五洲明珠股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C43 版)

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位:元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000752	西藏发展	461,400.00	0.36	3,368,141.00	0	4,696,150.88	可供出售金融资产	发起人股份
合计		461,400.00	/	3,368,141.00	0	4,696,150.88	/	/

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司是否披露履行社会责任的报告:否

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司监事会依法对公司运作情况进行了监督和检查,认为公司决策程序合法,建立了较完善的内控制度,未发现董事、总经理及其他高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2008 年度财务报告进行了审查,认为公司 2008 年度财务报告在所有重大方面公允地反映了公司财务状况与经营成果。山东天恒信有限责任会计师事务所出具的审计报告是真实、客观的。

8.3 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,监事会通过对公司关联交易情况的调研、检查,认为:公司的关联交易是公平合理的,未发现有内幕交易及损害股东权益或公司利益的情形。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

鲁天恒信审报字【2009】第 1539 号

五洲明珠股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的五洲明珠股份有限公司(以下简称“五洲明珠公司”)财务报表,

包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、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五洲明珠公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对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,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括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。

三、审计意见

我们认为,五洲明珠公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了五洲明珠公司 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。

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国注册会计师:李玉明、张恒溪

中国·临沂

2009 年 4 月 8 日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:五洲明珠股份有限公司

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		91,080,814.78	76,916,165.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,830,000	147,500
应收账款		99,983,013.99	111,516,078.13
预付款项		11,598,223.58	21,325,527.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		19,233,362.49	20,111,201.61
买入返售金融资产			
存货		334,985,769.67	327,425,409.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		558,711,184.51	557,441,882.72
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,368,141.00	8,064,291.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		48,257,789.34	39,127,545.95
投资性房地产			
固定资产		158,330,456.46	166,383,180.79
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		30,178,067.66	41,412,657.47
开发支出			0
商誉		19,416,261.97	19,416,261.97
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,107,934.90	4,641,134.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		264,658,651.33	279,045,072.57
资产总计		823,369,835.84	836,486,955.29
流动负债:			
短期借款		150,000,000	249,500,000.00
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		33,657,799.36	29,951,500.00
应付账款		91,968,554.74	85,425,666.26
预收款项		207,894,364.04	106,357,158.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,088,115.18	3,010,317.70
应交税费		10,323,155.67	3,177,023.59
应付利息			72,900.00
应付股利		827,870.43	827,870.43
其他应付款		14,869,840.88	27,633,770.72
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		20,000,000.00	35,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		533,629,700.30	541,256,206.82
非流动负债:			
长期借款		26,000,000.00	40,700,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,045,912.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,045,912.85	40,700,000.00
负债合计		560,675,613.15	581,956,206.82
股东权益:			
股本		108,236,603.00	108,236,603.00
资本公积		72,199,986.11	76,896,136.99
减:库存股			
盈余公积		867,801.67	867,801.67
一般风险准备			
未分配利润		41,000,224.26	32,798,761.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		222,304,615.04	218,799,302.72
少数股东权益		40,389,607.65	35,731,445.75
股东权益合计		262,694,222.69	254,530,748.47
负债和股东权益合计		823,369,835.84	836,486,955.29

公司法定代表人:庞培德 主管会计工作负责人:马西庆 会计机构负责人:赵萱

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:五洲明珠股份有限公司

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		33,447,326.04	35,485,685.81
交易性金融资产			
应收票据		1,830,000.00	147,500.00
应收账款		33,599,832.91	42,825,911.11
预付款项		2,852,509.28	3,393,919.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,711,248.80	7,351,233.29
存货		91,923,161.61	83,768,647.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		169,364,078.64	172,972,897.84
非流动资产:			
可供出售金融资产		3,368,141.00	8,064,291.88
持有至到期投资			0
长期应收款			0
长期股权投资		119,820,136.84	127,020,136.84
投资性房地产			
固定资产		45,722,502.86	52,193,009.41
在建工程			0
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		15,335,945.01	15,774,464.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,189,032.34	2,437,316.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		187,435,758.05	205,489,218.22
资产总计		356,799,836.69	378,462,116.06
流动负债:			
短期借款		40,000,000.00	92,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		3,657,799.36	11,951,500.00
应付账款		40,642,288.76	23,420,379.11
预收款项		78,891,119.51	44,164,413.97
应付职工薪酬		1,976,594.01	1,484,331.38
应交税费		1,870,029.01	1,039,818.68
应付利息			72,900.00
应付股利			0
其他应付款		7,266,479.61	11,102,709.61
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		194,304,310.26	205,236,052.75
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		194,304,310.26	205,236,052.75
股东权益:			
股本		108,236,603.00	108,236,603.00
资本公积		72,728,379.08	77,424,529.96
减:库存股			
盈余公积		867,801.67	867,801.67
未分配利润		-19,337,257.32	-13,302,871.32
外币报表折算差额			
股东权益合计		162,495,526.43	173,226,063.31
负债和股东权益合计		356,799,836.69	378,462,116.06

公司法定代表人:庞培德 主管会计工作负责人:马西庆 会计机构负责人:赵萱

合并利润表

2008 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		865,575,637.56	693,405,256.36
其中:营业收入		865,575,637.56	693,405,256.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		849,566,998.61	672,424,739.76
其中:营业成本		701,674,833.15	538,158,639.88
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		3,449,455.77	2,916,661.06
销售费用		58,607,887.92	64,446,076.45
管理费用		54,194,645.61	45,053,848.31
财务费用		25,545,288.45	21,366,732.21
资产减值损失		6,094,887.71	482,781.85
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)		2,834,981.28	
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)		18,843,620.23	20,980,516.60
加:营业外收入		2,493,449.98	6,073,273.14
减:营业外支出		3,112,367.28	4,240,315.03
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		18,224,702.93	22,813,474.71
减:所得税费用		5,765,077.83	7,841,666.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		12,459,625.10	14,971,808.29
归属于母公司所有者的净利润		8,201,463.20	11,557,966.48
少数股东损益		4,258,161.90	3,413,841.81
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0758	0.1068
(二)稀释每股收益		0.0758	0.1068

公司法定代表人:庞培德 主管会计工作负责人:马西庆 会计机构负责人:赵萱

母公司利润表

2008 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、营业收入		154,267,344.48	162,990,627.60
减:营业成本		110,856,501.54	119,545,826.86
营业税金及附加		2,105,793.06	719,799.85
销售费用		20,725,067.43	21,093,073.90
管理费用		18,791,388.56	15,231,894.04
财务费用		5,427,853.87	5,417,280.75
资产减值损失		5,425,979.35	856,536.63
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)		1,620,564.60	
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)		-7,444,674.73	126,215.57
加:营业外收入		1,604,507.70	29,227.09
减:营业外支出		945,935.26	0
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)		-6,786,102.29	155,442.66
减:所得税费用		-751,716.29	-159,824.21
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,034,386.00	315,266.87

公司法定代表人:庞培德 主管会计工作负责人:马西庆 会计机构负责人:赵萱

合并现金流量表

2008 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		1,012,411,544.95	744,570,649.40
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		236,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		294,819,007.53	124,090,052.91
经营活动现金流入小计		1,307,466,552.48	868,660,702.31
购买商品、接受劳务支付的现金		785,495,926.48	585,601,177.49
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		56,213,214.20	49,519,045.62
支付的各项税费		40,680,817.03	38,237,971.76
支付其他与经营活动有关的现金		282,666,865.61	170,894,462.00
经营活动现金流出小计		1,165,056,823.32	844,252,656.87
经营活动产生的现金流量净额		142,409,729.16	24,408,045.44
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		15,344,566.18	0
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		375,604.00	4,401,307.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,526,077.84
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,720,170.18	9,927,384.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,373,292.80	22,392,783.07
投资支付的现金		1,254,480.00	7,000,000.00
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			59,220.00
投资活动现金流出小计		7,627,772.80	29,452,003.07
投资活动产生的现金流量净额		8,092,397.38	-19,524,618.23
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			600,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			600,000.00
取得借款收到的现金		261,400,000.00	324,030,000.00
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		261,400,000.00	324,630,000.00
偿还债务支付的现金		391,085,554.20	307,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,404,914.62	23,229,139.83
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		1,006,480.13	244,382.70
筹资活动现金流出小计		414,496,948.95	331,143,522.53
筹资活动产生的现金流量净额		-153,096,948.95	-6,513,522.53
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		-2,594,822.41	-1,630,095.32
加:期初现金及现金等价物余额		55,706,493.99	57,336,589.31
六、期末现金及现金等价物余额		53,111,671.58	55,706,493.99

公司法定代表人:庞培德 主管会计工作负责人:马西庆 会计机构负责人:赵萱

母公司现金流量表

2008 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		196,068,604.20	166,948,598.48
收到的税费返还		236,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		89,225,296.59	40,228,520.51
经营活动现金流入小计		285,529,900.79	207,177,118.99
购买商品、接受劳务支付的现金		85,286,489.08	110,881,693.01
支付给职工以及为职工支付的现金		12,731,140.34	10,819,253.79
支付的各项税费		20,049,018.94	10,837,794.52
支付其他与经营活动有关的现金		121,714,134.16	66,284,241.15
经营活动现金流出小计		239,780,782.52	198,822,982.47
经营活动产生的现金流量净额		45,749,118.27	8,354,136.52
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		8,875,044.60	
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		83,404.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,526,077.84
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,958,448.60	5,526,077.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		592,642.00	2,068,854.00
投资支付的现金		54,480.00	1,400,000.00
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			0
投资活动现金流出小计		647,122.00	3,468,854.00
投资活动产生的现金流量净额		8,311,326.60	2,057,223.84
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		71,000,000.00	117,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		71,000,000.00	117,000,000.00
偿还债务支付的现金		123,000,000.00	107,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,869,593.64	6,728,052.76
支付其他与筹资活动有关的现金		229,211.00	
筹资活动现金流出小计		127,098,804.64	113,898,052.76
筹资活动产生的现金流量净额		-56,098,804.64	3,101,947.24
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		-2,038,359.77	13,513,307.60
加:期初现金及现金等价物余额		35,485,685.81	21,972,378.21
六、期末现金及现金等价物余额		33,447,326.04	35,485,685.81

公司法定代表人:庞培德 主管会计工作负责人:马西庆 会计机构负责人:赵萱

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	108,236,603.00	76,896,136.99		867,801.67		32,798,761.06		35,731,445.75	254,530,748.47
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	108,236,603.00	76,896,136.99		867,801.67		32,798,761.06		35,731,445.75	254,530,748.47
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	-4,696,150.88		0		8,201,463.20		4,658,161.90	8,163,474.22
(一)净利润						8,201,463.20		4,258,161.90	12,459,625.10
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	0	-4,696,150.88		0		0		0	-4,696,150.88
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-4,696,150.88							-4,696,150.88
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									
上述(一)和(二)小计	0	-4,696,150.88		0		8,201,463.20		4,258,161.90	7,763,474.22
(三)所有者投入和减少资本								400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入资本								400,000.00	400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配	0	0		0					
1. 提取盈余公积				0		0			0
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(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. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	108,236,603.00	72,199,986.11		867,801.67		41,000,224.26		40,389,607.65	262,694,222.69

单位:元 币种:人民币

项目	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
	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	108,236,603.00	73,787,824.01		867,801.67		22,323,161.44		31,717,603.94	236,932,994.06
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	108,236,603.00	73,787,824.01		867,801.67		22,323,161.44		31,717,603.94	236,932,994.06
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	3,108,312.98		0		10,475,599.62		4,013,841.81	17,597,754.41
(一)净利润						11,557,966.48		3,413,841.81	14,971,808.29
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	0	3,108,312.98		0		0		0	3,108,312.98
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		3,108,312.98							3,108,312.98
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									
上述(一)和(二)小计	0	3,108,312.98		0		11,557,966.48		3,413,841.81	18,080,121.27
(三)所有者投入和减少资本									600,000.00
1. 所有者投入资本									600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配	0	0		0		-1,082,366.86		0	-1,082,366.86
1. 提取盈余公积				0		0			0
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-1,082,366.86			-1,082,366.86
4. 其他									
(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. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	108,236,603.00	76,896,136.99		867,801.67		32,798,761.06		35,731,445.75	254,530,748.47

公司法定代表人:庞培德 主管会计工作负责人:马西庆 会计机构负责人:赵萱

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	108,236,603.00	77,424,529.96		867,801.67	-13,302,871.32	173,226,063.31
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	108,236,603.00	77,424,529.96		867,801.67	-13,302,871.32	173,226,063.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	-4,696,150.88		0	-6,034,386.00	-10,730,536.88
(一)净利润					-6,034,386.00	-6,034,386.00
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	0	-4,696,150.88		0	0	-4,696,150.88
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-4,696,150.88				-4,696,150.88
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						
上述(一)和(二)小计	0	-4,696,150.88		0	-6,034,386.00	-10,730,536.88
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
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						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(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. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	108,236,603.00	72,728,379.08		867,801.67	-19,337,257.32	162,495,526.43

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	108,236,603.00	74,316,216.98		867,801.67	-12,535,771.33	170,884,850.32
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	108,236,603.00	74,316,216.98		867,801.67	-12,535,771.33	170,884,850.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,108,312.98			-767,099.99	2,341,212.99
(一)净利润					315,266.87	315,266.87
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		3,108,312.98				3,108,312.98
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		3,108,312.98				3,108,312.98
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						
上述(一)和(二)小计		3,108,312.98			315,266.87	3,423,579.85
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配					-1,082,366.86	-1,082,366.86
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他					-1,082,366.86	-1,082,366.86
(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. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	108,236,603.00	77,424,529.96		867,801.67	-13,302,871.32	173,226,063.31

公司法定代表人:庞培德 主管会计工作负责人:马西庆 会计机构负责人:赵萱

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 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

本期合并范围减少 1 家,增加 1 家。

(1)报告期内合并会计报表范围比 2007 年增加潍坊泰隆物流服务有限公司,是本公司的控股子公司潍坊长安铁塔股份有限公司与本公司的合营公司潍坊五洲风电设备有限公司共同出资设立的,其中:潍坊长安铁塔股份有限公司出资 60 万元,占注册资本的 60%;潍坊五洲风电设备有限公司出资 40 万元,占注册资本的 40%。

(2)本公司于 2008 年 8 月 22 日召开第五届董事会第八次会议审议通过关于转让潍坊五洲明珠房地产有限公司股权的议案:将本公司及控股子公司潍坊长安铁塔股份有限公司持有的潍坊五洲明珠房地产有限公司 100%股权(本公司占 60%;公司控股子公司长安铁塔占 40%)转让给公司大股东山东五洲投资集团有限公司控股的潍坊五洲房地产开发有限公司、潍坊鸢洲担保投资有限公司。截至 2008 年 9 月 8 日股权转让款已全部到位,股权过户工作已经完成。

被处置子公司处置日之财务状况。处置日:以 2008 年 8 月 31 日为截止日,资产总额 40,897,811.25 元,负债总额 29,903,265.16 元,所有者权益 10,994,546.09 元,未分配利润 -1,005,453.91 元,净利润 -613,467.99 元。

根据《企业会计准则——合并财务报表》的规定,对于处置的子公司,在编制合并报表时,不再合并其资产负债表,且未调整合并资产负债表的期初数,但将被处置子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

董事长:庞培德

五洲明珠股份有限公司

2009 年 4 月 8 日