开滦精煤股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D9 版)

为推进公司能源化工发展战略的全面落实,满足拓展经营业务规模的资金需求,保证公司经济效益的持续稳步增长,公司拟以公开增发方式发行不超过招股意向书公告日公司股份总数 10%的股份,募集资金总额不超过 11 亿元(含发行费用)。募集资金用于公司 200 万吨/年焦化一期工程干熄焦节能改造项目、200 万吨/年焦化二期工程项目、20 万吨/年焦炉煤气制甲醇二期工程项目、10 万吨/年粗苯加氢精制项目、30 万吨/年煤焦油加工项目、采掘设备技术升级改造项目,该等项目总投资约为 204,812 万元,公司拟投入募集资金 107,992 万元用于该等项目的开发建设。随着新项目的陆续投产运营必然会使公司的资产规模、收入规模和盈利能力得到较大的提升。

(4)风险情况

①安全生产的风险

公司在煤炭开采中存在顶板、沼气、矿井水、发火、煤尘五大自然灾害等不安全因素。在焦化业务方面存在高温、高压、易燃易爆、有毒有害气体等不安全因素。如果发生重大安全事故,将对公司的生产经营造成一定的负面影响,并有可能引起诉讼、赔偿性支出以及停产整顿等处罚。

为防范可能出现的风险,公司将以构建本质安全型企业为目标,严格执行和落实安全领导责任制,坚持以“培塑”工程为主线,认真贯彻“安全第一、生产第二”的安全理念,加强安全基础工作,不断完善激励机制,积极导向自主安全管理。一是加大安全治理和监控力度。坚持以组织开展安全生产竞赛等活动为载体,制定配套的管理办法和奖惩政策,强化安全责任追究制度、隐患排查制度的落实和重大灾害性事故的预防,广泛开展安全大检查和专项整治,有效减少和控制了各类安全事故的发生。二是完善安全管理方式方法。以构建形成安全“期值”管理体系为目标,充分发挥安全督察效能,完善“零目标”考核激励机制,改进安全质量动态检查模式。积极探索煤化工领域的安全管理模式,督导其加快建立和完善各项安全管理体系。三是深化安全文化建设。以落实“安全第一、生产第二”安全理念为核心,着力深化安全理念延伸,落实“手指口述”安全确认制度,大力培育员工本质型安全思想,促进“培塑”工作的健康发展和员工操作行为由他律向自律的转变。

②经营风险

煤炭价格主要由煤炭市场供求决定,如果煤炭市场出现严重的供大于求,导致煤炭价格下滑,将会给公司的生产和经营带来一定风险。焦炭产品为钢铁行业的上游产品,其价格会受到国内、国际钢铁行业的影响而发生波动;同时,作为煤炭的下游产品,煤炭价格上涨也会增加焦炭成本,从而影响公司在焦炭产品上的盈利能力。

为应对这一风险,公司坚持以保证经营业绩的均衡、平稳增长为前提,不断加强和改进经营管理工作。一是积极采取财务管理跟进措施。坚持以资金和预算管理为主线,不断加强成本费用控制,密切关注公司利润、收入等主要生产经济指标的发展变化。二是深入推进市场化精细管理。结合公司实际,进一步加大市场化精细管理的推进力度,明确市场化精细管理模式的基本内容和方式方法,在不断完善实施方案和价格体系的基础上,推进市场化精细管理信息系统的正常运转。三是下力量狠抓营销管理。在深入进行市场调研和开发的基础上,及时调整产品结构和营销策略,强化质量忧患意识和考核力度,整顿和规范销售秩序,协调组织好煤炭和焦化产品的发运工作。

6.2 募集资金使用情况

□适用 √不适用

变更项目情况

□适用 √不适用

6.3 非募集资金项目情况

√适用□不适用

报告期公司与考伯斯毛里求斯公司(以下简称“考伯斯公司”)、唐山钢铁股份有限公司(以下简称“唐钢股份”)共同投资设立唐山考伯斯开滦炭素化工有限公司(以下简称“炭素化工公司”)。章程约定公司出资占注册资本的 51%;考伯斯公司出资占注册资本的 30%;唐钢股份出资占注册资本的 19%。截止 2007 年 12 月 31 日,公司、考伯斯公司和唐钢股份已经按章程约定缴付第一期出资,本公司已出资 2,308 万元,占第一期炭素化工公司实收资本的 47.82%。其余部分三方出资人约定将在炭素化工公司成立后 6 个月内缴付完毕。目前已完成项目投资 2,076 万元,主要为发生的前期费用及土地征地费用。

报告期公司于 2007 年 12 月 12 日投资设立山西中通投资有限公司,注册资本 7,000 万元。该公司为公司的全资子公司,主要从事山西煤炭资源开发利用,对外投资和项目建设等业务,并将立足公司现有的煤炭开采和洗选加工技术以及煤炭企业管理经验,在当地寻求有合作意向的煤炭企业共同投资整合并开发焦煤资源,以增加公司煤炭资源储备,提升公司煤炭产品产能,保证公司焦炭生产的原料供给,提高公司市场竞争力和抵御风险能力。

6.4 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

根据第三届董事会第二次会议决议,公司 2007 年度提取法定盈余公积 65,713,410.63 元,提取任意盈余公积 32,856,705.32 元,拟以 2007 年 12 月 31 日总股本 561,200,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 5.00 元(含税),共计派发 280,600,000.00 元。此分配方案尚需经公司股东大会批准。

§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

单位:元 币种:人民币

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	583,700,000.00
报告期末对控股子公司担保余额合计	583,700,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	583,700,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	19.50
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	350,000,000.00
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	350,000,000.00

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

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
开滦(集团)有限责任公司		1,071,456,588.17
唐山开滦建设(集团)有限公司		327,332.64
唐山开滦铁拓重型机械制造有限公司		31,958,058.06
唐山开滦(集团)化工有限责任公司		2,317,909.99
开滦吕家坨矿劳动服务公司		1,588,924.44
开滦范各庄矿劳动服务公司		345,816.75
上海开滦贸易公司		1,512,757.85
天津开滦贸易公司		23,000.00
唐山开滦林西矿业有限公司		8,584.62
开滦(集团)有限责任公司	15,664,874.49	
唐山开滦铁拓重型机械制造有限公司	846,414.16	
合计	16,511,288.65	1,109,538,972.52

其中:报告期内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 16,511,288.65 元。

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
开滦(集团)有限责任公司	746,104,948.41	82,764,082.36		
开滦(集团)有限责任公司			342,655,134.11	1,176,489.37
唐山开滦铁拓重型机械制造有限公司			38,858,780.45	4,409,067.45
开滦吕家坨矿劳动服务公司			1,859,041.66	216,590.40
唐山开滦(集团)化工有限责任公司			2,777,540.06	
唐山开滦建设(集团)有限公司			25,273,215.00	791,187.72
开滦范各庄矿劳动服务公司			404,605.63	39,054.54
上海开滦贸易公司			1,735,722.20	1,255,570.30
合计	746,104,948.41	82,764,082.36	413,564,039.11	7,887,959.78

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 746,104,948.41 元,余额 82,764,082.36 元。

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

截止 2007 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

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

公司控股股东开滦(集团)有限责任公司在公司《招股说明书》中,承诺及保证其本身并将促使集团公司各成员不会直接或间接参与或进行与本公司的产品或业务相竞争的任何活动,在《公司法》规定的期限内,不转让其所持有的本公司的股份。截至目前,开滦(集团)有限责任公司履行了上述承诺。

在报告期内或持续到报告期,持有公司股份 5%以上的股东在股权分置改革过程中承诺事项及其履行情况:

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
开滦(集团)有限责任公司	1.开滦股份股权分置改革方案实施后开滦集团持有的开滦股份的股份自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或转让;在前项承诺期期满后,开滦集团通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占开滦股份的股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。 2.开滦集团承诺股改完成后自 2005 年连续三年通过开滦股份董事会提出分红比例不低于当年实现可分配利润 50%的分红预案,并在开滦股份股东大会表决时对该议案投赞成票。	完全按照所做的特殊承诺履行。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

√适用 □不适用

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 3,346,165.85 元。

7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告,审计机构出具了评价意见,详见公司 2007 年年度报告全文。

§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

中磊审字【2008】第 10006 号

开滦精煤股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的开滦精煤股份有限公司(以下简称开滦股份公司)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2007 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是开滦股份公司管理层的责任。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。

三、审计意见

我们认为,开滦股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了开滦股份公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师:曹忠志

中国注册会计师:杜新光

中国·北京　　2008 年 2 月 26 日

9.2 财务报表

资产负债表

编制单位:开滦精煤股份有限公司　　2007 年 12 月 31 日　　单位:元 币种:人民币

资　产	合 并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	1,123,159,376.84	1,016,645,406.08	530,446,591.05	876,124,862.91
交易性金融资产				
应收票据	677,491,344.42	282,569,569.75	415,444,300.00	259,239,569.75
应收账款	48,804,751.80	63,685,945.66	123,744,910.80	64,995,962.13
预付款项	380,190,808.16	226,484,384.40	200,609,747.91	171,968,542.51
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,674,468.56	3,136,586.23	18,520,871.23	618,718.60
存　货	303,672,959.99	150,810,467.66	52,385,433.61	35,223,444.57
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,535,993,709.77	1,743,332,359.83	1,341,151,854.60	1,408,171,100.47
非流动资产:				
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			1,080,469,098.50	270,450,000.00
投资性房地产				
固定资产	4,168,847,476.20	2,636,499,307.84	1,254,604,694.53	1,248,451,240.22
在建工程	198,812,586.70	1,072,290,041.28	127,556,438.17	1,038,794,119.39
工程物资	371,567.02	49,698,834.04	27,223.00	47,076,791.52
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	239,251,776.27	210,655,340.40	96,936,914.63	172,471,654.89
开发支出				
商誉	10,359,538.23	10,359,538.23		
长期待摊费用				
递延所得税资产	88,621,451.37	83,094,596.75	50,524,002.06	22,771,105.90
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,706,264,395.79	4,062,597,658.54	2,610,118,370.89	2,800,014,911.92
资 产 总 计	7,242,258,105.56	5,805,930,018.37	3,951,270,225.49	4,208,186,012.39

公司负责人:裴华　　主管会计工作负责人:王连灵　　会计机构负责人:石晓光

资产负债表(续)

编制单位:开滦精煤股份有限公司　　2007 年 12 月 31 日　　单位:元 币种:人民币

负债和股东权益	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:				
短期借款	916,000,000.00	1,092,680,000.00	385,000,000.00	270,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	211,250,000.00	38,360,000.00		38,360,000.00
应付账款	754,130,591.46	632,210,240.24	202,563,463.14	302,393,921.03
预收款项	92,406,893.03	50,774,394.14	46,954,836.90	45,954,314.97
应付职工薪酬	40,561,217.38	109,645,927.47	37,415,661.68	108,453,677.24
应交税费	154,930,785.27	34,814,033.22	93,709,472.84	33,173,807.17
应付利息				
应付股利				
其他应付款	33,624,499.92	167,890,028.42	13,277,816.14	13,790,953.85
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	45,090,000.00		45,090,000.00
其他流动负债	38,661,461.00	53,655,509.72	38,661,461.00	53,655,509.72
流动负债小计	2,301,565,448.06	2,225,120,133.21	817,582,711.70	910,872,183.98
非流动负债:				
长期借款	1,616,170,000.00	781,830,000.00	55,570,000.00	681,830,000.00
应付债券				
长期应付款	7,413,753.19	5,494,174.14	7,413,753.19	5,494,174.14
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债小计	1,623,583,753.19	787,324,174.14	62,983,753.19	687,324,174.14
负债合计	3,925,149,201.25	3,012,444,307.35	880,566,464.89	1,598,196,358.12
股东权益:				
股本	561,200,000.00	561,200,000.00	561,200,000.00	561,200,000.00
资本公积	955,836,810.57	955,836,810.57	955,836,810.57	955,836,810.57
减:库存股				
盈余公积	326,868,464.83	228,298,348.88	326,868,464.83	228,298,348.88
未分配利润	1,148,832,639.05	825,317,933.60	1,226,798,485.20	864,654,494.82
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益小计	2,992,737,914.45	2,570,653,093.05	3,070,703,760.60	2,609,989,654.27
少数股东权益	324,370,989.86	222,832,617.97		
股东权益合计	3,317,108,904.31	2,793,485,711.02	3,070,703,760.60	2,609,989,654.27
负债和股东权益总计	7,242,258,105.56	5,805,930,018.37	3,951,270,225.49	4,208,186,012.39

公司负责人:裴华　　主管会计工作负责人:王连灵　　会计机构负责人:石晓光

利　润　表

编制单位:开滦精煤股份有限公司　　2007 年度　　单位:元 币种:人民币

项　目	合 并		母公司	
	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
一、营业收入	5,475,205,392.79	3,171,103,770.37	2,298,418,287.85	2,176,162,040.21
减:营业成本	4,065,328,846.92	2,033,906,970.86	1,293,487,473.84	1,084,003,576.71
营业税金及附加	72,694,672.47	40,521,004.22	50,744,177.46	34,439,903.93
销售费用	106,821,592.08	100,960,052.97	87,601,241.20	99,528,665.89
管理费用	309,611,404.19	334,445,390.15	144,716,144.15	300,570,866.97
财务费用	113,109,699.05	45,241,257.54	9,470,257.09	5,521,149.63
资产减值损失	-361,621.36	-1,371,591.55	4,167,126.75	1,422,343.16
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		38,721.11		38,721.11
投资收益(损失以“-”号填列)	3,346,165.85	1,197,300.24	3,346,165.85	1,197,300.24
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	811,346,965.29	618,636,707.53	711,578,033.21	651,911,555.27
加:营业外收入	590,765.11	1,287,486.80	79,626,128.43	1,287,486.80
减:营业外支出	9,805,390.25	1,082,937.78	3,923,919.21	134,153.80
其中:非流动资产处置损失	7,769,211.53		3,231,919.21	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	802,132,340.15	618,841,256.55	787,280,242.43	653,064,888.27
减:所得税费用	152,372,189.16	140,719,454.01	130,146,136.10	155,119,049.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	649,760,150.99	478,121,802.54	657,134,106.33	497,945,838.54
其中:归属于母公司股东的净利润	618,504,821.40	488,223,774.68	657,134,106.33	497,945,838.54
同一控制下企业合并合并日前净利润				
少数股东损益	31,255,329.59	-10,101,972.14		
五、每股收益:				
(一)基本每股收益	1.10	0.87	1.17	0.89
(二)稀释每股收益	1.10	0.87	1.17	0.89

公司负责人:裴华　　主管会计工作负责人:王连灵　　会计机构负责人:石晓光

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 年修订),公司计算的净资产收益率和每股收益如下:

编制单位:开滦精煤股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	报告期利润	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2007年度	归属于公司普通股股东的净利润	20.67%	22.37%	1.10	1.10
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.04%	19.52%	0.96	0.96
2006年度	归属于公司普通股股东的净利润	18.99%	20.36%	0.87	0.87
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.93%	20.29%	0.87	0.87

公司负责人:裴华　　主管会计工作负责人:王连灵　　会计机构负责人:石晓光

现金流量表

编制单位:开滦精煤股份有限公司　　2007 年度　　单位:元 币种:人民币

项　目	合并		母公司	
	2007年度	2006年度	2007年度	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	5,859,959,945.64	3,530,292,013.45	2,479,893,231.75	2,432,325,092.56
收到的税费返还				
收到的与其他经营活动有关的现金	2,683,160.25	7,441,166.27	1,052,759.85	7,441,166.27
经营活动现金流入小计	5,862,643,105.89	3,537,733,179.72	2,480,945,991.60	2,439,766,258.83
购买商品、接受劳务支付的现金	3,347,563,753.07	1,536,674,972.75	707,423,579.72	635,286,516.66
支付给职工以及为职工支付的现金	818,658,637.67	678,293,195.15	739,834,509.08	638,941,150.86
支付的各项税费	604,615,437.29	510,734,451.66	401,058,118.65	436,331,808.70
支付的其他与经营活动有关的现金	73,157,701.11	64,433,285.99	69,410,959.90	56,210,277.31
经营活动现金流出小计	4,843,995,529.14	2,790,135,905.55	1,917,727,167.35	1,766,769,753.53
经营活动产生的现金流量净额	1,018,647,576.75	747,597,274.17	563,218,824.25	672,996,505.30
二投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	6,904,748.85	4,075,250.06	6,904,748.85	4,075,250.06
取得投资收益所收到的现金		28,412.18		28,412.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金	794,065.80	1,222,586.80	794,065.80	1,222,586.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的与其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	7,698,814.65	5,326,249.04	7,698,814.65	5,326,249.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,191,824,257.38	1,412,275,220.43	517,722,044.29	959,712,450.78
投资所支付的现金	3,558,583.00	1,906,362.00	3,558,583.00	1,906,362.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			276,599,198.50	163,350,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	1,195,382,840.38	1,414,181,582.43	797,879,825.79	1,124,968,812.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,187,684,025.73	-1,408,855,333.39	-790,181,011.14	-1,119,642,563.74
三筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	70,283,042.30	20,050,000.00		
取得借款收到的现金	2,116,600,000.00	1,795,680,000.00	385,000,000.00	873,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	17,142,062.00	169,950,000.00	17,142,062.00	
筹资活动现金流入小计	2,204,025,104.30	1,985,680,000.00	402,142,062.00	873,000,000.00
偿还债务所支付的现金	1,597,630,000.00	1,037,000,000.00	331,350,000.00	306,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	330,352,954.52	221,458,159.12	189,108,146.97	181,832,049.17
支付的其他与筹资活动有关的现金	400,000.00		400,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,928,382,954.52	1,258,458,159.12	520,858,146.97	487,832,049.17
筹资活动产生的现金流量净额	275,642,149.78	727,221,840.88	-118,716,084.97	385,167,950.83
四汇率变动对现金及现金等价物的影响额	-91,730.04			
五现金及现金等价物的净增加额	106,513,970.76	65,963,781.66	-345,678,271.86	-61,478,107.61
加:期初现金及现金等价物金额	1,016,645,406.08	950,681,624.42	876,124,862.91	937,602,970.52
六期末现金及现金等价物余额	1,123,159,376.84	1,016,645,406.08	530,446,591.05	876,124,862.91

公司负责人:裴华　　主管会计工作负责人:王连灵　　会计机构负责人:石晓光

现金流量表(续)

编制单位:开滦精煤股份有限公司　　2007 年度　　单位:元 币种:人民币

补充资料:	合并		母公司	
	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
1.将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	649,760,150.99	478,121,802.54	657,134,106.33	497,945,838.54
加:资产减值准备	-361,621.36	-1,371,591.55	4,167,126.75	1,422,343.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,181,697.73	194,444,279.88	169,158,286.54	153,709,728.57
无形资产摊销	5,798,310.32	3,640,772.41	3,640,772.41	3,640,772.41
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号列示)	7,226,393.73	-1,222,586.80	-76,394,209.22	-1,222,586.80
固定资产报废损失(收益以“-”号列示)				
公允价值变动损失(收益以”-“号列示)		-38,721.11		-38,721.11
财务费用(收益以“-”号列示)	113,109,699.05	45,241,257.54	9,470,257.09	5,521,149.63
投资损失(收益以“-”号列示)	-3,346,165.85	-1,197,300.24	-3,346,165.85	-1,197,300.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号列示)	-5,526,854.62	-36,331,578.81	-27,752,896.16	-21,931,983.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号列示)				
存货的减少(增加以“-”号列示)	-152,862,492.33	-50,321,852.39	-17,161,989.04	1,779,448.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号列示)	-573,596,744.92	-85,775,174.63	-301,808,895.02	-130,150,214.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号列示)	697,265,204.01	202,407,967.33	146,112,430.42	163,518,030.13
其他				
经营活动产生的现金净流量	1,018,647,576.75	747,597,274.17	563,218,824.25	672,996,505.30
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公司公司债券				
融资租赁固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	1,123,159,376.84	1,016,645,406.08	530,446,591.05	876,124,862.91
减:现金的期初余额	1,016,645,406.08	950,681,624.42	876,124,862.91	937,602,970.52
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额	106,513,970.76	65,963,781.66	-345,678,271.86	-61,478,107.61

公司负责人:裴华　　主管会计工作负责人:王连灵　　会计机构负责人:石晓光

合并股东权益变动表

编制单位:开滦精煤股份有限公司　　2007 年度　　单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	归属于母公司股东权益小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,000,000.00	1,029,036,810.57		146,234,090.47	570,018,309.56	2,233,289,210.60	40,911,103.08	2,274,200,313.68
加:会计政策变更				7,372,382.62	12,567,725.15	19,940,107.77	22,437,157.42	42,377,265.19
前期差错更正								
二、本年年初余额	488,000,000.00	1,029,036,810.57		153,606,473.09	582,586,034.71	2,253,229,318.37	63,348,260.50	2,316,577,578.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,200,000.00	-73,200,000.00		74,691,875.79	242,731,898.89	317,423,774.68	159,484,357.47	476,908,132.15
(一)净利润					488,223,774.68	488,223,774.68	-10,101,972.14	478,121,802.54
(二)直接计入所有者权益的利得和损失								
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								
上述(一)和(二)小计					488,223,774.68	488,223,774.68	-10,101,972.14	478,121,802.54
(三)所有者投入和减少资本							169,586,329.61	169,586,329.61
1. 所有者投入资本							171,050,000.00	171,050,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他							-1,463,670.39	-1,463,670.39
(四)利润分配				74,691,875.79	-245,491,875.79	-170,800,000.00		-170,800,000.00
1. 提取盈余公积				74,691,875.79	-74,691,875.79			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-170,800,000.00	-170,800,000.00		-170,800,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	73,200,000.00	-73,200,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	73,200,000.00	-73,200,000.00						
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	561,200,000.00	955,836,810.57		228,298,348.88	825,317,933.60	2,570,653,093.05	222,832,617.97	2,793,485,711.02

公司负责人:裴华　　主管会计工作的负责人:王连灵　　会计机构负责人:石晓光

合并股东权益变动表(续表)

编制单位:开滦精煤股份有限公司　　2007 年度　　单位:元 币种:人民币

项目	上期金额							
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	归属于母公司股东权益小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	488,000,000.00	1,029,036,810.57		146,234,090.47	570,018,309.56	2,233,289,210.60	40,911,103.08	2,274,200,313.68
加:会计政策变更				7,372,382.62	12,567,725.15	19,940,107.77	22,437,157.42	42,377,265.19
前期差错更正								
二、本年年初余额	488,000,000.00	1,029,036,810.57		153,606,473.09	582,586,034.71	2,253,229,318.37	63,348,260.50	2,316,577,578.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,200,000.00	-73,200,000.00		74,691,875.79	242,731,898.89	317,423,774.68	159,484,357.47	476,908,132.15
(一)净利润					488,223,774.68	488,223,774.68	-10,101,972.14	478,121,802.54
(二)直接计入所有者权益的利得和损失								
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								
上述(一)和(二)小计					488,223,774.68	488,223,774.68	-10,101,972.14	478,121,802.54
(三)所有者投入和减少资本							169,586,329.61	169,586,329.61
1. 所有者投入资本							171,050,000.00	171,050,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他							-1,463,670.39	-1,463,670.39
(四)利润分配				74,691,875.79	-245,491,875.79	-170,800,000.00		-170,800,000.00
1. 提取盈余公积				74,691,875.79	-74,691,875.79			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(