万鸿集团股份有限公司2008年度报告摘要

(上接C34版)

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	(九).4	3,600,000.00	4,800,000.00
减:营业成本	(九).4	2,538,092.00	3,464,865.00
营业税金及附加		208,800.00	277,318.98
销售费用			
管理费用		9,381,292.76	9,031,357.81
财务费用		18,544,983.90	19,694,153.56
资产减值损失		30,806,577.48	4,014,024.28
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)	(九).5	-11,516,706.23	
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)		-69,396,452.37	-31,681,719.63
加:营业外收入		141,422,989.20	63,126.00
减:营业外支出		28,367,453.81	-14,372,213.87
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)		43,659,083.02	-17,246,379.76
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		43,659,083.02	-17,246,379.76

公司法定代表人:许伟文　主管会计工作负责人:詹世杰　会计机构负责人:匡健军

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		9,749,212.68	12,151,034.10
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	(八).35(1)	71,658,461.14	12,365,834.00
经营活动现金流入小计		81,407,673.82	24,516,868.10
购买商品、接受劳务支付的现金		2,265,242.96	1,312,514.16
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		4,789,645.62	6,272,171.15
支付的各项税费		1,032,445.97	800,894.94
支付其他与经营活动有关的现金	(八).35(2)	43,713,121.24	9,857,369.04
经营活动现金流出小计		51,800,455.79	18,242,949.29
经营活动产生的现金流量净额		29,607,218.03	6,273,918.81
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		5,103,500.00	488,626.00
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		5,103,500.00	488,626.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,344.00	
投资支付的现金		2.00	
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	(八).35(3)	4,939,700.28	
投资活动现金流出小计		4,939,702.28	100,344.00
投资活动产生的现金流量净额		163,797.72	388,282.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
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			16,990,000.00
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			16,990,000.00
偿还债务支付的现金		29,990,000.00	22,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		555,296.01	1,021,238.80
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			
筹资活动现金流出小计		30,545,296.01	23,521,238.80
筹资活动产生的现金流量净额		-30,545,296.01	-6,531,238.80
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		-774,280.26	130,962.01
加:期初现金及现金等价物余额		859,567.11	728,605.10
六、期末现金及现金等价物余额	(八).35(6)	85,286.85	859,567.11

公司法定代表人:许伟文　主管会计工作负责人:詹世杰　会计机构负责人:匡健军

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		3,640,000.00	5,700,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(九).6(1)	105,922,335.35	9,947,227.15
经营活动现金流入小计		109,562,335.35	15,647,227.15
购买商品、接受劳务支付的现金		88,640.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		3,067,169.10	4,309,541.30
支付的各项税费		507,168.35	375,295.09
支付其他与经营活动有关的现金	(九).6(2)	78,681,282.03	10,371,848.35
经营活动现金流出小计		82,344,259.48	15,056,684.74
经营活动产生的现金流量净额		27,218,075.87	590,542.41
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		5,050,000.00	465,126.00
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		5,050,000.00	465,126.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			29,044.00
投资支付的现金			
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		3,779,997.00	
投资活动现金流出小计		3,779,997.00	29,044.00
投资活动产生的现金流量净额		1,270,003.00	436,082.00
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			16,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			16,990,000.00
偿还债务支付的现金		27,990,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		510,929.33	1,021,238.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,500,929.33	18,021,238.80
筹资活动产生的现金流量净额		-28,500,929.33	-1,031,238.80
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		-12,850.46	-4,614.39
加:期初现金及现金等价物余额		68,736.48	73,350.87
六、期末现金及现金等价物余额		55,886.02	68,736.48

公司法定代表人:许伟文　主管会计工作负责人:詹世杰　会计机构负责人:匡健军

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	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40	-877,323,134.84	-527,000,510.34
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40	-877,323,134.84	-527,000,510.34
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)					43,659,083.02	43,659,083.02
(一)净利润					43,659,083.02	43,659,083.02
(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						
上述(一)和(二)小计					43,659,083.02	43,659,083.02
(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. 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	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40	-833,664,051.82	-483,341,427.32

公司法定代表人:许伟文　主管会计工作负责人:詹世杰　会计机构负责人:匡健军

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	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40	-860,369,067.94	-510,046,433.44
加:会计政策变更					57,702,169.63	57,702,169.63
前期差错更正					-57,409,866.77	-57,409,866.77
其他						
二、本年年初余额	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40	-860,076,765.08	-509,754,130.58
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)					-17,246,379.76	-17,246,379.76
(一)净利润					-17,246,379.76	-17,246,379.76
(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						
上述(一)和(二)小计					-17,246,379.76	-17,246,379.76
(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	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40	-877,323,134.84	-527,000,510.34

公司法定代表人:许伟文　主管会计工作负责人:詹世杰　会计机构负责人:匡健军

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

9.4 本报告期内会计差错更正。

公司2007年1月1日起执行新会计准则体系,根据新会计准则以及财会[2007]14号关于《企业会计准则解释第1号》的通知,在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资,视同该子公司自最初国采用成本法核算。由于公司的子公司均存在巨额亏损,母公司对其还原至成本法后应补提减值准备,该调整事项减少母公司2008年年初未分配利润57,503,616.77元,对合并报表无任何影响。

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围发生重大变化说明。

1. 2008年公司与武汉昌隆达科技有限公司(以下简称"昌隆达公司")签订股权转让合同,将持有武汉长森经贸有限责任公司(以下简称"长森经贸公司")90%股权、武汉东方诚成传媒广告有限公司(以下简称"东方传媒公司")70%股权、广州万鸿文化传播有限公司(以下简称"广州万鸿公司")90%股权共以人民币1元转让给昌隆达公司,为弥补昌隆达公司承接长森经贸公司、广州万鸿公司股权后债务的了结,公司以380万元给予昌隆达公司补偿,并将已全额计提坏账准备的其他应收款6,032.20万元(账面净值为零)无偿转让给该公司。

2. 2008年公司与武汉长印包装印务有限公司(以下简称"长印包装公司")签订股权转让合同,将持有武汉斯特彩色制版有限公司(以下简称"斯特制版公司")75%股权以人民币1万元转让给长印包装公司。

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	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40		-943,461,867.47			-593,139,242.97
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40		-943,461,867.47			-593,139,242.97
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)						108,441,550.19			108,441,550.19
(一)净利润						50,163,503.85		-1,689,130.62	48,474,373.23
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						58,278,046.34		1,689,130.62	59,967,176.96
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						58,278,046.34		1,689,130.62	59,967,176.96
上述(一)和(二)小计						108,441,550.19			108,441,550.19
(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. 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	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40		-835,020,317.28		0	-484,697,692.78

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	208,068,030.00	116,069,873.10		26,451,568.32		-857,780,588.42	-55,674,722.48	-2,138,453.26	-565,004,292.74
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加:会计政策变更				-266,846.92		-57,838,931.07	55,674,722.48	2,138,453.26	-292,602.25
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40		-915,619,519.49			-565,296,894.99
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)						-27,842,347.98			-27,842,347.98
(一)净利润						-27,842,347.98			-27,842,347.98
(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									
上述(一)和(二)小计						-27,842,347.98			-27,842,347.98
(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. 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	208,068,030.00	116,069,873.10		26,184,721.40		-943,461,867.47			-593,139,242.97

公司法定代表人:许伟文　主管会计工作负责人:詹世杰　会计机构负责人:匡健军

北亚实业(集团)股份有限公司2008年度报告摘要

(上接C35版)

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			11,813,500
减:营业成本			7,995,833.34
营业税金及附加			1,334,925.5
销售费用			
管理费用		1,198,550.49	26,996,045.20
财务费用		-905.95	151,626,464.18
资产减值损失			389,417,909.38
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)			58,984,613.47
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-689,607.98
二、营业利润(亏损以"-"号填列)		-1,197,644.54	-506,573,064.13
加:营业外收入		1,271,510.9	1,439,114,708.53
减:营业外支出		200	467,314,537.34
其中:非流动资产处置净损失			307,317.45
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		73,666.36	465,227,107.06
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		73,666.36	465,227,107.06

公司法定代表人:王则瑞　主管会计工作负责人:曹晶　会计机构负责人:王力

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			118,702,403.36
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		3,148.39	24,208,250.02
经营活动现金流入小计		3,148.39	142,910,653.38
购买商品、接受劳务支付的现金			95,513,676.44
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		323,830.28	15,026,901.26
支付的各项税费		17,360.89	4,154,367.31
支付其他与经营活动有关的现金		858,275.64	22,004,104.03
经营活动现金流出小计		1,199,466.81	136,699,049.04
经营活动产生的现金流量净额		-1,196,318.42	6,211,604.34
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,300,000
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,300,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,830	230,147.83
投资支付的现金		5,000,000	
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		5,012,830	230,147.83
投资活动产生的现金流量净额		-5,012,830	3,069,852.17
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		65,098,259.27	
筹资活动现金流入小计		65,098,259.27	
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			
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		57,076,271.91	
筹资活动现金流出小计		57,076,271.91	
筹资活动产生的现金流量净额		8,021,987.36	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-65,678
五、现金及现金等价物净增加额		1,812,838.94	9,215,778.51
加:期初现金及现金等价物余额		42,927.07	6,898,423.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,855,766.01	16,114,202.10

公司法定代表人:王则瑞　主管会计工作负责人:曹晶　会计机构负责人:王力

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			9,554,173.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,148.39	7,026,227.48
经营活动现金流入小计		3,148.39	16,580,400.67
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		323,830.28	6,219,362.94
支付的各项税费		17,360.89	273,521.84
支付其他与经营活动有关的现金		858,275.64	10,690,383.39
经营活动现金流出小计		1,199,466.81	17,183,268.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,196,318.42	-602,867.50
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,830	
投资支付的现金		5,000,000	
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		5,012,830	
投资活动产生的现金流量净额		-5,012,830	
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		65,098,259.27	
筹资活动现金流入小计		65,098,259.27	
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		57,076,271.91	
筹资活动现金流出小计		57,076,271.91	
筹资活动产生的现金流量净额		8,021,987.36	
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		1,812,838.94	-602,867.50
加:期初现金及现金等价物余额		42,927.07	645,794.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,855,766.01	42,927.07

公司法定代表人:王则瑞　主管会计工作负责人:曹晶　会计机构负责人:王力

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	979,706,160	448,332,101.48		108,417,001.24		-1,347,846,763.27		20,164,503.25	208,774,002.7
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	979,706,160	448,332,101.48		108,417,001.24		-1,347,846,763.27		20,164,503.25	208,774,002.7
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	-705,371,133	170,457,847.32				347,627,628.7		-20,164,503.25	-207,450,160.23
(一)净利润						73,666.36			73,666.36
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		1,197,844.54							1,197,844.54
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		1,197,844.54							
上述(一)和(二)小计		1,197,844.54				73,666.36			1,271,510.9
(三)所有者投入和减少资本	-535,613,361.23								-535,613,361.23
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	-535,613,361.23								-535,613,361.23
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
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	-169,757,771.77	169,260,002.78				347,553,962.34		-20,164,503.25	326,891,690.1
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	-169,757,771.77	169,260,002.78				347,553,962.34		-20,164,503.25	326,891,690.1
四、本期期末余额	274,336,027	618,789,948.8		108,417,001.24		-1,000,218,134.57			1,323,842.47

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	979,706,160	448,332,101.48		108,417,001.24		-1,656,212,149.49		23,684,003.61	-96,072,817.36
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	979,706,160	448,332,101.48		108,417,001.24		-1,656,212,149.49		23,684,003.61	-96,072,817.36
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)						308,366,386.22		-3,519,566.36	304,846,819.86
(一)净利润						308,366,386.22		-3,519,566.36	304,846,819.86
(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									
上述(一)和(二)小计						308,366,386.22		-3,519,566.36	304,846,819.86
(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. 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	979,706,160	448,332,101.48		108,417,001.24		-1,347,846,763.27		20,164,503.25	208,774,002.7

公司法定代表人:王则瑞　主管会计工作负责人:曹晶　会计机构负责人:王力

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						
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	979,706,160	447,834,332.49		108,417,001.24	-1,000,291,800.93	535,665,692.8
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	-705,371,133	170,965,631.31			73,666.36	-534,341,860.33
(一)净利润					73,666.36	73,666.36
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		1,197,844.54				1,197,844.54
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		1,197,844.54				1,197,844.54
上述(一)和(二)小计		1,197,844.54			73,666.36	1,271,510.9
(三)所有者投入和减少资本	-535,613,361.23					-535,613,361.23
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	-535,613,361.23					-535,613,361.23
(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	979,706,160	447,834,332.49		108,417,001.24	-1,000,291,800.93	535,665,692.80

公司法定代表人:王则瑞　主管会计工作负责人:曹晶　会计机构负责人:王力

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

注1、如本附注十四所述,本公司由法院裁定实施了破产重整计划,并于2008年6月成立了黑龙江省新北亚企业破产清算服务有限公司,2008年6月10日本公司与黑龙江省新北亚企业破产清算服务有限公司及本公司清算组三方签订了《北亚实业(集团)股份有限公司破产重整剥离资产处置协议》,本公司依据该协议,将2008年1月31日的破产重整资产,包括本公司持有的上述部分子公司(铁岭北亚药用油有限公司、黑龙江北鹤木业有限公司、黑龙江北亚物业管理有限责任公司)的股权全部剥离到黑龙江省新北亚企业破产清算服务有限公司。

另外,为确保公司后续资产重组计划的顺利执行,根据2008年9月22日董事会决议,公司股东在实施股本调整(即缩股)的同时,授权北亚公司清算组将存在争议的待处理财产/权益(包括上海北亚瑞松贸易发展有限公司、上海北亚瑞松软件开发有限公司、北京北亚