

Disclosure

四川宏达股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 64 版)
□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 持有非上市公司金融企业股权情况
□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 审计报告

Table with 2 columns: 审计意见, 审计报告. 审计意见: 标准无保留意见. 审计报告: 天健华中审(2008)02 字第 030003 号.

合并资产负债表 2007年12月31日 单位:元,币种:人民币

合并资产负债表 2007年12月31日. Table with 4 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Includes assets like 流动资产, 无形资产, and liabilities like 流动负债, 长期负债.

母公司现金流量表 2007年1-12月 单位:元,币种:人民币. Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, 筹资活动产生的现金流量.

合并利润表 2007年1-12月 单位:元,币种:人民币

合并利润表 2007年1-12月. Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes 一、营业收入, 二、营业成本, 三、营业利润, 四、利润总额, 五、净利润.

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元. 公司法定代表人:刘沧龙 主管会计工作负责人:包维春 会计机构负责人:周玉贵

母公司现金流量表 2007年1-12月 单位:元,币种:人民币. Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, 三、筹资活动产生的现金流量.

公司法定代表人:刘沧龙 主管会计工作负责人:包维春 会计机构负责人:周玉贵

母公司利润表 2007年1-12月 单位:元,币种:人民币. Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes 一、营业收入, 二、营业成本, 三、营业利润, 四、利润总额, 五、净利润.

公司法定代表人:刘沧龙 主管会计工作负责人:包维春 会计机构负责人:周玉贵

合并资产负债表 2007年12月31日 单位:元,币种:人民币. Table with 4 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Includes 流动资产, 无形资产, 长期股权投资, 长期应收款, 长期待摊费用, 其他流动资产, 非流动资产合计, 流动负债, 长期负债, 其他负债, 流动负债合计, 非流动负债合计, 负债和所有者权益合计.

母公司现金流量表 2007年1-12月 单位:元,币种:人民币. Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, 三、筹资活动产生的现金流量.

合并利润表 2007年1-12月 单位:元,币种:人民币

合并利润表 2007年1-12月. Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes 一、营业收入, 二、营业成本, 三、营业利润, 四、利润总额, 五、净利润.

公司法定代表人:刘沧龙 主管会计工作负责人:包维春 会计机构负责人:周玉贵

2007年1月1日起,本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南.根据《企业会计准则第28号—首次执行企业会计准则》和证监会2006年11月颁布的“关于做好与新准则相关财务会计信息披

合并股东权益变动表 2007年度 单位:人民币元

合并股东权益变动表 2007年度. Table with 7 columns: 项目, 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, 少数股东权益, 股东权益合计. Includes 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额, (一)净利润, (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, (三)股东投入和减少资本, 1.股东投入资本, 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.

合并股东权益变动表(续) 2007年度 单位:人民币元

合并股东权益变动表(续) 2007年度. Table with 7 columns: 项目, 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, 少数股东权益, 股东权益合计. Includes 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额, (一)净利润, (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, (三)股东投入和减少资本, 1.股东投入资本, 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.

法定代表人:刘沧龙 主管会计工作的负责人:包维春 会计机构负责人:周玉贵

母公司股东权益变动表 2007年度 单位:人民币元

母公司股东权益变动表 2007年度. Table with 7 columns: 项目, 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, 股东权益合计. Includes 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额, (一)净利润, (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, (三)股东投入和减少资本, 1.股东投入资本, 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.

公司法定代表人:刘沧龙 主管会计工作的负责人:包维春 会计机构负责人:周玉贵

母公司股东权益变动表 2007年度 单位:人民币元

母公司股东权益变动表 2007年度. Table with 7 columns: 项目, 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, 股东权益合计. Includes 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额, (一)净利润, (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, (三)股东投入和减少资本, 1.股东投入资本, 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.

公司法定代表人:刘沧龙 主管会计工作的负责人:包维春 会计机构负责人:周玉贵

披露工作的通知”(证监发[2006]136号)的有关规定,结合本公司的自身特点和具体情况,调整事项如下:

(1)递延所得税准备 本公司按照新会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了应收款项坏账准备、长期股权投资减值准备。根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,增加了2007年1月1日留存收益6,474,068.18元,其中归属于母公司的股东权益增加5,524,772.93元(其中未分配利润4,972,286.63元,盈余公积652,477.30元),归属于少数股东的权益增加949,285.25元。

(2)递延所得税负债 本公司按照新会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了应收款项坏账准备、长期股权投资减值准备。根据新会计准则将资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债,减少了2007年1月1日留存收益109,401.82元,其中归属于母公司的股东权益减少103,029.58元(其中未分配利润93,536.44元,盈余公积10,924.94元),归属于少数股东的权益减少5,472.44元。

(3)对子公司长期股权投资 根据新会计准则解释第1号的规定,在首次执行日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取得时即采用成本法核算。该会计政策变更对母公司财务报表数据为820,820,350.11元。其中,调减期初未分配利润731,010,974.49元,调减期初盈余公积81,223,441.61元,调减期初资本公积8,585,934.01元,调减长期股权投资267,308,797.11元。同时,调减合并财务报表盈余公积81,223,441.61元,调增未分配利润81,223,441.61元。

本公司财务报表中一些列下企业合并形成的长期股权投资按公允价值追溯调整,该会计政策变更对母公司财务报表影响为2,100,927.39元。其中,调整期初未分配利润1,890,454.25元,调整期初盈余公积210,092.74元。同时,调整母公司长期股权投资2,100,927.39元。

2.会计估计变更 本公司发生会计估计变更:

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情况 截至2007年12月31日,云南金鼎锌业有限公司的子公司的基本情况

Table with 5 columns: 子公司名称, 注册地, 业务性质, 注册资本(万元), 主要经营范围. Includes 云南宏达工贸有限公司, 云南东川化工有限公司, 云南宏达化工有限公司.

2007年11月,本公司第四届董事会第二十次会议决议通过,同意本公司控股子公司—云南金鼎锌业有限公司以现金出资,与上海金田投资有限公司共同设立云南宏达化工有限公司。首次实收资本为人民币38,000,000.00元,云南金鼎锌业有限公司出资人民币25,500,000.00元,占注册资本的65%。

合营企业基本情况 (截至2007年12月31日止,本公司的合营公司的基本情况)

Table with 5 columns: 被投资单位名称, 持股比例, 业务性质, 注册资本(万元), 持股比例. Includes 四川金鼎锌业有限公司, 云南宏达化工有限公司.

2007年11月,本公司第四届董事会第十九次会议决议通过,同意本公司控股子公司—云南金鼎锌业有限公司以现金出资,与上海金田投资有限公司共同设立云南宏达化工有限公司。首次实收资本为人民币38,000,000.00元,云南金鼎锌业有限公司出资人民币25,500,000.00元,占注册资本的65%。

合营企业基本情况 (截至2007年12月31日止,本公司的合营公司的基本情况)

Table with 5 columns: 被投资单位名称, 持股比例, 业务性质, 注册资本(万元), 持股比例. Includes 四川金鼎锌业有限公司, 云南宏达化工有限公司.

2007年8月,本公司第四届董事会第十七次会议决议通过,出资人民币15,200,000.00元与自然人詹华共同出资设立四川金鼎锌业有限公司。2007年11月,本公司第四届董事会第二十次会议决议通过,对四川宏达新型建材有限公司以现金增资人民币24,800,000.00元,截止2007年12月31日,增资手续正在办理中。

(2)截至2007年12月31日止,云南金鼎锌业有限公司的联营公司的基本情况

Table with 5 columns: 被投资单位名称, 持股比例, 业务性质, 注册资本(万元), 持股比例. Includes 云南宏达工贸有限公司, 云南宏达化工有限公司.

2007年10月,本公司第四届董事会第十九次会议决议通过,同意本公司控股子公司—云南金鼎锌业有限公司分期出资人民币195,000,000.00元参股云南怒江电网有限公司。

董事长:刘沧龙 四川宏达股份有限公司 2008年4月24日