

证券代码：000801

证券简称：四川湖山

公告编号：20070012

四川湖山电子股份有限公司 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 公司董事长兼总经理廖建明先生、副总经理兼总会计师但丁先生及财务部部长覃晓凤女士声明：保证本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	四川湖山	
股票代码	000801	
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 禹	张开玉
联系地址	四川省绵阳市九洲大道 259 号	四川省绵阳市九洲大道 259 号
电话	0816—2312421	0816—2336252
传真	0816—2336335	0816—2336335
电子信箱	cy.rain@263.net	hsdsb@china-hushan.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（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	253,970,092.30	286,938,348.64	287,333,639.91	-11.49%	-11.61%
所有者权益（或股东权益）	124,882,116.03	109,368,393.15	123,480,419.06	14.18%	1.14%
每股净资产	1.038	0.93	1.039	11.61%	-0.10%
归属于上市公司股东的每股净资产	0.95	0.83	0.94	14.46%	1.06%

	报告期(1—6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	693,613.78	-1,824,810.72	-1,824,810.72	138.01%	138.01%
利润总额	598,177.58	174,786.20	174,786.20	242.23%	242.23%
净利润	1,401,696.97	823,711.97	1,922,789.79	70.17%	-27.10%
扣除非经常性损益后的净利润	1,366,918.68	-2,164,600.85	-1,065,523.03	163.15%	228.29%
基本每股收益	0.01060	0.006	0.01460	76.67%	-27.40%
稀释每股收益	0.01060	0.006	0.01460	76.67%	-27.40%
净资产收益率	1.12%	0.84%	1.95%	增加 0.28 个百分点	减少 0.83 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-948,746.92	-3,592,693.52		73.59%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0072	-0.0272		73.53%	

注：本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的有关规定对 2006 年中期利润总额和净利润进行追溯调整。调整后利润总额和净利润增加 1,099,077.82 元，全部为所得税暂时性差异影响。根据新会计准则应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，金额共计 1,099,077.82 元，同时减少了 2006 年 1-6 月所得税，增加利润及利润总额。

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
营业外收支净额	-95,436.20
转出已计提的坏帐准备	130,214.49
合计	34,778.29

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	78,967,405	59.81%	0	0	0	-2,700	-2,700	78,964,705	59.81%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	62,787,505	47.55%	0	0	0	0	0	62,787,505	47.55%
3、其他内资持股	16,179,900	12.25%	0	0	0	-2,700	-2,700	16,177,200	12.25%
其中：境内非国有法人持股	16,177,200	12.25%	0	0	0	0	0	16,177,200	12.25%
境内自然人持股	2,700	0.00%	0	0	0	-2,700	-2,700	0	0.00%

4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	53,068,498	40.19%	0	0	0	2,700	2,700	53,071,198	40.19%
1、人民币普通股	53,068,498	40.19%	0	0	0	2,700	2,700	53,071,198	40.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	132,035,903	100.00%	0	0	0	0	0	132,035,903	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	11,280				
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
四川九洲电器集团有限责任公司	国有法人	47.55%	62,787,505	62,787,505	0
上海纳米创业投资有限公司	其他	7.24%	9,565,296	9,565,296	0
成都华义君信实业有限公司	其他	3.02%	3,991,104	3,991,104	0
中国工商银行股份有限公司 绵阳分行	其他	1.98%	2,620,800	2,620,800	0
蒋 斌	其他	0.68%	899,655	0	未知
吴华凤	其他	0.49%	650,473	0	未知
林树明	其他	0.28%	374,705	0	未知
林 响	其他	0.27%	349,757	0	未知
北京泰和世纪投资有限公司	其他	0.25%	326,000	0	未知
山西三联正丰国际贸易有限公司	其他	0.23%	309,346	0	未知
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	
蒋 斌		899,655		人民币普通股	
吴华凤		650,473		人民币普通股	
林树明		374,705		人民币普通股	
林 响		349,757		人民币普通股	
北京泰和世纪投资有限公司		326,000		人民币普通股	
山西三联正丰国际贸易有限公司		309,346		人民币普通股	
林丽君		307,500		人民币普通股	
王雪梅		300,000		人民币普通股	
金 良		280,000		人民币普通股	

林 虹	272,096 人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中持有限售条件股份股东间无关联关系，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；未知其他股东间是否存在关联关系，及是否属于《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。

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

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因
王涛	董事	2,700	0	2,700	0	离职

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（%）
电子产品制造业	45,305.74	43,735.64	3.47%	114.12%	123.18%	减少 3.92 个百分点
其他业务	85.78	67.93	20.81%	-23.55%	-1.99%	减少 17.42 个百分点
主营业务分产品情况						
EMS（电子产品制造加工）	43,318.11	41,740.57	3.64%	230.60%	245.04%	减少 4.03 个百分点
卫星高频头	1,910.30	1,889.80	1.07%	-70.71%	-70.06%	减少 2.15 个百分点
其他	163.10	173.21	-6.20%	-90.09%	-86.20%	减少 29.9 个百分点
合计	45,391.51	43,803.57	3.50%	113.40%	122.74%	减少 4.05 个百分点

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 2,034.71 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（%）
四川地区	208.27	-89.31%
深圳地区	45,183.24	133.83%
合计	45,391.51	113.40%

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

公司 2006 年以原有音响业务资产出资设立四川湖山电器有限责任公司，并将其 51%股权转让给公司控股股东四川九洲电器集团有限责任公司（股权转让后我公司仍持有其 49%股权），转让完成后，我公司从 2006 年 12 月起不再合并四川湖山电器有限责任公司报表。因此四川湖山电器有限责任公司所从事的音响业务对公司的影响大幅减少。

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

报告期 EMS（电子产品制造加工）和卫星高频头两项业务均受到原材料价格上涨的影响，另外人民币汇率的变动还造成了公司卫星高频头等出口产品的成本增加，公司各业务的毛利率均有不同程度下降。

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

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

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

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	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	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
四川湖山电器有限责任公司	四川湖山新视听实业有限公司 99% 股权	2007 年 06 月 20 日	2,484.14	0.00	0.00	是	以四川君和资产评估事务所有限责任公司出具的川君和评报字[2006]第 29 号资产评估报告书的净资产评估价值为依据	否	否

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

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）
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		0.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		2,000.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		2,000.00				
担保总额占净资产的比例		16.02%				
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）	2,000.00
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）	2,000.00

6.3 非经营性关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
四川九洲电器集团有限责任公司	0.00	0.00	67.13	1,913.51
四川九州电子科技股份有限公司	-0.70	0.00	0.00	0.00
合计	-0.70	0.00	67.13	1,913.51

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元

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
------	------	------	------	---------------

§ 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：四川湖山电子股份有限公司

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	27,479,289.31	6,774,791.47	51,464,243.65	23,906,313.55
结算备付金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	57,945,327.76	15,371,759.97	45,019,450.28	15,514,845.92
预付款项	3,651,828.00	95,636.40	5,410,588.91	35,974.90
应收保费	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	1,994,721.29	263,603.51	8,954,481.51	606,714.05
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	27,064,970.89	1,095,289.74	42,055,411.01	504,758.43
待摊费用	806,778.39	111,737.57	846,910.41	75,701.40
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	118,942,915.64	23,712,818.66	153,751,085.77	40,644,308.25
非流动资产：				
发放贷款及垫款	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	77,941,069.39	139,369,469.39	78,256,748.51	139,369,469.39
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	51,348,681.07	912,093.29	49,313,597.57	920,896.67
在建工程	149,129.22	0.00	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	5,480,316.04	134,958.10	5,616,916.79	136,786.18
开发支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	0.00	0.00

递延所得税资产	107,980.94	18,924.87	395,291.27	140,587.78
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	135,027,176.66	140,435,445.65	133,582,554.14	140,567,740.02
资产总计	253,970,092.30	164,148,264.31	287,333,639.91	181,212,048.27
流动负债：				
短期借款	19,300,000.00	12,500,000.00	35,300,000.00	28,500,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	41,861,264.11	24,216,985.25	47,786,284.48	23,982,960.01
预收款项	2,941,424.07	221,471.18	14,286,552.07	342,658.37
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	1,424,569.02	391,387.29	3,269,941.52	484,235.18
应交税费	-4,479,101.36	-110,746.81	-1,799,528.08	-50,903.55
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应付股利	201,185.64	21,185.64	201,185.64	21,185.64
其他应付款	26,715,815.72	4,495,584.28	23,316,554.81	4,602,402.68
应付分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
预提费用	728,500.49	53,636.51	254,898.09	254,898.09
预计费用	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	11,300,000.00	0.00	11,300,000.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	99,993,657.69	41,789,503.34	133,915,888.53	58,137,436.42
非流动负债：				
长期借款	16,877,096.25	0.00	16,200,000.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	61,297.10	21,129.13	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	16,938,393.35	21,129.13	16,200,000.00	0.00
负债合计	116,932,051.04	41,810,632.47	150,115,888.53	58,137,436.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	132,035,903.00	132,035,903.00	132,035,903.00	132,035,903.00
资本公积	25,617,152.67	25,744,573.05	25,617,152.67	25,741,982.12
减：库存股	0.00	0.00	0.00	0.00

盈余公积	32,293,944.59	31,615,146.68	32,293,944.59	31,615,146.68
一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	-65,064,884.23	-67,057,990.89	-66,466,581.20	-66,318,419.95
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	124,882,116.03	122,337,631.84	123,480,419.06	123,074,611.85
少数股东权益	12,155,925.23	0.00	13,737,332.32	0.00
所有者权益合计	137,038,041.26	122,337,631.84	137,217,751.38	123,074,611.85
负债和所有者权益总计	253,970,092.30	164,148,264.31	287,333,639.91	181,212,048.27

7.2.2 利润表

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

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	453,915,063.47	2,311,902.300	212,710,566.650	17,880,321.36
其中：营业收入	453,915,063.47	2,311,902.300	212,710,566.650	17,880,321.36
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业总成本	452,905,770.57	3,011,594.30	214,535,377.370	20,598,214.83
其中：营业成本	438,035,719.25	1,864,111.20	196,655,901.750	14,295,658.91
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	211,457.040	6,045.68	124,856.800	84,060.190
销售费用	3,375,069.560	80,409.080	3,541,724.270	2,003,049.930
管理费用	8,679,382.400	715,746.010	13,627,922.420	4,467,912.890
财务费用	2,734,356.810	580,330.110	1,214,224.460	577,410.990
资产减值损失	-130,214.490	-235,047.780	-629,252.330	-829,878.080
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-315,679.120	0.00	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-315,679.120	0.00	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	693,613.780	-699,692.000	-1,824,810.720	-2,717,893.470
加：营业外收入	111,720.960	111,720.960	2,036,653.890	2,036,153.890

减：营业外支出	207,157.160	8,807.860	37,056.970	3.850
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	598,177.580	-596,778.900	174,786.200	-681,743.430
减：所得税费用	777,887.700	142,792.040	-590,752.750	-905,280.530
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-179,710.120	-739,570.940	765,538.950	223,537.100
归属于母公司所有者的净利润	1,401,696.970	-739,570.940	1,922,789.790	223,537.10
少数股东损益	-1,581,407.090	0.00	-1,157,250.840	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01060		0.01460	
（二）稀释每股收益	0.01060		0.01460	

7.2.3 现金流量表

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

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	208,622,454.22	978,225.94	135,710,277.82	16,742,908.10
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00	0.00
收到的税费返还	11,622,313.67	59,150.89	146,860.96	25,298.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,143,474.92	803,723.81	564,479.75	562,197.74
经营活动现金流入小计	221,388,242.81	1,841,100.64	136,421,618.53	17,330,403.84
购买商品、接受劳务支付的现金	187,490,556.98	709,743.81	107,618,045.65	16,252,341.47
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00

支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	22,226,165.86	534,740.96	20,262,413.77	4,129,636.68
支付的各项税费	5,934,262.78	45,442.88	3,691,552.86	940,893.31
支付其他与经营活动有关的现金	6,686,004.11	1,392,011.08	8,442,299.77	3,051,582.41
经营活动现金流出小计	222,336,989.73	2,681,938.73	140,014,312.05	24,374,453.87
经营活动产生的现金流量净额	-948,746.92	-840,838.09	-3,592,693.52	-7,044,050.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00	0.00	153,802.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00	3,575,479.00	3,578,267.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	38,287.80	16,547.92
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	3,613,766.80	3,748,617.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,597,489.18	70,995.00	14,501,276.87	24,020.00
投资支付的现金	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	5,597,489.18	70,995.00	14,501,276.87	1,024,020.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,597,489.18	-70,995.00	-10,887,510.07	2,724,597.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金	6,000,000.00	6,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	75,191.94	424,314.89	23,440,000.00	13,740,000.00
筹资活动现金流入小计	6,075,191.94	6,424,314.89	45,440,000.00	35,740,000.00
偿还债务支付的现金	22,000,000.00	22,000,000.00	34,400,000.00	29,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,513,910.18	644,003.88	1,119,571.02	568,135.90

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	9,400,000.00	11,400,000.00
筹资活动现金流出小计	23,513,910.18	22,644,003.88	44,919,571.02	41,368,135.90
筹资活动产生的现金流量净额	-17,438,718.24	-16,219,688.99	520,428.98	-5,628,135.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	6,213.37	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-23,984,954.34	-17,131,522.08	-13,953,561.24	-9,947,588.22
加：期初现金及现金等价物余额	51,464,243.65	23,906,313.55	40,591,306.79	18,723,367.23
六、期末现金及现金等价物余额	27,479,289.31	6,774,791.47	26,637,745.55	8,775,779.01

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

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	132,035,903.00	25,617,152.67		32,293,944.59		-66,466,581.20	0.00	13,737,332.32	137,217,751.38	132,035,903.00	5,082,808.23	0.00	31,615,146.68	0.00	-71,867,004.09	0.00	13,603,321.06	110,470,174.88
加: 会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年初余额	132,035,903.00	25,617,152.67		32,293,944.59	0.00	-66,466,581.20	0.00	13,737,332.32	137,217,751.38	132,035,903.00	5,082,808.23	0.00	31,615,146.68	0.00	-71,867,004.09	0.00	13,603,321.06	110,470,174.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,401,696.97		-1,581,407.09	-179,710.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,922,789.79		-1,157,250.84	765,538.95
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,401,696.97	0.00	-1,581,407.09	-179,710.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,922,789.79	0.00	-1,157,250.84	765,538.95
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,401,696.97	0.00	-1,581,407.09	-179,710.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,922,789.79	0.00	-1,157,250.84	765,538.95
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	132,035,903.00	25,617,152.67	0.00	32,293,944.59	0.00	-65,064,884.23	0.00	12,155,925.23	137,038,041.26	132,035,903.00	5,082,808.23	0.00	31,615,146.68	0.00	-69,944,214.30	0.00	12,446,070.22	111,235,713.83

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

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（以下简称新会计准则）。

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帐准备、存货跌价准备、固定资产减值准备。根据新会计准则应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 2007 年 1 月 1 日留存收益 395,291.27 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 384,992.43 元、归属于少数股东的权益增加 10,298.84 元。

2007 年中期，本公司根据新会计准则重新计算递延所得税资产及递延所得税负债，递延所得税资产调整为 107,980.94 元，递延所得税负债为 61,297 元。递延所得税资产及递延所得税负债的调整增加了当期所得税，减少当期利润，影响额为 348,607.43 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

☐ 适用 ☒ 不适用