东方锅炉(集团)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 http://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 岳华会计师事务所有限责任公司四川分所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人张晓仑，主管会计工作负责人田月华，会计机构负责人（会计主管人员）刘香伟声明：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	东方锅炉
股票代码	600786
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	四川省自贡市五星街黄桷坪路 150 号
邮政编码	643001
公司国际互联网网址	http://www.dbc.com.cn
电子信箱	dbc3149@dbc.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田月华	姚志光
联系地址	四川省自贡市五星街黄桷坪路 150 号	四川省自贡市五星街黄桷坪路 150 号
电话	0813-4735800	0813-4735800
传真	0813-2203200/4735000	0813-2203200/4735000
电子信箱	dbc3149@dbc.com.cn	dbc3149@dbc.com.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	11,154,211,316.63	8,296,683,987.04	34.44	4,330,834,616.52
利润总额	607,831,584.46	932,640,057.45	-34.83	432,238,548.37
净利润	452,408,925.19	780,024,161.66	-42.00	360,314,522.83
扣除非经常性损益的净利润	608,582,692.74	763,900,370.57	-20.33	359,780,199.32
经营活动产生的现金流量净额	-2,148,475,586.06	-297,300,394.59	-622.66	2,936,120,513.15
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	9,056,026,050.91	10,818,362,379.19	-16.29	8,862,666,594.44
股东权益（不含少数股东权益）	2,082,240,549.83	1,573,460,540.37	32.34	726,445,336.20

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	1.1270	1.9432	-42.00	0.8976
最新每股收益				
净资产收益率（%）	21.73	49.57	减少 27.84 个百分点	49.60
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%）	29.23	48.55	减少 19.32 个百分点	49.53
每股经营活动产生的现金流量净额	-5.35	-0.74	-622.66	7.31
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	5.1872	3.9198	32.34	1.8097
调整后的每股净资产	5.0476	3.7347	35.15	1.5740

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	-78,215.32
各种形式的政府补贴	1,047,778.58
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）	-150,000,000.00
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各项营业外收入、支出	-8,126,604.39
所得税影响数	-983,273.58
合计	-156,173,767.55

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、未上市流通股份									
1、发起人股份	298,815,244	74.44					0	298,815,244	74.44
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	298,815,244	74.44					0	298,815,244	74.44
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	298,815,244	74.44					0	298,815,244	74.44
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	102,600,000	25.56					0	102,600,000	25.56
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	102,600,000	25.56					0	102,600,000	25.56
三、股份总数	401,415,244	100.00					0	401,415,244	100.00

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			16,180		
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
中国东方电气集团公司	国有股东	74.4404	298,815,244		无
华西证券有限责任公司	其他	1.03569	4,157,453		未知
交通银行－安顺证券投资基金	其他	0.9099	3,652,495		未知
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金	其他	0.8549	3,431,722		未知
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	外资股东	0.5705	2,289,967		未知
国际金融－汇丰－MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	其他	0.5283	2,120,794		未知
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.4484	1,800,000		未知
浙商证券有限责任公司	未知	0.4245	1,704,128		未知
东阳市正宏化工有限公司	其他	0.2491	1,000,012		未知
长城证券有限责任公司	其他	0.2491	999,937		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
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	除控股股东中国东方电气集团公司之外，其余均为流通股东，公司与他们之间不存在关联关系或一致行动关系。 公司不能确定流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

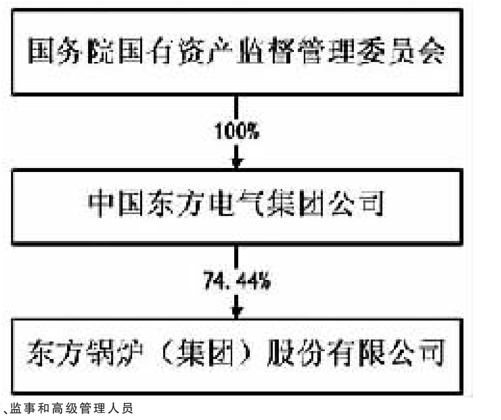
4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√适用□不适用

新控股股东名称	中国东方电气集团公司
变更的日期	2006年5月17日
刊登日期和报刊	2006年5月23日上海证券报、中国证券报

4.3.2 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)税后	是否在股东单位或其他关联单位领取
张晓仑	董事长	男	43	2006年6月2日～2007年6月28日	0	0		0	是
李太顺	副董事长	男	60	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		26.11	否
吴焕琪	董事、总经理	男	42	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		26.11	否
徐鹏	董事、党委书记	男	42	2006年6月2日～2007年6月28日	0	0		24.92	否
陈可寿	董事	男	59	2004年6月28日～2007年6月28日	6,080	4,880	中国证监会或《公司章程》对相关人员持股转让的限制性规定解除	0	是
谢芃	独立董事	男	41	2004年6月28日～2007年6月28日	6,080	4,880		2.8	否
刘艳	独立董事	女	40	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		2.8	否
罗晓红	独立董事	女	46	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		2.8	否
刘斌	独立董事	男	34	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		2.8	否
朱贤滨	监事会召集人	男	47	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		23.82	否
范京梅	监事	女	45	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		12.82	否
杨军	监事	男	34	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		13.05	否
田月华	财务负责人 董事会秘书	女	44	2006年4月27日～2007年6月28日 2006年6月2日～2007年6月28日	0	0		17.08	否
李长俊	副总经理	男	41	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		23.82	否
陈力华	副总经理	女	44	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		23.82	否
霍锁善	副总经理	男	45	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		23.82	否
曾先茂	副总经理	男	44	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		23.82	否
王宏	副总经理	男	50	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		0	是
唐伟	副总经理	男	42	2004年6月28日～2007年6月28日	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	0	0	/		/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

1. 年度经营情况

报告期内公司较好地完成了年度目标，产值产量再创新高，全年完成工业总产值 10934000 千元，主营业务收入 11154211 千元，分别为年计划的 106.16%和 107.8%，完成电站锅炉 24215MW，为年计划的 107%。完成核电站核岛设备、锅炉辅机、汽轮机辅机、化工容器、特种容器等产品总计 10362 吨，完成环保产品 1 项。

报告期内公司正式签订合同 86.93 亿元。继华电邹县 2×1000MW 项目成功投运后，又签订了国电北仑、华能海门、粤电惠来、国华绥中四个项目共 8 台 1000MW 超超临界锅炉合同，公司大容量高参数机组锅炉的设计制造能力和业绩得到了市场的广泛认可；

公司积极开拓海外市场，全年共签订外贸项目合同 11 项 7.21 亿元，为进一步扩大海外市场奠定了基础。

报告期内公司积极投入自主知识产权技术研究和新产品开发工作，取得了显著成绩。完成了 600MW 超临界锅炉性能计算软件的自主开发、300MW 循环流化床锅炉的自主设计和 600MW 超临界循环流化床初步设计；完成了 600MW 超临界“W”火焰锅炉方案的总体设计和大型 Low-Nox 旋流燃烧器的设计和制造；完成了以广东茂名项目为依托的 200MW 燃用油页岩循环流化床锅炉的自主设计开发；自主开发了火电厂海水烟气脱硫技术。消化吸收法国阿尔斯通 MSR 和“两代半”核岛制造技术。

2.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

公司所处行业为发电设备制造行业。该行业是为国民经济提供重大技术装备的制造部门。本公司隶属于国内最大的发电设备主机制造企业集团 ---- 中国东方电气集团。

(2)公司未来发展机遇、发展战略

本行业国内市场受国家能源建设和电力发展规划影响较大。公司主要产品跨越了火力发电和核能发电两大领域及电站环保领域，同时为石油化工等产业部门提供容器类产品。电站设备和环保设备的产品发展历史和营销业绩，证明了公司在火力发电锅炉、核电站核岛设备和火力发电站烟气脱硝装置等产业方面具有较强的竞争优势和强劲的发展势头。

报告期内，公司根据国家电力建设发展规划和能源结构调整，制定了公司“十一五”战略发展规划，确定了公司未来战略目标。“十一五”期间，公司的发展目标是在发电锅炉方面确保国内前两名地位，在核电和脱硝方面保持国内领先地位。公司还将大力发展大型石化容器产品和电站控制产品。另外，扩大产品出口和提供技术服务，将是公司未来发展的重要方面。

目前，公司主业“三大板块”格局基本形成：电站锅炉产品升级换代顺利完成，技术不断进步，已形成批量生产 600 兆瓦及以上超临界、超超临界锅炉的能力，市场占有率稳中有升；核电产业蓄势待发，前景广阔。报告期新的核电制造基地已竣工投产，公司取得了 ASME“N”、“NPT”授权钢印证书，提升了核电产品质量管理水平，为开拓核电市场打下了坚实基础；环保产业已初见成效，并力争成为国内主要环保设备设计、制造厂家。公司与德国企业合资的国内首家催化剂制造企业已于报告期内正式投产。首批国产化脱硝催化剂出口韩国，实现了环保催化剂制造的国产化，为东方锅炉进一步拓展在脱硝领域市场的竞争力具有重要的意义。

由于近几年我国新增装机快速增长，国内火电设备市场将告别“井喷”行情，发电设备市场进入平稳发展期。“十一五”期间我国经济仍具有保持较快增长的潜力，考虑“十一五”期间共有 5000 万千瓦小机组关停，预计到“十一五”后两年，国家对发电设备总的需求规模每年仍有可能达到 6000 万千瓦。公司的年产量仍将保持较高水平。从国际市场看，亚洲国家特别是南亚、东南亚国家正抓住机遇积极发展国民经济，作为经济发展的基础，电力产业也就成为东南亚国家首选的发展产业，因此开拓国际市场将作为公司重点关注和重点投入的方向。

在政策方面，《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》为装备制造业的健康发展提供了良好的政策环境。

(3)2007 年度的经营计划：公司 2007 年度计划完成电站锅炉 21992 兆瓦，产品结构以 600 兆瓦等级为主，计划完成核电站核岛设备、锅炉辅机、汽轮机辅机、化工容器等产品总计 9700 吨。新签订产品合同确保 6000000 千元，计划完成工业总产值和实现主营业务收入 9500000 千元。

(4)公司面临的风险因素分析

随着国内电力供需矛盾得到基本缓解，2008 年后我国发电设备尤其是火电设备将进入平稳发展期。公司 600 兆瓦以上锅炉已进入批量生产，是产品更新换代和结构调整的关键时期，由于国内关键原材料资源紧缺，进口原材料价格上涨，技术支持费用等因素，将对公司的经济效益产生一定程度影响。

公司针对面临的风险因素所采取的对策主要是：进一步强化电站锅炉、核电、环保产业，同时发展电站自控、电站技术服务、辅机、化工容器等产业；加强设计工艺的优化及标准化工作，积极推进原材料国产化，以进一步降低产品成本；加强引进技术的吸收消化，进一步完善自主创新体系，提高自主创新能力；公司将进一步加大国际市场的开拓力度，拓宽公司生存空间，实现公司可持续发展。

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

根据财政部发布的财会[2006]3 号文“关于印发《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则的通知要求，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新的企业会计准则。依据重要性原则，2006 年 12 月 31 日，依照新准则已认定的新旧准则差异如下：

1、关于 2007 年 1 月 1 日执行新准则后的差异分析

① 所得税

公司按照现行会计准则制定了本公司的会计政策，并据此计提了应收款项坏账准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备、长期投资减值准备、固定资产减值准备、在建工程减值准备。根据新会计准则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，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 103,400,211.91 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 103,360,286.43 元，归属于少数股东的权益增加 39,925.48 元。

因本公司生产的产品存在质量保证期，本公司计提了产品质量保证。根据新会计准则应将负债账面价值大于负债计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 10,407,070.37 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 10,372,232.52 元，归属于少数股东的权益增加 34,837.85 元。

本公司工资薪金支出实行工效挂钩办法，2006 年 12 月 31 日本公司计提的工效挂钩工资及其相应的附加费未全部支付。根据新会计准则应将负债账面价值大于负债计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 20,102,480.45 元，全部属于母公司的所有者权益增加。

本公司子公司深圳东方锅炉控制有限公司本年的成本存在预提的情况。根据新会计准则应将负债账面价值大于负债计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 886,053.22 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 451,887.14 元，归属于少数股东的权益增加 434,166.08 元。

以上合计增加递延所得税资产 134,795,815.95 元，相应增加母公司所有者权益 134,286,886.54 元，增加少数股东权益 508,929.41 元。

② 少数股东权益

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并财务报表中子公司少数股东享有的权益为 58,499,241.60 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 58,499,241.60 元。此外，由于子公司计提应收款项坏账准备、预计产品质量保证、预提成本等产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 508,929.41 元，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益为 508,929.41 元。

2、执行新准则后，可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的影响

① 根据《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子公司采用权益法核算变更为成本法核算，将会减少母公司投资收益，但不影响合并财务报表；对合营企业将不纳入合并范围。

② 根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司将企业所得税的核算方法由现行的应付税款法变为资产负债表债务法，这将影响当期所得税费用，进而影响公司净利润、期末资产总额和股东权益。

③ 根据《企业会计准则第 33 号—合并报表》的规定，“少数股东权益”在资产负债表中不再介于负债和股东权益之间单独列示，而是作为股东权益的一项列示。合并利润表中“少数股东损益”不再作为利润总额的减项，而是作为净利润的组成，只是在净利润下列示“少数股东损益”项目，将影响公司合并财务报表中净利润和股东权益项目。

6.2 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(%)
分产品						
电站锅炉	10,724,969,543.11	9,225,191,132.95	13.98	35.05	42.71	减少 24.83 个百分点

6.3 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（%）

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

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：千元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
600兆瓦超临界锅炉国产化项目	184,960	项目进度为 100%。	
环保催化剂生产基地项目	35,280	项目进度为 100%。	
德阳分厂辅机生产完善化项目	68,100	项目进度为 100%。	
科技、研发、办公区域改造总体规划项目	68,340	项目进度为 76%。	
生产区域改造项目	25,000	项目进度为 100%。	

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

经岳华会计师事务所审计，本公司 2006 年度所得税后的净利润为 451,939,981.75 元，加上年初未分配利润 663,531,968.99 元（本次审计年初数已作调整，原为 672,437,406.02 元），可供分配的利润为 1,115,471,950.74 元。根据《公司章程》关于利润分配的有关规定，本公司董事会通过了如下分配预案：按净利润的 10% 提取法定公积金 45,193,998.18 元，同时考虑公司 2005 年未提取任意公积金及公司今后的长远发展，拟按净利润的 20%提取任意公积金 90,387,996.36 元，扣除 2006 年实施的 2005 年度向投资者派发的现金红利 96,339,658.72 元，可供股东分配的利润为 883,550,297.48 元。结合公司生产经营需要、现金流量状况，决定按照每 10 股派息 2 元（含税）向投资者派发现金红利，总计分配现金红利 80,283,048.80 元。余下未分配利润 803,267,248.68 元转入下一年度。

本次不向投资者送红股，也没有资本公积金转增股本预案。

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

7.3 重大担保

□适用√不适用

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

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
四川东方电气集团物资公司			149,663,827.04	1.54
东方锅炉彩钢结构有限公司			103,838,014.96	1.07
东方锅炉（集团）无锡热管有限公司			59,133,962.07	0.61
中州汽轮机厂			36,725,438.83	0.38
东方锅炉设备制造有限公司			67,054,096.34	0.69
四川东方电力设备联合公司	310,617,600.35	2.80	10,284,978.42	0.11
合计	310,617,600.35	2.80	426,700,317.66	4.40

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 311,060,753.33 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

项 目	年末余额	年初余额
应收账款：		
广东东方电站设备成套公司	576,298.00	
四川东方电力设备联合公司	117,107,511.58	224,627,894.59
四川华电宜宾发电有限责任公司	163,900.00	7,585,000.00
中国东方电气集团公司	9,847,904.78	10,689,018.78
小 计	127,695,614.36	242,901,913.37
其他应收款：		
中国东方电气集团公司	1,237,157.78	716,693.78
中国东方电气（广州）重型机械有限公司	486,748.81	99,097.35
东方锅炉（集团）无锡热管有限公司	320,332.46	
小 计	2,044,239.05	815,791.13
预付账款：		
中国东方电气（广州）重型机械有限公司		9,911,939.74
东方锅炉（集团）无锡热管有限公司	10,703,920.20	2,832,595.35
四川东方电力设备联合公司	14,042,450.83	149,952,809.26
东方锅炉彩钢结构有限公司	2,132,128.03	
东方锅炉设备制造有限公司		6,000,700.16
四川东方电气集团公司物资公司	78,499,121.80	55,264,573.87
小 计	105,377,620.86	223,962,618.38
应付票据：		
四川东方电气集团公司物资公司	44,000,000.00	20,140,525.00
东方锅炉设备制造有限公司	20,514,216.21	2,300,000.00
东方锅炉（集团）无锡热管有限公司	8,600,000.00	4,000,000.00
中州汽轮机厂	6,627,051.76	14,346,258.70
小 计	79,741,267.97	40,786,783.70
应付账款：		
中州汽轮机厂	3,672,739.50	2,154,487.79
东方锅炉厂	247,092.68	60,643.20
东方汽轮机厂	228,000.00	228,000.00
东方锅炉设备制造有限公司	608,721.05	
小 计	4,756,553.23	2,443,130.99
预收账款：		
四川东方电力设备联合公司		16,098,000.00
中国东方电气集团公司	407,310,681.63	122,586,009.21
广东东方电站成套设备公司	1,830,512.82	
东方汽轮机厂	1,200,000.00	
小 计	410,341,194.45	138,684,009.21
其他应付款：		
东方锅炉厂	1,690,056.56	642,747.80

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

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□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

□适用√不适用

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

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

公司在报告期内没完成股改，但在报告期后本年报披露前已完成。公司股权分置改革方案于报告期后的 2007 年 3 月 12 日经公司股权分置改革相关股东会议通过，并于 2007 年 3 月 23 日实施完毕。

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用□不适用

1. 公司于 2006 年 2 月诉洛阳龙羽虹光发电有限公司承揽合同纠纷案，本案诉讼标的 9100 千元。四川省高级人民法院已裁定驳回该公司关于本案管辖异议的上诉请求，自贡市中级人民法院已一审完结，判决书将于近期下达。

2. 公司于 2006 年 12 月，就山东华盛江泉集团有限公司拖欠本公司货款一案向中国国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，此案标的本金 13925.7 千元，逾期付款违约金 2050 千元。截止本报告披露日，此案涉及本金款项已支付完毕，公司放弃违约金要求。

3. 公司于 2006 年 8 月，诉山东武所屯生建煤矿承揽合同纠纷案，涉讼标的 5665 千元。本案经山东省枣庄市中级人民法院审理，双方达成和解，枣庄市中级人民法院以（2006）枣民二初字第 82 号《民事调解书》调解结案。公司放弃 2665 千元锅炉款作为质量赔款，余款 3000 千元已全部收回。本案已结案。

4. 公司于 2006 年 11 月就上海国机能源装备工程有限公司拖欠公司货款一案向徐州仲裁委员会提出仲裁申请，申请仲裁金额 5282.3 千元。经审理，双方达成和解，公司撤消仲裁申请。公司认可质量扣款 1301.9 千元，目前对方已支付货款 2343 千元，剩余款项 1680.4 千元将于 2007 年 3 月 31 日前支付完毕。

5. 洛阳龙羽宜电有限公司与洛阳龙羽虹光电力有限公司于 2006 年 10 月诉本公司买卖合同纠纷案，已为洛阳市中级人民法院受理，此案涉讼标的 19356 千元。此案尚未开庭审理。

6. 公司于 2006 中报时披露的湘潭市南方高新技术研究院诉公司招投标赔偿 25000 千元纠纷案，湘潭市中级人民法院经审理于 2006 年 11 月 20 日以（2006）潭中民二初字第 11 号《民事判决书》一审结案。该判决书确定公司向对方赔偿 425.5 千元。公司未提出上诉。

7. 公司于 2006 中报时披露的与南阳新光热电有限公司货款纠纷向自贡市仲裁委员会提交仲裁申请一案，此案标的 4464.8 千元。经自贡仲裁委员会审理确认，南阳新光热电有限公司欠我公司货款金额为 3286.8 千元，报告期已偿付 191 千元。余额目前正在执行中。

8. 公司于 2006 中报时披露的新疆喀什发电有限公司仲裁申请一案，截止本报告期内对方已将欠本公司的货款违约金余额 1000 千元支付完毕。

§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	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

岳总审字（2007）第 193 号

东方锅炉（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东方锅炉（集团）股份有限公司（以下简称“东方锅炉公司”）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 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注和合并财务报表附注。

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》的规定编制财务报表是东方锅炉公司管理层的责任。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。

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。

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。

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。

我们认为，东方锅炉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东方锅炉公司 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。

岳华会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师　郭东超
中国·北京　　刘贵彬
2007 年 3 月 30 日

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

（下转 D38 版）

证券代码：600786　　证券简称：东方锅炉　　编号：临 2007-016

东方锅炉(集团)股份有限公司 2007 年度第二次董事会决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

东方锅炉（集团）股份有限公司于 2007 年 3 月 20 日发出召开年度第二次董事会的通知，并于 2007 年 3 月 30 日在公司本部召开了会议。应到会董事 9 名，实际到会 9 名；3 名监事和部分高级管理人员列席了会议。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定。会议由董事长张晓仑先生主持。会议以举手方式，全票通过了以下决议：

一、审议通过了《公司 2006 年度董事会报告的议案》，并提交公司 2006 年度股东大会审议批准。

二、审议通过公司 2006 年度报告正文及摘要。

三、审议通过 2006 年度利润分配及资本公积金转增股本预案：

经岳华会计师事务所审计，本公司 2006 年度所得税后的净利润为 451,939,981.75 元，加上年初未分配利润 663,531,968.99 元（本次审计年初数已作调整，原为 672,437,406.02 元），可供分配的利润为 1,115,471,950.74 元。根据《公司章程》关于利润分配的有关规定，本公司董事会通过了如下分配预案：按净利润的 10% 提取法定公积金 45,193,998.18 元，同时考虑公司 2005 年未提取任意公积金及公司今后的长远发展，拟按净利润的 20%提取任意公积金 90,387,996.36 元，扣除 2006 年实施的 2005 年度向投资者派发的现金红利 96,339,658.72 元，可供股东分配的利润为 883,550,297.48 元。结合公司生产经营需要、现金流量状况，决定按照每 10 股派息 2 元（含税）向投资者派发现金红利，总计分配现金红利 80,283,048.80 元。余下未分配利润 803,267,248.68 元转入下一年度。

本次不向投资者送红股，也没有资本公积金转增股本预案。

本议案将提交公司 2006 年度股东大会批准。

三、审议通过公司 2007 年度日常关联交易事项，该议案关联董事回避了表决，议案将提交本公司 2006 年度股东大会批准。具体见公告 2007-018《关于预计 2007 年度经常性关联交易的公告》

四、审议通过公司重大会计差错调整事项。全体董事一致认为年报中披露的该事项符合《企业会计制度》和相关会计准则的规定。经调整后的会计报表公允地反映了公司财务状况和经营成果。具体见公告 2007-019《重大会计差错调整的提示性公告》。

东方锅炉(集团)股份有限公司董事会
二○○七年三月三十日

证券代码：600786　　证券简称：东方锅炉　　编号：临 2007-017

东方锅炉(集团)股份有限公司 2007 年度第二次监事会决议公告

东方锅炉（集团）股份有限公司监事会于 2007 年 3 月 30 日在公司召开 2007 年度第二次会议，应到监事 3 人，实到 3 人，会议的召开符合相关法规和本公司章程的相关规定。会议由监事会主席朱贤滨先生主持，会议审议通过了以下决议：

一、审议通过了《公司 2006 年度监事会报告的议案》，并提请 2006 年度股东大会审议批准。

二、审议通过了《公司 2006 年度报告正文及摘要的议案》。

公司监事会根据《证券法》第六十八条的规定和相关要求，对董事会编制的公司 2006 年年度报告进行了认真的审核，并提出如下审核意见：

1、公司 2006 年年度报告的编制和审议程序符合相关法律法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

2、公司 2006 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定。

3、在公司监事会提出本意见前，未发现参与年报编制人员和审议人员有违反保密规定的行为。

三、审议通过了《公司关于预计 2007 年度经常性关联交易的议案》，监事会认为：公司预计 2007 年度与关联人发生的经常性关联交易与公司日常生产经营相关，是以市场价格为基础，遵循公平合理、协商一致的原则进行定价，该议案预计进行的各项交易符合市场经济原则和国家有关法律法规的相关规定。

四、审议通过了《公司关于重大会计差错更正的议案》。

公司监事会认为：公司此次进行会计差错更正时，董事会已对上述事项做出决议，并根据有关会计准则和制度的规定进行了会计处理，公司审计机构岳华会计师事务所对本次重大会计差错更正发表了审计意见，认为公司对上述会计差错的会计处理符合《企业会计制度》和相关会计准则的规定。

东方锅炉(集团)股份有限公司监事会
二OO七年三月三十日

证券代码：600786　　证券简称：东方锅炉　　编号：临 2007-018

东方锅炉(集团)股份有限公司 关于预计 2007 年度日常关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

一、日常关联交易基本情况

由于生产经营的需要，本公司在产品销售、原材料采购、产品加工、租赁资产等与关联法人之间发生各项经常性的关联交易。根据本公司 2007 年度生产经营计划，通过相关业务部门的测算，06 年发生及预计 2007 年度与关联法人发生的各项经常性关联交易及金额如下：

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	2006年度	2007年度预计
四川东方电气集团物资公司	购买商品	市场价	14,793.43	15,500.00
东方锅炉彩钢结构有限公司	购买商品	市场价	9,484.04	
东方锅炉（集团）无锡热管有限公司	接受劳务	市场价	5,913.40	
东方电气（广州）重型机器有限公司	接受劳务	市场价		17,000.00
34.88 东方锅炉彩钢结构有限公司	接受劳务	市场价	899.76	
四川东方电气集团公司物资公司	接受劳务	市场价	12.53	300
东方锅炉厂	接受劳务	市场价	2.20	30
四川东方电力设备联合公司	接受劳务	市场价	1,028.50	2,020.00
中州汽轮机厂	接受劳务	市场价	3,672.54	5,000.00
东方锅炉设备制造有限公司	接受劳务	市场价	6,705.41	
四川东方电气集团物资公司	接受劳务	市场价	172.96	
四川东方电力设备联合公司	接受劳务	市场价	1,028.50	
四川东方电力设备联合公司	销售商品	市场价	31,061.76	39,450.00
中国东方电气集团公司	销售商品	市场价		38,690.00
广东东方电站设备成套公司	销售商品		28.20	300.00
中国东方电气集团公司	提供劳务	市场价	10.50	
东方锅炉厂设备和房屋	租赁		243.62	2,300.00
东方电气集团财务有限公司	存款		21,784.83	30,000.00

二、关联方介绍

1、中国东方电气集团公司

法定代表人：王计

注册资本：87,274.30 万元人民币

注册地：四川省成都市

主营业务：水火核电站工程总承包及分包、电站设备的成套技术开发及咨询等。

与本公司关系：本公司控股股东

2、四川东方电力设备联合公司

法定代表人：王计

注册资本：5,594 万元人民币

注册地：四川省成都市一环路西一段 115 号

主营业务：承包境外机电工程及境内国际招标工程；上述工程所需的设备、材料出口；自营和代理各类商品和技术的进出口等。

与本公司关系：同受本公司控股股东控制

3、东方电气（广州）重型机器有限公司

法定代表人：张晓仑

注册资本：54,240 万元人民币

注册地：广州市番禺区南沙经济技术开发区黄阁工业园

主营业务：国家法律、法规禁止的不得经营；应经专项审批的，未获得审批前不得经营；其他项目可自行组织经营等。

与本公司关系：同受本公司控股股东控制

4、中州汽轮机厂

法定代表人：王晓路

注册资本：4,100 万元人民币

注册地：河南灵宝市鼎塬路

主营业务：锅炉部件、电站辅机、压力容器、化工机械等

与本公司关系：同受本公司控股股东控制

5、四川东方电气集团公司物资公司

法定代表人：赵思明

注册资本：304 万元人民币

注册地：四川省成都市西体北路 1 号

主营业务：金属材料（不含稀贵金属），普通机械及配件，电器机械及器材等

与本公司关系：同受本公司控股股东控制

6、东方锅炉厂

法定代表人：徐鹏

注册资本：20,390 万元人民币

注册地：四川省自贡市自流井区黄桷坪路 150 号

主营业务：电站成套设备、各类锅炉及锅炉成套设备、阀门、石化核容器等

与本公司关系：同受本公司控股股东控制

7、东方电气集团财务有限公司

法定代表人：斯泽夫

注册资本：50,000 万元人民币

注册地：四川省成都市金牛区蜀汉路 333 号

主营业务：对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；吸收成员单位的存款等

与本公司关系：同受本公司控股股东控制

8、东方日立锅炉有限公司

法定代表人：徐鹏

注册资本：820 万美元

注册地：浙江省嘉兴市洪波路 1 号

主营业务：设计，承接 300MW 及以上本生型直流锅炉，200MW 及以下自燃循环汽泡锅炉，特种锅炉，锅炉零部件制造及其产品售后服务等。

与本公司关系：本公司的合营公司

三、定价政策和定价依据

上述关联交易的价格以市场价格为基础，遵循公平合理、协商一致的原则进行定价。

四、进行关联交易的目的以及 2007 年度预计经常性关联交易对上市公司的影响情况

本公司具有独立、完整的产供销系统，根据 2007 年度生产经营计划，为满足用户交货要求，需有效地利用社会资源，与关联方签署的关联交易协议均以自愿、平等、互惠互利等公平、公正原则进行，该等关联交易事项是本公司开展生产经营活动的正常需求，对本公司生产经营并未构成不利影响，通过上述关联交易有利于公司生产经营的正常开展和公司持续稳定的协调发展。

五、关联交易协议的签署情况

根据本公司 2007 年度生产经营计划安排进度，本公司与上述关联各方就 2007 年度经常性关联交易将陆续在年度内签署相关协议，以确保完成 2007 年生产经营目标。

六、审议程序

本公司董事会对 2007 年度公司与关联法人预计发生的各项经常性关联交易进行了审议，关联董事回避此议案的表决。独立董事对该议案发表了独立意见：公司所发生的关联交易是与公司日常生产经营相关的，保障了公司生产经营的开展，进行的各项交易符合市场经济原则和国家有关法律法的相关规定，体现了公平、公开、公正原则。未损害公司和广大股东的利益。

预计 2007 年度本公司与关联法人发生的经常性关联交易中的第 1 条、第 2 条（1）、（2）项；第 3 条（1）项；第 5 条，因超过 3000 万元且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上，按照《上海证券交易所股票上市规则》第 10.2.5 条之规定，在本次董事会审议后需提交公司 2006 年度股东大会批准。

东方锅炉(集团)股份有限公司董事会
二○○七年三月三十日

证券代码：600786　　证券简称：东方锅炉　　编号：临 2007-019

东方锅炉(集团)股份有限公司 关于重大会计差错更正的提示性公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

本报告期，经岳华会计师事务所的审计，公司对以前年度会计数据进行了追溯调整，公司董事会就有关重大会计差错调整事项说明如下：

一、重大会计差错更正的原因及金额

1、2004 年度、2005 年度对部分销售合同所签订“补充协议”中调价金额没有及时更改合同预计收入，在年末按完工百分比确认收入时仍按原合同收入计算，从而导致主营业务收入存在跨期入账的情况。在编制 2005 年与 2006 年比较会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，调增了 2005 年期初留存收益 12,473,996.58 元，调减了 2005 年度主营业务收入 5,636,389.75 元，调减 2005 年末预收账款 6,837,606.83 元。

2、2004 年度、2005 年度对年末存在的大额定期存款未计提利息收入，存在利息收入跨期入账的情况。在编制 2005 年与 2006 年比较会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，调增了 2005 年期初留存收益 12,378,254.85 元，调增了 2005 年度财务费用 4,459,740.58 元，调增 2005 年末其他应收款 7,918,514.27 元。

3、2004 年度、2005 年度因部分扩散加工合同已经签订但未及时调整相应的合同预计总成本等原因，导致合同预计损失存在少计或漏计的情况。在编制 2005 年与 2006 年比较会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，调减了 2005 年期初留存收益 12,054,133.90 元，调减 2005 年度主营业务成本 12,054,133.90 元，调增 2005 年度管理费用 45,060,032.03 元，调增 2005 年末存货跌价准备 45,060,032.03 元。

4、2003 年度、2004 年度、2005 年度因票据传递不及时等原因导致相应的扩散加工成本未能及时入账，从而影响建造合同完工进度计算的准确性。在编制 2005 年与 2006 年比较会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，调减了 2005 年期初留存收益 2,025,145.97 元，调增了 2005 年度主营业务收入 166,528,293.88 元，调增了 2005 年度主营业务成本 146,917,494.64 元，调增了 2005 年末存货 24,902,071.13 元，调增了 2005 年末应付账款 183,348,768.15 元，调减了 2005 年末预收账款 176,032,350.29 元。

5、公司环保产品系新产品，2004 年度、2005 年度因缺乏相应的预算成本资料，按完成合同法进行会计核算，根据《企业会计准则——建造合同》的有关规定，环保产品应按《建造合同》的有关规定进行会计核算。在编制 2005 年与 2006 年比较会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，调增了 2005 年度主营业务收入 110,361,157.22 元，调增了 2005 年度主营业务成本 110,361,157.22 元，调减了 2005 年末预收账款 110,361,157.22 元，调减了 2005 年末存货 110,361,157.22 元。

6、在 2005 年末对预付、应付同时挂账的单位进行清理时未考虑暂估应付账款的部分。在编制 2005 年与 2006 年比较会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，调减了 2005 年末预付账款 192,400,771.18 元，调减了 2005 年末应付账款 192,400,771.18 元。

7、2004 年度因发票合计金额计算有误，多计材料采购金额 8,954,873.52 元。在编制 2005 年与 2006 年比较会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，调增了 2005 年期初留存收益 8,954,873.52 元，调增了 2005 年末预付账款 8,954,873.52 元。

8、2005 年度因应收账款账龄划分不准确导致少提坏账准备。在编制 2005 年与 2006 年比较会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，调增了 2005 年度管理费用 4,925,279.28 元，调增了 2005 年末坏账准备 4,925,279.28 元。

9、2005 年度漏记子公司成都东方凯特瑞环保催化剂有限责任公司投资收益。在编制 2005 年与 2006 年比较会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，调增了 2005 年末长期股权投资 22,847.76 元，调增了 2005 年度投资收益 22,847.76 元。（该项目仅指对母公司的影响）

二、具体的会计处理

公司对以上会计差错进行了追溯调整，合计调增 2005 年期初留存收益 19,727,845.08 元（其中 2003 年度增加 8,890,994.13 元，2004 年度增加 10,836,850.95 元），调减 2005 年度净利润 28,393,660.74 元，调减 2005 年末资产总额 310,948,933.03 元，调减负债总额 302,283,117.37 元。同时，补记 2004 年度法定盈余公积 1,972,784.51 元、法定公益金 1,972,784.51 元，任意盈余公积 1,972,784.51 元，冲回 2005 年度多计提的法定盈余公积 2,839,366.08 元，法定公益金 2,839,366.08 元，合计调增 2005 年末盈余公积 239,621.37 元。

三、对以往会计年度财务状况和经营成果的影响金额

以上会计差错对公司本部 2005 年末财务状况的影响金额汇总如下：

单位：元

资　产	调整前	调整后	调整金额
应收账款	1,556,111,304.47	1,551,186,025.19	-4,925,279.28
其他应收款	20,592,180.05	28,510,694.32	7,918,514.27
预付账款	1,999,937,162.68	1,816,491,265.02	-183,445,897.66
存　货	2,423,298,713.20	2,292,779,595.08	-130,519,118.12
长期股权投资	144,890,011.62	144,912,859.38	22,847.76
资产合计	11,044,043,096.68	10,733,094,163.65	-310,948,933.03
负债及股东权益	调整前	调整后	调整金额
应付账款	879,056,206.59	870,004,203.56	-9,052,003.03
预收账款	7,589,663,371.48	7,296,432,257.14	-293,231,114.34
盈余公积	271,231,150.87	271,470,772.24	239,621.37
未分配利润	672,437,406.02	663,531,968.99	-8,905,437.03
负债及股东权益合计	11,044,043,096.68	10,733,094,163.65	-310,948,933.03

以上会计差错对公司本部 2005 年度经营成果的影响汇总如下：

单位：元

利润及利润分配项目	调整前	调整后	调整金额
一、主营业务收入	7,997,511,583.34	8,268,764,644.69	271,253,061.35
减：主营业务成本	6,581,666,475.08	6,826,890,993.04	245,224,517.96
三、主营业务利润	1,383,575,736.17	1,409,604,279.56	26,028,543.39
减：管理费用	500,046,453.42	550,031,764.73	49,985,311.31
财务费用	-61,519,660.63	-57,059,920.05	4,459,740.58
三、营业利润	895,508,010.43	867,091,501.93	-28,416,508.50
加：投资收益	37,443,830.80	37,466,678.56	22,847.76
四、利润总额	947,586,525.40	919,192,864.66	-28,393,660.74
五、净利润	809,352,411.68	780,958,750.94	-28,393,660.74
加：年初未分配利润	126,112,117.33	139,921,608.88	13,809,491.55
六、可供分配的利润	935,464,529.01	920,880,359.82	-14,584,169.19
减：提取法定盈余公积	80,935,241.17	78,095,875.09	-2,839,366.08
提取法定公益金	80,935,241.17	78,095,875.09	-2,839,366.08
七、可供投资者分配的利润	773,594,046.67	764,688,609.64	-8,905,437.03
八、未分配利润	672,437,406.02	663,531,968.99	-8,905,437.03

注：2005 年度有关影响数详见 2006 年度报告。

四、董事会认为上述调整事项符合《企业会计制度》和相关会计准则的规定。经调整后的会计报表公允地反映了公司财务状况和经营成果。

东方锅炉(集团)股份有限公司董事会
二○○七年三月三十日