

公告编号：2007—35

简称：*ST 惠天 代码：000692

沈阳惠天热电股份有限公司

SHENYANG HUITIAN THERMAL POWER CO.,LTD.

2007 年半年度报告摘要

披露时间：2007 年 8 月 10 日

证券代码：000692

证券简称：惠天热电

公告编号：2007-35

沈阳惠天热电股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

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

1.3 所有董事均已出席

1.4 本报告期财务报告未经审计

1.5 本公司董事长孙杰、总经理杨兆生、财务总监唐文、计财部经理薛晓江声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	惠天热电	
股票代码	000692	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	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

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	2,420,278,850.01	2,166,978,102.11	2,589,279,130.45	11.69%	-6.53%
所有者权益（或股东权益）	1,018,853,469.37	927,463,127.47	1,022,607,416.12	9.85%	-0.37%
每股净资产	3.82	3.48	3.84	9.77%	-0.52%

	报告期 (1—6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-29,708,767.06	-58,105,666.33	-55,297,821.59	48.87%	46.27%
利润总额	-5,853,937.40	-20,074,964.57	-20,074,964.57	70.84%	70.84%
净利润	-3,453,946.75	-18,978,194.93	-11,830,697.80	81.80%	70.81%
扣除非经常性损益后的净利润	-27,219,451.27	-54,201,051.95	-48,150,324.46	49.78%	43.47%
基本每股收益	-0.01470	-0.07	-0.04850	79.00%	69.69%
稀释每股收益	-0.01300	-0.07	-0.04440	79.00%	69.69%
净资产收益率	-0.34%	-2.05%	-1.16%	1.71%	0.82%
经营活动产生的现金流量净额	-100,777,824.77		-95,202,432.04		-5.86%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.38		-0.36		-5.56%

2.2.2 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
营业外收入	142,356.84
营业外支出	-115,525.68
固定资产清理支出	-89,325.14
其他收入	23,827,998.50
合计	23,765,504.52

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	106,888,046	40.12%				-13,337,272	-13,337,272	93,550,774	35.11%
1、国家持股	106,825,059	40.10%				-13,320,824	-13,320,824	93,504,235	35.10%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	62,987	0.02%				-16,448	-16,448	46,539	0.02%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	62,987	0.02%				-16,448	-16,448	46,539	0.02%
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	159,528,442	59.88%				13,337,272	13,337,272	172,865,714	64.89%

1、人民币普通股	159,528,442	59.88%				13,337,272	13,337,272	172,865,714	64.89%
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%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表（截止 2007 年 6 月 30 日）

单位：股

股东总数						37,951
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	国有法人	40.10%	106,825,059	0	0	
沈阳沈西燃气有限公司	境内非国有法人	1.50%	4,000,000	0	0	
沈阳市和平区音乐虫娱乐中心	境内非国有法人	0.80%	2,119,574	0	0	
沈阳西城燃气管道工程有限公司	境内非国有法人	0.79%	2,100,000	0	0	
郭月凤	境内自然人	0.73%	1,955,100	0	0	
沈阳城北燃气管道工程有限公司	境内非国有法人	0.70%	1,860,000	0	0	
李晓莹	境内自然人	0.50%	1,340,000	0	0	
刘志平	境内自然人	0.33%	889,300	0	0	
辽宁石油天然气有限公司	境内非国有法人	0.26%	700,000	0	0	
张 鸥	境内自然人	0.26%	680,115	0	0	
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		
沈阳沈西燃气有限公司	4,000,000			人民币普通股		
沈阳市和平区音乐虫娱乐中心	2,119,574			人民币普通股		
沈阳西城燃气管道工程有限公司	2,100,000			人民币普通股		
郭月凤	1,955,100			人民币普通股		
沈阳城北燃气管道工程有限公司	1,860,000			人民币普通股		
李晓莹	1,340,000			人民币普通股		
刘志平	889,300			人民币普通股		
辽宁石油天然气有限公司	700,000			人民币普通股		
张 鸥	680,115			人民币普通股		
戚文红	591,800			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未获知上述股东之间有何关联关系或属于一致行动人					

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 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	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
热水生产和供应行业	43,731.88	41,825.71	4.36%	11.18%	2.55%	10.35%
主营业务分产品情况						
供暖和供暖工程	43,731.88	41,825.71	4.36%	11.18%	2.55%	10.35%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
辽沈地区	43,731.88	11.54%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 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

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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

基于目前煤炭、钢材、水、电等原材料的市场价格和现行供热价格，经公司测算，预计公司 2007 年 1-9 月业绩仍将亏损。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
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)
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		7,818.22				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		4,400.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		27,650.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		35,468.22				
担保总额占净资产的比例		34.81%				
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

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

单位：(人民币) 万元

关联方	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	发生额	余额
沈阳惠天华奥房地产置业有限公司	0.00	0.00	0.00	145.66
合计	0.00	0.00	0.00	145.66

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

<p>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。</p> <p>2、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。</p> <p>3、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。</p> <p>4、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。</p>
--

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 06 月 11 日	公司证券管理部	实地调研	公司股东	公司未来发展，未提供资料。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：沈阳惠天热电股份有限公司

2007 年 06 月 30 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	98,493,310.15	80,709,502.23	94,863,941.97	84,754,453.30
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			3,985,728.59	944,554.75
应收账款	391,035,884.58	216,675,554.35	388,150,025.14	211,413,811.98
预付款项	115,558,481.93	24,154,812.33	130,189,048.84	45,022,809.72
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	32,352,810.01	130,262,512.29	28,727,701.86	231,225,589.32
买入返售金融资产				
存货	177,247,245.08	73,640,651.28	279,695,804.97	132,794,296.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	814,687,731.75	525,443,032.48	925,612,251.37	706,155,515.98
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				

长期应收款				
长期股权投资	75,134,551.43	505,425,919.53	75,935,695.78	506,227,063.88
投资性房地产				
固定资产	1,314,925,977.37	484,518,825.48	1,378,306,981.39	508,543,432.42
在建工程	10,342,243.38	4,755,470.65	8,753,906.36	4,419,517.95
工程物资	6,635,010.87	2,776,954.06	6,317,316.38	2,554,625.31
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	87,619,278.53	39,164,169.71	89,349,945.12	40,266,995.99
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	110,934,056.68	66,664,522.98	105,003,034.05	64,947,964.94
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,605,591,118.26	1,103,305,862.41	1,663,666,879.08	1,126,959,600.49
资产总计	2,420,278,850.01	1,628,748,894.89	2,589,279,130.45	1,833,115,116.47
流动负债：				
短期借款	406,750,000.00	210,000,000.00	297,250,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	60,000,000.00	60,000,000.00		
应付账款	389,808,577.59	127,436,078.74	346,673,864.99	126,144,572.19
预收款项	71,133,101.50	1,586,358.74	426,967,082.93	172,891,271.73
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19,379,647.77	16,887,409.74	24,529,306.91	19,630,378.10
应交税费	-10,944,087.21	-5,079,592.71	-15,166,373.61	-6,468,219.93
应付利息	554,400.00	554,400.00		
其他应付款	35,426,364.22	9,001,325.59	33,801,209.08	212,482,460.99
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	972,108,003.87	420,385,980.10	1,114,055,090.30	614,680,463.08
非流动负债：				
长期借款	130,000,000.00	50,000,000.00	130,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
长期应付款				

专项应付款				
预计负债	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00
递延所得税负债	533,032.47	193,523.83	622,070.90	223,671.55
其他非流动负债				
递延收益	296,774,583.22	90,105,715.02	319,528,459.00	97,504,798.14
非流动负债合计	429,007,615.69	141,999,238.85	451,850,529.90	149,428,469.69
负债合计	1,401,115,619.56	562,385,218.95	1,565,905,620.20	764,108,932.77
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
资本公积	629,422,057.67	629,422,057.67	629,722,057.67	629,722,057.67
减：库存股				
盈余公积	116,120,287.63	116,120,287.63	116,120,287.63	116,120,287.63
一般风险准备				
未分配利润	6,894,636.07	54,404,842.64	10,348,582.82	56,747,350.40
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,018,853,469.37	1,066,363,675.94	1,022,607,416.12	1,069,006,183.70
少数股东权益	309,761.08		766,094.13	
所有者权益合计	1,019,163,230.45	1,066,363,675.94	1,023,373,510.25	1,069,006,183.70
负债和所有者权益总计	2,420,278,850.01	1,628,748,894.89	2,589,279,130.45	1,833,115,116.47

7.2.2 利润表

编制单位：沈阳惠天热电股份有限公司

2007 年 1-6 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、营业总收入	443,566,949.530	194,571,380.060	397,689,591.130	168,606,564.200
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	472,474,572.24	219,967,234.37	455,795,257.460	212,494,364.45
其中：营业成本	422,608,307.780	197,228,137.730	410,815,081.430	186,323,389.08
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,150,294.650	500,863.430	1,527,745.980	402,476.020
销售费用	4,876,906.010	2,452,421.360	5,332,434.320	2,602,981.380
管理费用	26,880,315.870	18,429,379.050	23,480,704.360	14,436,358.230

财务费用	15,481,272.480	872,611.180	14,098,404.850	9,210,721.520
资产减值损失	477,475.450	483,821.620	540,886.520	-481,561.780
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-801,144.350	-801,144.350	2,807,844.740	4,782,558.940
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-801,144.350	-801,144.350	2,807,844.740	4,782,558.940
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-29,708,767.060	-26,196,998.660	-55,297,821.590	-39,105,241.310
加：营业外收入	23,970,355.340	22,478,660.680	39,395,688.150	24,703,456.000
减：营业外支出	115,525.680	28,730.450	4,172,831.130	4,164,684.330
其中：非流动资产处置损失	89,325.140	2,529.910	8,146.800	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,853,937.400	-3,747,068.430	-20,074,964.570	-18,566,469.640
减：所得税费用	-1,943,657.600	-1,404,560.670	-7,147,497.130	-5,772,089.930
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,910,279.800	-2,342,507.760	-12,927,467.440	-12,794,379.710
归属于母公司所有者的净利润	-3,453,946.750	-2,342,507.760	-11,830,697.800	-12,794,379.710
少数股东损益	-456,333.050		-1,096,769.640	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.01470	-0.00880	-0.04850	-0.04800
（二）稀释每股收益	-0.01300	-0.00880	-0.04440	-0.04800

7.2.3 现金流量表

编制单位：沈阳惠天热电股份有限公司

2007 年 1-6 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、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	79,451,433.42	16,436,369.73	87,760,005.56	50,162,518.86
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				

收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,435.00	1,435.00		
收到其他与经营活动有关的现金	43,877,863.57	294,183,361.29	15,224,910.58	510,136,723.62
经营活动现金流入小计	123,330,731.99	310,621,166.02	102,984,916.14	560,299,242.48
购买商品、接受劳务支付的现金	121,404,303.36	60,530,931.81	130,163,091.62	62,454,287.92
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	60,901,214.49	35,201,994.50	41,304,380.01	21,120,238.52
支付的各项税费	6,304,507.76	1,446,718.60	5,809,792.06	1,120,654.55
支付其他与经营活动有关的现金	35,498,531.15	298,111,670.07	20,910,084.49	610,185,440.40
经营活动现金流出小计	224,108,556.76	395,291,314.98	198,187,348.18	694,880,621.39
经营活动产生的现金流量净额	-100,777,824.77	-84,670,148.96	-95,202,432.04	-134,581,378.91
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			1,750,000.00	1,750,000.00
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,040.00	19,440.00	22,454,526.40	70,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	21,040.00	19,440.00	24,204,526.40	1,820,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,032,934.52	34,271,575.85	59,343,907.81	20,455,258.73
投资支付的现金			502,102.00	402,102.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	50,032,934.52	34,271,575.85	59,846,009.81	20,857,360.73
投资活动产生的现金流量净额	-50,011,894.52	-34,252,135.85	-35,641,483.41	-19,036,960.73

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	224,845,959.95	130,000,000.00	197,671,893.34	92,671,893.34
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	218,727.20	175,696.00	240,311.87	107,695.31
筹资活动现金流入小计	225,064,687.15	130,175,696.00	197,912,205.21	92,779,588.65
偿还债务支付的现金	55,500,000.00	10,000,000.00	182,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,078,916.96	5,250,697.97	16,950,368.93	4,333,063.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	66,682.72	47,664.29	60,221.13	16,239.85
筹资活动现金流出小计	70,645,599.68	15,298,362.26	199,010,590.06	24,349,303.50
筹资活动产生的现金流量净额	154,419,087.47	114,877,333.74	-1,098,384.85	68,430,285.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	3,629,368.18	-4,044,951.07	-131,942,300.30	-85,188,054.49
加：期初现金及现金等价物余额	94,863,941.97	84,754,453.30	171,987,992.41	105,064,239.16
六、期末现金及现金等价物余额	98,493,310.15	80,709,502.23	40,045,692.11	19,876,184.67

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：沈阳惠天热电股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	266,416,488.00	629,722,057.67		95,229,604.86		-73,333,869.59		741,571.74	918,775,852.68	266,416,488.00	633,329,325.61		95,229,604.86		-47,565,606.97		845,987.93	948,255,799.43		
加：会计政策变更				20,890,682.77		83,562,731.06		24,522.39	104,477,936.22									0.00		
前期差错更正						119,721.35		119,721.35										0.00		
二、本年年初余额	266,416,488.00	629,722,057.67	0.00	116,120,287.63	0.00	10,348,582.82	0.00	766,094.13	1,023,373,510.25	266,416,488.00	633,329,325.61	0.00	95,229,604.86	0.00	-47,565,606.97	0.00	845,987.93	948,255,799.43		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	-300,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,453,946.75	0.00	-456,333.05	-4,210,279.80	0.00	-968,489.10	0.00	0.00	0.00	-18,978,194.93	0.00	-1,096,769.64	-21,043,453.67		
（一）净利润						-3,453,946.75		-456,333.05	-3,910,279.80						-18,978,194.93		-1,096,769.64	-20,074,964.57		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00									0.00		

2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响									0.00									0.00
3. 与计入所有者权益 项目相关的所得税影响									0.00									0.00
4. 其他									0.00									0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,453,946.75	0.00	-456,333.05	-3,910,279.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,978,194.93	0.00	-1,096,769.64	-20,074,964.57
（三）所有者投入和减少 资本	0.00	-300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-300,000.00	0.00	-968,489.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-968,489.10
1.所有者投入资本									0.00									0.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									0.00									0.00
3. 其他		-300,000.00							-300,000.00		-968,489.10							-968,489.10
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积									0.00									0.00
2.提取一般风险准备									0.00									0.00
3. 对所有者（或股东） 的分配									0.00									0.00
4. 其他									0.00									0.00
（五）所有者权益内部结 转	0.00								0.00									0.00
1. 资本公积转增资本 （或股本）									0.00									0.00

2. 盈余公积转增资本 (或股本)									0.00									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00									0.00
4. 其他									0.00									0.00
四、本期期末余额	266,416,488.00	629,422,057.67	0.00	116,120,287.63	0.00	6,894,636.07	0.00	309,761.08	1,019,163,230.45	266,416,488.00	632,360,836.51	0.00	95,229,604.86	0.00	-66,543,801.90	0.00	-250,781.71	927,212,345.76

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会(2006)3 号<关于印发《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则的通知>的规定，本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则，相应修订会计政策和会计估计，造成的财务影响主要如下：

1、根据新企业会计准则第 18 号---所得税,公司所得税将由应付税款法核算变更为采用资产负债表债务法核算，将各项资产减值准备、追溯调整的接网收入、公司未弥补亏损等原因形成的账面价值与计税基础的差异计算递延所得税资产、递延所得税负债，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 104,477,936.22 元，其中归属于母公司所有者权益增加 104,453,413.83 元、归属于少数股东的权益增加 24,522.39 元。

2、根据新企业会计准则第 33 号---合并财务报表，公司将 2006 年 12 月 31 日按原企业会计准则编制的合并财务报表中子公司少数股东权益为 741,571.74 元，新企业会计准则下应记入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 741,571.74 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用

沈阳惠天热电股份有限公司董事会
二〇〇七年八月十日