# 陕西兴化化学股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D34版)

报告期内,公司对前次募集资金使用情况作了专项说明,北京天华中兴会计师事务所有限公司根据公司的专项说明,对公司前次募集资金投资项目及使用情况均进行了专项审核,出具了专项审核报告。公司董事会编制的《关于前次募集资金使用情况的专项说明》及北京天华中兴会计师事务所有限公司出具的专项审核报告与公司前次募集资金的实际使用情况基本相符。所募集资金实际投入项目及使用与《招股说明书》承诺的投资项目基本一致,没有发生重大变更投资项目的情况。

(四)报告期内,公司监事会未发现公司有重大收购、出售资产的行为;未发现公司有内幕交易行为;无损害部分股东的权益或造成公司财产流失的情形。

(五)监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,监事会对公司2007度发生的关联交易进行了监督和核查,认为公司发生的关联交易决策程序合法,交易价格公允,不存在损害公司和其他股东利益的情形。北京天华中兴会计师事务所有限公司对公司大股东及其他关联方占用资金情况进行了专项核查,并出具了专项说明。专项说明与实际情况基本相符,除2007年4月27日大股东临时占用公司资金1300万元,并于2007年4月29日收回外,未发现大股东非经营性占用公司资金情况,也未发现大股东及其他关联方有非经营性占用公司资金余额情况。

(六)监事会对会计师事务所出具审计意见的独立意见

监事会认为,北京天华中兴会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的2007年度审计报告是客观的、公正的。

**§9 财务报告**

9.1 审计意见

| 审计报告 | 标准无保留审计意见 |
|---|---|

审计报告正文

审计报告

天华中兴审字【2008】第1150-01号

陕西兴化化学股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的陕西兴化化学股份有限公司(以下简称"贵公司")财务报表,包括2007年12月31日的资产负债表及合并资产负债表,2007年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及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贵公司管理层的责任。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,贵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贵公司2007年12月31日的财务状况及合并财务状况,以及2007年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量。

(此页无正文)

天华中兴会计师事务所 中国注册会计师:张福建

有限公司 中国注册会计师:赵海滨

中国·北京 二零零八年三月五日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:陕西兴化化学股份有限公司 2007年12月31日

单位:(人民币)元

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产: | | | | |
| 货币资金 | 447,677,658.34 | 439,392,562.34 | 133,202,782.06 | 127,950,811.59 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 22,137,706.78 | 20,495,706.78 | 6,640,686.00 | 6,640,686.00 |
| 应收账款 | 30,837,536.73 | 8,956,969.84 | 22,665,797.87 | 29,100,941.43 |
| 预付款项 | 128,677,269.99 | 121,960,719.47 | 73,656,774.53 | 72,112,331.03 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | 6,214,575.00 | 6,214,575.00 | | |
| 其他应收款 | 929,919.41 | 761,989.23 | 3,948,974.11 | 3,865,289.94 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 38,810,389.11 | 17,769,296.68 | 29,058,948.77 | 12,164,738.53 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 19,148,951.83 | 19,077,448.41 | 11,391,262.47 | 11,329,973.82 |
| 流动资产合计 | 694,434,007.19 | 634,629,267.75 | 280,565,225.81 | 263,164,772.34 |
| 非流动资产: | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 600,000.00 | 30,600,000.00 | 600,000.00 | 30,600,000.00 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 526,405,360.18 | 494,479,666.12 | 341,075,625.11 | 309,321,153.37 |
| 在建工程 | 17,933,739.72 | 17,883,739.72 | 63,616,431.61 | 63,377,153.61 |
| 工程物资 | 9,972.79 | 9,972.79 | 1,722,554.79 | 1,722,554.79 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 38,940,906.20 | 38,940,906.20 | 38,837,800.16 | 38,837,800.16 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 34,672.66 | 34,672.66 | 151,914.54 | 151,914.54 |
| 递延所得税资产 | 3,650,986.56 | 2,253,690.65 | 3,600,263.18 | 2,422,178.03 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 587,575,638.11 | 584,202,648.14 | 449,604,589.39 | 446,432,754.50 |
| 资产总计 | 1,282,009,645.30 | 1,218,831,915.89 | 730,169,815.20 | 709,597,526.84 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 150,000,000.00 | 130,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 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 | | | | |
| 应付账款 | 28,895,675.17 | 26,616,693.79 | 16,637,841.34 | 11,523,237.36 |
| 预收款项 | 38,754,245.97 | 13,396,065.19 | 14,695,189.46 | 14,312,496.58 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 6,498,469.85 | 6,334,527.48 | 14,306,717.54 | 14,197,646.33 |
| 应交税费 | 33,336,298.61 | 29,422,170.83 | 19,841,545.62 | 19,909,269.14 |
| 应付利息 | | | | |
| 其他应付款 | 7,444,695.22 | 7,217,780.80 | 5,791,443.38 | 5,609,828.95 |
| 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 | 20,000,000.00 | 17,000,000.00 | 17,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 794,851.69 | 794,851.69 | 855,272.18 | 812,488.88 |
| 流动负债合计 | 285,724,236.51 | 233,782,089.78 | 189,128,009.52 | 183,364,967.24 |
| 非流动负债: | | | | |
| 长期借款 | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 | 148,000,000.00 | 148,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | 24,500,000.00 | 24,500,000.00 |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | |
| 非流动负债合计 | 159,500,000.00 | 159,500,000.00 | 172,500,000.00 | 172,500,000.00 |
| 负债合计 | 445,224,236.51 | 393,282,089.78 | 361,628,009.52 | 355,864,967.24 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | | |
| 实收资本(或股本) | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 资本公积 | 396,904,423.77 | 396,904,423.77 | 24,078,423.77 | 24,078,423.77 |
| 减:库存股 | | | | |
| 盈余公积 | 55,066,986.19 | 55,066,986.19 | 45,167,859.54 | 45,167,859.54 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 205,731,238.68 | 213,578,416.15 | 158,951,798.87 | 164,486,276.29 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 817,702,648.64 | 825,549,826.11 | 348,198,082.18 | 353,732,559.60 |
| 少数股东权益 | 19,082,760.15 | | 20,343,723.50 | |
| 所有者权益合计 | 836,785,408.79 | 825,549,826.11 | 368,541,805.68 | 353,732,559.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,282,009,645.30 | 1,218,831,915.89 | 730,169,815.20 | 709,597,526.84 |

9.2.2 利润表

编制单位:陕西兴化化学股份有限公司 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 | 667,106,783.18 | 631,608,137.64 | 682,907,864.32 | 637,935,004.77 |
| 其中:营业收入 | 667,106,783.18 | 631,608,137.64 | 682,907,864.32 | 637,935,004.77 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 554,433,570.55 | 515,274,304.42 | 576,097,042.74 | 532,459,067.68 |
| 其中:营业成本 | 495,258,151.89 | 462,964,725.58 | 505,263,783.80 | 467,999,352.39 |
| 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 | 5,092,673.97 | 4,734,306.21 | 3,893,355.53 | 3,893,355.53 |
| 销售费用 | 15,496,804.81 | 14,569,147.57 | 16,300,099.58 | 14,026,613.45 |
| 管理费用 | 31,341,947.85 | 28,691,216.06 | 36,411,525.15 | 33,181,036.28 |
| 财务费用 | 6,359,259.12 | 5,458,916.16 | 13,679,968.71 | 13,132,483.98 |
| 资产减值损失 | 884,732.91 | -1,144,007.16 | 548,309.97 | 226,226.05 |
| 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) | | | 34,667.00 | 34,667.00 |
| 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) | 112,673,212.63 | 116,333,833.22 | 106,845,488.58 | 105,510,604.09 |
| 加:营业外收入 | 398,536.52 | 398,536.52 | 2,197,369.20 | 2,192,779.20 |
| 减:营业外支出 | 229,262.54 | 205,240.07 | 974,272.36 | 946,625.98 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 112,842,486.61 | 116,527,129.67 | 108,068,585.42 | 106,756,757.31 |
| 减:所得税费用 | 17,424,883.50 | 17,535,863.16 | 16,354,755.43 | 16,131,293.36 |
| 五、净利润(净亏损以"-"号填列) | 95,417,603.11 | 98,991,266.51 | 91,713,829.99 | 90,625,463.95 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 96,678,566.46 | 98,991,266.51 | 91,506,205.88 | 90,625,463.95 |
| 少数股东损益 | -1,260,963.35 | | 207,624.11 | |
| 六、每股收益: | | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.62 | 0.63 | 0.76 | 0.76 |
| (二)稀释每股收益 | 0.62 | 0.63 | 0.76 | 0.76 |

9.2.3 现金流量表

编制单位:陕西兴化化学股份有限公司 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 | 472,612,117.17 | 459,051,526.33 | 500,478,219.24 | 463,386,830.52 |
| 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 | 9,602,392.32 | 9,561,048.32 | 2,084,759.32 | 2,058,333.08 |
| 经营活动现金流入小计 | 482,214,509.49 | 468,612,574.65 | 502,562,978.56 | 465,445,163.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 216,870,143.74 | 192,777,542.27 | 249,889,447.20 | 206,448,748.89 |
| 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 | 55,757,412.79 | 52,909,945.97 | 46,871,967.59 | 43,800,865.47 |
| 支付的各项税费 | 62,456,667.03 | 62,299,824.03 | 54,177,613.85 | 53,835,178.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24,903,651.57 | 23,154,052.01 | 22,602,518.71 | 19,742,556.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 359,987,875.13 | 331,141,364.28 | 373,541,547.35 | 323,827,348.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 122,226,634.36 | 137,471,210.37 | 129,021,431.21 | 141,617,814.61 |
| 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 | | | 34,667.00 | 34,667.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 239,375.00 | 239,375.00 | 1,336,460.00 | 1,336,460.00 |
| 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 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 239,375.00 | 239,375.00 | 21,371,127.00 | 21,371,127.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 201,540,035.32 | 200,718,851.32 | 102,454,503.64 | 98,689,733.04 |
| 投资支付的现金 | | | | 27,000,000.00 |
| 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 | 265,000,000.00 | 265,000,000.00 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 466,540,035.32 | 465,718,851.32 | 102,454,503.64 | 125,689,733.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -466,300,660.32 | -465,479,476.32 | -81,083,376.64 | -104,318,606.04 |
| 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 | 40,000,000.00 | 18,000,000.00 | |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 18,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 160,000,000.00 | 140,000,000.00 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 372,826,000.00 | 372,826,000.00 | 9,774,000.36 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 572,826,000.00 | 552,826,000.00 | 267,774,000.36 | 240,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 220,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 59,168,840.71 | 58,267,726.25 | 58,415,840.75 | 57,851,640.75 |
| 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 | | | 23,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 179,168,840.71 | 178,267,726.25 | 301,415,840.75 | 267,851,640.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 393,657,159.29 | 374,558,273.75 | -33,641,840.39 | -27,851,640.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -108,257.05 | -108,257.05 | 3,603.26 | 3,603.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 49,474,876.28 | 46,441,750.75 | 14,299,817.44 | 9,451,171.08 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 133,202,782.06 | 127,950,811.59 | 118,902,964.62 | 118,499,640.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 182,677,658.34 | 174,392,562.34 | 133,202,782.06 | 127,950,811.59 |

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

本公司自2007年1月1日起执行财政部于2006年2月颁布的《企业会计准则》,根据该准则规定,本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。根据该准则规定,本公司对子公司采用成本法核算。

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

陕西兴化化学股份有限公司董事会

二〇〇八年三月五日

附表:

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位:陕西兴化化学股份有限公司 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 | 120,000,000.00 | 24,078,423.77 | | 45,025,685.27 | | 155,537,880.78 | | 20,299,552.68 | 364,941,542.50 | 120,000,000.00 | 24,078,423.77 | | 35,917,870.97 | | 115,143,554.76 | | 2,135,703.19 | 297,275,552.69 |
| 加:会计政策变更 | | | | 142,174.27 | | 3,413,918.09 | | 44,170.82 | 3,600,263.18 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 120,000,000.00 | 24,078,423.77 | | 45,167,859.54 | | 158,951,798.87 | | 20,343,723.50 | 368,541,805.68 | 120,000,000.00 | 24,078,423.77 | | 35,917,870.97 | | 115,143,554.76 | | 2,135,703.19 | 297,275,552.69 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列) | 40,000,000.00 | 372,826,000.00 | | 9,899,126.65 | | 46,779,439.81 | | -1,260,963.35 | 468,243,603.11 | | | | 9,107,814.30 | | 40,394,326.02 | | 18,163,849.49 | 67,665,989.81 |
| (一)净利润 | | | | | | 96,678,566.46 | | -1,260,963.35 | 95,417,603.11 | | | | | | 82,394,326.02 | | 18,163,849.49 | 100,558,175.51 |
| (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 | | | | | | 96,678,566.46 | | -1,260,963.35 | 95,417,603.11 | | | | | | 82,394,326.02 | | 18,163,849.49 | 100,558,175.51 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 40,000,000.00 | 372,826,000.00 | | | | | | | 412,826,000.00 | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | 40,000,000.00 | 372,826,000.00 | | | | | | | 412,826,000.00 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | 9,899,126.65 | | -49,899,126.65 | | | -40,000,000.00 | | | | 9,107,814.30 | | -42,000,000.00 | | | -32,892,185.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 9,899,126.65 | | -9,899,126.65 | | | | | | | 9,107,814.30 | | | | | 9,107,814.30 |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -40,000,000.00 | | | -40,000,000.00 | | | | | | -42,000,000.00 | | | -42,000,000.00 |
| 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 | 160,000,000.00 | 396,904,423.77 | | 55,066,986.19 | | 205,731,238.68 | | 19,082,760.15 | 836,785,408.79 | 120,000,000.00 | 24,078,423.77 | | 45,025,685.27 | | 155,537,880.78 | | 20,299,552.68 | 364,941,542.50 |

# 乐山电力股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D36版)

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 | 249,336,499.00 | 94,244,442.91 | | 92,621,415.88 | | 70,706,163.99 | | 50,690,828.00 | 557,599,349.78 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 249,336,499.00 | 94,244,442.91 | | 92,621,415.88 | | 70,706,163.99 | | 50,690,828.00 | 557,599,349.78 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列) | | -1,448,740.46 | | 3,397,446.94 | | 24,471,998.46 | | 3,770,791.49 | 30,191,496.43 |
| (一)净利润 | | | | | | 52,803,095.30 | | 8,633,910.91 | 61,437,006.21 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | -1,448,740.46 | | | | | | 8,830.03 | -1,439,910.43 |
| 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 | | -1,448,740.46 | | | | | | 8,830.03 | -1,439,910.43 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -1,448,740.46 | | | | 52,803,095.30 | | 8,642,740.94 | 59,997,095.78 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | 3,397,446.94 | | -28,331,096.84 | | -5,871,949.45 | -30,805,599.35 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 3,397,446.94 | | -3,397,446.94 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -24,933,649.90 | | -5,871,949.45 | -30,805,599.35 |
| 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 | 249,336,499.00 | 92,795,702.45 | | 96,018,862.82 | | 95,178,162.45 | | 54,461,619.49 | 587,790,846.21 |

公司法定代表人:廖政权 主管会计工作负责人:孙志远 会计机构负责人:江涛

母公司所有者权益变动表

2007年1-12月

编制单位:乐山电力股份有限公司 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 | 249,336,499.00 | 89,648,190.79 | | 96,018,862.82 | 25,745,961.40 | 460,749,514.01 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 249,336,499.00 | 89,648,190.79 | | 96,018,862.82 | 25,745,961.40 | 460,749,514.01 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列) | 77,143,632.00 | -79,423,658.95 | | 5,089,453.20 | 26,216,270.89 | 29,025,697.14 |
| (一)净利润 | | | | | 50,894,531.95 | 50,894,531.95 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | -2,280,026.95 | | | | -2,280,026.95 |
| 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 | | -2,280,026.95 | | | | -2,280,026.95 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -2,280,026.95 | | | 50,894,531.95 | 48,614,505.00 |
| (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 | | | | 5,089,453.20 | -24,678,261.06 | -19,588,807.86 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 5,089,453.20 | -5,089,453.20 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | -19,588,807.86 | -19,588,807.86 |
| 3. 其他 | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | 77,143,632.00 | -77,143,632.00 | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 77,143,632.00 | -77,143,632.00 | | | | |
| 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 | 326,480,131.00 | 10,224,531.84 | | 101,108,316.02 | 51,962,232.29 | 489,775,211.15 |

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 | 249,336,499.00 | 91,096,931.25 | | 92,621,415.88 | 20,102,588.84 | 453,157,434.97 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 249,336,499.00 | 91,096,931.25 | | 92,621,415.88 | 20,102,588.84 | 453,157,434.97 |
| 三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列) | | -1,448,740.46 | | 3,397,446.94 | 5,643,372.56 | 7,592,079.04 |
| (一)净利润 | | | | | 33,974,469.40 | 33,974,469.40 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | -1,448,740.46 | | | | -1,448,740.46 |
| 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 | | -1,448,740.46 | | | | -1,448,740.46 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -1,448,740.46 | | | 33,974,469.40 | 32,525,728.94 |
| (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 | | | | 3,397,446.94 | -28,331,096.84 | -24,933,649.90 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 3,397,446.94 | -3,397,446.94 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | -24,933,649.90 | -24,933,649.90 |
| 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 | 249,336,499.00 | 89,648,190.79 | | 96,018,862.82 | 25,745,961.40 | 460,749,514.01 |

公司法定代表人:廖政权 主管会计工作负责人:孙志远 会计机构负责人:江涛

9.3 本报告期会计政策、会计估计和核算方法变更。

根据财政部[第33号令、财会(2006)3号和财会(2006)18号]的规定,本公司自2007年1月1日起执行《企业会计准则—基本准则》和《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则及其应用指南(以下简称新会计准则)的规定,2007年度的财务报表是按新企业会计准则编制的。本公司2006年及以前年度执行《企业会计制度》和原企业会计准则,本次按照中国证监会[证监发(2006)136号]《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》和[证监会计字(2007)10号]《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》以及财政部[财会(2007)14号]《企业会计准则解释第1号》的规定,对2006年相关事项和项目进行了追溯调整,并按调整后的数据编制了2006年度的财务报表。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围发生变化情况。

2007年1月25日,本公司与成都立事达实业有限公司签署了《出资转让协议书》,本公司收购成都立事达实业有限公司持有的金竹岗电站50%股权,收购完成后,本公司持有金竹岗电站100%的股权,本年度将其纳入了合并财务报表范围。

报告期内新纳入合并范围的子公司金竹岗电站的净资产和净利润如下:

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 总资产 | 32,370,708.43 |
| 净资产 | 17,049,510.93 |
| 营业收入 | 6,465,088.73 |
| 净利润 | 1,552,069.74 |

按新会计准则重新编制的本公司2006年度合并财务报表与原来的财务报表有较大变化。其中因执行新会计准则,2006年度财务报表的合并范围增加了三家子公司,其按新准则编制的2006年度个别财务报表主要项目如下:

| 项目 | 乐山新又新大戏院有限责任公司 | 乐山沫凤能源有限责任公司 | 四川洪雅花溪电力有限公司 |
|---|---|---|---|
| 总资产 | 2,604,746.35 | 13,793,027.77 | 67,070,606.37 |
| 净资产 | 2,458,496.35 | 4,595,029.45 | 36,678,664.30 |
| 营业收入 | -- | 14,074,571.69 | 36,722,981.56 |
| 净利润 | -41,503.65 | -126,017.38 | 10,609,372.05 |

董事长:廖政权

乐山电力股份有限公司

2008年3月6日