

(上接D047版)

单位:(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
薛湖煤矿	134,696.99	2008年12月26日联合试运转	尚无收益
薛湖煤矿选煤厂	8,883.8	2008年12月26日联合试运转	尚无收益
泉店煤矿	81,082.33	2009年3月26日联合试运转	尚无收益
泉店煤矿选煤厂	7,391.13	2009年3月26日联合试运转	尚无收益
铝合金技改项目	68,987.65	基建期	尚无收益
神火铝业碳素项目	35,075.93	已完工	-2,762.10
阳光铝材铝带生产线	11,012.45	基建期	尚无收益
合计	312,054.36	-	-

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

√ 适用 □ 不适用

1.本年会计政策变更的情况

根据财政部“关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知”财会[2008]60号的有关规定,高危行业企业按相关规定提取的安全生产费用,按照《企业会计准则讲解(2008)》中的具体要求处理,在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报,不再作为负债列示。煤矿企业在固定资产折旧之外计提的措施费,比照安全生产费用的原则处理。

1.本公司能正常运作,建立了比较完善的内部控制制度,基本上保证了各项业务的正常进行,提升了公司财产的安全和完整。公司董事会所作出的各项重大决策进行了市场调查、专家论证和经济分析,决策程序合法,取得了良好的经济效益。公司董事和高级管理人员遵纪守法,恪尽职守,勤勉敬业,在履行职责时无违反法律、法规、章程、公司章程或损害公司利益的行为。

2.通过检查审议,监事会认为公司2008年度财务报告及其对所涉及事项做出的评价,是真实的、公允地反映了公司财务状况和经营成果。监事会认为公司2008年年度报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

3.公司与控股股东及其关联方的关联交易总体上能够按照深交所《股票上市规则》和《公司章程》等相关规定要求,程序完备,价格公允,交易内容明确,具体,符合市场竞争的公平、公开、公正原则,内幕交易行为,不存在损害公司、中小股东及其他利益相关方权益的情况。

## § 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、2008年监事会工作情况  
2008年3月10日召开了公司监事会第三十届次会议,经与会监事审议,会议以签字表决方式审议通过公司2007年度报告。

2.2008年4月3日召开了公司监事会第四届第一次会议,经与会监事审议,选举陈靖欣先生为公司第四届监事会主席,审议通过监事会会议规则。

3.2008年4月10日召开了公司监事会第四届第二次会议,经与会监事审议,以签字表决方式审议通过公司2008年第二季度报告。

4.2008年7月28日召开了公司监事会第四届第三次会议,经与会监事审议,会议以签字表决方式审议通过公司2008年第三季度报告。

5.坚持依法履行监督职能的情况

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》的规定依法履行职责,认真开展监督工作,对企业财务活动进行监督,经理层的经营管理行为进行监督,确保公司和股东权益不受侵害。对于2008年度依法履行监督职能的工作情况,经审议讨论,监事会一致认为:

1.本公司能正常运作,建立了比较完善的内部控制制度,基本上保证了各项业务的正常进行,提升了公司财产的安全和完整。公司董事会所作出的各项重大决策进行了市场调查、专家论证和经济分析,决策程序合法,取得了良好的经济效益。公司董事和高级管理人员遵纪守法,恪尽职守,勤勉敬业,在履行职责时无违反法律、法规、章程、公司章程或损害公司利益的行为。

2.通过检查审议,监事会认为公司2008年度财务报告及其对所涉及事项做出的评价,是真实的、公允地反映了公司财务状况和经营成果。监事会认为公司2008年年度报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

3.公司与控股股东及其关联方的关联交易总体上能够按照深交所《股票上市规则》和《公司章程》等相关规定要求,程序完备,价格公允,交易内容明确,具体,符合市场竞争的公平、公开、公正原则,内幕交易行为,不存在损害公司、中小股东及其他利益相关方权益的情况。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告 标准无保留审计意见

审 计 报 告 亚会审字(2009)56号

河南神火煤电股份有限公司:

我们审计了附后的河南神火煤电股份有限公司(以下简称“神火煤电公司”)财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表、2008年度的利润表和合并利润表、2008年度的现金流量表和合并现金流量表、2008年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

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神火煤电公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)设计和实施内部控制,以做出合理的会计估计;(3)选择合理的会计政策。注册会计师的责任  
我们对这些财务报表执行了审计工作。中国注册会计师对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作及审计程序  
以获取所有财务报表金额和合并金额的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括是否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,以识别可能影响会计政策和估计的重大错报风险,并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。

特别注意事项  
我们认为,神火煤电公司财务报表已经按照企业会计准则的规定,在所有重大方面充分反映了神火煤电公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。中国注册会计师:吴亚杰  
中国注册会计师:梁伟  
二〇〇九年四月七日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

9.2.2 利润表

## 利润表

编制单位:河南神火煤电股份有限公司

2008年12月

单位:万元

9.2.3 现金流量表

现金流量表

2008年1-12月

单位:万元

9.2.4 所有者权益变动表

所有者权益变动表

2008年

单位:万元

9.2.5 合计数

9.2.6 会计政策变更

会计政策变更

2008年

单位:万元

9.2.7 会计估计变更

会计估计变更

2008年

单位:万元

9.2.8 会计差错更正

会计差错更正

2008年

单位:万元

9.2.9 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.10 重要事项

重要事项

2008年

单位:万元

9.2.11 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.12 重要事项

重要事项

2008年

单位:万元

9.2.13 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.14 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.15 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.16 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.17 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.18 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.19 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.20 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.21 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.22 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.23 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.24 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.25 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.26 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.27 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.28 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.29 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.30 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.31 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.32 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.33 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.34 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.35 其他

其他

2008年

单位:万元

9.2.36 其他

其他

2008年

单位:万元