

沈阳金山能源股份有限公司

2006 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 辽宁天健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。

1.4 公司负责人肖文先生，主管会计工作负责人周可为先生，会计机构负责人李先锋先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	金山股份
股票代码	600396
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	沈阳市苏家屯区迎春街 2 号;沈阳市和平区南五马路 185 巷 1 号
邮政编码	110006
公司国际互联网网址	www.600396.com
电子信箱	zqb@600396.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘基平	黄宾
联系地址	沈阳市和平区南五马路 185 巷 1 号	沈阳市和平区南五马路 185 巷 1 号
电话	024-23229022	024-23229022
传真	024-23229139	024-23229139
电子信箱	syjsrd@online.in.cn	huangqi@mail.sy.ln.cn

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

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	465,491,430.48	339,201,847.61	37.23	176,718,426.28
利润总额	104,956,359.94	77,687,653.18	35.10	74,531,246.91
净利润	65,115,190.58	50,229,110.47	29.64	51,789,043.28
扣除非经常性损益的净利润	59,802,879.35	44,135,652.65	35.50	45,546,774.17
经营活动产生的现金流量净额	98,869,113.55	96,710,126.00	2.23	68,837,352.72
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	3,893,296,933.26	2,621,473,520.06	48.52	947,429,063.61
股东权益 (不含少数股东权益)	861,054,291.14	547,822,856.56	57.18	503,118,746.09

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
每股收益	0.25	0.23	8.70	0.23
最新每股收益	0.25			
净资产收益率 (%)	7.56	9.17	减少 1.61 个百分点	10.29
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	6.95	8.06	减少 1.11 个百分点	9.05
每股经营活动产生的现金流量净额	0.38	0.44	-13.64	0.31
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
每股净资产	3.29	2.48	32.66	2.28
调整后的每股净资产	3.27	2.47	32.39	2.27

注: 2006 年度每股收益、2006 年末每股净资产及 2006 年末调整后的每股净资产是按 2006 年度非公开发行股票后的总股本 2.62 亿股计算的, 上年同期及上年期末是按原总股本 2.21 亿股计算的。

扣除非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	4,700,000.00
各种形式的政府补贴	2,746,276.00
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	168.31
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他	-386,376.93

各项营业外收入、支出	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	68,870.86
所得税影响数	1,816,627.01
合计	5,312,311.23

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	289,000	0.13				-289,000	-289,000		
3、其他内资持股	115,141,000	52.10	41,000,000			-21,811,000	19,189,000	134,330,000	51.27
其中:									
境内法人持股	115,141,000	52.10	41,000,000			-21,811,000	19,189,000	134,330,000	51.27
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	115,430,000	52.23	41,000,000			-22,100,000	18,900,000	134,330,000	51.27
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	105,570,000	47.77				22,100,000	22,100,000	127,670,000	48.73
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	105,570,000	47.77				22,100,000	22,100,000	127,670,000	48.73
三、股份总数	221,000,000	100	41,000,000			0	41,000,000	262,000,000	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		11,125			
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
丹东东方新能源有限公司	其他	16.91	44,314,256	44,314,256	未知
丹东东辰经贸总公司	其他	16.67	43,669,460	32,908,460	未知
深圳市联信投资有限公司	其他	10.37	27,157,284	16,107,284	未知
国泰君安证券股份有限公司	其他	2.86	7,492,868	6,000,000	未知
全国社保基金五零一组合	其他	2.67	7,000,000	7,000,000	未知
东方证券股份有限公司	其他	2.29	6,000,000	6,000,000	未知
洋浦远望投资发展有限公司	未知	2.11	5,531,532	4,000,000	未知
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	2.01	5,273,004		未知
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	其他	1.91	5,000,000		未知
德润国际投资有限公司	其他	1.77	4,629,610	4,000,000	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		
深圳市联信投资有限公司	11,050,000		人民币普通股		
丹东东辰经贸总公司	10,761,000		人民币普通股		
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	5,273,004		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	5,000,000		人民币普通股		
沈阳市电通技术开发公司	3,165,813		人民币普通股		
通泰国际投资有限公司	3,073,020		人民币普通股		
国电电力发展股份有限公司	2,852,736		人民币普通股		
洋浦国能新源实业有限公司	2,684,283		人民币普通股		
中国建设银行-上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	2,006,703		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	1,999,989		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知上述股东之间存在关联关系或一致行动。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：丹东东方新能源有限公司

法人代表：王建群

注册资本：50,795.39 万元

成立日期：2000 年 6 月 12 日

主要经营业务或管理活动：电力热力开发及销售、新能源的开发利用等

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：丹东东方新能源有限公司

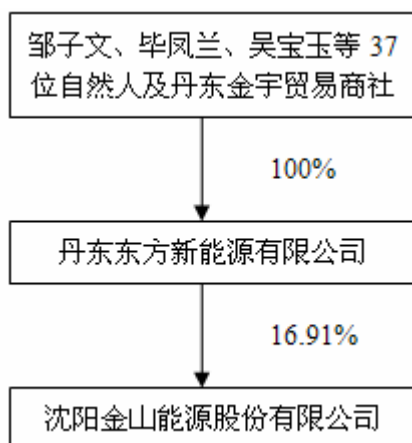
法人代表：王建群

注册资本：50,795.39 万元

成立日期：2000 年 6 月 12 日

主要经营业务或管理活动：电力热力开发及销售、新能源的开发利用等

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前	是否在股东单位或其他关联单位领取
肖文	董事长	男	51	2004年12月30日~2007年12月30日	70,380	70,380		-	是
薛滨	副董事长、总经理	男	42	2004年12月30日~2007年12月30日	24,633	24,633		45	否
周可为	董事、财务总监	男	47	2004年12月30日~2007年12月30日	20,176	20,176		40	否
徐忠晶	董事	男	47	2004年12月30日~2007年12月30日	42,228	42,228		-	是
张杰	董事	男	42	2004年12月30日~2007年12月30日				-	是
王宛山	独立董事	男	61	2004年12月30日~2007年12月30日				5	否
高闯	独立董事	男	55	2004年12月30日~2007年12月30日				5	否
卢惠民	独立董事	男	47	2004年12月30日~2007年12月30日				5	否
杨月梅	独立董事	女	54	2004年12月30日~2007年12月30日				5	否
查云	监事会召集人	女	51	2004年12月30日~2007年12月30日				-	是
唐晓华	监事	男	52	2004年12月30日~2007年12月30日				-	否
王俊荷	监事	女	42	2004年12月30日~2007年12月30日	9,384	9,384		22	否
崔建民	副总经理	男	38	2004年12月30日~2007年12月30日				30	否
潘基平	董事会秘书	男	41	2004年12月30日~2007年12月30日				30	否
于学东	副总经理	男	39	2004年12月30日~2007年12月30日	6,334	6,334		30	否
郭宏	总工程师	男	43	2006年3月9日~2007年12月30日				30	否
合计	/	/	/	/	173,135	173,135	/	247	/

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1) 公司总体经营情况

报告期内,公司董事会与管理层审时度势,科学管理,通过调整公司发展战略,非公开发行股票,将公司经营管理与资本运营、法人治理结构完善与长远发展紧密结

合，奠定了公司健康、稳步、高速发展的坚实基础。

在电力市场供需关系趋缓、燃煤价格居高不下及供应持续偏紧等不利经营环境下，公司董事会根据国家产业政策和公司面临的产业、市场环境及自身特点，制定了差异化竞争的发展战略：由单纯的低成本扩张调整为发展煤电联营、建设坑口电厂、开拓热电联产、加大开发新能源——风电等一些系列举措。并通过严格管理和认真协调，使得项目有序推进。

由于煤炭价格上涨，对公司生产经营带来极大压力。对此，公司通过加强对燃煤市场价格的关注和预测，加大管理力度，发掘市场供应，提前储备，不断巩固、开拓燃煤来源及渠道，保证了煤炭供应并合理控制了成本；同时挖潜增效，降低了燃煤市场价格上涨所带来的不利影响。公司全年未出现重大设备及人身安全事故，各控股、合营、参股公司实现了安全运行。同时，公司和各中介机构的积极协调沟通，向 8 家机构非公开发行股票 4,100 万股，不仅为公司项目建设提供了资金保障，且在一定程度上缓解了公司的资金压力，拓展了公司未来发展空间。

通过上述工作最大限度地抑制了各种不利因素对公司整体收益的影响，在巩固了公司业绩的同时，也为公司长远发展奠定了坚实的基础。

截至 2006 年末，公司全资、控股、合营及参股公司运营总装机容量为 99.73 万千瓦，权益容量 42.53 万千瓦，同比增长 49.21%和 65.10%；当期按合并口径计算完成发电量 186,961 万千瓦时，上网电量 164,229 万千瓦时，同比增长 49.45%和 51.20%；2006 年度实现主营业务收入为 46,549 万元，同比增长 37.23%；主营业务利润 14,012 万元，同比增长 40.19%，增长的主要原因是：①报告期内，本公司合营公司辽宁南票劣质煤热电有限公司于 2005 年 3 月组建，经营期为 9.5 个月，而 2006 年为完整经营年度，并且发电量及上网电量较上年同期增加以及电价调整；②报告期内，本公司控股子公司阜新金山煤矸石热电有限公司#2 机组于 2006 年 11 月 16 日顺利通过（72+24）小时满负荷试运行；③辽宁康平金山风力发电有限责任公司及辽宁彰武金山风力发电有限责任公司二期扩建工程并网发电。全年实现净利润 6,512 万元，同比增长 29.64%，增长的主要原因是本公司各控股、合营、参股公司净利润增加所致，其中：本公司合营公司辽宁南票劣质煤热电有限公司因发电量及上网电量增加及电价调整等因素致使净利润增加；本公司联营公司沈阳沈海热电有限公司因电价及供汽供暖价格调整致使其净利润增加；本公司控股子公司桓仁金山热电有限公司电价调整，辽宁康平金山风力发电有限责任公司及辽宁彰武金山风力发电有限责任公司二期扩建机组并网发电及实现 CDM 销售等致使其净利润增加。

(1) 内蒙古白音华 2×60 万千瓦发电项目

报告期内，白音华金山发电有限公司通过与有关单位密切合作，克服了人手少、地理条件艰苦等一系列不利因素，实现了当年开工当年基础出零米的目标，为该项目 2007 年后续工程推进打下了良好的基础。

(2) 内蒙古海州露天煤矿项目

报告期内，内蒙古海州露天煤矿有限公司白音华四号露天煤矿一期项目经国家发改委核准。该项目建设总规模为 2400 万吨/年，将分期进行建设，其一期工程建设规模为 500 万吨/年。建设周期与白音华金山电厂同步，预计将于 2008 年底达产。

该项目对公司掌控一次能源、实现煤电联营具有重要意义，由于四号矿投资少、见效快、成本低、效率高，将为公司业绩持续、稳定增长提供保障。

2) 公司主营业务及经营状况分析

1) 报告期内，公司主营业务或其结构较前一报告期未发生较大变化，主营业务收入涉及三项：售电收入、供热收入及挂网收入。公司主营业务均发生在辽宁省地区。

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
辽宁省	465,491,430.48	37.23

公司主营业务分产品列示见下表：

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减
电力	350,955,919.67	258,409,627.88	26.37	53.56	45.43	增加 4.12 个百分点
热力	104,166,461.34	62,903,289.03	39.61	7.24	6.98	增加 0.14 个百分点
挂网	10,369,049.47	0	-	-23.33	-	-
合计	465,491,430.48	321,312,916.91	30.97	37.23	35.87	增加 0.69 个百分点

变动情况说明：报告期内本公司主营业务收入及成本较上年同期增长 37.23%、35.87%，主要原因是售电收入及成本同比增加较大。

①售电收入及成本同比增加，主要原因是：报告期内本公司控股子公司新建及扩建工程完工，机组投入正式运营，致使供电收入及成本增加；本公司合营公司辽宁南票劣质煤热电有限公司于 2005 年 3 月份成立，上年同期主营业务收入及成本实际确认

期为 9.5 个月，并且报告期内发电量及上网电量较同期增长及供电价格调整等因素，致使该公司供电收入及供电成本同比增加。

②挂网收入同比减少 23.33%，主要原因是报告期内本公司新增挂网面积较上年同期减少所致。

③售电毛利率同比增加 4.12 个百分点，主要原因是报告期内本公司的合营及控股子公司电价调整及煤炭价格上涨幅度低于上年同期水平。

2) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

报告期公司主营业务收入中电力及热力收入占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上，主要指标见上表。

3) 主要供应商、客户情况

报告期公司向前五名供应商合计的采购金额 18,724.04 万元，占年度采购总额 62.07%。向前五名客户销售金额合计 41,614.98 万元，占年度销售总额 78.57%。

3) 报告期内公司财务状况经营成果分析

项目	2006 年 12 月 31 日 /2006 年度	2005 年 12 月 31 日 /2005 年度	增减额 (元)	增减幅度 (%)
总资产	3,893,296,933.26	2,621,473,520.06	1,271,823,413.20	48.52
负债合计	2,807,175,580.44	1,919,780,792.08	887,394,788.36	46.22
股东权益	861,054,291.14	547,822,856.56	313,231,434.58	57.18
主营业务利润	140,124,165.21	99,950,629.06	40,173,536.15	40.19
期间费用	76,387,452.44	46,127,793.35	30,259,659.09	65.60
净利润	65,115,190.58	50,229,110.47	14,886,080.11	29.64
经营活动产生的现金流量净额	98,869,113.55	96,710,126.00	2,158,987.55	2.23
现金及现金等价物净增加额	-67,617,829.99	161,085,722.33	-228,703,552.32	/

变动情况说明：

(1) 总资产期末比期初增加 127,182 万元，增幅 48.52%，主要原因是①公司控股子公司阜新金山煤矸石热电有限公司随着电厂新建工程的陆续建设而相应增加资产总额；②公司两个风力发电控股子公司报告期内进行二期扩建工程建设而相应增加资产总额；③公司于报告期内以非公开发行方式向 8 家特定机构投资者发行 4,100 万股，募集资金净额为 25,250 万元致使资产总额增加。

(2) 负债合计期末比期初增加 88,739 万元, 增幅 46.22%, 主要原因是①公司控股子公司阜新金山煤矸石热电有限公司随着电厂新建工程的陆续建设而相应增加配套银行贷款; ②公司两个风力发电控股子公司报告期内进行二期扩建工程建设而相应增加配套银行贷款。

(3) 股东权益期末比期初增加 31,323 万元, 增幅 57.18%, 主要原因是公司于报告期内以非公开发行方式向 8 家特定机构投资者发行 4,100 万股, 募集资金净额为 25,250 万元; 报告期内实现净利润 6,512 万元所致。

(4) 主营业务利润比上年同期增加 4,017 万元, 增幅 40.19%, 主要原因是报告期内公司控股子公司新建及扩建工程陆续达到投产状态、合营公司发电量增加及电价调整等因素致使报告期内供电收入及供电业务利润大幅度增加。

(5) 期间费用比上年同期增加 3,026 万元, 增幅 65.60%, 主要原因是:

①报告期内由于公司及控股合营公司因对外投资及补充流动资金的需要增加了银行借款的使用量; 公司控股子公司因工程达到预定可使用状态将部分贷款利息转为费用化确认; 报告期内银行贷款利率上调; 公司合营公司比上年同期多确认 2.5 个月的生产经营期等因素致使财务费用增加 1,876 万元。

②管理费用增加 1,138 万元, 主要原因是报告期末应收账款增加而相应增加计提坏账准备; 公司控股子公司因工程达到预定可使用状态, 确认生产经营期间发生的费用; 公司合营公司比上年同期多确认 2.5 个月的生产经营期而增加费用。

(6) 净利润比上年同期增加 1,489 万元, 增幅 29.64%, 主要原因参见公司总体经营情况分析。

(7) 经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比未发生较大变化。

(8) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 22,870 万元, 其中: 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 216 万元; 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 21,220 万元; 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 1,866 万元。

4) 经营成果与利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

(1) 整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	2006 年度		2005 年度	
	金额	占利润总额的比例 (%)	金额	占利润总额的比例 (%)
主营业务利润	140,124,165.21	133.51	99,950,629.06	128.66
其他业务利润	11,164,980.11	10.64	3,432,221.73	4.42
期间费用	76,387,452.44	72.78	46,127,793.35	59.38
投资收益	22,724,678.30	21.65	8,898,062.55	11.45
补贴收入	7,750,905.25	7.38	11,709,186.68	15.07
营业外收支净额	-420,916.49	-0.40	-174,653.49	-0.22
利润总额	104,956,359.94	100.00	77,687,653.18	100.00

报告期与上年同期相比，利润构成没有重大变化，其中投资收益占利润总额的比重较上年同期增加，主要原因是公司参股公司沈阳沈海热电有限公司的净利润增加及报告期增加股权转让收益所致。补贴收入占利润总额的比重较上年同期减少，主要原因是本公司报告期内未收到政府补贴。

(2) 会计报表主要变化项目原因分析

项目	2006年12月31日	2005年12月31日	差异变动金额及幅度	
	2006年1-12月	2005年1-12月	金额	%
固定资产	2,874,033,465.26	1,073,286,093.39	1,800,747,371.87	167.78
在建工程	208,885,295.57	378,338,399.07	-169,453,103.50	-44.79
短期借款	305,000,000.00	90,000,000.00	215,000,000.00	238.89
长期借款	2,175,123,000.00	1,510,664,000.00	664,459,000.00	43.98
主营业务收入	465,491,430.48	339,201,847.61	126,289,582.87	37.23
主营业务成本	321,312,916.91	236,489,415.70	84,823,501.21	35.87
管理费用	25,814,072.08	14,434,803.01	11,379,269.07	78.83
财务费用	49,851,135.11	31,087,109.54	18,764,025.57	60.36
投资收益	22,724,678.30	8,898,062.55	13,826,615.75	155.39

①固定资产原值期末余额较期初余额增长 167.78%，在建工程期末余额较期初余额减少 44.79%，主要原因是本公司控股子公司新建及扩建工程达到使用状态后转入固定资产所致。

②短期借款期末余额较期初余额增长 238.89%，主要原因是报告期内本公司及本公司控股公司、合营公司为应对日常资金周转增加借款。

③长期借款期末余额较期初余额增长 43.98%，主要原因是报告期内本公司控股子公司阜新金山煤矸石热电有限公司随同电厂建设进度而增加配套贷款 91,000 万元。

④主营业务收入及主营业务成本报告期较上年同期分别增加 37.23%、35.87%。主要原因参见公司主营业务及经营状况分析。

⑤管理费用报告期与上年同期相比增长 78.83%，主要原因参见报告期内公司财务状况经营成果分析。

⑥财务费用报告期与上年同期相比增长 60.36%，主要原因参见报告期内公司财务状况经营成果分析。

⑦投资收益报告期与上年同期相比增长 155.39%，主要原因是：沈阳沈海热电有限公司净利润报告期比上年同期增加；报告期内，本公司将持有的国电电力大连庄河发电有限责任公司 40%股权分别转让给国电电力发展股份有限公司及北京能源投资（集团）有限公司，此次股权转让确认收益 470 万元。

5) 公司现金流量情况分析

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量合并净额为 9,887 万元，同比增加 216 万元，增幅 2.23%，同比变化较小。

公司经营活动产生的现金流量净额 606 万元，同比减少 1,937 万元，减幅 76.18%。其中：购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 1,267 万元，主要原因是 2006 年度购煤款总支出额同比增加 1,432 万元。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量合并净额为-128,099 万元，同比减少 21,220 万元，减幅 19.85%。

①购建固定资产、无形资产及其他长期资产所支付的现金同比增加 27,459 万元，主要原因是报告期内公司控股子公司新建及扩建工程支出款项增加；

②投资所支付现金同比减少 1,094 万元，原因是报告期公司对外投资额减少所致；

③支付的其他与投资活动有关的现金同比减少 5,346 万元，收到的其他与投资活动有关的现金同比减少 8,378 万元，原因是报告期内阜新金山煤矸石热电有限公司随工程项目招标工作的基本完成，使得投标保证金的收款与支款现流同比减少。

④收回投资所收到的现金同比增加 8,470 万元，主要原因是报告期内公司将持有的国电电力大连庄河发电有限责任公司 40%股权转让收到的款项。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量合并净额为 111,451 万元，同比减少 1,866 万元，减幅 1.65%，同比变化较小。

(4) 经营活动产生的现金流量与报告期净利润存在重大差异原因

报告期内经营活动产生的现金流量合并净额为 9,887 万元，合并净利润 6,512 万元。两者存在差异主要原因是：报告期内财务费用中贷款利息 5,066 万元、投资收益

2,267 万元不在经营活动产生的现金流量中反映，故应在净利润基础上增减；计提资产减值准备 414 万元、固定资产折旧 4,715 万元、无形资产摊销 103 万元不涉及现金流量应在净利润基础上增加；存货期末余额较期初余额增加 355 万元，应在净利润基础上扣减；少数股东本期损益 973 万元应在净利润基础上增加；经营性应收项目增加 6,925 万元应在净利润基础上减少；经营性应付项目增加 945 万元应在净利润基础上增加。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 606 万元，净利润 6,512 万元。两者存在差异主要原因是：公司财务费用中贷款利息 1,230 万元、投资收益 5,848 万元不在经营活动产生的现金流量中反映，故应在净利润基础上增减；计提资产减值准备 51 万元、固定资产折旧 1,322 万元、无形资产摊销 102 万元不涉及现金流量应在净利润基础上增加；存货期末余额较期初余额增加 288 万元，应在净利润基础上扣减；经营性应收项目增加 505 万元及经营性应付项目减少 1,718 万元应在净利润基础上减少。

6) 主要控股和参股公司经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司经营情况及业绩分析

单位：元 币种：人民币

控股公司名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	资产规模	净利润
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	风力发电	电力	47,500,000.00	216,858,392.16	10,521,264.17
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	风力发电	电力	47,500,000.00	215,837,830.21	6,489,725.36
桓仁金山热电有限公司	火力发电、供暖	电力、热力	20,000,000.00	149,384,960.18	7,351,866.29
辽宁南票劣质煤热电有限公司	火力发电	电力、热力	170,000,000.00	978,523,455.91	42,664,684.81
阜新金山煤矸石热电有限公司	火力发电、供暖	电力、热力	20,000,000.00	2,114,709,871.34	-164,424.23

①辽宁康平金山风力发电有限责任公司（以下简称“康平金山”）

康平金山为公司控股企业，公司持有其 51% 股权。该公司注册资本 4,750 万元，主要开发、建设及经营风力发电项目。报告期内，康平金山二期扩建 17 台 850 千瓦风力发电机组全部投入运营。截至 2006 年 12 月 31 日止，该公司总资产 21,686 万元，净资产 6,249 万元，2006 年度完成发电量 3,532 万千瓦时、上网电量 3,415 万千瓦时，实现净利润 1,052 万元。

②辽宁彰武金山风力发电有限责任公司（以下简称“彰武金山”）

彰武金山为公司控股企业，公司持有其 51% 股权。该公司注册资本 4,750 万元，主要开发、建设及经营风力发电项目。报告期内，彰武金山二期扩建 17 台 850 千瓦风力发电机组全部投入运营。截至 2006 年 12 月 31 日止，该公司总资产 21,584 万元，净资产 5,684 万元，2006 年度完成发电量 3,325 万千瓦时、上网电量 3,256 万千瓦时，实现净利润 649 万元。

报告期内，康平金山及彰武金山分别与瑞典 Carbon Asset Management Sweden AB 公司签署，关于转让温室气体减排量（即 CDM 项目）协议，并在联合国完成了项目注册、核证核查及公示程序后，联合国 CDM 执行理事会正式签发了两公司可供转让的减排量。2007 年 1 月，两公司均已收到上述 CDM 款项。扣除相关费用后，康平金山与彰武金山 CDM 销售利润分别为 372 万元、308 万元。

③桓仁金山热电有限公司（以下简称“桓仁热电”）

桓仁热电为公司控股企业，公司持有其 80% 股权。该公司注册资本 2,000 万元，以电力、热力的生产及供应为主。该公司装机容量为 2.4 万千瓦。截至 2006 年 12 月 31 日止，该公司总资产 14,938 万元，净资产 3,386 万元，2006 年完成发电量 13,703 万千瓦时，上网电量 12,018 万千瓦时，实现净利润 735 万元。

④辽宁南票劣质煤热电有限公司（以下简称“辽宁南票”）

辽宁南票为公司合营企业，公司持有其 50% 股权。该公司注册资本 17,000 万元，以电力生产为主。电厂总装机容量 2×10 万千瓦机组已全部投产。截至 2006 年 12 月 31 日止，该公司总资产 97,852 万元，净资产 21,663 万元，2006 年完成发电量 133,956 万千瓦时，上网电量 118,993 万千瓦时，实现主营业务收入 36,499 万元、主营业务利润 11,775 万元、实现净利润 4,266 万元。

⑤阜新金山煤矸石热电有限公司（以下简称“阜新金山”）

阜新金山为公司控股企业，公司持有其 51% 股权。公司注册资本为 2,000 万元，以热电项目的开发、建设和经营为主。2006 年 11 月 16 日#2 机组顺利通过（72+24）小时满负荷试运行，2006 年 12 月 30 日#1 机组顺利通过（72+24）小时满负荷试运行，截至 2006 年 12 月 31 日止，该公司总资产 211,471 万元，净资产 31,851 万元，2006 年度完成发电量 17,013.41 万千瓦时，上网电量 14,891 万千瓦时（其中上网售电量 11,508 万千瓦时，试运用电量 3,383 万千瓦时），实现主营业务收入 3,562 万元、主营业务利润 1,082 万元、实现净利润-16 万元。

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

参股公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
沈阳沈海热电有限公司	火力发电	电力、热力	108,504,159.61	17,973,084.99	27.60

沈阳沈海热电有限公司为公司参股的中外合资企业，公司持有其 26% 股权，公司注册资本 56,638 万元，以电力及热力生产为主。该公司装机容量为 2×20 万千瓦。2005—2006 年该公司二期扩建工程 1 台 20 万千瓦双抽供热机组正处于试运阶段。截至 2006 年 12 月 31 日止，该公司总资产 159,611 万元，净资产 62,397 万元，2006 年度完成发电量 266,439 万千瓦时，上网电量 241,043 万千瓦时（其中上网售电量 240,381 万千瓦时，扩建试运用电量 662 万千瓦时），实现主营业务收入 79,998.30 万元、主营业务利润 18,307.30 万元、实现净利润 10,850.42 万元。

该公司净利润同比增加 3,351 万元，增加幅度 44.68%，主要原因是电价及供汽供暖价格调整，发电量及上网电量同比增加。

7) 公司未来发展的展望**(1) 所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局：**

2006 年全国及辽宁省电力需求仍然保持增长趋势，随着大批电源和电网项目建成投产，电力供求形势将呈现总体趋向缓和的态势。

同时，2006 年燃煤价格在高位运行，给公司生产经营带来相当的困难；但公司实施差异化竞争策略，及时调整公司发展战略为公司发展打开了新的空间。通过非公开发行股票，公司借助资本市场这个平台提升了公司的发展速度。

(2) 公司未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划

公司未来发展机遇：2006 年国家发改委等八部委联合发布了《关于加快电力工业结构调整促进健康有序发展有关工作的通知》中提出：优先安排可再生、高效、污染排放低的机组发电，限制能耗高、污染大、违反国家政策和有关规定的机组发电。这都为公司主导项目进一步发展提供了宏观政策保证；同时借助辽宁南票劣质煤项目、阜新煤研石项目和内蒙古白音华项目煤炭储量丰富且靠近坑口的位置优势，加之风电公司洁净充沛的风能资源、行之有效的一期运行管理经验、完善的公共设施等优势，为公司自身进一步壮大规模提供了有利条件。

2007 年公司将以安全稳定为前提，以和谐发展为主线，夯实基础、强化管理、合

理控制成本、确保业绩的提升；积极、高效、优质地推进项目建设；进一步提升公司形象和价值，为全体股东创造更大的利益和价值。

(3) 资金需要与使用计划：公司本部将根据本年度各控股及参股公司的项目建设进展情况，向阜新金山煤矸石热电有限公司、白音华金山发电有限公司、内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司投入资本金，同时公司需要向部分项目投入前期费用。公司系统内资金需求 110,147 万元，公司本部资金需求 29,147 万元。以上所述资金需求主要依靠自有资金及融资解决。

(4) 公司面临的风险因素的分析

① 行业风险：电力供求总体上由紧张趋于缓和，随着发电装机规模的增长，发电设备利用小时数可能下降，在煤价较高的背景下，企业生产成本和电价压力增大；竞争加剧可能会引发电力行业内部的结构调整，削弱电力行业的收益水平。

公司将发挥资本运作的优势，加强在建项目管理，使公司电力、热力竞争力不断提升，增强公司抗风险能力，降低对公司整体收益的影响，提高公司管理水平。

② 燃料供应风险：国家经济的快速发展使电力市场电量需求增长，造成煤炭供应持续偏紧，电煤价格居高不下，给公司控股、参股公司生产经营带来成本风险。

公司将制定严格的燃煤采购计划，并建立与燃煤等生产材料使用有关的一系列管理办法，从制度上控制生产成本；通过优化配煤方案，扩大可供选择的煤种、煤源，在保证煤质的前提下保证煤源；另一方面建设经营坑口电厂项目，最大程度降低燃料供应风险。

③ 业绩稳定风险：目前最大问题是煤炭供需矛盾突出，煤价高位运行，电厂运行成本增加，公司将采取措施应对，开源节流、增供扩销，以保证经营业绩稳定增长。

I、关注煤炭市场变化，制定相应预案，尽可能降低燃料成本支出增加产生的不利影响。

II、将加大对阜新、南票、桓仁三个电厂的指导和协调，最大限度地控制成本，提高运行效率，以增加收益，增加对全局业绩的贡献。

III、将统筹安排，科学调度资金的筹措和使用，最大限度地消化、控制财务费用的增长。

IV、积极协调，最大限度地争取国家和地方有关产业、行业、地域等方面的扶持、优惠政策，以增加收入。

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

√适用□不适用

按照财政部的要求，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行已颁布的新会计准则体系及相关规定，会计政策变更对 2006 年 12 月 31 日股东权益的影响金额详见 2006 年度财务报告，新会计政策对 2007 年度财务状况和经营成果影响较大的主要有：

(1) 按照现行会计准则及本公司会计政策，股权投资差额的借方发生额按照 11 年进行摊销，2006 年度本公司股权投资差额的摊销金额 5,772,442.44 元。按照新会计准则的有关规定，股权投资差额的借方余额不再进行摊销，于每年年末进行减值测试以确定是否计提减值准备。由于目前无法预计该项资产 2007 年末可能的减值情况，该项会计政策的变更对 2007 年度经营成果的影响目前难以准确估计。

(2) 按照现行会计准则及本公司会计政策，所得税的会计核算采用应付税款法，按照新会计准则的有关规定，所得税的会计核算改按资产负债表债务法。该项会计政策的变更预计对本公司 2007 年度的经营成果不会构成重大影响，依照新准则首次执行日公司合并口径确认的递延所得税资产约 1,165 万元，母公司的股东权益将增加约 1,165 万元。

(3) 按照现行会计准则及本公司会计政策，筹建期间内发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入损益。按照新会计准则的有关规定，首次执行日企业的开办费余额，应当在首次执行日后第一个会计期间内全部确认为管理费用。截止 2006 年末，本公司部分联营公司尚处于项目建设及前期准备阶段，其发生的开办费用均在长期待摊费用中归集，首次执行日后，公司需按投资比例确认开办费用，将会减少 2007 年度经营成果约 100 万元。

(4) 按照现行会计准则及本公司会计政策，母公司对子公司的长期股权投资采用权益法核算，按照新会计准则的有关规定，将改按成本法核算，然后在编制合并财务报表时先将母公司报表按权益法调整对子公司的长期股权投资后再进行合并抵销。该项会计政策变更将影响母公司的财务状况和经营成果，但不会影响公司合并的财务状况及经营成果。

(5) 按照现行会计制度及本公司会计政策，企业在编制合并会计报表时，应当将合营企业合并在内，并按照比例合并方法对合营企业的资产、负债、收入、费用、利润等予以合并。按照新会计准则的有关规定，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定，取消了比例合并的方式，截止 2006 年 12 月 31 日本公司对合营公司具有实质性控制，如果 2007 年度未发生改变，则公司应整体合并合营公司的财务报表，

此事项对公司财务状况与经营成果没有影响，但将导致公司合并财务报表资产总额、负债总额及少数股东权益的增加。

(6) 合并财务报表按照新报表格式列示

按照现行会计制度，合并财务报表的净利润中不包含少数股东损益，所有者权益中不包含少数股东权益。根据新准则的有关规定，合并财务报表的列报格式中，合并的净利润中包含少数股东损益，合并的所有者权益中包含少数股东权益。按照 2006 年度已审财务报表，少数股东损益的金额为 973 万元，由于目前无法估计 2007 年度合并范围内的子公司盈利情况，因此该项变更对 2007 年度经营成果的影响目前难以准确估计。少数股东权益截至 2006 年 12 月 31 日为 22,507 万元，2007 年首次执行日时将其列入合并的所有者权益中。

上述影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度
阜新煤矸石热电有限公司煤矸石热电厂新建工程项目	20,670.10	否	11,047.10		是
白音华金山发电有限公司 2×60 万千瓦空冷发电机组项目	4,579.90	否	4,579.90		是
合计	25,250.00	/	15,627.00		/

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
沈阳沈海热电有限公司二期项目	3,185.00	正在进行试运转	扩建项目,无法单独核算收益
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司四号露天煤矿项目	400.00	公司持有 20% 股权,正在进行项目建设。	在建项目
白音华金山发电有限公司 2 × 60 万千瓦空冷发电机组项目	1,620.10	公司持有 31% 股权,该项目已于 2006 年 8 月 8 日正式开工建设。	在建项目
合计	5,205.10	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

经辽宁天健会计师事务所有限公司审计,本公司 2006 年度实现合并净利润 65,115,190.58 元,根据《公司法》和《公司章程》的规定,提取法定盈余公积 10,100,463.07 元,可供分配利润为 55,014,727.51 元,以前年度结转的未分配利润 111,496,571.75 元。期末未分配利润 166,511,299.26 元。

利润分配预案:以 2006 年末总股本 26,200 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元(含税)。剩余 159,961,299.26 元结转至以后年度。

6.8 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

√适用 □不适用

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
北京能源投资(集团)有限公司, 国电电力庄河发电有限公司股权	2006年4月7日	7,199.50	0	399.50	否	是	-
国电电力发展股份有限公司, 国电电力庄河发电有限公司股权	2006年4月7日	1,270.50	0	70.50	否	是	-

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位: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)						
担保对象名称	发生日期	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
报告期内担保发生额合计				30,000,000		
报告期末担保余额合计				30,000,000		
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				920,000,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				1,139,404,550		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				1,169,404,550		
担保总额占公司净资产的比例(%)				135.79		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
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				1,169,404,550		
担保总额超过净资产50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				1,169,404,550		

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用 √不适用

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

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
丹东东方新能源有限公司			122,900,000.00	127,100,000.00
桓仁金山热电有限公司	2,000,000.00	0		
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	6,000,000.00	0		
白音华金山发电有限公司			13,000,000.00	0
合计	8,000,000.00	0	135,900,000.00	127,100,000.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

报告期内，本公司第一大股东丹东东方新能源有限公司委托银行向本公司控股子公司辽宁康平金山风力发电有限责任公司贷款 6,000 万元、向本公司控股子公司辽宁彰武金山风力发电有限责任公司贷款 6,000 万元。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
丹东东方新能源有限公司	所持非流通股获得上市流通权之日起，12 个月内不上市交易或转让。在前述承诺期期满后，48 个月内不通过上海证券交易所挂牌上市交易出售股份。	已经履行其承诺事项	

<p>丹东东辰经贸总公司</p>	<p>如果按照有关规定通过证券交易所出售所持股份，其出售价格不低于每股 5.8 元（因公司送股、公积金转增股本、配股、增发新股及派现时，按复权价计算）</p>	<p>已经履行其承诺事项</p>	
<p>深圳市联信投资有限公司</p>	<p>如果按照有关规定通过证券交易所出售所持股份，其出售价格不低于每股 4.8 元（因公司送股、公积金转增股本、配股、增发新股及派现时，按复权价计算）。</p>	<p>已经履行其承诺事项</p>	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

适用 不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文	
辽天会证审字[2007]127 号	
<h1>审 计 报 告</h1>	
<p>沈阳金山能源股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的沈阳金山能源股份有限公司（以下简称金山公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是金山公司管理层的责任。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，以使财务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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务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，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，金山公司财务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金山公司 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。</p> <p style="text-align: center;"> 辽宁天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师：陆 红 中国 · 沈阳 二〇〇七年三月十九日 中国注册会计师：王丽艳 </p>	

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

会企01表

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	2006年12月31日		2005年12月31日	
		本集团	本公司	本集团	本公司
流动资产：					
货币资金	注4	173,042,657.30	112,319,737.88	240,660,487.29	26,208,608.34
短期投资	注5	148,150.56	148,150.56	97,527.32	97,527.32
应收票据	注6	25,000,000.00	10,000,000.00	32,500,000.00	10,000,000.00
应收股利	注7	11,424,419.27	15,424,419.27	3,739,239.46	3,739,239.46
应收利息		-	-	-	-
应收账款	注8	95,168,073.11	10,144,275.76	18,815,501.19	8,197,349.90
其他应收款	注9	3,918,247.92	1,314,438.85	2,565,550.27	522,029.99
预付账款	注10	10,080,546.61	479,293.11	3,979,805.66	-
应收补贴款		-	-	-	-
存货	注11	45,482,075.33	26,710,873.79	41,741,833.11	23,831,791.50
待摊费用	注12	653,454.42	339,067.61	528,136.40	319,422.66
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		364,917,624.52	176,880,256.83	344,628,080.70	72,915,969.17
长期投资：					
长期股权投资	注13	268,652,251.99	623,601,317.61	253,717,342.27	518,072,824.15
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		268,652,251.99	623,601,317.61	253,717,342.27	518,072,824.15
固定资产：					
固定资产原价	注14	2,874,033,465.26	357,516,326.47	1,073,286,093.39	345,208,664.33
减：累计折旧	注14	210,797,104.87	141,507,037.20	164,118,578.80	129,366,970.17
固定资产净值		2,663,236,360.39	216,009,289.27	909,167,514.59	215,841,694.16
减：固定资产减值准备	注14	2,360,790.91	2,360,790.91	2,360,790.91	2,360,790.91
固定资产净额		2,660,875,569.48	213,648,498.36	906,806,723.68	213,480,903.25
工程物资	注15	347,375,408.38	-	693,710,910.46	-
在建工程	注16	208,885,295.57	17,891,905.11	378,338,399.07	10,116,856.73
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		3,217,136,273.43	231,540,403.47	1,978,856,033.21	223,597,759.98
无形资产及其他资产：					
无形资产	注17	41,613,680.43	41,412,914.13	42,497,316.29	42,353,416.96
长期待摊费用	注18	977,102.89	-	1,774,747.59	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		42,590,783.32	41,412,914.13	44,272,063.88	42,353,416.96
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		3,893,296,933.26	1,073,434,892.04	2,621,473,520.06	856,939,970.26

单位负责人：肖文

主管会计工作负责人：周可为

会计机构负责人：李先锋

资产负债表（续）

会企01表

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2006年12月31日		2005年12月31日	
		本集团	本公司	本集团	本公司
流动负债：					
短期借款	注19	305,000,000.00	85,000,000.00	90,000,000.00	-
应付票据	注20	6,300,000.00	6,300,000.00	71,200,000.00	22,000,000.00
应付账款	注21	58,468,680.04	17,639,170.31	39,602,750.38	16,924,728.49
预收账款	注22	18,334,573.61	10,417,552.27	18,417,735.08	11,753,031.71
应付工资		1,980,093.96	1,896,000.00	74,568.35	-
应付福利费		516,910.33	149,151.16	902,670.83	234,776.49
应付股利	注23	5,205,821.34	5,205,821.34	5,677,142.02	5,677,142.02
应交税金	注24	6,373,757.97	(10,701,052.78)	(1,420,438.09)	(8,752,266.63)
其他应交款	注25	490,774.88	126,951.24	366,207.06	212,896.34
其他应付款	注26	81,873,352.16	4,249,973.19	101,002,775.95	6,499,037.32
预提费用		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	注27	53,001,616.15	41,955,359.17	47,211,380.50	44,426,092.96
一年内到期的长期负债	注28	94,082,000.00	50,000,000.00	36,082,000.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		631,627,580.44	212,238,925.90	409,116,792.08	98,975,438.70
长期负债：					
长期借款	注29	2,175,123,000.00	-	1,510,664,000.00	210,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	注30	425,000.00	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		2,175,548,000.00	-	1,510,664,000.00	210,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		2,807,175,580.44	212,238,925.90	1,919,780,792.08	308,975,438.70
少数股东权益		225,067,061.68	-	153,869,871.42	-
股东权益：					
股本	注31	262,000,000.00	262,000,000.00	221,000,000.00	221,000,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		262,000,000.00	262,000,000.00	221,000,000.00	221,000,000.00
资本公积	注32	383,350,343.98	383,350,343.98	171,814,099.98	171,814,099.98
盈余公积	注33	49,192,647.90	41,544,181.58	39,092,184.83	35,032,662.52
其中：法定公益金	注33	-	-	12,620,015.18	11,266,841.08
未分配利润	注34	166,511,299.26	174,301,440.58	115,916,571.75	120,117,769.06
其中：拟派现金股利		31,479,500.00	6,550,000.00	4,420,000.00	4,420,000.00
外币报表折算差额		-	-	-	-
未确认的投资损失		-	-	-	-
股东权益合计		861,054,291.14	861,195,966.14	547,822,856.56	547,964,531.56
负债及股东权益总计		3,893,296,933.26	1,073,434,892.04	2,621,473,520.06	856,939,970.26

单位负责人：肖文

主管会计工作负责人：周可为

会计机构负责人：李先锋

利润及利润分配表

会企02表

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2006年度		2005年度	
		本集团	本公司	本集团	本公司
一、主营业务收入	注35	465,491,430.48	140,194,106.26	339,201,847.61	140,464,644.78
减：主营业务成本	注35	321,312,916.91	108,000,250.80	236,489,415.70	100,018,979.95
主营业务税金及附加	注36	4,054,348.36	683,567.82	2,761,802.85	1,018,103.34
二、主营业务利润		140,124,165.21	31,510,287.64	99,950,629.06	39,427,561.49
加：其他业务利润（亏损）	注37	11,164,980.11	3,683,550.00	3,432,221.73	3,106,912.35
减：营业费用		722,245.25	488,613.20	605,880.80	403,707.10
管理费用	注38	25,814,072.08	8,927,113.83	14,434,803.01	6,688,065.99
财务费用	注39	49,851,135.11	11,666,110.99	31,087,109.54	7,143,137.72
三、营业利润		74,901,692.88	14,111,999.62	57,255,057.44	28,299,563.03
加：投资收益（损失）	注40	22,724,678.30	58,530,093.73	8,898,062.55	27,387,811.40
补贴收入	注41	7,750,905.25	-	11,709,186.68	6,536,200.00
营业外收入	注42	181,645.40	132,645.40	5,172.50	1,000.00
减：营业外支出	注43	602,561.89	109,517.49	179,825.99	119,057.67
四、利润总额		104,956,359.94	72,665,221.26	77,687,653.18	62,105,516.76
减：所得税	注44	30,115,979.10	7,550,030.68	22,198,332.39	11,734,731.29
少数股东损益		9,725,190.26	-	5,260,210.32	-
未确认的投资损失		-	-	-	-
五、净利润		65,115,190.58	65,115,190.58	50,229,110.47	50,370,785.47
加：期初未分配利润		115,916,571.75	120,117,769.06	81,541,541.44	82,827,601.41
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		181,031,762.33	185,232,959.64	131,770,651.91	133,198,386.88
减：提取法定盈余公积	注33	10,100,463.07	6,511,519.06	6,886,053.44	5,037,078.55
提取法定公益金	注33	-	-	3,443,026.72	2,518,539.27
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		170,931,299.26	178,721,440.58	121,441,571.75	125,642,769.06
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利	注34	4,420,000.00	4,420,000.00	5,525,000.00	5,525,000.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润	注34	166,511,299.26	174,301,440.58	115,916,571.75	120,117,769.06

补充资料：

1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
2.自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
5.债务重组损失	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-

单位负责人：肖文

主管会计工作负责人：周可为

会计机构负责人：李先锋

现金流量表

会企03表

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2006年度	
		本集团	本公司
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		474,863,493.45	147,130,302.67
收到的税费返还		249,937.57	249,937.57
收到的其他与经营活动有关的现金	注45	36,827,898.23	26,574,391.15
现金流入小计		511,941,329.25	173,954,631.39
购买商品、接受劳务支付的现金		270,034,024.59	105,904,267.02
支付给职工以及为职工支付的现金		27,419,269.77	16,528,350.55
支付的各项税费		65,328,399.84	16,682,608.13
支付的其他与经营活动有关的现金	注46	50,290,521.50	28,782,483.30
现金流出小计		413,072,215.70	167,897,709.00
经营活动产生的现金流量净额		98,869,113.55	6,056,922.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		84,725,000.00	84,700,000.00
取得投资收益所收到的现金		13,240,209.53	21,912,041.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		466,402.50	-
收到的其他与投资活动有关的现金	注47	5,413,738.59	39,100.00
现金流入小计		103,845,350.62	106,651,141.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,271,277,699.35	21,576,075.84
投资所支付的现金		97,875,000.00	165,310,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	注48	15,687,629.32	16,400.00
现金流出小计		1,384,840,328.67	186,902,475.84
投资活动产生的现金流量净额		(1,280,994,978.05)	(80,251,334.62)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		303,500,000.00	253,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		50,000,000.00	
借款所收到的现金		1,717,500,000.00	315,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		2,021,000,000.00	568,500,000.00
偿还债务所支付的现金		780,041,000.00	390,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		125,450,965.49	17,194,458.23
支付的其他与筹资活动有关的现金	注49	1,000,000.00	1,000,000.00
现金流出小计		906,491,965.49	408,194,458.23
筹资活动产生的现金流量净额		1,114,508,034.51	160,305,541.77
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加（减少）额		(67,617,829.99)	86,111,129.54

单位负责人：肖文

主管会计工作负责人：周可为

会计机构负责人：李先锋

现金流量表(续)

会企03表

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2006年度	
		本集团	本公司
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		65,115,190.58	65,115,190.58
加：未确认的投资损失		-	-
少数股东本期损益		9,725,190.26	-
计提的资产减值准备		4,144,724.99	506,913.71
固定资产折旧		47,145,460.16	13,216,241.24
无形资产摊销		1,032,971.79	1,019,830.18
长期待摊费用摊销		1,126,644.70	-
待摊费用减少（减：增加）		(125,318.02)	(19,644.95)
预提费用增加（减：减少）		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		282,820.56	(21,931.36)
固定资产报废损失		-	-
财务费用		50,658,594.42	12,303,137.55
投资损失（减：收益）		(22,673,253.30)	(58,478,668.73)
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		(3,550,080.72)	(2,879,082.29)
经营性应收项目的减少（减：增加）		(69,252,920.15)	(5,053,666.55)
经营性应付项目的增加（减：减少）		9,448,852.63	(17,180,663.20)
递延收益的增加（减：减少）		5,790,235.65	(2,470,733.79)
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		98,869,113.55	6,056,922.39
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本		15,000,000.00	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		173,042,657.30	112,319,737.88
减：现金的期初余额		240,660,487.29	26,208,608.34
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加（减少）额		(67,617,829.99)	86,111,129.54

单位负责人：肖文

主管会计工作负责人：周可为

会计机构负责人：李先锋

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

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益(现行会计准则)	861,054,291.14
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	10,604.03
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	11,649,599.09
13		少数股东权益	225,659,900.42
14		其他	
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)	1,098,374,394.68

公司法定代表人:肖文 主管会计工作负责人:周可为

会计机构负责人:李先锋

董事长:肖文
沈阳金山能源股份有限公司
2007年3月19日