江苏澄星磷化工股份有限公司2007年度报告摘要

(上接233版)

9.2 财务报表

合并资产负债表
2007年12月31日
编制单位：江苏澄星磷化工股份有限公司
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	5.1	659,998,954.59	470,322,637.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	5.2	650,573,788.57	2,521,071.60
应收账款	5.3	210,486,115.92	168,993,151.11
预付款项		328,334,287.32	424,249,511.59
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	5.4	4,436,506.5	18,367,941.24
买入返售金融资产			
存货	5.7	624,213,135.82	528,124,560.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		560,094.08	341,253.98
流动资产合计		2,478,602,882.80	1,612,920,127.67
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	5.8		
投资性房地产			
固定资产		1,849,068,628.97	1,050,912,041.52
在建工程		153,544,582.68	746,720,484.85
工程物资		9,824,578.24	48,992,181.90
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.11	69,918,706.92	71,403,382.33
开发支出			
商誉		12,703,932.07	12,703,932.07
长期待摊费用	5.12	19,953,650.07	19,052,358.97
递延所得税资产		7,692,879.17	4,202,380.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,122,706,957.12	1,953,986,762.62
资产总计		4,601,309,839.92	3,566,906,890.29
流动负债：			
短期借款	5.13	1,610,000,000.00	1,174,000,000.00
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	5.14	560,000,000.00	400,000,000.00
应付账款	5.15	271,367,250.92	220,465,721.65
预收款项	5.16	32,734,778.59	22,355,157.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.17	4,978,873.86	3,797,843.56
应交税费	5.18	63,284,771.86	-10,894,016.19
应付利息	5.19	3,966,027.40	
应付股利			
其他应付款	5.20	12,032,293.41	14,294,418.08
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	5.22	116,500,000.00	130,000,000.00
其他流动负债		20,141,421.69	8,781,576.80
流动负债合计		2,695,005,417.73	1,962,800,701.87
非流动负债：			
长期借款	5.23	182,000,000.00	381,000,000.00
应付债券		392,136,379.01	
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		574,136,379.01	381,000,000.00
负债合计		3,269,141,796.74	2,343,800,701.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.24	639,823,948.00	399,889,968.00
资本公积	5.25	180,786,244.33	261,507,468.33
减：库存股			
盈余公积	5.26	110,220,054.54	103,551,018.77
一般风险准备	5.26		
未分配利润	5.27	332,768,121.33	394,470,151.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,263,598,368.20	1,159,418,606.37
少数股东权益		68,569,674.98	63,687,582.05
所有者权益合计		1,332,168,043.18	1,223,106,188.42
负债和所有者权益总计		4,601,309,839.92	3,566,906,890.29

公司法定代表人：李兴　主管会计工作负责人：胡海峰　会计机构负责人：胡海峰

母公司资产负债表
2007年12月31日
编制单位：江苏澄星磷化工股份有限公司
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	5.1	569,799,614.66	431,056,772.94
交易性金融资产			
应收票据	5.2	98,287,616.19	
应收账款	5.3	444,686,230.63	202,866,611.96
预付款项		800,835,431.95	916,258,964.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5.4	456,486.71	44,967.00
存货	5.7	279,607,159.66	113,549,498.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,193,672,539.80	1,663,776,814.09
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	5.8	867,964,201.87	444,330,284.23
投资性房地产			
固定资产		405,622,746.78	482,041,213.38
在建工程		142,442,173.93	55,876,660.88
工程物资		66,587.77	62,083.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.11	33,403,021.13	34,180,045.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.12		
递延所得税资产		6,690,895.72	3,746,846.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,456,189,627.20	1,020,237,134.84
资产总计		3,649,862,167.00	2,684,013,948.93
流动负债：			
短期借款	5.13	1,450,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	5.14	560,000,000.00	400,000,000.00
应付账款	5.15	35,121,997.11	34,496,478.03
预收款项	5.16	14,123,879.26	13,521,353.35
应付职工薪酬	5.17	993,351.00	866,523.04
应交税费	5.18	-1,491,790.63	-13,918,330.60
应付利息	5.19	3,966,027.40	
应付股利			
其他应付款	5.20	1,807,748.29	1,167,865.41
一年内到期的非流动负债	5.22	12,500,000.00	130,000,000.00
其他流动负债		9,849,605.06	2,966,714.93
流动负债合计		2,086,870,817.49	1,569,100,604.16
非流动负债：			
长期借款	5.23	35,000,000.00	65,000,000.00
应付债券		392,136,379.01	
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		427,136,379.01	65,000,000.00
负债合计		2,514,007,196.50	1,634,100,604.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.24	639,823,948.00	399,889,968.00
资本公积	5.25	180,703,744.33	261,424,968.33
减：库存股			
盈余公积	5.26	110,220,054.54	103,551,018.77
未分配利润	5.27	205,107,223.63	285,047,389.67
所有者权益（或股东权益）合计		1,135,854,970.50	1,049,913,344.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,649,862,167.00	2,684,013,948.93

公司法定代表人：李兴　主管会计工作负责人：胡海峰　会计机构负责人：胡海峰

合并利润表
2007年1—12月
编制单位：江苏澄星磷化工股份有限公司
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		2,176,536,518.22	1,618,235,008.80
其中：营业收入		2,176,536,518.22	1,618,235,008.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,051,271,256.11	1,535,982,181.24
其中：营业成本		1,786,915,013.47	1,391,963,653.14
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		8,743,146.03	6,301,043.83
销售费用		112,261,183.55	49,956,420.14
管理费用		44,221,643.83	37,143,746.14
财务费用		94,114,467.14	57,926,997.18
资产减值损失		5,015,802.09	-7,309,679.19
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）		125,265,262.11	82,252,827.56
加：营业外收入	5.33	29,811,230.68	16,748,025.28
减：营业外支出	5.34	5,049,679.28	711,647.15
其中：非流动资产处置损失	5.35		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,026,813.51	98,289,205.69
减：所得税费用		49,416,226.76	26,965,639.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,610,586.75	71,323,565.83
归属于母公司所有者的净利润		84,928,493.82	66,369,599.58
少数股东损益		15,682,092.93	4,953,966.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.133	0.166
（二）稀释每股收益		0.139	0.166

公司法定代表人：李兴　主管会计工作负责人：胡海峰　会计机构负责人：胡海峰

母公司利润表
2007年1—12月
编制单位：江苏澄星磷化工股份有限公司
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		1,515,387,636.99	1,046,175,812.70
减：营业成本		1,302,157,198.29	940,938,554.49
营业税金及附加		2,586,801.43	2,140,219.20
销售费用		24,280,299.16	13,174,915.08
管理费用		17,724,582.37	14,243,454.88
财务费用		64,191,569.41	47,639,990.56
资产减值损失		16,699,065.35	-7,192,255.06
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）		13,200,000.00	
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）		100,948,120.98	35,230,933.55
加：营业外收入	5.33	697,572.55	15,472,342.56
减：营业外支出	5.34	4,090,601.00	90,000.00
其中：非流动资产处置净损失	5.35		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,555,092.53	50,613,276.11
减：所得税费用		30,864,734.80	16,444,606.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,690,357.73	34,168,669.93

公司法定代表人：李兴　主管会计工作负责人：胡海峰　会计机构负责人：胡海峰

合并现金流量表
2007年1—12月
编制单位：江苏澄星磷化工股份有限公司
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		1,507,373,172.32	1,843,397,896.71
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		66,469,712.49	86,479,828.77
收到其他与经营活动有关的现金	8-39	30,682,329.21	26,736,888.61
经营活动现金流入小计		1,604,525,214.02	1,956,614,614.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,465,009,173.68	1,732,407,416.04
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		51,034,419.14	32,613,137.48
支付的各项税费		74,668,140.85	79,524,833.86
支付其他与经营活动有关的现金	8-40	130,048,329.10	55,494,724.45
经营活动现金流出小计		1,720,760,062.77	1,900,040,111.83
经营活动产生的现金流量净额		-116,234,848.75	56,574,502.26
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			2,511,595.86
投资活动现金流入小计			2,511,595.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,364,474.00	540,114,101.38
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		207,364,474.00	540,114,101.38
投资活动产生的现金流量净额		-207,364,474.00	-537,602,505.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		440,000,000.00	4,900,000.00
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		2,387,000,000.00	2,505,496,154.11
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	8-41		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,827,000,000.00	2,540,396,154.11
偿还债务支付的现金		2,163,500,000.00	1,980,986,154.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,878,360.64	101,251,930.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	8-42	196,281,053.51	3,765,552.10
筹资活动现金流出小计		2,493,659,414.15	2,086,003,636.59
筹资活动产生的现金流量净额		333,340,585.85	454,392,517.52
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	8-43	9,741,263.10	-26,645,485.74
加：期初现金及现金等价物余额	8-43	311,557,085.88	338,202,571.62
六、期末现金及现金等价物余额	8-43	321,298,348.98	311,557,085.88

公司法定代表人：李兴　主管会计工作负责人：胡海峰　会计机构负责人：胡海峰

母公司现金流量表
2007年1—12月
编制单位：江苏澄星磷化工股份有限公司
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		1,131,971,530.72	1,374,638,951.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	8-39	7,542,092.15	21,963,542.39
经营活动现金流入小计		1,139,513,622.87	1,396,602,494.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,397,403,091.68	1,315,684,054.43
支付给职工以及为职工支付的现金		17,381,315.64	11,835,158.22
支付的各项税费		34,297,148.67	45,864,863.81
支付其他与经营活动有关的现金	8-40	25,238,336.29	16,192,370.92
经营活动现金流出小计		1,474,319,892.28	1,389,576,447.38
经营活动产生的现金流量净额		-334,806,269.41	7,026,046.76
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		13,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		288,759,075.16	
投资活动现金流入小计		301,959,075.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,950,643.20	73,416,831.97
投资支付的现金		423,654,000.00	
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		467,604,643.20	73,416,831.97
投资活动产生的现金流量净额		-165,645,568.04	-73,416,831.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		440,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,190,000,000.00	2,125,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8-41		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,630,000,000.00	2,155,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,887,500,000.00	1,811,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,959,320.83	57,116,734.40
支付其他与筹资活动有关的现金	8-42	192,346,202.07	111,022,732.85
筹资活动现金流出小计		2,166,805,522.90	1,979,639,467.25
筹资活动产生的现金流量净额		463,194,477.10	175,360,532.75
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	8-43	-37,257,360.35	108,969,747.54
加：期初现金及现金等价物余额	8-43	276,056,772.94	167,087,025.40
六、期末现金及现金等价物余额	8-43	238,799,412.59	276,056,772.94

公司法定代表人：李兴　主管会计工作负责人：胡海峰　会计机构负责人：胡海峰

合并所有者权益变动表
2007年1—12月
编制单位：江苏澄星磷化工股份有限公司
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	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	399,889,968.00	261,507,468.33		145,864,104.08		336,862,899.93		65,320,294.82	1,209,444,835.17
加：会计政策变更				-42,313,085.32		57,607,251.34		-1,632,812.77	13,661,353.25
前期差错更正									
二、本年年初余额	399,889,968.00	261,507,468.33		103,551,018.77		394,470,151.27		63,687,582.05	1,223,106,188.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	239,933,980.00	-80,721,224.00		6,669,035.77		-61,702,029.94		4,882,092.93	109,061,854.76
（一）净利润						84,928,493.83		15,682,092.93	100,610,586.76
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		39,245,766.00							39,245,766.00
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		39,245,766.00							39,245,766.00
上述（一）和（二）小计		39,245,766.00				84,928,493.83		15,682,092.93	139,856,352.76
（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	119,966,990.00			6,669,035.77		-146,630,523.77		-10,800,000.00	-30,794,498
1. 提取盈余公积				6,669,035.77		-6,669,035.77			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-19,994,498.00		-10,800,000.00	-30,794,498
4. 其他	119,966,990.00					-119,966,990.00			
（五）所有者权益内部结转	119,966,990.00	-119,966,990.00							0
1. 资本公积转增资本（或股本）	119,966,990.00	-119,966,990.00							0
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	639,823,948.00	180,786,244.33		110,220,054.54		332,768,121.33		68,569,674.98	1,332,168,043.18

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	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	399,889,968.00	262,647,468.33		133,139,140.06		262,711,162.61		53,926,049.18	1,112,313,788.97
加：会计政策变更				-33,004,989.07		48,806,256.07		-1,492,433.38	14,308,833.62
前期差错更正									
二、本年年初余额	399,889,968.00	262,647,468.33		100,134,151.78		331,517,418.68		52,433,615.80	1,126,622,622.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,140,000.00		3,416,866.99		62,952,732.59		11,253,966.25	65,229,599.58
（一）净利润						66,369,599.58		4,953,966.25	66,369,599.58
（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						66,369,599.58		4,953,966.25	66,369,599.58
（三）所有者投入和减少资本		-1,140,000.00						6,300,000	5,160,000.00
1. 所有者投入资本								6,300,000	6,300,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-1,140,000.00							-1,140,000
（四）利润分配				3,416,866.99		-3,416,866.99			
1. 提取盈余公积				3,416,866.99		-3,416,866.99			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
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	399,889,968.00	261,507,468.33		103,551,018.77		394,470,151.27		63,687,582.05	1,223,106,188.42

公司法定代表人：李兴　主管会计工作负责人：胡海峰　会计机构负责人：胡海峰

母公司所有者权益变动表
2007年1—12月
编制单位：江苏澄星磷化工股份有限公司
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	399,889,968.00	261,424,968.33		103,551,018.77	285,047,389.67	1,049,913,344.77
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	399,889,968.00	261,424,968.33		103,551,018.77	285,047,389.67	1,049,913,344.77
三、本年增减变动金额	239,933,980.00	-80,721,224.00		6,669,035.77	-79,940,166.04	85,941,625.73
（一）净利润					66,690,357.73	66,690,357.73
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		39,245,766.00				39,245,766.00
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		39,245,766.00				39,245,766.00
上述（一）和（二）小计		39,245,766.00			66,690,357.73	105,936,123.73
（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	119,966,990.00			6,669,035.77	146,630,523.77	19,994,498.00
1. 提取盈余公积				6,669,035.77	6,669,035.77	
2. 对所有者（或股东）的分配					19,994,498.00	19,994,498.00
3. 其他	119,966,990.00				119,966,990.00	
（五）所有者权益内部结转	119,966,990.00	119,966,990.00				239,933,980.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	119,966,990.00	119,966,990.00				239,933,980.00
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	639,823,948.00	180,703,744.33		110,220,054.54	205,107,223.63	1,135,854,970.50

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	399,889,968.00	262,647,468.33		103,951,822.58	291,520,995.66	1,058,010,254.57
加：会计政策变更		-82,500.00		-3,817,670.80	-37,225,408.93	-41,125,579.73
前期差错更正						
二、本年年初余额	399,889,968.00	262,564,968.33		100,134,151.78	254,295,586.73	1,016,884,674.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,140,000.00		3,416,866.99	30,751,802.94	33,028,669.93
（一）净利润					34,168,669.93	34,168,669.93
（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					34,168,669.93	34,168,669.93
（三）所有者投入和减少资本		-1,140,000.00				-1,140,000.00
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		-1,140,000.00				-1,140,000.00
（四）利润分配				3,416,866.99	3,416,866.99	
1. 提取盈余公积				3,416,866.99	3,416,866.99	
2. 对所有者（或股东）的分配						
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	399,889,968.00	261,424,968.33		103,551,018.77	285,047,389.67	1,049,913,344.77

公司法定代表人：李兴　主管会计工作负责人：胡海峰　会计机构负责人：胡海峰

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更的说明。

根据财政部2006年2月15日财会[2006]3号文《财政部关于印发<企业会计准则第1号－存货>等38项具体准则的通知》，本公司自2007年1月1日起执行新会计准则，按《企业会计准则第38号－首次执行企业会计准则》第5至19条及财政部对执行新会计准则的相关规定对财务报表进行了追溯调整。根据《企业会计准则第38号－首次执行企业会计准则》的相关规定，本公司对所得税费用的会计处理由原来的应付税款法变更为资产负债表债务法。根据财政部《企业会计准则解释第1号》的相关规定，对首次执行日以前已经持有的子公司长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司最初固采用成本法核算。

(1)上述追溯调整事项对合并财务报表留存收益的影响如下：

项目	对2006年初留存收益的影响	对2006年度净利润的影响	对2007年初留存收益的影响
递延所得税资产	6,013,731.28	-1,962,145.98	4,051,585.30
长期股权投资差额	9,787,535.72	1,455,045.00	11,242,580.72
	15,801,267.00	-507,100.98	15,294,166.02

(2)上述追溯调整事项对合并财务报表留存收益的影响如下：

项目	对2006年初少数股东权益的影响	对2006年度少数股东权益的影响	对2007年初少数股东收益的影响
递延所得税资产	291,175.07	-140,379.40	150,795.67
长期股权投资差额	-1,783,608.45	-	-1,783,608.45
	-1,492,433.38	-140,379.40	-1,632,812.77

(3)上述追溯调整事项对母公司财务报表留存收益的影响如下：

项目	对2006年初留存收益的影响	对2006年度净利润的影响	对2007年初留存收益的影响
递延所得税资产	5,862,516.19	-2,115,669.23	3,746,846.96
长期股权投资差额	9,787,535.72	1,455,045.00	11,242,580.72
对子公司权益法改用成本法追溯调整	-56,775,631.64	-38,471,597.39	-95,247,229.03
	-41,125,579.73	-39,132,221.62	-80,257,801.35

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。

江苏澄星磷化工股份有限公司董事会
董事长：李兴
2008年3月28日

股票代码：600779　股票简称：水井坊　编号：临 2008-05号

四川水井坊股份有限公司二OO七年度股东大会决议公告

特别提示

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

重要内容提示：

●本次会议无否决或修改提案的情况；

●本次会议无新提案提交表决。

一、会议召开和出席情况

四川水井坊股份有限公司2007年度股东大会经公司董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式召开。现场会议于2008年3月28日下午二点在成都市全兴路9号公司多功能厅召开；网络投票时间为2008年3月28日上午9：30-11：30、下午13：00-15：00。

出席现场会议和参加网络投票的股东及股东授权代表共164人，代表股份241991236股，占公司总股本的49.53%。其中：参加现场会议的股东及授权代表36人，代表股份198792638股，占公司总股本的40.69%；参加网络投票的股东128人，代表股份43198598股，占公司总股本的8.84%。公司董事、监事和部分高级管理人员、公司聘请的律师出席了本次相关股东会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法、有效。四川成都世正律师事务所律师阎民宪、谢萍出席会议并见证。

二、提案审议和表决情况

(一)审议通过了公司《2007年度董事会工作报告》。

（经投票表决，本议案241816234股赞成，占参加该项表决的股东持股总数的99.93%；55600股反对，占0.02%；119402股弃权，占0.05%）

(二)审议通过了公司《2007年度监事会工作报告》。

（经投票表决，本议案241813734股赞成，占参加该项表决的股东持股总数的99.93%；55600股反对，占0.02%；121902股弃权，占0.05%）

(三)审议通过了公司《2007年度财务决算报告》。

（经投票表决，本议案241813734股赞成，占参加该项表决的股东持股总数的99.93%；55600股反对，占0.02%；121902股弃权，占0.05%）

(四) 审议通过了公司《2007年度利润分配或资本公积转增股本预案》。

经信永中和会计师事务所审计，公司2007年度实现归属于母公司股东的净利润201,239,979.12元，加上年初未分配利润100,455,247.91元，可供分配的利润为301,695,227.03元，提取法定盈余公积20,123,997.91元