

哈尔滨岁宝热电股份有限公司

600864

2006 年年度报告

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	4
三、主要财务数据和指标	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	18
九、监事会报告	24
十、重要事项	25
十一、财务会计报告	28
十二、备查文件目录	78

一、重要提示

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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人邢继军，主管会计工作负责人邢继军，会计机构负责人（会计主管人员）贾淑莉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：哈尔滨岁宝热电股份有限公司
公司法定中文名称缩写：哈岁宝
公司英文名称：HARBIN SHIRBLE ELECTRIC-HEAT CO., LTD
公司英文名称缩写：HSB
- 2、 公司法定代表人：邢继军
- 3、 公司董事会秘书：徐建伟
电话：0451-82333238
传真：0451-82332228
E-mail: sbrd27@sohu.com
联系地址：哈尔滨市南岗区汉水路 172 号
公司证券事务代表：孙运泰
电话：0451-82332888
传真：0451-82332228
E-mail: sbrd27@sohu.com
联系地址：哈尔滨市南岗区汉水路 172 号
- 4、 公司注册地址：哈尔滨市南岗区昆仑商城隆顺街 27 号
公司办公地址：哈尔滨市南岗区汉水路 172 号
邮政编码：150090
公司电子信箱：sbrd27@sohu.com
- 5、 公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：岁宝热电
公司 A 股代码：600864
- 7、 其他有关资料
公司第 1 次变更注册登记日期：1998 年 4 月 8 日
公司第 1 次变更注册登记地址：哈尔滨市南岗区昆仑商城隆顺街 27 号
公司法人营业执照注册号：2301001003338 (1-1)
公司税务登记号码：国税哈登字 230109607150216
公司聘请的境内会计师事务所名称：天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：中国北京西城区金融街 27 号投资广场 A 座 12 层

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项 目	金 额
利润总额	13,165,740.66
净利润	1,798,554.93
扣除非经常性损益后的净利润	-8,460,925.11
主营业务利润	53,770,521.01
其他业务利润	1,175,092.66
营业利润	-18,313,844.11
投资收益	31,521,872.88
补贴收入	8,729,905.12
营业外收支净额	-8,772,193.23
经营活动产生的现金流量净额	152,747,790.88
现金及现金等价物净增加额	42,836,290.94

(二) 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
处置长期投资等长期资产的损益	30,292,621.75
各种形式的政府补贴	4,634,818.48
短期投资损益	856,537.69
扣除日常资产减值准备后其他营业外收入、支出	-8,693,421.97
以前年度已经计提的各项减值准备的转回	3,217,189.90
其他非经常损益	-8,180,839.38
减:所得税影响数	11,867,426.43
合 计	10,259,480.04

(三) 报告期末公司前三年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	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	438,303,798.96	346,289,614.77	26.57	275,721,108.87
利润总额	13,165,740.66	7,920,164.87	66.23	24,665,738.90
净利润	1,798,554.93	1,847,057.90	-2.63	17,124,380.01
扣除非经常性损益的净利润	-8,460,925.11	-5,994,386.81	41.15	11,793,171.71
每股收益	0.01	0.01	-	0.13
最新每股收益	0.01			
净资产收益率 (%)	0.43	0.44	减少0.01个百分点	3.99
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	-2.01	-1.42	减少0.59个百分点	2.75

扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率 (%)	-2.00	-1.41	减少0.59个百分点	2.80
经营活动产生的现金流量净额	152,747,790.88	31,736,661.14	381.30	141,977,436.16
每股经营活动产生的现金流量净额	1.12	0.23	386.96	1.04
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	1,242,263,207.72	985,587,051.12	26.04	965,878,205.33
股东权益 (不含少数股东权益)	421,552,021.86	421,862,711.79	-0.07	429,002,582.31
每股净资产	3.09	3.09	-	3.14
调整后的每股净资产	3.07	3.07	-	3.12

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项 目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	136,594,549.00	193,058,940.16	28,539,054.07	26,397,987.65	37,272,180.91	421,862,711.79
本期增加			29,029,341.43		1,798,554.93	30,827,896.36
本期减少		2,109,244.87		26,397,987.65	2,631,353.77	31,138,586.29
期末数	136,594,549.00	190,949,695.29	57,568,395.50	0	36,439,382.07	421,552,021.86

资本公积减少系支付股权分置改革相关费用影响所致；盈余公积增加系本年提取盈余公积和法定公益金转入影响所致；法定公益金减少系转入法定盈余公积影响所致；未分配利润减少系净利润增加和提取法定盈余公积综合影响所致；股东权益减少与本年净利润和资本公积减少综合影响所致。

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

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									
1、国家持股	45,351,789	33.20		-12,438,696		30,408,895	17,970,199	63,321,988	46.36
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,867,760	33.58		-1,173,804		-30,408,895	-31,582,699	14,285,061	10.46
其中:									
境内法人持股	45,867,760	33.58		-1,173,804		-30,408,895	-31,582,699	14,285,061	10.46
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									
有限售条件股份合计	91,219,549	66.78		-13,612,500			-13,612,500	77,607,049	56.82
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	45,375,000	33.22		13,612,500			13,612,500	58,987,500	43.18
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	45,375,000	33.22		13,612,500			13,612,500	58,987,500	43.18
三、股份总数	136,594,549	100.00						136,594,549	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年6月15日	21,114,789	56,492,260	80,102,289	限售条件详见公司股改说明书
2008年6月15日	6,829,727	49,662,533	86,932,016	限售条件详见公司股改说明书
2009年6月15日	49,662,533	0	136,594,549	限售条件详见公司股改说明书

(1) 股份变动的批准情况

①2006年5月26日中国证监会以证监公司字[2006]102号文批复,同意豁免哈尔滨投资集团有限责任公司要约收购深圳市恒大投资发展有限公司所持本公司30,408,895股(占公司总股本的22.26%)股份。本次收购完成后,哈尔滨投资集团有限责任公司持有本公司股份共计75,760,684股,占公司总股本的55.46%(股改前),成为公司绝对控股股东。

②本报告期内公司完成了股权分置改革工作，根据股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东支付 13,612,500 股股份，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股获得 3 股股票。该对价完成后，非流通股股东持有的非流通股份即获得上市流通权。该方案于 2006 年 4 月 19 日经黑龙江省人民政府国有资产监督管理委员会批准，并于 2006 年 4 月 27 日公司召开的股权分置改革相关股东会议上获得通过。公司股权分置改革方案实施 A 股股权登记日为 2006 年 6 月 13 日，实施日 2006 年 6 月 15 日（即复牌日）。

(2) 股份变动的过户情况

①2006 年 6 月 6 日，经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，深圳市恒大投资发展有限公司所持有的本公司 35,465,100 法人股份，已分别过户到哈尔滨投资集团有限责任公司 30,408,895 股和哈尔滨海格科技发展有限公司 5,056,205 股。本次股份过户后，哈尔滨投资集团有限责任公司共计持有本公司股份为 75,760,684 股，占公司总股本的 55.46%（股改前），成为公司绝对控股股东。哈尔滨海格科技发展有限公司持有本公司股份为 5,056,205 股，占公司总股本的 3.7%（股改前）。

②公司股权分置改革方案已于 2006 年 6 月 15 日实施完毕，涉及支付对价的股份已于 2006 年 6 月 15 日前完成过户手续。

(3) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

①本报告期内，原第二大股东深圳市恒大投资发展有限公司将其持有的本公司 35,465,100 股社会法人股（占本公司总股本的 25.96%）分别转让给第一大股东哈尔滨投资集团有限责任公司 30,408,895 股和哈尔滨海格科技发展有限公司 5,056,205 股，股份转让完成后，深圳市恒大投资发展有限公司不再持有本公司的股份。

②按照股权分置改革方案，由于本公司非流通股股东中智富投资有限公司、友源资产管理有限公司、岁宝集团(深圳)实业有限公司持有的本公司股份已全部被冻结，为了使股权分置改革顺利进行，本公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司对上述三家非流通股股东应执行的的对价 1,133,090 股先行代为垫付。代为垫付后，被代付对价的该三家非流通股股东或其股份承继者在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先偿还哈尔滨投资集团有限责任公司代其垫付的股份或者先征得哈尔滨投资有限责任公司的同意，并由本公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

截止本报告公布日本公司股份总数无变动，仍为 136594549 股，其中：有限售条件流通股为 77,607,049 股；无限售条件流通股为 58,987,500 股。股权分置改革实施日前，本公司原第二大股东深圳市恒大投资发展有限公司将其持有的本公司 35,465,100 股社会法人股（占本公司总股本的 25.96%）分别转让给第一大股东哈尔滨投资集团有限责任公司 30,408,895 股和哈尔滨海格科技发展有限公司 5,056,205 股，股份转让完成后，深圳市恒大投资发展有限公司不再持有本公司的股份。2006 年 6 月 15 日本公司股权分置改革实施后，第一大股东哈尔滨投资集团有限责任公司持有本公司股份 63,321,988 股（不含为中智富投资有限公司、友源资产管理有限公司、岁宝集团(深圳)实业有限公司先行代为支付对价的 1,133,090 股），占本公司总股本的 46.36%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		12,462			
前十名股东持股情况					
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
哈尔滨投资集团有限责任公司	国有股东	46.36	63,321,988	63,321,988	0
中智富投资有限公司	其他	4.39	6,000,000	6,000,000	冻结 6,000,000
哈尔滨海格科技发展有限公司	其他	3.15	4,301,678	4,301,678	0
阿城市热电厂	其他	1.75	2,390,363	2,390,363	0
友源资产管理有限公司	其他	0.80	1,093,020	1,093,020	冻结 1,093,020
赵正业	其他	0.53	726,350		未知
陆道生	其他	0.41	555,140		未知
齐彬	其他	0.40	552,675		未知
李华	其他	0.39	535,000		未知
卢玉平	其他	0.37	510,000		未知
前十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		
赵正业	726,350		人民币普通股		
陆道生	555,140		人民币普通股		
齐彬	552,675		人民币普通股		
李华	535,000		人民币普通股		
卢玉平	510,000		人民币普通股		
张杰	423,000		人民币普通股		
黄力文	387,440		人民币普通股		
彭兴国	377,050		人民币普通股		
孙翠琴	370,685		人民币普通股		
范思桦	337,880		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司前 10 名股东中, 第一大股东哈尔滨投资集团有限责任公司和第四大股东阿城市热电厂为一致行动人; 未知其他股东是否存在关联关系。			

哈尔滨投资集团有限责任公司代表国家持有本公司国家股股份。

第一大股东哈尔滨投资集团有限责任公司股份增加系受让深圳市恒大投资发展有限公司股份所致。

前十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	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	哈尔滨投资集团有限责任公司	63,321,988	2007年6月15日	6,829,728	哈尔滨投资集团有限责任公司持有的股票自获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或者转让; 上述期限届满后 12 个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量不超过岁宝热电股份总数的 5%, 24 个月内不超过 10 %。
			2008年6月15日	6,829,727	
			2009年6月15日	49,662,533	
2	中智富投资有限公司	6,000,000	2007年6月15日	6,000,000	非流通股股东中智富投资有限公司所持本公司的股份已全部被冻结, 为了使股权分置改

					革顺利进行,本公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司对其应执行的的对价 895367 股先行代为垫付。代为垫付后,其或其股份承继者在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应先偿还哈尔滨投资集团有限责任公司代其垫付的股份或者先征得哈尔滨投资集团有限责任公司的同意,并由本公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。 股改后限售一年。
3	哈尔滨海格科技发展有限公司	4,301,678	2007年6月15日	4,301,678	其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易或者转让。
4	阿城市热电厂	2,390,363	2007年6月15日	2,390,363	其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,十二个月内不上市交易或者转让。
5	友源资产管理有限公司	1,093,020	2007年6月15日	1,093,020	非流通股股东友源资产管理有限公司所持本公司的股份已全部被冻结,为了使股权分置改革顺利进行,本公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司对其应执行的的对价 163109 股先行代为垫付。代为垫付后,其或其股份承继者在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应先偿还哈尔滨投资集团有限责任公司代其垫付的股份或者先征得哈尔滨投资集团有限责任公司的同意,并由本公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。 股改后限售一年。
6	岁宝集团(深圳)实业有限公司	500,000	2007年6月15日	500,000	非流通股股东岁宝集团(深圳)实业有限公司所持本公司的股份已全部被冻结,为了使股权分置改革顺利进行,本公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司对其应执行的的对价 74614 股先行代为垫付。代为垫付后,其或其股份承继者在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应先偿还哈尔滨投资集团有限责任公司代其垫付的股份或者先征得哈尔滨投资集团有限责任公司的同意,并由本公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。 股改后限售一年。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：哈尔滨投资集团有限责任公司

法人代表：冯晓江

注册资本：500,000 万元

成立日期：2003 年 10 月 28 日

主要经营业务或管理活动：从事固定资产、基础设施、能源、供热、高新技术产业、资源开发项目投资与投资信息咨询；组织实施热电项目与供热工程及基础设施建设、土地整理、股权投资运营(以上项目需国家专项审批凭证经营)。

(2) 法人实际控制人情况

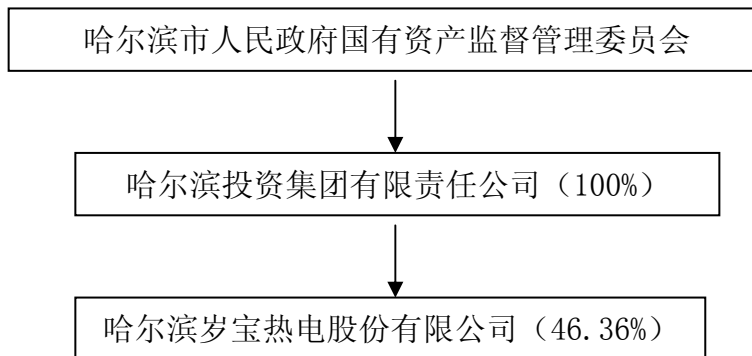
实际控制人名称：哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。控股股东系实际控制人出资的国有独资公司。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后
邢继军	董事长 总经理	男	43	2006年6月23日	2009年6月23日					27.64
陈景春	副董事长	男	64	2006年6月23日	2009年6月23日	9,438	9,269	+2831 -3000	股改对价增加2831股,后卖出3000股	14.3
徐建伟	董事 董事会秘书 副总经理	男	50	2006年6月23日	2009年6月23日	7,079	6,903	+2124 -2300	股改对价增加2124股,后卖出2300股	14.4
贾海波	董事	男	43	2006年6月23日	2009年6月23日					2.01
杨滨刚	独立董事	男	57	2006年6月23日	2009年6月23日					5.04
姜明辉	独立董事	男	40	2006年6月23日	2009年6月23日					5.04
李万春	独立董事	男	38	2006年6月23日	2009年6月23日					2.52
车 轩	监事会主席	男	57	2006年6月23日	2009年6月23日					3.07
栾 彪	监 事	男	43	2006年6月23日	2009年6月23日					1.54
陈佐发	监 事	男		2006年6月23日	2009年6月23日					1.54
合 计						16517	16172			77.1

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

(1)邢继军,2001年10月—2006年6月 哈尔滨投资集团有限责任公司总经理助理、副总经理;2003年7月31日—至今 哈尔滨岁宝热电股份有限公司董事长;2006年6月23日—至今 哈尔滨岁宝热电股份有限公司总经理;2006年7月—至今 中国民生银行股份有限公司董事;2006年10月—至今 黑龙江岁宝热电有限公司董事长。

(2)陈景春,2001年—2006年6月 哈尔滨岁宝热电股份有限公司董事、总经理;2001年—至今 历任黑龙江岁宝热电有限公司董事长、总经理

(3)徐建伟,2001年—至今 哈尔滨岁宝热电股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理

(4)贾海波,2001年—至今 哈尔滨哈投供热有限公司经理、董事

(5)杨滨刚,2001年—至今 哈尔滨公立会计师事务所 主任会计师

(6)姜明辉,2001年—至今 哈尔滨工业大学 副教授

(7)李万春,2001年—至今 黑龙江华远律师事务所 主任律师

(8)车 轩,2001年—2003年4月 哈尔滨市投资公司财务处副处长、处长;2003年—至今 哈尔滨投资集团有限责任公司副总会计师

(9)栾 彪,1998—2004年 开发区供热管理所 书记兼所长(处级单位)2004—至今 哈尔滨哈投供热有限公司 书记兼副总经理、董事

(10)陈佐发,1994年5月—至今 先后担任哈尔滨市热电建设开发指挥部财务科长、哈尔滨投资集团公司财务处助理、副处长

(二) 在股东单位任职情况

姓 名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
车 轩	哈尔滨投资集团有限责任公司	副总会计师	2003-05		是
陈佐发	哈尔滨投资集团有限责任公司	财务处副处长	2003-05		是

在其他单位任职情况

姓 名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨滨刚	哈尔滨公立会计师事务所	主任会计师	1998 年		是
姜明辉	哈尔滨工业大学	副教授	1999 年		是
李万春	黑龙江华远律师事务所	主任律师	2001 年		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序: 董事、监事和高级管理人员报酬是由股东大会和董事会决定的。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓 名	担任的职务	离任原因
邢继军	董事长、总经理	
陈景春	副董事长	
徐建伟	董事、副总经理、董事会秘书	
贾海波	董 事	
杨滨刚	独立董事	
姜明辉	独立董事	
李万春	独立董事	
车 轩	监事会主席	
栾 彪	监 事	
陈佐发	监 事	
关铁宁	董 事	董事会换届
李树纯	董 事	董事会换届
杨祥波	董 事	董事会换届
曲连毅	董 事	董事会换届
黄日清	董 事	董事会换届
吴维丁	独立董事	董事会换届
那守林	独立董事	董事会换届
王荣大	监 事	监事会换届

2006 年 6 月 23 日, 公司第五届董事会第一次会议全体董事一致同意聘任邢继军先生为公司总经理, 聘期叁年; 经总经理提名, 全体董事一致同意聘任徐建伟先生为公司副总经理、董事会秘书, 聘期叁年。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职工工为 2, 573 人, 需承担费用的离退休职工为 260 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人 数
管理人员	152
生产人员	1,394
销售人员	8
技术人员	356
财务人员	30
行政人员	113
后勤人员	130
其 他	390

2、教育程度情况

教育类别	人 数
大学以上	136
大 专	476
中专、高中	1,598
高中以下	363

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

几年来公司一直在不断的完善治理结构,依据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件,依法在股东大会上修改了《股东大会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。公司法人治理结构运行情况正常,基本上达到了规范性文件的要求。各个专业委员会和相关机构都能够认真履行职责,较好地实现了董事会权力的内部配置与制衡。

1、关于股东与股东大会:公司能够严格按照证监会《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会,股东大会能够确保所有股东,特别是中小股东享有平等权力,并承担相应的义务,控股股东没有利用其控股地位损害公司及中小股东的利益,报告期内召开了 2005 年年度股东大会和 3 次临时股东大会。

2、关于控股股东与上市公司的关系:控股股东行为规范,没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动;公司与股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”,公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。股东通过股东大会行使出资人的权力。

3、关于董事与董事会:一年来董事和董事会能够履行自己的职责,认真按公司章程和董事会各委员会的实施细则办事。公司董事严格遵守其公开作出的承诺,忠实诚信勤勉地履行职责,本公司关联交易公平、规范。

4、关于监事和监事会:公司监事能够认真履行自己的职责,能够本着对股东负责的精神,对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者:公司通过职能部门等相关组织机构,采用多样化的方式和便捷程序,与投资者、员工、银行及其他债权人、用户、供应商等利益相关者建立了畅通、有效、较全面的沟通渠道,共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度:公司指定董事会秘书负责信息披露工作,重要信息及时向董事会汇报;能够严格按照法律、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取信息。

7、商业贿赂的自查情况

按照上级文件精神 and 自身工作实际,开展了治理整顿商业贿赂专项工作。一是加大教育力度,提高思想认识;二是突出治理重点,扎实开展自查自纠;三是加强组织领导,深入督导检查;四是完善制度,建立治理商业贿赂的长效机制。重点排查了公司基建工程大宗物品采购,向供热供电用户收费、清欠和排查用汽、电过程中发生的商业贿赂行为。通过开展此项活动,没有发现违法违规案件,完善了相关规定及运作程序,全面提升公司内控和风险管理水平,为公司改革和发展创造了良好环境。

8、公司由证券部负责投资者关系管理,建立电话热线,由专人负责投资者来电、来信、来访,以即时解答,信件复函等方式进行答复,并对投资者的征询意见及答复意见一一记录。

9、目前公司已完成重大资产置换及股权分置改革,解决了历史遗留问题,理顺了股东之间关系,完善了公司治理结构,提高了公司重大决策的实施效率,为公司长远发展奠定良好的基础。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
杨滨刚	8	8	0	0	
姜明辉	8	7	1	0	
李万春	4	4	0	0	

公司设有 3 名独立董事,符合治理结构的要求,独立董事能够恪尽职守,确保董事会决策的公平、公开、公正、有效,对公司的关联交易和重大决策发表了独立意见,提出了有益建议,切实维护全体股东、特别是中小股东的利益。在重大决策中充分发挥自己的专长,客观、公正的向董事会提出自己的建议,有效的避免了董事会决策失误。独立董事能够遵守董事会的各项规定,积极主动地关心公司

的发展和各方面变化，准时参加董事会和股东大会，全年度共召开 8 次董事会，独立董事姜明辉在第五届董事会第四次会议时授权独立董事杨滨刚行使表决权，其余会议 3 位独立董事全部亲自参加，促进了公司规范化运作。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力，控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规，通过公司股东大会行使出资人权利。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立，总经理、副总经理及其他高级管理人员均在本单位领取薪酬，未在控股股东单位领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统及配套设施。

4、机构方面：公司拥有独立的决策管理体系、制度体系和职能体系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司不断完善高级管理人员的选聘、考评和奖惩等激励约束机制，建立健全相关的考核管理办法，并在实际工作中认真贯彻和实施。公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会的考核及奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的生产经营目标责任，董事会根据公司年度生产经营目标责任对高级管理人员进行考核和奖惩。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 6 月 23 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 24 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 4 月 27 日召开 2006 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 4 月 27 日召开股权分置改革相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 4 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

3、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 12 月 14 日召开 2006 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 12 月 15 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况回顾与总结

(1) 实施了重大资产置换

本报告期内公司完成了以公司及公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司合法拥有的对深圳岁宝百货有限公司的股权投资、对岁宝百货及其关联方的相关债权与公司控股股东哈投集团合法拥有的在建中的热源工程、哈尔滨哈投供热有限公司 100%股权的资产置换。热源工程中的三台热水锅炉已建成投产，实现供热 16 万吉焦；哈尔滨哈投供热有限公司 5 月至 12 月底完成供热 1484986 吉焦，销售收入 8018 万元，利润总额 2562 万元，对公司全年经营活动和业务利润产生重要影响。

(2) 处置了部分民生银行股票

公司管理层按照股东大会的授权，根据股票市场情况，选择时机，出售授权额度内的民生银行股票。公司持有的民生银行股票资产巨大，以公允价值计量将大幅提高公司的净资产，出售价格将直接影响公司当期损益。

(3) 强化了经营管理团队建设

本年度公司完成了董事会的换届和公司总部管理人员的竞聘上岗。同时，对公司所属热电厂进行机构和人事调整，选聘了厂长及领导班子，减少中层管理人员，为热电厂 2006 年度经营业务减亏和实现下一年度的利润增长构筑管理团队的基础。选聘了哈尔滨哈投供热有限公司领导班子，减少中层干部职数，实行竞争上岗，极大地调动了干部职工的积极性，为完成股权分置改革所承诺完成的经济指标创造了条件。

(4) 主营业务经营情况及分析

本报告期内，公司完成主营业务收入 438,303,798.96 元，同比增长 26.57%，主营业务利润 53,770,521.01 元，同比增加 30.38%，完成净利润 1,798,554.93 元；完成供电量 46263 万千瓦时，同比减少 9.26%；完成供热 758 万吉焦，同比增加 19.79%。

经营活动中由于原煤价格高企及热电厂机组规模较小、煤耗高，供电方面亏损，公司采取以热定电的运行方式，减少发电，增加供热，以提高经济效益，公司资产置换中置入的哈尔滨哈投供热有限公司主要经营供热，直接对用户供暖收取热费，热费收缴率的高低直接影响销售收入和利润，同时由于新建楼宇采暖用户的增加，一方面增加了入网费收入，另一方面增加了热费收入。

报告期内公司资产、管理费用、财务费用、所得税变化情况：

项 目	2006 年	2005 年	同比增减 (%)
资产总计	1,242,263,207.72	985,587,051.12	26.04
管理费用	50,786,826.88	37,132,346.85	36.77
财务费用	22,279,307.94	19,477,316.61	14.39
所 得 税	10,171,992.79	2,197,200.80	362.95

①资产和费用的增长为本年度新增合并哈投供热资产及费用影响所致。

②所得税增长的原因系公司计提坏帐，担保损失及股权投资差额摊销调增所得税影响所致。

报告期内公司现金流的变化情况:

项 目	2006 年	2005 年	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	152,747,790.88	31,736,661.14	381.30
投资活动产生的现金流量净额	7,087,412.06	-24,842,522.32	0
筹资流动产生的现金流量净额	-116,998,912.00	-17,693,558.94	0
现金及现金等价物净减少额	42,836,290.94	-10,799,420.12	0

变动原因:

- ①新增合并哈投供热收入增加影响所致;
- ②处置民生银行股权投资收益影响所致;
- ③偿还银行贷款影响所致;
- ④新增合并哈尔滨哈投供热有限公司货币资金增加。

(5) 主要控股公司及参股公司的经营情况业绩

①公司全资子公司—哈尔滨哈投供热有限公司,该公司系本公司在 2006 年度重大资产置换中从本公司控股股东哈投集团置入的企业,本公司拥有 100%的股权。该公司注册资本 1000 万元,经营范围:凭资质从事集中供热服务。该公司供热区域主要集中在哈尔滨开发区南岗集中区,新建的住宅较多,企、事业单位较多,发展速度快,收费率高。该公司目前共有 4×29 兆瓦调峰锅炉、电脑化生产运行调度中心及管理所、104 座换热站及总长度约 41.8 公里的供热网络管道。该公司供热管网全部采用预制直埋保温管的新技术,管网的状况良好,预计使用寿命至少达到 30 年。截至 2006 年 12 月 31 日,该公司供热面积 715 万平方米(建筑面积),比上半年增加供热面积 50 万平方米(建筑面积)。2006 年 5-12 月,该公司主营业务收入 8018 万元,实现净利润 2327 万元,为本公司贡献净利润 2327 万元。

②公司控股子公司—黑龙江岁宝热电有限公司是以发电、供热为主业的热电联产企业,水泥、肥料为副产品,注册资本 8500 万元。2006 年度全年累计完成供电量 29972 万千瓦时,比上年同期减少 5.03%;供热量 381 万吉焦,比上年同期增长 7.32%;销售水泥 27.8 万吨;生产各种肥料 10185 吨。2006 年度实现销售收入 23703 万元,比上年同期增长 14.86%,实现净利润 244 万元。2006 年公司被评为省级“守合同重信用”企业;哈尔滨市经济效益先进外商投资企业;哈尔滨市文体活动先进单位;哈尔滨市第三十一届劳动模范大会先进单位;哈尔滨市发展循环经济试点企业;哈尔滨市“解困杯”先进单位;“四五”普法先进集体。

③参股公司—黑龙江新世纪能源有限公司,该公司成立于 2001 年 4 月 9 日,由哈尔滨岁宝热电股份有限公司、黑龙江电力股份有限公司、深圳市新资源投资有限公司共同出资设立,注册资金 6000 万元人民币。公司主营垃圾发电,并从事风能、太阳能等新型环保能源的开发和利用。2006 年该公司实现销售收入 1476 万元,净利润 152 万元。为本公司贡献 68 万元投资收益,占本公司净利润 37.82%。

④本年度来源于参股民生银行投资收益超过净利润的 10%,民生银行属金融服务业。(详见民生银行年度报告)

⑤公司前五名供应商合计采购金额占年度总采购金额的 73.3%,公司前五名客户销售额合计占公司销售总额的 44.8%。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

本公司主营业务系热电联产,产品销售价格由政府定价,原料价格由市场决定,属公用事业型,是微利行业,投资风险小,利润增长一靠规模二靠节约成本。由于受地域限制,电力市场竞争比较激烈,供热由于处于所供区域的垄断性,主要受热力产品的终端价格和买入价格影响。

(2) 公司未来发展机遇和发展战略

公司将积极利用出售民生银行股票的资金,稳妥进行证券投资的同时,寻找资源开发型项目,开辟公司新的利润增长点。由于采暖用户的增加,今后年度供暖热源紧张,公司将筹备实施新的热源扩建项目。

(3) 新年度经营计划

经营目标, 完成供电量 56400 万千瓦, 供热量 784 万吉焦, 实现销售收入 50548 万元。

(4) 公司未来发展资金需求、使用计划及资金来源情况

公司通过出售民生银行股票可以获取大量资金, 还可以通过银行信贷融资, 能够保证公司发展所需资金。

(5) 公司面临的风险因素及拟采取的主要措施

公司热电生产经营主要是原煤价格上涨的风险。公司采取的对策是: 实行煤炭采购招标制, 加大对煤炭市场走向的研究, 通过集中批量采购, 控制好煤价和质量, 适时购储煤炭, 有效降低购进价格。

3、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:

(1) 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益差异分析:

可供出售的金融资产:

公司按现行会计准则规定, 对股权投资及股票投资在长期投资和短期投资中核算。根据新会计准则要求, 应将该等投资转入可供出售的金融资产和交易性金融资产中核算, 由此增加 2007 年 1 月 1 日的公司所有者权益 2, 147, 676, 871. 15 元。

所得税:

①公司按现行会计准则的规定, 依据会计政策, 计提了应收款项的坏帐准备。根据新会计准则的要求, 应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产, 由此增加 2007 年 1 月 1 日的母公司所有者权益 7, 072, 392. 02 元。

②可供出售的金融资产根据新会计准则, 按公允价值变化计算递延所得税负债 709, 050, 552. 25 元, 由此减少所有者权益 709, 050, 552. 25 元。

③公司新增合并子公司按现行会计准则规定计提折旧, 按新会计准则的要求, 应将资产帐面价值大于计税基础的差额计算递延所得税负债 24, 291, 340. 15 元, 由此减少所有者权益 24, 291, 340. 15 元。

少数股东权益:

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并会计报表中子公司少数股东权益为 92, 921, 042. 46 元, 按新会计准则应计入股东权益, 同时按新会计准则子公司少数股东权益调增 473, 507. 21 元, 合计增加少数股东权益 93, 394, 549. 67 元。

(2) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响:

①根据新企业会计准则第 2 号长期股权投资的规定, 公司将现行政策下对公司子公司采取权益法核算变更为采用成本法核算, 因此将减少子公司经营成果对母公司当期收益的影响, 但不影响公司合并会计报表。

②根据新企业会计准则第 18 号所得税的规定, 公司将现行政策的应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法, 将会影响公司当期所得税费用, 从而影响公司当期利润和股东权益。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

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	129,886,188.58	131,715,201.44	-1.41	-4.03	3.71	减少 7.57 个百分点
供暖	179,874,101.47	145,039,922.31	19.37	60.24	57.59	增加 1.36 个百分点
蒸汽	56,036,625.58	50,412,541.09	10.04	14.50	16.12	减少 1.25 个百分点
水泥	55,132,152.60	47,732,516.22	13.42	28.46	32.26	减少 2.49 个百分点
肥料	9,752,097.31	8,613,714.77	11.67	42.48	47.71	减少 3.13 个百分点
入网配套费	7,622,633.42	-	100	-	-	

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
哈尔滨	438,303,798.96	26.57

(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) 公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司扩建两台 75T/H 循环硫化床锅炉和一台 15MW 双抽式汽轮机组项目。该项目经公司 2003 年临时股东大会审议通过,于 2004 年底和 2005 年 1 月建成并投入运行,计划投资 59,127,300,00 元,实际建设投资决算金额 99,073,196.93 元,超支 39,945,896.93 元,其中:锅炉设备价格上涨致超概算 478 万元,汽轮机价格上涨致超概算 499 万元,由于修改原设计、增加设计内容及原材料价格上涨因素致超概算 30,175,896.93 元。

(2) 粉煤灰气力输送综合利用建设储存库项目

经第四届董事会第六次会议审议通过的《关于公司热电厂粉煤灰气力输送综合利用建设储存库项目》,该项目已全部投入生产,储存粉煤灰 4 万多吨。此项目在建工程转入固定资产估价入帐 1991 万元,决算仍在有关部门审核中。

(3) 公司在重大资产置换中从控股股东哈投集团置入两台热水锅炉在建热源工程,截止 2006 年 4 月 30 日资产交割基准日,在建热源工程价值 5030.44 万元。该工程名称为哈尔滨机场开发区集中供热热源扩建工程简称热源工程,工程投产后运行情况良好,取得了预期的经济效益。

(4) 哈尔滨机场开发区集中供热热源扩建工程,工程设计三台热水锅炉投资概算为 7449 万元,其中两台由哈投集团建设,在资产置换中置入我公司。经公司 2006 年 8 月 16 日召开的第五届董事会第二次会议决定,第三台热水炉由公司自筹资金建设。第三台热水锅炉及其配套辅机设备,包括锅炉、泵、风机设备及基础、新建除渣栈桥等,工程概算投资 1200 万元,热源工程第三台锅炉竣工决算正在进行中。目前三台锅炉主体及所有辅机设备已经投入运行,可新增供热能力 300 万平方米,与建设小锅炉房相比,每年可节约标准煤 6 万余吨,可减少烟尘排放量 3000 余吨,取消烟囱 30 余座,有效改善市区环境,提高人民生活质量,符合哈尔滨市生态化花园城市建设的要求。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)董事会日常工作情况

董事会会议情况及决议内容：

(1)公司于2006年2月8日召开第四届董事会第十七次会议，审议《哈尔滨岁宝热电股份有限公司重大资产置换暨关联交易方案》的议案。决议公告刊登在2006年2月9日的《上海证券报》《中国证券报》。

(2)公司于2006年4月2日召开第四届董事会第十八次会议，1、审议关于公司2005年度报告及摘要；2、审议关于公司2005年度董事会工作报告；3、审议2005年度财务决算报告；4、审议关于2005年度利润分配的预案；5、审议关于续聘会计师事务所并确定其报酬的议案；6、审议关于会计估计变更的议案；7、其他。决议公告刊登在2006年4月4日的《上海证券报》《中国证券报》。

(3)公司于2006年4月19日召开第四届董事会第十九次会议，审议2006年第一季度报告及2006年上半年业绩预告。决议公告刊登在2006年4月20日的《上海证券报》《中国证券报》。

(4)公司于2006年5月23日召开第四届董事会第二十次会议，1、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；2、审议《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；3、审议《关于修改〈独立董事制度〉的议案》；4、审议《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；5、审议《关于董事会换届的议案》；6、研究召开2005年度股东大会的事宜；7、其他。决议公告刊登在2006年5月24日的《上海证券报》《中国证券报》。

(5)公司于2006年6月23日召开第五届董事会第一次会议，1、选举董事长、副董事长；2、聘任总经理；3、聘任董事会秘书；4、由总经理提名聘任副总经理；5、选举战略、审计、提名、薪酬与考核委员会人员；6、决定出任黑龙江岁宝热电有限公司董事事宜。。决议公告刊登在2006年6月24日的《上海证券报》《中国证券报》。

(6)公司于2006年8月16日召开第五届董事会第二次会议，1、审议《关于聘任孙运泰为证券事务代表的议案》2、审议公司2006年中期报告全文及摘要3、审议《关于续建热源工程的提案》4、关于重大资产置换进展情况的报告。决议公告刊登在2006年8月18日的《上海证券报》《中国证券报》。

(7)公司于2006年10月23日召开第五届董事会第三次会议，审议2006年第三季度报告。决议公告刊登在2006年10月24日的《上海证券报》《中国证券报》。

(8)公司于2006年11月27日召开第五届董事会第四次会议，1、审议《关于处置本公司持有中国民生银行股票的议案》；2、审议《关于参与市场证券买卖的议案》；3、审议《关于变更年报审计会计师事务所的议案》；4、通报公司重大资产置换实施结果。决议公告刊登在2006年11月28日的《上海证券报》《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2006年公司共召开了四次股东大会，董事会对各次股东大会的决议及时公开披露在公司指定的报刊上，对股东大会的决议具体落实如下：

(1)2006年4月27日召开的公司2006年第一次临时股东大会审议通过了《哈尔滨岁宝热电股份有限公司重大资产置换暨关联交易方案》，同日召开的公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《哈尔滨岁宝热电股份有限公司股权分置改革方案》，公司及控股子公司与公司控股股东哈投集团的资产置换工作已经完成，哈投集团完成了对原第二大股东深圳市恒大投资发展有限公司的股权收购，2006年6月15日公司实施了股权分置改革。

(2)根据2005年度股东大会决议，董事会完成了换届工作，新一届董事会逐一落实了2005年度股东大会的各项决议。

(3)2006年12月14日召开的公司2006年第二次临时股东大会，审议通过了《关于处置本公司持有中国民生银行股票的议案》；审议通过了《关于参与市场证券买卖的议案》；审议通过了《关于变更年报审计会计师事务所的议案》。截止本报告期末，公司共减持民生银行股票500万股，授权额度内其余股份的出售正在进行中；减持民生银行股票兑现的资金，目前只用于进行国内股票市场新股

申购；因原审计会计师事务所合并，现变更为天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司担任公司年报的审计工作。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经天健华证中洲（北京）会计师事务所对我公司 2006 年度财务报告的审计，本公司董事会于 2007 年 3 月 7 日决议通过 2006 年度利润分配预案：本公司 2006 年度实现净利润 1,798,554.93 元，提取法定盈余公积金 2,631,353.77 元；加上年初未分配利润 37,272,180.91 元，实际可供股东分配的利润为 36,439,382.07 元。经公司董事会审议决定：2006 年度不进行现金利润分配，拟用资本公积金转增股本，即以 2006 年 12 月 31 日总股本 136594549 股为基数，每 10 股转增 10 股，预计减少资本公积金 136,594,549.00 元，资本公积金结余为 54,355,416.29 元。

以上预案须提交年度股东大会审议批准后实施。

(七) 其他披露事项

本公司信息披露报纸为《上海证券报》、《中国证券报》。

(八) 公司独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

作为哈尔滨岁宝热电股份有限公司独立董事，根据中国证监会对上市公司 2006 年年度报告的编制要求及中国证监会、中国银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，我们对公司对外担保情况及该事项的独立意见发表如下：

本报告期内，公司在股东大会授权范围内，为其控股子公司担保 9430 万元人民币，占公司净资产比例为 22.37%，无其他对外担保。

作为独立董事，我们认为公司严格控制对外担保风险，担保的决策程序符合相关法律、法规和规章。

九、监事会报告

（一）监事会会议召开情况

2006 监事会共召开会议 6 次。

1、2006 年 2 月 8 日召开第四届监事会第十五次会议，审议《哈尔滨岁宝热电股份有限公司重大资产置换暨关联交易方案》的议案。决议公告刊登在 2006 年 2 月 9 日《上海证券报》和《中国证券报》。

2、2006 年 4 月 2 日召开第四届监事会第十六次会议，会议审议并通过了（1）《公司 2005 年度监事会工作报告》；（2）《公司 2005 年度报告及摘要》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 4 日《上海证券报》和《中国证券报》。

3、2006 年 5 月 23 日召开第四届监事会第十七次会议，会议审议并通过了（1）《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》；（2）《关于监事会换届的议案》。决议公告刊登在 2006 年 5 月 24 日《上海证券报》和《中国证券报》。

4、2006 年 6 月 23 日召开第五届监事会第一次会议，会议以书面表决的方式，一致选举车轩先生为哈尔滨岁宝热电股份有限公司第五届监事会主席。决议公告刊登在 2006 年 6 月 24 日《上海证券报》和《中国证券报》。

5、2006 年 8 月 16 日召开第五届监事会第二次会议，会议审议和通过了如下议案：（1）2006 年中期报告全文及摘要；（2）《关于续建热源工程的提案》。

6、2006 年 10 月 23 日召开第五届监事会第三次会议，会议审议和通过了公司 2006 年第三季度报告。

（二）公司依法运作情况

在过去的一年里，根据证监会和现代企业制度的要求，我公司建立了较为完善的内部控制制度，进一步规范了公司的治理结构。监事会依照国家法律、法规和《公司章程》的规定，认真履行了监督职能。监事会认为，公司决策程序合法，公司董事和高级管理人员在执行公司职务时认真负责、廉洁自律。

（三）检查公司财务情况

公司 2006 年度财务报告真实、客观、准确地反映了公司 2006 年经营成果和 2006 年末的财务状况。

2006 年公司实施了重大资产置换。完成了以公司及公司控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司合法拥有的对深圳岁宝百货有限公司的股权投资、对岁宝百货及其关联方的相关债权与公司控股股东哈投集团合法拥有的在建中的热源工程、哈尔滨哈投供热有限公司 100%股权的资产置换。热源工程中的三台热水锅炉已建成投产，实现供热 16 万吉焦；哈尔滨哈投供热有限公司 5 月至 12 月底完成供热 1484986 吉焦，销售收入 8018 万元，利润总额 2562 万元，其中供暖热网入网费利税总额 1008 万元，对公司全年经营活动和业务利润产生重要影响。

2006 年公司处置了部分民生银行股票。公司管理层按照股东大会的授权，根据股票市场情况，选择时机，出售授权额度内的民生银行股票。公司持有的民生银行股票资产巨大，以公允价值计量将大幅提高公司的净资产，出售价格将直接影响公司当期损益。

2006 年董事会及经营班子采取多种有力措施，尽职尽责，为求企业取得更好的经济效益作了大量的工作。公司完成主营业务收入 438,303,798.96 元，同比增长 26.57%，主营业务利润 53,770,521.01 元，同比增加 30.38%，完成净利润 1,798,554.93 元；完成供电量 46263 万千瓦时，同比减少 9.26%；完成供热 758 万吉焦，同比增加 19.79%。

（四）2006 年公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

（五）2006 年度公司的关联交易公平，无损害上市公司利益的问题。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本公司于 2006 年 9 月 20 日收到哈尔滨市中级人民法院(2000)哈法执字第 397-5 号民事裁定书,就本公司 1997 年 6 月 11 日为哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司向中国农业银行黑龙江省分行直属支行贷款 500 万元提供担保承担连带责任作出裁定,将哈尔滨岁宝热电股份有限公司银行账户中的 8,559,611.00 元存款扣划至哈尔滨市中级人民法院执行局,解除对哈尔滨岁宝热电股份有限公司所持有的民生银行股票社会法人股 5,000,000 股的冻结(详见 2006 年 9 月 22 日《上海证券报》、《中国证券报》),此次裁定执行造成本公司经济损失。本报告期内公司已将法院扣划的人民币 8,559,611.00 元列为营业外损失。

2007 年 1 月 15 日经哈尔滨市中级人民法院调解,并下达了(2006)哈民三初字第 369 号民事调解书,本公司与哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司达成还款协议。哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司于 2007 年 6 月 30 日前,偿还本公司人民币 4,347,032.69 元,余款 4,347,032.69 元,分十二期还清。自 2007 年 7 月起至 2008 年 6 月 30 日止,每月月末前偿还人民币 362,252.72 元。(详见 2007 年 1 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》)

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
哈尔滨投资集团有限责任公司,哈尔滨哈投供热有限公司 100%股权	2006 年 4 月 30 日	23,625.72	2,327	是,经审计后的评估值确定	否	是
哈尔滨投资集团有限责任公司,在建热源工程	2006 年 4 月 30 日	5,030.44	合并计入母公司资产	是,经审计后的评估值确定	否	是

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
哈尔滨投资集团有限责任公司,深圳岁宝百货有限公司股权及相关债务	2006 年 4 月 30 日	22,507	0	0	是,审计帐面值确定	是	是

3、资产置换情况

经中国证监会《关于哈尔滨岁宝热电股份有限公司重大资产置换方案的意见》(证监公司字[2006]43号)批准,公司完成了重大资产置换暨关联交易,即公司及控股子公司黑龙江岁宝热电有限公司以合法拥有的对深圳岁宝百货有限公司(简称“岁宝百货”)的股权投资、对岁宝百货及其关联方的相关债权,经审计总帐面值 225,073,271.68 元的资产与公司控股股东哈尔滨投资集团有限责任公司合法拥有的在建中的热源工程、哈尔滨哈投供热有限公司 100%股权,经评估合计净值 286,643,208.87 元的资产进行置换,差价 61,569,937.19 元形成公司对哈投集团的负债。本次资产置换,提高公司资产质量,增强了主营业务的盈利能力;理顺了股东之间的关系,完善了公司的治理结构,为公司顺利实施股权分置改革奠定了基础;同时,通过资产置换减少了公司与股东之间的关联交易,符合全体股东的利益,不存在损害非关联股东或中小股东利益的情形,有利于公司的可持续发展。本次资产置换中置出、置入资产已交割完毕,在 2006 年 11 月 28 日的《上海证券报》及《中国证券报》上,公司对本次资产置

换的具体落实情况刊登了公告。截止到 2006 年 12 月 31 日,尚有:(1) 在建中的化热热源工程的产权过户落实情况,公司已向发改委、规划局、土地局提出申请,并按各部门要求组件报批,现仍在有关部门审批之中;(2) 哈投供热调峰锅炉房所在地的房屋建筑物的权属登记手续仍在办理当中。其他事项已全部完成。(资产置换的全过程详见 2006 年 2 月 9 日、2006 年 3 月 16 日、2006 年 3 月 27 日、2006 年 4 月 28 日、2006 年 6 月 5 日、2006 年 6 月 7 日、2006 年 8 月 18 日、2006 年 11 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》)

(三) 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	发生额	余额
哈尔滨哈投供热有限公司	全资子公司	2,644,198.08	2,644,198.08		
合计	/	2,644,198.08	2,644,198.08		

此款项为资产置换前形成的折旧往来,此笔往来 2007 年 2 月已收回。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:万元 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	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
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						9,430
报告期末对控股子公司担保余额合计						9,430
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额						9,430
担保总额占公司净资产的比例 (%)						22.37

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	
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	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	
上述三项担保金额合计	

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

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。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，因原审计会计师事务所合并，现变更为天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。支付其年度审计工作的酬金共约 50（差旅费自理）万元。截止本报告期末，该会计师事务所已连续 7 年为本公司提供了审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十三) 其它重大事项

1、从 2006 年下半年开始，公司上网电价已上调 1.97 分/千瓦时（含税），对公司今后的经营将产生积极的影响。（详见 2006 年 7 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》）

2、公司从 2006 年—2007 年供暖期开始执行《哈尔滨市人民政府关于城市供热收费有关事宜的补充通知》。（详见 2006 年 10 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》）

3、2003 年 8 月 4 日至 8 月 8 日中国证监会天津特派办对本公司进行了巡查。哈尔滨特派办根据天津特派办《关于哈尔滨岁宝热电股份有限公司巡检情况的报告》于 2003 年 9 月 4 日为公司下达了《限期整改通知书》。原二股东岁宝集团（深圳）实业有限公司及其关联方欠款通过公司重大资产置换，上市公司收购和股权分置改革已全部解决。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

公司严格按照国家有关法律、法规制度要求，及公司实际情况建立了内部控制体系，提高公司风险管理水平，保证了对外披露信息的真实、准确、完整，保护投资者的合法权益，随着公司的不断发展，公司将进一步完善内部控制体系，建立健全内部控制制度，使各业务环节良性运转，保证公司战略目标的顺利实现。公司下属企业按照公司的要求，都建立了内部控制制度，并完善了原来的企业管理制度，并废除了与新建内部控制制度相抵和交叉部分，并在实施中。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

哈尔滨岁宝热电股份有限公司

2006 年度会计报表的

审计报告

天健华证中洲审(2007)GF 字第 010012 号

目 录	页 次
一、审计报告	1
二、已审会计报表	
合并资产负债表	2—3
合并利润及利润分配表	4
合并利润表附表	5
合并现金流量表	6—7
合并资产减值准备明细表	8
母公司资产负债表	9—10
母公司利润及利润分配表	11
母公司现金流量表	12—13
母公资产减值准备明细表	14
股东权益增减变动表	15
三、会计报表附注	16—46

审计报告

天健华证中洲审(2007)GF 字第 010012 号

哈尔滨岁宝热电股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的哈尔滨岁宝热电股份有限公司(以下简称岁宝热电公司)会计报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是岁宝热电公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使会计报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对会计报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对会计报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关会计报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与会计报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价会计报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,岁宝热电公司会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了岁宝热电公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司

中国注册会计师

李 东 昕

中国 北京

中国注册会计师

张 鸿 彦

2007 年 3 月 7 日

合并资产负债表

编制单位: 哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2006. 12. 31	2005. 12. 31
流动资产:			
货币资金	五. 1	162, 214, 972. 16	39, 988, 466. 70
短期投资	二. 7、五. 2	832, 720. 00	—
应收票据	五. 3	441, 500. 00	1, 936, 880. 00
应收股利		—	1, 171, 167. 06
应收利息		—	—
应收账款	五. 4	45, 891, 247. 41	69, 120, 437. 77
其他应收款	五. 5	27, 509, 361. 88	46, 398, 156. 87
预付账款	五. 6	43, 725, 612. 61	46, 184, 068. 72
应收补贴款		—	—
存货	二. 9、五. 7	89, 262, 949. 42	74, 539, 860. 23
待摊费用		—	581, 164. 97
一年内到期的长期债权投资		—	—
待处理流动资产净损失		—	—
流动资产合计		369, 878, 363. 48	279, 920, 202. 32
长期投资:			
长期股权投资	二. 10、五. 8	86, 581, 344. 62	272, 631, 624. 97
长期债权投资	二. 10	—	—
长期投资合计		86, 581, 344. 62	272, 631, 624. 97
固定资产:			
固定资产原值	二. 11、五. 9	1, 174, 569, 069. 43	679, 222, 107. 12
减: 累计折旧	二. 11、五. 9	403, 446, 977. 46	253, 986, 060. 92
固定资产净值	五. 10	771, 122, 091. 97	425, 236, 046. 20
减: 固定资产减值准备	二. 11、五. 9	1, 405, 421. 90	1, 405, 421. 90
固定资产净额	五. 10	769, 716, 670. 07	423, 830, 624. 30
工程物资		4, 210, 181. 16	—
在建工程	二. 12、五. 10	10, 166, 961. 09	7, 480, 669. 97
固定资产清理		—	—
固定资产合计		784, 093, 812. 32	431, 311, 294. 27
无形资产及其他资产:			
无形资产	二. 13、五. 11	1, 452, 616. 36	1, 460, 394. 09
长期待摊费用	二、14	257, 070. 94	263, 535. 47
其他长期资产		—	—
无形资产及其他资产合计		1, 709, 687. 30	1, 723, 929. 56
递延税项:			
递延税款借项		—	—
资产总计		1, 242, 263, 207. 72	985, 587, 051. 12

合并资产负债表（续表）

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006. 12. 31	2005. 12. 31
流动负债：			
短期借款	五. 12	224, 300, 000. 00	218, 000, 000. 00
应付票据		—	—
应付账款	五. 13	64, 525, 890. 67	55, 768, 076. 83
预收账款	五. 14	143, 877, 701. 65	46, 548, 122. 60
应付工资		—	—
应付福利费		13, 028, 242. 97	8, 930, 174. 04
应付股利	五. 15	6, 049, 582. 60	10, 533, 082. 21
应交税金	五. 16	12, 755, 362. 18	-4, 492, 290. 33
其他应交款		730, 727. 10	741, 015. 11
其他应付款	五. 17	25, 454, 408. 34	15, 374, 970. 04
预提费用		—	398, 000. 00
预计负债	二. 15	—	—
一年内到期的长期负债	五. 18	82, 497, 339. 30	32, 197, 339. 30
流动负债合计		573, 219, 254. 81	383, 998, 489. 80
长期负债：			
长期借款	五. 19	48, 500, 000. 00	88, 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		48, 500, 000. 00	88, 000, 000. 00
递延收益：	二. 16、五. 20	106, 070, 888. 59	—
负债合计		727, 790, 143. 40	471, 998, 489. 80
少数股东权益：		92, 921, 042. 46	91, 725, 849. 53
股东权益：			
股本	五. 21	136, 594, 549. 00	136, 594, 549. 00
资本公积	五. 22	190, 949, 695. 29	193, 058, 940. 16
盈余公积	五. 23	57, 568, 395. 50	54, 937, 041. 72
其中：公益金	五. 23	—	26, 397, 987. 65
未分配利润	五. 24	36, 439, 382. 07	37, 272, 180. 91
其中：拟分配现金股利		—	—
股东权益合计		421, 552, 021. 86	421, 862, 711. 79
负债及股东权益总计		1, 242, 263, 207. 72	985, 587, 051. 12

（所附会计报表附注系合并会计报表的组成部分）

法定代表人：邢继军

财务总监：邢继军

会计主管：贾淑莉

合并利润及利润分配表

编制单位:哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2006 年度	2005 年度
一. 主营业务收入	二. 17、五. 25	438,303,798.96	346,289,614.77
减: 主营业务成本	五. 26	383,513,895.83	304,368,130.27
主营业务税金及附加		1,019,382.12	679,203.33
二. 主营业务利润		53,770,521.01	41,242,281.17
加: 其他业务利润	五. 27	1,175,092.66	2,676,589.62
减: 营业费用		193,322.96	195,997.85
管理费用		50,786,826.88	37,132,346.85
财务费用	五. 28	22,279,307.94	19,477,316.61
三. 营业利润		-18,313,844.11	-12,886,790.52
加: 投资收益	五. 29	31,521,872.88	11,252,185.62
补贴收入	五. 30	8,729,905.12	9,818,215.15
营业外收入		90,314.10	—
减: 营业外支出	五. 31	8,862,507.33	263,445.38
四. 利润总额		13,165,740.66	7,920,164.87
减: 所得税	五. 32	10,171,992.79	2,197,200.80
少数股东本期损益		1,195,192.94	3,875,906.17
五. 净利润		1,798,554.93	1,847,057.90
加: 年初未分配利润	五. 24	37,272,180.91	36,628,869.88
六. 可供分配利润		39,070,735.84	38,475,927.78
减: 提取法定盈余公积	五. 24	2,631,353.77	601,873.43
提取法定公益金		—	601,873.44
七. 可供股东分配的利润		36,439,382.07	37,272,180.91
减: 应付优先股股利		—	—
提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		—	—
转作股本的普通股股利		—	—
八. 未分配利润	五. 24	36,439,382.07	37,272,180.91

(所附会计报表附注系合并会计报表的组成部分)

法定代表人:邢继军

财务总监:邢继军

会计主管:贾淑莉

合并利润表附表

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

	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
2006 年度				
主营业务利润	12.76	12.72	0.39	0.39
营业利润	-4.34	-4.33	-0.13	-0.13
净利润	0.43	0.43	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	-3.32	-3.31	-0.10	-0.10
2005 年度				
主营业务利润	9.78	9.72	0.30	0.30
营业利润	-3.05	-3.04	-0.09	-0.09
净利润	0.44	0.44	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	-1.42	-1.41	-0.04	-0.04

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率 = 报告期净利润 ÷ 期末净资产

全面摊薄每股收益 = 报告期净利润 ÷ 期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算公式如下：

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

法定代表人：邢继军

财务总监：邢继军

会计主管：贾淑莉

合并现金流量表

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006 年度
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		567,680,764.71
收到的税费返还		2,099,988.69
收到的其他与经营活动有关的现金	五.33	85,093,368.62
现金流入小计		654,874,122.02
购买商品、接受劳务支付的现金		393,097,838.38
支付给职工以及为职工支付的现金		58,811,209.25
支付的各项税费		16,428,474.53
支付的其他与经营活动有关的现金	五.34	33,788,808.98
现金流出小计		502,126,331.14
经营活动产生的现金流量净额		152,747,790.88
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		300,000.00
取得投资收益收到的现金		40,166,015.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,260,339.85
收到的其他与投资活动有关的现金		—
现金流入小计		41,726,355.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		34,638,943.38
投资所支付的现金		—
支付的其他与投资活动有关的现金		—
现金流出小计		34,638,943.38
投资活动产生的现金流量净额		7,087,412.06
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		254,004,936.74
收到的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流入小计		254,004,936.74
偿还债务所支付的现金		343,669,332.63
发生筹资费用所支付的现金		—
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		27,334,516.11
支付的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流出小计		371,003,848.74
筹资活动产生的现金流量净额		-116,998,912.00
四. 汇率变动对现金的影响		—
五. 现金及现金等价物净增加额	二.6	42,836,290.94

(所附会计报表附注系合并会计报表的组成部分)

法定代表人: 邢继军

财务总监: 邢继军

会计主管: 贾淑莉

合并现金流量表（补充资料）

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		1,798,554.93
加：少数股东本期损益		1,195,192.94
加：计提的资产减值准备		3,373,990.63
固定资产折旧		46,336,513.94
无形资产摊销		41,562.08
长期待摊费用摊销		6,464.53
待摊费用的减少		581,164.97
预提费用的增加		-8,801,474.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		152,950.23
固定资产报废损失		—
财务费用		22,851,016.50
投资损失(减：收益)		-31,521,872.88
存货的减少(减：增加)		-13,767,149.02
经营性应收项目的减少(减：增加)		78,192,226.43
经营性应付项目的增加(减：减少)		25,230,736.24
其他		27,077,913.75
经营活动产生的现金流量净额		152,747,790.88
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债券		—
融资租入固定资产		—
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		162,214,972.16
减：货币资金的期初余额		119,378,681.22
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	二. 6	42,836,290.94

(所附会计报表附注系合并会计报表的组成部分)

法定代表人：邢继军

财务总监：邢继军

会计主管：贾淑莉

合并资产减值准备明细表

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005. 12. 31	本年增加数	本年转回数		2006. 12. 31
			处置资产及其他转回	价值回升转回	
一、坏账准备合计	22,594,357.65	8,722,157.03	—	5,342,216.40	25,974,298.28
其中：应收账款	6,838,099.95	8,299,769.17	—	—	15,137,869.12
其他应收款	15,756,257.70	422,387.86	—	5,342,216.40	10,836,429.16
二、短期投资跌价准备合计	—	—	—	—	—
其中：股票投资	—	—	—	—	—
债券投资	—	—	—	—	—
三、存货跌价准备合计	—	—	—	—	—
其中：原材料	—	—	—	—	—
库存商品	—	—	—	—	—
四、长期投资减值准备合计	—	—	—	—	—
其中：长期股权投资	—	—	—	—	—
长期债权投资	—	—	—	—	—
五、固定资产减值准备合计	1,405,421.90	—	—	—	1,405,421.90
其中：房屋建筑物	—	—	—	—	—
机器设备	1,405,421.90	—	—	—	1,405,421.90
六、无形资产减值准备	—	—	—	—	—
其中：专利权	—	—	—	—	—
商标权	—	—	—	—	—
七、在建工程减值准备	—	—	—	—	—
八、委托贷款减值准备	—	—	—	—	—

法定代表人：邢继军

财务总监：邢继军

会计主管：贾淑莉

母公司资产负债表

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006. 12. 31	2005. 12. 31
流动资产：			
货币资金		8,677,317.69	6,094,020.69
短期投资		832,720.00	—
应收票据		—	1,039,200.00
应收股利		—	23,582,216.64
应收利息		—	—
应收账款	六.1	17,802,488.65	40,133,653.80
其他应收款	六.2	13,223,651.30	30,229,706.87
预付账款		4,532,681.86	18,254,071.37
应收补贴款		—	—
存货		32,283,819.64	14,771,989.86
待摊费用		—	581,164.97
一年内到期的长期债权投资		—	—
其他流动资产		—	—
流动资产合计		77,352,679.14	134,686,024.20
长期投资：			
长期股权投资	六.3	425,376,616.65	340,410,995.11
长期债权投资		—	—
长期投资合计		425,376,616.65	340,410,995.11
固定资产：			
固定资产原值		265,860,817.19	200,226,752.82
减：累计折旧		109,842,958.62	98,992,818.26
固定资产净值		156,017,858.57	101,233,934.56
减：固定资产减值准备		—	—
固定资产净额		156,017,858.57	101,233,934.56
工程物资		—	—
在建工程		4,333,518.43	223,178.94
固定资产清理		—	—
固定资产合计		160,351,377.00	101,457,113.50
无形资产及其他资产：			
无形资产		—	—
长期待摊费用		257,070.94	263,535.47
其他长期资产		—	—
递延资产		—	—
无形资产及其他资产合计		257,070.94	263,535.47
递延税项：			
递延税款借项		—	—
资产总计		663,337,743.73	576,817,668.28

母公司资产负债表（续表）

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006. 12. 31	2005. 12. 31
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	121,000,000.00
应付账款	35,891,006.01	8,112,857.95
应付票据	—	—
预收账款	—	—
应付工资	—	—
应付福利费	3,636,079.53	2,506,346.63
应付股利	1,695,564.39	6,179,064.00
应交税金	10,704,894.21	-950,664.44
其他应交款	720,616.88	741,015.11
其他应付款	16,640,221.55	4,270,997.93
预提费用	—	398,000.00
预计负债	—	—
一年内到期的长期负债	42,497,339.30	12,697,339.30
流动负债合计	241,785,721.87	154,954,956.48
长期负债：		
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	—	—
递延税项：		
递延税款贷项	—	—
负债合计	241,785,721.87	154,954,956.48
股东权益：		
股本	136,594,549.00	136,594,549.00
资本公积	190,949,695.29	193,058,940.16
盈余公积	41,357,286.86	41,177,431.37
其中：法定公益金	—	20,633,212.27
未分配利润	52,650,490.71	51,031,791.27
拟分配现金股利	—	—
股东权益合计	421,552,021.86	421,862,711.80
负债及股东权益总计	663,337,743.73	576,817,668.28

(所附会计报表附注系会计报表的组成部分)

法定代表人：邢继军

财务总监：邢继军

会计主管：贾淑莉

母公司利润及利润分配表

编制单位:哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2006 年度	2005 年度
一. 主营业务收入	六. 4	149,118,222.15	139,921,255.93
减: 主营业务成本	六. 5	147,719,288.65	128,971,914.26
主营业务税金及附加		559,182.01	679,203.33
二. 主营业务利润		839,751.49	10,270,138.34
加: 其他业务利润		67,179.35	—
减: 营业费用		—	—
管理费用		30,573,095.19	18,866,961.31
财务费用		8,725,353.39	6,688,284.85
三. 营业利润		-38,391,517.74	-15,285,107.82
加: 投资收益	六. 6	56,036,855.84	13,786,292.04
补贴收入		372,585.45	4,739,555.85
营业外收入		—	—
减: 营业外支出		8,618,803.55	173,679.65
四. 利润总额		9,399,120.00	3,067,060.42
减: 所得税		7,600,565.07	1,082,432.52
五. 净利润		1,798,554.93	1,984,627.90
加: 年初未分配利润		51,031,791.27	49,444,088.95
六. 可供分配利润		52,830,346.20	51,428,716.85
减: 提取法定盈余公积		179,855.49	198,462.79
提取法定公益金		—	198,462.79
七. 可供股东分配的利润		52,650,490.71	51,031,791.27
减: 应付优先股股利		—	—
提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		—	—
转作股本的普通股股利		—	—
八. 未分配利润		52,650,490.71	51,031,791.27

(所附会计报表附注系会计报表的组成部分)

法定代表人:邢继军

财务总监:邢继军

会计主管:贾淑莉

母公司现金流量表

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006 年度
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		180,819,712.67
收到的税费返还		—
收到的其他与经营活动有关的现金		49,280,234.73
现金流入小计		230,099,947.40
购买商品、接受劳务支付的现金		181,316,466.90
支付给职工以及为职工支付的现金		22,628,061.71
支付的各项税费		1,816,162.78
支付的其他与经营活动有关的现金		14,348,522.68
现金流出小计		220,109,214.07
经营活动产生的现金流量净额		9,990,733.33
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		—
取得投资收益收到的现金		40,166,015.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		40,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		—
现金流入小计		40,206,015.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,809,848.22
投资所支付的现金		—
支付的其他与投资活动有关的现金		—
现金流出小计		11,809,848.22
投资活动产生的现金流量净额		28,396,167.37
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		153,204,936.74
收到的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流入小计		153,204,936.74
偿还债务所支付的现金		175,693,295.89
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,315,244.55
支付的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流出小计		189,008,540.44
筹资活动产生的现金流量净额		-35,803,603.70
四. 汇率变动对现金的影响		—
五. 现金及现金等价物净增加额	二. 6	2,583,297.00

(所附会计报表附注系会计报表的组成部分)

法定代表人：邢继军

财务总监：邢继军

会计主管：贾淑莉

母公司现金流量表(补充资料)

编制单位: 哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2006 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润		1,798,554.93
加:计提的资产减值准备		7,168,535.42
固定资产折旧		11,025,694.68
无形资产摊销		—
长期待摊费用摊销		6,464.53
待摊费用的减少		581,164.97
预付费用的增加		-398,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		24,192.55
固定资产报废损失		—
财务费用		8,831,744.94
投资损失(减:收益)		-56,036,855.84
递延税款贷项(减:借项)		—
存货的减少(减:增加)		-17,511,829.78
经营性应收项目的减少(减:增加)		33,257,020.69
经营性应付项目的增加(减:减少)		21,244,046.24
其他		—
经营活动产生的现金流量净额		9,990,733.33
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债券		—
融资租入固定资产		—
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
货币资金的期末余额		8,677,317.69
减:货币资金的期初余额		6,094,020.69
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	二.6	2,583,297.00

(所附会计报表附注系会计报表的组成部分)

法定代表人:邢继军

财务总监:邢继军

会计主管:贾淑莉

母公司资产减值准备明细表

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005. 12. 31	本年增加数	本年转回数		2006. 12. 31
			处置资产及其他转回	价值回升转回	
一、坏账准备合计	12, 703, 862. 74	8, 173, 963. 05	—	1, 005, 427. 63	19, 872, 398. 16
其中：应收账款	2, 560, 972. 48	8, 173, 963. 05	—	—	10, 734, 935. 53
其他应收款	10, 142, 890. 26	—	—	1, 005, 427. 63	9, 137, 462. 63
二、短期投资跌价准备合计	—	—	—	—	—
其中：股票投资	—	—	—	—	—
债券投资	—	—	—	—	—
三、存货跌价准备合计	—	—	—	—	—
其中：原材料	—	—	—	—	—
库存商品	—	—	—	—	—
四、长期投资减值准备合计	—	—	—	—	—
其中：长期股权投资	—	—	—	—	—
长期债权投资	—	—	—	—	—
五、固定资产减值准备合计	—	—	—	—	—
其中：房屋建筑物	—	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—	—
六、无形资产减值准备	—	—	—	—	—
其中：专利权	—	—	—	—	—
商标权	—	—	—	—	—
七、在建工程减值准备	—	—	—	—	—
八、委托贷款减值准备	—	—	—	—	—

法定代表人：邢继军

财务总监：邢继军

会计主管：贾淑莉

股东权益增减变动表

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006年度	2005年度
一、股本：		
年初余额	136,594,549.00	136,594,549.00
本年增加数	—	—
本年减少数	—	—
年末余额	136,594,549.00	136,594,549.00
二、资本公积：		
年初余额	193,058,940.16	185,654,522.68
本年增加数	—	7,404,417.48
本年减少数	2,109,244.87	—
年末余额	190,949,695.29	193,058,940.16
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	28,539,054.07	27,937,180.64
本年增加数	29,029,341.43	601,873.43
其中：从净利润中提取数	2,631,353.78	601,873.43
其中：法定盈余公积	2,631,353.78	601,873.43
任意盈余公积		—
法定公益金转入数	26,397,987.65	—
本年减少数	—	—
年末余额	57,568,395.50	28,539,054.07
其中：法定盈余公积	57,568,395.50	29,060,668.92
四、法定公益金：		
年初余额	26,397,987.65	25,796,114.21
本年增加数	—	601,873.44
其中：从净利润中提取数	—	601,873.44
本年减少数	26,397,987.65	—
年末余额	—	26,397,987.65
五、未分配利润		
年初未分配利润	37,272,180.91	36,628,869.88
本年净利润	1,798,554.93	1,847,057.90
本年利润分配	2,631,353.77	1,203,746.87
年末未分配利润	36,439,382.07	37,272,180.91

法定代表人：邢继军

财务总监：邢继军

会计主管：贾淑莉

会计报表附注

编制单位：哈尔滨岁宝热电股份有限公司

单位：人民币元

一、公司背景

哈尔滨岁宝热电股份有限公司(以下简称“本公司”)是经哈尔滨市经济体制改革委员会哈体改发[1993]242号文件批准,以哈尔滨化工热电厂为主要发起人,并联合阿城市热电厂、岁宝集团(深圳)实业有限公司共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会于1994年2月1日以证监发审字[1994]11号文审核批准,本公司向社会公开发行股票2500万股,股票面值人民币1元,于1994年8月9日在上海证券交易所挂牌交易,股本总额为8621万股,其中:国家股3018万元,占股本总额的35%,法人股3103万元,占股本总额的36%,社会公众股2500万元,占股本总额的29%。本公司于1994年8月12日领取了注册号为2301001003338的企业法人营业执照。本公司股本经多次送、转、配后,截至2006年12月31日止,股本总额为136,594,549.00元。

本公司属热电联产企业,公司现拥有每小时发电1.2万千瓦时汽轮发电机组三台,每小时产蒸汽130吨的煤粉锅炉三台,70兆瓦热水炉三台,年可发电2.2亿千瓦时,可供热300万吉焦。主要产品为电力、热力,是哈尔滨地区最大的地方电厂,且为哈尔滨市化工区二十多家国有大中型企业提供工业用蒸汽和采暖用蒸汽。

本公司经营范围:电力、热力供应。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，各项资产除按规定应以评估价值计价外，均按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。月份终了，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外其余计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）计价；短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本。在处置时，按所收到的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。

期末，短期投资按成本与市价孰低法计价，按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，市价低于成本的部分计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。已计提跌价准备的短期投资价值又得以回升，应按增回的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的跌价准备。

8、坏账核算方法

（1）本公司坏账的确认标准为：

- A. 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- B. 因债务人逾期未履行偿债义务超过 3 年，确实无法收回的应收款项。

经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

(2) 本公司坏账损失采用“备抵法”核算。本公司根据债务单位的实际财务、经营状况和现金流量情况对应收款项采用账龄分析法估计坏账准备，以应收账款和其他应收款期末余额的账龄按以下比例计提：

账龄	计提比例
3 年以内	5%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

本公司与合并范围内的子公司的往来未计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、低值易耗品、库存商品等；

(2) 存货计价方法：

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货的购入与入库按取得时的实际成本计价；主要原材料发出按加权平均法计价；辅助材料采用计划成本法计价，领用发出通过材料成本差异调整为实际成本；

(3) 低值易耗品摊销方法：低值易耗品摊销采用“五·五摊销法”；

(4) 存货跌价准备确认标准和计提方法：

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货跌价准备按分类法提取。

本公司存货可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，按恢复的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的存货跌价准备。

存货的细节在附注五.7 中表述。

10、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资的计价及收益确认方法：

按取得时实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到期尚未领取的债券利息作为初始投资成本计价。并按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

(2) 长期债权投资溢价和折价的摊销方法：

在债券存续期间内以直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期股权投资计价及收益确认方法：

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时实际支付的价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）作为初始投资成本。本公司对被投资单位无控制、无共同控制或无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。采用成本法核算的，在被投资公司宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或净亏损的份额，确认投资损益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(4) 股权投资差额。对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额借差，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，对借方差额按不高于 10 年的期限平均摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额贷差，计入资本公积科目。

(5) 长期投资减值准备：年末，本公司对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额计入当期损益。

对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

本公司本年度未发生被投资单位可回收金额低于长期股权投资账面价值的状况，故未计提长期投资减值准备。

长期投资的细节在附注五.9 中表述。

11、固定资产计价与折旧方法

(1) 固定资产的标准为使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具、器具、工具等资产，以及不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的资产。

(2) 固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计残值(原值的 3%)确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按固定资产减去累计折旧和已计提减值准备的账面净值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。各类折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
1. 房屋及建筑物	40	3	2.43
2. 通用设备	18	3	5.39
3. 专用设备	20	3	4.85
4. 运输工具	12	3	8.08
5. 其他	8	3	12.13

(4) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：

决算日，对固定资产进行逐项检查，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计提固定资产减值准备，并计入当年度（期）损益。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为本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。

固定资产存在下列情况之一的，全额计提减值准备：①长期闲置不用，在可预见的未来不会使用，且已无转让价值；②由于技术进步等原因，已不能继续使用；③虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品；④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

固定资产减值准备按单项资产计提。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

固定资产及累计折旧的细节在五.10 中表述。

12、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。

在决算日如果有证据表明在建工程已发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；②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效益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。计提的在建工程减值准备，计入当年度（期）损益。

在建工程的细节在五.11 中表述。

13、无形资产计价和摊销方法

本公司对购入或按法律程序取得的无形资产按发生支付金额入账，对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确定的价值入账。并在受益期间内按直线法摊销。

决算日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，并计入当年度（期）损益。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：①被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③已超过法律保护期限，但仅具有部分使用价值；④其他足以证明该项无形资产实质上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：①被其他新技术所代替，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；②超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；③其他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。

本公司本年度未发现无形资产出现上述减值状况，故未计提无形资产减值准备。

无形资产的细节在五.12 中表述。

14、长期待摊费用的核算

本公司的长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法于受益期内摊销。其中，开办费于生产经营开始的当月一次计入当期损益。

15、预计负债的原则

本公司如果发生与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

本公司本年度无符合上述条件的事项，故未预计负债。

16、递延收益的确认原则

本公司的递延收益为收取的供热入网费。根据财政部财会[2003]16号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，入网费服务合同中没有明确规定未来应提供服务期限，也无法对提供服务期限作出合理估计的，应按不低于10年的期限分摊。本公司入网费收取时计入本科目，并自收取当年起，按10年分摊确认入网费收入。

17、收入确认原则

(1) 销售商品：本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的计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入时确认收入的实现。

主营业务收入的细节在附注五.26中表述。

18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、利润分配

根据《中华人民共和国公司法》和本公司《章程》规定，税后利润按下列顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10%；
- (3) 提取任意盈余公积金；
- (4) 分配利润。

20、合并会计报表的编制方法

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字[1996]2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

本公司对拥有控制权的子公司(详情列示于附注四“子公司及联营公司概况”)在编制合并会计报表时纳入合并范围。

本合并会计报表系以本公司及纳入合并范围内的子公司会计报表以及其他资料为依据，合并各项目数据。编制合并会计报表时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

少数股东权益是指本公司所属子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益；少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

在报告期内购买子公司，应按下列规定编制合并会计报表：

报告期内购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

将被购买的子公司自购买日起至报告期末止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。

将被购买的子公司自购买日起至报告期末止的现金流量的信息纳入合并现金流量表。

本年新增合并子公司哈尔滨哈投供热有限公司，由于合并报表范围的变化，本公司 2006 年 12 月 31 日的总资产增加 444,953,268.89 元，净资产增加 251,347,403.76 元，净利润增加 23,271,006.63 元。详见附注四、1。

三、主要税项

税 种		税率	计税依据
增值税	*1	17%	电力、水泥、高钙灰的应税销售额
		13%	蒸汽、采暖的应税销售额
城市维护建设税	*2	7%	应缴营业税、增值税额
教育费附加	*3	4%	应缴营业税、增值税额
所得税	*4	33% , 18%	应纳税所得额

*1. 增值税：根据财政部、国家税务总局财税[2001]198 号文，以及哈尔滨市国家税务局哈国税发[2002]235 号文的有关规定，本公司子公司黑龙江岁宝热电有限公司 2002 年度起增钙高效灰、水泥销售收入应交的增值税实行即征即退的优惠政策。

根据财政局及国家税务总局财税（2006）117 号文。本公司在 2006 年至 2008 年供热期，向居民收取的采暖收入（包括供热企业直接向居民个人收取的和由单位代居民个人缴纳的采暖收入）继续免征增值税。自 2006 年 1 月 1 日起自 2008 年 12 月 31 日，为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

*2. 城市维护建设税：本公司子公司黑龙江岁宝热电有限公司属于外商投资企业, 按规定免缴。

*3. 教育费附加：本公司子公司黑龙江岁宝热电有限公司属于外商投资企业, 按规定免缴。

*4. 所得税：根据国家税务总局国税函【2005】973 号文，本公司子公司黑龙江岁宝热电有限公司从 2005 年 1 月 1 日减按 18% 税率缴纳企业所得税。

四、子公司及联营企业概况

1. 子公司概况

公司名称	注册资本	经营范围	投资金额	所占权益比例	合并报表是否合并
黑龙江岁宝热电有限公司*1	85,000,000.00	发电、供热	58,000,000.00	51%	合并
哈尔滨哈投供热有限公司*2	10,000,000.00	供热	10,000,000.00	100%	合并

*1 黑龙江岁宝热电有限公司(以下简称“黑岁宝”)原系香港岁宝实业有限公司和阿城市热电厂共同出资 51%、49%于 1994 年组建,1995 年起正式经营。1997 年哈岁宝出资 5800 万元收购香港岁宝实业有限公司所拥有的黑岁宝 51%的股权,2000 年由香港天宝国际投资有限公司出资收购阿城市热电厂所拥有的黑岁宝 25%的股权,2002 年由阿城众合投资有限公司出资收购阿城市热电厂所拥有的黑岁宝 24%的股权。上述股权变更后,截至 2006 年 12 月 31 日止,黑岁宝有三家股东:哈尔滨岁宝热电股份有限公司、香港天宝国际投资有限公司、阿城众合投资有限公司,股权比例分别为 51%、25%和 24%。

*2 哈尔滨哈投供热有限公司(以下简称“哈投供热”)系由哈尔滨投资集团有限责任公司于 2004 年 5 月 24 日出资设立的国有独资公司,2004 年 11 月 17 日,取得黑龙江建设厅颁发的供热企业资质证书,主营从事提供集中供热服务的业务。以 2006 年 4 月 30 日为资产交割日,哈尔滨投资集团有限责任公司通过资产置换将其股权全部转让给本公司。

哈尔滨哈投供热有限公司的财务状况和经营成果如下:

项 目	2006. 12. 31	2005. 12. 31
流动资产	139,598,946.66	129,829,132.10
长期投资	—	300,000.00
固定资产	305,325,708.52	309,175,828.85
无形资产及其他资产	28,613.71	36,399.67
流动负债	91,212,407.59	90,211,535.04
长期负债	—	30,000,000.00
递延收益	102,393,457.54	79,265,202.60
项 目	2006. 5 月—12 月	
主营业务收入	80,175,642.09	
主营业务利润	30,308,970.09	
利润总额	25,619,480.69	
所得税	2,348,474.06	
净利润	23,271,006.63	

2. 联营企业概况

公司名称	注册资本	经营范围	投资金额	所占权益比例
黑龙江新世纪能源有限公司(以下简称“新世纪”)	人民币 6000 万元	新型环保能源、垃圾发电、风能发电、太阳能发电的开发和利用, 环保能源设备的开发和制造。	27,000,000.00	45.00%

新世纪系由本公司、黑龙江电力股份有限公司和深圳市新资源投资有限公司于 2000 年 8 月 17 日共同出资设立的一个以新型能源开发利用为产业方向的公司。该公司注册资本为 6000 万元, 本公司出资 2700 万元, 占注册资本的 45%; 黑龙江电力股份有限公司出资 2400 万元, 占注册资本的 40%; 深圳市新资源投资有限公司出资 900 万元, 占注册资本的 15%, 于 2001 年 4 月 6 日业经黑龙江中协会会计师事务所有限公司以“黑中协会验字(2001)第 24 号”验资报告验证在案。该公司于 2001 年 4 月 9 日在哈尔滨市工商行政管理局注册并领取了注册号为 2301091140921 的企业法人营业执照, 注册地为哈尔滨高新技术产业开发区, 法人代表: 陈景春。该公司于 2002 年 10 月起正式开始经营。

五、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2006. 12. 31	2005. 12. 31
现 金	18,147.68	10,212.73
银行存款	162,196,824.48	39,978,253.97
合 计	162,214,972.16	39,988,466.70

本公司 2006 年 12 月 31 日货币资金较上年年末增加 305.65%, 主要系本年合并哈投供热的货币资金 9,544 万元所致。

2. 短期投资

类 别	2006. 12. 31	2005. 12. 31
股票投资	832,720.00	—

本公司短期投资内容如下:

被投资单位名称	股票数量(股)	投资金额	股票市价	减值准备
苏州固得电子股份有限公司	4000	25,560.00	10.28	—
江苏金智科技股份有限公司	1000	14,200.00	22.25	—

中国人寿保险股份有限公司	42000	792,960.00	—	—
合计		832,720.00		—

3. 应收票据

类别	2006. 12. 31	2005. 12. 31
银行承兑汇票	441,500.00	1,936,880.00

4. 应收账款

A. 账龄分析及坏账准备计提

账龄	2006. 12. 31				2005. 12. 31			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	48,389,296.57	79.29	* 10,573,712.05	37,815,584.52	60,507,449.24	79.66	3,025,372.46	57,482,076.78
1—2年	1,173,906.07	1.92	58,695.30	1,115,210.77	6,570,718.79	8.65	328,535.95	6,242,182.84
2—3年	5,170,155.06	8.47	258,507.75	4,911,647.31	3,723,953.94	4.90	186,197.69	3,537,756.25
3—4年	3,006,528.00	4.93	1,503,264.00	1,503,264.00	1,415,179.98	1.86	707,589.99	707,589.99
4—5年	1,091,081.61	1.79	545,540.80	545,540.81	2,301,663.82	3.03	1,150,831.91	1,150,831.91
5年以上	2,198,149.22	3.60	2,198,149.22	—	1,439,571.95	1.90	1,439,571.95	—
合计	61,029,116.53	100.00	15,137,869.12	45,891,247.41	75,958,537.72	100.00	6,838,099.95	69,120,437.77

*如附注十一、3所述，本公司对应收哈尔滨电业局上网电费对账差异计 8,583,418.03 元全额计提坏账准备。

B. 截至 2006 年 12 月 31 日止，应收账款前五名单位的情况如下：

单位名称	金额	所占比例(%)	时间	原因
哈尔滨市电业局	38,802,644.25	63.58	2006年	欠电款
哈尔滨威力达药业有限公司	3,532,844.56	5.79	2004年	欠蒸汽款
哈尔滨国际会展中心	1,761,322.01	2.89	2006年	欠蒸汽款
松江罐头厂	943,629.52	1.55	2004—2006年	欠蒸汽款
哈尔滨市九发房地产开发公司	810,220.00	1.33	2004年	欠水泥款
合计	45,850,660.34	75.13		

C. 截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东的款项。关联方往来明细详见附注七（三）。

5. 其他应收款

A. 账龄分析及坏账准备计提

账 龄	2006. 12. 31				2005. 12. 31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1年以内*	15,078,873.59	39.32	749,250.76	14,329,622.83	2,803,723.63	4.51	140,186.18	2,663,537.45
1—2年*	10,186,329.81	26.56	509,316.48	9,677,013.33	3,028,638.43	4.87	151,431.92	2,877,206.51
2—3年	2,771,138.43	7.23	138,556.92	2,632,581.51	1,785,418.53	2.87	89,270.93	1,696,147.60
3—4年	**1,639,188.42	4.27	819,594.21	819,594.21	37,103,369.15	59.70	1,917,291.83	35,186,077.32
4—5年	**101,100.00	0.26	50,550.00	50,550.00	7,950,375.98	12.79	3,975,187.99	3,975,187.99
5年以上	8,569,160.79	22.35	8,569,160.79	—	9,482,888.85	15.26	9,482,888.85	—
合 计	38,345,791.04	100.00	10,836,429.16	27,509,361.88	62,154,414.57	100.00	15,756,257.70	46,398,156.87

*本公司本年合并哈投供热新增其他应收款 8,447,757.38 元。

**如附注十一、1 所述，本年资产置换减少其他应收款计 44,315,127.60 元；

B. 截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应收款前五名单位的情况如下：

单位名称	金额	所占比例(%)	时间	性质和内容
哈尔滨物业供热公司*	8,437,757.38	22.00	2006 年	往来款
扬州市双宝节能防腐材料公司	3,796,852.91	9.90	2005 年	长期预付款
青山煤矿	2,331,106.99	6.08	1998 年	长期预付款
鸡西市东源煤碳公司	1,990,076.93	5.19	2004 年	长期预付款
宏信建筑公司	1,500,484.00	3.91	2005 年	长期预付款
合 计	18,056,278.21	47.09		

* 系新增合并子公司哈投供热的其他应收款。2001 年至 2004 年道外集中供热基建工程建设时向哈投供热借取的款项。2004 年，根据哈尔滨市政府第 35 次市长办公会议事项纪要，道外基建工程移交至哈尔滨物业供热集团有限责任公司。现哈投供热正与市政府进行协调，由政府担保贷款给哈尔滨物业供热集团有限责任公司以偿还该笔款项，此项工作正在进行之中。在资产置换时，哈尔滨投资集团有限责任公司承诺：在资产交割后如果哈尔滨物业供热集团有限责任公司不能偿还该笔借款，哈尔滨投资集团有限责任公司将按哈投供热的实际损失予以赔偿。

C. 截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应收款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2006-12-31	2005-12-31
往来款	28,369,663.02	47,731,807.60
工程款	8,592,218.73	790,598.44
多付受让股权款	—	12,021,478.20
备用金	332,335.91	212,648.68
社保经费及住房公积金	228,920.55	245,963.39
暂借款	644,155.42	755,000.00
水泥散装基金	—	337,855.11

其他	178,497.41	59,063.15
合计	<u>38,345,791.04</u>	<u>62,154,414.57</u>

D. 截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应收款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东的款项。关联方往来明细详见附注七（三）。

6. 预付账款

A. 账龄分析及百分比

账 龄	2006. 12. 31		2005. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	<u>43,725,612.61</u>	<u>100.00</u>	<u>46,184,068.72</u>	<u>100.00</u>

B. 截至2006年12月31日止，预付账款前五名单位的情况如下：

单位名称	金额	所占比例 (%)	时间	性质和内容
辽源市金刚水泥厂	11,363,491.96	25.99	2006年	熟料款
鸡东县银宝煤炭有限公司	5,644,767.67	12.91	2006年	煤款
北方安装公司	2,741,331.07	6.27	2006年	工程款
黑龙江化工建设总公司	1,903,604.63	4.35	2006年	工程款
哈尔滨滨龙热电工程安装有限公司	1,635,255.42	4.76	2006年	工程款
合计	<u>23,288,450.75</u>	<u>54.28</u>		

截至 2006 年 12 月 31 日止，预付账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东的款项。关联方往来明细详见附注七（三）。

7. 存货

项 目	2006. 12. 31			2005. 12. 31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
在途物资	—	—	—	132.50	—	132.50
原材料	80,710,742.12	—	80,710,742.12	68,267,014.49	—	68,267,014.49
开发成本	* 2,193,445.31	—	2,193,445.31	—	—	—
库存商品	5,962,499.07	—	5,962,499.07	5,902,617.90	—	5,902,617.90
低值易耗品	396,262.92	—	396,262.92	370,095.34	—	370,095.34
合计	<u>89,262,949.42</u>	<u>—</u>	<u>89,262,949.42</u>	<u>74,539,860.23</u>	<u>—</u>	<u>74,539,860.23</u>

*系本公司之子公司黑岁宝新增子公司的房地产开发成本。

本公司 2006 年 12 月 31 日存货较上年年末增加 19.75%，主要系本公司电厂原材料煤的存量增加所致。

本公司存货储备期短、周转快，未发现其成本高于可变现净值的状况，因此，2006 年 12 月 31 日未计提存货跌价准备。

8. 长期投资

类 别	2006. 1. 1	本期增加	本期减少	2006. 12. 31
长期股权投资	272, 631, 624. 97	682, 377. 82	*186, 732, 658. 17	86, 581, 344. 62

*其中本年资产置换转出对深圳岁宝百货有限公司的投资余额计 179, 586, 977. 02 元；出售中国民生银行股份有限公司流通股 500 万股的相关成本 1, 145, 681. 15 元；本公司之子公司黑岁宝投资的阿城市科迈隆城市建设综合开发有限公司本年度成为其全资子公司，纳入其合并范围使长期股权投资减少 6, 000, 000. 00 元。

长期股权投资列示：

(1) 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量(股)	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例	减值准备
中国民生银行股份有限公司	法人股	215, 392, 900. 00	49, 354, 318. 85	2. 12%	—

如附注五、12 所述，其中 11451 万股股权证业已质押。

截至 2006 年 12 月 31 日止，中国民生银行股份有限公司每股市值 10. 20 元。

(2) 其他股权投资

按成本法核算的其他股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例	减值准备
光大银行	自 2001. 4 起	4, 265, 869. 81	—	—
鸡东县银宝煤炭有限公司	自 2003. 3 起	5, 000, 000. 00	25%	—
合 计		9, 265, 869. 81		—

按权益法核算的其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	持股比例	2006.12.31				合计
			投资成本	股权投资差额	损益调整	投资准备	
黑龙江新世纪能源有限公	自 2001.4 起	45%	27,000,000.00	—	961,155.96	—	27,961,155.96

9. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2006.1.1	本期增加	本期减少	2006.12.31
原 值				
房屋及建筑物	224,074,745.62	90,062,736.84	2,156,766.84	311,980,715.62
专用设备	362,840,787.70	398,441,350.19	146,336.44	761,135,801.45
通用设备	60,048,749.70	3,463,835.62	1,375,060.91	62,137,524.41
运输工具	13,896,662.63	7,019,211.81	696,171.09	20,219,703.35
其 他	18,361,161.47	748,124.68	13,961.55	19,095,324.60
合 计	679,222,107.12	499,735,259.14	4,388,296.83	1,174,569,069.43
累计折旧				
房屋及建筑物	63,995,528.24	14,458,695.74	104,648.32	78,349,575.66
专用设备	136,609,295.10	128,117,519.31	163,400.64	264,563,413.77
通用设备	35,905,081.90	2,886,805.43	306,421.76	38,485,465.57
运输工具	5,146,474.28	3,558,334.58	515,967.95	8,188,840.91
其 他	12,329,681.40	1,542,436.57	12,436.42	13,859,681.55
合 计	253,986,060.92	150,563,791.63	1,102,875.09	403,446,977.46
净 值	425,236,046.20			771,122,091.97
固定资产减值准备	1,405,421.90	—	—	1,405,421.90
固定资产净额	423,830,624.30			769,716,670.07

本年在建工程完工转入固定资产 23,030,138.14 元。

2006 年 4 月 30 日本公司新增合并子公司哈投供热本年转入固定资产原值计 398,866,803.82 元，累计折旧 104,227,277.69 元；资产置换转入热源固定资产原值计 57,619,727.35 元，累计折旧 1,762,798.72 元。

本公司全资子公司哈投供热的固定资产中含 4 宗土地补偿费 14,266,836.69 元,其中哈国用(98)字第 847 号宗地、哈国用(2004)字第 12380 号宗地证使用权人为热电指挥部,哈国用(2005)字第 22493 号宗地证使用权人为哈尔滨投资集团有限责任公司,上述权属变更手续正在办理中。

本公司全资子公司哈投供热调峰锅炉房所在地的房屋建筑物尚未办理房屋产权证,调峰锅炉房资产原值 8,897,525.20 元,净值 7,710,817.77 元。

本公司子公司黑岁宝固定资产中有原值 25,083 万元的专用设备以及原值 2,152 万元房产被用于贷款抵押,截至 2006 年 12 月 31 日止,该等抵押获得借款余额计 8,850 万元。详见附注五、18 及五、19。

10. 在建工程

工程项目名称	2006.1.1	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少数	2006.12.31	资金 来源	项目 进度
粉煤灰综合利用后续工程	223,178.94	—	—	—	223,178.94	自筹	99%
三号热水炉工程	—	4,110,339.49	—	—	4,110,339.49	自筹	95%
低真空工程	7,101,441.03	2,361,807.36	9,249,347.35	—	213,901.04	自筹	99%
肥料生产线改造	156,050.00	13,612.30	169,662.30	—	—	自筹	100%
渣粉生产线	—	448,214.75	—	—	448,214.75	自筹	6.4%
开发区集中供热工程*	—	18,782,455.36	13,611,128.49	—	5,171,326.87	自筹	—
合计	<u>7,480,669.97</u>	<u>25,716,429.26</u>	<u>23,030,138.14</u>	<u>—</u>	<u>10,166,961.09</u>		
在建工程减值准备	—	—	—	—	—		
在建工程净值	<u>7,480,669.97</u>				<u>10,166,961.09</u>		

*系本公司全资子公司哈投供热的管网工程,其中 2006 年 4 月 30 日余额计 9,452,191.44 元,资产置换生效后合并转入本公司,2006 年 5 月至 12 月实际增加 9,330,263.92 元,共计 18,782,455.36 元。

11. 无形资产

类别	原始金额	2006.1.1	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2006.12.31	剩余摊销期限
土地使用权	1,015,900.00	878,000.00	—	—	24,000.00	161,900.00	854,000.00	35 年
土地使用权	619,568.30	582,394.09	—	—	12,391.44	49,565.65	570,002.65	46 年
财务软件	38,780.00	—	33,784.35	—	5,170.64	10,166.29	28,613.71	44 月
合计	<u>1,674,248.30</u>	<u>1,460,394.09</u>	<u>33,784.35</u>	<u>—</u>	<u>41,562.08</u>	<u>221,631.94</u>	<u>1,452,616.36</u>	

该等土地使用权被用于借款抵押,详见附注五、19 及附注五、20。

12. 短期借款

借款类别		2006. 12. 31	2005. 12. 31
保证借款	*1	144, 300, 000. 00	97, 000, 000. 00
质押借款	*2	80, 000, 000. 00	105, 000, 000. 00
抵押借款		—	16, 000, 000. 00
合 计		224, 300, 000. 00	218, 000, 000. 00

*1 如附注七(二)、2 所述, 本公司为子公司黑岁宝流动资金借款 94, 300, 000. 00 元提供保证担保。

哈尔滨投资集团有限责任公司为本公司流动资金借款 50, 000, 000. 00 元提供保证担保。

*2 系本公司以持有的中国民生银行股份有限公司 11, 451 万股股权证质押取得的借款, 其中, 中国银行开发区支行借款 30, 000, 000. 00 元; 工商银行先锋支行借款 30, 000, 000. 00 元; 上海浦东发展银行哈尔滨分行借款 20, 000, 000. 00 元。

13. 应付账款

A. 账龄分析及百分比

账 龄	2006. 12. 31		2005. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	59, 909, 159. 21	92. 85	48, 354, 127. 65	86. 71
一年至二年	1, 025, 391. 31	1. 59	773, 958. 51	1. 39
二年至三年	167, 695. 62	0. 26	397, 484. 58	0. 71
三年以上	3, 423, 644. 53	5. 31	6, 242, 506. 09	11. 19
合 计	64, 525, 890. 67	100. 00	55, 768, 076. 83	100. 00

B. 截至 2006 年 12 月 31 日止, 本公司应付账款前五名单位的情况如下:

债 权 单 位 名 称	金 额	所 占 比 例 (%)	时 间	原 因
鸡东县龙盛煤炭销售公司	13, 330, 154. 93	20. 66	2006年	煤款
鸡西市莹宝利煤炭销售公司	3, 208, 783. 63	4. 97	2006年	煤款
鸡东县东方实业有限公司	3, 420, 853. 62	5. 30	2006年	煤款
鸡西市恒兴煤炭经销公司	2, 891, 568. 39	4. 48	2006年	煤款
哈尔滨北方通用机械设备厂	575, 918. 20	0. 89	2006年	设备款
合 计	23, 427, 278. 77	36. 30		

截至 2006 年 12 月 31 日止, 本公司应付账款中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

14. 预收账款

账龄分析及百分比:

账 龄	2006. 12. 31		2005. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	142,665,312.81	99.16	45,363,881.74	97.46
一年至二年	43,553.64	0.03	1,162,494.67	2.50
二年至三年	1,148,600.00	0.80	17,251.20	0.04
三年以上	20,235.20	0.01	4,494.99	—
合 计	143,877,701.65	100.00	46,548,122.60	100.00

截至 2006 年 12 月 31 日止, 本公司预收账款中无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

本公司 2006 年 12 月 31 日预收账款较上年年末增加 209.09%, 主要系本年合并哈投供热预收账款 7,469 万元; 本公司之子公司黑岁宝预收水泥款增加 1,137 万元, 预收采暖费增加 1,240 万元。

15. 应付股利

投 资 者	2006. 12. 31	2005. 12. 31
阿城市热电厂	842,892.00	842,892.00
香港天宝国际投资有限公司	4,354,018.21	4,354,018.21
深圳惠好实业有限公司	—	227,687.61
深圳恒大投资发展有限公司	—	4,255,812.00
中智富投资有限公司	720,000.00	720,000.00
友源资产管理有限公司	131,162.40	131,162.40
社会公众股	1,509.99	1,509.99
合 计	6,049,582.60	10,533,082.21

其中, 2005 年度现金股利分配尚余 1,695,564.39 元, 其余 4,354,018.21 为本公司之子公司黑岁宝的应付股利。

16. 应交税金

税 种	2006. 12. 31	2005. 12. 31
增值税	-78,097.87	-8,298,077.91
营业税	56,767.59	—
城市维护建设税	156,450.70	183,834.97

企业所得税	12,586,356.45	3,614,109.91
个人所得税	33,885.31	7,842.70
合 计	12,755,362.18	-4,492,290.33

本公司 2006 年 12 月 31 日应交税金较上年年末增加 383.94%，主要系所得税尚未汇算清缴及增值税待抵余额减少所致。

17. 其他应付款

A. 账龄分析及百分比：

账 龄	2006. 12. 31		2005. 12. 31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	21,985,346.40	86.37	12,768,994.23	83.05
一年至二年	1,649,569.12	6.48	707,284.00	4.60
二年至三年	357,820.02	1.41	100,507.71	0.65
三年以上	1,461,672.80	5.74	1,798,184.10	11.70
合 计	25,454,408.34	100.00	15,374,970.04	100.00

B. 截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应付款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2006-12-31	2005-12-31
往来款	19,076,608.70	8,169,881.42
工程款	1,312,841.24	3,001,486.71
失业保险及各项经费	2,595,917.46	1,944,175.29
评估费	—	320,000.00
散装水泥设施费	—	410,495.98
代发放低保户拨款	1,138,677.19	—
暂借款	1,119,315.85	—
资产转让费	—	1,100,000.00
其他	211,047.90	428,930.64
合 计	25,454,408.34	15,374,970.04

C. 截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司其他应付款中无欠付持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东款项。

本公司 2006 年 12 月 31 日其他应付款较上年年末增加 65.58%，主要系本年合并哈投供热其他应付款 274 万元；本公司之子公司黑岁宝新增合并子公司增加其他应付款 1,270 万元。

18. 一年内到期的长期负债

单位名称	性质	期限	2006.12.31	2005.12.31
建行阿城支行	*1 抵押借款	2005.08.31—2007.08.30	20,000,000.00	—
建行阿城支行	*1 抵押借款	2005.11.29—2007.11.28	20,000,000.00	—
建行开发区支行	*2 保证借款	2005.04.19—2007.04.18	30,000,000.00	—
哈尔滨香坊建行	地方基建贷款	1997 年 12 月	5,350,965.46	5,550,965.46
哈尔滨香坊建行	中央预算基建贷款	1987 年 10 月—1999 年 10 月	7,146,373.84	7,146,373.84
建行阿城支行	*1 抵押借款	2001 年 11 月—2006 年 11 月	—	13,500,000.00
中行阿城支行	保证借款	2001 年 9 月—2006 年 8 月	—	6,000,000.00
合计			<u>82,497,339.30</u>	<u>32,197,339.30</u>

*1 如附注五、10 所述，系子公司黑岁宝以专用设备、土地及部分房产为抵押取得的建设银行阿城支行借款。

*2 如附注七(二)、2 所述，系本年由全资子公司哈投供热转入本公司的借款，由哈尔滨投资集团有限责任公司为本公司提供保证。

19. 长期借款

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
抵押借款	48,500,000.00	88,000,000.00
合计	<u>48,500,000.00</u>	<u>88,000,000.00</u>

借款明细如下：

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
建设银行阿城支行	6,500,000.00	2006.06.05—2008.06.04	6.633%	抵押
建设银行阿城支行	10,000,000.00	2003.09.26—2008.09.25	6.435%	抵押
建设银行阿城支行	32,000,000.00	2004.02.17—2009.02.16	6.435%	抵押
合计	<u>48,500,000.00</u>			

如附注五、10 所述，系子公司黑岁宝以专用设备、土地及部分房产为抵押取得的借款。

20. 递延收益

类别	原始金额	2006. 1. 1	本年增加	本年转出	本年摊销	2006. 12. 31	剩余摊销期限
入网配套费	128,372,505.74	—	113,543,522.01		7,472,633.42	106,070,888.59	6-9 年

注：主要为本年新增子公司哈投供热的入网配套费，其中 2006 年 4 月 30 日余额计 77,340,971.28 元，2006 年 5 月至 12 月增加 32,116,516.23 元，截止 2006 年 12 月 31 日余额为 102,393,457.54 元。

21. 股本

项 目	2006. 1. 1	本年增减变动		2006. 12. 31
		送股转增配股及其他		
A. 有限售条件的流通股：				
发起人股份—国有股	45,351,789.00	17,970,199.00	*	63,321,988.00
社会法人股	45,867,760.00	-31,582,699.00	*	14,285,061.00
B. 无有限售条件的流通股：				
境内上市的人民币普通股	45,375,000.00	13,612,500.00	*	58,987,500.00
股份总数	136,594,549.00	—		136,594,549.00

本公司股本业经哈尔滨祥源会计师事务所以哈祥源验字(1999)第 020 号验资报告验证在案。

* 2006 年 3 月本公司第一大股东哈尔滨投资集团有限责任公司收购深圳市恒大投资发展有限公司持有的本公司 30,408,895.00 股社会法人股，该转让使国有股增加 30,408,895.00 股；2006 年 6 月本公司股权分置改革，非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3 股，合计送出 13,612,500.00 股。其中哈尔滨投资集团有限责任公司送出 12,438,69.00 股，法人股送出 1,173,804.00 股。上述合计国有股增加 17,970,199.00 股，法人股减少 31,582,699.00 股，流通股增加 13,612,500.00 股。

22. 资本公积

项 目	2006. 1. 1	本期增加	本期减少	2006. 12. 31
股本溢价	175,901,748.53	—	—	175,901,748.53
股权投资准备	16,987,480.07	—	2,109,244.87 *	14,878,235.20
其他	169,711.56	—	—	169,711.56
合 计	193,058,940.16	—	2,109,244.87	190,949,695.29

*系本公司支付的股权分置改革相关费用。

23. 盈余公积

项 目	2006. 1. 1	本期增加	本期减少	2006. 12. 31
法定盈余公积	28,539,054.07	29,029,341.43	—	57,568,395.50
法定公益金	26,397,987.65	—	26,397,987.65	—
合 计	54,937,041.72	29,029,341.43	26,397,987.65	57,568,395.50

*根据财政部《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》（财企[2006]67号）的规定，本公司将2005年12月31日法定公益金结余转作盈余公积金管理与使用。

24. 未分配利润

项 目	比例	2006. 12. 31	2005. 12. 31
年初未分配利润		37,272,180.91	36,628,869.88
加：本年净利润		1,798,554.93	1,847,057.90
可供分配利润		39,070,735.84	38,475,927.78
减：提取法定盈余公积	10%	2,631,353.77	601,873.43
提取法定公益金		—	601,873.44
应付普通股股利		—	—
年末未分配利润		36,439,382.07	37,272,180.91

本公司股东大会于2006年6月23日决议通过2005年度利润分配预案：本公司2005年度实现净利润1,847,057.90元，提取法定公积金601,873.43元；提取法定公益金601,873.44元，加上年初未分配利润36,628,869.88元，实际可供股东分配的利润为37,272,180.91元，2005年度不进行利润分配。

如附注十、1.所述，本公司2006年度不分配现金股利。

25. 主营业务收入

项 目	2006 年度	2005 年度
电	129,886,188.58	135,336,097.15
供暖	179,874,101.47	112,250,189.07
蒸汽	56,036,625.58	48,941,464.14
水泥	55,132,152.60	42,917,432.91

肥料	9,752,097.31	6,844,431.50
入网配套费	7,622,633.42	—
合 计	438,303,798.96	346,289,614.77

本公司 2006 年度主营业务收入较上年度增加 26%，主要原因系本年新增子公司哈投供热的供暖收入净额及入网配套费合计 52,157,045.85 元。

26. 主营业务成本

项 目	2006 年度	2005 年度
电	131,715,201.44	126,998,198.96
供暖	145,039,922.31	92,033,563.48
蒸汽	50,412,541.09	43,414,959.99
水泥	47,732,516.22	36,089,932.17
肥料	8,613,714.77	5,831,475.67
合 计	383,513,895.83	304,368,130.27

本公司 2006 年度主营业务成本较上年度增加 26%，主要原因系原材料煤价上涨及新增合并子公司哈投供热的供暖成本 21,387,875.65 元。

27. 其他业务利润

项 目	2006 年度	2005 年度
粉煤灰	868,944.88	1,825,022.68
转售电	1,605.81	851,566.94
其他	304,541.97	—
合计	1,175,092.66	2,676,589.62

28. 财务费用

项 目	2006 年度	2005 年度
利息支出	22,851,016.50	19,806,344.24
减：利息收入	603,162.88	377,129.25
手续费	31,454.32	48,101.62
合 计	22,279,307.94	19,477,316.61

29. 投资收益

收入项目		2006 年度	2005 年度
联营公司分来的利润	*1	7,871,175.00	9,183,037.50
股票投资收益		856,537.69	—
股权投资差额摊销	*2	-8,180,839.38	—

股权转让收益	*3	30,292,621.75	1,500,000.00
期末按投资公司所有者权益净增减的金额	*4	682,377.82	569,148.12
合 计		<u>31,521,872.88</u>	<u>11,252,185.62</u>

*1、系本公司收到中国民生银行股份有限公司派发的 2005 年度现金红利。

*2、系对全资子公司哈投供热的股权投资差额摊销。根据本公司收购哈投供热后实施分公司管理方式，且一直在筹备办理注销法人营业执照设立分公司的相关手续，故本年收购形成的该等股权投资差额在本年一次摊销。

*3、系转让中国民生银行股份有限公司 500 万股流通股的收益。

*4、系对新世纪本期净利润按权益法核算调整金额。

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

30. 补贴收入

项 目		2006 年度	2005 年度	来源和依据
居民采暖收入增值税退税	*1	372,585.45	4,739,555.85	财税（2004）28 号
资源综合利用退税	*2	2,090,019.67	2,483,359.30	
节能基本建设专项贷款财政贴息		2,118,300.00	2,595,300.00	财政部财企（2006）388 号
地方财政补贴	*3	4,149,000.00	-	
合 计		<u>8,729,905.12</u>	<u>9,818,215.15</u>	

*1 系 本年由哈尔滨市国税局核准的 2005 年第 4 季度居民采暖收入增值税退税金额，按税务局批复直接抵减本年度应缴增值税。

* 2 如附注三.1 所述，系本公司之子公司黑岁宝销售水泥、增钙高效灰执行即征即退的退税政策，2006 年度取得增值税退税款。

*3 其中，本公司之子公司黑岁宝收到阿城区财政局返还的招商引资优惠税款 221.5 万元；阿城经贸局采暖补贴 193.4 万元。

31. 营业外支出

项 目	2006 年度	2005 年度
处理固定资产净损失	232,896.33	137,084.38
担保损失*	8,559,611.00	-
滞纳金	-	116,361.00
捐赠支出	70,000.00	10,000.00
合 计	<u>8,862,507.33</u>	<u>263,445.38</u>

* 如附注十一、2 所述，系为哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司担保承担连带清偿责任的损失。

32. 所得税

	2006 年度	2005 年度
所得税	10,171,992.79	2,197,200.80

33. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年度
往来款	41,316,287.19
利息收入	603,162.88
其他业务收入	295,464.37
地方财政补贴	4,149,000.00
节能公司贴息款	2,118,300.00
入网费	36,611,154.18
合 计	<u>85,093,368.62</u>

34. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年度
工会经费	330,760.60
职工教育经费	28,678.30
业务招待费	859,188.11
排污费	875,022.90
往来款	20,597,051.34
办公费	1,242,551.76
资料费	283,079.40
补助费	493,014.96
水电费	459,576.30
警卫消防费	202,417.13
差旅费	461,500.68
交通运输费	1,205,201.57
审计费	430,000.00
评估费	210,000.00
劳动保险费	968,077.07
律师费	280,000.00
修理费	421,689.77
咨询费	157,958.00
土地使用费	746,900.00
装卸费	1,106,795.55
财产保险费	510,502.98
试验检验费	292,676.90
董事会费	817,433.81
公告费	120,000.00
其它	688,731.85
合 计	<u><u>33,788,808.98</u></u>

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

A. 账龄分析及坏账准备计提

账龄	2006. 12. 31				2005. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	22,718,951.18	79.61	9,290,194.78	13,428,756.40	37,166,356.62	87.05	1,858,317.83	35,308,038.79
1—2年	908,498.51	3.18	45,424.93	863,073.58	2,408,867.40	5.64	120,443.37	2,288,424.03
2—3年	2,408,396.70	8.44	120,419.84	2,287,976.86	2,319,613.11	5.43	115,980.66	2,203,632.45
3—4年	2,319,613.11	8.13	1,159,806.56	1,159,806.55	210,902.89	0.49	105,451.44	105,451.45
4—5年	125,750.52	0.44	62,875.26	62,875.26	456,214.16	1.07	228,107.08	228,107.08
5年以上	56,214.16	0.20	56,214.16	—	132,672.10	0.32	132,672.10	—
合计	28,537,424.18	100.00	10,734,935.53	17,802,488.65	42,694,626.28	100.00	2,560,972.48	40,133,653.80

*如附注十一、3所述，本公司对本年与哈尔滨电业局对账差异计 8,583,418.03 元全额计提坏账准备。

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司应收账款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东的款项。关联方往来明细详见附注七（三）。

2. 其他应收款

A. 账龄分析及坏账准备计提

账龄	2006. 12. 31				2005. 12. 31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	8,786,076.94	39.30	*302,401.02	8,483,675.92	2,291,806.95	5.68	114,590.34	2,177,216.61
1—2年	1,373,461.04	6.14	68,673.05	1,304,787.99	2,778,638.43	6.88	138,931.92	2,639,706.51
2—3年	2,771,138.43	12.39	138,556.92	2,632,581.51	1,605,211.76	3.98	80,260.59	1,524,951.17
3—4年	1,605,211.76	7.18	802,605.88	802,605.88	24,980,790.95	61.88	* 1,265,667.92	23,715,123.03
4—5年	—	—	—	—	345,419.10	0.86	172,709.55	172,709.55
5年以上	7,825,225.76	34.99	7,825,225.76	—	8,370,729.94	20.72	8,370,729.94	—
合计	22,361,113.93	100.00	9,137,462.63	13,223,651.30	40,372,597.13	100.00	10,142,890.26	30,229,706.87

*如附注二、8所述，本公司与合并范围内的子公司的往来未计提坏帐准备。

如附注十一、1所述，本年资产置换减少其他应收款计 24,943,839.00 元。

B. 截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应收款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2006-12-31	2005-12-31
往来款	15,992,379.57	38,516,630.23
工程款	5,495,658.39	211,803.85
备用金	—	879,574.51
社保经费及住房公积金	228,920.55	245,963.39
暂借款	644,155.42	505,000.00

其他	—	13,625.15
合 计	22,361,113.93	40,372,597.13

C. 截至 2005 年 12 月 31 日止，其他应收款中无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东的款项。关联方往来明细详见附注七（三）。

3. 长期股权投资

(1) 投资项目

项目名称	2006. 1. 1		本期变动		2006. 12. 31	
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
股票投资	50,500,000.00	—	—	1,145,681.15	49,354,318.85	—
其他股权投资	289,910,995.11	—	261,454,597.29	175,343,294.60	376,022,297.80	—
合 计	340,410,995.11	—	261,454,597.29	176,488,975.75	425,376,616.65	—

(2) 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量(股)	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备
中国民生银行股份有限公司	法人股	215,392,900.00	2.12%	49,354,318.85	—

如附注五、13 所述其中 11451 万股股权证业已质押。

截至 2006 年 12 月 31 日止，中国民生银行股份有限公司每股市值 10.20 元。

(3) 其他股权投资

母公司的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	投资期限	持股比 例	2006. 12. 31				合 计
			投资成本	投资差额	损益调整	投资准备	
哈尔滨哈投供热有限公司	2006—	100%	228,076,397.13	—	23,271,006.63	—	251,347,403.76
黑龙江岁宝热电有限公司	1997—2014	51%	58,000,000.00	—	21,726,258.01	16,987,480.07	96,713,738.08
黑龙江新世纪能源有限公司	2001—	45%	27,000,000.00	—	961,155.96	—	27,961,155.96
合 计:			313,076,397.13	—	45,958,420.60	16,987,480.07	376,022,297.80

4. 主营业务收入

项 目	2006 年度	2005 年度
电	47,633,062.92	53,683,053.53

供暖	55,057,150.82	43,737,446.70
蒸汽	46,278,008.41	42,500,755.70
入网配套费	150,000.00	—
合 计	149,118,222.15	139,921,255.93

5. 主营业务成本

项 目	2006 年度	2005 年度
电	57,263,608.65	58,130,571.20
供暖	50,526,382.08	35,730,839.70
蒸汽	39,929,297.92	35,110,503.36
合 计	147,719,288.65	128,971,914.26

本公司 2006 年度主营业务成本较上年度增加 14.54%，主要原因系原材料煤价上涨。

6. 投资收益

项 目		2006 年度	2005 年度
联营公司分来的利润	*1	7,871,175.00	9,183,037.50
股票投资收益		856,537.69	—
股权投资差额摊销	*2	-8,180,839.38	—
股权转让收益	*3	30,292,621.75	—
期末按投资公司所有者权益净增减的金额		25,197,360.78	4,603,254.54
合 计		56,036,855.84	13,786,292.04

*1、系本公司收到中国民生银行股份有限公司派发的 2005 年度现金红利

*2、系对全资子公司哈投供热的股权投资差额摊销。根据本公司收购哈投供热后实施分公司管理方式，且一直在筹备办理注销法人营业执照设立分公司的相关手续，故本年收购形成的该等股权投资差额在本年一次摊销。

*3、系转让中国民生银行股份有限公司 500 万股流通股的收益。

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在控制关系的关联方概况:

关联方名称	经济性质或类型	法定代表人	注册地	与本公司关系
哈尔滨投资集团有限责任公司	国有	冯晓江	哈尔滨市南岗区	本公司控股股东 (持股 46.36%)

2. 存在控制关系的关联方主营业务:

关联方名称	主 营 业 务
哈尔滨投资集团有限责任公司	从事固定资产、基础设施、能源、供热、高新技术产业、资源开发项目投资与投资信息咨询; 组织实施热电项目与供热工程建设、股权投资运营(以上项目需国家专项审批凭证经营)。

3. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
哈尔滨投资集团有限责任公司	500,000,000.00	—	—	500,000,000.00

4. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金 额	百分比(%)	金 额	百分比(%)	金 额	百分比(%)	金 额	百分比(%)
哈尔滨投资集团有限责任公司	45,351,789.00	33.20	30,408,895.00	22.26	12,438,696.00	9.10	63,321,988.00	46.36

5. 不存在控制关系的关联方关系的概况

关联方名称	与本公司的关系
哈尔滨太平供热有限责任公司	母公司之子公司
哈尔滨能源投资有限责任公司	同一控股股东
哈尔滨投资集团物业有限公司	同一控股股东
哈尔滨热电有限责任公司	母公司之参股公司
哈尔滨滨龙热电工程安装有限公司	母公司之参股公司
哈尔滨弗雷克斯热能技术发展有限公司	母公司之参股公司
哈尔滨华尔化工有限公司	母公司之参股公司
黑龙江新世纪能源有限公司	本公司之联营企业

(二) 关联交易

1. 本公司本年及 2006 年度向关联方销售货物有关明细资料如下:

关联方名称	2006 年度	占销售总额		2005 年度	占销售总额	
		金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
哈尔滨华尔化工有限公司	18,917,527.03		4.32	16,470,021.56		4.76
哈尔滨哈投供热有限公司*	23,325,367.80		5.32	38,568,264.00		11.14
黑龙江新世纪能源有限公司	4,339,475.97		0.99	7,000,037.38		2.02
合 计	46,582,370.80		10.63	62,038,322.94		17.92

* 系 2006 年 1 月至 4 月期间本公司向哈尔滨哈投供热有限公司销售热量，热价结算为市场价每吉焦 21.80 元(不含税)。

本公司与其他关联方的定价依据参照市场价格。

2. 本公司 2006 年度向关联方购热有关明细资料如下:

关联方名称	2006 年度	占购热比例		2005 年度	占购热比例	
		金额	(%)		金额	(%)
哈尔滨热电有限责任公司	3,176,957.85		6.96	—		—

系本公司之子公司哈投供热在 10 月至 12 月供暖期外购热金额，热价结算为市场价每吉焦 25.84 元(不含税)。

2. 提供担保:

A、本公司为子公司黑岁宝提供借款保证担保。黑岁宝在保证合同限额内，取得 9,430 万元的流动资金借款。

B、哈尔滨投资集团有限责任公司为本公司 5,000 万元短期借款及 3,000 万元长期借款提供保证担保。

(三) 关联方应收应付款项余额

企业名称	2006.12.31		2005.12.31		占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	金 额		金 额		2006.12.31	
					2005.12.31	
应收账款:						
哈尔滨华尔化工有限公司	2,067.29		1,642,889.27		—	2.16
黑龙江新世纪能源有限公司	—		732,155.89		—	0.96
合 计	2,067.29		2,375,045.16		—	3.12

应付账款:

哈尔滨弗雷克斯热能技术发展有限 公司	179,937.60	—	0.28	—
其他应收款:				
鸡东县银宝煤炭有限公司*	1,500,000.00	—	3.91	—
预付账款:				
鸡东县银宝煤炭有限公司*	5,644,767.67	11,104,800.27	12.91	24.04
哈尔滨滨龙热电工程安装有限公司	1,635,255.42	—	3.74	—
哈尔滨热电有限责任公司	10,347,837.60	—	23.66	—
合 计	17,627,860.69	11,104,800.27	40.31	24.04

* 该公司系本公司子公司黑岁宝之参股公司，上述余额系本公司及子公司黑岁宝挂账余额。

八、或有事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、本公司董事会于 2007 年 3 月 7 日决议通过 2006 年度利润分配预案：本公司 2006 年度实现净利润 1,798,554.93 元，提取法定公积金 2,631,353.77 元；加上年初未分配利润 37,272,180.91 元，本年末实际可供股东分配的利润为 36,439,382.07 元，2006 年度不进行现金利润分配，拟以 2006 年 12 月 31 日总股本 136,594,549.00 股为基数用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股股本。

上述利润分配预案尚须提交 2006 年度股东大会批准。

十一、其他重要事项的说明

1、关于股权分置改革的说明

2006 年 3 月 24 日，本公司公布了《哈尔滨岁宝热电股份有限公司关于股权分置改革方案实施公告》，确定股权分置的改革方案为：流通股股东每 10 股获得股票为 3 股。股权分置改革方案实施后首个交易日，本公司非流通股股东所持有的非流通股份即获得上市流通权。

2006 年 6 月 15 日，本公司的股权分置改革完成，股票恢复交易。

本公司股权分置改革方案实施后，公司股份结构变化如下：

股份类别	股权分置改革前		股权分置改革后	
	股数(股)	比例(%)	股数(股)	比例(%)
非流通股	91,219,549	66.78	-	-
有限售条件的流通股	-	-	77,607,049.00	56.82
无限售条件的流通股	45,375,000	33.22	58,987,500.00	43.18
股份总额	136,594,549.00	100.00	136,594,549.00	100.00

此外，本公司的第一大股东哈尔滨投资集团有限责任公司本次执行对价安排股份数量包含为中智富投资有限公司、友源资产管理有限公司、岁宝集团(深圳)实业有限公司垫付的 1,133,090 股。

2、重大资产置换及关联交易

2006 年 2 月 8 日，本公司第四届董事会第十七次会议，审议通过了《哈尔滨岁宝热电股份有限公司重大资产置换暨关联交易方案》及其附件。本次重大资产置换暨关联交易经中国证监会《关于哈尔滨岁宝热电股份有限公司重大资产置换方案的意见》(证监公司字[2006]43 号)审核同意后，于 2006 年 4 月 27 日召开了 2006 年第一次临时股东大会，审议通过了《哈尔滨岁宝热电股份有限公司重大资产置换暨关联交易方案》。因该重大资产置换方案涉及哈尔滨投资集团有限责任公司豁免要约收购义务，经中国证监会以证监公司字[2006]102 号文批复，同意哈尔滨投资集团有限责任公司豁免要约收购义务。2006 年 6 月 15 日本次重大资产置换暨关联交易同股权分置改革方案实施结果同时生效。

截止 2006 年 4 月 30 日资产交割日，置换资产的具体情况如下表：

内容	经审计帐面值	备注
本公司置出资产：		
长期股权投资	167,162,455.22	对深圳岁宝百货有限公司
其他应收款	24,943,839.00	对深圳岁宝百货有限公司
应收股利	878,623.82	对深圳岁宝百货有限公司
小计	192,984,918.04	
子公司黑岁宝置出资产：		
长期股权投资	12,424,521.80	对深圳岁宝百货有限公司
其他应收款	12,021,478.20	对(英属维尔京群岛)岁宝百货有限公司
其他应收款	7,349,810.40	对香港岁宝实业有限公司
应收股利	292,543.24	对深圳岁宝百货有限公司

内 容	经审计帐面值	备 注
本公司置出资产：		
小 计	32,088,353.64	
合 计	225,073,271.68	
哈尔滨投资集团有限责任公司置入资产：		
长期股权投资	228,076,397.13	对哈投供热 100%的股权
化热热源净资产	49,643,454.42	
合 计	277,719,851.5	

鉴于本公司已不能对深圳岁宝百货有限公司实施重大影响和股东权利，且公司目前对其的长期投资按成本法记账，上述置出资产未进行评估。

上述置入资产以基准日评估值 286,643,208.87 元作价，基准日经审计的净资产值为 277,801,429.59 元，交割日与基准日期间净资产差额抵减本公司对哈尔滨投资有限责任公司的负债。

2 为哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司担保承担连带清偿责任

本公司于 1997 年 6 月 11 日为哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司向中国农业银行黑龙江省分行直属支行贷款 500 万元提供了永不撤销借款偿还保证书。贷款期限为 1997 年 6 月 11 日至 1998 年 6 月 10 日，合同到期后借款人哈尔滨岁宝天鹅饭店没有履行还款义务。

本公司于 2006 年 9 月 20 日收到哈尔滨市中级人民法院(2000)哈法执字第 397-5 号民事裁定书，将哈尔滨岁宝热电股份有限公司银行账户中的 8,559,611.00 元存款扣划至哈尔滨市中级人民法院执行局。

2006 年 10 月 24 日收到哈尔滨市中级人民法院(2000)哈法执字第 397-6 号民事裁定书，裁定将该院扣划的公司 8,559,611.00 元存款交付给中国农业银行黑龙江省分行直属支行，用以抵偿哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司所欠的全部债务。

针对上述担保承担的连带清偿责任，公司向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，追偿借款人哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司责任。

2007 年 1 月 15 日经哈尔滨市中级人民法院调解，本公司与哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司达成还款协议。哈尔滨岁宝天鹅饭店有限公司于 2007 年 6 月 30 日前，偿还本公司人民币 4,347,032.69 元，余款 4,347,032.69 元，分十二期还清。自 2007 年 7 月起至 2008 年 6 月 30 日止，每月月末前偿还人民币 362,252.72 元。

4、关于对应收哈尔滨电业局上网电费对账差异的处理

本年末本公司与哈尔滨电业局关于上网电费的账差异计 8,583,418.03 元,哈尔滨电业局对此不予确认。经本公司董事会决议,根据其可收回性对该等应收账款全额计提坏账准备,并将上述电费继续挂账,并保留向电业局追索的权利。

十二、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会会计字[2004]4号文,本公司2006年度的非经常性损益如下:

序号	项 目	本年数	上年数
一	处置长期投资等长期资产的损益	30,292,621.75	-
二	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
三	各种形式的政府补贴	4,634,818.48	7,329,672.09
四	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
五	短期投资损益	856,537.69	-
六	委托投资损益	-	-
七	扣除日常资产减值准备后其他营业外收入、支出	-8,693,421.97	-213,390.76
八	因不可抗力等因素计提的各项资产减值准备	-	-
九	以前年度已经计提的各项减值准备的转回	3,217,189.90	1,185,101.21
十	债务重组损益	-	-
十一	资产置换损益	-	-
十二	交易价格显失公允的交易的损益	-	-
十三	比较财务报表中会计政策变更的追溯调整数	-	-
十四	其他非经常损益	-8,180,839.38	-
十五	减:所得税影响数	11,867,426.43	459,937.83
	合 计	10,259,480.04	7,841,444.71

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长亲笔签名的年度报告正本。

董事长：邢继军

哈尔滨岁宝热电股份有限公司

2007 年 3 月 7 日