

证券代码：000933

证券简称：神火股份

公告编号：2007-025

## 河南神火煤电股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

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

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

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长李孟臻先生、总会计师韩辉先生及财务部长谢好民先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	神火股份	
股票代码	000933	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔建友	吴长伟
联系地址	河南省永城市东城区光明路 17 号	河南省永城市东城区光明路 17 号
电话	0370-5982560	0370-5982722
传真	0370-5180086	0370-5180086
电子信箱	shenhuogufen@163.com	shenhuogufen@163.com

## 2.2 主要财务数据和指标

### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	6,250,992,706.77	5,808,460,901.52	5,566,262,830.61	7.62	12.30
所有者权益（或股东权益）	1,747,222,662.05	1,854,187,417.46	1,611,571,771.58	-5.77	8.42
每股净资产	3.494	3.708	3.223	-5.77	8.41
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	521,475,601.28	332,219,245.90	332,219,245.90	56.97	56.97
利润总额	518,528,301.34	327,569,685.74	331,511,209.28	58.30	56.41
净利润	335,650,890.47	216,193,418.80	220,134,942.34	55.25	52.48
扣除非经常性损益后的净利润	337,625,581.43	219,308,623.31	220,609,326.88	53.95	53.04
基本每股收益	0.671	0.432	0.440	55.25	52.48
稀释每股收益	0.671	0.432	0.440	55.25	52.48
净资产收益率（%）	19.21	13.42	13.66	增加 5.79 个百分点	增加 5.55 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-94,533,030.55	187,005,777.94		-150.55	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.189	0.374		-150.53	

### 2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	-2,947,299.94
相应的所得税影响	972,608.98

合计	-1,974,690.96
----	---------------

### 2.2.3 国内外会计准则差异

适用  不适用

## § 3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

适用  不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	263,400,000	52.68				-75,000,000	-75,000,000	188,400,000	37.68
1、国家持股	125,981,200	25.20						125,981,200	25.20
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	137,418,800	27.48				-75,000,000	-75,000,000	62,418,800	12.48
其中：境内非国有法人持股	137,418,800	27.48				-75,000,000	-75,000,000	62,418,800	12.48
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	236,600,000	47.32				75,000,000	75,000,000	311,600,000	62.32
1、人民币普通股	236,600,000	47.32				75,000,000	75,000,000	311,600,000	62.32
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	500,000,000	100.00				0	0	500,000,000	100.00

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		29,361			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河南神火集团有限公司	国有法人	25.20	125,981,238	125,981,238	0

商丘市普天工贸有限公司	境内非国有法人	11.94	59,724,045	34,724,045	0
河南惠众投资有限公司	境内非国有法人	8.45	42,243,396	17,243,396	0
商丘新创投资管理有限公司	境内非国有法人	7.09	35,451,321	10,451,321	0
泰信优质生活股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.93	14,656,842	0	0
鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	2.45	12,270,181	0	0
易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.54	7,677,040	0	0
国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.40	6,986,064	0	0
建信优化配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.30	6,499,844	0	0
富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.23	6,152,028	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
商丘市普天工贸有限公司	25,000,000		人民币普通股		
商丘新创投资管理有限公司	25,000,000		人民币普通股		
河南惠众投资有限公司	25,000,000		人民币普通股		
泰信优质生活股票型证券投资基金	14,656,842		人民币普通股		
鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	12,270,181		人民币普通股		
易方达价值成长混合型证券投资基金	7,677,040		人民币普通股		
国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	6,986,064		人民币普通股		
建信优化配置混合型证券投资基金	6,499,844		人民币普通股		
富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	6,152,028		人民币普通股		
中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	5,999,940		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。				

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用  不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
煤炭	105,114.33	51,120.64	51.37	22.16	19.83	0.95
铝产品	72,878.12	58,803.99	19.31	—	—	—
电力	9,762.56	8,628.11	11.62	—	—	—
主营业务分产品情况						
煤炭	105,114.33	51,120.64	51.37	22.16	11.62	0.95
铝产品	72,878.12	58,803.99	19.31	—	—	—
电力	9,762.56	8,628.11	11.62	—	—	—

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 33,613.29 万元

### 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华中地区	108,680.90	214.97
华东地区	68,315.63	38.04
其他（华北、华南等）	18,037.10	182.96

报告期内，公司主营业务收入较上年同期大幅增加的主要原因是合并沁阳沁澳铝业会计报表、195MW 发电机组收入并入及吨煤售价提高所致。

### 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

与去年同期相比，公司新增合并沁阳沁澳铝业会计报表；2007 年 4 月 1 日，公司与河南神火集团有限公司就装机总规模为 195MW 的自备发电机组办理了交割手续，该项资产的权利及义务转由本公司享有和承担。公司主营业务由单一的煤炭主业，初步形成煤电铝一体化发展的产业链。

### 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

与去年同期相比，公司新增合并沁阳沁澳铝业会计报表；2007 年 4 月 1 日，公司与河南神火集团有限公司就装机总规模为 195MW 的自备发电机组办理了交割手续，该项资产的权利及义务转由本公司享有和承担。公司主营业务由单一的煤炭主业，初步形成煤电铝一体化发展的产业链。

## 5.6 募集资金使用情况

### 5.6.1 募集资金运用

适用  不适用

### 5.6.2 变更项目情况

适用  不适用

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

## 5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

公司财务及相关部门初步估算, 在市场环境不发生大的波动情况下, 预计公司 2007 年 1-9 月份净利润较上年同期增长 50% 以上, 具体数据将在 2007 年第三季度报告中进行披露。

## 5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## § 6 重要事项

### 6.1 收购、出售资产及资产重组

#### 6.1.1 收购资产

适用  不适用

单位: (人民币) 万元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)	本年初至本期末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	定价原则说明	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
神火集团	装机总规模为 195MW 的自备发电机组	2007 年 04 月 01 日	73,603.40	725.71	0.00	是	按照中介机构评估确认的公允价值	是	是

### 6.1.2 出售资产

适用  不适用

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

适用  不适用

## 6.2 担保事项

适用  不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						12,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						71,000.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						71,000.00
担保总额占净资产的比例（%）						40.64
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）						0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计*（C+D+E）						0.00

### 6.3 非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

### 6.4 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

公司 2006 年度非公开发行股票方案已于 2007 年 7 月 26 日到期失效。公司将积极与神火集团协商，在依法规范运作的前提下，采取适当的方式解决同业竞争等问题，努力打造完善的煤电铝一体化协调发展产业链，实现资源共享和优势互补的协同效应，降低总体管理成本，提高综合经济效益。

### 6.5.1 证券投资情况

适用  不适用

### 6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用  不适用

### 6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007年03月20日	公司董事会办公室	实地调研	红塔证券股份有限公司 管天宇	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年03月27日	公司董事会办公室	实地调研	融通基金管理有限公司 霍竞春	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年03月27日	公司董事会办公室	实地调研	光大保德信基金管理有限公司 钱钧	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年03月27日	公司董事会办公室	实地调研	招商证券 卢平	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年03月27日	公司董事会办公室	实地调研	泰信基金管理有限公司 程涛	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年04月11日	公司董事会办公室	实地调研	国泰基金管理有限公司 邓时锋	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年04月11日	公司董事会办公室	实地调研	诺安基金管理有限公司 周志超	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年04月11日	公司董事会办公室	实地调研	平安证券有限责任公司 何本虎	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年04月17日	公司董事会办公室	实地调研	国海证券有限责任公司 张晓霞	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年05月29日	公司董事会办公室	实地调研	个人投资者 高进峰	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势
2007年06月13日	公司董事会办公室	实地调研	鹏华基金管理有限公司 陈鹏	公司发展战略、市场前景和主要竞争优势

## § 7 财务报告

### 7.1 审计意见

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

### 7.2 财务报表

#### 7.2.1 资产负债表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

2007年06月30日

单位：（人民币）元



项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	141,277,322.73	78,968,299.40	411,180,898.29	230,513,739.66
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	148,704,024.70	52,099,043.67	76,187,588.90	49,807,588.90
应收账款	76,496,437.95	37,853,663.03	26,992,505.27	21,706,015.72
预付款项	274,162,934.06	173,594,617.50	833,905,790.01	763,462,800.25
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	161,707,560.94	277,719,028.80	149,699,333.24	176,901,808.60
买入返售金融资产				
存货	313,636,873.28	152,552,185.71	178,396,629.97	76,209,780.25
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,115,985,153.66	772,786,838.11	1,676,362,745.68	1,318,601,733.38
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	24,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00
长期应收款				
长期股权投资	157,500,000.00	770,803,343.36	157,500,000.00	770,803,343.36
投资性房地产				
固定资产	3,091,677,811.71	1,897,567,718.91	2,027,793,402.08	924,304,266.87
在建工程	1,595,223,017.05	936,143,602.74	1,410,414,570.83	946,597,440.80
工程物资	3,896,565.98		9,287,369.18	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	109,108,213.45	104,898,613.45	108,898,226.96	104,701,912.96
开发支出				
商誉	19,186,912.10		19,186,912.10	
长期待摊费用	4,086,094.31		2,540,917.51	
递延所得税资产	154,304,938.51	151,721,492.41	154,254,686.27	151,671,240.17
其他非流动资产				
非流动资产合计	5,135,007,553.11	3,861,158,770.87	3,889,900,084.93	2,898,102,204.16
资产总计	6,250,992,706.77	4,633,945,608.98	5,566,262,830.61	4,216,703,937.54
流动负债：				

短期借款	1,295,000,000.00	1,075,000,000.00	970,000,000.00	760,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	33,000,000.00		220,000,000.00	220,000,000.00
应付账款	327,200,007.38	155,349,228.91	331,002,758.87	136,904,122.93
预收款项	52,936,077.44	37,521,061.83	98,431,560.13	73,906,770.84
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	131,347,300.59	96,467,805.04	63,030,876.38	49,784,446.97
应交税费	39,050,146.07	19,830,628.87	43,752,729.15	41,407,189.52
应付利息				
其他应付款	86,794,309.98	97,967,496.94	102,407,117.69	60,065,283.13
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	212,400,000.00	60,000,000.00	150,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	2,177,727,841.46	1,542,136,221.59	1,978,625,042.22	1,402,067,813.39
非流动负债：				
长期借款	2,134,421,606.80	1,470,000,000.00	1,846,821,606.80	1,200,000,000.00
应付债券				
长期应付款	31,049,776.06	20,516,917.36	9,386,061.79	3,064,352.57
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,000,000.00			
非流动负债合计	2,166,471,382.86	1,490,516,917.36	1,856,207,668.59	1,203,064,352.57
负债合计	4,344,199,224.32	3,032,653,138.95	3,834,832,710.81	2,605,132,165.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	534,250,411.70	534,250,411.70	534,250,411.70	534,250,411.70
减：库存股				
盈余公积	454,179,126.21	444,949,519.76	252,964,671.82	243,735,065.37
一般风险准备				
未分配利润	258,793,124.14	122,092,538.57	324,356,688.06	333,586,294.51
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,747,222,662.05	1,601,292,470.03	1,611,571,771.58	1,611,571,771.58
少数股东权益	159,570,820.40		119,858,348.22	
所有者权益合计	1,906,793,482.45	1,601,292,470.03	1,731,430,119.80	1,611,571,771.58

负债和所有者权益总计	6,250,992,706.77	4,633,945,608.98	5,566,262,830.61	4,216,703,937.54
------------	------------------	------------------	------------------	------------------

## 7.2.2 利润表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,950,336,336.91	933,620,113.02	919,508,970.31	760,372,784.83
其中：营业收入	1,950,336,336.91	933,620,113.02	919,508,970.31	760,372,784.83
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,428,860,735.63	650,439,140.95	587,289,724.41	489,527,092.27
其中：营业成本	1,236,684,436.77	516,834,379.46	492,439,212.65	413,384,381.39
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	22,444,861.20	15,772,346.44	18,872,295.73	16,039,279.89
销售费用	15,432,021.57	12,608,281.35	13,741,242.69	12,927,625.22
管理费用	83,807,732.95	55,523,714.05	30,364,825.12	21,944,395.67
财务费用	65,454,396.00	46,513,581.25	32,174,229.70	25,231,410.10
资产减值损失	5,037,287.14	3,186,838.40	-302,081.48	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	521,475,601.28	283,180,972.07	332,219,245.90	270,845,692.56
加：营业外收入	563,452.47	561,252.47	78,619.00	76,619.00
减：营业外支出	3,510,752.41	823,271.62	786,655.62	369,270.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额	518,528,301.34	282,918,952.92	331,511,209.28	270,553,041.56
减：所得税费用	143,164,938.69	93,198,254.47	108,099,787.96	87,894,009.48
五、净利润	375,363,362.65	189,720,698.45	223,411,421.32	182,659,032.08
归属于母公司所有者的净利润	335,650,890.47		220,134,942.34	
少数股东损益	39,712,472.18		3,276,478.98	
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.67	0.38	0.44	0.37
(二) 稀释每股收益	0.67	0.38	0.44	0.13

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：(人民币) 元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,508,062,355.80	687,423,047.42	886,159,406.47	743,921,132.79
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	26,153,985.88	42,684,556.35	35,588,144.71	35,964,805.24
经营活动现金流入小计	1,534,216,341.68	730,107,603.77	921,747,551.18	779,885,938.03
购买商品、接受劳务支付的现金	927,232,689.29	273,185,678.27	206,407,601.01	147,079,829.01
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	280,364,587.36	230,593,642.22	198,549,726.81	174,690,856.83
支付的各项税费	350,690,518.17	245,010,671.47	269,434,697.83	228,090,968.84
支付其他与经营活动有关的现金	70,461,577.41	96,349,421.86	60,349,747.59	48,101,334.96
经营活动现金流出小计	1,628,749,372.23	845,139,413.82	734,741,773.24	597,962,989.64

经营活动产生的现金流量净额	-94,533,030.55	-115,031,810.05	187,005,777.94	181,922,948.39
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	290,000.00		38,953.40	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	290,000.00		38,953.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	453,208,156.85	271,450,810.12	143,856,380.48	81,756,176.40
投资支付的现金	102,000,000.00	102,000,000.00	49,666,700.00	49,666,700.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	555,208,156.85	373,450,810.12	193,523,080.48	131,422,876.40
投资活动产生的现金流量净额	-554,918,156.85	-373,450,810.12	-193,484,127.08	-131,422,876.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,025,000,000.00	585,000,000.00	520,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,025,000,000.00	585,000,000.00	520,000,000.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金	350,000,000.00		435,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	295,452,388.16	248,062,820.09	84,869,599.11	76,970,284.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	645,452,388.16	248,062,820.09	519,869,599.11	426,970,284.65
筹资活动产生的现金流量净额	379,547,611.84	336,937,179.91	130,400.89	-26,970,284.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-269,903,575.56	-151,545,440.26	-6,347,948.25	23,529,787.34
加：期初现金及现金等价物	411,180,898.29	230,513,739.66	195,595,601.52	143,464,644.39

余额				
六、期末现金及现金等价物余额	141,277,322.73	78,968,299.40	189,247,653.27	166,994,431.73

## 7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：河南神火煤电股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	500,000,000.00	534,250,411.70		252,964,671.82		566,972,333.94		119,440,773.25	1,973,628,190.71	500,000,000.00	520,104,056.58		205,686,224.52		319,077,289.40		1,544,867,570.50	
加：会计政策变更						-242,615,645.88		417,574.97	-242,198,070.91						-155,454,405.74		18,155,668.30	-137,298,737.44
前期差错更正																		
二、本年年初余额	500,000,000.00	534,250,411.70		252,964,671.82		324,356,688.06		119,858,348.22	1,731,430,119.80	500,000,000.00	520,104,056.58		205,686,224.52		163,622,883.66		18,155,668.30	1,407,568,833.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				201,214,454.39	0.00	-65,563,563.92		39,712,472.18	175,363,362.65		855,864.00		21,619,341.88		98,515,600.46		2,717,041.20	123,707,847.54
（一）净利润						335,650,890.47		39,712,472.18	375,363,362.65						220,134,942.34		2,717,041.20	222,851,983.54
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											855,864.00							855,864.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		

2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影 响																				
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																				
4. 其他																				855,864.00
上述（一）和（二）小计					335,650,890.47		39,712,472.18	375,363,362.65												855,864.00
（三）所有者投入和减少资本																				
1.所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配					201,214,454.39		-401,214,454.39													
1. 提取盈余公积					201,214,454.39		-201,214,454.39													
2.提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-200,000.00													-100,000.00
4. 其他																				



(五) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	500,000,000.00	534,250,411.70		454,179,126.21		258,793,124.14		159,570,820.40	1,906,793,482.45	500,000,000.00	520,959,920.58		227,305,566.40		262,138,484.12		20,872,709.50	1,531,276,680.60

### 7.3 报表附注

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

2007 年 1 月 1 日起，本公司执行国家颁布的《企业会计准则》，根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号“D·D 新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露”》的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

1. 本公司 2006 年 12 月 31 日账面有同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额 396,452,757.18 元，根据新会计准则应将属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，其尚未摊销完毕的股权投资差额全额冲销，相应减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 396,452,757.18 元；同时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，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 134,634,643.01 元；两项合计调减 2007 年 1 月 1 日留存收益 261,818,114.17 元。

2. 本公司按照原会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备合计 17,098,584.83 元；同时按照现行企业所得税暂行条例及其实施细则的规定，计算所得税时根据期末应付工资余额及应计提的工资附加调增应纳税所得额；2003 年 6 月 18 日以后新增固定资产的残值率在计算应纳税所得额时按 5% 计算（目前母公司固定资产残值率为 3%），公司缴纳所得税时已调整了应付工资期末余额及应计提的附加 40,749,290.72 元和固定资产残值率的影响数 2,538,004.20 元；根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础及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，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 19,620,043.26 元。

#### 3. 少数股东权益

本公司 2007 年 1 月 1 日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 119,440,773.25 元，新会计准则计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 119,440,773.25 元。此外，由于子公司计提坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 417,574.97 元，新会计准则下少数股东权益为 119,858,348.22 元。

4. 根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，上年同期利润无追溯调整情况。

假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号，对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项，新会计准则的上年同期净利润与原准则下上年同期净利润不存在重大差异。

5. 本年未发生会计估计变更及会计差错更正事项。

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

#### 7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用  不适用