(上接A23版)

业务的营运。未来的环保立法目前尚无法估计,但可能会对本集团产生重大的影响。但是,根据现有的立法,本集团管理层认为,除已计入财务报表的数额外,目前并不存在可能对本集团财务状况产生重大负面影响的环保责任。

(六)贷款利率调整带来风险

中央政府根据国内外经济形势和宏观调控任务的要求,2008年要实行稳健的财政政策和从紧的货币政策。因此,2008年仍存在加息可能和较大加息空间,贷款利率调整将增加公司的利息支出。

(七)汇率风险

公司经营业务受到人民币汇率波动的影响。2007年,全年发生外币债务汇兑收益4.40亿元。全年出口受汇率影响减少收入4.46亿元;全年进口设备受汇率影响节约进口设备成本1.19亿元。综合以上因素,2007年汇率变化对公司产生1.29亿元的收益。如果人民币汇率进一步上涨或出现下降,将影响本公司的当期损益。

目前,境内可用对冲汇率风险的金融工具比较缺乏,在一定程度上限制了本公司管理汇率风险的能力。

(八)集团保险

依据本集团所了解的中国矿业企业的行业惯例,截至2007年12月31日止年度本集团为部分煤炭业务的物业、设备或存货投保火灾、债务或其它财产保险。本集团为在本集团物业内的意外或与本集团若干发电厂及汽车的业务有关的意外所产生的人身伤害或环境损害投保业务中断险或第三方责任保险。在运输业务方面,本集团为货车投保财产保险,并在黄骅港投保了车辆险。此外,本集团为雇员投保职业意外、医疗、第三方责任及失业保险,符合有关规例的要求。

本集团为所经营的所有发电厂投保了保险,包括财产、利润损失、厂房及设备、工伤以及第三方责任。本集团会继续审查及评估本身的风险组合,并根据需要及中国保险行业惯例,对保险行为作出必要及适当调整。

6.2 主营业务分行业情况表

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

募集资金总额	募集资金总额为665.82亿元,募集资金净额为659.88亿元		本年度已使用募集资金总额			2,443,444
			已累计使用募集资金总额			2,443,444
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
哈拉沟煤矿项目	否	169,300	169,300	是	–	–
布尔台煤矿建设项目	否	344,815	197,202	是	–	–
哈尔乌素露天煤矿项目	否	538,600	244,313	是	–	–
建设TDCS调度指挥系统	否	2,028		是	–	–
包神铁路石圪台至瓷窑湾段铁路增建第二线	否	4,553	4,553	是	–	–
包神铁路东胜至石圪台段铁路增建第二线	否	5,311		是	–	–
购置电力机车	否	16,800	16,800	是	–	–
义井变电站电能污染治理	否	3,649	3,649	是	–	–
货车管理信息系统	否	547		是	–	–
神朔铁路红外线探测加密工程	否	300		是	–	–
购置运煤敞车C70	否	160,000	148,943	是	–	–
黄骅港翻车机完善工程	否	4,426		是	–	–
河北三河电厂二期工程	否	31,602		是	–	–
内蒙古国华准格尔电厂扩建工程	否	35,400	33,394	是	–	–
浙江宁海电厂二期工程	否	105,822	20,340	是	–	–
陕西锦界煤电一体化项目二期工程	否	64,050		是	–	–
河北黄骅电厂二期工程	否	48,690	4,950	是	–	–
河北定洲电厂二期工程	否	45,500		是	–	–
辽宁绥中电厂二期工程	否	87,482		是	–	–
补充公司运营资金和一般商业用途	否	1,600,000	1,600,000	是	–	–
战略性资产的收购	否	3,329,963		是	–	–
合计	/	6,598,838	2,443,444	/	–	–
尚未使用的募集资金用途及去向	按照公司《募集资金使用管理制度》,公司对募集资金实行了专户存放、规范使用、严格管理。公司在工商银行、中国银行、建设银行、交通银行各开立了一个活期专用账户,用于存放A股募集资金,在募集资金尚未使用时,亦将其中一部份资金以定期存款、七天通知存款的形式专户存放。于2007年12月31日,公司存放在募集资金专户中的资金余额合计为419.70亿元,略高于募集资金余额,原因是利息收入等。					

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:亿元 币种:人民币

项目名称	项目总金额	项目进度	项目收益情况
神东煤炭分公司榆家梁4-3煤工程	6.8	2007年完成投资1.0亿元	该项目预计于2008年完工,目前尚未收益
神东煤炭分公司上湾煤矿煤液化工程原料煤基地建设项目	20.1	2007年完成投资8.5亿元	该项目尚未竣工,目前尚未收益
神东煤炭分公司石圪台煤矿改扩建薄煤层开采项目	6.8	2007年完成投资5.5亿元	该项目预计于2008年完工,目前尚未收益
神东煤炭分公司乌兰木伦煤矿改扩项目	2.9	2007年完成投资1.9亿元	该项目预计于2008年完工,目前尚未收益
准格尔能源公司黑岱沟煤矿技术改造项目	11.0	2007年完成投资2.6亿元	截至2007年末,项目已经具备竣工验收条件
金峰煤炭分公司昌汉沟煤矿技改工程	15.1	2007年完成投资6.8亿元	截至2007年末,项目已经具备竣工验收条件
北电胜利能源公司胜利一号露天煤矿项目	25.6	2007年完成投资6.2亿元	全部工程预计于2010年完工,目前尚未收益
朔黄铁路公司朔黄铁路扩能改造	9.1	2007年完成投资0.85亿元	全部工程预计于2009年完工,目前尚未收益
黄骅港公司黄骅港扩容工程	4.8	2007年完成投资1.8亿元	全部工程预计于2008年完工,目前尚未收益
黄骅港务公司黄骅港航道拓宽浚深后续工程	2.8	2007年完成投资2.8亿元	工程已完工,航道通过能力提高

6.6 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

6.7 董事会本次利润分配预案

根据中国神华能源股份有限公司2007年度经审计的财务报告,于2007年12月31日本公司按企业会计准则可供分配的利润为98.66亿元;本公司根据国际财务报告准则的可供分配的利润为126.31亿元。

按照有关法律法规及公司章程的规定,本公司执行的利润分配政策是按照以前述两种财务报表中可供分配利润较少者进行利润分配。按照以上原则,本公司于2007年12月31日的可供分配利润为98.66亿元(其中包括归属于神华集团及H股股东的利润57.45亿元)。本公司于2008年3月15日决定分配特别股息每股0.3176元,共计约57.45亿元予神华集团及H股股东。该特别股息已于2007年8月24日的临时股东大会获批准。另公司董事会建议分配2007年度末期股息每股0.18元,共计约35.80亿元,予所有A股(包括神华集团)及H股股东。分派比例约为本集团于2007年下半年按企业会计准则实现的合并层面的归属于本公司股东的净利润99.6亿元的35.9%。

本公司于2008年3月15日召开年度董事会,提请上述末期股息议案于2008年5月16日召开2007年度股东周年大会批准。

派发予H股股东的特别股息及末期股息("H股股息")的暂停股东过户登记日为2008年4月16日至2008年5月15日(包括首尾两天)。上述H股股息派发基准日为2008年4月16日,即将派发予2008年4月16日登记在册的公司H股股东。为符合出席股东周年大会及收取股息之资格,H股股东须将所有过户文件,于2008年4月15日下午四时三十分之前,交回本公司在香港之H股股份过户登记处香港中央证券登记有限公司(地址为香港皇后大道东183号合和中心17楼1712–1716室)办理股份过户登记手续。

根据中国证券登记结算公司上海分公司的相关规定和A股派息的市场惯例,本公司A股股东的派息事宜将在公司2007年度股东周年大会后另行发布派息的实施公告,确定A股股东派息的权益登记日和除权日。

公司本报告期内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

单位:百万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年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(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
神华集团	神华集团神府东胜煤炭有限责任公司100%的股权	2007年6月30日	1,169.90	–	114	是,评估协商确认	是	是
神华集团	神华神东电力有限责任公司100%的股权	2007年6月30日	2,158.60	–	10	是,评估协商确认	是	是
辽宁省电力有限公司	绥中发电有限责任公司15%的股权	2007年6月8日	390	7.47	–	否	是	是
华北电网有限责任公司	天津国华盘山发电有限责任公司15%的股权	2007年6月8日	480	6.94	–	否	是	是

1)和2)、符合公司的长期发展策略,有利于公司增加煤炭储量、扩大发电量和提高发电运营效率、维持公司主要矿区的日常运营、加强企业管治及减少运营成本。 – 2007年8月31日("交割日")完成交割,本公司将向神华集团额外支付人民币259百万元,作为收购神华集团神府东胜煤炭有限责任公司及神华神东电力有限责任公司于交割日的净资产多于评估基准日的净资产。

3)、其业务具有连续性,对管理层的稳定性具有积极影响。 – 完成

4)、该项收购由本公司控股子公司中电国华电力股份有限公司进行。其业务具有连续性,对管理层的稳定性具有积极影响。 – 完成

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位:百万元 币种:人民币

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						–
报告期末担保余额合计						–
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						–
报告期末对子公司担保余额合计						1,576
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)						
担保总额						1,576
担保总额占公司净资产的比例						1.3%
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						1,376
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						1,376

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:百万元 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
神华财务有限公司("神华财务")	1,036	–2.68%	1,000	2.02%
国华太仓发电有限责任公司	1,107	1.99%	–	–
合计	2,143	–	1,000	2.02%

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2,143百万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:百万元 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
神华集团及其附属公司	–	–	1,608	2,656
其他关联方	1,111	1,249	–	–
合计	1,111	1,249	1,608	2,656

上述债权债务往来发生额及余额仅包括本集团与关联方的其他应收款其他应付款、短期借款、长期借款、其他流动资产、其他长期资产中的非经营性往来。

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:百万元 币种:人民币

受托人	委托金额	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
中国工商银行股份有限公司	1,500	2006年12月29日~2007年6月28日	预期年收益2.8%	21	1,500
中国工商银行股份有限公司	500	2006年12月29日~2007年6月28日	预期年收益2.4%	6	500
合计	2,000	/	/	27	2,000

其中:截止报告期末,逾期未收回的委托理财本金和收益累计0元。

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

在报告期内或持续到报告期内,公司控股股东神华集团所作承诺及履行情况如下:

(1)承诺事项:在神华集团重组和设立本公司的过程中,公司与神华集团签订了《避免同业竞争协议》。依照此协议,神华集团承诺不与本公司在国内外任何区域内的主营业务发生竞争,并授予本公司向神华集团收购潜在竞争业务的选择权和优先收购权。

承诺履行情况:神华集团自作出避免与公司同业竞争的承诺之日起,严格遵守相关承诺,未发生违反上述承诺的事项。

(2)承诺事项:在H股发行时,本公司所使用的物业中,神华集团根据土地使用权租赁协议租予本公司神朔铁路使用的两块土地尚未取得土地使用权证,该两块土地的总面积约为320万平方米;此外,本公司尚未取得175处房产的房屋所有权证,总面积约为101,043.87平方米。在H股发行时,神华集团向本公司承诺将两块土地的土地使用权证办至神华集团名下并租赁给本公司,协助并促成该175处房产的房屋所有权证办至本公司或本公司下属子公司名下。

承诺履行情况:上述由神朔铁路向神华集团租赁的两块土地的土地使用权证已全部办理完毕。截至本报告期末,在上述175座房产中,已有126处房产办理了房屋所有权证或房屋权属证明,总面积为90,024.21平方米;另有3处房产正在办理房屋所有权证,面积为1,294.39平方米;其余房产根据矿井建设和生产经营需要已拆除。

(3)承诺事项:神华集团在本公司A股发行时承诺,其所持本公司股份自本公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份,也不由本公司收购该部分股份。

承诺履行情况:本年度神华集团严格履行该承诺,未发生违反该承诺的情况。

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

单位:百万元 币种:人民币

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	直接和间接持有该公司的股权比例	期末账面值
神华财务	161	–	40%	428
合计	161	–	–	428

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

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年年度报告全文及刊登于上海证券交易所网站的公司内部控制自我评价报告及审计机构的核实评价意见。

§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

KPMG–A(2008)AR No. 0067

中国神华能源股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的贵公司财务报表,包括2007年12月31日的合并资产负债表和资产负债表,2007年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

一、贵公司管理层对财务报表的责任

按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(2006)的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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,贵公司财务报表已经按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(2006)的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司2007年12月31日的合并财务状况和财务状况,2007年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师:王洁、王霞

中国·北京

2008年3月15日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007年12月31日

编制单位:中国神华能源股份有限公司

单位:百万元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		53,436	15,766
交易性金融资产		37	–
可供出售金融资产		–	2,000
应收票据		756	600
应收账款		5,886	4,677
预付款项		2,682	2,565
其他应收款		2,569	1,600
存货		6,337	4,880
其他流动资产		424	50
流动资产合计		72,127	32,138
非流动资产:			
长期股权投资		3,811	4,109
固定资产		116,370	101,976
在建工程		18,713	12,172
工程物资		3,645	3,013
无形资产		21,310	17,338
长期待摊费用		1,007	1,082
递延所得税资产		901	704
其他非流动资产		937	–
非流动资产合计		166,694	140,394
资产总计		238,821	172,532
流动负债:			
短期借款		4,903	10,805
交易性金融负债		–	246
应付短期债券		1,453	–
应付票据		169	668
应付账款		8,905	8,830
预收款项		1,228	1,027
应付职工薪酬		1,537	1,440
应交税费		4,244	4,071
应付利息		151	73
应付股利		1,538	–
其他应付款		3,077	3,289
一年内到期的长期借款		5,293	5,587
一年内到期的长期应付款		873	88
流动负债合计		33,371	36,124
非流动负债:			
长期借款		49,718	42,427
长期应付款		5,239	3,575
预计负债		1,018	942
递延所得税负债		659	729
非流动负债合计		56,634	47,673
负债合计		90,005	83,797
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		19,890	18,090
资本公积		87,701	26,998
盈余公积		6,263	4,257
未分配利润		14,396	19,585
归属于母公司所有者权益合计		128,250	68,930
少数股东权益		20,566	19,805
所有者权益合计		148,816	88,735
负债和所有者权益总计		238,821	172,532

公司法定代表人:陈必亭 主管会计工作负责人:张克慧 会计机构负责人:郝建鑫

母公司资产负债表

2007年12月31日

编制单位:中国神华能源股份有限公司

单位:百万元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		51,914	13,937
交易性金融资产		37	–
可供出售金融资产		–	2,000
应收票据		543	56
应收账款		2,026	1,401
预付款项		1,970	2,267
应收股利		2,465	97
其他应收款		7,067	6,854
存货		4,453	2,670
其他流动资产		10,537	2,000
流动资产合计		81,012	31,282
非流动资产:			
长期股权投资		29,319	24,413
固定资产		26,135	22,531
在建工程		8,847	3,322
工程物资		287	341
无形资产		11,646	7,998
长期待摊费用		316	323
递延所得税资产		430	317
其他非流动资产		377	377
非流动资产合计		77,357	59,622
资产总计		158,369	90,904
流动负债:			
短期借款		1,500	2,900
交易性金融负债		–	246
应付票据		–	1
应付账款		5,085	3,511
预收款项		1,047	958
应付职工薪酬		953	871
应交税费		2,379	2,526
应付利息		54	50
其他应付款		1,764	1,050
一年内到期的长期借款		1,822	2,201
一年内到期的长期应付款		873	88
其他流动负债		679	
流动负债合计		16,156	14,402
非流动负债:			
长期借款		12,897	11,544
长期应付款		4,756	3,299
预计负债		624	568
递延所得税负债		296	234
非流动负债合计		18,573	15,645
负债合计		34,729	30,047
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		19,890	18,090
资本公积		87,621	23,748
盈余公积		6,263	4,257
未分配利润		9,866	14,762
所有者权益(或股东权益)合计		123,640	60,857
负债和所有者权益(或股东权益)总计		158,369	90,904

公司法定代表人:陈必亭 主管会计工作负责人:张克慧 会计机构负责人:郝建鑫

合并利润表

2007年度

单位:百万元 币种:人民币

编制单位:中国神华能源股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		82,107	65,186
其中:营业收入		82,107	65,186
二、营业总成本		53,069	40,960
其中:营业成本		40,716	30,696
营业税金及附加		1,832	1,543
销售费用		522	453
管理费用		6,624	5,944
财务费用		2,666	2,114
资产减值损失		709	210
加:公允价值变动收益(损失以"–"号填列)		283	–23
投资收益(损失以"–"号填列)		638	559
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		567	552
三、营业利润(亏损以"–"号填列)		29,959	24,762
加:营业外收入		209	249
减:营业外支出		539	382
其中:非流动资产处置损失		326	220
四、利润总额(亏损总额以"–"号填列)		29,629	24,629
减:所得税费用		6,481	5,237
五、净利润(净亏损以"–"号填列)		23,148	19,392
归属于母公司所有者的净利润		19,766	16,620
少数股东损益		3,382	2,772
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		1.066	0.919
(二)稀释每股收益		1.066	0.919

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:101百万元。

公司法定代表人:陈必亭 主管会计工作负责人:张克慧 会计机构负责人:郝建鑫

母公司利润表

2007年度

单位:百万元 币种:人民币

编制单位:中国神华能源股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		65,198	53,234
减:营业成本		44,077	34,591
营业税金及附加		990	880
销售费用		445	379
管理费用		2,983	2,589
财务费用		458	568
资产减值损失		254	142
加:公允价值变动收益(损失以"–"号填列)		283	–23
投资收益(损失以"–"号填列)		6,983	2,586
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		351	437
二、营业利润(亏损以"–"号填列)		23,257	16,648
加:营业外收入		46	159
减:营业外支出		345	216
其中:非流动资产处置净损失		200	124
三、利润总额(亏损总额以"–"号填列)		22,958	16,591
减:所得税费用		2,770	2,349
四、净利润(净亏损以"–"号填列)		20,188	14,242

公司法定代表人:陈必亭 主管会计工作负责人:张克慧 会计机构负责人:郝建鑫

合并现金流量表

2007年度

单位:百万元 币种:人民币

编制单位:中国神华能源股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		90,080	69,755
收到的税费返还		48	35
收到其他与经营活动有关的现金		1,150	1,049
经营活动现金流入小计		91,278	70,839
购买商品、接受劳务支付的现金		36,431	26,169
支付给职工以及为职工支付的现金		5,950	3,857
支付的各项税费		16,090	10,959
支付其他与经营活动有关的现金		2,872	5,289
经营活动现金流出小计		61,343	46,274
经营活动产生的现金流量净额		29,935	24,565
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,154	911
取得投资收益收到的现金		495	311
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136	479
收到已到期于金融机构的定期存款		517	58
收到其他与投资活动有关的现金		622	263
投资活动现金流入小计		3,924	2,022
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,073	25,712
投资支付的现金		2,724	2,324
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,328	1,162
支付其他与投资活动有关的现金		541	–
投资活动现金流出小计		34,666	29,198
投资活动产生的现金流量净额		–30,742	–27,176
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		654	1,458
上市发行A股收入净额		65,988	–
收到股东投入资本		199	669
取得借款收到的现金		48,140	32,674
发行债券收到的现金		1,453	–
筹资活动现金流入小计		116,434	34,801
偿还债务支付的现金		49,603	25,890
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,378	11,477
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		1,929	1,190
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		77,981	37,367
筹资活动产生的现金流量净额		38,453	–2,566
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		37,646	–5,177
加:期初现金及现金等价物余额		15,758	20,935
六、期末现金及现金等价物余额		53,404	15,758

公司法定代表人:陈必亭 主管会计工作负责人:张克慧 会计机构负责人:郝建鑫

母公司现金流量表

2007年度

单位:百万元 币种:人民币

编制单位:中国神华能源股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		70,573	58,764
收到的税费返还		–	3
收到其他与经营活动有关的现金		681	321
经营活动现金流入小计		71,254	59,088
购买商品、接受劳务支付的现金		45,857	34,172
支付给职工以及为职工支付的现金		2,401	1,461
支付的各项税费		7,968	5,458
支付其他与经营活动有关的现金		905	570
经营活动现金流出小计		57,131	41,661
经营活动产生的现金流量净额		14,123	17,427
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,638	2,675
取得投资收益收到的现金		4,528	2,420
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46	384
收到已到期于金融机构的定期存款		108	–
收到其他与投资活动有关的现金		585	224
投资活动现金流入小计		9,905	5,703
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,557	9,561
投资支付的现金		12,658	6,967
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,328	1,162
支付其他与投资活动有关的现金		118	–
投资活动现金流出小计		28,661	17,690
投资活动产生的现金流量净额		–18,756	–11,987
三、筹资活动产生的现金流量:			
上市发行A股收入净额		65,988	–
取得借款收到的现金		21,943	3,708
筹资活动现金流入小计		87,931	3,708
偿还债务支付的现金		21,557	5,838
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,774	8,089
筹资活动现金流出小计		45,331	13,927
筹资活动产生的现金流量净额		42,600	–10,219
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		37,967	–4,779
加:期初现金及现金等价物余额		13,937	18,716
六、期末现金及现金等价物余额		51,904	13,937

公司法定代表人:陈必亭 主管会计工作负责人:张克慧 会计机构负责人:郝建鑫

合并所有者权益变动表

2007年度

编制单位:中国神华能源股份有限公司

单位:百万元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	18,090	26,998	–	4,257	–	19,585	–	19,805	88,735
二、本年年初余额	18,090	26,998	–	4,257	–	19,585	–	19,805	88,735
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)	1,800	60,703	–	2,006	–	–5,189	–	761	60,081
(一)净利润	–	–	–	–	–	19,766	–	3,382	23,148
上述(一)和(二)小计	–	–	–	–	–	19,766	–	3,382	23,148
A股发行	1,800	64,782	–	–	–	–	–	–	66,582
A股发行费用	–	–594	–	–	–	–	–	–	–594
(三)所有者投入和减少资本	–	–3,485	–	–13	–	13	–	816	–2,669
1.所有者投入资本	–	199	–	–	–	–	–	654	853
收购少数股东权益	–	–97	–	–	–	–	–	–865	–962
合并定洲的影响	–	–	–	–13	–	13	–	1,027	1,027
收购神东煤炭和神东电力的对价	–	–3,587	–	–	–	–	–	–	–3,587
(四)利润分配	–	–	–	2,019	–	–24,968	–	–3,437	–26,386
1.提取盈余公积	–	–	–	2,019	–	–2,019	–	–	–
2.对所有者(或股东)的分配	–	–	–	–	–	–22,949	–	–3,437	–26,386
四、本期期末余额	19,890	87,701	–	6,263	–	14,396	–	20,566	148,816

单位:百万元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	18,090	27,491	–	2,832	–	11,799	–	16,765	76,977
二、本年年初余额	18,090	27,491	–	2,832	–	11,799	–	16,765	76,977
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)	–	–493	–	1,425	–	7,786	–	3,040	11,758
(一)净利润	–	–	–	–	–	16,620	–	2,772	19,392
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	–	–	–	–	–	–	–	–	–
上述(一)和(二)小计	–	–	–	–	–	16,620	–	2,772	19,392
(三)所有者投入和减少资本	–	–493	–	–	–	–	–	1,458	965
1.所有者投入资本	–	669	–	–	–	–	–	1,458	2,127
2.收购锦界能源的对价	–	–1,162	–	–	–	–	–	–	–1,162
(四)利润分配	–	–	–	1,425	–	–8,834	–	–1,190	–8,599
1.提取盈余公积	–	–	–	1,425	–	–1,425	–	–	–
2.对所有者(或股东)的分配	–	–	–	–	–	–7,404	–	–1,178	–8,582
3.对神东电力股东的分配	–	–	–	–	–	–5	–	–12	–17
四、本期期末余额	18,090	26,998	–	4,257	–	19,585	–	19,805	88,735

公司法定代表人:陈必亭 主管会计工作负责人:张克慧 会计机构负责人:郝建鑫

母公司所有者权益变动表

2007年度

编制单位:中国神华能源股份有限公司

单位:百万元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	18,090	23,748	–	4,257	14,762	60,857
二、本年年初余额	18,090	23,748	–	4,257	14,762	60,857
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)	1,800	63,873	–	2,006	–4,896	62,783
(一)净利润	–	–	–	–	20,188	20,188
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	–	–	–	–	–	–
上述(一)和(二)小计	–	–	–	–	20,188	20,188
A股发行	1,800	64,782	–	–	–	66,582
A股发行费用	–	–594	–	–	–	–594
(三)所有者投入和减少资本	–	–315	–	–13	–116	–444
1.合并定洲的影响	–	–	–	–13	–116	–129
2.收购神东煤炭和神东电力的调整	–	–315	–	–	–	–315
(四)利润分配	–	–	–	2,019	–24,968	–22,949
1.提取盈余公积	–	–	–	2,019	–2,019	–
2.对所有者(或股东)的分配	–	–	–	–	–22,949	–22,949
四、本期期末余额	19,890	87,621	–	6,263	9,866	123,640

单位:百万元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	18,090	24,425	–	2,832	9,349	54,696
二、本年年初余额	18,090	24,425	–	2,832	9,349	54,696
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)	–	–677	–	1,425	5,413	6,161
(一)净利润	–	–	–	–	14,242	14,242
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	–	–	–	–	–	–
上述(一)和(二)小计	–	–	–	–	14,242	14,242
(三)所有者投入和减少资本	–	–677	–	–	–	–677
1.收购锦界能源的调整	–	–677	–	–	–	–677
(四)利润分配	–	–	–	1,425	–8,829	–7,404
1.提取盈余公积	–	–	–	1,425	–1,425	–
2.对所有者(或股东)的分配	–	–	–	–	–7,404	–7,404
四、本期期末余额	18,090	23,748	–	4,257	14,762	60,857

公司法定代表人:陈必亭 主管会计工作负责人:张克慧 会计机构负责人:郝建鑫

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 于2007年度,本公司除合并定洲电力以及收购神东煤炭和神东电力外,纳入本公司的合并财务报表范围的主要子公司均没有发生重大变化。

[1] 基本每股收益是按归属于本公司股东的净利润,及相关年度的加权平均数计算的。

[2] 平均每股净资产是按归属于本公司股东的本年平均净资产,及相关年度的加权平均股数计算的。

[3] 总资产回报率是按净利润及年末资产总计计算的。

[4] 平均净资产收益率是按归属于本公司股东的本年平均净资产,及归属于本公司股东净利润计算的。

[5] 息税折旧摊销前盈利乃管理层用以衡量本公司营运表现的方法,定义为净利润加上财务费用、所得税费用及折旧及摊销,并扣除投资收益。本公司在此呈列的息税折旧摊销前盈利是为了向投资者提供有关营运表现的额外资料,及由于本公司的管理层认为息税折旧摊销前盈利乃被证券分析员、投资者及其它相关方普遍用于评估矿业公司营运表现的基准,对投资者会有所帮助。息税折旧摊销前盈利并非企业会计准则所认可的项目。阁下不应视其为该年度利润的替代指标来衡量业绩表现,也勿视其为营运活动现金流量的替代指标以衡量流动性。本公司对息税折旧摊销前盈利的计算方法可能与其它公司所采用者不同,因此可比性或许有限。此外,息税折旧摊销前盈利并非拟作为管理层可酌情决定使用的自由现金流量基准,原因是它并不反映如利息支出、税项支出及债务偿还规定等带来的若干现金需求。

[6] 总债务资本比=[长期付息债务+短期付息债务(含应付票据)]/(总债务+权益合计)