

证券代码：000835

证券简称：四川圣达

公告编号：2007-048

四川圣达实业股份有限公司 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 所有董事均已出席

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人王光友、主管会计工作负责人谢树江及会计机构负责人（会计主管人员）胥敬连声明：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	四川圣达	
股票代码	000835	
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	谢树江	王娇
联系地址	成都市高新区天府大道北段 20 号高新国际广场 B 座 212 室	成都市高新区天府大道北段 20 号高新国际广场 B 座 212 室
电话	028-85322169	028-85322169
传真	028-85322166	028-85322166
电子信箱	xiesj@sdsycorp.com	wangj@sdsycorp.com

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	708,707,484.66	592,516,734.46	19.61%
所有者权益（或股东权益）	238,785,720.09	198,915,389.11	20.04%
每股净资产	1.47	1.84	-20.11%

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	57,627,701.68	-3,799,299.33	1,616.80%
利润总额	64,574,444.50	6,378,451.78	912.38%
净利润	41,618,330.98	2,326,970.36	1,688.52%
扣除非经常性损益后的净利润	37,285,956.36	-4,056,668.13	
基本每股收益	0.3537	0.0215	1,545.12%
稀释每股收益	0.3557	0.0215	1,554.42%
净资产收益率	17.43%	1.16%	16.27%
经营活动产生的现金流量净额	22,520,363.34	-40,482,491.45	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.14	-0.37	

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
1、收益性政府补助	4,766,834.00
2、其他营业外收支净额	-434,459.38
合计	4,332,374.62

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	72,900,000	67.50%		32,805,000	3,645,000	-40,500,000	-4,050,000	68,850,000	42.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	41,727,960	38.64%		18,777,582	2,086,398	-24,300,000	-3,436,020	38,291,940	23.64%
其中：境内非国有法人持股	41,727,960	38.64%		18,777,582	2,086,398	-24,300,000	-3,436,020	38,291,940	23.64%
境内自然人持股									
4、外资持股	31,172,040	28.86%		14,027,418	1,558,602	-16,200,000	-613,980	30,558,060	18.86%
其中：境外法人持股	31,172,040	28.86%		14,027,418	1,558,602	-16,200,000	-613,980	30,558,060	18.86%

境外自然人持股									
二、无限售条件股份	35,100,000	32.50%		15,795,000	1,755,000	40,500,000	58,050,000	93,150,000	57.50%
1、人民币普通股	35,100,000	32.50%		15,795,000	1,755,000	40,500,000	58,050,000	93,150,000	57.50%
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	108,000,000	100.00%		48,600,000	5,400,000	0	54,000,000	162,000,000	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	17,941				
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
四川圣达集团有限公司	境内非国有法人	25.88%	41,917,500	33,817,500	23,929,560
中泛投资有限公司	境外法人	13.34%	21,609,030	15,279,030	
怡威发展有限公司	境外法人	10.17%	16,475,055	15,279,030	
乐山海川机械化工程有限公司	境内非国有法人	6.28%	10,176,840	2,076,840	
深圳市巨擘网投资有限公司	境内非国有法人	1.48%	2,397,600	2,397,600	
邵海贝	境内自然人	0.27%	438,865	0	
孙毓华	境内自然人	0.26%	420,072	0	
陆明	境内自然人	0.24%	388,000	0	
上海淳大投资管理有限公司	境内自然人	0.20%	330,510	0	
施东海	境内自然人	0.19%	302,749	0	
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	
四川圣达集团有限公司		8,100,000		人民币普通股	
乐山海川机械化工程有限公司		8,100,000		人民币普通股	
中泛投资有限公司		6,330,000		人民币普通股	
怡威发展有限公司		1,196,025		人民币普通股	
邵海贝		438,865		人民币普通股	
孙毓华		420,072		人民币普通股	
陆明		388,000		人民币普通股	
上海淳大投资管理有限公司		330,510		人民币普通股	
施东海		302,749		人民币普通股	
吴健伟		261,670		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，前五名有限售条件的流通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；公司未知有限售条件的流通股东与前十名无限售				

流通股之间，及非限售流通股东之间是否存在关联关系，亦未知其是否属于一致行动人。

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（%）
焦炭冶炼	37,754.69	29,176.37	22.72%	261.97%	212.45%	12.25%
煤炭采选	1,037.08	778.83	24.90%	71.08%	64.67%	2.92%
焦炭贸易	11,440.58	11,062.90	3.30%	5,780.11%	5,692.87%	1.46%
合并抵减	-11,062.90	-11,062.90	0.00%			
合并数	39,169.45	29,955.20	23.52%	248.76%	199.49%	12.58%
主营业务分产品情况						
焦炭	49,195.27	40,239.28	18.20%	78.40%	76.32%	5.89%
煤炭	1,037.08	778.83	24.90%	41.55%	39.27%	2.92%
合并抵减	-11,062.90	-11,062.90	0.00%			
合并数	39,169.45	29,955.20	23.52%	248.76%	199.49%	12.58%

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（%）
西南地区	39,169.45	248.76%

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

- 1、公司于 2006 年 11 月增资控股攀枝花市圣达焦化有限公司，使公司控股的煤焦化产能由 60 万吨提高到 100 万吨，产能提高 67%；去年同期该公司尚未进入上市公司，随着行业回升，该公司产、销两旺对上市公司贡献较大；攀枝花焦化本期销售收入 17185.83 万元。
- 2、四川圣达焦化有限公司活性石灰项目由于在 2006 年去年同期尚未投运。

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

1、公司于 2006 年 11 月增资控股攀枝花市圣达焦化有限公司，使公司控股的煤焦化产能由 60 万吨提高到 100 万吨，产能提高 67%；去年同期该公司尚未进入上市公司，随着行业回升，该公司产、销两旺对上市公司贡献较大；该公司地处资源富集地区，成本较低，获利空间较大；该公司贷款规模很小，财务费用负担不大。

2、公司于 2006 年 4 月通过置换圣达铁合金股权增持四川圣达焦化有限公司 22.33% 股权，较去年同期也多分享到该公司 4 个月的利润。

3、四川圣达焦化有限公司活性石灰项目由于在 2006 年三季度投运投产后，资源综合利用效率和效益都得到很大的提高。

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

1、利润构成较去年同期无重大变化：1）主营业务利润来源均是焦炭及其煤炭；2）均有政府收益性政府补助，其中：2006 年 1—6 月是 1023.42 万元，2007 年 1—6 月是 760 万元。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

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 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☒ 适用 ☐ 不适用

一、业绩预告情况：2007 年 1 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日预计净利润将达到 5700 万元，增长 481.58%，基本每股收益达到 0.4318 元，其中：2007 年 7 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日预计净利润将达到 1600 万元，基本每股收益将达到 0.0986 元。

二、说明：

1、公司于 2006 年 11 月增资控股攀枝花市圣达焦化有限公司，使公司控股的煤焦化产能由 60 万吨提高到 100 万吨，产能提高 67%；去年同期该公司尚未进入上市公司，随着行业回升，该公司产、销两旺对上市公司贡献较大；该公司地处资源富集地区，成本较低，获利空间较大；该公司贷款规模很小，财务费用负担不大。

2、公司于 2006 年 4 月通过置换圣达铁合金股权增持四川圣达焦化有限公司 22.33% 股权，较去年同期也多分享到该公司的利润贡献；2007 年 5 月通过收购大股东持有的圣达焦化的 26.01% 的股权，同样也将分享该公司的利润贡献。

3、活性石灰在二季度以来，生产正常，市场较好，资源综合利用效率和综合经济效益趋于平稳。

4、受钢铁行业复苏的拉动，二季度焦炭销售价格上涨每吨上涨 100 多元；但三季度原材料价格上涨势头较旺，将会挤压焦炭产品的利润空间。

5、由控股子公司--四川圣达焦化有限公司向沙湾区财政局具报告，经沙湾区财政局同意，公司在 3 月份获收益性政府补助 7,600,000.00 元，公司在报告期内已收到该款项，影响公司报告期净利润 4,766,834 元。由于受上述综合因素的影响，经财务部门初步测算，预计公司 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日业绩将达到 5700 万元，增长 481.58%，其中：2006 年 7 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日业绩将达到 1600 万元，增长 101.95%。

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

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期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
四川圣达焦化有限公司	收购	2007年05月30日	5,733.00	0.00	0.00	是	按照经审计的圣达焦化2006年12月31日为基准日的每股净资产2.14元作价5733万元人民币。	是	是

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

该股权收购事项公告后，截止2007年7月18日已支付股权转让款项4600万，工商变更手续已办理完毕；对报告期内经营成果与财务状况无影响。

6.2 担保事项☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

上海恒嘉美联科技发展有限公司	2006 年 05 月 17 日	2,000.00	互保	一年	是	否
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		6,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		6,000.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		6,000.00				
担保总额占净资产的比例		25.13%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额（D）		0.00				
担保总额超过净资产 50％部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		6,000.00				

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

四川圣达焦化有限公司 (以下简称圣达焦化) 因石灰技改项目于 2006 年 1 月 26 日与邯郸新兴重型机械有限公司 (以下简称邯郸机械) 签订《20 万吨年活性炭生产设计, 预热器制造安装, 冷却器制造安装, 转运溜槽制造安装合同》, 合同价款 750 万元。此后经双方协商调整合同内容, 相应调整合同价款为 715 万元。

在合同履行过程中, 圣达焦化按照合同约定预付或支付相应款项 415 万元, 而邯郸机械则未按照合同约定完成相关制安、调试和验收工作, 故余 300 万元的合同款未支付, 双方就合同相关事项的履行进行磋商未果。邯郸机械就该合同未支付款项向邯郸市复兴区人民法院起诉圣达焦化, 并接到邯郸市复兴区人民法院 2007 年 5 月 30 日发出的应诉通知书及其传票。

圣达焦化积极应诉, 于 2007 年 7 月 6 日经法庭调解, 扣除 35 万元调试费、余款 265 万元支付给承包方。自此, 该诉讼事项终结。

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

1、公司在 2006 年年报承诺, 如果采矿权过户手续在 2007 年 6 月 30 日前未能完成过户手续, 或经营效益未能得到预期, 将考虑通过置换等方式将圣达工贸资产置出上市公司。

鉴于到目前为止, 圣达工贸所属采矿权过户手续进展不顺利, 而且上半年圣达工贸经营仍然处于亏损状态。为了履行公司承诺, 防范风险, 通过此次圣达能源单向增资方式, 圣达焦化从控股变为参股圣达工贸。因此, 公司不再将其纳入合并报表范围, 但拥有其煤炭资源, 在不影响公司经营的情况下, 有效的规避了煤矿经营的风险。

2、关于攀枝花市圣达焦化有限公司房产和土地问题。由于四川圣达能源股份有限公司的土地和房产其抵押尚未完全解除, 以及过户的相关程序、手续复杂, 正在协调过程中。在三季度将通过收购资产或股权的形式进入上市公司, 目前并不影响上市公司的正常运作。

6.5.1 证券投资情况☐ 适用 ☒ 不适用**6.5.2 持有其他上市公司股权情况**☐ 适用 ☒ 不适用**6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况**☐ 适用 ☒ 不适用**6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 03 月 29 日	公司办公室	电话沟通	投资者	出现传闻，核实情况

§ 7 财务报告**7.1 审计意见**

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表**7.2.1 资产负债表**

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

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	96,940,569.17	772,171.00	39,736,056.77	8,467,861.62
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	16,765,190.00		3,200,000.00	
应收账款	61,184,463.11	29,696,346.23	63,657,901.62	24,608,654.15
预付款项	80,300,576.66		57,120,268.13	
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	7,363,095.86	2,363,684.79	2,625,581.87	65,455,761.79
买入返售金融资产				
存货	83,856,053.99		55,360,107.97	

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	161,112.05		290,400.69	
流动资产合计	346,571,060.84	32,832,202.02	221,990,317.05	98,532,277.56
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		216,661,371.01		216,661,371.01
投资性房地产				
固定资产	259,569,801.76	41,646.12	270,197,121.00	34,120.24
在建工程	7,568,267.54		3,164,550.62	
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	94,596,655.03		96,763,046.29	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	401,699.49		401,699.50	
其他非流动资产				
非流动资产合计	362,136,423.82	216,703,017.13	370,526,417.41	216,695,491.25
资产总计	708,707,484.66	249,535,219.15	592,516,734.46	315,227,768.81
流动负债：				
短期借款	184,000,000.00		129,000,000.00	60,000,000.00
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	1,000,000.00		3,500,000.00	
应付账款	59,395,203.36	38,051,437.85	35,718,681.80	24,906,085.31
预收款项	21,630,917.92		26,324,361.97	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,858,602.00	633,870.06	3,893,941.77	629,984.69
应交税费	26,905,367.34	231,388.91	22,013,318.03	474,281.67
应付利息	761,549.75		261,437.83	116,133.33
其他应付款	13,160,781.52	13,297,496.84	20,912,852.14	30,184,195.89
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	65,000,000.00		65,000,000.00	
其他流动负债	9,880.00	9,880.00	9,880.00	9,880.00
流动负债合计	377,722,301.89	52,224,073.66	306,634,473.54	116,320,560.89
非流动负债：				
长期借款	28,180,268.75		28,191,471.50	
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	276,344.85	276,344.85	276,344.85	276,344.85
其他非流动负债				
非流动负债合计	28,456,613.60	276,344.85	28,467,816.35	276,344.85
负债合计	406,178,915.49	52,500,418.51	335,102,289.89	116,596,905.74
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	162,000,000.00	162,000,000.00	108,000,000.00	108,000,000.00
资本公积	2,527,871.02	2,527,871.02	7,927,871.02	7,927,871.02
减：库存股				
盈余公积	23,262,608.26	23,262,608.26	23,262,608.26	23,262,608.26
一般风险准备				
未分配利润	50,995,240.81	9,244,321.36	59,724,909.83	59,440,383.79
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	238,785,720.09	197,034,800.64	198,915,389.11	198,630,863.07
少数股东权益	63,742,849.08		58,499,055.46	
所有者权益合计	302,528,569.17	197,034,800.64	257,414,444.57	198,630,863.07
负债和所有者权益总计	708,707,484.66	249,535,219.15	592,516,734.46	315,227,768.81

7.2.2 利润表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

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	391,694,516.50	114,405,796.08	112,510,117.83	1,945,641.00
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	334,066,814.82	113,612,126.13	116,464,426.13	2,930,045.47
其中：营业成本	299,552,042.93	110,629,015.15	100,019,506.50	1,909,743.59
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	3,301,712.41		773,728.40	
销售费用	4,192,382.64		1,807,650.78	
管理费用	14,315,492.26	1,126,540.05	7,067,902.31	1,025,227.68
财务费用	12,705,184.58	1,856,570.93	6,795,638.14	-4,925.80
资产减值损失				
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）			155,008.97	-81,327.87
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）	57,627,701.68	793,669.95	-3,799,299.33	-1,065,732.34
加：营业外收入	7,601,000.00		10,234,200.00	
减：营业外支出	654,257.18	3.14	56,448.89	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,574,444.50	793,666.81	6,378,451.78	-1,065,732.34
减：所得税费用	17,712,319.89	641,729.24	1,611,919.30	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,862,124.61	151,937.57	4,766,532.48	-1,065,732.34
归属于母公司所有者的净利润	41,618,330.98		2,326,970.36	
少数股东损益	5,243,793.639		2,439,562.12	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3537		0.0215	
（二）稀释每股收益	0.3557		0.0215	

7.2.3 现金流量表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

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	375,909,321.06	68,875,000.00	135,845,141.50	63,915,021.54
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				
收到其他与经营活动有关的现金	75,649.69	74,108,993.42	3,417,766.10	380,899.27
经营活动现金流入小计	375,984,970.75	142,983,993.42	139,262,907.60	64,295,920.81
购买商品、接受劳务支付的现金	293,583,880.64	59,856,602.51	154,675,289.00	78,680,580.30
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	8,296,039.14	150,400.05	4,342,161.15	402,091.75
支付的各项税费	43,125,309.91	249,989.25	11,059,297.24	3,107,702.22
支付其他与经营活动有关的现金	8,459,377.72	27,915,372.35	9,668,651.66	11,970,268.29
经营活动现金流出小计	353,464,607.41	88,172,364.16	179,745,399.05	94,160,642.56
经营活动产生的现金流量净额	22,520,363.34	54,811,629.26	-40,482,491.45	-29,864,721.75
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				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,971,930.81	11,600.00	15,972,203.40	9,540.00
投资支付的现金			600,000.00	20,000,000.00
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	6,971,930.81	11,600.00	16,572,203.40	20,009,540.00
投资活动产生的现金流量净额	-6,971,930.81	-11,600.00	-16,572,203.40	-20,009,540.00
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	134,000,000.00		39,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			25,036.00	
筹资活动现金流入小计	134,000,000.00		39,025,036.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	79,000,000.00	60,000,000.00	24,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,343,920.03	2,495,719.88	6,803,395.31	
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			792,605.00	2,070.00
筹资活动现金流出小计	92,343,920.03	62,495,719.88	31,596,000.31	2,070.00
筹资活动产生的现金流量净额	41,656,079.97	-62,495,719.88	7,429,035.69	19,997,930.00
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	57,204,512.50	-7,695,690.62	-49,625,659.16	-29,876,331.75
加：期初现金及现金等价物余额	39,736,056.77	8,467,861.62	62,436,943.59	32,117,592.98
六、期末现金及现金等价物余额	96,940,569.27	772,171.00	12,811,284.43	2,241,261.23

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：四川圣达实业股份有限公司

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	108,000,000.00	7,927,871.02		23,262,608.26		88,711,591.65		58,499,055.46	286,401,126.39	108,000,000.00	7,927,871.02		20,955,303.67		67,945,850.33		58,499,055.46	263,328,080.48
加：会计政策变更						-28,986,681.82			-28,986,681.82									
前期差错更正																		
二、本年年初余额	108,000,000.00	7,927,871.02		23,262,608.26		59,724,909.83		58,499,055.46	257,414,444.57	108,000,000.00	7,927,871.02		20,955,303.67		67,945,850.33		58,499,055.46	263,328,080.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,000,000.00	-5,400,000.00				-8,729,669.02		5,243,793.63	45,114,124.61				2,307,304.59		20,765,741.32			23,073,045.91
（一）净利润						41,618,330.98		5,243,793.63	46,862,124.61						23,073,045.91			23,073,045.91
（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						41,618,30.98		5,243,793.63	46,862,124.61						23,073,045.91			23,073,045.91
（三）所有者投入和减少资本	54,000,000.00								54,000,000.00									
1.所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额	54,000,000.00								54,000,000.00									
3. 其他																		
（四）利润分配						-50,348,000.00			-50,348,000.00				2,307,304.59		-2,307,304.59			
1. 提取盈余公积													2,307,304.59		-2,307,304.59			
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-50,348,000.00			-50,348,000.00									
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转		-5,400,000.00							-5,400,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）		-5,400,000.00							-5,400,000.00									

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	162,000,000.00	2,527,871.02		23,262,608.26		50,995,240.81		63,742,849.09	302,528,569.18	108,000,000.00	7,927,871.02		23,262,608.26		88,711,591.65		58,499,055.46	286,401,126.39

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

√ 适用 □ 不适用

根据财政部第 33 号令、财政部财会[2006]3 号文和财会[2006]18 号文的规定，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则及其应用指南，目前本公司在按新会计准则、中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月发布的“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号）和本公司对新会计准则的理解评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响后，辨别认定了影响事项并编制了证监发[2006]136 号文要求的新旧会计准则股东权益差异调节表。这些差异事项可能随财政部会计准则委员会对新会计准则有进一步的讲解或本公司参照这些讲解或其他资料对新会计准则有进一步的深入理解而进行调整。

1、长期股权投资差额

本公司按照现行会计准则的规定，制定了本公司的会计政策，对长期股权投资差额（借差）按投资协议书约定，在投资期限 28 年内平均摊销。截止 2006 年 12 月 31 日账面长期股权投资差额（借差）余额为 28,994,863.01 元，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条的规定，依据《企业会计准则第 20 号—企业合并》属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为首次执行日的认定成本，该差额属于母公司所有者权益减少。

2、所得税

本公司按照现行会计准则的规定，制定了本公司的会计政策，据此计提了应收款项坏账准备、按权益法核算了长期股权投资、并按权责发生制预提了费用。根据新会计准则应将资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额计算递延所得税资产或递延所得税负债，其中子公司产生递延所得税资产 401,699.50 元，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 401,699.50 元，其中归属于母公司所有者权益增加 284,526.04 元、归属于少数股东权益增加 117,173.46 元；母公司产生递延所得税负债 276,344.85 元，减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 276,344.85 元，全部为母公司所有者权益减少。

上述递延所得税资产与递延所得税负债差额为 125,354.65 元，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 125,354.65 元。

3、少数股东权益

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 58,381,882.00 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 58,381,882.00 元。此外，由于子公司计提坏账准备等产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 117,173.46 元，新会计准则下少数股东权益为 58,499,055.46 元。

本公司按照现行会计准则的规定，制定了本公司的会计政策，据此计提了应收款项坏账准备、按权益法核算了长期股权投资、并按权责发生制预提了费用。根据新会计准则应将资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额计算递延所得税资产或递延所得税负债，其中子公司产生递延所得税资产 401,699.50 元，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 401,699.50 元，其中归属于母公司所有者权益增加 284,526.04 元、归属于少数股东权益增加 117,173.46 元；母公司产生递延所得税负债 276,344.85 元，减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 276,344.85 元，全部为母公司所有者权益减少。

上述递延所得税资产与递延所得税负债差额为 125,354.65 元，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 125,354.65 元。

3、少数股东权益

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 58,381,882.00 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 58,381,882.00 元。此外，由于子公司计提坏账准备等产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 117,173.46 元，新会计准则下少数股东权益为 58,499,055.46 元。

上述调整减少年初未分配利润 28,986,681.82 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