云南新概念保税科技股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D124版)

（4）2005年度，销售库存纸取得主营业务收入281.74万元，主营业务利润－258.52万元。（见本公司2005年度报告）

（5）2006年度，销售库存纸取得主营业务收入72.39万元，主营业务利润－39.14万元。（见本公司2007年度报告）

本报告期发生的欠大理造纸厂土地租金纠纷案经协商后，大理造纸厂、大理造纸分公司及本公司三方于2007年11月6日签署了《和解协议书》，由大理造纸分公司及本公司赔付大理造纸厂400万元。（请查阅本报告“十、重要事项(一)重大诉讼仲裁事项”之相关内容。）

大理造纸分公司虽然早在2002年已经停产关闭，但一直未办理工商注销手续。

相关公告临2007－033、临2007－034登载于2007年12月7日、2007年12月25日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

截至报告期末，公司正在办理大理造纸分公司注销工商登记的相关手续。

3、关于解散子公司张家港保税区长润投资有限公司及进行清算的事项

2007年8月26日，公司董事会2007年第5次会议审议通过了子公司张家港保税区长润投资有限公司《关于解散张家港保税区长润投资有限公司及进行清算的申请》，批准由独立董事、股东代表、监事会、公司及子公司会计组成清算组依法对该公司进行清算。

2008年2月15日，北京天圆全会计师事务所有限公司出具了《关于张家港保税区长润投资有限公司的清算审计报告》（天圆全专审字[2008]16号），对张家港保税区长润投资有限公司截至2007年12月31日的清算财务报表进行了审计。

2008年3月23日，公司董事会2008年第1次会议审议通过了《关于张家港保税区长润投资有限公司的清算报告》。该事项还需提交公司股东大会审议批准。

张家港保税区长润投资有限公司成立于2001年4月18日，注册资本为1000万元，法定代表人：徐品云，由本公司和控股子公司江苏省张家港保税区外商投资服务有限公司共同出资，出资比例为本公司90%，江苏省张家港保税区外商投资服务有限公司为10%，经营范围：对生物工程、电子商务、网络工程等高新技术项目投资，与投资有关的中介咨询服务，转口贸易，国内保税区企业间的贸易等。

相关公告临2008－004登载于2008年3月26日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

4、关于核销部分账龄超过3年的其他应收款事项

原子公司云南大理长城生物（化工）有限公司已于2005年进行清算关闭，2006年4月25日完成注销工商登记。经北京天圆全会计师事务所天圆全专审字[006]第13号《审计报告》审计，云南大理长城生物化工有限公司截止2006年4月20日的权益合计为－6,953,290.91元。按照清算结果，公司及其他子公司应收长城生物公司的往来款项已不可能收回，公司董事会2006年第一次会议决议，在2006年度对应收该公司的往来款项6,707,143.95元全额计提了坏账准备（其中公司总部4,949,755.40元，大理造纸分公司104,344.27元，长润投资1,653,044.28元）。经公司董事会2008年3月23日召开的2008年第一次决议，在2007年度财务决算中对上述账面余额进行核销，并将报公司股东大会审议批准。

公司独立董事在董事会2008年第一次会议审议该事项时发表的独立意见：

独立董事薛镭先生的书面独立意见：大理长城生物（化工）有限公司已注销清算，根据清算结论，同意核销往来款。

独立董事彭良波先生的书面独立意见：大理长城生物（化工）有限公司2006年已经清算完毕，并且注销了工商登记，核销往来有依据，同意核销，做好核销后的账务工作。

独立董事杨抚生女士的书面独立意见：同意关于核销云南大理长城生物（化工）有限公司往来款情况的报告，建议以后发生同类事项，应及时核销，而不能拖延到n年后。

云南大理长城生物（化工）有限公司组建于2001年12月28日，经营范围：种植、收购、生产销售甾体激素医药化工原料，销售薯蓣类，龙舌兰类生产原料，相关产品开发研究及应用。法定代表人：叶效良，2004年变更为朱建华；注册地址：大理经济开发区。该公司组建时注册资本3000万元，由本公司出资2797.68万元，占总出资额的93.26%，本公司控股子公司张家港保税区长润投资有限公司出资202.32万元，占总出资额的6.74%（原股东为自然人杨体孝等4人，2003年2月18日以协议方式将其持有的出资额转让给张家港保税区长润投资有限公司）。2004年3月20日，经该公司股东会决议及本公司2003年度股东大会批准，将注册资本减少到500万元。该公司组建投产后，因生产工序能力不配套、设备简陋，连年形成亏损，对本公司整体经营造成一定影响。2005年度该公司终止营业。相关公告临2008－001、临2006－005，临2005－002、临2004－009登载于2008年3月26日、2006年3月28日、2005年3月30日、2004年4月28日《上海证券报》和上海证券交易所网站。

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

天圆全审字[2008]128号

云南新概念保税科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南新概念保税科技股份有限公司（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、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写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日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

北京天圆全会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杜荟、孙小波

中国北京

2008年3月16日

9.2 财务报表

合并资产负债表
2007年12月31日

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司　　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	六(一)	7,365,670.37	45,046,200.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六(二)	754,427.38	450,000.00
应收账款	六(三)	5,542,996.83	7,233,830.87
预付款项	六(四)	517,603.98	9,433,591.31
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	六(五)	30,689,231.09	8,113,446.65
买入返售金融资产			
存货	六(六)	3,004,170.57	3,995,330.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		47,874,100.22	74,272,398.74
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	六(七)		
投资性房地产	六(八)	15,667,237.41	16,140,680.77
固定资产	六(九)	203,523,442.49	205,757,496.06
在建工程	六(十)	2,577,839.11	7,784,967.94
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	六(十一)	77,180,722.04	107,238,110.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六(十二)	600,000	900,000
递延所得税资产	六(十三)	2,937,220.96	5,613,306.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		302,546,462.01	343,434,562.48
资产总计		350,420,562.23	417,706,961.22
流动负债：			
短期借款	六(十六)		28,850,000.00
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	六(十七)		8,743,000.00
应付账款	六(十八)	7,576,830.68	5,300,964.03
预收款项	六(十九)	3,050,458.16	15,860,912.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六(二十)	3,252,606.51	3,217,940.44
应交税费	六(二十一)	9,057,009.31	17,948,319.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六(二十二)	13,658,983.88	7,039,194.12
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	六(二十三)	33,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		69,595,887.54	86,960,330.72
非流动负债：			
长期借款	六(二十四)	48,000,000.00	107,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	六(二十五)	4,920,000.00	12,920,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,920,000	119,920,000
负债合计		122,515,887.54	206,880,330.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六(二十六)	155,011,584.00	155,011,584
资本公积	六(二十七)	150,957,748.42	150,957,748.42
减：库存股			
盈余公积	六(二十八)	13,766,552.75	13,766,552.75
一般风险准备			
未分配利润	六(二十九)	-111,676,615.18	-128,818,957.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		208,059,269.99	190,916,927.71
少数股东权益		19,845,404.70	19,909,702.79
所有者权益合计		227,904,674.69	210,826,630.50
负债和所有者权益总计		350,420,562.23	417,706,961.22

公司法定代表人：徐品云　主管会计工作负责人：蓝建秋　会计机构负责人：朱建华

母公司资产负债表
2007年12月31日

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司　　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		149,348.84	240,325.70
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七(一)	664,467.74	1,301,934.92
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七(二)	54,345.86	10,056,399.01
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		868,162.44	11,598,659.63
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	七(三)	206,730,000	215,730,000
投资性房地产			
固定资产		13,253,452.21	13,746,508.75
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		219,983,452.21	229,476,508.75
资产总计		220,851,614.65	241,075,168.38
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		479,637.07	479,637.07
预收款项		596,980	562,522.50
应付职工薪酬		349,560.50	178,450.99
应交税费		1,203,853.26	1,270,775.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款		173,558,155.54	184,619,367.68
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		176,178,186.37	187,110,753.73
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		176,178,186.37	187,110,753.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		155,011,584.00	155,011,584.00
资本公积		135,067,729.40	135,067,729.40
减：库存股			
盈余公积		13,766,552.75	13,766,552.75
未分配利润		-259,172,437.87	-249,881,451.50
所有者权益（或股东权益）合计		44,673,428.28	53,964,414.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		220,851,614.65	241,075,168.38

公司法定代表人：徐品云　主管会计工作负责人：蓝建秋　会计机构负责人：朱建华

合并利润表
2007年1－12月

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司　　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		103,278,399.77	91,989,426.82
其中：营业收入	六(三十)	103,278,399.77	91,989,426.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,326,549.36	59,271,139.86
其中：营业成本	六(三十)	32,733,701.71	28,373,034.09
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	六(三十一)	4,936,225.19	4,354,783.00
销售费用		935,626.61	1,537,612.75
管理费用		26,936,800.10	16,715,869.52
财务费用	六(三十二)	6,475,359.86	9,096,217.69
资产减值损失	六(三十三)	308,835.89	-806,377.19
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）		30,951,850.41	32,718,286.96
加：营业外收入	六(三十四)	1,712,612.73	536,227.38
减：营业外支出	六(三十五)	197,886.49	10,354,964.27
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,466,576.65	22,899,550.07
减：所得税费用	六(三十六)	15,388,532.46	11,166,872.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,078,044.19	11,732,677.34
归属于母公司所有者的净利润		17,142,342.28	11,796,051.72
少数股东损益		-64,298.09	-63,374.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.08
（二）稀释每股收益		0.11	0.08

公司法定代表人：徐品云　主管会计工作负责人：蓝建秋　会计机构负责人：朱建华

母公司利润表
2007年1－12月

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司　　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		758,182.50	1,440,195.48
减：营业成本		132,498.51	1,321,818.04
营业税金及附加			13,188.90
销售费用			9,720
管理费用		7,246,393.84	3,307,894.39
财务费用		3,500.38	393,938.50
资产减值损失		538,134.24	-1,217,001.91
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）		-2,143,233.89	
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）		-9,305,578.36	-2,389,362.44
加：营业外收入		14,591.99	136.81
减：营业外支出			219,677.36
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）		-9,290,986.37	-2,608,902.99
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,290,986.37	-2,608,902.99

公司法定代表人：徐品云　主管会计工作负责人：蓝建秋　会计机构负责人：朱建华

合并现金流量表
2007年1－12月

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司　　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		103,559,197.21	96,143,618.18
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	六(三十六)1	19,387,112.29	22,670,986.79
经营活动现金流入小计		122,946,309.50	118,814,604.97
购买商品、接受劳务支付的现金		10,493,505.75	6,528,541.81
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		15,155,296.82	14,381,389.05
支付的各项税费		22,581,653.23	18,024,241.56
支付其他与经营活动有关的现金		33,048,165.87	21,716,995.17
经营活动现金流出小计	六(三十六)2	81,278,621.67	60,651,167.59
经营活动产生的现金流量净额		41,667,687.83	58,163,437.38
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		7,000,000.00	2,204,970.20
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		7,000,000.00	2,204,970.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,665,165.95	7,278,167.23
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		6,665,165.95	7,278,167.23
投资活动产生的现金流量净额		334,834.05	-5,073,197.03
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			53,350,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六(三十六)3	9,237,692.10	
筹资活动现金流入小计		9,237,692.10	53,350,000.00
偿还债务支付的现金		54,850,000.00	81,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,809,458.45	9,119,785.28
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			9,237,692.10
筹资活动现金流出小计		61,659,458.45	99,857,477.38
筹资活动产生的现金流量净额		-52,421,766.35	-46,507,477.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-102,656.08
五、现金及现金等价物净增加额		-10,419,244.47	6,480,106.89
加：期初现金及现金等价物余额		17,784,914.84	11,304,807.95
六、期末现金及现金等价物余额		7,365,670.37	17,784,914.84

公司法定代表人：徐品云　主管会计工作负责人：蓝建秋　会计机构负责人：朱建华

母公司现金流量表
2007年1－12月

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司　　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		882,125.47	2,306,426.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,056,389.19	4,138,210.20
经营活动现金流入小计		2,938,514.66	6,444,636.72
购买商品、接受劳务支付的现金			23,066.66
支付给职工以及为职工支付的现金		786,758.64	1,137,176.51
支付的各项税费		337,803.97	1,164,094.45
支付其他与经营活动有关的现金		8,761,784.40	804,748.50
经营活动现金流出小计		9,886,347.01	3,129,086.12
经营活动产生的现金流量净额		-6,947,832.35	3,315,550.60
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			2,204,970.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,856,855.49	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,856,855.49	2,204,970.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			24,986.00
投资支付的现金			
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			24,986.00
投资活动产生的现金流量净额		6,856,855.49	2,179,984.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			384,205.78
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			7,384,205.78
筹资活动产生的现金流量净额			-7,384,205.78
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		-90,976.86	-1,888,670.98
加：期初现金及现金等价物余额		240,325.70	2,128,996.68
六、期末现金及现金等价物余额		149,348.84	240,325.70

公司法定代表人：徐品云　主管会计工作负责人：蓝建秋　会计机构负责人：朱建华

合并股东权益变动表
2007年度

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本年金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	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	119,239,680.00	186,729,652.42		13,766,552.75		-140,615,008.18		19,973,077.17	199,093,953.16
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	119,239,680.00	186,729,652.42		13,766,552.75		-140,615,008.18		19,973,077.17	199,093,953.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,771,904.00	-35,771,904.00				11,796,051.72		-63,374.38	11,732,677.34
（一）净利润						11,796,051.72		-63,374.38	11,732,677.34
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
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股东权益变动的影响									
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						11,796,051.72		-63,374.38	11,732,677.34
（三）股东投入和减少股本									
1.股东投入股本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转	35,771,904.00	-35,771,904.00							
1. 资本公积转增股本	35,771,904.00	-35,771,904.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	155,011,584.00	150,957,748.42		13,766,552.75		-128,818,957.46		19,909,702.79	210,826,630.50

公司法定代表人：徐品云　主管会计工作的公司负责人：蓝建秋　公司会计机构负责人：朱建华

母公司股东权益变动表
2007年度

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本年金额								
	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	155,011,584.00	135,067,729.40		13,766,552.75		-249,881,451.50			53,964,414.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	155,011,584.00	135,067,729.40		13,766,552.75		-249,881,451.50			53,964,414.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-9,290,986.37			-9,290,986.37
（一）净利润						-9,290,986.37			-9,290,986.37
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
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股东权益变动的影响									
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						-9,290,986.37			-9,290,986.37
（三）股东投入和减少股本									
1.股东投入股本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	155,011,584.00	135,067,729.40		13,766,552.75		-259,172,437.87			44,673,428.28

公司法定代表人：徐品云　主管会计工作的公司负责人：蓝建秋　公司会计机构负责人：朱建华

母公司股东权益变动表
2006年度

编制单位：云南新概念保税科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本年金额								
	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	119,239,680.00	170,839,633.40		13,766,552.75		-247,272,548.51			56,573,317.64
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	119,239,680.00	170,839,633.40		13,766,552.75		-247,272,548.51			56,573,317.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,771,904.00	-35,771,904.00				-2,608,902.99			-2,608,902.99
（一）净利润						-2,608,902.99			-2,608,902.99
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
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股东权益变动的影响									
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						-2,608,902.99			-2,608,902.99
（三）股东投入和减少股本									
1.股东投入股本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	155,011,584.00	135,067,729.40		13,766,552.75		-249,881,451.50			53,964,414.65

公司法定代表人：徐品云　主管会计工作的公司负责人：蓝建秋　公司会计机构负责人：朱建华

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

主要会计政策变化对会计报表影响数说明如下：

1、公司对所得税的会计处理由应付税款法改按资产负债表债务法核算，对该会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。该项会计政策变更对公司2007年1月1日留存收益的影响数为5,613,306.79元，对公司2006年1月1日留存收益的影响数为7,107,294.24元，对公司2006年度净利润的影响数为－1,493,987.45元。

2、公司按照新《企业会计准则》及《企业会计准则解释第1号》对长期股权投资进行了追溯调整。该项会计政策变更对公司2007年1月1日留存收益的影响数为4,693,570.88元，对公司2006年1月1日留存收益的影响数为6,258,963.48元，对公司2006年度净利润的影响数为－1,565,392.60元。

3、执行新会计准则前，少数股东权益于合并财务报表中在负债和股东权益之间单独列报，少数股东损益在净利润之前作为扣减项目反映。执行新会计准则后，少数股东权益作为股东权益单独列报，少数股东损益作为净利润的一部分在该项目下单独列报。该项会计政策变更对公司2007年1月1日留存收益的影响数为19,906,403.49元，对公司2006年1月1日留存收益的影响数为19,969,756.49元，对公司2006年度净利润的影响数为－63,353.00元。

4、执行新会计准则前，合并财务报表中需补提已经抵销的子公司提取的盈余公积；执行新会计准则后，合并财务报表中不再补提已经抵销的子公司提取盈余公积。该项会计政策变更对公司2006年12月31日未分配利润的影响数为18,107,562.73元，对公司2006年12月31日盈余公积的影响数为－18,107,562.73元。

公司董事会2008年第一次会议审议通过了上述政策变更和调整事项，独立董事在发表了独立意见。

独立董事薛镭先生的书面独立意见：同意有关调整。

独立董事彭良波先生的书面独立意见：保税科技对会计政策变更的影响说明，董事会审计委员会研究过，符合新《会计准则》的要求，同意。

独立董事杨抚生女士的书面独立意见：保税科技对会计政策变更的影响说明，符合新《会计准则》的要求，会计政策变更对会计报表影响数计算无错误，同意该说明。

9.4 本报告期无会计差错更正。

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

公司控股子公司长润投资已清算，长润投资的资产负债表截至2007年12月31日无余额，在合并报表中合并了长润投资清算前的利润表和现金流量表

董事长：徐品云

云南新概念保税科技股份有限公司

2008年3月23日