

华电能源股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D56 版)
9.2 财务报表附后
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 报告期内,公司财务报表合并范围发生重大变化。
公司以人民币 37,011 万元对黑龙江华电齐哈尔热电有限公司增资,并持有其 88.9% 股权,因该公司同时受中国华电集团公司控制,故合并属于同一控制下的企业合并,按企业会计准则有关要求,本公司年初会计报表已包括该公司的会计报表数据。

华电能源股份有限公司
董事长:任书辉
2008年3月28日

合并资产负债表
2007年12月31日
单位: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		600,561,361.76	886,531,706.01
结算备付金			
拆出资金			
应收票据			
应收账款		573,912,451.92	537,018,571.92
应收款项		148,796,381.34	238,278,431.77
应收利息			
应收股利			
应收分保合同准备金			
其他流动资产			
流动资产合计		1,638,880,238.72	1,913,922,562.49
非流动资产:			
长期股权投资		11,000,000.00	
长期应收款			
长期待摊费用		6,282,257.33	2,769,468.72
无形资产			
非流动资产合计		7,831,860,014.78	6,977,189,974.62
资产总计		9,470,740,253.50	8,891,112,537.11
流动负债:			
短期借款		2,505,000,000.00	2,946,000,000.00
应付票据			
应付账款		650,383,152.33	988,584,738.08
预收账款		180,450,180.02	170,327,202.26
应付职工薪酬		31,888,556.86	30,631,081.28
应付利息		11,556,851.89	39,156,946.40
应付股利		530,493,000.00	-2,038,026.43
其他应付款		5,985,109.04	977,145.25
其他非流动负债			
流动负债合计		3,911,301,244.80	4,592,234,393.03
非流动负债:			
长期应付款		1,684,770,000.00	625,472,620.00
长期待摊费用			98,494,262.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,684,770,000.00	723,966,882.82
负债合计		5,596,071,244.80	5,316,201,275.85
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,389,096,592.00	1,340,636,946.00
资本公积		1,487,366,651.17	1,435,760,430.88
盈余公积		271,284,512.68	267,032,061.81
未分配利润		329,834,176.67	349,896,128.00
所有者权益合计		3,464,070,518.70	3,574,911,261.69
负债和所有者权益(或股东权益)总计		9,040,241,763.50	8,891,491,077.48

公司法定代表人:任书辉 主管会计工作负责人:梅群超 会计机构负责人:张利

合并利润表
2007年1-12月
单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,884,510,276.51	3,689,990,746.62
其中:营业收入		3,684,510,276.51	3,689,990,746.62
利息收入			
汇兑损益			
手续费及佣金收入		3,686,889,888.28	3,514,287,477.46
其他业务收入		3,267,642,962.91	3,162,004,912.54
营业支出			
其中:营业成本		2,998,164,367.96	3,050,444,597.48
营业税金及附加		2,624,131.27	401,153.97
管理费用		31,889,739.54	29,718,360.79
财务费用		291,310,865.06	283,456,586.61
资产减值损失		1,670,246.67	1,211,497.76
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		9,198,063.00	2,100,000.00
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)		41,720,384.27	182,860,590.08
加:营业外收入		6,931,289.71	4,879,023.72
减:营业外支出			229,945.45
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		48,652,164.08	187,690,768.36
减:所得税费用		6,327,895.38	24,463,250.28
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,324,268.70	163,227,518.07
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.04	0.18
(二)稀释每股收益		0.04	0.13

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:1,528,141,650 元
公司法定代表人:任书辉 主管会计工作负责人:梅群超 会计机构负责人:张利

合并现金流量表
2007年1-12月
单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,884,510,276.51	3,689,990,746.62
其中:营业收入		3,684,510,276.51	3,689,990,746.62
利息收入			
汇兑损益			
手续费及佣金收入		3,686,889,888.28	3,514,287,477.46
其他业务收入		3,267,642,962.91	3,162,004,912.54
营业支出			
其中:营业成本		2,998,164,367.96	3,050,444,597.48
营业税金及附加		2,624,131.27	401,153.97
管理费用		31,889,739.54	29,718,360.79
财务费用		291,310,865.06	283,456,586.61
资产减值损失		1,670,246.67	1,211,497.76
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		9,198,063.00	2,100,000.00
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)		41,720,384.27	182,860,590.08
加:营业外收入		6,931,289.71	4,879,023.72
减:营业外支出			229,945.45
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		48,652,164.08	187,690,768.36
减:所得税费用		6,327,895.38	24,463,250.28
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,324,268.70	163,227,518.07
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.04	0.18
(二)稀释每股收益		0.04	0.13

公司法定代表人:任书辉 主管会计工作负责人:梅群超 会计机构负责人:张利

合并现金流量表
2007年1-12月
单位:元 币种:人民币

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		4,282,936,743.54	4,300,822,263.04
银行存款利息收入			
其中:存放同业存款利息收入			
拆出资金利息收入			
应收票据利息收入			
应收股利利息收入			
应收利息利息收入			
收到其他与经营活动有关的现金		10,411,028.40	345,911.02
经营活动现金流入小计		4,293,347,771.94	4,301,168,174.06
购买商品、接受劳务支付的现金		4,286,108,590.56	4,363,707,169.72
支付给职工以及为职工支付的现金		3,136,766,410.61	2,888,357,331.08
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金			
其中:支付往来款项			
支付股利利息			
支付利息			
支付其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流出小计		7,422,964,991.17	7,252,064,500.80
经营活动产生的现金流量净额		-3,129,617,219.23	-2,950,896,326.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,780,818.62	2,528,996.29
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		10,411,028.40	345,911.02
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		11,991,847.02	2,874,907.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,462,697.68	48,728,144.56
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			
其中:支付往来款项			
支付股利利息			
支付利息			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,414,544.70	57,602,292.12
投资活动产生的现金流量净额		-44,422,847.68	-54,727,384.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		9,198,063.00	2,100,000.00
发行债券收到的现金			
取得借款收到的现金		9,943,996.00	230,121.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,142,049.00	3,060,121.02
偿还债务支付的现金		1,050,826,355.80	352,006,819.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,706,351.00	334,660,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
其中:支付往来款项			
支付股利利息			
支付利息			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,254,532,706.80	686,666,819.18
筹资活动产生的现金流量净额		-1,035,490,657.80	-683,546,698.16
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		-3,604,536,724.71	-3,689,370,329.69
期初现金及现金等价物余额		3,588,477,326.00	3,377,600,300.00
期末现金及现金等价物余额		283,940,601.29	688,229,970.31

公司法定代表人:任书辉 主管会计工作负责人:梅群超 会计机构负责人:张利

母公司资产负债表
2007年1-12月
单位:元 币种:人民币

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		3,941,282,437.54	4,213,701,566.30
收到其他与经营活动有关的现金		23,150,000.00	29,310,000.00
经营活动现金流入小计		3,964,432,437.54	4,243,011,566.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,946,081,306.46	2,736,023,576.25
支付给职工以及为职工支付的现金		223,282,530.00	209,288,076.62
支付的各项税费		360,375,342.00	364,106,438.00
支付其他与经营活动有关的现金		15,008,142.16	29,014,284.72
其中:支付往来款项			
支付股利利息			
支付利息			
支付其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流出小计		3,535,467,320.62	3,337,630,375.59
经营活动产生的现金流量净额		428,975,116.92	905,411,190.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,198,063.00	2,100,000.00
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		9,943,996.00	196,300.00
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			
投资活动现金流入小计		19,142,049.00	2,296,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,050,826,355.80	352,006,819.18
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			
其中:支付往来款项			
支付股利利息			
支付利息			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,069,972,401.60	354,303,119.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,050,830,352.60	-352,006,819.18
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
发行债券收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
其中:支付往来款项			
支付股利利息			
支付利息			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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			
期初现金及现金等价物余额			
期末现金及现金等价物余额			

公司法定代表人:任书辉 主管会计工作负责人:梅群超 会计机构负责人:张利

合并所有者权益变动表
2007年1-12月
单位:元 币种:人民币

项目	本期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,340,636,946.00	1,433,131,588.63	389,689,828.09	47,789,574.53	4,239,238,263.25
加:会计政策变更			-107,831.71	-88,388,559.94	-188,220,421.65
前期差错更正					
二、本年年初余额	1,340,636,946.00	1,433,131,588.63	389,581,996.38	47,701,014.59	4,051,050,535.60
三、本年增减变动金额	28,428,668.00	61,808,130.53	4,222,428.07	-11,228,212.13	11,386,488.47
(一)净利润			47,788,430.04	2,135,463.72	49,923,893.76
(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损益					
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响					
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					
(三)所有者投入和减少资本	214,138,400.00	81,719,723.33			656,868,133.33
1.所有者投入资本	214,138,400.00	40,000,825.56			623,293,295.56
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			4,222,428.07	-4,222,428.07	
2.提取一般风险准备					
3.对所有者(或股东)的分配				-54,782,283.07	-54,782,283.07
(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.盈余公积补亏					
4.其他					
四、本期末余额	1,369,065,614.00	1,494,940,719.16	393,804,424.45	36,472,802.46	4,914,283,559.07

母公司所有者权益变动表
2007年1-12月
单位:元 币种:人民币

项目	本期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,340,636,946.00	1,433,131,588.63	389,689,828.09	47,789,574.53	4,239,238,263.25
加:会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	1,340,636,946.00	1,433,131,588.63	389,581,996.38	47,701,014.59	4,051,050,535.60
三、本年增减变动金额	28,428,668.00	61,808,130.53	4,222,428.07	-11,228,212.13	11,386,488.47
(一)净利润			47,788,430.04	2,135,463.72	49,923,893.76
(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损益					
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响					
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					
(三)所有者投入和减少资本	214,138,400.00	81,719,723.33			656,868,133.33
1.所有者投入资本	214,138,400.00	40,000,825.56			623,293,295.56
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			4,222,428.07	-4,222,428.07	
2.提取一般风险准备					
3.对所有者(或股东)的分配				-54,782,283.07	-54,782,283.07
(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.盈余公积补亏					
4.其他					