

哈尔滨秋林集团股份有限公司2007年度报告摘要

(上接 D37 页) 9.2 财务报表

合并资产负债表 2007年12月31日 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
项目 附注 期末余额 年初余额
流动资产: 货币资金 15,494,326.01 3,410,006.98
预收账款 18,729.46 18,729.46
其他流动资产 649,626.90 743,526.61
流动资产合计 207,334,193.44 242,230,279.73
非流动资产: 长期股权投资 172,008,402.94 215,791,836.44
其他非流动资产 19,173,038.23 22,266,180.38
非流动资产合计 207,334,193.44 242,230,279.73
资产总计 414,668,386.88 484,460,559.46
负债合计 118,790,771.82 122,446,754.98
所有者权益合计 295,877,615.06 361,993,804.48
法定代表人:蒋洪云 主管会计工作负责人:潘建华 会计机构负责人:张广立

合并利润表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
项目 附注 本期金额 上期金额
一、营业总收入 179,515,564.38 177,333,403.99
其中:营业收入 179,515,564.38 177,333,403.99
利息收入
其他收入
二、营业总成本 110,241,757.25 114,850,176.46
其中:营业成本 110,241,757.25 114,850,176.46
营业税金及附加 3,166,063.38 2,929,288.77
销售费用 3,572,636.23 4,727,444.32
管理费用 62,466,237.98 62,254,142.25
财务费用 27,301,240.64 26,564,180.09
资产减值损失 15,824,315.14 31,971,701.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列) -63,046,676.32 -66,962,529.28
加:营业外收入 49,000,981.53 54,430.72
减:营业外支出 2,000.00 6,764,821.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) 6,042,305.21 -72,662,919.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列) 3,283,276.34 -69,088,246.29
六、每股收益: 基本每股收益 0.016 -0.276 稀释每股收益 0.016 -0.276
法定代表人:蒋洪云 主管会计工作负责人:潘建华 会计机构负责人:张广立

合并现金流量表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
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 202,529,830.35 190,083,760.42
收到的税费返还
收到的其他与经营活动有关的现金 54,548,264.58 78,197,618.97
经营活动现金流入小计 257,078,094.93 268,281,379.39
购买商品、接受劳务支付的现金 134,564,080.04 170,102,066.98
支付给职工以及为职工支付的现金 32,926,579.24 18,131,524.13
支付其他与经营活动有关的现金 30,988,128.93 46,968,435.74
经营活动现金流出小计 207,190,214.38 247,248,378.79
经营活动产生的现金流量净额 49,887,880.55 21,033,000.60
二、投资活动产生的现金流量: 收回投资收到的现金
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 56,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额
收到的其他与投资活动有关的现金
投资活动现金流入小计 56,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 7,807,220.95 28,485,461.59
投资支付的现金
支付其他与投资活动有关的现金
投资活动现金流出小计 7,807,220.95 28,485,461.59
投资活动产生的现金流量净额 -7,807,220.95 -28,429,261.59
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 30,000,000.00 7,838.59
发行债券收到的现金 26.51 7,838.59
收到其他与筹资活动有关的现金
筹资活动现金流入小计 30,000,000.00 7,838.59
偿还债务支付的现金 30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金 26.51 7,838.59
支付其他与筹资活动有关的现金
筹资活动现金流出小计 30,000,000.00 7,838.59
筹资活动产生的现金流量净额 -29,996,261.48 27,723.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 12,074,390.15 -7,368,537.23
五、现金及现金等价物净增加额 14,078,668.23 -12,737,000.43
六、期末现金及现金等价物余额 754,246,308.42 816,847,422.64
法定代表人:蒋洪云 主管会计工作负责人:潘建华 会计机构负责人:张广立

合并现金流量表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
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 202,529,830.35 190,083,760.42
收到的税费返还
收到的其他与经营活动有关的现金 54,548,264.58 78,197,618.97
经营活动现金流入小计 257,078,094.93 268,281,379.39
购买商品、接受劳务支付的现金 134,564,080.04 170,102,066.98
支付给职工以及为职工支付的现金 32,926,579.24 18,131,524.13
支付其他与经营活动有关的现金 30,988,128.93 46,968,435.74
经营活动现金流出小计 207,190,214.38 247,248,378.79
经营活动产生的现金流量净额 49,887,880.55 21,033,000.60
二、投资活动产生的现金流量: 收回投资收到的现金
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 56,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额
收到的其他与投资活动有关的现金
投资活动现金流入小计 56,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 7,807,220.95 28,485,461.59
投资支付的现金
支付其他与投资活动有关的现金
投资活动现金流出小计 7,807,220.95 28,485,461.59
投资活动产生的现金流量净额 -7,807,220.95 -28,429,261.59
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 30,000,000.00 7,838.59
发行债券收到的现金 26.51 7,838.59
收到其他与筹资活动有关的现金
筹资活动现金流入小计 30,000,000.00 7,838.59
偿还债务支付的现金 30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金 26.51 7,838.59
支付其他与筹资活动有关的现金
筹资活动现金流出小计 30,000,000.00 7,838.59
筹资活动产生的现金流量净额 -29,996,261.48 27,723.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 12,074,390.15 -7,368,537.23
五、现金及现金等价物净增加额 14,078,668.23 -12,737,000.43
六、期末现金及现金等价物余额 754,246,308.42 816,847,422.64
法定代表人:蒋洪云 主管会计工作负责人:潘建华 会计机构负责人:张广立

合并现金流量表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
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 201,967,930.35 189,612,420.42
收到的税费返还
收到的其他与经营活动有关的现金 53,610,306.58 78,197,618.97
经营活动现金流入小计 255,578,236.93 267,810,039.39
购买商品、接受劳务支付的现金 134,364,080.04 170,077,068.98
支付给职工以及为职工支付的现金 32,926,579.24 18,131,524.13
支付其他与经营活动有关的现金 30,926,297.83 46,968,435.74
经营活动现金流出小计 207,190,214.38 247,248,378.79
经营活动产生的现金流量净额 48,600,512.48 20,561,660.60
二、投资活动产生的现金流量: 收回投资收到的现金
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 56,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额
收到的其他与投资活动有关的现金
投资活动现金流入小计 56,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 7,807,220.95 28,485,461.59
投资支付的现金
支付其他与投资活动有关的现金
投资活动现金流出小计 7,807,220.95 28,485,461.59
投资活动产生的现金流量净额 -7,807,220.95 -28,429,261.59
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 30,000,000.00 7,838.59
发行债券收到的现金 26.51 7,838.59
收到其他与筹资活动有关的现金
筹资活动现金流入小计 30,000,000.00 7,838.59
偿还债务支付的现金 30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金 26.51 7,838.59
支付其他与筹资活动有关的现金
筹资活动现金流出小计 30,000,000.00 7,838.59
筹资活动产生的现金流量净额 -29,996,261.48 27,723.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 12,074,390.15 -7,368,537.23
五、现金及现金等价物净增加额 14,078,668.23 -12,737,000.43
六、期末现金及现金等价物余额 754,246,308.42 816,847,422.64
法定代表人:蒋洪云 主管会计工作负责人:潘建华 会计机构负责人:张广立

合并现金流量表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
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 201,967,930.35 189,612,420.42
收到的税费返还
收到的其他与经营活动有关的现金 53,610,306.58 78,197,618.97
经营活动现金流入小计 255,578,236.93 267,810,039.39
购买商品、接受劳务支付的现金 134,364,080.04 170,077,068.98
支付给职工以及为职工支付的现金 32,926,579.24 18,131,524.13
支付其他与经营活动有关的现金 30,926,297.83 46,968,435.74
经营活动现金流出小计 207,190,214.38 247,248,378.79
经营活动产生的现金流量净额 48,600,512.48 20,561,660.60
二、投资活动产生的现金流量: 收回投资收到的现金
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 56,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额
收到的其他与投资活动有关的现金
投资活动现金流入小计 56,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 7,807,220.95 28,485,461.59
投资支付的现金
支付其他与投资活动有关的现金
投资活动现金流出小计 7,807,220.95 28,485,461.59
投资活动产生的现金流量净额 -7,807,220.95 -28,429,261.59
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 30,000,000.00 7,838.59
发行债券收到的现金 26.51 7,838.59
收到其他与筹资活动有关的现金
筹资活动现金流入小计 30,000,000.00 7,838.59
偿还债务支付的现金 30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金 26.51 7,838.59
支付其他与筹资活动有关的现金
筹资活动现金流出小计 30,000,000.00 7,838.59
筹资活动产生的现金流量净额 -29,996,261.48 27,723.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 12,074,390.15 -7,368,537.23
五、现金及现金等价物净增加额 14,078,668.23 -12,737,000.43
六、期末现金及现金等价物余额 754,246,308.42 816,847,422.64
法定代表人:蒋洪云 主管会计工作负责人:潘建华 会计机构负责人:张广立

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明
本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》。在首次执行日,根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及《企业会计准则解释第1号》的规定,对下列项目进行了追溯调整。
(1)所得税:
本公司按照现行会计准则的规定,所得税会计核算方法由应付税款法变更为资产负债表债务法。在首次执行日,企业应当对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整,并将影响金额调整留存收益。本公司据此增加了2007年1月1日留存收益24,533,006.47元,其中归属于母公司的所有者权益增加24,513,039.83元,归属少数股东的权益增加19,965.64元。
(2)少数股东权益:
本公司2006年12月31日按照原会计准则编制的合并报表中少数股东权益为71,136.40元,新会计准则规定少数股东权益也计入股东权益。因此增加2007年1月1日的股东权益71,136.40元,此外由于附注九(1)的影响,新会计准则下少数股东权益应为91,102.04元。
(3)合并范围的变化:
因本公司拟对哈尔滨秋林百货有限公司进行解散清算,按照财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》,2006年本公司未将哈尔滨秋林百货有限公司纳入合并范围。
根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定,要以控制为基础确定合并财务报表的合并范围,因此本期哈尔滨秋林百货有限公司纳入合并范围。
由于合并范围的变化,影响2007年1月1日留存收益3,970,458.73元,其中归属于母公司的所有者权益增加-2,175,458.97元,归属少数股东的权益增加6,145,917.70元。
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
哈尔滨秋林百货有限公司,按照新会计准则该公司仍属于本公司控制范围内子公司。
董事长:蒋洪云
哈尔滨秋林集团股份有限公司
2008年4月23日

附注:合并所有者权益变动表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币

合并所有者权益变动表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
项目 本期金额
归属于母公司所有者权益
实收资本(或股本) 243,564,134.00 44,215,014.66 6,096,810.36
资本公积 44,215,014.66
减:库存股
盈余公积 6,096,810.36
一般风险准备
未分配利润 -153,342,800.69
其他 22,337,580.98
少数股东权益 71,136.40
所有者权益合计 140,603,285.73
加:会计政策变更 22,337,580.98 6,168,883.34 28,503,464.20
前期差错更正
二、本年年初余额 243,564,134.00 44,215,014.66 6,096,810.36 -131,006,228.93 6,237,019.74 169,106,749.93
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) 3,802,008.51 -521,848.78 1,201,516.71
(一)净利润 3,815,126.21 -521,848.78 3,293,276.43
(二)直接计入所有者权益的利得和损失 -2,091,759.72 -2,091,759.72
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 3,815,126.21 -521,848.78 -2,091,759.72
(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 13,116.70 -13,116.70
1.提取盈余公积 13,116.70 -13,116.70
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、本期末余额 243,564,134.00 42,123,254.94 6,108,927.06 -127,200,220.32 5,715,170.96 170,308,266.64

单位:元币种:人民币

合并所有者权益变动表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
项目 上年同期金额
归属于母公司所有者权益
实收资本(或股本) 243,564,134.00 46,257,673.48 6,096,810.36
资本公积 46,257,673.48
减:库存股
盈余公积 6,096,810.36
一般风险准备
未分配利润 -85,243,877.64
其他 53,048.59
少数股东权益 210,726,896.79
所有者权益合计 210,726,896.79
加:会计政策变更 21,491,250.27 8,019,538.56 29,510,788.22
前期差错更正
二、本年年初余额 243,564,134.00 46,257,673.48 6,096,810.36 -63,752,548.37 240,227,660.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) -2,042,668.82 -67,262,680.46 -1,836,568.80 -71,130,905.08
(一)净利润 -2,042,668.82 -67,262,680.46 -1,836,568.80 -69,088,246.26
(二)直接计入所有者权益的利得和损失 -2,042,668.82 -2,042,668.82
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 -2,042,668.82 -67,262,680.46 -1,836,568.80 -71,130,905.08
(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
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、本期末余额 243,564,134.00 44,215,014.66 6,096,810.36 -131,006,228.93 6,237,019.74 169,106,749.93

单位:元币种:人民币

合并所有者权益变动表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
项目 本期金额
实收资本(或股本) 243,564,134.00 44,215,014.66 6,096,810.36
资本公积 44,215,014.66
减:库存股
盈余公积 6,096,810.36
未分配利润 -151,722,580.61
其他 26,896,186.81
所有者权益合计 142,152,378.41
加:会计政策变更 26,896,186.81
前期差错更正
二、本年年初余额 243,564,134.00 44,215,014.66 6,096,810.36 -124,826,393.00 3,110,468.14 1,019,698.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) -2,091,759.72 3,110,468.14 3,110,468.14
(一)净利润 -2,091,759.72 3,110,468.14 3,110,468.14
(二)直接计入所有者权益的利得和损失 -2,091,759.72 -2,091,759.72
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 -2,091,759.72 3,110,468.14 3,110,698.42
(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、本期末余额 243,564,134.00 42,123,254.94 6,096,810.36 -121,715,085.66 170,067,363.64

单位:元币种:人民币

合并所有者权益变动表 2007年1-12月 单位:元币种:人民币
编制单位:哈尔滨秋林集团股份有限公司
项目 上年同期金额
实收资本(或股本) 243,564,134.00 46,257,673.48 6,096,810.36
资本公积 46,257,673.48
减:库存股
盈余公积 6,096,810.36
未分配利润 -82,409,085.10
其他 22,404,520.92
所有者权益合计 213,508,532.74
加:会计政策变更 22,404,520.92 22,404,520.92
前期差错更正
二、本年年初余额 243,564,134.00 46,257,673.48 6,096,810.36 -60,004,564.18 236,913,056.66
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) -2,042,668.82 -64,821,829.62 -66,864,488.44
(一)净利润 -2,042,668.82 -64,821,829.62 -64,821,829.62
(二)直接计入所有者权益的利得和损失 -2,042,668.82 -2,042,668.82
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 -2,042,668.82 -64,821,829.62 -66,864,488.44
(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、本期末余额 243,564,134.00 44,215,014.66 6,096,810.36 -124,828,393.80 169,048,568.22
法定代表人:蒋洪云 主管会计工作负责人:潘建华 会计机构负责人:张广立