（上接D058版）

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司　　2007年12月31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	309,195,904.31	223,236,986.79	86,123,633.57	32,075,020.98
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	14,726,906.71	9,613,057.82	15,621,532.10	4,046,481.39
预付款项	43,500.00	43,500.00	189,413.83	189,413.83
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	7,003,944.90	5,378,177.54	4,514,189.58	3,130,551.90
买入返售金融资产				
存货	105,426.07	105,426.07	1,776,129.48	1,776,129.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	328,361.35	291,313.35	308,708.00	107,018.00
流动资产合计	331,404,043.34	238,668,461.57	108,533,606.56	41,324,615.58
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	2,160,000.00	9,705,000.00		9,705,000.00
投资性房地产	4,333,352.00	4,333,352.00	4,444,460.00	4,444,460.00
固定资产	18,687,380.82	15,695,327.14	20,392,683.96	16,096,227.99
在建工程				
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	267,033.24	267,033.24	203,000.00	203,000.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	17,352.00	17,352.00	197,431.00	197,431.00
递延所得税资产	154,097.70	154,097.70	232,880.70	232,880.70
其他非流动资产				
非流动资产合计	25,619,215.76	30,172,162.08	25,470,455.66	30,878,999.69
资产总计	357,023,259.10	268,840,623.65	134,004,062.22	72,203,615.27
流动负债：				
短期借款			15,000,000.00	15,000,000.00
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				
预收款项			360,000.00	360,000.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,016,419.16	477,796.76	5,369,063.69	1,348,073.91
应交税费	2,464,641.03	1,583,917.92	106,681.06	-182,322.77
应付利息				
其他应付款	798,314.26	632,264.46	514,854.71	260,215.07
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				
其他流动负债	4,420,161.46	3,822,450.46	3,989,473.27	3,368,168.62
流动负债合计	9,699,535.91	6,516,429.60	25,340,072.73	20,154,134.83
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债			390,703.41	390,703.41
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计			390,703.41	390,703.41
负债合计	9,699,535.91	6,516,429.60	25,730,776.14	20,544,838.24
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	50,400,000.00	50,400,000.00	37,800,000.00	37,800,000.00
资本公积	195,513,410.12	197,962,411.78	958,317.52	3,407,319.18
减：库存股				
盈余公积	8,525,607.76	7,315,281.40	8,174,575.32	6,964,248.96
一般风险准备				
未分配利润	92,884,705.31	6,646,500.87	61,340,393.24	3,487,208.89
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	347,323,723.19	262,324,194.05	108,273,286.08	51,658,777.03
少数股东权益				
所有者权益合计	347,323,723.19	262,324,194.05	108,273,286.08	51,658,777.03
负债和所有者权益总计	357,023,259.10	268,840,623.65	134,004,062.22	72,203,615.27

9.2.2 利润表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司　　2007年1-12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	107,133,367.36	53,043,570.08	113,806,737.96	61,558,311.76
其中：营业收入	107,133,367.36	53,043,570.08	113,806,737.96	61,558,311.76
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	71,918,774.12	48,784,507.55	80,528,690.97	52,691,100.23
其中：营业成本	43,026,634.74	30,309,872.28	45,845,621.70	30,052,661.26
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	3,490,999.19	1,725,781.36	3,722,706.44	2,018,501.44
销售费用	10,863,207.69	54,449,863.71	12,750,161.27	6,216,049.25
管理费用	17,106,402.62	12,942,079.52	18,148,981.16	13,969,318.36
财务费用	-2,472,662.74	-1,535,802.51	-525,844.18	-113,605.44
资产减值损失	-95,807.38	-107,286.81	587,064.58	548,175.36
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)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以"-"号填列)				
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	35,214,593.24	4,259,062.53	33,278,046.99	8,867,211.53
加：营业外收入	2,187,000.00	2,104,000.00		
减：营业外支出	142,736.20	94,236.73	203,888.32	60,049.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	37,258,857.04	6,268,825.80	33,074,158.67	8,807,162.53
减：所得税费用	5,363,512.53	2,758,501.38	1,498,309.46	1,498,309.46
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	31,895,344.51	3,510,324.42	31,575,849.21	7,308,853.07
归属于母公司所有者的净利润	31,895,344.51	3,510,324.42	31,498,658.69	7,308,853.07
少数股东损益			77,190.52	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.76	0.08	0.83	0.89
(二)稀释每股收益	0.76	0.08	0.83	0.89

9.2.3 现金流量表编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司　　2007年1-12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	108,202,457.09	47,597,735.31	110,989,774.97	60,678,552.96
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	2,094,293.26	704,732.55	2,445,262.74	5,272,175.52
经营活动现金流入小计	110,296,750.35	48,302,467.86	113,435,037.71	65,950,728.48
购买商品、接受劳务支付的现金	31,625,734.03	23,099,923.48	33,077,078.48	20,220,729.90
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	28,129,473.80	16,462,081.80	23,801,395.49	15,516,712.97
支付的各项税费	6,890,480.07	2,962,921.02	6,728,899.70	5,117,010.88
支付其他与经营活动有关的现金	11,005,783.35	7,460,335.18	13,088,817.13	14,143,954.86
经营活动现金流出小计	77,651,471.25	49,985,261.48	76,696,190.80	54,998,408.61
经营活动产生的现金流量净额	32,645,279.10	-1,682,793.62	36,738,846.91	10,952,319.87
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			232,239.71	226,800.98
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	2,187,000.00	2,104,000.00		
投资活动现金流入小计	2,187,000.00	2,104,000.00	232,239.71	226,800.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,791,005.96	1,450,238.17	1,472,680.61	1,660,994.95
投资支付的现金				
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	2,160,000.00		150,000.00	300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	3,951,005.96	1,450,238.17	1,622,680.61	1,960,994.95
投资活动产生的现金流量净额	-1,764,005.96	653,761.83	-1,390,440.90	-1,734,193.97
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	226,800,000.00	226,800,000.00		
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	15,000,000.00	15,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	241,800,000.00	241,800,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	364,095.00	364,095.00	19,001,047.50	19,001,047.50
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	19,244,907.40	19,244,907.40		
筹资活动现金流出小计	49,609,002.40	49,609,002.40	29,001,047.50	29,001,047.50
筹资活动产生的现金流量净额	192,190,997.60	192,190,997.60	-4,001,047.50	-4,001,047.50
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	223,072,270.74	191,161,965.81	31,347,358.51	5,217,078.40
加：期初现金及现金等价物余额	86,123,633.57	32,075,020.98	54,776,275.06	26,857,942.58
六、期末现金及现金等价物余额	309,195,904.31	223,236,986.79	86,123,633.57	32,075,020.98

9.2.4 所有者权益变动表(附后)

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

本公司于2007年1月1日起执行新会计准则。按照新会计准则和中国证券监督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》(证监发[2006]136号)和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号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》等有关规定，本公司对以下会计政策进行了变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整，其中：

1、公司将原按权益法对子公司长期股权投资进行后续计量，从2007年1月1日起变更为按成本法对子公司长期股权投资进行后续计量，根据《企业会计准则解释第1号》的规定进行了追溯调整。运用新会计政策追溯的会计政策变更累积影响数为0.00元。调整增加2007年期初留存收益0.00元，其中：调增未分配利润 6,647,424.54元、调减盈余公积6,647,424.54元，该项会计政策变更对2007年度报告的损益无影响。另该项会计政策调整减少母公司2007年1月1日长期股权投资61,140,656.47元，调整减少母公司2007年1月1日盈余公积7,857,750.90元，未分配利润53,282,905.57元；调整减少母公司2006年度投资收益26,266,951.38元。

2、本公司原采用应付税款法核算企业所得税，新会计准则要求采用资产负债表债务法核算所得税。公司自2007年1月1日起对所得税采用资产负债表债务法进行核算，本公司对2007年1月1日资产、负债的账面价值进行了复核，对于资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差异，按照其转回期间的适用税率计算递延所得税资产和递延所得税负债，并进行了追溯调整，因该项会计政策变更，调整增加递延所得税资产232,880.70元，调整减少2006年年初未分配利润239,932.97元，调整增加2006年度净利润82,110.26元，即调整减少2007年1月1日未分配利润157,822.71元。其中调整增加归属于母公司2006年净利润82,110.26元。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

所有者权益变动表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司　　2007年12月31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	37,800,000.00	958,317.52		8,174,575.32		61,258,282.98		0.00	108,191,175.82	31,500,000.00	953,263.28		11,472,630.44		51,983,612.40		77,863.72	95,987,369.84
加：会计政策变更						82,110.26			82,110.26				-6,647,424.54		6,407,491.57			-239,932.97
前期差错更正																		
二、本年年初余额	37,800,000.00	958,317.52		8,174,575.32		61,340,393.24			108,273,286.08	31,500,000.00	953,263.28		4,825,205.90		58,391,103.97		77,863.72	95,747,436.87
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	12,600,000.00	194,555,092.60		351,032.44		31,544,312.07			239,050,437.11	6,300,000.00	5,054.24		3,349,369.42		2,867,179.01		-77,863.72	12,443,738.95
(一)净利润						31,895,344.51			31,895,344.51						31,416,548.43		77,190.52	31,493,738.95
(二)直接计入所有者权益的利得和损失											5,054.24							5,054.24
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											5,054.24							5,054.24
上述(一)和(二)小计						31,895,344.51			31,895,344.51		5,054.24				31,416,548.43		77,190.52	31,498,793.19
(三)所有者投入和减少资本	12,600,000.00	194,555,092.60							207,155,092.60								-155,054.24	-155,054.24
1.所有者投入资本	12,600,000.00	194,555,092.60							207,155,092.60									
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.其他																	-155,054.24	-155,054.24
(四)利润分配				351,032.44		-351,032.44							3,349,369.42		-28,549,369.42			-25,200,000.00
1.提取盈余公积				351,032.44		-351,032.44							3,349,369.42		-3,349,369.42			
2.提取一般风险准备															-25,200,000.00			-25,200,000.00
3.对所有者(或股东)的分配																		
4.其他																		
(五)所有者权益内部结转										6,300,000.00								6,300,000.00
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										6,300,000.00								6,300,000.00
四、本期期末余额	50,400,000.00	195,513,410.12		8,525,607.76		92,884,705.31			347,323,723.19	37,800,000.00	958,317.52		8,174,575.32		61,258,282.98		0.00	108,191,175.82

（上接D060版）

母公司资产负债表

2007年12月31日

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司　　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		243,051,324.10	415,425,030.71
交易性金融资产			
应收票据		282,265,588.28	218,103,318.77
应收账款		34,034,316.06	28,720,415.74
预付款项		6,835,099.03	15,168,672.44
应收利息			43,350.00
应收股利			
其他应收款		3,494,213.49	6,564,880.22
存货		26,452,858.93	15,049,395.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,000,000.00	30,000,000.00
流动资产合计		626,133,399.89	729,075,063.50
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		723,838,183.06	135,300,000.00
投资性房地产			
固定资产		668,064,326.19	540,995,889.78
在建工程		3,709,680.00	104,755,839.46
工程物资		234,301.21	484,553.82
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,147,273.79	74,211,684.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		756,960.92	944,929.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,460,750,725.17	856,692,897.02
资产总计		2,086,884,125.06	1,585,767,960.52
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		41,193,761.00	42,305,775.00
应付账款		51,871,242.70	45,869,697.12
预收款项		57,866,691.77	45,357,776.35
应付职工薪酬		30,045,286.49	61,346,674.49
应交税费		30,054,789.78	25,745,912.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		367,180,493.48	300,027,929.64
一年内到期的非流动负债			10,853,300.00
其他流动负债			
流动负债合计		578,212,265.22	531,507,064.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		348,804,096.16	
长期应付款		34,306,833.75	44,937,346.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		383,110,929.91	44,937,346.37
负债合计		961,323,195.13	576,444,411.02
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		188,400,000.00	188,400,000.00
资本公积		398,140,483.92	368,352,921.81
减：库存股			
盈余公积		145,392,647.12	125,443,665.29
未分配利润		393,627,798.89	327,126,962.40
所有者权益(或股东权益)合计		1,125,560,929.93	1,009,323,549.50
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,086,884,125.06	1,585,767,960.52

公司法定代表人：蔡兆林　　财务总监：邵长龙　　会计机构负责人：张磊

合并利润表

2007年1－12月

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司　　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		1,304,013,771.95	1,202,935,763.44
其中：营业收入		1,304,013,771.95	1,202,935,763.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		997,146,537.09	908,395,915.45
其中：营业成本		867,361,572.82	734,078,111.33
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		16,395,912.07	15,806,882.04
销售费用		31,296,473.89	32,361,452.49
管理费用		81,008,831.33	128,983,981.88
财务费用		-718,234.53	-2,298,878.37
资产减值损失		1,801,981.51	-535,633.92
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)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以"-"号填列)			
三、营业利润(亏损以"-"号填列)		306,867,234.86	294,539,847.99
加：营业外收入		3,824,883.87	427,349.36
减：营业外支出		7,544,109.71	2,155,259.95
其中：非流动资产处置损失		7,414,965.66	2,147,259.95
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		303,148,009.02	292,811,937.40
减：所得税费用		101,144,828.28	89,372,734.53
五、净利润(净亏损以"-"号填列)		202,003,180.74	203,439,202.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-1,461,816.94	
归属于母公司所有者的净利润		201,194,576.54	203,439,202.87
少数股东损益		808,604.20	
六、每股收益：			
(一)基本每股收益		1.07	1.08
(二)稀释每股收益		1.07	1.08

公司法定代表人：蔡兆林　　财务总监：邵长龙　　会计机构负责人：张磊

母公司利润表

2007年1－12月

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,277,493,497.30	1,202,935,763.44
减：营业成本		850,313,074.31	734,078,111.33
营业税金及附加		15,946,061.26	15,806,882.04
销售费用		31,296,473.89	32,361,452.49
管理费用		75,019,332.24	128,983,981.88
财务费用		-509,332.95	-2,298,878.37
资产减值损失		1,214,935.98	-707,074.15
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)		1,582,275.00	43,350.00
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)		305,795,227.57	294,754,638.22
加：营业外收入			427,349.36
减：营业外支出		7,544,109.71	2,155,259.95
其中：非流动资产处置净损失		7,414,965.66	2,147,259.95
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		298,251,117.86	293,026,727.63
减：所得税费用		98,761,299.54	89,372,734.53
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		199,489,818.32	203,653,993.10

公司法定代表人：蔡兆林　　财务总监：邵长龙　　会计机构负责人：张磊

合并现金流量表

2007年1－12月

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司　　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		1,415,697,606.79	1,431,593,543.20
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		10,427,827.06	13,730,779.74
经营活动现金流入小计		1,426,125,433.85	1,445,324,322.94
购买商品、接受劳务支付的现金		319,353,554.73	360,493,983.15
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		464,530,348.41	332,029,854.29
支付的各项税费		266,734,082.67	235,902,501.70
支付其他与经营活动有关的现金		56,696,281.09	55,604,085.40
经营活动现金流出小计		1,107,314,266.90	984,030,424.54
经营活动产生的现金流量净额		318,811,166.95	461,293,898.40
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		43,350.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,000.00	390,957.26
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		85,350.00	390,957.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		737,335,466.79	301,733,762.55
投资支付的现金		598,833,783.06	
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		1,336,169,249.85	301,733,762.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,336,083,899.85	-301,342,805.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		270,000,000.00	96,073,559.66
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		250,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		920,000,000.00	126,073,559.66
偿还债务支付的现金			90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,040,000.00	190,304,366.62
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		55,562,916.98	
筹资活动现金流出小计		168,602,916.98	280,304,366.62
筹资活动产生的现金流量净额		751,397,083.02	-154,230,806.96
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		-265,875,649.88	5,720,286.15
加：期初现金及现金等价物余额		539,542,740.34	533,822,454.19
六、期末现金及现金等价物余额		273,667,090.46	539,542,740.34

公司法定代表人：蔡兆林　　财务总监：邵长龙　　会计机构负责人：张磊

母公司现金流量表

2007年1－12月

编制单位：安徽恒源煤电股份有限公司　　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		1,386,754,140.39	1,431,593,543.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,580,278.86	16,355,739.36
经营活动现金流入小计		1,397,334,419.25	1,447,949,282.56
购买商品、接受劳务支付的现金		311,256,837.41	360,493,983.15
支付给职工以及为职工支付的现金		458,614,205.50	331,137,699.53
支付的各项税费		260,026,310.39	235,727,282.82
支付其他与经营活动有关的现金		53,895,706.33	54,873,403.04
经营活动现金流出小计		1,083,793,059.63	982,232,368.54
经营活动产生的现金流量净额		313,541,359.62	465,716,914.02
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		1,625,625.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,000.00	390,957.26
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		1,667,625.00	390,957.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		155,279,002.19	218,538,855.58
投资支付的现金		598,833,783.06	30,000,000.00
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		754,112,785.25	248,538,855.58
投资活动产生的现金流量净额		-752,445,160.25	-248,147,898.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金			90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,040,000.00	190,261,016.62
支付其他与筹资活动有关的现金		55,562,916.98	
筹资活动现金流出小计		168,602,916.98	280,261,016.62
筹资活动产生的现金流量净额		231,397,083.02	-250,261,016.62
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		-207,506,717.61	-32,692,000.92
加：期初现金及现金等价物余额		407,294,689.71	439,986,690.63
六、期末现金及现金等价物余额		199,787,972.10	407,294,689.71

公司法定代表人：蔡兆林　　财务总监：邵长龙　　会计机构负责人：张磊

合并所有者权益变动表(附后)

母公司所有者权益变动表(附后)

9.3 本报告期会计政策、会计估计和核算方法变更。

1、会计政策变更

根据财政部财会[2006]3号《关于印发<企业会计准则第1号-存货>等38项具体准则的通知》，公司从2007年1月1日起，执行新《企业会计准则》，并根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》及《企业会计准则解释第1号》的规定对财务报表项目进行了追溯调整。

追溯调整的主要事项有，对会计科目及财务报表项目进行重分类；所得税费用从原准则下的应付税款法改为按《企业会计准则第18号-所得税》核算所得税费用；对子公司的长期股权投资由权益法改为成本法核算。

上述各项对报表的影响如下：

项　目	同一控制下企业合并目年初合并	所得税费用	合　计
对资本公积的影响	32,000,000.00	--	32,000,000.00
对2007年初留存收益的影响	--	944,929.25	944,929.25
其中：对2007年初未分配利润的影响	--	850,436.32