贵州赤天化股份有限公司2007年度报告摘要

（上接D9版）

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	450,000,000元		本年度已使用募集资金总额	150,000,000元		
			已累计使用募集资金总额	150,000,000元		
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
桐梓煤化工基地公用工程项目	否	15,000	5,000	是		项目建设中,尚未产生收益尚未产生收益
桐梓年产11.2亿立方米煤气化项目	否	15,000	5,000	是		项目建设中,尚未产生收益
桐梓50万吨氨醇联产及化肥项目	否	15,000	5,000	是		项目建设中,尚未产生收益
合计	/	45,000	15,000	/		
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	1、将继续用于承诺项目的投资,目前存于募集资金专户中。 2、用于金赤化工资本金投入					

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

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

经中和正信会计师事务所有限公司审计,公司2007年度实现净利润19,509.30万元,归属于母公司的净利润为19,275.91万元,年内提取法定盈余公积金1,920.30万元,加上年初未分配利润40,863.09万元,扣除在2007年内实际分配的2006年度现金股利3,400万元后,实际可供分配的利润为54,818.70万元。

公司第三届八次董事会会议提出公司2007年度利润分配方案为:以2007年末公司总股本17,000万股为基数,每10股派送红股3股、现金股利2.00元(含税),合计分配8,500万元,其余未分配利润46,318.70万元结转至以后年度分配。

同时,公司拟进行资本公积金转增股本。具体方案为:以2007年末公司总股本17,000万股为基数,以资本公积向股东每10股转增5股,共计转增8,500万股的股本。

经上述利润分配及资本公积金转增股本后,公司总股本将增加至30,600万股。

以上利润分配及资本公积金转增股本预案尚需公司股东大会审议批准。

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

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

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
赤天化集团天阳实业有限公司	201.29		1,208.05	
贵州赤天化集团有限责任公司	76.07		5,971.55	
赤天化集团天福服务有限公司	5.24		190.00	
赤天化集团天永物流有限责任公司	50.12		1,183.70	
赤天化纸业股份有限公司	407.02			
合计	739.74		8,553.30	

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额739.74万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
贵州赤天化集团有限责任公司	6,432.45	-87.49	960.09	-19.34
赤天化集团天阳实业有限公司	1,351.08	338.50		
赤天化集团天福服务有限公司	150.18	-30.74		6.91
赤天化集团天永物流有限责任公司	722.23	-117.38		
贵州赤天化纸业竹原料有限责任公司	3.34	1.90		
贵州天安药业股份有限公司			0.29	
赤天化纸业股份有限公司	433.49			
合计	9,092.77	104.79	960.38	-12.43

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额90,927,670.71元,余额1,047,901.17元。

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:

持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在三十六个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期满后,每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占赤天化股份总数的比例不超过百分之十;通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量,达到公司股份总数百分之一的,自该事实发生之日起两个工作日内做出公告,但公告期间无需停止出售股份。

按承诺履行。

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

报告期内,公司接到贵州省高级人民法院民事裁定书[(2004)黔高民二初字第43－1号],公司诉汉唐证券有限责任公司5000万元国债纠纷一案(详情请见公司于2004年8月26日刊载在《上海证券报》和上海证券交易所网站:http://www.sse.com.cn.上的公告)出现了《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款第(六)项规定的"其他应当中止诉讼的情形",裁定本案中止诉讼(该诉讼进展公告已刊登在2007年1月10日的《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站:http://www.sse.com.cn上)。截止2005年12月31日,该5000万元国债已全额计提了减值准备。

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

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司在报告期内依法运作,决策程序合法,不断完善内部控制制度,并能够按照有关的内部控制制度开展业务。未发现公司董事、高级管理人员在履行公司职务时有违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,通过对公司财务报告和财务制度的检查监督,监事会认为:公司财务管理、控制制度执行情况良好,公司2007年财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果;中和正信会计师事务所出具的审计报告客观公正,符合公司实际。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会对公司最近一次募集资金使用情况进行核查后认为,公司最近一次募集资金使用投向与募集说明书承诺的完全一致,募集资金使用情况合理,没有损害股东及公司的利益。募集资金投资项目工程进展顺利,符合预期的工程进度。

8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无收购、出售资产的情况。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司所涉及的各项关联交易严格遵循公正、公平、公开的原则进行。公司2007年度的关联交易公平合理,没有发生损害其他股东和公司利益的情况。

8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中和正信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。财务报告真实全面地反映了公司的财务状况和经营成果。

8.7 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司未对2007年度的盈利进行过预测,不存在公司利润实现与预测的差异。

§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

中和正信审字(2008)第4—080号

贵州赤天化股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的贵州赤天化股份有限公司(以下简称赤天化公司)财务报表,包括2007年12月31日的资产负债表,2007年度的利润表、股东权益变动表和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赤天化公司管理层的责任。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。

我们认为,赤天化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赤天化公司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。

中和正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:李可贞、肖娅筠

中国·北京

2008年3月28日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007年12月31日

编制单位:贵州赤天化股份有限公司

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		730,543,141.28	687,974,139.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		29,650,000.00	49,819,660.00
应收账款		23,037,632.77	27,020,927.03
预付款项		405,112,317.40	19,177,430.37
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		16,914,248.31	21,355,346.68
买入返售金融资产			
存货		258,027,086.09	217,633,729.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,463,284,425.85	1,022,981,233.25
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		229,800,000.00	223,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		341,303,130.97	386,008,439.84
在建工程		632,500,930.26	115,105,810.77
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		18,587,135.74	20,204,490.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,205,419.21	419,981.09
递延所得税资产		10,764,400.86	10,414,580.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,235,161,017.04	755,153,302.69
资产总计		2,698,445,442.89	1,778,134,535.94
流动负债:			
短期借款			
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		1,508,012.75	
应付账款		29,912,667.24	16,587,332.49
预收款项		29,938,858.80	110,220,685.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		81,170,727.63	80,875,777.53
应交税费		12,947,377.45	24,495,995.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		227,092,439.76	143,114,722.42
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		382,570,083.63	375,294,512.49
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		433,911,862.45	
长期应付款		6,747,055.10	
专项应付款		194,953.00	240,084.92
预计负债			
递延所得税负债		2,503,258.33	3,452,058.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		443,357,128.88	3,692,142.98
负债合计		825,927,212.51	378,986,655.47
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		488,144,655.50	468,090,765.50
减:库存股			
盈余公积		154,032,414.77	134,829,433.15
一般风险准备			
未分配利润		548,187,020.21	408,630,904.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,360,364,090.48	1,181,551,103.29
少数股东权益		512,154,139.90	217,596,777.18
所有者权益合计		1,872,518,230.38	1,399,147,880.47
负债和所有者权益总计		2,698,445,442.89	1,778,134,535.94

公司法定代表人:郑才友 主管会计工作负责人:戴选忠 会计机构负责人:吴善华

母公司资产负债表

2007年12月31日

编制单位:贵州赤天化股份有限公司

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		505,234,735.37	395,172,867.04
交易性金融资产			
应收票据		29,650,000.00	49,819,660.00
应收账款		12,187,359.86	14,690,975.94
预付款项		33,248,722.58	18,937,173.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,528,758.84	17,755,928.20
存货		253,461,521.32	212,325,260.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		845,311,097.97	708,701,865.09
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		960,700,000.00	447,900,000.00
投资性房地产			
固定资产		319,664,215.10	365,402,297.19
在建工程		24,044,732.94	4,269,654.86
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		6,030,221.74	6,172,956.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,764,400.86	10,414,580.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,321,203,570.64	834,159,488.78
资产总计		2,166,514,668.61	1,542,861,353.87
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		1,508,012.75	
应付账款		29,274,217.45	15,590,687.50
预收款项		27,657,049.11	106,977,186.23
应付职工薪酬		79,915,079.79	80,228,063.03
应交税费		10,686,651.57	22,691,698.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		222,206,841.52	140,111,822.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		371,247,852.19	365,599,458.00
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		433,911,862.45	
长期应付款		6,747,055.10	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,482,958.58	2,220,661.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		442,141,876.13	2,220,661.81
负债合计		813,389,728.32	367,820,119.81
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		488,144,655.50	468,090,765.50
减:库存股		0	
盈余公积		154,032,414.77	134,829,433.15
未分配利润		540,947,870.02	402,121,035.41
所有者权益(或股东权益)合计		1,353,124,940.29	1,175,041,234.06
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,166,514,668.61	1,542,861,353.87

公司法定代表人:郑才友 主管会计工作负责人:戴选忠 会计机构负责人:吴善华

合并利润表

2007年1－12月

单位:元 币种:人民币

编制单位:贵州赤天化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,113,692,840.50	1,008,513,423.90
其中:营业收入		1,113,692,840.50	1,008,513,423.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		884,855,698.00	795,137,091.34
其中:营业成本		687,526,045.62	642,314,371.23
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		1,107,120.77	813,832.04
销售费用		57,676,464.51	22,704,803.38
管理费用		138,301,965.20	135,103,602.18
财务费用		−2,102,907.27	−5,799,517.49
资产减值损失		2,347,009.17	
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)		4,225,000.00	195,000.00
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)		233,062,142.50	213,571,332.56
加:营业外收入		120,458.30	237,565.48
减:营业外支出		3,529,186.79	9,554,442.91
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		229,653,414.01	204,254,455.13
减:所得税费用		34,560,394.10	32,140,334.41
五、净利润(净亏损以"-"号填列)		195,093,019.91	172,114,120.72
归属于母公司所有者的净利润		192,759,097.19	170,678,418.42
少数股东损益		2,333,922.72	1,435,702.30
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		1.13	1.00
(二)稀释每股收益		1.04	1.00

公司法定代表人:郑才友 主管会计工作负责人:戴选忠 会计机构负责人:吴善华

母公司利润表

2007年1－12月

单位:元 币种:人民币

编制单位:贵州赤天化股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,078,442,486.78	979,280,291.22
减:营业成本		676,001,223.47	633,023,948.16
营业税金及附加		727,645.60	394,440.68
销售费用		46,565,550.25	13,846,799.43
管理费用		132,580,592.32	128,374,761.86
财务费用		−2,003,746.78	−5,803,246.49
资产减值损失		2,347,009.17	
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)		6,448,440.00	195,000.00
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)		228,672,652.75	209,638,587.58
加:营业外收入		5,800.00	119,381.48
减:营业外支出		3,169,613.79	9,542,180.62
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)		225,508,838.96	200,215,788.44
减:所得税费用		33,479,022.73	31,341,910.82
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		192,029,816.23	168,873,877.62

公司法定代表人:郑才友 主管会计工作负责人:戴选忠 会计机构负责人:吴善华

合并现金流量表

2007年1－12月

单位:元 币种:人民币

编制单位:贵州赤天化股份有限公司

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		1,012,749,731.31	884,903,471.58
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		91,658,030.46	139,699,151.12
经营活动现金流入小计		1,104,407,761.77	1,024,602,622.70
购买商品、接受劳务支付的现金		601,325,387.60	550,936,417.46
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		128,690,636.21	142,401,641.05
支付的各项税费		49,404,731.35	36,100,606.06
支付其他与经营活动有关的现金		65,921,526.32	65,496,510.60
经营活动现金流出小计		845,342,281.48	794,935,175.17
经营活动产生的现金流量净额		259,065,480.29	229,667,447.53
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		4,225,000.00	195,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	45,500.00
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			
投资活动现金流入小计		4,241,000.00	240,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		919,496,209.98	131,599,643.33
投资支付的现金			6,800,000.00
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		919,496,209.98	138,399,643.33
投资活动产生的现金流量净额		−915,255,209.98	−138,159,143.33
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		734,400,000.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		135,291.76	
筹资活动现金流入小计		734,535,291.76	
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		35,776,560.00	34,114,830.00
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			
筹资活动现金流出小计		35,776,560.00	41,114,830.00
筹资活动产生的现金流量净额		698,758,731.76	−41,114,830.00
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		42,569,002.07	50,393,474.20
加:期初现金及现金等价物余额		687,974,139.21	637,580,665.01
六、期末现金及现金等价物余额		730,543,141.28	687,974,139.21

公司法定代表人:郑才友 主管会计工作负责人:戴选忠 会计机构负责人:吴善华

母公司现金流量表

2007年1－12月

单位:元 币种:人民币

编制单位:贵州赤天化股份有限公司

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		979,853,877.71	854,891,395.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,699,082.29	138,662,587.75
经营活动现金流入小计		1,070,552,960.00	993,553,983.56
购买商品、接受劳务支付的现金		592,667,015.31	544,076,312.32
支付给职工以及为职工支付的现金		126,183,337.29	139,528,401.18
支付的各项税费		43,895,490.28	30,008,997.49
支付其他与经营活动有关的现金		56,198,778.48	55,638,302.54
经营活动现金流出小计		818,944,621.36	769,252,013.53
经营活动产生的现金流量净额		251,608,338.64	224,301,970.03
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		6,448,440.00	195,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	1,500.00
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			
投资活动现金流入小计		6,449,440.00	196,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,395,910.31	24,693,577.20
投资支付的现金		506,000,000.00	6,800,000.00
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		554,395,910.31	31,493,577.20
投资活动产生的现金流量净额		−547,946,470.31	−31,297,077.20
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		440,400,000.00	
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		440,400,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,000,000.00	34,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,000,000.00	34,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		406,400,000.00	−34,000,000.00
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		110,061,868.33	159,004,892.83
加:期初现金及现金等价物余额		395,172,867.04	236,167,974.21
六、期末现金及现金等价物余额		505,234,735.37	395,172,867.04

公司法定代表人:郑才友 主管会计工作负责人:戴选忠 会计机构负责人:吴善华

合并所有者权益变动表

2007年1－12月

编制单位:贵州赤天化股份有限公司 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	170,000,000.00	468,090,765.50		134,829,433.15		408,630,904.64		217,596,777.18	1,399,147,880.47
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	170,000,000.00	468,090,765.50		134,829,433.15		408,630,904.64		217,596,777.18	1,399,147,880.47
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		20,053,890.00		19,202,981.62		139,556,115.57		294,557,362.72	473,370,349.91
(一)净利润						192,759,097.19		2,333,922.72	195,093,019.91
(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						192,759,097.19		2,333,922.72	195,093,019.91
(三)所有者投入和减少资本		20,053,890.00						294,000,000.00	314,053,890.00
1.所有者投入资本								294,000,000.00	294,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0	0
3.其他		20,053,890.00						0	20,053,890.00
(四)利润分配				19,202,981.62		−53,202,981.62		−1,776,560.00	−35,776,560.00
1.提取盈余公积				19,202,981.62		−19,202,981.62		0	0
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						−34,000,000.00		−1,776,560.00	−35,776,560.00
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	170,000,000.00	488,144,655.50		154,032,414.77		548,187,020.21		512,154,139.90	1,872,518,230.38

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	170,000,000.00	468,090,765.50		117,168,772.60		277,175,090.45		196,000,000.00	1,228,434,628.55
加:会计政策变更				773,272.79		11,664,783.53		20,161,074.88	32,599,131.20
前期差错更正									
二、本年年初余额	170,000,000.00	468,090,765.50		117,942,045.39		288,839,873.98		216,161,074.88	1,261,033,759.75
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)				16,887,387.76		119,791,030.66		1,435,702.30	138,114,120.72
(一)净利润						170,678,418.42		1,435,702.30	172,114,120.72
(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						170,678,418.42		1,435,702.30	172,114,120.72
(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				16,887,387.76		−50,887,387.76			−34,000,000.00
1.提取盈余公积				16,887,387.76		−16,887,387.76			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						−34,000,000.00			−34,000,000.00
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	170,000,000.00	468,090,765.50		134,829,433.15		408,630,904.64		217,596,777.18	1,399,147,880.47

公司法定代表人:郑才友 主管会计工作负责人:戴选忠 会计机构负责人:吴善华

母公司所有者权益变动表

2007年1－12月

编制单位:贵州赤天化股份有限公司

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	170,000,000.00	468,090,765.50		134,829,433.15	402,121,035.41	1,175,041,234.06
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	170,000,000.00	468,090,765.50		134,829,433.15	402,121,035.41	1,175,041,234.06
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		20,053,890.00		19,202,981.62	138,826,834.61	178,083,706.23
(一)净利润					192,029,816.23	192,029,816.23
(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					192,029,816.23	192,029,816.23
(三)所有者投入和减少资本		20,053,890.00				20,053,890.00
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		20,053,890.00				20,053,890.00
(四)利润分配				19,202,981.62	−53,202,981.62	−34,000,000.00
1.提取盈余公积				19,202,981.62	−19,202,981.62	
2. 对所有者(或股东)的分配					−34,000,000.00	−34,000,000.00
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	170,000,000.00	488,144,655.50	0	154,032,414.77	540,947,870.02	1,353,124,940.29

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	170,000,000.00	468,090,765.50		117,168,772.60	277,175,090.45	1,032,434,628.55
加:会计政策变更				773,272.79	6,959,455.10	7,732,727.89
前期差错更正						
二、本年年初余额	170,000,000.00	468,090,765.50		117,942,045.39	284,134,545.55	1,040,167,356.44
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)				16,887,387.76	117,986,489.86	134,873,877.62
(一)净利润					168,873,877.62	168,873,877.62
(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					168,873,877.62	168,873,877.62
(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				16,887,387.76	−50,887,387.76	−34,000,000.00
1.提取盈余公积				16,887,387.76	−16,887,387.76	
2. 对所有者(或股东)的分配					−34,000,000.00	−34,000,000.00
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	170,000,000.00	468,090,765.50		134,829,433.15	402,121,035.41	1,175,041,234.06

公司法定代表人:郑才友 主管会计工作负责人:戴选忠 会计机构负责人:吴善华

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

(1)根据新《企业会计准则第38号－首次执行企业会计准则》的规定,存在长期股权投资贷方差额的,应冲销贷方差额,调整留存收益,此调整事项导致公司2007年初留存收益增加。

(2)根据《企业会计准则解释第1号》的规定,在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资,应在首次执行日进行追溯调整,视同该子公司自最初即采用成本法核算,冲销以前年度按权益法确认的长期股权投资(损益调整),此调整事项导致母公司报表中2007年初留存收益减少。

(3)根据新《企业会计准则第18条－所得税》及《企业会计准则第38号－首次执行企业会计准则》的规定,公司所得税的会计处理由应付税款法变更为资产负债表债务法,相应确认递延所得税资产及负债,此调整事项导致公司2007年初留存收益增加。

(4)根据新《企业会计准则第33号－合并财务报表》、《企业会计准则第38号－首次执行企业会计准则》》的规定,公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独表示,变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以"少数股东权益"项目列示。此事项导致公司所有者权益增加。

(5)根据新《企业会计准则第33号－合并财务报表》、《企业会计准则第38号－首次执行企业会计准则》的规定,对于按原规定不纳入合并范围但按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》应纳入合并范围的贵州天安药业股份有限公司、赤天化科德生物有限公司两家子公司,在2006年度的比较合并财务报表中,企业应当将该两家公司纳入合并范围,此调整事项导致公司合并报表中各相应科目的2007年初数大于2006年末数、2007年初少数股东权益增加。

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

公司在以前年度编制合并报表时,按照重要性原则仅将子公司———贵州天福化工有限公司纳入合并范围,2007年按照新《企业会计准则第33号———合并财务报表》的规定,将所控制的所有子公司———贵州天福化工有限公司、贵州天安药业股份有限公司、赤天化科德生物有限公司全部纳入合并范围;同时,按照《企业会计准则讲解》第三十四章第六节的规定,将合营企业———贵州金赤化工有限公司纳入合并范围,采用比例合并法合并。公司已按照新的合并范围重新编制了上年度的比较合并财务报表。

董事长:郑才友

贵州赤天化股份有限公司

2008年3月28日