烟台万华聚氨酯股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

(上接 D17 版)

合并所有者权益变动表

2007年 1–6 月

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司　单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	1,188,096,000.00	31,366,981.89		576,705,891.12		681,228,072.43	29,524.19	342,337,783.56	2,819,764,253.19
加:会计政策变更				15,616,772.04		19,213,418.46		5,485,549.25	40,315,739.75
前期差错更正									0
二、本年年初余额	1,188,096,000.00	31,366,981.89		592,322,663.16		700,441,490.89	29,524.19	347,823,332.81	2,860,079,992.94
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	-	7,418,791.20	-	-	-	487,359,670.02	-10,213.15	46,346,888.44	541,115,136.51
(一)净利润	0					606,169,270.02		95,996,975.64	702,166,245.66
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	7,418,791.20	-	-	-	-	-10,213.15	8,534,995.50	15,943,573.55
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		7,418,791.20							7,418,791.20
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4. 其他							-10,213.15	8,534,995.50	8,524,782.35
上述(一)和(二)小计	-	7,418,791.20	-	-	-	606,169,270.02	-10,213.15	104,531,971.14	718,109,819.21
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-58,185,082.70	-58,185,082.70
1. 所有者投入资本								-10,228,500.00	-10,228,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-45,900,000.00	-45,900,000.00
3. 其他								-2,056,582.70	-2,056,582.70
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-118,809,600.00	-	-	-118,809,600.00
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						-118,809,600.00			-118,809,600.00
4. 其他									-
(五)所有者权益内部结转	0								-
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	1,188,096,000.00	38,785,773.09		592,322,663.16		1,187,801,160.91	19,311.04	394,170,221.25	3,401,195,129.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	848,640,000.00	31,068,348.74		397,235,332.06		501,491,847.07		76,967,924.85	1,855,403,452.72
加:会计政策变更				5,777,499.69		32,739,164.93		115,778.58	38,632,443.20
前期差错更正									
二、本年年初余额	848,640,000.00	31,068,348.74	-	403,012,831.75	-	534,231,012.00	-	77,083,703.43	1,894,035,895.92
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	339,456,000.00	1,261,668.26	-	-	-	-154,631,439.91	-	200,521,341.21	386,607,569.56
(一)净利润						312,120,560.09		17,441,834.88	329,562,394.97
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	1,261,668.26	-	-	-	-	-	79,506.33	1,341,174.59
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		1,261,668.26							1,261,668.26
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								79,506.33	79,506.33
4. 其他									-
上述(一)和(二)小计	-	1,261,668.26	-	-	-	312,120,560.09	-	17,521,341.21	330,903,569.56
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	183,000,000.00	183,000,000.00
1. 所有者投入资本								183,000,000.00	183,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他									-
(四)利润分配	339,456,000.00	-	-	-	-	-466,752,000.00	-	-	-127,296,000.00
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	339,456,000.00					-466,752,000.00			-127,296,000.00
4. 其他									-
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	-
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	1,188,096,000.00	32,330,017.00		403,012,831.75		379,599,572.09		277,605,044.64	2,280,643,465.48

公司法定代表人:丁建生　主管会计工作负责人:寇光武　会计机构负责人:刘益阳

母公司所有者权益变动表

2007 年 1–6 月

编制单位：烟台万华聚氨酯股份有限公司　单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	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	1,188,096,000.00	104,149,048.00		526,713,329.93	783,837,827.99	2,602,796,205.92
加:会计政策变更		-72,761,068.70		14,683,173.18	83,204,647.96	25,126,752.44
前期差错更正						-
二、本年年初余额	1,188,096,000.00	31,387,979.30	-	541,396,503.11	867,042,475.95	2,627,922,958.36
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	-	-	-	-	214,319,707.31	214,319,707.31
(一)净利润					333,129,307.31	333,129,307.31
(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	-	-	-	-	333,129,307.31	333,129,307.31
(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	-	-	-	-	-118,809,600.00	-118,809,600.00
1. 提取盈余公积						-
2. 对所有者(或股东)的分配					-118,809,600.00	-118,809,600.00
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	1,188,096,000.00	31,387,979.30		541,396,503.11	1,081,362,183.26	2,842,242,665.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	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	848,640,000.00	31,089,346.15		395,081,623.31	504,676,823.82	1,779,487,793.28
加:会计政策变更				5,758,677.98	32,632,508.55	38,391,186.53
前期差错更正						-
二、本年年初余额	848,640,000.00	31,089,346.15		400,840,301.29	537,309,332.37	1,817,878,979.81
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	339,456,000.00	1,261,668.26	-	-	-97,828,267.79	242,889,400.47
(一)净利润					368,923,732.21	368,923,732.21
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	1,261,668.26	-	-	-	1,261,668.26
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		1,261,668.26				1,261,668.26
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	-	1,261,668.26	-	-	368,923,732.21	370,185,400.47
(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	339,456,000.00	-	-	-	-466,752,000.00	-127,296,000.00
1. 提取盈余公积						-
2. 对所有者(或股东)的分配	339,456,000.00				-466,752,000.00	-127,296,000.00
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	1,188,096,000.00	32,351,014.41	0	400,840,301.29	439,481,064.58	2,060,768,380.28

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期无会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 由于新成立控股子公司广东万华容威聚氨酯有限公司、上海万华实业发展有限公司,会计报表的合并范围发生变化。

董事长:丁建生

烟台万华聚氨酯股份有限公司

2007年7月25日

股票简称:烟台万华　股票代码:600309　公告编号:临2007–20号

烟台万华聚氨酯股份有限公司 2007年第四次临时董事会决议公告

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,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

烟台万华聚氨酯股份有限公司(以下简称"公司")2007年第四次临时董事会会议于2007年7月23日以通讯表决方式召开,会议由董事长丁建生召集,会议应参加董事11人,实际参加董事11人。公司7名监事收悉全套会议资料,符合《公司法》及《公司章程》的法定人数。会议审议通过下列议案:

一、审议通过《公司2007年半年度报告全文及摘要》;

二、审议通过《烟台万华聚氨酯股份有限公司公司治理自查报告和整改计划》。

特此公告。

烟台万华聚氨酯股份有限公司董事会

2007年7月24日

股票简称:烟台万华　股票代码:600309　公告编号:临2007–21号

烟台万华聚氨酯股份有限公司 公司治理自查报告和整改计划

一、特别提示:公司治理方面存在的有待改进的问题

1、加强公司内部控制管理及集团化管理

2、加强与下属企业内部信息沟通及规范治理

3、公司董事会专门委员会职能有待加强

4、进一步加强投资者关系管理

二、公司治理概况

(一)公司基本情况

烟台万华聚氨酯股份有限公司成立于1998年12月20日, 于2001年1月5日在上海证券交易所挂牌上市,是山东省第一家先改制后上市的股份制公司。截至2007年6月,公司注册资本金1,188,096,000元人民币。

公司自成立以来,连续七年销售收入和净利润超过50%的增长速度。2006年公司实现销售收入49亿元,净利润8.26亿元。

公司主要从事MDI为主的异氰酸酯系列产品、芳香多胺系列产品、热塑性聚氨酯弹性体系列产品的研究开发、生产和销售,是国内唯一生产MDI的本土企业。目前公司共有两套MDI装置,产能达到28万吨/年,产品质量和单位消耗均达到国际先进水平。

烟台万华近几年在资本市场表现良好,获得多项殊荣。2004–2006连续三年入选《新财经》中国版漂亮50——中国最具成长性的A股蓝筹公司,2006年被CCTV经济频道评选为"2005年最具价值上市公司",2005–2006连续两年入选由《董事会》杂志社主办的优秀董事会,2006年入选由《证券时报》主办的中国上市公司价值百强第二名。

(二)公司治理概况

为贯彻落实《国务院批准证监会关于提高上市公司质量意见的通知》(国发[2005]34号)精神,中国证监会于2007年3月9日下发了《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》,山东证监局于2007年5月8日印发了《关于切实做好加强上市公司治理专项活动自查工作的通知》。

做好上市公司治理工作是上市公司良性发展的基础,近年来公司按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求,不断完善法人治理结构,形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构,使各层次在各自的职责、权限范围内,各司其责,基本确保了公司的规范运作,保持健康稳定的发展,保护了公司及股东的利益,有关公司治理情况如下:

1、内控制度建设情况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构和内部管理制度,制定了较为完善的三会议事规则、总经理工作细则、专项委员会实施细则、控股股东行为规范、信息披露规则、募集资金管理办法、投资者关系管理工作制度等一系列公司治理规则。通过建立健全制度并严格执行,使得公司的各项行为均有章可循,公司的各项运作日趋规范。

2、公司三会规范运作情况

股东与股东大会方面

公司根据有关的法律法规及本公司《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定,规范股东大会的召开、审议和表决程序等。

在关联交易方面,公司在遵循平等、自愿、等价、有偿原则的前提下,与关联人之间全面签订了书面协议,以保证相互之间的交易既不损害本公司的利益,也不损害关联方的利益,并按有关规定及时披露关联交易信息。公司没有为股东及其关联方提供任何担保。在关联交易的具体操作程序上,《公司章程》和《股东大会议事规则》都有明确的规定。

董事与董事会方面

公司董事会目前拥有董事11人,其中独立董事4人,董事会的人数及人员构成符合当前有关法律、法规的要求。公司董事会成员具备合理的专业结构,具备履行职务所必需的知识、技能和素质。另外,公司的四名独立董事在日常的决策中均发挥了应有的作用,对有关的事项发表了独立意见。

监事与监事会方面

公司监事会共有监事7人,其中股东代表监事4人,职工代表监事3人,部分监事具有法律、会计等方面的专业知识或工作经验。监事会的人员和结构能够保证独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。

监事会建立了规范的《监事会议事规则》,并严格按规则行使职权。

2003年7月,山东证监局对公司进行了现场巡检,对公司的规范治理给出很好的评价,没有提出任何整改意见。

3、公司独立性情况

公司控股股东能够按照《控股股东行为规范》全面支持公司生产经营活动。继续保持与本公司在人员、资产、财务、机构、业务方面的彻底分开,各自独立核算、独立纳税、独立承担责任和风险,不存在控股股东违规占用上市公司资金的情况。

4、公司透明度情况

公司设立了专门机构负责信息披露和投资者关系管理工作,按照《信息披露规则》和相关的法律法规和信息披露的有关规定,做到信息披露真实、准确、完整。

三、公司治理存在的问题及原因

1、需加强公司内部控制管理及集团化管理

公司近几年发展很快,由一个单一的较小规模的上市公司发展成现在拥有多家控股公司及海外分支机构的集团化的上市公司,随着投资企业的增多,管理幅度的扩张,急切的需要补充、完善集团化的管理机制,加强和完善对投资企业的经营管理,尤其是需要加强内控制度方面的建设。

2、加强与下属企业内部信息沟通及规范治理

经过近几年的发展,公司目前已经拥有多家控股子公司及海外分支机构,对各子公司及分支机构均委派了财务负责人,以便及时向母公司报告子公司的生产经营情况。公司将组织公司本部及下属分子公司相关人员进行上市公司相关法律、法规的后续培训,强调信息披露的重要性、及时性、主动性,认真贯彻执行《信息披露规则》,做到各下属企业对发生的重大事项及时向母公司汇报情况。

3、公司董事会专门委员会职能有待进一步加强

公司董事会已经设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会,制定了各委员会的议事规则,并且聘任了具有专业特长的独立董事、董事担任委员会委员,充分发挥了独立董事的作用,在公司发展战略的制定、生产经营等重大决策方面发挥了积极的作用。但由于各专门委员会成员较少,工作条件还有待改善,其作用有待进一步提高。

4、进一步加强投资者关系管理

公司经过股权分置改革后,除控股股东有三年的限售期外,其余全部为无限售条件的流通股,面对全流通的状况,公司要继续加强投资者关系管理,更好的保护全体股东的利益,将公司管理层的利益和股东的利益保持一致,能够有效地为广大股东创造财富。通过加强投资者关系管理,进一步提高公司的透明度和诚信度,树立良好的资本市场形象。

四、整改措施、整改时间及责任人

序号	整改措施	整改时间	责任人
1	加强内部控制管理及集团化管理,重点加强内部控制制度建设	2007年年底之前	董事长
2	加强与下属企业内部信息沟通及规范治理	2007年 10 月底之前	董事会秘书
3	公司董事会专门委员会职能有待进一步加强	2007年年底之前	董事长
4	进一步加强投资者关系管理	2007年年底之前	董事会秘书

五、有特色的公司治理做法

1、建立绩效考评及约束激励机制

在绩效评价方面,公司建立了平衡计分卡(BSC)和关键业绩指标(KPI)相结合的绩效管理体系,年初,在公司目标确定的基础上,层层分解确定各级人员的工作计划和绩效指标,每个季度都对重点绩效指标进行考核。

在约束激励机制方面,公司在严格考核制度的基础上,将考核结果与工资、奖金、培训、升降职等挂钩,完善绩效改进计划和淘汰机制,保证了公司约束激励机制的有效性。

制定了《高级管理人员薪酬考核发放管理办法》,进一步完善公司薪酬管理制度,规范公司高级管理人员薪酬管理。

2、重视企业文化建设

公司非常注重企业文化建设,倡导建设万华人自己的企业文化。经过多年的发展,公司形成了自己的价值观、愿景、使命和战略。万华的核心价值观: 务实创新、追求卓越、尊重人才、责任关怀、诚信正直、团队致胜。万华的愿景:从PU开始,创造美好生活。万华的使命:为员工创造机会、为股东创造财富、为客户创造效益、为社会创造价值、为中国聚氨酯工业创造未来。万华的战略:国际化战略(3I战略)一切达到国际标准International standards;具备国际竞争实力International competitiveness; 实施国际化运营International operation

六、公司接受公众评议的时间和方式

本报告附件《烟台万华聚氨酯股份有限公司加强上市公司治理专项活动自查问答》,将同时刊登在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)和公司网站(http://www.ytpu.com)。

投资者和社会公众可针对公司的自查报告和整改计划,通过电话或传真的形式对公司治理情况、规范运作等方面提出意见和建议。

电话:0535–6698537

传真:0535–6837894

山东证监局E_MAIL:songyh@csrc.gov.cn;

上海证券交易所:list22@secure.sse.com.cn

中国证监会上市公司监管部:gszl@csrc.gov.cn

烟台万华聚氨酯股份有限公司

2007年7月24日

宁波华翔电子股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

(上接 D18 版)

7.2.3 现金流量表

编制单位:宁波华翔电子股份有限公司　2007 年 1–6 月　单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	935,132,072.80	380,571,153.30	543,046,435.85	327,229,098.70
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			980,000.00	980,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,298,756.17	5,644,981.36	9,227,334.92	17,574,543.86
经营活动现金流入小计	948,430,828.97	386,216,134.66	553,253,770.77	345,783,642.56
购买商品、接受劳务支付的现金	768,633,773.54	355,414,148.45	331,541,707.30	178,770,293.30
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	63,956,449.39	5,698,623.33	36,411,912.97	8,551,767.73
支付的各项税费	53,811,636.30	5,875,112.65	23,669,291.54	9,045,195.81
支付其他与经营活动有关的现金	114,768,854.74	51,245,859.98	25,853,150.24	37,551,883.90
经营活动现金流出小计	1,001,170,713.97	418,233,744.41	417,476,062.05	233,919,140.74
经营活动产生的现金流量净额	-52,739,885.00	-32,017,609.75	135,777,708.72	111,864,501.82
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	33,030,632.40	33,030,632.40		
取得投资收益收到的现金	14,923,370.22	19,626,494.68	4,151,618.36	7,683,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,629,604.99	151,400.00	156,000.00	
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	49,583,607.61	52,808,527.08	4,307,618.36	7,683,333.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,053,872.42	32,884,722.61	59,103,084.80	31,408,886.75
投资支付的现金			90,057,100.00	162,947,100.00
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				
投资活动现金流出小计	71,053,872.42	32,884,722.61	149,160,184.80	194,355,986.75
投资活动产生的现金流量净额	-21,470,264.81	19,923,804.47	-144,852,566.44	-186,672,653.42
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	166,573,695.00	40,000,000.00	322,199,500.59	302,199,500.59
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	166,573,695.00	40,000,000.00	322,199,500.59	302,199,500.59
偿还债务支付的现金	187,568,043.81	133,200,163.69	269,779,400.00	212,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,486,822.33	30,008,340.30	32,447,736.13	16,714,629.62
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	15,442,209.22		10,904,515.35	10,904,515.35
筹资活动现金流出小计	242,497,075.36	163,208,503.99	313,131,651.48	240,119,144.97
筹资活动产生的现金流量净额	-75,923,380.36	-123,208,503.99	9,067,849.11	62,080,355.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-91,516.37	
五、现金及现金等价物净增加额	-150,133,530.17	-135,302,309.27	-98,524.98	-12,727,795.98
加:期初现金及现金等价物余额	406,464,420.49	286,028,968.21	156,456,334.46	106,942,631.08
六、期末现金及现金等价物余额	256,330,890.32	150,726,658.94	156,357,809.48	94,214,835.10

7.2.4 所有者权益变动表(见附表)

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的,说明有关内容、原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

1、根据《企业会计准则第 2 号 ––– 长期股权投资》的规定,公司将原政策下对子公司采用权益核算变更为采用成本法核算,此变更将影响母公司当期损益 4,721.13 万元,但本事项不影响公司合并报表。另长期股权投资差额摊销影响 74,120.45 元。

2、根据《企业会计准则第 18 号 – 所得税》的规定,公司将现行政策下应付税款法变更为资产负债表债务法,此变更增加本期所得税费用总额为 –1,428,786.60 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的,说明原因及影响数

□ 适用 √ 不适用

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位:宁波华翔电子股份有限公司　2007 年 06 月 30 日　单位:(人民币)元

项目	本期金额									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	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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			实收资本(或股本)	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	274,300,000.00	414,102,519.96		25,309,038.18		161,193,814.27		205,941,039.80	1,080,846,412.21	95,000,000.00	142,309,599.81		15,847,819.51		78,110,495.41		95,599,974.70	426,867,889.43
加:会计政策变更													290,212.92		2,836,979.16		294,736.78	3,421,928.86
前期差错更正																		0.00
二、本年年初余额	274,300,000.00	414,102,519.96		25,309,038.18		161,193,814.27		205,941,039.80	1,080,846,412.21	95,000,000.00	142,309,599.81		16,138,032.43		80,947,474.57		95,894,711.48	430,289,818.29
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	0.00	0.00		0.00		30,729,405.06		22,545,385.44	53,274,790.50	179,300,000.00	271,792,920.15		9,171,005.75		80,246,339.70		110,046,328.32	650,556,593.92
(一)净利润						58,159,405.06		22,545,385.44	80,704,790.50						99,922,775.59		110,046,328.32	209,969,103.91
(二)直接计入所有者权益的利得和损失											16,012,920.15							16,012,920.15
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											16,406,209.28							16,406,209.28
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		0.00
4. 其他											-393,289.13							-393,289.13
上述(一)和(二)小计						58,159,405.06		22,545,385.44	80,704,790.50		16,012,920.15				99,922,775.59		110,046,328.32	225,982,024.06
(三)所有者投入和减少资本		0.00								52,000,000.00	383,080,000.00							435,080,000.00
1所有者投入资本										52,000,000.00	383,080,000.00							435,080,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		0.00
3. 其他																		0.00
(四)利润分配						-27,430,000.00			-27,430,000.00				9,171,005.75		-19,676,435.89			-10,505,430.14
1. 提取盈余公积													9,171,005.75		-9,171,005.75			0.00
2提取一般风险准备																		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配						-27,430,000.00			-27,430,000.00						-9,500,000.00			-9,500,000.00
4. 其他															-1,005,430.14			-1,005,430.14
(五)所有者权益内部结转										127,300,000.00	-127,300,000.00							0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										127,300,000.00	-127,300,000.00							0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		0.00
3. 盈余公积弥补亏损																		0.00
4. 其他																		0.00
四、本期期末余额	274,300,000.00	414,102,519.96		25,309,038.18		191,923,219.33		228,486,425.24	1,134,121,202.71	274,300,000.00	414,102,519.96		25,309,038.18		161,193,814.27		205,941,039.80	1,080,846,412.21

上海万业企业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

(上接 D19 版)

母公司所有者权益变动表

2007 年 1–6 月

编制单位: 上海万业企业股份有限公司　单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	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	447,865,971.00	691,759,874.46		650,092,065.89	305,812,023.08	2,095,529,934.43
加:会计政策变更				-1,211,555.72	-10,904,001.48	-12,115,557.20
前期差错更正						
二、本年年初余额	447,865,971.00	691,759,874.46		648,880,510.17	294,908,021.60	2,083,414,377.23
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)					227,037,054.76	227,037,054.76
(一)净利润					294,216,972.13	294,216,972.13
(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					294,216,972.13	294,216,972.13
(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					67,179,917.37	67,179,917.37
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					67,179,917.37	67,179,917.37
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	447,865,971.00	691,759,874.46		648,880,510.17	521,945,076.36	2,310,451,431.99

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	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	447,865,971.00	691,759,874.46		635,721,700.05	176,478,730.51	1,951,826,276.02
加:会计政策变更				22,365.17	201,286.54	223,651.71
前期差错更正						
二、本年年初余额	447,865,971.00	691,759,874.46		635,744,065.22	176,680,017.05	1,952,049,927.73
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		-16,613,744.44			132,467,880.16	115,854,135.72
(一)净利润					132,467,880.16	132,467,880.16
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-16,613,744.44				-16,613,744.44
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		-16,613,744.44				-16,613,744.44
上述(一)和(二)小计		-16,613,744.44			132,467,880.16	115,854,135.72
(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	447,865,971.00	675,146,130.02		635,744,065.22	309,147,897.21	2,067,904,063.45

公司法定代表人:程光　主管会计工作的负责人:尚志强　会计机构负责人:屠雪峰

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

①会计政策变更

2007 年 1 月 1 日起,本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及指南.根据《企业会计准则第 38 号—首次执行会计准则》和"通知"有关规定,结合本公司的自身特点和具体情况,调整事项如下:

A、本公司上年度末按原有会计政策计提了应收款项坏帐准备、固定资产减值准备、长期股权投资减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,增加 2007 年 1 月 1 日留存收益;根据新准则将同一控制下企业合并形成的尚未摊销完毕的长期股权投资借差全额冲销,减少 2007 年 1 月 1 日留存收益。2007 年 1 月 1 日累计调减留存收益 11998722.02 元, 其中归属于母公司的所有者权益减少 12004563.78 元(其中:未分配利润 10804107.4 元,盈余公积 1200456.38 元)归属于少数股东的权益增加 5841.76 元。

B、少数股东权益

本公司 2007 年 1 月 1 日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 66,995,519.94 元,新会计准则计入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 66,995,519.94 元,此外,由于子公司计提坏帐准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益的 5,841.76 元,新会计准则下少数股东权益为 67,001,361.7 元。

C、根据《企业会计准则第 38 号—首次执行会计准则》的规定,上年同期利润无追溯调整情况。

假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号,对《企业会计准则第 38 号—首次执行会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项,新会计准则的上年同期净利润与原准则下上年同期净利润不存在重大差异。

②会计估计变更

本公司自 2007 年 1 月 1 日起变更以下会计估计:

a、　为使固定资产折旧更符合公司固定资产实际使用状况和税法的相关要求,经董事会批准,本年度对固定资产的使用年限和残值率进行了调整。

b、　因公司低值易耗品较少,为简化核算手续,经董事会批准,将低值易耗品摊销由原来五五摊销法改为一次性摊销。

上述会计估计变更已采用未来适用法,变更影响调整当期数。

单位:元

	2007.1.1–2007.6.30
事项	影响额
管理费用 – 折旧	–8,417.63
管理费用 – 低值易耗品摊销	7,914.00
调整影响所得税	–75.54
调增净利润	428.09

③会计差错更正

无。

7.3.2 上海万业企业股份有限公司转让所持有的上海万业企业老西门置业发展有限公司 95%的股权已于 2007 年 4 月依约全部履行完毕, 因此从 2007 年 4 月上海万业企业老西门置业发展有限公司不再纳入合并财务报表范围。

董事长:程光

上海万业企业股份有限公司

2007 年 7 月 23 日

证券代码:600641　股票简称:万业企业　编号:临 2007–012

上海万业企业股份有限公司 第六届董事会第五次会议决议公告

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,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

上海万业企业股份有限公司(以下简称"公司")第六届董事会第五次会议于 2007 年 7 月 23 日下午 2 点在扬州京华大酒店会议室召开。会议应到董事 9 名,出席董事 9 名。会议由董事长程光先生主持,公司监事和高管人员列席了会议。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

经与会董事审议,一致通过议案如下:

一、审议通过公司 2007 年半年度报告全文及摘要;

二、审议通过公司《董事、监事、高管人员持有本公司股票管理制度》;

三、审议通过关于上海远洋广场餐饮有限公司清算的议案;

公司于 2000 年 3 月投资参股上海远洋广场餐饮有限公司, 该公司注册资本 1000 万元,公司投资 200 万元,占其注册资本 20%。由于该公司原经营场所已被出售,无法正常经营。该公司控股股东经与其它股东协商,拟按该公司章程对其进行清算,并进行工商注销登记。

四、审议通过关于修订《公司财务管理办法》的议案。

原《公司财务管理办法》第二章第 10 条第 1 项:"对外长

期投资须经董事会或股东大会审批。"现修订为:"在董事会权限项下,总额不超过最近一期经审计净资产 10%以内(含 10%)的对外长期投资由董事长审批。"

特此公告。

上海万业企业股份有限公司董事会

2007 年 7 月 25 日