四川禾嘉股份有限公司 2007 年度报告摘要

（上接 D13 版）

母公司利润表
2007 年 1–12 月

编制单位：四川禾嘉股份有限公司　　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		9,463,281.60	4,946,879.00
减：营业成本		2,399,990.76	2,362,063.86
营业税金及附加		182,600.00	
销售费用			6,000.00
管理费用		5,688,801.62	6,012,405.64
财务费用		21,720,155.88	14,262,089.00
资产减值损失		2,238,314.19	191,249.88
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）		–4,970,000.00	6,546,953.00
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）		–27,736,580.85	–11,339,976.38
加：营业外收入		142,376.82	12,000.00
减：营业外支出		106.38	8,126.73
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）		–27,594,310.41	–11,336,103.11
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“–”号填列）		–27,594,310.41	–11,336,103.11

公司法定代表人：宋浩（先生） 主管会计工作负责人：樊平（先生） 会计机构负责人：欧亚琳（女士）

合并现金流量表
2007 年 1–12 月

编制单位：四川禾嘉股份有限公司　　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		233,516,873.03	213,604,056.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,064,261.56	20,356,581.06
经营活动现金流入小计		272,581,134.59	233,960,637.84
购买商品、接受劳务支付的现金		140,837,074.59	151,945,215.00
支付给职工以及为职工支付的现金		18,976,825.58	16,199,172.43
支付的各项税费		19,034,063.09	19,625,127.38
支付其他与经营活动有关的现金		72,281,650.19	25,977,195.95
经营活动现金流出小计		251,129,613.45	213,746,710.76
经营活动产生的现金流量净额		21,451,521.14	20,213,927.08
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		110,400.00	2,070.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,720.86	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		115,120.86	2,070.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,103,342.16	11,993,198.61
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		237,794.05	3,305.00
投资活动现金流出小计		22,341,136.21	11,996,503.61
投资活动产生的现金流量净额		–22,226,015.35	–11,994,433.61
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		53,670,000.00	24,640,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			145,653.88
筹资活动现金流入小计		53,670,000.00	24,785,653.88
偿还债务支付的现金		23,270,000.00	28,501,688.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,378,589.07	8,378,544.23
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			23,049.95
筹资活动现金流出小计		25,648,589.07	36,903,282.95
筹资活动产生的现金流量净额		28,021,410.93	–12,117,629.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		–63,872.91	
五、现金及现金等价物净增加额		27,183,043.81	–3,898,135.60
加：期初现金及现金等价物余额		26,580,931.73	30,756,861.38
六、期末现金及现金等价物余额		53,763,975.54	26,858,725.78

公司法定代表人：宋浩（先生）主管会计工作负责人：樊平（先生） 会计机构负责人：欧亚琳（女士）

母公司现金流量表
2007 年 1–12 月

编制单位：四川禾嘉股份有限公司　　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		6,143,281.60	4,946,879.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,178,719.16	19,025,863.13
经营活动现金流入小计		29,322,000.76	23,972,742.13
购买商品、接受劳务支付的现金		6,148,281.60	2,176,816.70
支付给职工以及为职工支付的现金		1,037,116.98	1,464,660.40
支付的各项税费		129,398.39	3,093,627.85
支付其他与经营活动有关的现金		20,339,809.80	11,225,976.46
经营活动现金流出小计		27,654,606.77	17,961,081.41
经营活动产生的现金流量净额		1,667,393.99	6,011,660.72
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		40,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,575.00	760,000.00
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		97,575.00	760,000.00
投资活动产生的现金流量净额		–57,575.00	–760,000.00
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		19,200,000.00	19,970,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,200,000.00	19,970,000.00
偿还债务支付的现金		19,270,000.00	20,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,580,619.27	4,515,835.27
支付其他与筹资活动有关的现金			19,500.00
筹资活动现金流出小计		20,850,619.27	25,235,335.27
筹资活动产生的现金流量净额		–1,650,619.27	–5,265,335.27
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		–40,800.28	–13,674.55
加：期初现金及现金等价物余额		127,696.80	141,371.35
六、期末现金及现金等价物余额		86,896.52	127,696.80

公司法定代表人：宋浩（先生）主管会计工作负责人：樊平（先生） 会计机构负责人：欧亚琳（女士）

合并所有者权益变动表
2007 年 1–12 月

编制单位：四川禾嘉股份有限公司　　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	322,447,500.00	18,186,962.43		19,474,527.81		–5,782,945.60		30,039,952.41	384,365,997.05
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	322,447,500.00	18,186,962.43		19,474,527.81		–5,782,945.60		30,039,952.41	384,365,997.05
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）		–2,166,999.41				2,722,689.66		407,375.63	963,075.88
（一）净利润						2,722,689.66		1,036,850.18	3,759,540.84
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		–182,337.03						–629,474.55	–811,811.58
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		–182,337.03							–182,337.03
4. 其他								–629,474.55	–629,474.55
上述（一）和（二）小计		–182,337.03				2,722,689.66		407,375.63	2,947,730.26
（三）所有者投入和减少资本		–1,984,662.38							–1,984,662.38
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		–1,984,662.38							–1,984,662.38
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
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	322,447,500.00	16,019,963.02		19,474,527.81		–3,060,245.94		30,447,328.04	385,329,072.93

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	286,875,000	53,759,462.43		19,474,527.81		–9,778,157.60		26,395,523.12	376,726,355.76
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	286,875,000	53,759,462.43		19,474,527.81		–9,778,157.60		26,395,523.12	376,726,355.76
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	35,572,500.00	–35,572,500.00				3,995,212.00		3,644,429.29	7,639,641.29
（一）净利润						3,995,212.00		3,644,429.29	7,639,641.29
（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						3,995,212.00		3,644,429.29	7,639,641.29
（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									
1. 提取盈余公积									
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	35,572,500.00	–35,572,500.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,572,500.00	–35,572,500.00							
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	322,447,500.00	18,186,962.43		19,474,527.81		–5,782,945.60		30,039,952.41	384,365,997.05

公司法定代表人：宋浩（先生） 主管会计工作负责人：樊平（先生） 会计机构负责人：欧亚琳（女士）

母公司所有者权益变动表
2007 年 1–12 月

编制单位：四川禾嘉股份有限公司　　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	322,447,500.00	17,595,177.83		19,474,527.81	–94,386,102.92	265,131,102.72
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	322,447,500.00	17,595,177.83		19,474,527.81	–94,386,102.92	265,131,102.72
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）					–27,594,310.41	–27,594,310.41
（一）净利润					–27,594,310.41	–27,594,310.41
（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					–27,594,310.41	–27,594,310.41
（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						
1. 提取盈余公积						
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	322,447,500.00	17,595,177.83		19,474,527.81	–121,980,413.33	237,536,792.31

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	286,875,000.00	53,167,677.83		19,474,527.81	–83,049,999.81	276,467,205.83
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	286,875,000.00	53,167,677.83		19,474,527.81	–83,049,999.81	276,467,205.83
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	35,572,500.00	–35,572,500.00			–11,336,103.11	–11,336,103.11
（一）净利润					–11,336,103.11	–11,336,103.11
（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					–11,336,103.11	–11,336,103.11
（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						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	35,572,500.00	–35,572,500.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,572,500.00	–35,572,500.00				
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	322,447,500.00	17,595,177.83		19,474,527.81	–94,386,102.92	265,131,102.72

公司法定代表人：宋浩（先生） 主管会计工作负责人：樊平（先生） 会计机构负责人：欧亚琳（女士）

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，公司对所属全资子公司及控股子公司长期股权投资的核算方法由原来的权益法改为成本法。

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，公司对与计提的应收款项、存货、长期股权投资、固定资产等计提的减值准备不再在管理费用中反映，统一在资产减值损失中反映。

根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》的规定，公司对应付工资、应付福利费和其他应付款进行了重新划分，单项列示应付的职工薪酬。

根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，公司对发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算，在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

根据《企业会计准则第 33 号—合并会计报表》的规定，公司合并报表时不再按投资比例恢复已抵销的子公司盈余公积。

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发生重大变化。

公司于 2007 年 1 月 19 日召开四川禾嘉股份有限公司董事会第三届第十九次会议，通过决议，出售所持的四川禾嘉君涛数码科技有限公司 60%股权，该公司不再纳入公司报表合并范围。

董事长：宋浩
四川禾嘉股份有限公司
2008 年 4 月 8 日

江苏开元股份有限公司 2007 年度报告摘要

（上接 D15 版）

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：江苏开元股份有限公司

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		2,829,543,639.56	2,709,945,370.04
收到的税费返还		158,461,040.16	194,383,094.51
收到其他与经营活动有关的现金		17,372,595.25	3,148,444.97
经营活动现金流入小计		3,005,377,274.97	2,907,476,909.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,961,075,646.12	2,796,895,858.38
支付给职工以及为职工支付的现金		52,195,178.96	31,973,512.20
支付的各项税费		11,295,232.77	19,670,040.80
支付其他与经营活动有关的现金		106,974,303.87	97,242,901.36
经营活动现金流出小计		3,131,540,361.72	2,945,782,312.74
经营活动产生的现金流量净额		–126,163,086.75	–38,305,403.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,971,183.97	380,000.00
取得投资收益收到的现金		53,537,280.95	4,297,984.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			450,000.00
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		56,508,464.92	5,127,984.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,936,584.52	12,396,317.85
投资支付的现金		25,847,131.00	242,430,000.00
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		43,783,715.52	254,826,317.85
投资活动产生的现金流量净额		12,724,749.40	–249,698,333.24
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		635,993,320.00	426,861,880.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		635,993,320.00	426,861,880.00
偿还债务支付的现金		427,863,786.78	266,583,580.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,477,772.12	37,711,325.55
支付其他与筹资活动有关的现金		86,997,432.00	2,096,700.00
筹资活动现金流出小计		566,338,990.90	306,391,605.55
筹资活动产生的现金流量净额		69,654,329.10	120,470,274.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,983,019.79	5,943,781.32
五、现金及现金等价物净增加额		–26,800,988.46	–161,589,680.69
加：期初现金及现金等价物余额		188,479,939.11	350,069,619.80
六、期末现金及现金等价物余额		161,678,950.65	188,479,939.11

公司法定代表人：蒋金华　主管会计工作负责人：方春玲　会计机构负责人：曹慧荣

合并所有者权益变动表
2007 年 1–12 月

编制单位：江苏开元股份有限公司　　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	271,635,000.00	203,961,026.61		128,626,476.96		63,343,655.22		61,788,909.23	746,355,068.02	
加：会计政策变更		12,454,826.22		–23,522,164.10		36,397,374.37		–1,950,174.09	23,379,862.40	
前期差错更正						17,620,175.89			17,620,175.89	
二、本年年初余额	271,635,000.00	233,415,852.83		105,104,312.86		117,361,205.46		59,838,735.14	787,355,106.31	
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	244,471,500.00	–1,426,090.69		6,017,540.06		–24,423,081.69		10,606,223.99	235,246,091.67	
（一）净利润						63,084,958.37		15,372,270.06	78,457,228.43	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		188,718,409.31						–838,402.22	188,220,007.09	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		188,718,409.31							188,718,409.31	
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								–838,402.22	–838,402.22	
上述（一）和（二）小计		188,718,409.31				63,084,958.37		14,373,867.84	266,677,235.52	
（三）所有者投入和减少资本								–902,643.85	–902,643.85	
1. 所有者投入资本								–902,643.85	–902,643.85	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配				6,017,540.06		–33,181,040.06		–3,365,000.00	–30,528,500.00	
1. 提取盈余公积				6,017,540.06		–6,017,540.06				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						–27,163,500.00		–3,365,000.00	–30,528,500.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	244,471,500.00	–190,144,500.00				–54,327,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	190,144,500.00	–190,144,500.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	54,327,000.00					–54,327,000.00				
四、本期期末余额	516,106,500.00	231,989,762.14		111,121,852.92		92,938,123.79		70,444,959.13	1,022,601,197.98	

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	181,090,000.00	313,602,726.61		111,655,391.42		58,942,292.71		36,637,696.15	701,928,106.89	
加：会计政策变更				–15,369,261.79		22,621,899.93		6,866,924.55	14,119,562.70	
前期差错更正						16,501,795.89			16,501,795.89	
二、本年年初余额	181,090,000.00	313,602,726.61		96,286,129.64		98,075,988.53		43,494,620.70	732,549,465.48	
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	90,545,000.00	–80,186,873.78		8,818,183.22		19,265,216.95		16,344,114.44	54,805,640.83	
（一）净利润						60,699,600.17		16,344,114.44	77,043,714.61	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		12,454,826.22							12,454,826.22	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		12,454,826.22							12,454,826.22	
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		12,454,826.22				60,699,600.17		16,344,114.44	89,498,540.83	
（三）所有者投入和减少资本		–2,096,700.00							–2,096,700.00	
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		–2,096,700.00							–2,096,700.00	
（四）利润分配				8,818,183.22		–41,414,383.22			–32,596,200.00	
1. 提取盈余公积				8,818,183.22		–8,818,183.22				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						–32,596,200.00			–32,596,200.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	90,545,000.00	–90,545,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,545,000.00	–90,545,000.00								
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	271,635,000.00	233,415,852.83		105,104,312.86		117,361,205.46		59,838,735.14	787,355,106.31	

公司法定代表人：蒋金华　主管会计工作负责人：方春玲　会计机构负责人：曹慧荣

母公司所有者权益变动表
2007 年 1–12 月

编制单位：江苏开元股份有限公司　　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	271,635,000.00	220,961,026.61		110,314,320.63	89,078,762.47	691,989,109.71
加：会计政策变更		12,454,826.22		–5,210,007.77	–58,772,231.97	–51,527,413.52
前期差错更正					17,620,175.89	17,620,175.89
二、本年年初余额	271,635,000.00	233,415,852.83		105,104,312.86	47,926,706.39	658,081,872.08
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	244,471,500.00	–1,426,090.69		6,017,540.06	–27,332,639.46	221,730,309.91
（一）净利润					60,175,400.60	60,175,400.60
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		188,718,409.31				188,718,409.31
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		188,718,409.31				188,718,409.31
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		188,718,409.31			60,175,400.60	248,893,809.91
（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				6,017,540.06	–33,181,040.06	–27,163,500.00
1. 提取盈余公积				6,017,540.06	–6,017,540.06	
2. 对所有者（或股东）的分配					–27,163,500.00	–27,163,500.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	244,471,500.00	–190,144,500.00			–54,327,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	190,144,500.00	–190,144,500.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他	54,327,000.00				–54,327,000.00	
四、本期期末余额	516,106,500.00	231,989,762.14		111,121,852.92	20,594,066.93	879,812,181.99

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	181,090,000.00	313,602,726.61		100,480,529.13	82,339,796.43	677,513,052.17
加：会计政策变更				–4,194,399.49	–31,214,123.95	–35,408,523.44
前期差错更正					16,501,795.89	16,501,795.89
二、本年年初余额	181,090,000.00	313,602,726.61		96,286,129.64	67,627,468.37	658,606,324.62
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	90,545,000.00	–80,186,873.78		8,818,183.22	–19,700,761.98	–524,452.54
（一）净利润					21,713,621.24	21,713,621.24
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		12,454,826.22				12,454,826.22
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		12,454,826.22				12,454,826.22
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		12,454,826.22			21,713,621.24	34,168,447.46
（三）所有者投入和减少资本		–2,096,700.00				–2,096,700.00
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		–2,096,700.00				–2,096,700.00
（四）利润分配				8,818,183.22	–41,414,383.22	–32,596,200.00
1. 提取盈余公积				8,818,183.22	–8,818,183.22	
2. 对所有者（或股东）的分配					–32,596,200.00	–32,596,200.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	35,572,500.00	–35,572,500.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,572,500.00	–35,572,500.00				
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	322,447,500.00	17,595,177.83		19,474,527.81	–94,386,102.92	265,131,102.72

公司法定代表人：宋浩（先生） 主管会计工作负责人：樊平（先生） 会计机构负责人：欧亚琳（女士）

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

（1）根据财政部财会【2006】3 号《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，公司从 2007 年 1 月 1 日起，执行新《企业会计准则》，并根据《企业会计准则第 38 号 – 首次执行企业会计准则》所规定的 5–19 条相关内容，对财务报表进行了追溯调整。

执行新会计准则对本公司 2006 年、2007 年期初合并留存收益和 2006 年度合并净利润的影响如下：

项 目	2006年期初合并留存收益	2007年期初合并留存收益	2006年度合并净利润
所得税	7,568,209.00	11,871,792.92	4,303,583.92

执行新会计准则对本公司 2006 年、2007 年期初母公司留存收益和 2006 年度母公司净利润的影响如下：

项 目	2006年期初母公司留存收益	2007年期初母公司留存收益	2006年度母公司净利润
所得税	7,136,139.80	7,219,005.82	82,866.02
对子公司改按成本法核算	–42,544,663.24	–73,370,219.85	–30,825,556.61
合 计	–35,408,523.44	–66,151,214.03	–30,742,690.59

（2）根据财政部财会【