常林股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D19 版)

利润及利润分配表
2006 年 1–12 月

编制单位：常林股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注释	2006年度		2005年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	23	1,512,953,598.85	1,502,322,857.34	1,407,886,500.88	1,389,261,761.14
减:主营业务成本	23	1,341,706,979.50	1,340,657,489.51	1,271,606,862.78	1,267,360,887.09
主营业务税金及附加	24	3,030,698.98	2,775,051.66	1,204,870.54	959,642.06
二、主营业务利润（亏损以“–”号填列）		168,215,920.37	158,890,316.17	135,074,767.56	120,941,231.99
加:其他业务利润（亏损以“–”号填列）		5,545,065.51	3,767,761.50	–338,172.33	1,956,645.33
减:营业费用		73,220,471.51	72,858,695.85	65,026,880.89	64,814,630.07
管理费用		63,705,956.79	57,015,458.20	58,780,894.97	52,407,730.74
财务费用	25	22,772,001.43	21,339,872.87	19,933,498.21	18,372,074.50
三、营业利润（亏损以“–”号填列）		14,062,556.15	11,444,050.75	–9,004,678.84	–12,696,557.99
加:投资收益（亏损以“–”号填列）	26	26,903,167.82	31,735,716.27	20,851,312.06	20,085,796.27
补贴收入		–	–	829,374.53	530,000.00
营业外收入		70,678.33	54,379.53	188,870.21	175,428.21
减:营业外支出	27	3,416,208.09	3,182,448.33	2,217,466.60	1,799,404.20
四、利润总额（亏损以“–”号填列）		37,620,194.21	40,051,698.22	10,647,411.36	6,295,262.29
减:所得税		2,806,036.67	1,932,835.79	3,086,641.82	1,638,251.13
少数股东损益		675,592.32	–	515,075.05	–
加:未确认的投资损失		–	–	–1,201,034.22	–
五、净利润（亏损以“–”号填列）		34,138,565.22	38,118,862.43	5,844,660.27	4,657,011.16
加:年初未分配利润		169,679,772.51	170,729,270.02	176,331,858.97	178,553,662.09
其他转入		–	–	–	–
六、可供分配的利润		203,818,337.73	208,848,132.45	182,176,519.24	183,210,673.25
减:提取法定盈余公积		3,811,886.24	3,811,886.24	475,930.12	465,701.12
提取法定公益金		–	–	470,815.62	465,701.12
七、可供股东分配的利润		200,006,451.49	205,036,246.21	181,229,773.50	182,279,271.01
减:应付优先股股利		–	–	–	–
提取任意盈余公积		–	–	–	–
应付普通股股利		–	–	11,550,000.99	11,550,000.99
转作股本的普通股股利		–	–	–	–
八、未分配利润		200,006,451.49	205,036,246.21	169,679,772.51	170,729,270.02

补充资料:

项目	2006年度		2005年度	
	合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	–441,002.47	–441,002.47	–19,382.64	–19,382.64
2、自然灾害发生的损失	–	–	–	–
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	–	–	–	–
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	1,056.12	31,602.25	–	–
5、债务重组损失	1,041,385.11	1,041,385.11	1,118,948.72	1,118,948.72
6、其他	–	–	–	–

公司法定代表人:李延江　主管会计工作负责人:顾建甦　会计机构负责人:卞陇

现金流量表
2006 年 1–12 月

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并数	母公司数
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	1,538,793,472.44	1,533,850,042.57
收到的税费返还	9,669,134.71	9,669,134.71
收到的其他与经营活动有关的现金	2,036,812.87	1,575,265.29
经营活动现金流入小计	1,550,499,420.02	1,545,094,442.57
购买商品、接受劳务支付的现金	1,344,060,549.85	1,348,948,940.22
支付给职工以及为职工支付的现金	67,497,926.55	59,928,667.90
支付的各项税费	34,762,312.72	29,851,747.29
支付的其他与经营活动有关的现金	77,565,771.15	74,715,438.46
经营活动现金流出小计	1,523,886,560.27	1,513,444,793.87
经营活动产生的现金流量净额	26,612,859.75	31,649,648.7
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	1,691,497.53	1,691,497.53
其中:出售子公司收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	3,595,840.00	3,595,840.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	21,200.00	21,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	5,308,537.53	5,308,537.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17,742,056.71	16,452,842.70
投资所支付的现金	1,627,233.24	6,485,833.24
支付的其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	19,369,289.95	22,938,675.94
投资活动产生的现金流量净额	–14,060,752.42	–17,630,138.41
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	0	0
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	0	0
借款所收到的现金	619,240,000	591,040,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	619,240,000	591,040,000.00
偿还债务所支付的现金	607,450,000	580,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	21,230,743.56	20,333,894.27
其中:支付少数股东的股利	0	0
支付的其他与筹资活动有关的现金	560,284.05	560,284.05
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	629,241,027.61	601,144,178.32
筹资活动产生的现金流量净额	–10,001,027.61	–10,104,178.32
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,551,079.72	3,915,331.97
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,138,565.22	38,118,862.43
加:少数股东损益(亏损以“–”号填列)	675,592.32	
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	3,114,000.44	3,630,308.24
固定资产折旧	28,739,329.63	27,945,208.26
无形资产摊销	1,156,525.54	1,156,525.54
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减:增加）		
预提费用增加（减:减少）	–1,208,750.42	–1,196,778.99
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	43,739.20	43,739.20
固定资产报废损失	7,747.56	0
财务费用	21,230,743.56	20,333,894.27
投资损失（减:收益）	26,903,167.82	–31,735,716.27
递延税款贷项（减:借项）	0	0
存货的减少（减:增加）	52,648,722.25	47,716,416.17
经营性应收项目的减少(减:增加)	–26,973,956.09	8,891,802.82
经营性应付项目的增加(减:减少)	–113,862,567.28	–79,624,304.73
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	26,612,859.75	31,649,648.7
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	86,170,818.87	84,188,860.05
减:现金的期初余额	83,619,739.15	80,273,528.08
加:现金等价物的期末余额	0	0
减:现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	2,551,079.72	3,915,331.97

公司法定代表人:李延江　主管会计工作负责人:顾建甦　会计机构负责人:卞陇

9.3 如果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,提供具体说明。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,提供具体说明

本公司 2006 年度合并会计报表较 2005 年度的变化:2005 年 12 月 30 日，本公司与自然人李永勤签订常产交[2005]第 027 号《股权转让合同》,按 2005 年 9 月 30 日的净资产协议转让所持有的常州市常林永青铸造有限公司 52.38%的股权。受让方已于 2005 年 12 月 30 日前将全部标的成交款项缴入常州产权交易所指定账户，于 2006 年 1 月办妥工商变更登记手续。故本期本公司对常州市常林永青铸造有限公司不再纳入合并报表范围。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”）,目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

股东权益调节表

单位:人民币元

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	713,148,792.18
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	–5,536,076.25
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	4,989,244.94
13		其他	3,944,479.21
		2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	716,546,440.08

公司法定代表人:李延江　主管会计工作负责人:顾建甦　会计机构负责人:卞陇

常林股份有限公司
董事长:李延江
2007 年 1 月 20日

广东省宜华木业股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D20 版)

公司 2006 年度实现税后净利润为 172,852,244.54 元,2005 年度结转未分配利润 142,351,685.73 元,2006 年底可供分配的利润为 315,203,930.27 元,按有关规定,提取 10%的法定盈余公积计 17,285,224.45 元,可供股东分配的利润为 297,918,705.82 元。

公司 2006 年度利润分配预案为：以 2006 年 12 月 31 日的总股本 361,913,893 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.50 元（含税）共派现金股利 18,095,694.65 元,剩余利润 279,823,011.17 元结转下一年度。

该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

6.8 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用√不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

7.4.4 报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

7.4.5 截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

公司第一大股东宜华企业（集团）有限公司承诺:如公司 2005 年、2006 年两个会计年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润较上年度增长率的算术平均数低于 30%,或 2005 年、2006 年度财务报告被出具非标准审计报告,宜华企业（集团）有限公司将一次性追加支付 160.8 万股股票对价一次（对价支付完毕后,此承诺自动失效）。

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
宜华企业（集团）有限公司	公司第一大股东宜华企业（集团）有限公司承诺:如公司 2005 年、2006 年两个会计年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润较上年度增长率的算术平均数低于 30%,或 2005 年、2006 年度财务报告被出具非标准审计报告,宜华企业（集团）有限公司将一次性追加支付 160.8 万股股票对价一次（对价支付完毕后,此承诺自动失效）。 承诺其所持有宜华木业股份自方案实施之日起,至少在三十六个月内不上市流通，在该项承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	严格按照承诺履行	

7.6.2 报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

√适用□不适用

股东名称	限售股份上市日持有的无限售条件流通股数量（万股）	增减变动股数（万股)	报告期末持有的无限售条件流通股数量（万股）	变动原因
荣科国际投资有限公司	18,095,695		18,095,695	

7.6.3 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§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。

§9 财务报告

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

广会所审字【2007】第 0700100016 号

广东省宜华木业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广东省宜华木业股份有限公司（以下简称“宜华木业”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、以及 2006 年度的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

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是宜华木业管理层的责任。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的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。

我们认为,宜华木业财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了宜华木业 2006 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况、2006 年度的经营成果和合并经营成果、以及 2006 年度的现金流量和合并现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师:蒋洪峰、洪文伟

中国 广州　　2007 年 1 月 20 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表
2006 年 12 月 31 日

编制单位：广东省宜华木业股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	449,341,462.72	353,919,070.25	426,835,629.41	335,956,836.92
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	372,172,720.93	303,461,358.42	372,103,888.49	303,461,358.42
其他应收款	12,870,112.87	9,727,920.91	12,870,112.87	9,727,920.91
预付账款	85,391,242.35	29,671,414.88	85,391,242.35	29,671,414.88
应收补贴款				
存货	160,590,203.11	146,696,333.68	135,001,956.50	118,520,452.67
待摊费用		2,367,499.51		2,367,499.51
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,080,365,741.98	845,843,597.65	1,032,202,829.62	799,705,483.31
长期投资:				
长期股权投资			45,306,383.31	45,074,376.79
长期债权投资				
长期投资合计			45,306,383.31	45,074,376.79
其中:合并价差(贷差以“–”号表示,合并报表填列)				
其中:股权投资差额(贷差以“–”号表示,合并报表填列)				
固定资产:				
固定资产原价	468,477,527.32	334,217,550.25	468,461,127.32	334,201,150.25
减:累计折旧	138,301,856.52	115,576,914.78	138,294,194.52	115,572,158.28
固定资产净值	330,175,670.80	218,640,635.47	330,166,932.80	218,628,991.97
减:固定资产减值准备	3,651,993.06	3,651,993.06	3,651,993.06	3,651,993.06
固定资产净额	326,523,677.74	214,988,642.41	326,514,939.74	214,976,998.91
工程物资				
在建工程	367,028,629.09	413,144,730.74	367,028,629.09	413,144,730.74
固定资产清理				
固定资产合计	693,552,306.83	628,133,373.15	693,543,568.83	628,121,729.65
无形资产及其他资产:				
无形资产	49,788,998.67	40,731,054.67	33,341,000.00	23,689,800.00
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	49,788,998.67	40,731,054.67	33,341,000.00	23,689,800.00
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,823,707,047.48	1,514,708,025.47	1,804,393,781.76	1,496,591,389.75
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	377,000,000.00	362,000,000.00	377,000,000.00	362,000,000.00
应付短期债券	295,562,500.00		295,562,500.00	
应付票据		60,000,000.00		60,000,000.00
应付账款	113,792,702.95	237,174,818.91	112,718,832.15	235,940,543.11
预收账款	12,186,834.09	3,494,968.52	12,186,834.09	3,494,968.52
应付工资	2,915,605.20	1,138,642.00	2,904,526.20	1,123,816.00
应付福利费	60,644.32	45,581.10		
应付股利				
应交税金	23,864,680.47	13,483,524.54	23,864,680.47	13,442,820.82
其他应交款				
其他应付款	2,912,280.11	1,860,418.61	1,367,931.11	1,676,713.61
预提费用	3,475,426.78	1,388,369.26	3,475,426.78	1,388,369.26
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	831,770,673.92	680,586,322.94	829,080,730.80	679,067,231.32
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	11,589,280.00	11,589,280.00		
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	11,589,280.00	11,589,280.00		
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	843,359,953.92	692,175,602.94	829,080,730.80	679,067,231.32
少数股东权益(合并报表填列)	5,034,042.60	5,008,264.10		
所有者权益（或股东权益）:				
实收资本（或股本）	361,913,893.00	301,594,911.00	361,913,893.00	301,594,911.00
减:已归还投资				
实收资本（或股本）净额	361,913,893.00	301,594,911.00	361,913,893.00	301,594,911.00
资本公积	247,499,520.82	307,802,109.28	247,499,520.82	307,802,109.28
盈余公积	67,980,931.32	50,695,706.87	67,980,931.32	50,695,706.87
其中:法定公益金		16,898,568.95		16,898,568.95
减:未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	279,823,011.17	142,351,685.73	279,823,011.17	142,351,685.73
拟分配现金股利	18,095,694.65	15,079,745.55	18,095,694.65	15,079,745.55
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	975,313,050.96	817,524,158.43	975,313,050.96	817,524,158.43
负债和股东权益总计	1,823,707,047.48	1,514,708,025.47	1,804,393,781.76	1,496,591,389.75

公司法定代表人:刘绍喜　主管会计工作负责人:李迎彤　会计机构负责人:万顺武

利润及利润分配表
2006 年 1–12 月

编制单位：广东省宜华木业股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1,157,278,408.75	786,622,880.72	1,156,884,140.55	786,622,880.72
减:主营业务成本	838,807,163.54	583,146,848.02	843,281,047.34	583,146,848.02
主营业务税金及附加	156,989.14		156,989.14	
二、主营业务利润（亏损以“–”号填列）	318,314,256.07	203,476,032.70	313,446,104.07	203,476,032.70
加:其他业务利润（亏损以“–”号填列）				
减: 营业费用	45,057,686.90	36,951,738.42	40,949,029.70	36,951,738.42
管理费用	36,282,668.45	27,810,686.40	35,647,502.30	27,588,810.64
财务费用	36,120,373.96	20,610,173.38	36,252,230.33	21,467,581.54
三、营业利润（亏损以“–”号填列）	200,853,526.76	118,103,434.50	200,597,341.74	117,467,902.10
加:投资收益（损失以“–”号填列）			232,006.52	535,345.81
补贴收入	4,500.00	2,595,299.00	4,500.00	2,595,299.00
营业外收入	624,683.87		623,083.87	
减:营业外支出	3,841,651.80	702,274.01	3,841,651.80	702,274.01
四、利润总额（亏损总额以“–”号填列）	197,641,058.83	119,996,459.49	197,615,280.33	119,896,272.90
减:所得税	24,763,035.79	15,638,671.02	24,763,035.79	15,597,967.30
减:少数股东损益(合并报表填列)	25,778.50	59,482.87		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“–”号填列）	172,852,244.54	104,298,305.60	172,852,244.54	104,298,305.60
加:年初未分配利润	142,351,685.73	68,777,871.52	142,351,685.73	68,777,871.52
其他转入				
六、可供分配的利润	315,203,930.27	173,076,177.12	315,203,930.27	173,076,177.12
减:提取法定盈余公积	17,285,224.45	10,429,830.56	17,285,224.45	10,429,830.56
提取法定公益金		5,214,915.28		5,214,915.28
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	297,918,705.82	157,431,431.28	297,918,705.82	157,431,431.28
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	18,095,694.65	15,079,745.55	18,095,694.65	15,079,745.55
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“–”号填列)	279,823,011.17	142,351,685.73	279,823,011.17	142,351,685.73
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人:刘绍喜　主管会计工作负责人:李迎彤　会计机构负责人:万顺武

现金流量表
2006 年 1–12 月

编制单位：广东省宜华木业股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并数	母公司数
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	1,084,945,109.74	1,084,623,296.74
收到的税费返还	55,660,144.37	55,660,144.37
收到的其他与经营活动有关的现金	7,654,908.52	6,161,908.98
经营活动现金流入小计	1,148,260,162.63	1,146,445,350.09
购买商品、接受劳务支付的现金	1,123,498,287.71	1,130,992,656.91
支付给职工以及为职工支付的现金	24,338,336.38	24,205,102.88
支付的各项税费	16,425,208.03	16,425,208.03
支付的其他与经营活动有关的现金	59,548,729.63	54,916,381.37
经营活动现金流出小计	1,223,810,561.75	1,226,539,349.19
经营活动产生的现金流量净额	–75,550,399.12	–80,093,999.10
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的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所支付的现金	94,761,601.30	94,761,601.30
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	94,761,601.30	94,761,601.30
投资活动产生的现金流量净额	–94,761,601.30	–94,761,601.30
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	666,350,000.00	666,350,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	666,350,000.00	666,350,000.00
偿还债务所支付的现金	362,000,000.00	362,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36,018,324.81	36,018,324.81
其中:支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	1,200,000.00
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	399,218,324.81	399,218,324.81
筹资活动产生的现金流量净额	267,131,675.19	267,131,675.19
四、汇率变动对现金的影响	–1,397,282.30	–1,397,282.30
五、现金及现金等价物净增加额	95,422,392.47	90,878,792.49
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	172,852,244.54	172,852,244.54
加:少数股东损益(亏损以“–”号填列)	25,778.50	
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	3,799,301.74	3,795,678.98
固定资产折旧	22,724,941.74	22,722,036.24
无形资产摊销	2,542,056.00	1,948,800.00
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减:增加）	2,367,499.51	2,367,499.51
预提费用增加（减:减少）	1,894,768.52	1,894,768.52
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减:收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	29,959,206.94	29,959,206.94
投资损失（减:收益）		–232,006.52
递延税款贷项（减:借项）		
存货的减少（减:增加）	–13,893,869.43	–16,481,503.83
经营性应收项目的减少(减:增加)	–66,960,990.65	–66,888,535.45
经营性应付项目的增加(减:减少)	–230,861,336.53	–232,032,188.03
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	–75,550,399.12	–80,093,999.10
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	449,341,462.72	426,835,629.41
减:现金的期初余额	353,919,070.25	335,956,836.92
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	95,422,392.47	90,878,792.49

公司法定代表人:刘绍喜　主管会计工作负责人:李迎彤　会计机构负责人:万顺武

9.3 如果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,提供具体说明。

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”）,目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

广东省宜华木业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审阅了后附的广东省宜华木业股份有限公司（以下简称“宜华木业”）2007 年 1 月 1 日新旧企业会计准则股东权益差异调节表及其说明（以下简称“差异调节表及其说明”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006] 136 号,以下简称“通知”）的要求编制差异调节表及其说明是宜华木业管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表及其说明出具审阅报告。

依据“通知”的有关要求,我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表及其说明是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关的会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表及其说明没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	975,313,050.96
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	2,874,246.56
13		其他	5,034,042.60
		2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	983,221,340.12

公司法定代表人:刘绍喜　主管会计工作负责人:李迎彤　会计机构负责人:万顺武