

## Disclosure

证券代码:000090 证券简称:深天健 公告编号:2009-2

## 深圳市天健(集团)股份有限公司第五届董事会第二十四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据深圳证监局《关于要求深圳市天健(集团)股份有限公司限期整改的通知》(深证发[2008]439号)要求,以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关规定》,本公司第五届董事会第二十四次会议于2009年1月16日上午在深圳市福田区红荔西路7008号大厦七楼会议室召开,会议通知于2009年1月10日以书面送达或电子邮件发出。会议应到董事10人,实到董事10人,其中现场出席7人,3名独立董事郑育淳、杨春、李晓帆以通讯表决方式出席会议。公司监事会成员列席了会议。会议由公司董事长陈长潮先生主持,会议的召开符合有关法律、法规和公司《章程》的有关规定。与会董事以举手表决方式一致审议通过了《关于对2006年以前财务报告会计差错更正的议案》并形成决议。涉及会计差错调整的整改措施已形成报告,于2009年12月6日在《上海证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网上,现将股东大会差错更正的详细内容披露如下:

一、关于2006年以前未计提年终奖金的会计差错事项的原因及性质说明

因公司2006年以前每年年终奖金没有计提预计方法,待下年度实际发放时才计入成本费用。根据《股权转让协议》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关规定》,公司按照企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正”的规定对2004年度、2005年度、2006年度财务报表进行了追溯调整,调减了公司2004年度净利润4,625,349元及2004年度末股东权益32,264,200元;调减了公司2005年度净利润10,141,132.37元及2005年末股东权益42,395,323.37元;调增了公司2006年度净利润42,395,323.37元,对2006年度股东权益无影响。

上述追溯调整事项对公司2007年度净利润及股东权益无影响。

二、会计差错更正事项对公司各年净利润的影响(金额单位:人民币元)

1.会计差错更正事项对公司各年净利润的影响如下:

	更正前	2004年度	2005年度	2006年度	2006年度
税后利润	-27,628,851.00	-4,625,349.00	-10,141,132.37	42,395,323.37	

2.会计差错更正事项对公司股东权益的影响

该项会计差错对公司2007年以前的各年度间股东权益造成影响,不影响公司2007年以后年度的股东权益,上述差错更正事项具体对各年度末累计股东权益的影响金额如下:

	2004年1月1日	2004年12月31日	2005年1月1日	2005年12月31日
年初余额	7,628,851.00	-42,395,323.37	-35,766,472.37	-
其中:盈余公积	+9,670,079.05	-11,288,670.00	-14,828,366.23	-6,350,299.00
未分配利润	-17,936,753.15	-20,965,230.00	-27,566,753.15	6,350,299.00

\*根据追溯调整后的净利润,重新计算应计提的盈余公积,本公司2004年度,2005年度按10%计提法定盈余公积,按15%计提任意盈余公积;2006年度按10%计提法定盈余公积,按10%计提任意盈余公积。

综上,进行会计差错更正后,公司历年主要会计数据及财务报表情况如下表:

项目	2004年		2005年		2006年	
	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	2,712,869,600	2,712,869,600	3,079,856,000	3,079,856,000	3,962,461,000	3,962,461,000
负债总额	603,937,600	603,937,600	169,986,000	169,986,000	185,640	185,640
所有者权益	1,560,966,000	1,562,810,000	1,898,898,000	2,152,932,000	2,152,802,000	2,152,802,000
股东权益	676,114	676,114	70,014	70,014	70,655	70,655
其中:应付股利	31,049,300.37	31,049,300.37	26,792,562.23	26,792,562.23	69,167,914.58	38,566,194.37
股东权益	1,162,313	1,130,059,	1,206,909	1,184,514	1,309,856	1,189,856
股东权益	733,733	633,073	434,411	107,074	847,673	847,673
货币资金	344,544,789.00	333,226,816.00	369,559,387.00	363,721,460.00	390,041,220.00	386,582,132.21
未分配利润	142,192,973.03	121,227,743.03	171,610,564.44	144,053,588.41	223,709,362.46	240,061,662.32
净利润	66,691,403.74	62,006,054.74	82,190,746.01	72,049,613.64	136,627,076.73	176,022,989.97
净利润	43,198,160.58	38,699,311.58	68,614,414.48	58,473,252.11	111,908,001.02	154,303,333.39

特此公告。

三、财务报表更正后主要的财务指标与财务报表更正前对照情况

2004年度,财务报表更正后财务指标对比情况:

报告期相关指标	更正前数		更正后数	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.12%	12.29%	6,000.00	6.69
营业利润	5.00%	6.00%	2,000.00	2,000.00
净利润	3.72%	3.77%	1,000.00	1,000.00
除非常性损益后的净利润	3.77%	3.82%	2,000.00	2,000.00

2005年度,财务报表更正后财务指标对比情况:

报告期相关指标	更正前数		更正后数	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.96%	18.44%	9.04	9.04
营业利润	6.85%	7.08%	0.36	0.36
净利润	5.50%	5.74%	0.29	0.29
除非常性损益后的净利润	6.42%	6.53%	0.44	0.44

2006年度,财务报表更正后财务指标对比情况:

报告期相关指标	更正前数		更正后数	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.76%	14.44%	9.04	9.04
营业利润	6.85%	7.08%	0.36	0.36
净利润	5.50%	5.74%	0.29	0.29
除非常性损益后的净利润	6.42%	6.53%	0.44	0.44

四、财务报表更正后主要的财务指标与财务报表更正前对照情况:

报告期相关指标	更正前数		更正后数	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.76%	14.44%	9.04	9.04
营业利润	6.85%	7.08%	0.36	0.36
净利润	5.50%	5.74%	0.29	0.29
除非常性损益后的净利润	6.42%	6.53%	0.44	0.44

五、财务报表更正后主要的财务指标与财务报表更正前对照情况:

报告期相关指标	更正前数		更正后数	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.76%	14.44%	9.04	9.04
营业利润	6.85%	7.08%	0.36	0.36
净利润	5.50%	5.74%	0.29	0.29
除非常性损益后的净利润	6.42%	6.53%	0.44	0.44

六、财务报表更正后主要的财务指标与财务报表更正前对照情况:

报告期相关指标	更正前数		更正后数	
全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	





<tbl