

证券代码：000622

证券简称：S*ST 恒立

公告编号：2007-51

岳阳恒立冷气设备股份有限公司 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

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
柳思维	出国考察	无
胡国民	工作原因	贾双彬

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人陈少波先生、主管会计工作负责人王建锋先生及会计机构负责人（会计主管人员）涂旭红女士声明：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	S*ST 恒立	
股票代码	000622	
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	陈少波	李滔
联系地址	岳阳市青年中路	岳阳市青年中路
电话	0730-8245298	0730-8245282
传真	0730-8221311	0730-8221311
电子信箱	bhy-csb@126.com	yuelitao@21cn.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	331,959,430.64	316,989,232.04	347,245,338.44	4.72%	-4.40%
所有者权益（或股东权益）	-139,980,099.03	-149,887,080.12	-119,932,299.44	-6.61%	-16.72%
每股净资产	-0.99	-1.06	-0.85	-6.61%	-16.72%
	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	-18,869,909.92	-48,061,976.73	-48,067,474.17	60.74%	60.74%
利润总额	-18,070,655.75	-47,965,076.19	-47,965,076.19	62.33%	62.33%
净利润	-18,823,828.33	-47,724,010.69	-40,041,664.66	60.56%	52.99%
扣除非经常性损益后的净利润	-19,686,010.83	-47,826,408.67	-40,144,062.64	58.84%	50.96%
基本每股收益	-0.13	-0.34	-0.28	60.56%	52.99%
稀释每股收益	-0.13	-0.34	-0.28	60.56%	52.99%
净资产收益率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
经营活动产生的现金流量净额	-24,281,903.91	-9,107,046.23		-166.63%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.17	-0.06		-166.63%	

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	52,000.00
计入当前损益的政府补贴	803,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	7,182.50
合计	862,182.50

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

3.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	18,586				
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	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
揭阳市中萃房产开发有限公司	境内非国有法人	28.99%	41,100,000	41,100,000	0
岳阳国资	国有法人	9.13%	12,946,000	12,946,000	0

岳阳市博源经贸有限公司	境内非国有法人	3.39%	4,800,000	4,800,000	0
无锡旺达商贸有限公司	境内非国有法人	3.39%	4,800,000	4,800,000	0
湖南证券	境内非国有法人	1.69%	2,400,000	2,400,000	0
湖南辉鹏投资有限公司	境内非国有法人	1.69%	2,400,000	2,400,000	0
上海汽车工业（集团）总公司	境内非国有法人	0.85%	1,200,000	1,200,000	0
湘城陵机恒发汽车空调联营改装厂	境内非国有法人	0.85%	1,200,000	1,200,000	0
湖南永佳投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	1,200,000	1,200,000	0
胡世杰	境内自然人	0.55%	779,294	779,294	0
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
胡世杰		779,294		人民币普通股	
罗文胜		739,000		人民币普通股	
魏建军		580,000		人民币普通股	
胡秀英		422,500		人民币普通股	
林科博		402,700		人民币普通股	
徐跃武		321,100		人民币普通股	
黄超		300,000		人民币普通股	
兰舰		290,000		人民币普通股	
陈之珏		270,000		人民币普通股	
陆玲娣		270,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述十大流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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

新控股股东名称	揭阳市中萃房产开发有限公司
新控股股东变更日期	2007 年 01 月 10 日
新控股股东变更情况刊登日期	2007 年 01 月 11 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《证券时报》
新实际控制人名称	林榜昭
新实际控制人变更日期	2007 年 01 月 10 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2007 年 01 月 11 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《证券时报》

§ 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（%）
机械制造业	5,710.60	5,053.70	11.50%	51.20%	32.99%	2,066.00%
主营业务分产品情况						
汽车空调	5,507.40	4,886.60	11.27%	51.20%	31.18%	1,981.54%
汽车销售	0.00	0.00	0.00%			
压力容器	203.20	167.10	17.77%	49.51%	40.51%	124.67%
合计	5,710.60	5,053.70	11.50%	0.00%		

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 498.00 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（%）
湖南地区	975.00	80.33%
上海地区	4,834.00	49.39%

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

主营业务收入较上年同期上升 51.2%，主要因为：1、公司重组后加大生产投入，生产经营逐渐恢复，汽车空调销售收入增加；2、公司加大新产品和新市场的开发力度，使产品销售市场不断扩大。

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

本期主营业务毛利率较上年同期上升 2066.00%，主要因为：1、生产经营逐步恢复，主营业务收入上升，单台产品承担固定成本比率下降；2、公司开发新产品，提高产品技术含量及性价比；3、公司加强管理，从技术、采购、生产、销售等全过程对产品成本进行控制，有效降低了产品成本。

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

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）
湖南韶峰建材有限公司	2002 年 07 月 31 日	178.22	连带责任	一年	否	否
湖南韶峰建材有限公司	2003 年 08 月 22 日	260.00	连带责任	二年	否	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）		438.22				
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）		128.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		566.22				
担保总额占净资产的比例		0.00%				
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）		438.22				
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）		438.22				

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

1、2005 年 5 月 20 日，湖南省岳阳市中级人民法院对交通银行岳阳分行营业部与本公司借款合同纠纷案作出了（2005）岳中民二初字第 66 号民事判决书，判决本公司偿还交通银行岳阳分行营业部借款 600 万元及利息 269,858.94 元。

2、2005 年 1 月 27 日，湖南省高级人民法院对岳阳市商业银行诉本公司借款合同纠纷案作出了（2004）湘高法民二初字第 32 号民事判决书，判决本公司偿还岳阳市商业银行借款本金 29,972,000 元及利息，成功控股集团有限公司对上述借款本金和利息承担连带偿还责任。

3、湖南省岳阳市中级人民法院对中国银行岳阳市岳阳楼支行诉本公司借款合同纠纷案作出了（2004）岳中民二初字第 63 号民事判决书，判决本公司偿还中国银行岳阳市岳阳楼支行贷款本金 29,458,750 元及利息，成功控股集团有限公司对上述债务承担连带偿还责任。

4、2006 年 1 月 19 日，湖南省高级人民法院对中国工商银行岳阳市解放路支行诉本公司借款合同纠纷案作出了（2005）湘高法民二初字第 17 号民事判决书，判决本公司向中国工商银行岳阳市解放路支行偿还贷款本金 4399.5 万元及其相应利息，中汽长电股份有限公司和成功控股集团有限公司承担连带清偿责任。

5、广东省广州市中级人民法院对上海浦东发展银行广州分行天誉支行诉本公司商业承兑汇票额度合同纠纷案作出了（2004）穗中法民二初字第 11 号民事判决书，判决本公司向上海浦东发展银行广州分行天誉支行支付商业承兑汇票贴现金额 3000 万元及利息，成功控股集团有限公司和中汽长电股份有限公司承担连带清偿责任。2006 年 9 月 12 日，广州市中级人民法院下达（2004）穗中法执字第 2661 号恢字 1 号民事裁定书，将成功控股集团有限公司持有的酒鬼酒股份有限公司 1200 万股以每股 1.6519 元抵偿给上海浦东发展银行广州分行，本公司借款相应减少 19,822,800 元。

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、2007 年 1 月 11 日,公司在《证券时报》发布了重要公告。根据岳阳市中级人民法院裁定:将岳阳市中级人民法院已冻结的成功控股集团有限公司所持有的岳阳恒立冷气设备股份有限公司的 3870 万股股权(占公司总股本的 27.3%)和湖南兴业投资有限公司所持有的岳阳恒立冷气设备股份有限公司 240 万股股权(占公司总股本的 1.69%)过户给揭阳市中萃房地产开发有限公司。2007 年 1 月 12 日,揭阳市中萃房地产开发有限公司完成股权过户,至此,揭阳市中萃房地产开发有限公司成为公司第一大股东。

2、公司于 2007 年 3 月 14 日在《证券时报》上发布了股权分置改革说明书。2007 年 4 月 16 日召开了公司股权分置改革的相关股东会议,本次会议的召集和召开程序、出席现场会议的股东及股东代理人资格及会议表决程序,以及公司董事会征集投票委托的程序等相关事宜,符合有关股权分置改革的法律法规的规定;本次会议审议议案未获得通过,本次会议表决结果合法有效。此次股东大会的表决结果,公司已刊登于 2007 年 4 月 17 日《证券时报》。公司目前正为第二次股改做准备,具体事宜公司将会及时予以公告。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 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: 岳阳恒立冷气设备股份有限公司

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	16,867,206.16	9,792,988.25	39,424,860.31	26,325,527.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				

应收票据	5,124,569.92	216,729.96	2,050,000.00	
应收账款	48,326,815.90	24,198,364.41	47,692,275.42	29,680,684.17
预付款项	27,090,188.05	21,711,470.90	20,349,303.34	17,581,991.51
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		241,923.60		241,923.60
其他应收款	27,296,092.10	29,981,701.22	27,361,896.42	29,067,206.69
买入返售金融资产				
存货	34,516,587.82	13,684,101.82	34,759,842.13	11,598,942.55
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	159,221,459.95	99,827,280.16	171,638,177.62	114,496,275.68
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	409,362.80	409,362.80	327,533.56	327,533.56
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	894,303.00	36,928,874.07	894,303.00	36,928,874.07
投资性房地产				
固定资产	78,227,685.44	61,423,493.57	82,031,734.78	65,540,627.12
在建工程	13,832.20		13,832.20	
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	61,672,619.15	61,672,619.15	62,136,904.85	62,136,904.85
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	31,520,168.10	30,762,214.37	30,202,852.43	29,449,538.14
其他非流动资产				
非流动资产合计	172,737,970.69	191,196,563.96	175,607,160.82	194,383,477.74
资产总计	331,959,430.64	291,023,844.12	347,245,338.44	308,879,753.42
流动负债：				
短期借款	242,638,731.87	228,358,731.87	239,755,031.87	228,475,031.87
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	1,357,839.96		2,950,000.00	
应付账款	64,818,848.95	43,185,912.64	70,372,212.71	41,005,394.73

预收款项	13,361,826.84	8,401,255.11	14,205,172.34	16,834,740.31
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	41,306,545.96	38,055,463.00	43,004,698.46	38,853,116.36
应交税费	12,865,959.43	8,885,614.50	10,287,832.87	8,247,017.94
应付利息	58,233,574.19	57,885,600.01	47,882,246.94	47,476,236.73
其他应付款	16,651,980.47	45,974,720.50	18,152,199.58	46,632,081.18
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				
其他流动负债				
流动负债合计	451,235,307.67	430,747,297.63	446,609,394.77	427,523,619.12
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	2,406,000.00		2,406,000.00	
专项应付款			513,000.00	
预计负债	1,782,199.57	1,782,199.57	1,782,199.57	1,782,199.57
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,188,199.57	1,782,199.57	4,701,199.57	1,782,199.57
负债合计	455,423,507.24	432,529,497.20	451,310,594.34	429,305,818.69
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	141,742,000.00	141,742,000.00	141,742,000.00	141,742,000.00
资本公积	63,943,696.44	63,943,696.44	65,167,667.70	65,167,667.70
减：库存股				
盈余公积	7,183,741.43	2,582,018.00	7,183,741.43	2,582,018.00
一般风险准备				
未分配利润	-352,849,536.90	-349,773,367.52	-334,025,708.57	-329,917,750.97
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-139,980,099.03	-141,505,653.08	-119,932,299.44	-120,426,065.27
少数股东权益	16,516,022.43		15,867,043.54	
所有者权益合计	-123,464,076.60	-141,505,653.08	-104,065,255.90	-120,426,065.27
负债和所有者权益总计	331,959,430.64	291,023,844.12	347,245,338.44	308,879,753.42

7.2.2 利润表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

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	58,094,177.60	10,660,625.61	39,374,024.53	8,002,617.07

其中：营业收入	58,094,177.60	10,660,625.61	39,374,024.53	8,002,617.07
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	77,131,951.92	31,963,371.63	87,436,001.26	54,383,140.91
其中：营业成本	51,134,854.85	11,765,890.28	39,191,463.74	14,504,722.06
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	72,487.60	10,582.87	43,768.38	6,626.30
销售费用	2,646,319.30	938,370.35	3,808,962.66	1,799,598.06
管理费用	8,627,751.78	5,281,429.11	10,037,040.32	4,242,717.45
财务费用	10,599,723.04	10,378,287.98	11,831,681.87	11,524,851.34
资产减值损失	4,050,815.35	3,588,811.04	22,523,084.29	22,304,625.70
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）	167,864.40	167,864.40	-5,497.44	-5,497.44
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）	-18,869,909.92	-21,134,881.62	-48,067,474.17	-46,386,021.28
加：营业外收入	862,182.50	5,912.50	112,532.82	112,172.82
减：营业外支出	62,928.33	39,323.66	10,134.84	9,453.06
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,070,655.75	-21,168,292.78	-47,965,076.19	-46,283,301.52
减：所得税费用	104,193.69	-1,312,676.23	-6,986,609.11	-7,360,526.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,174,849.44	-19,855,616.55	-40,978,467.08	-38,922,775.04
归属于母公司所有者的净利润	-18,823,828.33	-19,855,616.55	-40,041,664.66	-38,922,775.04
少数股东损益	648,978.89		-936,802.42	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.13	-0.14	-0.28	-0.27
（二）稀释每股收益	-0.13	-0.14	-0.28	-0.27

7.2.3 现金流量表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

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	48,461,651.60	7,915,810.72	47,265,736.06	11,805,277.97
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	250,000.00		241,922.10	241,922.10
收到其他与经营活动有关的现金	1,540,740.24	231,318.85	1,854,825.18	1,254,400.34
经营活动现金流入小计	50,252,391.84	8,147,129.57	49,362,483.34	13,301,600.41
购买商品、接受劳务支付的现金	54,007,045.68	14,383,666.54	45,007,579.65	6,750,817.02
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	7,931,790.69	4,515,236.93	6,459,596.85	3,539,064.64
支付的各项税费	2,877,427.22	124,236.90	1,995,665.20	390,216.64
支付其他与经营活动有关的现金	9,718,032.16	5,687,989.66	5,006,687.87	2,891,996.35
经营活动现金流出小计	74,534,295.75	24,711,130.03	58,469,529.57	13,572,094.65
经营活动产生的现金流量净额	-24,281,903.91	-16,564,000.46	-9,107,046.23	-270,494.24
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	167,864.40	167,864.40		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,000.00		181,950.00	181,850.00
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	219,864.40	167,864.40	181,950.00	181,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,073,671.97	51,798.97	306,105.00	4,580.00
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	1,073,671.97	51,798.97	306,105.00	4,580.00
投资活动产生的现金流量净额	-853,807.57	116,065.43	-124,155.00	177,270.00
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	13,000,000.00		10,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	37,915.29	37,713.12	49,005.00	49,005.00
筹资活动现金流入小计	13,037,915.29	37,713.12	10,049,005.00	49,005.00
偿还债务支付的现金	10,144,350.00	116,300.00	10,149,008.13	49,008.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	307,311.02		1,350,641.69	49,955.40
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	8,196.94	6,017.00	2,242.60	960.00
筹资活动现金流出小计	10,459,857.96	122,317.00	11,501,892.42	99,923.53
筹资活动产生的现金流量净额	2,578,057.33	-84,603.88	-1,452,887.42	-50,918.53
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	-22,557,654.15	-16,532,538.91	-10,684,088.65	-144,142.77
加：期初现金及现金等价物余额	39,424,860.31	26,325,527.16	22,158,922.56	347,760.19
六、期末现金及现金等价物余额	16,867,206.16	9,792,988.25	11,474,833.91	203,617.42

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：岳阳恒立冷气设备股份有限公司

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	141,742,000.00	65,167,667.70		7,183,741.43		-334,025,708.57		15,867,043.54	-104,065,255.90	141,742,000.00	64,674,257.88		7,183,741.43		-374,004,052.52		16,528,918.16	-143,875,135.05
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年年初余额	141,742,000.00	65,167,667.70		7,183,741.43		-334,025,708.57		15,867,043.54	-104,065,255.90	141,742,000.00	64,674,257.88		7,183,741.43		-374,004,052.52		16,528,918.16	-143,875,135.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,223,971.26				-18,823,828.33		648,978.89	-19,398,820.70						-47,724,010.69		-687,074.21	-48,411,084.90
（一）净利润						-18,823,828.33		648,978.89	-18,174,849.44						-47,724,010.69		-687,074.21	-48,411,084.90
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,223,971.26							-1,223,971.26									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		81,829.24							81,829.24									
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		-1,305,800.50							-1,305,800.50									
上述（一）和（二）小计		-1,223,971.26				-18,823,828.33		648,978.89	-19,398,820.70						-47,724,010.69		-687,074.21	-48,411,084.90
（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	141,742,000.00	63,943,696.44		7,183,741.43		-352,849,536.90		16,516,022.43	-123,464,076.60	141,742,000.00	64,674,257.88		7,183,741.43		-421,728,063.21		15,841,843.95	-192,286,219.95

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 2 号—长期股权投资》的规定，公司将原政策下对子公司采用权益法计算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益 97.78 万元,但本事项不影响公司合并报表。

2、根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》的规定，公司不再按工资总额计提福利费，此变更增加公司当期利润总额 39.73 万元。

3、根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司将应付税款法改按资产负债表债务法核算，此变更减少本期所得税费用总额 131.73 万元。

报告期内，公司无其他会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

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