山西通宝能源股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D18版)

资产负债表(续)

编制单位:山西通宝能源股份有限公司　2007年12月31日　金额单位:人民币元

负债和股东权益	注释	母公司		合并	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动负债:					
短期借款	18		35,000,000.00	770,000,000.00	875,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	19		30,759,034.97	189,545,136.02	136,353,515.19
预收款项				67,331.12	10,957.82
应付职工薪酬	20	519,607.69	682,947.40	11,155,568.73	14,306,676.39
应交税费	21	2,857,832.64	22,818,122.51	25,807,199.64	124,549,141.11
应付利息					
应付股利(应付利润)	22	8,428,883.21	8,547,552.91	8,428,883.21	8,547,552.91
其他应付款	23	319,697.77	3,333,187.56	49,329,399.98	36,233,690.30
一年内到期的非流动负债	24	443,200.00	315,600.00	302,093,200.00	641,445,600.00
其他流动负债					
流动负债合计		12,569,221.31	101,456,445.35	1,356,426,718.70	1,836,447,133.72
非流动负债:					
长期借款	25	868,000.00	969,200.00	170,868,000.00	286,869,200.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债	26			42,814,831.08	41,826,831.08
递延所得税负债	27	1,999,507.25	1,585,788.28	1,999,507.25	1,585,788.28
其他非流动负债	28			25,854,799.95	12,700,000.00
非流动负债合计		2,867,507.25	2,554,988.28	241,537,138.28	342,981,819.36
负债合计		15,436,728.56	104,011,433.63	1,597,963,856.98	2,179,428,953.08
股东权益(或股东权益):					
股本	29	872,940,978.00	872,940,978.00	872,940,978.00	872,940,978.00
资本公积	30	69,669,114.64	66,890,223.61	186,115,525.08	183,336,634.05
减:库存股					
盈余公积	31	196,524,181.30	184,109,878.96	196,524,181.30	184,109,878.96
未分配利润	32	167,045,981.00	55,317,259.98	416,885,951.42	188,846,813.46
*外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		1,306,180,254.94	1,179,258,340.55	1,672,466,635.80	1,429,234,304.47
*少数股东权益	33			488,429.63	133,877,525.96
股东权益合计		1,306,180,254.94	1,179,258,340.55	1,672,955,065.43	1,563,111,830.43
负债和股东权益总计		1,321,616,983.50	1,283,269,774.18	3,270,918,922.41	3,742,540,783.51

法定代表人:常小刚　主管会计工作的负责人:刘会成　会计机构负责人:宋晓伟

利润表

编制单位:山西通宝能源股份有限公司　2007年度　金额单位:人民币元

项目	注释	母公司		合并	
		本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
一、营业收入	34/e	168,696,901.72	327,334,850.88	2,083,143,313.56	2,255,466,719.84
减:营业成本	34/e	107,902,049.73	215,218,100.43	1,620,844,278.84	1,661,357,802.35
营业税金及附加	35	2,112,468.31	3,789,246.26	20,365,450.90	23,250,216.69
销售费用				1,379,949.25	2,116,673.08
管理费用		27,148,151.03	48,354,502.96	147,892,575.15	167,432,974.65
财务费用	36	351,335.07	6,658,674.01	88,822,367.52	120,591,624.83
资产减值损失	37	13,832.92	245,282.30	769,756.42	31,695,430.03
加:公允价值变动损益(损失以“”号填列					
投资收益(亏损以“”号填列)	38/f	59,577.70	70,246,415.26	59,577.70	46,415.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,532.70	2,379.26	4,532.70	2,379.26
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		31,228,642.36	123,315,460.18	203,128,513.18	249,068,413.47
加:营业外收入	39	157,743,844.77	943,496.43	158,747,617.15	2,472,776.01
减:营业外支出	40	22,338.85	3,123,042.03	715,470.02	3,512,144.98
其中:非流动资产处置损失		22,338.85	574,095.35	34,575.77	601,363.28
三、利润总额(亏损总额以“”号填列)		188,950,148.28	121,135,914.58	361,160,660.31	248,029,044.50
减:所得税费用	41	64,807,124.92	18,366,028.52	115,727,935.88	83,963,350.90
四、净利润(净亏损以“”号填列)		124,143,023.36	102,769,886.06	245,432,724.43	164,065,693.60
减:* 少数股东损益	42			4,979,284.13	13,149,580.75
五、归属于母公司所有者的净利润		124,143,023.36	102,769,886.06	240,453,440.30	150,916,112.85
六、每股收益:					
基本每股收益		0.1422	0.1177	0.2755	0.1729
稀释每股收益		0.1422	0.1177	0.2755	0.1729

法定代表人:常小刚　主管会计工作的负责人:刘会成　会计机构负责人:宋晓伟

现金流量表

编制单位:山西通宝能源股份有限公司　2007年度　金额单位:人民币元

项目	注释	母公司		合并	
		本年实际数	上年实际数	本年实际数	上年实际数
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		205,738,689.95	377,500,059.54	2,349,664,123.58	2,722,172,324.71
收到的税费返还					
收到的其他与经营活动有关的现金		1,166,650.71	518,348.92	3,102,946.65	4,529,293.23
经营活动现金流入小计		206,905,340.66	378,018,408.46	2,352,767,070.23	2,726,701,617.94
购买商品、接受劳务收到的现金		115,203,982.67	149,547,838.37	1,332,325,475.69	1,347,010,394.89
支付给职工以及为职工支付的现金		24,485,853.26	34,444,326.30	120,444,025.33	129,221,994.43
支付的各项税费		97,023,153.92	83,053,149.09	446,021,899.23	338,714,346.83
支付的其他与经营活动有关的现金	43	8,034,648.11	26,320,898.61	28,880,617.72	58,344,973.45
经营活动现金流出小计		244,747,637.96	293,366,212.37	1,927,672,017.97	1,873,291,709.60
经营活动产生的现金流量净额		-37,842,297.30	84,652,196.09	425,095,052.26	853,409,908.34
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		55,045.00	70,244,036.00	55,045.00	44,036.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		391,895,602.34	3,358,349.04	392,290,902.34	3,823,309.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					1,300,000.00
投资活动现金流入小计		391,950,647.34	73,602,385.04	392,345,947.34	5,167,345.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,744,446.00	9,518,258.31	185,588,833.07	154,631,273.83
投资支付的现金		150,000,000.00		150,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
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		152,744,446.00	9,518,258.31	335,588,833.07	154,631,273.83
投资活动产生的现金流量净额		239,206,201.34	64,084,126.73	56,757,114.27	-149,463,928.79
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所收到的现金					
取得借款收到的现金		35,000,000.00	35,000,000.00	975,000,000.00	905,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43			13,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	35,000,000.00	988,700,000.00	905,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	270,000,000.00	1,535,380,000.00	1,426,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		961,844.70	37,792,528.66	83,391,966.13	154,694,360.51
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金		160,000,000.00		380,500.00	1,495,060.18
筹资活动现金流出小计		230,961,844.70	307,792,528.66	1,619,152,466.13	1,583,089,410.69
筹资活动产生的现金流量净额		-195,961,844.70	-272,792,528.66	-630,452,466.13	-678,089,410.69
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		5,412,059.34	-124,056,205.84	-148,600,299.60	25,856,568.86
加:期初现金及现金等价物余额		43,618,207.08	167,674,412.92	328,894,127.78	303,037,559.92
六、期末现金及现金等价物余额		49,030,266.42	43,618,207.08	180,293,828.18	328,894,127.78

法定代表人:常小刚　主管会计工作的负责人:刘会成　会计机构负责人:宋晓伟

股东权益变动表(合并)见下表

股东权益变动表(母公司)见下表

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

本公司2007年1月1日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》,自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》(“财会[2006]3号”)及其后续规定。本财务报表按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》(证监会计字[2007]10号)等的规定,对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整,并对财务报表进行了重新表述。具体见年初股东权益差异调节表的调整情况。除此以外不存在其他会计政策变更。

为了客观反映本公司汽车运输设备的使用状态,本公司于2007年初变更该类设运输备的使用寿命,由原来的6年变5年,此估计变更影响本年度净利润减少数为368,957.47元。除此以外不存在其他会计估计变更。

9.4 会计差错更正

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	差错更正金额	会计差错的原因及其影响
合并报表:		根据山西财政监察专员办事处的财驻晋监<2007>118号《关于山西通宝能源股份有限公司2006年度会计信息质量的检查结论及处理决定》,将尚未支付小煤部返还款,调整以前年度损益
其他应付款	-29,804,739.28	
应交税费	9,643,232.01	
未确认投资损失	110,736.57	
少数股东权益	110,736.57	
未分配利润	17,982,165.81	
盈余公积	1,957,868.32	
母公司报表:		
其他应付款	-29,221,915.22	
应交税费	9,643,232.01	
未分配利润	17,620,814.89	
盈余公积	1,957,868.32	

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长:常小刚

山西通宝能源股份有限公司

2008年3月17日

股东权益变动表(合并)

编制单位:山西通宝能源股份有限公司　2007年度　金额单位:人民币元

项目	注释	2007年度归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计	2006年度归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
		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	小计			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	小计		
一、上年年末余额		872,940,978.00	180,117,003.33		203,971,521.99		227,554,970.40		1,484,584,473.72	130,384,494.73	1,614,968,968.45	872,940,978.00	180,109,983.33		190,387,627.56		104,804,987.93		1,348,243,576.82	125,977,261.93	1,474,220,838.75
加:会计政策变更			3,219,630.72		-21,819,511.35		-56,911,795.89		-75,511,676.52	3,493,031.23	-72,018,645.29		961,501.50		-18,512,605.54		-74,800,937.65		-92,362,041.69	2,550,683.28	-89,811,358.41
前期差错更正					1,957,868.32		18,203,638.95		20,161,507.27		20,161,507.27				1,957,868.32		18,203,638.95		20,161,507.27		20,161,507.27
其他																					
二、本年年初余额		872,940,978.00	183,336,634.05		184,109,878.96		188,846,813.46		1,429,234,304.47	133,877,525.96	1,563,111,830.43	872,940,978.00	181,061,484.83		173,832,890.34		48,207,689.23		1,276,043,042.40	128,527,945.21	1,404,570,987.61
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			2,778,891.03		12,414,302.34		228,039,137.96		243,232,331.33	-133,389,096.33	109,843,235.00		2,275,149.22		10,276,988.62		140,639,124.23		153,191,262.07	5,349,580.75	158,540,842.82
(一)净利润							240,453,440.30		240,453,440.30	4,979,284.13	245,432,724.43						150,916,112.85		150,916,112.85	13,149,580.75	164,065,693.60
(二)直接计入股东权益的利得和损失			2,778,891.03						2,778,891.03		2,778,891.03		2,275,149.22						2,275,149.22		2,275,149.22
1.可供出售金融资产公允价值变动净额			2,778,891.03						2,778,891.03		2,778,891.03		2,268,129.22						2,268,129.22		2,268,129.22
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响																					
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响																					
4.其他													7,020.00						7,020.00		7,020.00
净利润及直接计入股东权益的利得和损失小计			2,778,891.03				240,453,440.30		243,232,331.33	4,979,284.13	248,211,615.46		2,275,149.22				150,916,112.85		153,191,262.07	13,149,580.75	166,340,842.82
(三)所有者投入和减少资本(减少以“”号填列)										-138,368,380.46	-138,368,380.46										
1.所有者投入资本																					
2.股份支付计入股东权益的金额																					
3.其他										-138,368,380.46	-138,368,380.46										
(四)利润分配(减少以“”号填列)					12,414,302.34		-12,414,302.34								10,276,988.62		-10,276,988.62			-7,800,000.00	-7,800,000.00
1.提取盈余公积					12,414,302.34		-12,414,302.34								10,276,988.62		-10,276,988.62				
其中:法定盈余公积					12,414,302.34		-12,414,302.34								10,276,988.62		-10,276,988.62				
任意盈余公积																					
2.提取一般风险准备(金融企业填报)																					
3.所有者(或股东)的分配																				-7,800,000.00	-7,800,000.00
其中:国有企业应上交的利润(国有股红利、股息、股利)																					
普通股股利																				-7,800,000.00	-7,800,000.00
转作股本(资本)的普通股股利																					
4.其他																					
(五)股东权益内部结转(减少以“”号填列)																					
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、本年年末余额		872,940,978.00	186,115,525.08		196,524,181.30		416,885,951.42		1,672,466,635.80	488,429.63	1,672,955,065.43	872,940,978.00	183,336,634.05		184,109,878.96		188,846,813.46		1,429,234,304.47	133,877,525.96	1,563,111,830.43

法定代表人:常小刚　主管会计工作的负责人:刘会成　会计机构负责人:宋晓伟

股东权益变动表(母公司)

编制单位:山西通宝能源股份有限公司　2007年度　金额单位:人民币元

项目	注释	2007年度母公司股东权益							2006年度母公司股东权益							
		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	股东权益合计	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	股东权益合计
一、上年年末余额		872,940,978.00	180,117,003.33		203,971,521.99		234,050,488.14		1,491,079,991.46	872,940,978.00	180,109,983.33		190,387,627.56		111,795,438.28		1,355,234,027.17
加:会计政策变更			-113,226,779.72		-21,819,511.35		-196,354,043.05		-331,400,334.12		-115,494,908.94		-18,512,605.53		-166,591,890.64		-300,599,405.11
前期差错更正					1,957,868.32		17,620,814.89		19,578,683.21				1,957,868.32		17,620,814.89		19,578,683.21
其他																	
二、本年年初余额		872,940,978.00	66,890,223.61		184,109,878.96		55,317,259.98		1,179,258,340.55	872,940,978.00	64,615,074.39		173,832,890.35		-37,175,637.47		1,074,213,305.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			2,778,891.03		12,414,302.34		111,728,721.02		126,921,914.39		2,275,149.22		10,276,988.61		92,492,897.45		105,045,035.28
(一)净利润							124,143,023.36		124,143,023.36						102,769,886.06		102,769,886.06
(二)直接计入股东权益的利得和损失			2,778,891.03						2,778,891.03		2,275,149.22						2,275,149.22
1.可供出售金融资产公允价值变动净额			2,778,891.03						2,778,891.03		2,268,129.22						2,268,129.22
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响																	
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响																	
4.其他											7,020.00						7,020.00
净利润及直接计入股东权益的利得和损失小计			2,778,891.03				124,143,023.36		126,921,914.39		2,275,149.22				102,769,886.06		105,045,035.28
(三)所有者投入和减少资本(减少以“”号填列)																	
1.所有者投入资本																	
2.股份支付计入股东权益的金额																	
3.其他																	
(四)利润分配(减少以“”号填列)					12,414,302.34		-12,414,302.34						10,276,988.61		-10,276,988.61		
1.提取盈余公积					12,414,302.34		-12,414,302.34						10,276,988.61		-10,276,988.61		
其中:法定盈余公积					12,414,302.34		-12,414,302.34						10,276,988.61		-10,276,988.61		
任意盈余公积																	
2.提取一般风险准备(金融企业填报)																	
3.所有者(或股东)的分配																	
其中:国有企业应上交的利润(国有股红利、股息、股利)																	
普通股股利																	
转作股本(资本)的普通股股利																	
4.其他																	
(五)股东权益内部结转(减少以“”号填列)																	
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、本年年末余额		872,940,978.00	69,669,114.64		196,524,181.30		167,045,981.00		1,306,180,254.94	872,940,978.00	66,890,223.61		184,109,878.96		55,317,259.98		1,179,258,340.55

法定代表人:常小刚　主管会计工作的负责人:刘会成　会计机构负责人:宋晓伟