

安徽六国化工股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 43 版)
§9 重要报告
董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 审计报告
□ 标准审计 √ 非标准审计
审计报告意见 √ 标准无保留意见 □ 非标准意见
审计报告 审计意见全文
安徽六国化工股份有限公司： 华普审字(2008)第 0218 号
我们审计了后附的安徽六国化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2007 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动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运行有效性发表意见。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。
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 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。
安徽华普会计师事务所 中国注册会计师:何本水、范志山
中国合肥 2008 年 3 月 6 日
9.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日
单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		462,062,654.50	258,630,381.79
应收票据			
应收账款		29,267,289.70	76,366,741.57
其他应收款		23,039,923.23	22,919,722.32
预付款项		77,467,362.63	32,900,326.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,440,543.48	3,636,002.15
买入返售金融资产			
存货		519,544,288.17	406,869,861.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		627,774.21	706,377.01
流动资产合计		1,110,459,768.98	891,009,401.02
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			
长期股权投资		30,900,000.00	30,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		670,338,030.81	522,202,718.61
在建工程		61,991,852.02	66,867,515.86
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产		5,304,263.82	80,000.00
开发支出			
商誉		15,932,208.97	4,904,679.32
长期待摊费用		6,251,608.99	575,190.30
递延所得税资产		495,548.73	
其他非流动资产			
非流动资产合计		810,984,496.34	626,530,106.19
资产总计		1,921,334,265.32	1,517,539,507.21
流动负债:			
短期借款		170,000,000.00	414,000,000.00
应付账款			
预收账款			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
其他流动负债			
合同负债			
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			
其他非流动负债			
流动负债合计		854,786,460.14	840,018,790.29
非流动负债:			
长期借款		18,940,986.32	0
长期应付款			120,000.00
应付债券			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,940,986.32	120,000.00
负债合计		873,727,446.46	840,138,790.29
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		226,000,000.00	188,000,000.00
资本公积		538,252,468.89	325,049,978.89
盈余公积		46,206,809.38	37,626,270.58
一般风险准备		186,936,818.04	120,746,466.45
未分配利润		997,389,689.28	671,400,715.92
归属于母公司所有者权益合计		4,629,499.54	6,704,000.00
少数股东权益		1,042,684,585.86	677,400,715.92
所有者权益合计		1,921,334,265.32	1,517,539,507.21
负债和所有者权益总计			

合并利润表
2007 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、营业总收入		2,314,326,431.89	1,511,019,404.80
其中:营业收入		2,314,326,431.89	1,511,019,404.80
利息收入			
其他收入			
二、营业总成本		2,153,771,687.08	1,422,577,325.99
其中:营业成本		2,062,814,949.33	1,349,091,754.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加		7,007,310.07	804,990.59
管理费用		36,096,298.90	28,983,403.77
财务费用		30,049,492.37	22,054,754.47
资产减值损失		17,847,966.22	20,711,210.63
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-44,328.81	31,212.34
投资收益(损失以“-”号填列)		1,429,042.25	0
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)		161,982,707.08	88,442,078.81
加:营业外收入		2,119,774.75	63,197.50
减:营业外支出		514,333.25	220,230.54
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		163,508,228.58	88,285,045.77
减:所得税费用		51,757,064.38	28,378,240.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		111,840,864.21	59,706,795.61
归属于母公司所有者的净利润		99,261,090.91	59,706,795.61
少数股东损益		12,589,773.30	
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.45	0.31
(二)稀释每股收益		0.45	0.31

合并现金流量表
2007 年 1-12 月
单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,011,005,523.22	1,256,373,796.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,929,059.97	483,197.70
经营活动现金流入小计		2,012,934,583.19	1,256,866,994.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,541,140,706.71	1,185,387,062.25
支付给职工以及为职工支付的现金		40,484,506.81	32,431,463.55
支付的各项税费		49,416,423.61	35,980,717.77
支付其他与经营活动有关的现金		25,530,226.68	22,236,904.06
经营活动现金流出小计		1,666,571,877.88	1,276,666,140.63
经营活动产生的现金流量净额		346,362,705.31	-19,789,146.11
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		1,429,042.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,010.00	112,502.00
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		2,697,228.60	2,057,963.42
投资活动现金流入小计		4,122,280.85	2,170,367.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,134,020.80	40,352,048.79
投资支付的现金		279,202,480.00	41,171,100.00
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		305,336,400.80	101,103,148.79
投资活动产生的现金流量净额		-301,214,119.95	-98,932,781.37
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		251,352,480.00	
取得借款收到的现金		612,939,621.57	653,560,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		780,000.00	505,000.00
筹资活动现金流入小计		865,072,111.57	654,065,000.00
偿还债务支付的现金		876,796,892.21	498,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,883,411.21	50,752,579.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		921,279,303.48	539,312,579.58
筹资活动产生的现金流量净额		-66,207,191.91	114,752,420.42
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		-578,881.56	-3,909,500.06
加:期初现金及现金等价物余额		227,015,526.07	230,985,026.13
六、期末现金及现金等价物余额		226,436,644.52	227,015,526.07

合并所有者权益变动表
2007 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、营业总收入		2,022,483,127.98	1,511,019,404.80
减:营业成本		1,817,623,454.88	1,349,991,754.19
营业税金及附加		6,696,325.26	804,990.59
管理费用		32,448,024.47	29,623,403.77
财务费用		23,717,835.57	22,054,754.47
资产减值损失		18,316,771.24	20,711,210.63
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		58,220.10	31,212.34
投资收益(损失以“-”号填列)		1,429,042.25	0
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)		126,051,001.52	88,442,078.81
加:营业外收入		1,768,501.13	63,197.50
减:营业外支出		200,825.21	220,230.54
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)		126,618,646.14	88,285,045.77
减:所得税费用		40,632,328.28	28,378,240.08
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		86,015,307.86	59,706,795.61

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日
单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		226,436,644.52	227,015,526.07
交易性金融资产			
应收票据		26,620,431.50	76,366,741.57
应收账款		21,572,798.60	22,919,722.32
预付款项		42,172,779.34	50,025,483.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,133,002.62	2,779,329.97
存货		491,595,385.76	403,630,621.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		627,774.21	706,377.01
流动资产合计		803,119,642.44	872,433,811.28
非流动资产:			
可供出售金融资产			

关于华富成长趋势股票型证券投资基金
增聘基金经理的公告
因基金管理的实际需要,经华富基金管理有限公司第二届董事会临时会议审议通过,增聘吴圣涛先生为华富成长趋势股票型证券投资基金的基金经理。截止本公告发布日,吴圣涛先生无被监管机构予以行政处罚或采取行政监管措施情况。
特此公告。
华富基金管理有限公司
2008 年 3 月 8 日
附新任基金经理简历:
吴圣涛先生,武汉大学商学院硕士,六年证券投资研究、保险公司投资从业经历。历任汉唐证券有限责任公司研究所高级研究员、资产管理部投资经理,国泰人寿保险有限公司投资部副主任、投资部经理。2007 年 10 月 25 日起担任华富货币市场基金基金经理。

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日
单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		462,062,654.50	258,630,381.79
应收票据			
应收账款		29,267,289.70	76,366,741.57
其他应收款		23,039,923.23	22,919,722.32
预付款项		77,467,362.63	32,900,326.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,440,543.48	3,636,002.15
买入返售金融资产			
存货		519,544,288.17	406,869,861.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		627,774.21	706,377.01
流动资产合计		1,110,459,768.98	891,009,401.02
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			
长期股权投资		30,900,000.00	30,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		670,338,030.81	522,202,718.61
在建工程		61,991,852.02	66,867,515.86
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产		5,304,263.82	80,000.00
开发支出			
商誉		15,932,208.97	4,904,679.32
长期待摊费用		6,251,608.99	575,190.30
递延所得税资产		495,548.73	
其他非流动资产			
非流动资产合计		810,984,496.34	626,530,106.19
资产总计		1,921,334,265.32	1,517,539,507.21
流动负债:			
短期借款		170,000,000.00	414,000,000.00
应付账款			
预收账款			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
其他流动负债			
合同负债			
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			
其他非流动负债			
流动负债合计		854,786,460.14	840,018,790.29
非流动负债:			
长期借款		18,940,986.32	0
长期应付款			120,000.00
应付债券			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,940,986.32	120,000.00
负债合计		873,727,446.46	840,138,790.29
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		226,000,000.00	188,000,000.00
资本公积		538,252,468.89	325,049,978.89
盈余公积		46,206,809.38	37,626,270.58
一般风险准备		186,936,818.04	120,746,466.45
未分配利润		997,389,689.28	671,400,715.92
归属于母公司所有者权益合计		4,629,499.54	6,704,000.00
少数股东权益		1,042,684,585.86	677,400,715.92
所有者权益合计		1,921,334,265.32	1,517,539,507.21
负债和所有者权益总计			

合并利润表
2007 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、营业总收入		2,314,326,431.89	1,511,019,404.80
其中:营业收入		2,314,326,431.89	1,511,019,404.80
利息收入			
其他收入			
二、营业总成本		2,153,771,687.08	1,422,577,325.99
其中:营业成本		2,062,814,949.33	1,349,091,754.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加		7,007,310.07	804,990.59
管理费用		36,096,298.90	28,983,403.77
财务费用		30,049,492.37	22,054,754.47
资产减值损失		17,847,966.22	20,711,210.63
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-44,328.81	31,212.34
投资收益(损失以“-”号填列)		1,429,042.25	0
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)		161,982,707.08	88,442,078.81
加:营业外收入		2,119,774.75	63,197.50
减:营业外支出		514,333.25	220,230.54
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		163,508,228.58	88,285,045.77
减:所得税费用		51,757,064.38	28,378,240.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		111,840,864.21	59,706,795.61
归属于母公司所有者的净利润		99,261,090.91	59,706,795.61
少数股东损益		12,589,773.30	
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.45	0.31
(二)稀释每股收益		0.45	0.31

合并现金流量表
2007 年 1-12 月
单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,011,005,523.22	