

证券代码：000958

证券简称：东方热电

公告编号：2007-021

石家庄东方热电股份有限公司 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

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
谷树才	因事请假	无

1.4 无

1.5 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：保证中期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	东方热电	
股票代码	000958	
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	胡俊芳	徐会桥
联系地址	河北省石家庄市建华南大街 161 号	河北省石家庄市建华南大街 161 号
电话	0311-85078768	0311-85053913
传真	0311-85087068	0311-85087068
电子信箱	dfrdhu0958@vip.sina.com	xuhuiqiao@sohu.com

2.2 主要财务数据和指标

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	2,944,178,642.76	3,118,326,172.21	3,111,979,509.22	-5.58%	-5.39%
所有者权益（或股东权益）	1,096,613,148.00	1,117,008,316.41	1,111,865,666.55	-1.83%	-1.37%
每股净资产	3.66	3.73	3.71	-1.88%	-1.35%
	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	-17,103,575.00	17,458,555.62	17,458,555.62	-197.97%	-197.97%
利润总额	-17,211,680.29	19,373,508.31	19,373,508.31	-188.84%	-188.84%
净利润	-15,252,518.55	3,431,166.29	3,431,166.29	-544.53%	-544.53%
扣除非经常性损益后的净利润	-15,324,949.09	4,714,184.69	4,714,184.69	-425.08%	-425.08%
基本每股收益	-0.050	0.010	0.010	-600.00%	-600.00%
稀释每股收益	-0.050	0.010	0.010	-600.00%	-600.00%
净资产收益率	-1.39%	0.27%	0.27%	-1.66%	-1.66%
经营活动产生的现金流量净额	86,037,294.14	83,952,277.82		2.48%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.287	0.747		-61.58%	

公司对 2006 年年度财务数据进行了追溯调整，情况如下：

	上年期末	追溯调整前
营业利润	-5,379,617.62	10,799,782.38
利润总额	9,055,724.99	25,235,124.99
净利润	-5,591,433.48	8,809,866.52
扣除非经常性损益后的净利润	-11,570,373.34	2,830,926.66
基本每股收益	-0.0187	0.0294
稀释每股收益	-0.0187	0.0294
净资产收益率	-0.05	0.79%
经营活动产生的现金流量净额	223,736,662.26	223,736,662.26
每股经营活动产生的现金流量净额	0.747	0.747

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
非流动资产处置损益	-7,145.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	115,250.29
所得税影响	-35,674.75
合计	72,430.54

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	104,594,500	34.92%						104,594,500	34.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股	102,318,261	34.16%				457,151	457,151	102,775,412	34.32%
3、其他内资持股	2,276,239	0.76%				-457,151	-457,151	1,819,088	0.61%
其中：境内非国有法人持股	2,276,239	0.76%				-457,151	-457,151	1,819,088	0.61%
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	194,890,500	65.08%						194,890,500	65.08%
1、人民币普通股	194,890,500	65.08%						194,890,500	65.08%
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	299,485,000	100.00%				0	0	299,485,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	59,815				
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
石家庄东方热电集团有限公司	国有法人	34.32%	102,775,412	102,775,412	97,200,000
上海宽博实业有限公司	境内非国有法人	0.42%	1,267,849		
佛山市顺德区网盈电脑科技有限公司	境内非国有法人	0.40%	1,200,000	0	
三孚创业投资控股有限公司	境内非国有法人	0.40%	1,199,000	0	
彭林	境内自然人	0.38%	1,151,190	0	
孙彩娟	境内自然人	0.27%	800,000	0	
新世纪企业托管投资有限公司	境内非国有法人	0.23%	701,150	0	
邵卫洲	境内自然人	0.22%	664,800	0	
郭刚	境内自然人	0.22%	650,000	0	

上海发光经贸进展有限公司	境内非国有法人	0.21%	620,000	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	
佛山市顺德区网盈电脑科技有限公司		1,200,000		人民币普通股	
三孚创业投资控股有限公司		1,199,000		人民币普通股	
彭林		1,151,190		人民币普通股	
孙彩娟		800,000		人民币普通股	
新世纪企业托管投资有限公司		701,150		人民币普通股	
邵卫洲		664,800		人民币普通股	
郭刚		650,000		人民币普通股	
上海发光经贸进展有限公司		620,000		人民币普通股	
王伟		600,000		人民币普通股	
肇胜环		597,387		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 石家庄东方热电集团有限公司持股 102,715,412 股，其中 1720 万股被司法冻结，8000 万股被质押冻结。 (2) 上海宽博实业有限公司（其股东与本公司控股股东存在关联关系）所持股 1,267,849 股已经于 2007 年 7 月 4 日解除限售条件。 (3) 除上述 2 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。			

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（%）
主营业务收入	49,275.43	41,893.76	14.98%	-13.12%	-10.02%	-16.36%
其他业务收入	153.74	27.07	82.39%	336.01%	366.58%	1.38%
主营业务分产品情况						
热	25,378.87	20,129.33	20.68%	5.62%	3.77%	7.32%
电	23,896.56	21,764.43	8.92%	4.32%	0.93%	5.22%
其他业务收入	153.74	27.07	82.39%	336.01%	366.58%	1.38%

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 1,322.00 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（%）
石家庄	49,429.16	-12.90%

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

由于公司控股子公司石家庄东方兴业投资有限公司于 2006 年 9 月将其所持有的北京丰中房地产开发有限公司 50%股权转让给中国爱地房地产开发有限责任公司，主营业务收入也同比减少。

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

由于公司控股子公司石家庄东方兴业投资有限公司于 2006 年 9 月将其所持有的北京丰中房地产开发有限公司 50%股权转让给中国爱地房地产开发有限责任公司，主营业务利润同比大幅下降。

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

经公司财务部门初步预测，预计公司第三季度净利润可能亏损。

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）
华北制药集团有限责任公司	2006 年 06 月 02 日	1,000.00	贷款担保	1 年	是	否
华北制药集团有限责任公司	2006 年 06 月 30 日	1,230.00	贷款担保	1 年	是	否
华北制药集团有限责任公司	2006 年 07 月 15 日	500.00	贷款担保	1 年	是	否
华北制药集团先泰药业有限公司	2006 年 12 月 26 日	880.00	贷款担保	1 年	否	否
华北制药集团先泰药业有限公司	2006 年 04 月 21 日	900.00	贷款担保	1 年	是	否
华北制药集团先泰药业有限公司	2006 年 06 月 24 日	3,500.00	贷款担保	1 年	是	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）		880.00				
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		3,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		8,000.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		8,880.00				
担保总额占净资产的比例		8.10%				

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

6.4 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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 1-6 月	证券部	电话沟通	投资者	公司股价、公司控股子公司东方兴业转让北京丰中股权问题、2006 年年报及 2007 年第一季度报告有关问题。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

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	36,480,035.23	31,556,941.10	62,740,708.72	58,421,092.64
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	30,681,218.13	29,618,218.13	33,436,050.86	33,436,050.86
应收账款	119,814,130.00	99,497,660.12	170,415,454.93	148,005,947.69
预付款项	45,989,284.64	39,698,342.33	34,819,976.83	31,603,222.61
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	19,900,000.00		19,900,000.00	
其他应收款	54,033,150.57	11,408,800.46	72,835,934.15	38,762,346.31
买入返售金融资产				
存货	52,668,151.34	43,994,636.65	75,466,016.53	64,615,335.06
待摊费用	384,166.03	280,001.73	29,084.63	14,204.05
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	359,950,135.94	256,054,600.52	469,643,226.65	374,858,199.22
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	40,599,446.18	278,456,791.66	40,599,446.18	278,456,791.66
投资性房地产	3,125,720.78	3,125,720.78	3,179,458.10	3,179,458.10
固定资产	2,171,769,401.14	1,923,515,887.40	2,240,614,352.49	1,983,786,266.33
在建工程	59,716,583.31	52,779,328.50	44,987,737.27	39,441,283.46
工程物资	3,060.00	3,060.00	3,060.00	3,060.00
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	270,408,740.29	262,556,997.62	273,059,439.71	265,208,092.34
开发支出				
商誉	24,157,020.92		24,157,020.92	

长期待摊费用	2,949,323.75	2,949,323.75	4,236,557.45	4,236,557.45
递延所得税资产	11,499,210.45	7,414,158.22	11,499,210.45	7,414,158.22
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,584,228,506.82	2,530,801,267.93	2,642,336,282.57	2,581,725,667.56
资产总计	2,944,178,642.76	2,786,855,868.45	3,111,979,509.22	2,956,583,866.78
流动负债：				
短期借款	628,183,549.21	539,000,000.00	652,000,000.00	562,000,000.00
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			2,000,000.00	
应付账款	64,688,978.96	44,959,103.77	72,768,789.39	47,984,157.49
预收款项	3,035,453.70	2,915,005.70	64,904,925.12	64,563,674.28
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,887,749.86	10,322,033.17	14,795,585.59	14,001,318.76
应交税费	9,181,091.16	9,857,418.14	24,691,772.61	24,548,513.52
应付利息	2,993,931.49	1,643,892.81	2,451,141.71	1,900,161.99
其他应付款	6,153,394.67	96,043,431.52	11,403,640.92	98,314,626.83
预提费用	8,812,222.08	8,302,372.08		
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	733,936,371.13	713,043,257.19	845,015,855.34	813,312,452.87
非流动负债：				
长期借款	489,000,000.00	459,000,000.00	501,000,000.00	501,000,000.00
应付债券				
长期应付款	324,992,105.42	259,650,830.65	349,505,387.49	282,246,351.83
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	261,505,630.26	252,566,270.26	264,502,050.15	255,079,009.79
非流动负债合计	1,075,497,735.68	971,217,100.91	1,115,007,437.64	1,038,325,361.62
负债合计	1,809,434,106.81	1,684,260,358.10	1,960,023,292.98	1,851,637,814.49
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	299,485,000.00	299,485,000.00	299,485,000.00	299,485,000.00
资本公积	580,860,752.74	581,550,624.36	580,860,752.74	581,550,624.36
减：库存股				

盈余公积	77,752,035.40	73,499,500.20	77,752,035.40	73,499,500.20
一般风险准备				
未分配利润	138,515,359.86	148,060,385.79	153,767,878.41	150,410,927.73
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,096,613,148.00	1,102,595,510.35	1,111,865,666.55	1,104,946,052.29
少数股东权益	38,131,387.95		40,090,549.69	
所有者权益合计	1,134,744,535.95	1,102,595,510.35	1,151,956,216.24	1,104,946,052.29
负债和所有者权益总计	2,944,178,642.76	2,786,855,868.45	3,111,979,509.22	2,956,583,866.78

7.2.2 利润表

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

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	494,291,632.730	428,495,800.25	567,527,785.04	404,962,565.13
其中：营业收入	494,291,632.730	428,495,800.25	567,527,785.04	404,962,565.13
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	511,395,207.73	430,738,036.90	548,427,949.75	406,339,297.37
其中：营业成本	419,208,292.710	360,550,964.690	465,635,083.630	349,477,308.620
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	3,245,082.010	2,856,117.680	8,714,777.470	2,980,117.220
销售费用	2,442,358.010	2,193,069.060	5,675,786.760	815,249.500
管理费用	34,090,482.350	29,485,410.620	36,325,714.230	25,369,818.890
财务费用	36,319,290.430	32,221,729.600	32,076,587.660	27,696,803.140
资产减值损失	16,089,702.220	3,430,745.250		
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）			-1,641,279.67	4,700,232.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,103,575.000	-2,242,236.650	17,458,555.620	3,323,500.500

加：营业外收入	165,671.130	165,471.130	578,214.340	164,165.790
减：营业外支出	273,776.420	273,776.420	-1,336,738.350	56,500.000
其中：非流动资产处置损失	7,145.000	7,145.000	-1,336,738.350	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,211,680.290	-2,350,541.940	19,373,508.310	3,431,166.290
减：所得税费用			7,692,362.640	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,211,680.290	-2,350,541.940	11,681,145.670	3,431,166.290
归属于母公司所有者的净利润	-15,252,518.550		3,431,166.290	
少数股东损益	-1,959,161.740		8,249,979.380	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.050	-0.010	0.010	0.010
（二）稀释每股收益	-0.050	-0.010	0.010	0.010

7.2.3 现金流量表

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

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	501,913,140.37	426,592,725.30	558,102,023.01	450,234,310.22
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				
收到其他与经营活动有关的现金	13,476,087.33	29,471,996.87	9,395,005.75	21,989,831.42
经营活动现金流入小计	515,389,227.70	456,064,722.17	567,497,028.76	472,224,141.64
购买商品、接受劳务支付的现金	328,930,956.91	269,400,773.82	376,113,318.72	245,987,753.39
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	42,879,288.19	36,699,353.86	42,443,195.75	33,257,080.02
支付的各项税费	42,559,003.94	37,076,571.90	52,832,987.27	31,542,744.59
支付其他与经营活动有关 的现金	14,982,684.52	12,827,150.17	12,155,249.20	17,914,849.67
经营活动现金流出小计	429,351,933.56	356,003,849.75	483,544,750.94	328,702,427.67
经营活动产生的现金 流量净额	86,037,294.14	100,060,872.42	83,952,277.82	143,521,713.97
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
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	250,535.00	250,535.00	166,000.00	
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	250,535.00	250,535.00	166,000.00	
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	37,289,701.74	29,109,309.85	44,752,107.52	43,850,575.65
投资支付的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
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			194,000,000.00	194,000,000.00
投资活动现金流出小计	37,289,701.74	29,109,309.85	248,752,107.52	247,850,575.65
投资活动产生的现金 流量净额	-37,039,166.74	-28,858,774.85	-248,586,107.52	-247,850,575.65
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	549,000,000.00	519,000,000.00	767,000,000.00	542,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关 的现金				
筹资活动现金流入小计	549,000,000.00	519,000,000.00	767,000,000.00	542,000,000.00
偿还债务支付的现金	587,816,450.79	584,000,000.00	627,567,219.61	487,650,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,442,350.10	33,066,249.11	36,231,391.14	30,281,374.88
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				
筹资活动现金流出小计	624,258,800.89	617,066,249.11	663,798,610.75	517,931,374.88
筹资活动产生的现金流量净额	-75,258,800.89	-98,066,249.11	103,201,389.25	24,068,625.12
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	-26,260,673.49	-26,864,151.54	-61,432,440.45	-80,260,236.56
加：期初现金及现金等价物余额	62,740,708.72	58,421,092.64	238,209,789.97	191,937,678.06
六、期末现金及现金等价物余额	36,480,035.23	31,556,941.10	176,777,349.52	111,677,441.50

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

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	299,485,000.00	580,860,752.74		78,805,887.01		157,856,676.66			1,117,008,316.41	343,725,000.00	682,701,290.64		38,876,017.70		150,100,661.75			1,215,402,970.09
加：会计政策变更						10,860,250.14		40,090,549.69	50,950,799.83									
前期差错更正				-1,053,851.61		-14,949,048.39			-16,002,900.00									
二、本年年初余额	299,485,000.00	580,860,752.74		77,752,035.40		153,767,878.41		40,090,549.69	1,151,956,216.24	343,725,000.00	682,701,290.64		38,876,017.70		150,100,661.75			1,215,402,970.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-15,252,518.55		-1,959,161.74	-17,211,680.29	-44,240,000.00	-101,840,537.90		39,929,869.31		7,756,014.91			-98,394,653.68
（一）净利润						-15,252,518.55		-1,959,161.74	-17,211,680.29						8,809,866.52			8,809,866.52
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		

2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的影响																	
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响																	
4. 其他																	
上述（一）和（二）小计						-15,252, 518.55		-1,959,1 61.74	-17,211, 680.29						8,809,86 6.52		8,809,86 6.52
（三）所有者投入和减少 资本										-44,240, 000.00							-44,240, 000.00
1.所有者投入资本																	
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																	
3. 其他										-44,240, 000.00							-44,240, 000.00
（四）利润分配															-1,053,8 51.61		-1,053,8 51.61
1. 提取盈余公积															-1,053,8 51.61		-1,053,8 51.61
2.提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东） 的分配																	
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结 转											-101,84 0,537.90		39,929,8 69.31				-61,910, 668.59

1. 资本公积转增资本 (或股本)																		
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他											-101,84 0,537.90		39,929,8 69.31					-61,910, 668.59
四、本期期末余额	299,485, 000.00	580,860, 752.74		77,752,0 35.40		138,515, 359.86		38,131,3 87.95	1,134,74 4,535.95	299,485, 000.00	580,860, 752.74		78,805,8 87.01		157,856, 676.66			1,117,00 8,316.41

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

√ 适用 □ 不适用

(1) 会计政策变更

2007 年 1 月 1 日起，本公司执行中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《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，调整如下：

①根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础或负债账面价值大于其计税基础的差额计算递延所得税资产 11,499,210.45 元，相应增加 2007 年 1 月 1 日留存收益（未分配利润）11,499,210.45 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 10,860,250.14 元。

②公司 2006 年 12 月 31 日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 41,229,689.38 元，新会计准则下应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 41,229,689.38 元；此外，由于递延所得税资产和递延所得税负债中归属于少数股东权益 638,960.31 元，新会计准则下计入股东权益的少数股东权益合计为 41,868,649.69 元。

(2) 会计估计变更

公司对坏帐准备计提方法原为帐龄分析法。公司在 2006 年末对个别大额应收款项经过分析后，认为其虽然帐龄增加，但不存在收不回来的风险。为避免计提坏帐准备金额较大，会对提取当期和收回应收款对坏帐准备予以转回时的各期利润造成较大的不实影响，经研究决定，公司对坏帐准备计提方法由原来的帐龄分析法变更为帐龄分析法和个别认定法相结合的方式。

(3) 重大会计差错更正及对公司的影响

①公司的控股子公司石家庄东方兴业投资有限公司（以下简称“兴业公司”）对于应收北京丰中房地产开发有限公司（以下简称“丰中公司”）的 19,900,000.00 元股利 2006 年末在其他应收款科目核算。公司对此进行了追溯调整，从“其他应收款”科目调整到“应收股利”科目中核算，由此调减 2006 年末其他应收款 19,900,000.00 元，调增 2006 年末应收股利 19,900,000.00 元。

②兴业公司 2006 年末对丰中公司的其他应收款 62,000,000.00 元和应收股利 19,900,000.00 元按 1%计提了坏账准备。按整通知书要求，公司根据借款 62,000,000.00 元实际发生时间应计提 30%的坏账准备，应补提坏账准备 17,781,000.00 元，公司由此调增 2006 年末坏账准备 17,781,000.00 元，调增 2006 年度管理费用 17,781,000.00，减少 2006 年度合并报表净利润 16,002,900.00 元（股份公司对兴业公司持股 90%）。

③公司应付石家庄东方热电集团有限公司下属湾里庙热源厂 2002-2005 年的取暖费 1,601,600.00 元全部计入了 2006 年度管理费用。公司追溯调整后增加 2006 年度净利润 1,601,600.00 元，减少 2006 年初留存收益 1,601,600.00 元。

上述调整共计调增 2007 年初应收股利 19,900,000 元，调减 2007 年初其他应收款 19,900,000 元，调增 2007 年初坏账准备 17,781,000 元，减少 2006 年度净利润 14,401,300 元。上述调整减少 2007 年初留存收益 16,002,900 元，其中减少 2007 年初盈余公积 1,053,851.61 元，减少 2007 年初未分配利润 14,949,048.39 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

石家庄东方热电股份有限公司董事会

2007 年 8 月 22 日