

证券代码：000993

证券简称：闽东电力

公告编号：2007-23

福建闽东电力股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

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

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

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
黄南山	出差	林永经
郭俊秀	出差	林永经

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人周敦彬先生、主管会计工作负责人杨小明先生及会计机构负责人（会计主管人员）方守卫先生声明：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	闽东电力	
股票代码	000993	
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	谢锦荣	陈胜
联系地址	福建省宁德市蕉城区环城路闽东大广场华隆大厦 9 楼	福建省宁德市蕉城区环城路闽东大广场华隆大厦 8 楼
电话	0593-2366606	0593-2096666-6666
传真	0593-2098993	0593-2098993
电子信箱	mepxjl@126.com	mepcs@126.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	2,295,999,120.26	2,094,071,376.57	2,117,487,958.83	9.64%	8.43%
所有者权益（或股东权益）	1,270,220,020.30	1,244,430,577.13	1,266,565,462.65	2.07%	0.29%
每股净资产	3.405	3.340	3.396	1.95%	0.27%
	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	5,797,570.95	16,838,989.00	16,670,566.17	-65.57%	-65.22%
利润总额	6,083,703.45	16,135,488.29	16,013,516.61	-62.30%	-62.01%
净利润	3,476,759.89	6,285,794.08	6,523,398.19	-44.69%	-46.70%
扣除非经常性损益后的净利润	3,482,170.00	5,325,869.11	5,563,473.22	-34.62%	-37.41%
基本每股收益	0.00930	0.02	0.01750	-53.50%	-46.86%
稀释每股收益	0.00930	0.02	0.01750	-53.50%	-46.86%
净资产收益率	0.27%	0.51%	0.50%	-0.24%	-0.23%
经营活动产生的现金流量净额	60,745,131.20	12,349,097.89		391.90%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.16	0.04		300.00%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	812,248.02
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-526,115.52
所得税影响数	-291,542.61
合计	-5,410.11

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

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	48,528				
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
宁德市国有资产投资经营有	国有法人	53.21%	198,470,000	198,470,000	95,000,000

限公司					
胡宅明	境内自然人	1.98%	7,398,750	0	0
孔川	境内自然人	0.36%	1,324,869	0	0
糜红梅	境内自然人	0.19%	715,011	0	0
郭素琴	境内自然人	0.17%	638,194	0	0
陈天助	境内自然人	0.17%	628,855	0	0
吴丹红	境内自然人	0.15%	563,800	0	0
张汉鸣	境内自然人	0.15%	554,049	0	0
陈晓惠	境内自然人	0.15%	553,632	0	0
沈毅	境内自然人	0.14%	514,860	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	
胡宅明		7,398,750		人民币普通股	
孔川		1,324,869		人民币普通股	
糜红梅		715,011		人民币普通股	
郭素琴		638,194		人民币普通股	
陈天助		628,855		人民币普通股	
吴丹红		563,800		人民币普通股	
张汉鸣		554,049		人民币普通股	
陈晓惠		553,632		人民币普通股	
沈毅		514,860		人民币普通股	
柯贤琦		500,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，国家股股东宁德市国有资产投资经营有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

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（%）
电力销售	9,979.33	5,642.75	43.46%	-12.66%	5.69%	-18.42%
主营业务分产品情况						
电力销售	9,979.33	5,642.75	43.46%	-12.66%	5.69%	-18.42%

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 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
福建省	11,096.02	-10.63%

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

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

（1）本报告期由于售电量较上年同期下降 5080 万度，而公司售电成本与成本费用项目及金额相对固定，因此主营利润较上年同期下降，占净利润的比重也相应下降；

（2）公司参股的厦门船舶重工股份有限公司本报告期实现净利润 1037 万元，公司按比例确认投资收益 331 万元，较上年同期增加 303 万元，同时由于执行新企业会计准则，不用再摊销股权投资差额，因此投资收益占净利润的比重增加。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	111,179.00		本报告期已使用募集资金总额		0.00	
			已累计使用募集资金总额		77,106.94	
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	是否符合预计收益
1、闽东水电站扩建	40,433.80	否	9,800.00	-	否	否
2、柘荣县龙溪梯级电站技改	3,650.00	否	3,650.00	7.33	是	否
3、受让福建福安黄兰溪水力发电有限公司 75%股权	9,360.00	否	9,360.00	-26.33	是	是
4、收购寿宁车岭二级水电站资产	5,942.13	是	5,942.13	-	是	是
5、古田县双口渡电站,据合	12,256.10	是	8,817.84	-	是	是

同,本公司投入比例为 80%						
6、宁德洪口水电站	35,000.00	是	35,000.00	-	是	是
7、补充流动资金	4,536.97	否	4,536.97	147.41	是	是
合计	111,179.00	-	77,106.94	-	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	1、2005 年公司加快该项目的进度，规范项目的运作，已将项目原来的指挥部运作方式改变为公司法人运作方式，成立福建穆阳溪水电开发有限公司承担该项目建设（详见 2005 年 9 月 28 日《中国证券报》和《证券时报》），目前项目进展顺利，本公司将争取尽快竣工投产。 2、柘荣县龙溪梯级电站技改工程建成后由于上网电量受制，电价不到位，没有达预期收益。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	1、公司拟与古田县电力公司合资组建“古田双口渡电力开发有限公司”开发该电站，合营公司注册资本为 5,000 万元，其中，公司出资 80%，古田县电力公司出资 20%。项目建设资金缺额部分由公司与古田县电力公司按照出资比例继续注入。公司拟投入 12,256.1 万元募集资金用于该项目的建设。福建省电力体制改革后，原投资各方因无法解决电力输出线路问题，故无法按原计划进行投资。2002 年 6 月 25 日，经公司股东大会批准变更并于 2002 年 6 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》上做详细披露。 2、原拟投资宁德市洪口水电站，由于宁德洪口水电站项目属跨区域送电电站，且当时正逢福建省电力体制改革而该电站供用电合同主体发生变化，在新的供用电协议签订之前，该电站投资效益的不确定因素增大，故公司未与合作方签订正式的合作合同。2001 年 12 月 29 日，经公司股东大会批准变更并于 2002 年 1 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》上做详细披露。 3、寿宁车岭二级水电站的原股东要求我司在收购该电站的价格上提高为 8,000 万元，并收购原寿宁县所属的坑兜电站。公司董事会认为，原股东的要求缺乏依据，无法满足其要求，致使收购行为无法实施。2003 年 10 月 22 日，经公司第一次临时股东大会批准将该笔募集资金使用用途变更为建设屏南上培水电站技改工程，并于 2003 年 10 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》上做详细披露。					
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金扣除发行费用后的实际余额应为 34378.90 万元，其中： （1）募集资金专户存款 448.69 万元； （2）1 亿元作为证券交易结算资金存放在爱建证券有限责任公司上海复兴东路证券营业部； （3）其余的 23930.21 万元于 2004 年被挪用于偿还银行贷款。2005 年已弥补了 8528.32 万元，用于投入福建穆阳溪水力发电有限公司闽东水电站扩建工程建设。					

5.6.2 变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

变更投资项目的资金总额		53,198.23				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
屏南县上培水电站技改工程	收购寿宁车岭二级水电站资产	5,942.13	5,942.13	314.32	是	是
投资 3,900 万元联合开发寿宁牛头山水电站	古田县双口渡电站,据合同,本公司投入比例为 80%	3,900.00	2,925.00	-58.97	是	是
投资 6,055 万元开发宁德第三自来水有限公司	古田县双口渡电站,据合同,本公司投入比例为 80%	6,055.00	3,608.00	0.00	否	否
投资 1,050 万元收购霞浦新三级电站	古田县双口渡电站,据合同,本公	1,050.00	1,033.74	-31.47	是	否

	司投入比例为 80%					
用 1,251.10 万元偿还银行贷款	古田县双口渡电站,据合同,本公司投入比例为 80%	1,251.10	1,251.10	40.65	是	是
投资 8000 万元设立厦门船舶重工股份有限公司。	宁德洪口水电站	8,000.00	8,000.00	331.86	是	是
用 27,000 万元补充流动资金。	宁德洪口水电站	27,000.00	27,000.00	877.23	是	是
合计	-	53,198.23	49,759.97	1,473.62	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	1、投资 6,055 万元开发宁德第三自来水有限公司由于原项目投资方案中渠道取水的方法不可靠，改为建水库取水，造成项目无法按原计划进行。报告期内，正在协调库区移民的补偿工作。 2、霞浦新三级电站由于电价不到位，无法达到预期收益。					

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

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

6.1.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
福建寿宁牛头山水电有限公司	2002 年 11 月 28 日	14,070.00	保证	13 年	否	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）		14,070.00				
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		15,823.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		34,123.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		48,193.00				
担保总额占净资产的比例		37.94%				
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

截至报告期末，我公司诉上海爱建信托投资有限责任公司、爱建证券有限责任公司上海复兴东路证券营业部和爱建证券有限责任公司一案仍处于中止审理阶段，作为原告本公司自收到上海市第二中级人民法院 2005 年 1 月 20 日作出的（2004）沪二中民三（商）初字第 344 号民事裁定书之日起至今，没有收到上海市第二中级人民法院任何的关于补充或变更该案被中止审理的理由的通知或裁定。

本公司多次发函要求本公司代理律师事务所出具相关案件进展情况的说明，并在 2007 年 5 月期间通过承办律师与该案承办法官进行了联系与沟通了解本案的进展情况，至今仍未接到该案恢复审理的通知。据此，目前该案仍属中止审理阶段。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□ 适用 √ 不适用

6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况☐ 适用 ☒ 不适用**6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况**☐ 适用 ☒ 不适用**6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**☐ 适用 ☒ 不适用**§ 7 财务报告****7.1 审计意见**

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表**7.2.1 资产负债表**

编制单位：福建闽东电力股份有限公司

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	176,049,397.37	60,471,384.24	118,982,779.27	55,466,777.41
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	38,843,230.28	31,056,007.09	19,203,386.05	16,093,266.17
预付款项	33,950,504.75	22,063,328.99	41,178,289.73	29,557,002.04
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	6,803.13			
应收股利	4,912,570.43	4,912,570.43	4,912,570.43	4,912,570.43
其他应收款	11,640,659.65	151,825,047.05	15,584,603.41	117,392,969.50
买入返售金融资产				
存货	349,788,072.70	2,726,301.79	312,135,161.46	2,613,634.56
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	615,191,238.31	273,054,639.59	511,996,790.35	226,036,220.11
非流动资产：				

发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	244,273,267.99	673,285,478.96	239,366,616.21	668,378,827.18
投资性房地产	11,104,178.30	11,104,178.30	11,304,836.46	11,304,836.46
固定资产	894,024,486.46	638,717,898.89	901,652,038.89	643,689,121.71
在建工程	431,371,427.89	1,355,335.75	350,153,804.52	4,810,284.30
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	28,723,076.04	13,934,225.31	30,498,511.81	11,916,793.79
开发支出				
商誉	15,456,361.54	15,456,361.54	15,456,361.54	15,456,361.54
长期待摊费用	32,860,669.15	32,832,307.50	34,922,511.89	34,895,384.64
递延所得税资产	22,994,414.58	16,981,809.17	22,136,487.16	16,763,537.66
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,680,807,881.95	1,403,667,595.42	1,605,491,168.48	1,407,215,147.28
资产总计	2,295,999,120.26	1,676,722,235.01	2,117,487,958.83	1,633,251,367.39
流动负债：				
短期借款	375,230,000.00	316,000,000.00	315,905,453.74	259,000,000.00
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				
应付账款	24,251,488.27	18,881,239.69	31,021,550.68	22,646,213.67
预收款项	121,528,954.74	510,338.69	12,398,287.26	491,916.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,666,192.13	8,514,736.65	19,243,191.64	16,447,416.94
应交税费	11,196,699.12	19,888,696.91	21,497,518.44	20,012,730.17
应付利息				
应付股利	46,920.00	46,920.00	46,920.00	46,920.00
其他应付款	60,550,815.77	37,857,506.47	69,273,176.04	45,187,665.90
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	46,579,200.00		105,962,215.00	
其他流动负债				

流动负债合计	650,050,270.03	401,699,438.41	575,348,312.80	363,832,862.81
非流动负债：				
长期借款	284,639,630.00		184,667,360.00	
应付债券				
长期应付款	1,648,000.00	1,648,000.00	1,648,000.00	1,648,000.00
专项应付款	600,000.00		600,000.00	
预计负债	3,283,560.00	3,283,560.00	3,283,560.00	3,283,560.00
递延所得税负债	1,129,071.99	1,129,071.99	717,736.67	717,736.67
其他非流动负债				
非流动负债合计	291,300,261.99	6,060,631.99	190,916,656.67	5,649,296.67
负债合计	941,350,532.02	407,760,070.40	766,264,969.47	369,482,159.48
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	373,000,000.00	373,000,000.00	373,000,000.00	373,000,000.00
资本公积	1,051,399,694.64	1,051,399,694.64	1,051,221,896.88	1,051,221,896.88
减：库存股				
盈余公积	25,279,832.28	25,279,832.28	25,279,832.28	25,279,832.28
一般风险准备				
未分配利润	-179,459,506.62	-180,717,362.31	-182,936,266.51	-185,732,521.25
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,270,220,020.30	1,268,962,164.61	1,266,565,462.65	1,263,769,207.91
少数股东权益	84,428,567.94		84,657,526.71	
所有者权益合计	1,354,648,588.24	1,268,962,164.61	1,351,222,989.36	1,263,769,207.91
负债和所有者权益总计	2,295,999,120.26	1,676,722,235.01	2,117,487,958.83	1,633,251,367.39

7.2.2 利润表

编制单位：福建闽东电力股份有限公司

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	112,176,903.24	88,244,619.90	125,637,100.25	99,658,081.38
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	109,108,186.32	81,830,390.48	108,798,111.25	84,556,840.53
其中：营业成本	64,954,569.96	49,054,843.24	60,709,287.14	46,595,034.04
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	767,291.950	585,500.690	819,539.580	636,159.850
销售费用				
管理费用	30,566,400.640	24,756,447.530	33,235,688.230	27,635,449.050
财务费用	11,542,831.090	6,480,939.180	12,989,703.520	8,374,001.500
资产减值损失	1,277,092.680	952,659.840	1,043,892.780	1,316,196.090
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）	2,728,854.030	2,728,854.030	-168,422.830	257,253.510
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,728,854.030	2,728,854.030	-505,842.330	2,169,834.010
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,797,570.950	9,143,083.450	16,670,566.170	15,358,494.360
加：营业外收入	1,535,559.850	85,321.000	566,827.100	289,921.000
减：营业外支出	1,249,427.350	1,177,523.140	1,223,876.660	837,582.250
其中：非流动资产处置损失	557,547.430	293,768.910	557,547.430	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,083,703.450	8,050,881.310	16,013,516.610	14,810,833.110
减：所得税费用	2,835,902.330	3,035,722.370	9,694,701.440	8,791,432.540
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,247,801.120	5,015,158.940	6,318,815.170	6,019,400.570
归属于母公司所有者的净利润	3,476,759.890	5,015,158.940	6,523,398.190	6,019,400.570
少数股东损益	-228,958.770		-204,583.010	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.00930		0.01750	
（二）稀释每股收益	0.00930		0.01750	

7.2.3 现金流量表

编制单位：福建闽东电力股份有限公司

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	203,464,206.29	75,923,332.19	110,740,141.07	91,297,434.96
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	10,542,681.37	8,716,523.55	34,922,658.12	50,765,750.60
经营活动现金流入小计	214,006,887.66	84,639,855.74	145,662,799.19	142,063,185.56
购买商品、接受劳务支付的现金	43,893,030.10	7,604,607.49	57,907,794.71	11,870,316.00
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	55,328,774.77	44,176,716.30	46,623,810.12	36,809,256.13
支付的各项税费	24,931,635.24	12,438,612.81	12,760,976.16	10,853,848.55
支付其他与经营活动有关的现金	29,108,316.35	58,471,860.94	16,021,120.31	36,282,945.62
经营活动现金流出小计	153,261,756.46	122,691,797.54	133,313,701.30	95,816,366.30
经营活动产生的现金流量净额	60,745,131.20	-38,051,941.80	12,349,097.89	46,246,819.26
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			5,470,000.00	5,000,000.00
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	2,851,440.00		35,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			2,250,000.00	
投资活动现金流入小计	2,851,440.00		7,755,300.00	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,160,472.69	7,456,112.14	41,908,901.27	7,687,994.27
投资支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00	7,835,000.00	7,835,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				

支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	90,160,472.69	9,456,112.14	49,743,901.27	15,522,994.27
投资活动产生的现金流量净额	-87,309,032.69	-9,456,112.14	-41,988,601.27	-10,522,994.27
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	434,230,000.00	276,000,000.00	299,000,000.00	189,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			68,883.89	
筹资活动现金流入小计	434,230,000.00	276,000,000.00	299,068,883.89	189,000,000.00
偿还债务支付的现金	335,917,563.74	220,000,000.00	238,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,681,916.67	9,487,339.23	17,916,564.79	9,118,219.02
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			936,146.84	392,592.19
筹资活动现金流出小计	356,599,480.41	229,487,339.23	256,852,711.63	239,510,811.21
筹资活动产生的现金流量净额	77,630,519.59	46,512,660.77	42,216,172.26	-50,510,811.21
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	51,066,618.10	-995,393.17	12,576,668.88	-14,786,986.22
加：期初现金及现金等价物余额				
六、期末现金及现金等价物余额	51,066,618.10	-995,393.17	12,576,668.88	-14,786,986.22

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：福建闽东电力股份有限公司

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	373,000,000.00	1,051,221,896.88		25,279,832.28		-205,071,152.03		84,093,566.64	1,328,524,143.77	373,000,000.00	1,051,221,896.88		25,279,832.28		-203,642,892.03			1,245,858,837.13
加：会计政策变更						22,134,885.52		563,960.07	22,698,845.59						17,910,370.78			17,910,370.78
前期差错更正																		
二、本年年初余额	373,000,000.00	1,051,221,896.88		25,279,832.28		-182,936,266.51		84,657,526.71	1,351,222,989.36	373,000,000.00	1,051,221,896.88		25,279,832.28		-185,732,521.25			1,263,769,207.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		177,797.76				3,476,759.89		-228,958.77	3,425,598.88		177,797.76				5,015,158.94			5,192,956.70
（一）净利润						3,476,759.89		-228,958.77	3,247,801.12						5,015,158.94			5,015,158.94
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		177,797.76							177,797.76		177,797.76							177,797.76
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		177,797. 76							177,797. 76		177,797. 76							177,797. 76
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响																		
4. 其他																		
上述（一）和（二）小计		177,797. 76				3,476,75 9.89		-228,95 8.77	3,425,59 8.88		177,797. 76					5,015,15 8.94		5,192,95 6.70
（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																		
1. 提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东） 的分配																		
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结 转																		
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	373,000,000.00	1,051,399,694.64		25,279,832.28		-179,459,506.62		84,428,567.94	1,354,648,588.24	373,000,000.00	1,051,399,694.64		25,279,832.28		-180,717,362.31			1,268,962,164.61

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

本公司根据财政部“财会[2006]3 号”文自 2007 年 1 月 1 日起执行新《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》第五条至第十九条的规定及证监会计字[2007]10 号《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通知”》，公司对本期资产负债表期初数及利润表上年同期数作了追溯调整，具体如下：

报表项目_调整金额（调减为负数）_备注

固定资产_-2173810.96_将原计入固定资产的土地使用权调到无形资产

无形资产_2173810.96_

递延所得税资产_22,994,414.58_注

递延所得税负债_717,736.67_

未分配利润_22,134,885.52_

少数股东权益_563,960.07_

投资收益_-121,971.68_长期股权投资差额贷方摊销

所得税费用_-444,834.76_

归属于母公司所有者的净利润_322,863.08_

注：本公司在 2007 年第一季度报告中披露的财务报表期初数中“递延所得税资产”、“递延所得税负债”项目分别为 62,461,759.56 元、1,291,926.00 元，“未分配利润”、“少数股东权益”分别调增 60,425,406.27 元、744,427.29 元。

导致本期披露的财务报表期初数与 2007 年第一季度报告期初数差异的原因如下：

1、本公司在 2007 年第一季度报告中确认递延所得税资产（负债）采用的企业所得税税率为 33%，而根据 2007 年 3 月 16 日公布的《中华人民共和国企业所得税法》，自 2008 年起本公司的企业所得税税率变更为 25%，故本期按 25%的企业所得税税率重新计算了上述各项目。

2、本公司在 2007 年第一季度报告中确认了本公司计提的“其他应收款—上海爱建证券有限责任公司上海复兴东路证券营业部”款项坏账准备 100,762,750.00 元的递延所得税资产 33,251,707.50 元（所得税率 33%），由于本公司无法确定将来该款项实际产生坏账时税务部门是否同意本公司税前抵扣，故本期未予确认。

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