

证券代码：000885

证券简称：ST 同力

公告编号：2008-020

河南同力水泥股份有限公司 2007 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对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 所有董事均已出席

1.4 西安希格玛有限责任会计师事务所为本公司 2007 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 公司负责人蔡志端、主管会计工作负责人李继富及会计机构负责人（会计主管人员）李继富声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	ST 同力
股票代码	000885
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	郑州市农业路 41 号投资大厦 5 层
注册地址的邮政编码	450008
办公地址	郑州市农业路 41 号投资大厦 5 层
办公地址的邮政编码	450008
公司国际互联网网址	无
电子信箱	tlsn000885@163.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李继富	侯绍民
联系地址	河南省郑州市农业路 4 1 号投资大厦 5 层	河南省郑州市农业路 4 1 号投资大厦 5 层
电话	0371-69158113	0371-69158113
传真	0371-69158112	0371-69158112
电子信箱	lijf885@163.com	hsm@zy165.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	536,492,496.29	92,348,343.07	455,457,926.28	17.79%	101,143,380.61	103,933,112.20
利润总额	61,433,670.20	5,368,455.04	47,133,581.90	30.34%	-60,314,079.63	-2,100,148.45
归属于上市公司股东的净利润	42,192,942.55	5,626,208.34	32,160,012.06	31.20%	-59,861,356.08	-1,576,367.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,059,980.20	-26,593,346.95	194,689.98	21,503.57%	-65,822,051.42	-1,585,090.09
经营活动产生的现金流量净额	127,485,024.49	31,127,566.95	116,148,675.95	9.76%	13,913,181.45	166,148,675.95
	2007 年末	2006 年末		本年末比上 年末增减 （%）	2005 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	918,585,164.67	227,326,536.50	852,354,095.30	7.77%	256,886,997.90	785,476,865.90
所有者权益（或股东权益）	193,000,307.02	43,362,501.06	150,807,364.47	27.98%	36,564,842.65	125,118,214.70

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益	0.26	0.04	0.20	30.00%	-0.37	-0.01
稀释每股收益	0.26	0.04	0.20	30.00%	-0.37	-0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.26	-0.17	0.0012	21,566.67%	-0.41	-0.01
全面摊薄净资产收益率	21.86%	12.97%	21.33%	0.53%	-163.71%	-1.26%
加权平均净资产收益率	24.54%	14.29%	22.78%	1.76%	-90.42%	-1.25%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	21.79%	-61.33%	0.13%	21.66%	-180.01%	-1.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	24.48%	-114.29%	0.16%	24.32%	-104.12%	-1.26%
每股经营活动产生的现金流量净	0.80	0.19	0.73	9.59%	0.09	1.04

额	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减 (%)	2005 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
		归属于上市公司股东的每股净资产	1.2063		0.2710	0.9425

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	50,873.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	139,073.22
归属于少数股东的非经常性损益	-56,983.87
合计	132,962.35

采用公允价值计量的项目

□ 适用 √ 不适用

3.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

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	100,000,000	62.50%				-3,000,000	-3,000,000	97,000,000	60.63%
1、国家持股	47,400,000	29.63%				-47,400,000	-47,400,000		
2、国有法人持股	52,600,000	32.88%				44,400,000	44,400,000	97,000,000	60.63%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	60,000,000	37.50%				3,000,000	3,000,000	63,000,000	39.38%

1、人民币普通股	60,000,000	37.50%				3,000,000	3,000,000	63,000,000	39.38%
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	160,000,000	100.00%		0		0	0	160,000,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南投资集团有限公司	47,400,000	0	46,000,000	93,400,000	股权分置改革	2010年08月07日
洛阳市建设投资有限公司	46,000,000	46,000,000	0	0	股权分置改革	2007年08月07日
中航公关广告有限责任公司	6,600,000	3,000,000	0	3,600,000	股权分置改革	2008年08月07日
合计	100,000,000	49,000,000	46,000,000	97,000,000	—	—

4.2 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						7,816
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	
河南投资集团有限公司	国有法人	58.38%	93,400,000	93,400,000		
中航公关广告有限责任公司	国有法人	2.25%	3,600,000	3,600,000		
邱喬	境内自然人	0.64%	1,025,140			
雨润实业	境内自然人	0.63%	1,000,000			
李洁	境内自然人	0.56%	900,000			
任淑荣	境内自然人	0.54%	855,694			
刘嘉红	境内自然人	0.53%	850,000			
李贵云	境内自然人	0.50%	800,000			
李哲	境内自然人	0.40%	646,825			
徐蕾	境内自然人	0.32%	513,300			
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		
邱喬	1,025,140			人民币普通股		
雨润实业	1,000,000			人民币普通股		
李洁	900,000			人民币普通股		
任淑荣	855,694			人民币普通股		
刘嘉红	850,000			人民币普通股		
李贵云	800,000			人民币普通股		

李哲	646,825	人民币普通股
徐蕾	513,300	人民币普通股
刘鲜日	505,262	人民币普通股
夏家社	490,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；前 10 名流通股股东，本公司未知其之间的关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

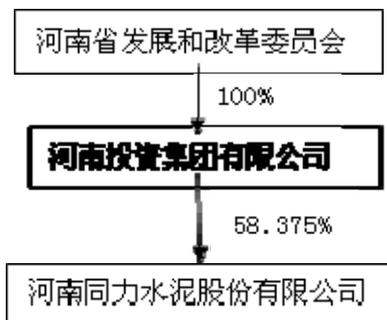
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

股东名称：河南投资集团有限公司 法定代表人：胡智勇 成立日期：1991 年 12 月 18 日 注册资本：1200000 万元 经营范围：建设项目的投资，建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；酒店管理、物业管理；房屋租赁。
--

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
										可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
蔡志端	董事长	男	46	2006 年 06 月 01 日		0	0		0.00	0	0	0.00	14.56	是
张浩云	总经理	男	48	2007 年		0	0		6.25	0	0	0.00	14.56	否

				06 月 01 日										
邱淼贵	独立董事	男	61	2002 年 08 月 01 日		0	0		3.00	0	0	0.00	14.56	否
马书龙	独立董事	男	43	2003 年 06 月 01 日		0	0		3.00	0	0	0.00	14.56	否
牛苗青	独立董事	男	46	2004 年 06 月 01 日		0	0		3.00	0	0	0.00	14.56	否
王金昌	董事	男	34	2007 年 06 月 01 日		0	0		0.00	0	0	0.00	14.56	是
郭春光	董事	男	32	2008 年 01 月 01 日		0	0		0.00	0	0	0.00	14.56	是
张 虎	监事	男	36	2008 年 01 月 01 日		0	0		0.00	0	0	0.00	14.56	是
陈亚各	监事	男	28	2005 年 05 月 01 日		0	0		0.00	0	0	0.00	14.56	是
杨来上	监事	男	41	2008 年 01 月 01 日		0	0		3.48	0	0	0.00	14.56	否
李继富	财务总监兼董事会秘书	男	42	2007 年 08 月 01 日		0	0		5.00	0	0	0.00	14.56	否
孔德强	总工程师	男	46	2007 年 08 月 01 日		0	0		5.00	0	0	0.00	14.56	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	28.73	0	0	-	-	-

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

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]44 号文件《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准及 2007 年 4 月 23 日公司股东大会审议通过,公司以 2006 年 12 月 31 日为资产交割日与河南投资集团有限公司进行与股权分置改革相配套的重大资产置换,置出资产为公司原拥有的食品类整体资产,置入资产为河南投资集团(河南建投)所持有的豫龙同力 70% 股权的权益性资产,2007 年 8 月 7 日股改和重大资产置换方案实施完毕,公司股票复牌。

置换完成后,公司的主营业务范围变更为水泥、水泥熟料的生产和销售,公司主要资产变更为豫龙同力 70% 股权的权益性资产,通过资产置换,公司资产质量和财务结构得到有效改善、盈利水平得到大幅度提高,报告期内,公司实现净利润 4,219.29 万元,比去年同期增长 31.2%;实现每股收益 0.26 元。

公司控股子公司豫龙同力主营业务继续保持着持续稳定增长的发展态势,生产设施安全、平稳、高效运行。报告期内共实现营业收入 53,038.65 万元,比去年同期增长 16.45%;实现净利润 6,271.17 万元,比去年同期增长 36.5%。

2007 年度,公司注重技术创新,12 月 21 日公司与河南建筑材料研究设计院共同成立了河南同力水泥股份有限公司技术中心,加强公司的研发实力;公司以节能减排为工作重点,注重资源的综合利用。2007 年 8 月公司 9MW 纯低温余热发电项目并网发电成功,全年共发电 1452 万度。

--

6.2 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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
水泥行业	52,984.63	36,871.37	30.41%	16.36%	8.70%	4.90%
主营业务分产品情况						
po52.5 水泥	545.27	373.96	31.42%	9,757.91%	9,950.50%	-1.31%
po42.5 水泥	7,675.56	5,456.85	28.91%	103.77%	108.07%	-1.47%
po32.5 水泥	17,927.12	13,277.01	25.94%	13.15%	-14.16%	23.56%
pc32.5 水泥	21,983.82	14,544.55	33.84%	5.91%	5.16%	0.47%
熟料	4,852.87	3,219.01	33.67%	-6.03%	-24.28%	15.99%
合计	52,984.63	36,871.37	30.41%	16.36%	8.70%	4.90%

6.3 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(%)
河南地区	53,649.25	18.00%

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

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

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
郑州同力	2,068.00	20%	--
合计	2,068.00	-	-

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股本预案

适用 不适用

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

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据西安希格玛有限责任公司会计师事务所出具的审计报告，本公司 2007 年实现的归属于母公司的净利润为 42,192,942.55 元，加上年度结转的未分配利润-573,735,301.54 元，可供股东分配的利润为-531,542,358.99 元。鉴于本公司未弥补完亏损，2007 年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。	公司 2007 年度实现的净利润主要用于补充公司 2008 年度流动资金。

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
投资集团	长期投资	2006 年 12 月 31 日	15,642.78	4,219.29	4,219.29	是	评估作价	是	—

7.2 出售资产

适用 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
投资集团	春都股份整体资产	2006 年 12 月 31 日	6,685.36	0.00	0.00	是	评估作价	是	是

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

公司此次收购河南投资集团（河南建投）公司合法持有的资产豫龙水泥 70% 股权，出售公司合法拥有的拥有的整体资产（含全部资产和全部负债），目的是进一步优化产业结构。收购/出售上述资产后，公司主营业务发生了重大变化，由食品加工、销售转变为水泥产品的生产和销售；管理层人员也相应地作了适当调整，新的管理层能够胜任资产收购/出售后本公司新业务的管理工作，保持了本公司生产经营的稳定性。

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：（人民币）万元

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
河南省立安实业有限公司	0.00	0.00%	2,041.84	18.63%
河南省立安实业有限公司	0.00	0.00%	32.46	1.50%
新乡平原同力水泥有限责任公司	0.00	0.00%	192.67	1.07%
河南省同力水泥有限公司	0.00	0.00%	39.09	0.22%
河南投资集团有限公司	0.00	0.00%	80.00	100.00%
合计	0.00	0.00%	2,386.06	0.00%

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 0.00 万元

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
河南投资集团有限公司	0.00	0.00	35,138.90	35,138.90
河南投资集团有限公司	0.00	0.00	2,068.00	2,068.00
河南省创业投资股份有限公司	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00
河南投资集团有限公司	0.00	0.00	0.00	71.10
河南省创业投资股份有限公司	0.00	0.00	0.00	4.04
合计	0.00	0.00	39,206.90	39,282.04

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

2007 年新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2007 年末，上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的，相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

一、重大承诺事项

河南投资集团有限公司对于公司股权分置改革方案实施后未来 2007 年和经营业绩作出承诺，在公司经营业绩未能达到承诺水平时，河南投资集团有限公司将向追加对价股权登记日收市后登记在册的无限售条件流通股股东追加对价一次，追加对价数量为 1,200 万股。追加对价的条件：

第一种情况：若本次重大资产置换于 2006 年 12 月 31 日前获得中国证监会审核无异议并获得股东大会及股权分置改革相关股东大会审议通过，公司 2007 年度经审计的净利润低于 2,200 万元；或 2008 年度经审计的净利润低于 3,000 万元；

第二种情况：若公司 2007 年度或 2008 年度财务报告被出具标准无保留意见以外的审计意见。

追加对价以上述情况中先发生的情况为准，并只实施一次。

二、承诺事项履行情况

公司 2007 年度年度报告经西安希格玛有限责任会计师事务所审计，并出具标准无保留审计意见审计报告；公司 2007 年度经审计后净利润为 4,219.29 万元，超过承诺净利润 2200 万元。

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

7.8 其他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

适用 不适用

2007 年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行了监督职责。

一、监事会会议情况

2007 年公司监事会共召开了五次会议，各次会议情况及决议内容如下：

1、2007 年 4 月 17 日在郑州投资大厦现场召开 2007 年度监事会第一次会议，会议应到监事 3 名，亲自出席监事 3 名，由监事会召集人赵葆银先生主持，审议并通过了如下决议：

(1) 审议通过了《公司 2006 年年度报告及摘要》；

(2) 审议通过了《关于向深圳证券交易所申请对公司股票交易撤销退市风险警示的议案》。

2、2007 年 4 月 27 日以通讯表决方式召开 2007 年度监事会第一次临时会议，会议应参与表决监事 3 名，实际参与表决监事 3 名，审议通过了《2007 年度第一季度报告》。

3、2007 年 6 月 1 日在郑州投资大厦现场召开 2007 年度监事会第二次会议，会议应到监事 3 名，亲自出席监事 3 名，由监事会召集人赵葆银先生主持，审议并通过了如下决议：

(1) 审议通过了《公司 2006 年度监事会工作报告》；

(2) 审议通过了《公司 2006 年度利润分配预案》；

(3) 审议通过了《公司监事会议事规则》。

4、2007 年 8 月 22 日在郑州投资大厦现场召开 2007 年度监事会第三次会议，会议应到监事 3 名，亲自出席监事 3 名，由监事会召集人赵葆银先生主持，审议并通过了《公司 2007 年半年度报告全文及摘要》。

5、2007 年 12 月 14 日在驻马店市天龙大酒店现场召开 2007 年度监事会第四次会议，会议应到监事 3 名，亲自出席监事 3 名，由监事会召集人赵葆银先生主持，审议并通过了《关于史歌东先生辞去监事职务，提名张虎先生为第三届监事会监事的议案》。

二、监事会对 2007 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

监事会列席了 2007 年历次公司董事会现场会议，并对公司的生产经营活动进行了监督。监事会认为公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》有关规定依法运作，法人治理结构完善，决策程序合法。公司建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和公司《章程》的要求。公司经营班子勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议，经营中无违法违规行为。

2、检查公司财务的情况

2007 年度，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载。公司 2007 年年度财务报告真实、客观、公允的反映了公司的财务状况和经营成果。2007 年 1 月 1 日起新的企业会计准则在上市公司范围内率先实施，公司管理层高度重视新准则的实施，加强公司财务人员的培训工作，保证了公司顺利实施新会计准则。

3、重大资产置换情况

经公司股东大会审议通过及中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]44 号文件《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准，2007 年公司以原公司食品类整体资产与河南投资集团（河南建投）持有的豫龙同力 70% 股权的权益性资产进行了与股权分置改革相配套的重大资产置换，资产置换和股权分置改革过程中决策程序合法，定价公允合理，没有出现损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

4、公司关联交易情况

公司 2007 年内发生的关联交易均按照公允的原则，公平合理，未发现损害上市公司利益的情况

5、公司对外担保及收购、出售资产情况

公司 2007 年内没有发生违规担保及收购、出售资产事项。

6、募集资金使用情况

公司 2007 年内公司未进行资金募集，也不存在报告期之前募集资金的使用延续到本报告期内的情况。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
<p>西安希格玛有限责任会计师事务所 Xi' an Xigema Certified Public Accountant Firm Limited</p> <p>希会审字(2008)0526 号 审 计 报 告</p> <p>河南同力水泥股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的河南同力水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2007 年度的合并及母公司利润表，合并及母公司现金流量表、合并及母公司权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	

三、审计意见

我们认为，贵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贵公司 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。

西安希格玛有限责任会计师事务所
中国 西安市

中国注册会计师：范敏华
中国注册会计师：赵琰

二〇〇八年四月十九日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

2007 年 12 月 31 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	44,270,591.46	2,932,257.03	70,851,027.46	
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			261,000.00	
应收账款	5,799,810.74		5,984,040.56	
预付款项	29,352,758.39		25,929,508.12	
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	1,567,042.08		2,439,357.03	
买入返售金融资产				
存货	36,989,380.72		49,464,844.58	
一年内到期的非流动资产	96,000.00			
其他流动资产				
流动资产合计	118,075,583.39	2,932,257.03	154,929,777.75	
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	20,680,000.00	171,487,364.47		150,807,364.47
投资性房地产				
固定资产	682,702,472.11	2,670,794.56	651,864,785.05	
在建工程	1,462,668.44		28,016,592.07	
工程物资			1,017,719.11	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	46,064,458.03	1,088,501.04	11,479,967.46	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	49,599,982.70		5,045,253.86	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	800,509,581.28	175,246,660.07	697,424,317.55	150,807,364.47
资产总计	918,585,164.67	178,178,917.10	852,354,095.30	150,807,364.47
流动负债：				
短期借款	71,680,000.00	20,680,000.00	34,000,000.00	
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	56,900,000.00		80,000,000.00	
应付账款	87,593,837.51	374,457.00	67,549,025.68	
预收款项	2,917,998.63		18,416,220.86	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	830,305.43	232,830.00	253,862.53	
应交税费	8,161,003.78	335,514.92	4,810,773.25	
应付股利			39,321,828.92	
应付利息	957,059.81	104,692.50	788,898.78	
其他应付款	36,310,413.54	7,349,908.75	20,385,393.18	
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	215,540,000.00			
其他流动负债				
流动负债合计	480,890,618.70	29,077,403.17	265,526,003.20	
非流动负债：				
长期借款	155,849,000.00		371,389,000.00	

应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
递延收益	5,400,000.00			
其他非流动负债				
非流动负债合计	161,249,000.00		371,389,000.00	
负债合计	642,139,618.70	29,077,403.17	636,915,003.20	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	549,238,175.36	552,296,539.83	549,238,175.36	552,296,539.83
减：库存股				
盈余公积	15,304,490.65	12,246,126.18	15,304,490.65	12,246,126.18
一般风险准备				
未分配利润	-531,542,358.99	-575,441,152.08	-573,735,301.54	-573,735,301.54
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	193,000,307.02	149,101,513.93	150,807,364.47	150,807,364.47
少数股东权益	83,445,238.95		64,631,727.63	
所有者权益合计	276,445,545.97	149,101,513.93	215,439,092.10	150,807,364.47
负债和所有者权益总计	918,585,164.67	178,178,917.10	852,354,095.30	150,807,364.47

法定代表人：蔡志端

主管会计工作负责人：李继富

会计机构负责人：李继富

9.2.2 利润表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

2007 年 1-12 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	536,492,496.29	6,106,000.00	455,457,926.28	
其中：营业收入	536,492,496.29	6,106,000.00	455,457,926.28	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	496,827,520.77	7,811,850.54	414,037,985.84	
其中：营业成本	370,276,935.61		321,476,814.89	
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	4,713,727.41	335,830.00	3,439,523.45
销售费用	29,351,509.91		25,107,117.50
管理费用	62,925,619.56	7,372,525.16	29,611,829.18
财务费用	29,192,786.10	103,495.38	34,246,887.47
资产减值损失	366,942.18		155,813.35
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）			
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）	39,664,975.52	-1,705,850.54	41,419,940.44
加：营业外收入	21,973,803.73	0.00	6,406,911.12
减：营业外支出	205,109.05	0.00	693,269.66
其中：非流动资产处置损失	991.87		4,860.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,433,670.20	-1,705,850.54	47,133,581.90
减：所得税费用	427,216.33		1,190,707.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,006,453.87	-1,705,850.54	45,942,874.37
归属于母公司所有者的净利润	42,192,942.55		32,160,012.06
少数股东损益	18,813,511.32		13,782,862.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.26		0.20
（二）稀释每股收益	0.26		0.20

法定代表人：蔡志端

主管会计工作负责人：李继富

会计机构负责人：李继富

9.2.3 现金流量表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

2007 年 1-12 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	616,975,537.67	6,115,000.00	564,876,089.22	
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	21,578,748.46		5,991,770.00	
收到其他与经营活动有关的现金	29,300,374.24	12,695,463.12	10,447,871.99	
经营活动现金流入小计	667,854,660.37	18,810,463.12	581,315,731.21	
购买商品、接受劳务支付的现金	412,035,560.35		358,997,662.54	
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	10,456,819.48	298,050.00	7,694,740.13	
支付的各项税费	60,051,716.33	2,915.00	45,069,181.54	
支付其他与经营活动有关的现金	57,825,539.72	11,836,042.75	53,405,471.05	
经营活动现金流出小计	540,369,635.88	12,137,007.75	465,167,055.26	
经营活动产生的现金流量净额	127,485,024.49	6,673,455.37	116,148,675.95	
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	186,000.00			
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	1,085,007.13	1,867.72		
投资活动现金流入小计	1,271,007.13	1,867.72		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,185,687.51	3,743,066.06	41,336,218.66	
投资支付的现金	20,680,000.00	20,680,000.00		
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	120,865,687.51	24,423,066.06	41,336,218.66	
投资活动产生的现金流量净额	-119,594,680.38	-24,421,198.34	-41,336,218.66	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			18,600,000.00	
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	253,680,000.00	20,680,000.00	399,186,624.68	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	253,680,000.00	20,680,000.00	417,786,624.68	
偿还债务支付的现金	216,000,000.00		409,801,981.76	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,000,780.11		35,021,639.17	
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	1,150,000.00			
筹资活动现金流出小计	288,150,780.11		444,823,620.93	
筹资活动产生的现金流量净额	-34,470,780.11	20,680,000.00	-27,036,996.25	
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	-26,580,436.00	2,932,257.03	47,775,461.04	
加：期初现金及现金等价物余额	70,851,027.46		23,075,566.42	
六、期末现金及现金等价物余额	44,270,591.46	2,932,257.03	70,851,027.46	

法定代表人：蔡志端

主管会计工作负责人：李继富

会计机构负责人：李继富

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

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	160,000,000.00	549,238,175.36		15,304,490.65		-573,735,301.54		64,631,727.63	215,439,092.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	160,000,000.00	549,238,175.36		15,304,490.65		-573,735,301.54		64,631,727.63	215,439,092.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						42,192,942.55		18,813,511.32	61,006,453.87
（一）净利润						42,192,942.55		18,813,511.32	61,006,453.87
（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						42,192,942.55		18,813,511.32	61,006,453.87

(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、本期期末余额	160,000,000.00	549,238,175.36		15,304,490.65		-531,542,358.99		83,445,238.95	276,445,545.97

法定代表人：蔡志端

主管会计工作负责人：李继富

会计机构负责人：李继富

所有者权益变动表（续）

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	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
	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	160,000,000.00	531,294,581.27		12,246,126.18		-578,422,492.75		65,029,831.95	190,148,046.65
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	160,000,000.00	531,294,581.27		12,246,126.18		-578,422,492.75		65,029,831.95	190,148,046.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		17,943,594.09		3,058,364.47		4,687,191.21		-398,104.32	25,291,045.45
（一）净利润									
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		17,943,594.09		3,058,364.47		4,687,191.21		-398,104.32	25,291,045.45
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		17,943,594.09		3,058,364.47		4,687,191.21		-398,104.32	25,291,045.45

上述（一）和（二）小计		17,943,594.09		3,058,364.47		4,687,191.21		-398,104.32	25,291,045.45
（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、本期期末余额	160,000,000.00	549,238,175.36		15,304,490.65		-573,735,301.54		64,631,727.63	215,439,092.10

法定代表人：蔡志端

主管会计工作负责人：李继富

会计机构负责人：李继富

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

公司从 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》，并按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及《企业会计准则解释第一号》的规定，分别对长期股权投资、合并会计报表合并范围采用追溯调整法。

对于同一控制下驻马店市豫龙同力水泥有限公司的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，2006 年的比较会计报表已经重新表述。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

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

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]44 号文件《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准及公司股东大会审议通过，公司以 2006 年 12 月 31 日为资产交割日与河南投资集团有限公司进行与股权分置改革相配套的重大资产置换，置出资产为公司原拥有的全部资产和负债，置入资产为河南投资集团有限公司所持驻马店市豫龙同力水泥有限公司 70% 的股权。因此，与 2006 年度相比，公司合并范围发生变化，公司控股子公司变更为驻马店市豫龙同力水泥有限公司。