广东省宜华木业股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 23 版)

（10）将采取如下对策规避出口退税率下调：①避免打价格战；②开发新产品，提高产品附加值；③开发多元化的出口市场；④开拓内销市场 。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
木制品生产与销售	2,002,301,702.28	1,457,144,120.52	27.23	73.02	73.72	减少 0.29 个百分点
产品						
家具	1,825,729,025.17	1,315,451,004.73	27.95	76.76	78.50	减少 0.70 个百分点
地板	175,599,587.48	141,340,312.32	19.51	41.60	39.03	增加 1.48 个百分点
原木	623,350.40	352,803.47	43.40	58.10	89.50	减少 9.38 个百分点
材料销售	349,739.23		100.00			

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销	25,158,458.74	170.75
外销	1,976,793,504.31	72.20

6.4 募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	161,766.21		本年度已使用募集资金总额		19,568.69	
			已累计使用募集资金总额		61,277.99	
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
开发中心配套改造项目	否	2,500	1,756.30	是		
生产营销信息化管理系统技改项目	否	2,600	2,366.79	是		
年产 10 套万实木家具生产线技改项目	否	9,388	9,388.00	是	3,156	15,283.05
年产 10 万套木门窗生产线技改项目	否	7,382	7,382.00	是	2,434	
年产 250 万平米木地板生产线技改项目	否	14,600	14,600.00	是	4,317	863.46
10万亩速生产林基地建设项目	否	4,500	4,500.00	是	1,999	251.50
补充流动资金	否	1,716.21	1,716.21			
实木欧式家具项目	否	42,684				
办公家具（含沙发）项目	否	21,168				
儿童家具项目	否	21,122				
酒店家具项目	否	21,122				
厨房家具项目	否	17,904				
宜华木业城二期预付地价款			17,630.10			
宜华木业城二期基建款			1,938.59			
合计	/	166,686.21	61,277.99	/		
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）						
变更原因及变更程序说明（分具体项目）						
尚未使用的募集资金用途及去向	结存于公司在银行开立的募集资金专户中					

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
预付河浦大道土地使用权及构筑物购买款	4,153.27		
家居体验馆	1,993.90		
合计	6,147.17	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

根据 2008 年 3 月 20 日召开的董事会会议通过的关于 2007 年利润分配及资本公积金转增的预案，公司拟以 2007 年 12 月 31 日的总股本 669,775,145 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元（含税）共派现金股利 13,395,502.90 元。剩余利润 525,345,295.46 元结转下一年度。

同时公司拟以 2007 年 12 月 31 日的总股本 669,775,145 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共转增股本 334,887,573 股。转增后股本总数为 1,004,662,718 股。

该预案尚需经股东大会审议通过后方可实施。

公司本报告期内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

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
宜华企业(集团)有限公司	汕头市澄海区莱芜岛神女路南侧与迎宾路东侧交界处宜华公寓 1 幢、5 幢	2007 年 12 月 31 日	8,997,150			市场价格	否	

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 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2007 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 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

股改承诺及履行情况：

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；宜华集团承诺在满足上述“锁定期承诺”之后，将其持有宜华木业股份中的 600 万股用于实施管理层股权激励。

严格履行股改时所作的承诺事项。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼仲裁事项

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□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【2008】第 0800550017 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 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、2007 年度的现金流量表和合并现金流量表、2007 年度的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。

三、审计意见

我们认为，宜华木业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宜华木业 2007 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况、2007 年度的经营成果和合并经营成果、以及 2007 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、陈 昭

中国 广州

2008 年 3 月 20 日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007 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	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	2,114,517,979.40	449,341,462.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	637,204,309.76	372,172,720.93
预付款项	七、3	77,152,979.83	85,391,242.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	36,965,734.08	12,870,112.87
买入返售金融资产			
存货	七、5	325,518,337.40	160,590,203.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,191,359,340.47	1,080,365,741.98
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			
投资性房地产			
固定资产	七、6	420,847,682.09	273,126,177.74
在建工程	七、7	329,193,820.24	313,631,129.09
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、8	144,812,674.19	150,169,101.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、9	9,495,960.56	2,874,246.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		904,350,137.08	739,800,654.72
资产总计		4,095,709,477.55	1,820,166,396.70
流动负债:			
短期借款	七、10	788,954,800.51	377,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
应付短期债券		387,934,400.00	295,562,500.00
交易性金融负债			
应付票据	七、12	89,814,501.00	
应付账款	七、13	322,923,511.69	116,443,164.73
预收款项	七、14	13,985,205.44	12,186,834.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、15	3,583,971.31	3,315,480.63
应交税费	七、16	32,837,128.04	23,864,680.47
应付利息		4,413,923.83	824,965.00
应付股利			
其他应付款	七、17	4,506,887.49	2,573,049.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		1,648,954,329.31	831,770,673.92
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	七、18	6,051,361.71	5,174,382.66
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,051,361.71	5,174,382.66
负债合计		1,655,005,691.02	836,945,056.58
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	七、19	669,775,145.00	361,913,893.00
资本公积	七、20	1,130,438,268.82	247,499,520.82
减:库存股			
盈余公积	七、21	96,463,672.98	68,237,717.65
一般风险准备			
未分配利润	七、22	538,740,798.36	300,536,166.05
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,435,417,885.16	978,187,297.52
少数股东权益		5,285,901.37	5,034,042.60
所有者权益合计		2,440,703,786.53	983,221,340.12
负债和所有者权益总计		4,095,709,477.55	1,820,166,396.70

公司法定代表人:刘绍喜　　主管会计工作负责人:万顺武　　会计机构负责人:徐卫

母公司资产负债表

2007 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	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,078,606,237.81	426,835,629.41
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		637,204,309.76	372,103,888.49
预付款项		79,095,962.23	85,391,242.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款		36,965,734.08	12,870,112.87
存货		302,961,821.60	135,001,956.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,134,834,065.48	1,032,202,829.62
非流动资产:			
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	八、1	45,000,000.00	45,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		420,841,896.09	273,117,439.74
在建工程		329,193,820.24	313,631,129.09
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		134,632,200.00	140,136,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,495,960.56	2,874,246.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		939,163,876.89	774,758,815.39
资产总计		4,073,997,942.37	1,806,961,645.01
流动负债:			
短期借款		788,954,800.51	377,000,000.00
应付短期债券		387,934,400.00	295,562,500.00
交易性金融负债			
应付票据		89,814,501.00	
应付账款		316,799,014.29	115,369,293.93
预收款项		13,426,011.04	12,186,834.09
应付职工薪酬		3,560,052.31	3,237,457.31
应交税费		32,837,128.04	23,864,680.47
应付利息		4,413,923.83	824,965.00
应付股利			
其他应付款		3,413,338.49	1,035,000.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,641,153,169.51	829,080,730.80
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,641,153,169.51	829,080,730.80
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		669,775,145.00	361,913,893.00
资本公积		1,130,438,268.82	247,499,520.82
减:库存股			
盈余公积		96,463,672.98	68,237,717.65
未分配利润		536,167,686.06	300,229,782.74
所有者权益（或股东权益）合计		2,432,844,772.86	977,880,914.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,073,997,942.37	1,806,961,645.01

公司法定代表人:刘绍喜　　主管会计工作负责人:万顺武　　会计机构负责人:徐卫

合并利润表

2007 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、23	2,002,301,702.28	1,157,278,408.75
其中:营业收入		2,002,301,702.28	1,157,278,408.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、23	1,674,909,900.93	956,424,881.99
其中:营业成本		1,457,144,120.52	838,807,163.54
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	七、24	736,002.48	156,989.14
销售费用	七、25	70,099,075.04	45,057,686.90
管理费用	七、26	45,177,169.07	32,483,366.71
财务费用	七、27	87,725,369.02	36,120,373.96
资产减值损失	七、28	14,028,164.80	3,799,301.74
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）			
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）		327,391,801.35	200,853,526.76
加:营业外收入	七、29	1,520,559.00	629,183.87
减:营业外支出	七、30	9,617,021.63	3,841,651.80
其中:非流动资产处置损失		1,334,991.63	1,334,991.63
四、利润总额（亏损总额以“–”号填列）		319,295,338.72	197,641,058.83
减:所得税费用	七、31	34,517,197.66	24,307,554.31
五、净利润（净亏损以“–”号填列）		284,778,141.06	173,333,504.52
归属于母公司所有者的净利润		284,526,282.29	173,307,726.02
少数股东损益		251,858.77	25,778.50
六、每股收益:			
（一）基本每股收益	七、32	0.45	0.33
（二）稀释每股收益	七、32	0.45	0.33

公司法定代表人:刘绍喜　　主管会计工作负责人:万顺武　　会计机构负责人:徐卫

母公司利润表

2007 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	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,001,678,351.88	1,156,884,140.55
减:营业成本		1,465,228,428.89	843,281,047.34
营业税金及附加		736,002.48	156,989.14
销售费用		65,167,969.14	40,949,029.70
管理费用		44,102,887.16	31,851,823.32
财务费用		87,549,900.15	36,252,230.33
资产减值损失		14,031,787.56	3,795,678.98
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）			
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）		324,861,376.50	200,597,341.74
加:营业外收入		1,512,400.00	627,583.87
减:营业外支出		9,615,991.63	3,841,651.80
其中:非流动资产处置净损失		1,334,991.63	1,334,991.63
三、利润总额（亏损总额以“–”号填列）		316,757,784.87	197,383,273.81
减:所得税费用		34,498,231.57	24,307,554.31
四、净利润（净亏损以“–”号填列）		282,259,553.30	173,075,719.50

公司法定代表人:刘绍喜　　主管会计工作负责人:万顺武　　会计机构负责人:徐卫

合并现金流量表

2007 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	附注	本期金额	上期金额
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		1,696,503,261.41	1,084,945,109.74
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		52,996,232.33	55,660,144.37
收到其他与经营活动有关的现金	七、33	13,223,793.14	7,654,908.52
经营活动现金流入小计		1,762,723,286.88	1,148,260,162.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,343,645,685.75	1,123,498,287.71
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		39,693,759.29	24,338,336.38
支付的各项税费		36,106,052.57	16,425,208.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、34	108,167,743.31	59,548,729.63
经营活动现金流出小计		1,527,613,240.92	1,223,810,561.75
经营活动产生的现金流量净额		235,110,045.96	–75,550,399.12
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,197,008.83	94,761,601.30
投资支付的现金		9,390,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		196,587,008.83	94,761,601.30
投资活动产生的现金流量净额		–196,587,008.83	–94,761,601.30
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,192,000,000.00	
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		1,735,877,791.05	666,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,927,877,791.05	666,350,000.00
偿还债务支付的现金		1,243,591,971.75	362,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,070,558.60	36,018,324.81
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		1,121,069.96	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计		1,305,783,600.31	399,218,324.81
筹资活动产生的现金流量净额		1,622,094,190.74	267,131,675.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		–4,830,711.19	–1,397,282.30
五、现金及现金等价物净增加额		1,655,786,516.68	95,422,392.47
加:期初现金及现金等价物余额		449,341,462.72	353,919,070.25
六、期末现金及现金等价物余额	七、35	2,105,127,979.40	449,341,462.72

公司法定代表人:刘绍喜　　主管会计工作负责人:万顺武　　会计机构负责人:徐卫

母公司现金流量表

2007 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	附注	本期金额	上期金额
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		1,695,248,261.41	1,084,623,296.74
收到的税费返还		52,996,232.33	55,660,144.37
收到其他与经营活动有关的现金		13,000,040.65	6,161,908.98
经营活动现金流入小计		1,761,244,534.39	1,146,445,350.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,362,191,058.15	1,130,992,656.91
支付给职工以及为职工支付的现金		39,576,383.29	24,205,102.88
支付的各项税费		36,022,935.59	16,425,208.03
支付其他与经营活动有关的现金		101,750,019.68	54,916,381.37
经营活动现金流出小计		1,539,540,396.71	1,226,539,349.19
经营活动产生的现金流量净额		221,704,137.68	–80,093,999.10
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,197,008.83	94,761,601.30
投资支付的现金		9,390,000.00	
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		196,587,008.83	94,761,601.30
投资活动产生的现金流量净额		–196,587,008.83	–94,761,601.30
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,192,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,735,877,791.05	666,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,927,877,791.05	666,350,000.00
偿还债务支付的现金		1,243,591,971.75	362,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,070,558.60	36,018,324.81
支付其他与筹资活动有关的现金		1,121,069.96	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计		1,305,783,600.31	399,218,324.81
筹资活动产生的现金流量净额		1,622,094,190.74	267,131,675.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		–4,830,711.19	–1,397,282.30
五、现金及现金等价物净增加额		1,642,380,608.40	90,878,792.49
加:期初现金及现金等价物余额		426,835,629.41	335,956,836.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,069,216,237.81	426,835,629.41

公司法定代表人:刘绍喜　　主管会计工作负责人:万顺武　　会计机构负责人:徐卫

合并所有者权益变动表

2007 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	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	361,913,893.00	247,499,520.82		67,980,931.32		297,918,705.82		5,034,042.60	980,347,093.56
加:会计政策变更				256,786.33		2,617,460.23			2,874,246.56
前期差错更正									
二、本年年初余额	361,913,893.00	247,499,520.82		68,237,717.65		300,536,166.05		5,034,042.60	983,221,340.12
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	307,861,252.00	882,938,748.00		28,225,955.33		238,204,632.31		251,858.77	1,457,482,446.41
（一）净利润						284,526,282.29		251,858.77	284,778,141.06
（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						284,526,282.29		251,858.77	284,778,141.06
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,090,800,000.00							1,190,800,000.00
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	1,090,800,000.00							1,190,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				28,225,955.33		–46,321,649.98			–18,095,694.65
1. 提取盈余公积				28,225,955.33		–28,225,955.33			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						–18,095,694.65			–18,095,694.65
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	207,861,252.00	–207,861,252.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	207,861,252.00	–207,861,252.00							
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	669,775,145.00	1,130,438,268.82		96,463,672.98		538,740,798.36		5,285,901.37	2,440,703,786.53

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	301,594,911.00	307,802,109.28		50,695,706.87		157,431,431.28		5,008,264.10	822,532,422.53
加：会计政策变更				234,438.83		2,184,326.25			2,418,765.08
前期差错更正									
二、本年年初余额	301,594,911.00	307,802,109.28		50,930,145.70		159,615,757.53		5,008,264.10	824,951,187.61
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	60,318,982.00	–60,302,588.46		17,307,571.95		140,920,408.52		25,778.50	158,270,152.51
（一）净利润						173,307,726.02		25,778.50	173,333,504.52
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		16,393.54							16,393.54
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		16,393.54							16,393.54
上述（一）和（二）小计		16,393.54				173,307,726.02		25,778.50	173,349,898.06
（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				17,307,571.95		–32,387,317.50			–15,079,745.55
1. 提取盈余公积				17,307,571.95		–17,307,571.95			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						–15,079,745.55			–15,079,745.55
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	60,318,982.00	–60,318,982.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,318,982.00	–60,318,982.00							
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	361,913,893.00	247,499,520.82		68,237,717.65		300,536,166.05		5,034,042.60	983,221,340.12

公司法定代表人:刘绍喜　　主管会计工作负责人:万顺武　　会计机构负责人:徐卫

母公司所有者权益变动表

2007 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	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	361,913,893.00	247,499,520.82		67,980,931.32	297,918,705.82	975,313,050.96
加:会计政策变更				256,786.33	2,311,076.92	2,567,863.25
前期差错更正						
二、本年年初余额	361,913,893.00	247,499,520.82		68,237,717.65	300,229,782.74	977,880,914.21
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	307,861,252.00	882,938,748.00		28,225,955.33	235,937,903.32	1,454,963,858.65
（一）净利润					282,259,553.30	282,259,553.30
（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					282,259,553.30	282,259,553.30
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	1,090,800,000.00				1,190,800,000.00
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	1,090,800,000.00				1,190,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				28,225,955.33	–46,321,649.98	–18,095,694.65
1. 提取盈余公积				28,225,955.33	–28,225,955.33	
2. 对所有者（或股东）的分配					–18,095,694.65	–18,095,694.65
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	207,861,252.00	–207,861,252.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	207,861,252.00	–207,861,252.00				
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	669,775,145.00	1,130,438,268.82		96,463,672.98	536,167,686.06	2,432,844,772.86

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	301,594,911.00	307,802,109.28		50,695,706.87	157,431,431.28	817,524,158.43
加:会计政策变更				234,438.83	2,109,949.46	2,344,388.29
前期差错更正						
二、本年年初余额	301,594,911.00	307,802,109.28		50,930,145.70	159,541,380.74	819,868,546.72
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	60,318,982.00	–60,302,588.46		17,307,571.95	140,688,402.00	158,012,367.49
（一）净利润					173,075,719.50	173,075,719.50
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		16,393.54				16,393.54
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		16,393.54				16,393.54
上述（一）和（二）小计		16,393.54			173,075,719.50	173,092,113.04
（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				17,307,571.95	–32,387,317.50	–15,079,745.55
1. 提取盈余公积				17,307,571.95	–17,307,571.95	
2. 对所有者（或股东）的分配					–15,079,745.55	–15,079,745.55
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	60,318,982.00	–60,318,982.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,318,982.00	–60,318,982.00				
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	361,913,893.00	247,499,520.82		68,237,717.65	300,229,782.74	977,880,914.21

公司法定代表人:刘绍喜　　主管会计工作负责人:万顺武　　会计机构负责人:徐卫

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

公司于 2006 年 12 月 31 日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》，主要变更会计政策如下：

——母公司

母公司所得税由原采用应付税款法核算，变更为按《企业会计准则第 18 号—所得税》规定采用资产负债表债务法核算。该会计政策变更之追溯调整结果调增了母公司 2007 年 1 月 1 日留存收益 2,874,246.56 元，调增了母公司 2006 年度净利润 455,481.48 元，调增了母公司 2006 年年初留存收益 2,418,765.08 元。

母公司对子公司长期股权投资由原采用权益法核算，变更为按企业会计准则及《企业会计准则解释第 1 号》规定采用成本法核算。该会计政策变更之追溯调整结果调减了母公司 2007 年 1 月 1 日留存收益 306,383.31 元，调减了母公司 2006 年度净利润 232,006.52 元，调减了母公司 2006 年年初留存收益 74,376.79 元。

母公司 2007 年度比较财务报表的相关项目已按调整后的数字填列，由于会计政策变更，调增了 2006 年度净利润 223,474.96 元，调增了 2006 年年初留存收益 2,344,388.29 元，其中未分配利润调增了 2,109,949.46 元，盈余公积调增了 234,438.83 元。

——合并

公司所得税由原采用应付税款法核算，变更为按《企业会计准则第 18 号—所得税》规定采用资产负债表债务法核算。该会计政策变更之追溯调整结果调增了公司 2007 年 1 月 1 日留存收益 2,874,246.56 元，调增了 2006 年度净利润 455,481.48 元，调增了 2006 年年初留存收益 2,418,765.08 元，其中未分配利润调增了 2,176,888.57 元，盈余公积调增了 241,876.51 元。

公司及下属控股子公司已经按照《企业会计准则–财务报表列报》的相关规定，对公司应付福利费、其他应付款、固定资产和预提费用等项目在分析内容后重分类到应付职工薪酬、无形资产或其他应付款等相关项目列报反映。

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未发生重大变化。