鲁泰纺织股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D37 版)

油气资产				
无形资产	139,371,823.41	37,984,605.86	130,940,963.53	41,471,995.54
开发支出				
商誉	20,563,803.29		15,854,628.83	
长期待摊费用				
递延所得税资产	29,351,252.73	14,637,212.37	12,815,177.96	6,100,643.28
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,051,870,616.28	3,159,012,423.88	3,276,001,414.32	2,525,226,343.94
资产总计	5,869,633,008.49	4,674,727,234.97	5,006,902,842.45	3,960,487,076.89
流动负债:				
短期借款	2,128,932,672.76	1,313,218,172.76	1,654,260,182.18	1,063,494,985.00
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			1,593,000.00	1,593,000.00
应付票据	152,571,291.75	290,507,629.63	174,193,390.98	267,966,196.39
应付账款	227,916,861.67	231,539,054.45	227,629,436.25	158,601,980.31
预收款项	44,327,253.22	22,554,875.64	26,758,697.97	14,686,282.38
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	226,069,584.89	198,265,282.06	143,893,393.20	122,817,137.19
应交税费	24,101,813.27	18,172,764.28	10,526,517.86	12,433,667.22
应付利息	2,092,879.68	2,092,879.68		
其他应付款	101,342,319.98	24,248,754.90	97,678,121.01	24,895,059.67
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	99,243,790.00	99,243,790.00	100,771,142.00	49,521,750.00
其他流动负债				
流动负债合计	3,006,598,467.22	2,199,843,203.40	2,437,303,881.45	1,716,010,058.16
非流动负债:				
长期借款	344,784,150.00	293,784,150.00	395,927,610.00	304,927,610.00
应付债券				
长期应付款	9,815,560.00		9,985,560.00	
专项应付款			2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债				
递延所得税负债	939,481.73		366,480.00	366,480.00
其他非流动负债	2,673,445.33		3,137,629.79	
非流动负债合计	358,212,637.06	293,784,150.00	411,417,279.79	307,294,090.00
负债合计	3,364,811,104.28	2,493,627,353.40	2,848,721,161.24	2,023,304,148.16
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	844,864,800.00	844,864,800.00	422,432,400.00	422,432,400.00
资本公积	327,320,708.88	324,707,196.38	756,587,873.71	751,770,492.46
减:库存股				
盈余公积	281,647,264.07	281,647,264.07	241,086,442.55	241,086,442.55
一般风险准备				
未分配利润	814,815,210.77	729,880,621.12	547,294,720.63	521,893,593.72
外币报表折算差额	-2,623,778.53		-891,404.41	
归属于母公司所有者权益合计	2,266,024,205.19	2,181,099,881.57	1,966,510,032.48	1,937,182,928.73
少数股东权益	238,797,699.02		191,671,648.73	
所有者权益合计	2,504,821,904.21	2,181,099,881.57	2,158,181,681.21	1,937,182,928.73
负债和所有者权益总计	5,869,633,008.49	4,674,727,234.97	5,006,902,842.45	3,960,487,076.89

9.2.2 利润表

编制单位:鲁泰纺织股份有限公司　　2007 年 1-12 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、营业总收入	3,810,671,282.58	3,123,590,221.20	3,003,380,089.18	2,420,998,729.51
其中:营业收入	3,810,671,282.58		3,003,380,089.18	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,319,036,955.37	2,700,466,435.56	2,633,355,609.88	2,100,143,116.65
其中:营业成本	2,825,006,357.80	2,401,798,194.13	2,214,356,121.67	1,828,108,581.79
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	2,819,568.70	22.01	2,727,100.25	142.45
销售费用	117,317,505.82	51,862,234.65	79,805,561.17	38,686,016.18
管理费用	243,005,795.97	178,724,915.56	222,354,569.08	161,726,837.90
财务费用	109,816,050.47	56,011,083.12	103,197,942.01	64,040,162.79
资产减值损失	21,071,676.61	12,069,986.09	10,914,315.70	7,581,375.54
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	6,695,962.74		2,871,000.00	2,871,000.00
投资收益(损失以"-"号填列)	8,598,702.04	5,494,191.72	4,494,798.86	19,235,324.45
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)	506,928,991.99	428,617,977.36	377,390,278.16	342,961,937.31
加:营业外收入	24,858,927.03	22,072,179.01	29,669,088.40	17,578,972.09
减:营业外支出	7,444,192.18	4,310,401.31	11,144,641.05	3,332,651.29
其中:非流动资产处置损失	1,763,536.40		3,958,821.82	
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	524,343,726.84	446,379,755.06	395,914,725.51	357,208,258.11
减:所得税费用	40,620,632.37	40,771,539.82	38,925,418.75	31,669,874.01
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	483,723,094.47	405,608,215.24	356,989,306.76	325,538,384.10
归属于母公司所有者的净利润	459,725,146.61		340,019,432.14	
少数股东损益	23,997,947.86		16,969,874.62	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.54		0.40	
(二)稀释每股收益	0.54		0.40	

9.2.3 现金流量表

编制单位:鲁泰纺织股份有限公司　　2007 年 1-12 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	3,229,477,000.37	2,892,225,753.94	2,951,852,931.95	2,375,186,801.78
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	68,331,390.26	37,661,063.16	54,610,676.59	40,667,729.81
收到其他与经营活动有关的现金	98,942,009.41	58,581,230.31	76,006,739.84	40,931,748.64
经营活动现金流入小计	3,396,750,400.04	2,988,468,047.41	3,082,470,348.38	2,456,786,280.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,200,662,817.39	2,073,131,560.02	1,837,330,014.03	1,516,904,400.66
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	459,608,077.34	358,279,133.85	315,107,788.73	248,452,035.92
支付的各项税费	120,105,950.38	64,022,983.15	95,119,948.82	30,625,510.08
支付其他与经营活动有关的现金	121,246,946.90	20,200,565.14	225,719,803.29	109,722,579.63
经营活动现金流出小计	2,901,623,792.01	2,515,634,242.16	2,473,277,554.87	1,905,704,526.29
经营活动产生的现金流量净额	495,126,608.03	472,833,805.25	609,192,793.51	551,081,753.94
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	117,099,285.50	117,099,285.50	49,276,748.11	68,924,195.00
取得投资收益收到的现金	133,719.95	29,065.33		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	171,461.69	112,400.00	8,323,991.00	
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	3,524,051.38	86,985,271.04	8,098,987.30	7,368,368.32
投资活动现金流入小计	120,928,518.52	204,226,021.87	65,699,726.41	76,292,563.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,000,261,363.00	599,732,978.09	546,043,906.55	353,992,840.29
投资支付的现金		94,806,600.00	120,386,550.00	254,628,971.85
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	400,000.00	100,400,000.00		
投资活动现金流出小计	1,000,661,363.00	794,939,578.09	666,430,456.55	608,621,812.14
投资活动产生的现金流量净额	-879,732,844.48	-590,713,556.22	-600,730,730.14	-532,329,248.82
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	40,000,000.00		45,102,914.75	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	40,000,000.00		45,102,914.75	
取得借款收到的现金	3,111,264,228.19	1,946,012,832.19	1,924,242,681.87	1,198,477,484.69
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,906,718.24	718,614.24	60,708.53	
筹资活动现金流入小计	3,155,170,946.43	1,946,731,446.43	1,969,406,305.15	1,198,477,484.69
偿还债务支付的现金	2,518,997,352.43	1,657,711,064.43	1,588,701,226.38	939,404,562.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,109,314.19	214,387,760.93	236,910,425.26	190,383,444.14
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	5,401,533.50		43,200,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,779,508,200.12	1,872,098,825.36	1,868,811,651.64	1,129,788,006.45
筹资活动产生的现金流量净额	375,662,746.31	74,632,621.07	100,594,653.51	68,689,478.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,370,471.81	10,399,139.85	148,295.49	866,642.62
五、现金及现金等价物净增加额	6,426,981.67	-32,847,990.05	109,205,012.37	88,308,625.98
加:期初现金及现金等价物余额	324,339,162.29	210,182,921.71	215,134,149.92	121,874,295.73
六、期末现金及现金等价物余额	330,766,143.96	177,334,931.66	324,339,162.29	210,182,921.71

9.2.4 所有者权益变动表(见附表)

9.3 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的具体说明

√ 适用 □ 不适用

(1)主要会计政策变更的说明

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。按照新会计准则和中国证券监督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》(证监发[2006]136 号)和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号 - D 新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规定,本公司对以下会计政策进行了变更,并对比较期间的财务报表进行了追溯调整。

(2)会计估计变更的说明

①会计估计变更的内容和原因。2006 年度本公司按照各级账龄的应收款项期末余额 5% 的比例计提坏账准备。根据谨慎性原则,参考公司历年发生坏账损失的实际情况,自本年开始公司坏账准备的计提方法修改为:

在资产负债表日,公司对单项金额重大(余额为 500 万元以上)的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并范围的变更情况:

2006年末,公司持有淄博市淄川昌明热电有限公司(以下简称"昌明热电")56.91%的股权,昌明热电持有鑫胜热电 70%的股权。公司按照持股比例合并昌明热电,并且通过昌明热电间接合并鑫胜热电。

2007 年 3 月 5 日,昌明热电与鑫胜热电的其他股东签署股权转让协议,受让鑫胜热电 30%的股权,受让后昌明热电持有鑫胜热电全部股权。

2007 年 3 月 12 日公司与昌明热电其他股东签署股权转让协议,公司受让昌明热电 43.09%的股权。受让完成后公司持有昌明热电全部股权。

2007 年 4 月 18 日公司与昌明热电签署股权转让协议,公司受让鑫胜热电全部股权。受让完成后公司持有鑫胜热电全部股权。公司将鑫胜热电纳入合并范围。

2007 年 4 月 20 日鑫胜热电与昌明热电签署合并协议,鑫胜热电吸收合并昌明热电。合并后鑫胜热电注册资本由人民币 6,000.00 万元增加至 6,243.56 万元。公司不再将昌明热电纳入合并范围。

附表

所有者权益变动表

编制单位:鲁泰纺织股份有限公司　　2007 年 12 月 31 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	422,432,400.00	756,587,873.71		241,086,442.55		547,294,720.63	-891,404.41	191,671,648.73	2,158,181,681.21	422,432,400.00	751,131,157.97		209,748,585.73		354,321,391.34	-468,733.01		1,737,164,802.03
加:会计政策变更													-1,599,073.03		12,620,547.00		197,910,390.32	208,931,864.29
前期差错更正																		
二、本年年初余额	422,432,400.00	756,587,873.71		241,086,442.55		547,294,720.63	-891,404.41	191,671,648.73	2,158,181,681.21	422,432,400.00	751,131,157.97		208,149,512.70		366,941,938.34	-468,733.01	197,910,390.32	1,946,096,666.32
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	422,432,400.00	-429,267,164.83		40,560,821.52		267,520,490.14	-1,732,374.12	47,126,050.29	346,640,223.00		5,456,715.74		32,936,929.85		180,352,782.29	-422,671.40	-6,238,741.59	212,085,014.89
(一)净利润						459,725,146.61		23,997,947.86	483,723,094.47						340,019,432.14		17,041,566.79	357,060,998.93
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							-1,732,374.12		-1,732,374.12							-422,671.40	-71,692.17	-494,363.57
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																	-71,692.17	-71,692.17
4. 其他							-1,732,374.12		-1,732,374.12							-422,671.40		-422,671.40
上述(一)和(二)小计						459,725,146.61	-1,732,374.12	23,997,947.86	481,990,720.35						340,019,432.14	-422,671.40	16,969,874.62	356,566,635.36
(三)所有者投入和减少资本		-6,834,764.83				5,416,531.37		23,128,102.43	21,709,868.97		5,456,715.74						-23,208,616.21	-17,751,900.47
1.所有者投入资本								40,000,000.00	40,000,000.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他		-6,834,764.83				5,416,531.37		-16,871,897.57	-18,290,131.03		5,456,715.74						-23,208,616.21	-17,751,900.47
(四)利润分配				40,560,821.52		-197,621,187.84			-157,060,366.32				34,899,104.85		-161,628,824.85			-126,729,720.00
1. 提取盈余公积				40,560,821.52		-40,560,821.52							34,899,104.85		-34,899,104.85			
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-157,060,366.32			-157,060,366.32						-126,729,720.00			-126,729,720.00
4. 其他																		
(五)所有者权益内部结转	422,432,400.00	-422,432,400.00											-1,962,175.00		1,962,175.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	422,432,400.00	-422,432,400.00																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他													-1,962,175.00		1,962,175.00			
四、本期期末余额	844,864,800.00	327,320,708.88		281,647,264.07		814,815,210.77	-2,623,778.53	238,797,699.02	2,504,821,904.21	422,432,400.00	756,587,873.71		241,086,442.55		547,294,720.63	-891,404.41	191,671,648.73	2,158,181,681.21

浙江华峰氨纶股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D38 版)

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)	542,763,484.74	542,763,484.74	81,994,342.15	81,994,342.15
加:营业外收入	14,168,469.57	14,168,469.57	3,129,073.20	3,129,073.20
减:营业外支出	2,144,396.35	2,144,396.35	30,000.00	30,000.00
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	554,787,557.96	554,787,557.96	85,093,415.35	85,093,415.35
减:所得税费用	174,325,175.56	174,325,175.56	26,509,982.76	26,509,982.76
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	380,462,382.40	380,462,382.40	58,583,432.59	58,583,432.59
归属于母公司所有者的净利润	380,462,382.40	380,462,382.40	58,583,432.59	58,583,432.59
少数股东损益				
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	2.06	2.06	0.38	0.38
(二)稀释每股收益	2.06	2.06	0.38	0.38

9.2.3 现金流量表

编制单位:浙江华峰氨纶股份有限公司　　2007 年 1-12 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	1,490,712,664.79	1,490,712,664.79	878,458,486.80	878,458,486.80
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	4,013,336.70	4,013,336.70		
收到其他与经营活动有关的现金	89,502,410.01	89,502,410.01	3,834,507.69	3,834,507.69
经营活动现金流入小计	1,584,228,411.50	1,584,228,411.50	882,292,994.49	882,292,994.49
购买商品、接受劳务支付的现金	966,766,598.05	966,766,598.05	661,118,321.12	661,118,321.12
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	26,388,814.83	26,388,814.83	24,681,897.40	24,681,897.40
支付的各项税费	234,204,348.71	234,204,348.71	40,387,520.30	40,387,520.30
支付其他与经营活动有关的现金	46,168,539.48	46,168,539.48	11,547,060.56	11,547,060.56
经营活动现金流出小计	1,273,528,301.07	1,273,528,301.07	737,734,799.38	737,734,799.38
经营活动产生的现金流量净额	310,700,110.43	310,700,110.43	144,558,195.11	144,558,195.11
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	160,000.00	160,000.00	28,000.00	28,000.00
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	160,000.00	160,000.00	28,000.00	28,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	480,428,366.44	480,428,366.44	149,237,835.62	149,237,835.62
投资支付的现金				
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	480,428,366.44	480,428,366.44	149,237,835.62	149,237,835.62
投资活动产生的现金流量净额	-480,268,366.44	-480,268,366.44	-149,209,835.62	-149,209,835.62
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			237,850,000.00	237,850,000.00
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	520,886,943.29	520,886,943.29	595,334,846.65	595,334,846.65
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	520,886,943.29	520,886,943.29	833,184,846.65	833,184,846.65
偿还债务支付的现金	272,546,090.90	272,546,090.90	838,039,666.65	838,039,666.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,596,893.38	23,596,893.38	16,993,053.68	16,993,053.68
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			16,422,000.00	16,422,000.00
筹资活动现金流出小计	296,142,984.28	296,142,984.28	871,454,720.33	871,454,720.33
筹资活动产生的现金流量净额	224,743,959.01	224,743,959.01	-38,269,873.68	-38,269,873.68
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	55,175,703.00	55,175,703.00	-42,921,514.19	-42,921,514.19
加:期初现金及现金等价物余额	23,645,992.29	23,645,992.29	66,567,506.48	66,567,506.48
六、期末现金及现金等价物余额	78,821,695.29	78,821,695.29	23,645,992.29	23,645,992.29

所有者权益变动表

编制单位:浙江华峰氨纶股份有限公司　　2007 年 12 月 31 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	142,000,000.00	196,778,000.00		71,604,310.82		385,177,531.66			795,559,842.48	142,000,000.00	196,778,000.00		65,172,835.23		329,204,692.49			733,155,527.72
加:会计政策变更													573,132.33		3,247,749.84			3,820,882.17
前期差错更正																		
二、本年年初余额	142,000,000.00	196,778,000.00		71,604,310.82		385,177,531.66			795,559,842.48	142,000,000.00	196,778,000.00		65,745,967.56		332,452,442.33			736,976,409.89
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	42,600,000.00	-42,600,000.00		38,046,238.24		328,216,144.16			366,262,382.40				5,858,343.26		52,725,089.33			58,583,432.59
(一)净利润						380,462,382.40			380,462,382.40						58,583,432.59			58,583,432.59
(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						380,462,382.40			380,462,382.40						58,583,432.59			58,583,432.59
(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				38,046,238.24		-52,246,238.24			-14,200,000.00				5,858,343.26		-5,858,343.26			
1. 提取盈余公积				38,046,238.24		-38,046,238.24							5,858,343.26		-5,858,343.26			
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-14,200,000.00			-14,200,000.00									
4. 其他																		
(五)所有者权益内部结转	42,600,000.00	-42,600,000.00																
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,600,000.00	-42,600,000.00																
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	184,600,000.00	154,178,000.00		109,650,549.06		713,393,675.82			1,161,822,224.88	142,000,000.00	196,778,000.00		71,604,310.82		385,177,531.66			795,559,842.48

9.2.4 所有者权益变动表(见附表)

9.3 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的具体说明

√ 适用 □ 不适用

根据财政部财会[2006]3 号《关于印发 < 企业会计准则第 1 号 - 存货 > 等 38 项具体准则的通知》,公司从 2007 年 1 月 1 日起,执行新《企业会计准则》;并根据《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》所规定的 5-19 条相关内容,对财务报表项目进行了追溯调整。

上列各项对报表的影响如下:

项　目	所得税
对资本公积的影响	0.00
对 2006 年初留存收益的影响	3,820,882.17
其中:对 2006 年初未分配利润的影响	3,247,749.84
对 2006 年度净利润的影响	-838,494.47
对 2007 年初留存收益的影响	2,982,387.70
其中:对 2007 年初未分配利润的影响	2,493,104.82
对本年净利润的影响	406,493.81

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

浙江华峰氨纶股份有限公司

董事长:尤小平

二 OO 八年二月二十九日