

证券代码：002126

证券简称：银轮股份

公告编号：2007-019

## 浙江银轮机械股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事袁银岳因出差在外未出席本次董事会会议，委托董事季善魁代为出席会议并表决。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人徐小敏、主管会计工作负责人朱晓红及会计机构负责人（会计主管人员）陈敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	银轮股份	
股票代码	002126	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈不非	许宁琳
联系地址	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区	浙江省天台县福溪街道交通运输机械工业园区
电话	0576-83938250	0576-83938250
传真	0576-83938813	0576-83938813
电子信箱	chen_bufei@yinlun.net	xnl@yinlun.net

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,041,974,677.79	717,493,377.02	45.22%
所有者权益（或股东权益）	431,355,639.09	183,225,548.49	135.42%
每股净资产	4.31	2.62	64.50%

	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	405,782,661.44	306,779,429.95	32.27%
营业利润	24,699,602.33	23,942,167.33	3.16%
利润总额	24,587,829.53	23,662,978.13	3.91%
净利润	17,212,290.60	13,371,505.24	28.72%
扣除非经常性损益后的净利润	17,287,178.38	13,058,271.36	32.38%
基本每股收益	0.22	0.19	15.79%
稀释每股收益	0.22	0.19	15.79%
净资产收益率	3.99%	7.30%	-3.31%
经营活动产生的现金流量净额	-24,697,057.14	-20,072,767.84	-23.04%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.25	-0.29	13.79%

## 2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-183,654.16
计入当期损益的政府补贴	214,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-142,118.64
所得税影响数额	36,885.02
合计	-74,887.78

## 2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

## § 3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,000,000	100.00%	6,000,000				6,000,000	76,000,000	76.00%
1、国家持股			20,922				20,922	20,922	0.02%
2、国有法人持股			1,040,143				1,040,143	1,040,143	1.04%
3、其他内资持股	70,000,000	100.00%	4,867,201				4,867,201	74,867,201	74.87%
其中：境内非国有法人持股	49,000,000	70.00%	4,867,201				4,867,201	53,867,201	53.87%
境内自然人持股	21,000,000	30.00%						21,000,000	21.00%

4、外资持股			71,734				71,734	71,734	0.07%
其中：境外法人持股			71,734				71,734	71,734	0.07%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			24,000,000				24,000,000	24,000,000	24.00%
1、人民币普通股			24,000,000				24,000,000	24,000,000	24.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	70,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	100,000,000	100.00%

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	12,781				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江银轮实业发展股份有限公司	境内非国有法人	49.00%	49,000,000	49,000,000	
徐小敏	境内自然人	6.04%	6,042,036	6,042,036	
袁银岳	境内自然人	2.02%	2,015,356	2,015,356	
王鑫美	境内自然人	2.02%	2,015,356	2,015,356	
王达伦	境内自然人	1.93%	1,934,744	1,934,744	
季善魁	境内自然人	1.65%	1,652,588	1,652,588	
陈邦国	境内自然人	1.53%	1,531,670	1,531,670	
陈铭奎	境内自然人	1.28%	1,281,763	1,281,763	
周益民	境内自然人	0.79%	785,988	785,988	
郭伟	境内自然人	0.64%	644,917	644,917	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
任平	140,000		人民币普通股		
洪征宇	133,000		人民币普通股		
雷嘉	122,110		人民币普通股		
苏莉	114,500		人民币普通股		
张风云	111,495		人民币普通股		
廖惠璇	101,520		人民币普通股		
王世跃	100,000		人民币普通股		
佟吉祯	96,100		人民币普通股		
徐鸣高	85,200		人民币普通股		
王自谋	82,400		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、浙江银轮实业发展股份有限公司是本公司的控股股东；徐小敏是本公司的实际控制人。 2、公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	---

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用  不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
主营业务分产品情况						
板翅式机油冷器	14,761.37	12,321.44	16.53%	22.36%	42.02%	-11.56%
管翅式机油冷却器	2,006.95	1,809.73	9.83%	48.87%	26.11%	16.27%
中冷器	12,927.53	9,531.42	26.27%	60.39%	63.48%	-1.40%
冷却器总成	5,802.19	5,317.76	8.35%	8.86%	16.87%	-6.30%
铝油冷器	1,221.90	922.31	24.52%	23.09%	17.03%	3.91%
其他产品	2,838.52	1,886.03	33.56%	19.09%	23.16%	-2.20%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

### 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销	28,897.68	36.52%
其中：代理出口	7,632.30	13.26%
自营出口	10,660.77	31.08%

### 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2007 年上半年的毛利率较上年同比下降，主要是直接材料成本涨价，其中不锈钢采购价格为 3.56 万元/吨，较 2006 年同期每吨上涨 1.06 万元，增长 42.40%，按照 2007 年上半年的消耗量，价格上涨成本增加 2010 万元。

#### 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

#### 5.6 募集资金使用情况

##### 5.6.1 募集资金运用

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	23,043.88			报告期内已使用募集资金总额			551.13			
				已累计使用募集资金总额			5,965.95			
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	报告期内实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
铝封条式中冷器	否	6,931.00	398.90	2,892.23	41.73%	468.67	2008年12月31日	是	是	否
汽车 EGR 冷却器	否	9,041.00	105.68	1,552.94	17.18%	1.22	2008年12月31日	是	是	否
管壳式水冷管片机油冷却器	否	6,505.00	46.55	1,080.56	16.61%	-25.20	2008年12月31日	是	是	否
合计	-	22,477.00	551.13	5,525.73	-	444.69	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不存在该种情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不存在该种情况									
募集资金项目实施地点变更情况	不存在该种情况									
募集资金项目实施方式调整情况	不存在该种情况									
募集资金项目先期投入及置换情况	截至 2006 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 4,974 万元，主要为项目建设用地的土地出让金、一幢厂房及一些设备。经 2007 年 5 月 11 日公司第三届董事会第七次会议审议通过，用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金共计 4,974 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经 2007 年 5 月 11 日公司第三届董事会第七次会议审议通过，2007 年 6 月 6 日公司第二次临时股东大会决议，用总额不超过 6,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，单笔资金使用期限不超过 6 个月，到期归还募集资金专用账户。经 2007 年 5 月 11 日公司第三届董事会第七次会议审议通过，本次实际募集资金超过投资项目所需资金计 5,668,757.60 元，将用于补充公司流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金投资项目尚在按计划实施中，未完成									
尚未使用的募集资金用途、去向以及募集资金	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专用账户									

金其他使用情况	
---------	--

### 5.6.2 变更项目情况

适用  不适用

### 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### 5.8 对 2007 年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

对 2007 年前三季度经营业绩的预计	净利润比上年同期增长幅度小于 30%	
2006 年前三季度的经营业绩	净利润（未按新会计准则调整）	18,801,744.82
业绩变动的原因说明	主营业务增长	

### 5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## § 6 重要事项

### 6.1 收购、出售资产及资产重组

#### 6.1.1 收购资产

适用  不适用

#### 6.1.2 出售资产

适用  不适用

#### 6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 6.2 担保事项

适用  不适用

**6.3 非经营性关联债权债务往来** 适用  不适用**6.4 重大诉讼仲裁事项** 适用  不适用**6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明** 适用  不适用**6.5.1 证券投资情况** 适用  不适用**6.5.2 持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况** 适用  不适用**6.6 与日常经营相关的关联交易** 适用  不适用**§ 7 财务报告****7.1 审计意见**

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

**7.2 财务报表****7.2.1 资产负债表**

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	262,916,286.85	257,619,320.72	80,068,135.35	77,232,159.39
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	28,256,097.58	25,336,097.58	42,024,711.40	35,157,312.00
应收账款	255,443,873.36	245,587,409.23	134,431,848.11	125,555,126.05
预付款项	17,837,893.52	17,640,868.43	6,360,937.72	6,316,246.36
应收保费				
应收分保账款				

应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	17,390,213.13	7,599,487.74	14,961,562.05	7,930,299.80
买入返售金融资产				
存货	163,974,973.06	151,421,662.90	160,191,378.54	144,959,545.55
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	745,819,337.50	705,204,846.60	438,038,573.17	397,150,689.15
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	1,451,311.31	1,451,311.31	972,268.91	972,268.91
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,100,700.00	16,666,915.73	1,100,700.00	16,666,915.73
投资性房地产				
固定资产	183,144,515.75	171,820,239.51	184,186,357.08	172,221,043.37
在建工程	71,821,177.48	71,821,177.48	54,254,557.62	54,254,557.62
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	31,634,212.32	20,434,707.92	32,043,400.60	20,661,608.95
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	7,003,423.43	6,531,469.13	6,897,519.64	6,585,319.45
其他非流动资产				
非流动资产合计	296,155,340.29	288,725,821.08	279,454,803.85	271,361,714.03
资产总计	1,041,974,677.79	993,930,667.68	717,493,377.02	668,512,403.18
流动负债：				
短期借款	194,200,000.00	181,600,000.00	155,500,000.00	142,900,000.00
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	161,441,701.68	158,783,068.13	139,104,991.79	135,115,000.00
应付账款	147,728,564.46	129,488,506.00	102,386,543.86	95,469,613.58
预收款项	7,097,553.83	6,196,994.38	3,068,542.62	2,614,542.86
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,302,923.23	6,001,724.30	6,121,666.49	5,841,563.59
应交税费	8,060,255.52	7,700,223.99	8,857,692.60	8,969,409.72



应付利息			373,945.00	348,205.00
其他应付款	7,753,918.27	8,074,083.18	15,803,133.09	5,754,838.64
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	532,584,916.99	497,844,599.98	431,216,515.45	397,013,173.39
非流动负债：				
长期借款	65,000,000.00	65,000,000.00	89,000,000.00	89,000,000.00
应付债券				
长期应付款	831,250.00	831,250.00	1,006,250.00	1,006,250.00
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	65,831,250.00	65,831,250.00	90,006,250.00	90,006,250.00
负债合计	598,416,166.99	563,675,849.98	521,222,765.45	487,019,423.39
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
资本公积	217,201,081.48	217,201,081.48	16,283,281.48	16,283,281.48
减：库存股				
盈余公积	29,311,329.86	28,706,080.42	29,311,329.86	28,706,080.42
一般风险准备				
未分配利润	84,843,227.75	84,347,655.80	67,630,937.15	66,503,617.89
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	431,355,639.09	430,254,817.70	183,225,548.49	181,492,979.79
少数股东权益	12,202,871.71		13,045,063.08	
所有者权益合计	443,558,510.80	430,254,817.70	196,270,611.57	181,492,979.79
负债和所有者权益总计	1,041,974,677.79	993,930,667.68	717,493,377.02	668,512,403.18

## 7.2.2 利润表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	405,782,661.44	394,624,837.95	306,779,429.95	285,884,345.17
其中：营业收入	405,782,661.44	394,624,837.95	306,779,429.95	285,884,345.17
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	380,795,770.75	367,916,751.89	281,753,388.06	259,832,490.71

其中：营业成本	324,984,296.60	320,542,360.11	233,576,614.50	219,723,209.44
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	1,258,683.63	1,254,455.20	1,153,034.37	1,136,732.82
销售费用	16,853,172.87	12,862,953.24	12,920,657.96	9,044,819.47
管理费用	27,139,815.23	24,234,780.11	25,123,410.74	21,875,500.87
财务费用	9,630,003.25	8,584,691.11	7,184,387.30	6,683,644.51
资产减值损失	929,799.17	437,512.12	1,795,283.20	1,368,583.60
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）	-287,288.36		-1,083,874.56	-1,419,946.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-287,288.36		-1,083,874.56	-1,083,874.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,699,602.33	26,708,086.06	23,942,167.33	24,631,907.49
加：营业外收入	515,819.60	498,259.51	302,938.76	197,496.80
减：营业外支出	627,592.40	614,884.06	582,127.96	311,075.34
其中：非流动资产处置损失	183,654.16	183,654.16	309,519.47	52,015.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,587,829.53	26,591,461.51	23,662,978.13	24,518,328.95
减：所得税费用	8,217,730.30	8,747,423.60	11,297,481.51	9,935,299.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,370,099.23	17,844,037.91	12,365,496.62	14,583,029.40
归属于母公司所有者的净利润	17,212,290.60		13,371,505.24	
少数股东损益	-842,191.37		-1,006,008.62	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.22	0.22	0.19	0.21
（二）稀释每股收益	0.22	0.22	0.19	0.21

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	349,045,929.79	350,394,415.68	304,318,910.46	301,973,854.81
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	10,619,649.28	371,382.72	6,495,989.04	
收到其他与经营活动有关的现金	1,059,020.41	1,059,020.41	13,272,398.12	1,246,143.04
经营活动现金流入小计	360,724,599.48	351,824,818.81	324,087,297.62	303,219,997.85
购买商品、接受劳务支付的现金	309,266,230.78	312,804,855.85	270,056,747.51	250,813,524.01
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	25,416,545.85	22,882,676.15	21,702,545.24	19,163,304.37
支付的各项税费	20,965,687.12	20,297,734.81	21,665,998.80	21,102,370.21
支付其他与经营活动有关的现金	29,773,192.87	23,225,945.15	30,734,773.91	23,710,235.13
经营活动现金流出小计	385,421,656.62	379,211,211.96	344,160,065.46	314,789,433.72
经营活动产生的现金流量净额	-24,697,057.14	-27,386,393.15	-20,072,767.84	-11,569,435.87
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	516,404.55	516,404.55	300,899.99	27,900.00
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	516,404.55	516,404.55	300,899.99	27,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,491,516.17	20,470,063.17	24,006,844.02	23,091,790.16
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	20,491,516.17	20,470,063.17	24,006,844.02	23,091,790.16
投资活动产生的现金流量净额	-19,975,111.62	-19,953,658.62	-23,705,944.03	-23,063,890.16
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	230,917,800.00	230,917,800.00		
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	128,200,000.00	116,200,000.00	138,400,000.00	125,200,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,707.16		5,250,000.00	5,250,000.00
筹资活动现金流入小计	359,121,507.16	347,117,800.00	143,650,000.00	130,450,000.00
偿还债务支付的现金	100,600,000.00	88,600,000.00	77,500,000.00	77,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,350,302.10	9,350,302.10	34,652,467.15	34,652,467.15
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	21,171,842.40	20,961,242.40		
筹资活动现金流出小计	131,122,144.50	118,911,544.50	112,152,467.15	112,152,467.15
筹资活动产生的现金流量净额	227,999,362.66	228,206,255.50	31,497,532.85	18,297,532.85
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	183,327,193.90	180,866,203.73	-12,281,179.02	-16,335,793.18
加：期初现金及现金等价物余额	80,068,135.35	77,232,159.39	101,803,721.50	96,116,287.02
六、期末现金及现金等价物余额	263,395,329.25	258,098,363.12	89,522,542.48	79,780,493.84

## 7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：浙江银轮机械股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	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			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	70,000,000.00	16,901,479.24		28,653,627.40		61,768,196.78		13,045,063.08	190,368,366.50	70,000,000.00	13,294,601.08		24,772,884.89		60,995,215.84		9,671,683.54	178,734,385.35
加：会计政策变更		-618,197.76		657,702.46		5,862,740.37		5,902,245.07			76,183.00				8,172,213.50			8,248,396.50
前期差错更正																		
二、本年年初余额	70,000,000.00	16,283,281.48		29,311,329.86		67,630,937.15		13,045,063.08	196,270,611.57	70,000,000.00	13,370,784.08		24,772,884.89		69,167,429.34		9,671,683.54	186,982,781.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	200,917,800.00				17,212,290.60		-842,191.37	247,287,899.23		500,000.00				-14,440,517.04		-1,006,008.62	-14,946,525.66
（一）净利润						17,212,290.60		-842,191.37	16,370,099.23						13,371,505.24		-1,006,008.62	12,365,496.62
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		479,042.40						479,042.40			500,000.00				287,977.72			787,977.72
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		479,042.40						479,042.40							287,977.72			287,977.72



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	100,000,000.00	217,201,081.48		29,311,329.86		84,843,227.75		12,202,871.71	443,558,510.80	70,000,000.00	13,870,784.08		24,772,884.89		54,726,912.30		8,665,674.92	172,036,256.19

### 7.3 报表附注

#### 7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

1、根据《企业会计准则第 6 号“D 无形资产”》的规定，公司将土地使用权由原会计政策下的固定资产管理转为无形资产管理。此项政策变化对公司会计报表资产结构产生一定的影响。

2、根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》的规定，职工福利费不再按工资的一定比例计提，改按实际发生数计入相关资产成本或当期损益；应付福利费、工会经费、职工教育经费、基本养老保险等改按受益对象分配，计入相应的成本费用科目，对公司当期存货成本、管理费用和利润将会产生一定影响。而根据公司的历史情况，应付福利费、工会经费、职工教育经费的实际发生数一般低于计提金额，因此执行此项准则会增加公司净利润。

3、根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定，公司将原制度下的直接计入当期损益或专项应付款的政府补助，执行新准则后变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命期内平均分配计入损益；将与收益相关且用于补偿已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益，将与收益相关且用于补偿以后期间发生的相关费用或损失的政府补助先确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。本期确认计入当期损益 214,000.00 元。

4、根据《企业会计准则第 17 号“D 借款费用”》的规定，公司借款费用可予资本化的范围扩大，由以前的专门借款扩大为专门借款和符合资本化条件的一般借款；同时，符合资本化条件的资产范围扩大，由目前现行的会计政策下的固定资产，变更为全部需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等，此项政策变化将会增加公司可予以资本化的借款费用范围和符合资本化条件的资产范围，从而对当期利润和股东权益产生一定影响。

5、根据《企业会计准则第 18 号“D 所得税”》的规定，公司将所得税的会计处理方法“D 应付税款法”变更为资产负债表债务法。此变更减少公司的当期所得税费用 105,903.79 元，增加本期净利润 105,903.79 元。

6、公司原执行企业会计制度，自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《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》第五条至第十九条规定追溯调整。由于会计政策变更，本公司调增期初递延所得税资产 6,897,519.64 元，调增期初未分配利润 6,897,519.64 元；本公司调增期初可供出售金融资产 617,268.91 元，调增期初未分配利润 617,268.91 元。

7、公司原对应收款项账龄一年以内的应收款项的坏账准备计提比例为 10%，根据 2007 年 5 月 15 日公司第三届董事会第七次会议决议公告应收款项账龄一年以内的应收款项的坏账准备计提比例变更为 5%，此会计估计变更影响本期合并净利润增加 6,900,137.50 元。

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

#### 7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注