（上接D24版）

（四）公司监事会四届三次会议

本次会议于2008年10月17日在北京市南四环西路188号2区8号楼举行。全体监事（6名）出席了会议，会议审议通过了：

1、修订《公司财务管理办法》、制订《公司全面预算管理暂行办法》；

2、公司2008年第三季度季度报告。

以上会议的决议，均按上市公司信息披露的要求，在相关媒体上如实进行了披露。

二、监事会对公司2008年度有关方面的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司管理制度等进行了监督、审查，认为公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及国家有关法律、法规对上市公司的各项要求依法运作、规范经营。公司经营决策程序合法、有效，内部控制制度健全。公司董事、高级管理人员履行职责时没有违反法律、法规和《公司章程》，没有损害公司利益的行为，并能为实现公司经营目标尽职尽责。

2、公司财务和经营情况

北京中证天通会计师事务所有限公司为公司2008年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观，公司的财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营情况。

3、公司监事按规定列席了报告期内的历次董事会会议，董事会以及会议审议的有关议案没有违反《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规以及有关政策规定。

4、公司严格执行“三分开”原则，真正做到了人员独立、资产完整、财务独立。公司的日常经营活动依法、规范。

5、公司在关联交易中能够按照上市公司关于关联交易的规范要求，公平、合法，没有损害公司和股东利益。

6、公司募集资金使用计划能按照上市公司的规范要求执行，其决策、运作合法、规范，募集资金的使用按计划如期到位。

§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

中证天通〔2009〕审字第21019号

中成进出口股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中成进出口股份有限公司（以下简称中成股份）财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2008年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中成股份管理层的责任。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。

二、注册会计师的责任

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做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

三、审计意见

我们认为，中成股份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中成股份2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所有限公司　　中国注册会计师 王新元

中国 北京　　中国注册会计师 陈 峰

报告日期：2009年3月23日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：中成进出口股份有限公司　　2008年12月31日　　单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	314,771,298.45	243,949,642.80	324,208,377.54	289,004,089.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	353,725.00	261,720.00		
应收票据	100,000.00	100,000.00		
应收账款	35,344,708.44	39,017,130.80	56,896,446.25	55,869,551.36
预付款项	104,149,505.17	103,419,301.56	58,570,678.97	67,539,401.63
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	8,220,000.00	8,220,000.00	6,165,000.00	6,165,000.00
应收股利				
其他应收款	41,154,908.03	40,340,034.26	48,285,307.87	46,839,862.34
买入返售金融资产				
存货	146,567,209.23	92,361,232.45	68,116,904.71	13,151,484.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	434,641.94		878,170.12	
流动资产合计	651,095,996.26	527,669,061.87	563,120,885.46	478,569,389.29
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	50,500,000.00	50,500,000.00	45,650,000.00	45,650,000.00
持有至到期投资				
长期应收款	222,237,794.53	221,618,159.10	212,549,796.84	186,264,141.55
长期股权投资	121,289,824.74	184,227,811.04	122,726,313.99	185,664,300.29
投资性房地产				
固定资产	80,358,994.61	67,670,066.60	82,290,587.75	70,691,777.22
在建工程	3,002,961.69	155,000.00	699,976.80	699,976.80
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	2,758,596.10	2,665,927.03	7,294,029.91	2,733,749.39
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	6,143,426.43	3,805,236.23	3,701,083.74	3,701,083.74
递延所得税资产	18,108,706.01	18,015,963.46	12,209,726.09	8,561,670.04
其他非流动资产				
非流动资产合计	504,400,304.11	548,658,163.46	487,121,515.12	503,966,699.03
资产总计	1,155,496,300.37	1,076,327,225.33	1,050,242,400.58	982,536,088.32
流动负债：				
短期借款	29,000,922.40	29,000,922.40	10,000,000.00	
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				
应付账款	43,625,657.80	20,341,945.27	24,327,559.66	13,386,339.54
预收款项	146,004,853.98	145,276,301.61	73,106,884.94	54,509,698.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,649,030.58	3,390,625.14	8,336,531.00	6,377,638.10
应交税费	-10,070,985.43	-6,219,980.76	76,084.03	755,301.05
应付利息	1,775,836.28	1,775,836.28		
应付股利				
其他应付款	37,930,509.85	30,112,892.11	38,007,465.43	48,074,176.30
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	252,915,825.46	223,678,542.05	153,854,525.06	123,103,153.95
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	5,124,230.89		5,437,300.12	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	1,661,750.23	1,661,750.23	1,846,800.14	1,846,800.14
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,785,981.12	1,661,750.23	7,284,100.26	1,846,800.14
负债合计	259,701,806.58	225,340,292.28	161,138,625.32	124,949,954.09
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	295,980,000.00	295,980,000.00	295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	442,481,498.22	442,481,498.22	438,408,998.22	438,408,998.22
减：库存股				
盈余公积	84,570,864.39	84,570,864.39	81,494,314.51	81,494,314.51
一般风险准备				
未分配利润	59,221,521.95	27,954,570.44	61,462,877.19	41,702,821.50
外币报表折算差额	6,006,429.93		5,693,021.02	
归属于母公司所有者权益合计	888,260,314.49	850,986,933.05	883,039,210.94	857,586,134.23
少数股东权益	7,534,179.30		6,064,564.32	
所有者权益合计	895,794,493.79	850,986,933.05	889,103,775.26	857,586,134.23
负债和所有者权益总计	1,155,496,300.37	1,076,327,225.33	1,050,242,400.58	982,536,088.32

9.2.2 利润表

编制单位：中成进出口股份有限公司　　2008年1–12月　　单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	641,112,482.56	505,298,737.10	718,167,502.61	533,497,061.33
其中：营业收入	641,112,482.56	505,298,737.10	718,167,502.61	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	632,719,752.26	500,757,554.93	721,274,355.90	541,919,254.53
其中：营业成本	534,683,304.83	415,008,151.54	618,325,781.27	455,926,364.61
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	849,154.81	671,833.52	930,943.28	735,373.84
销售费用	32,226,469.63	25,457,227.44	27,102,546.34	21,366,094.47
管理费用	41,547,354.98	35,041,530.75	48,608,054.64	39,088,953.67
财务费用	24,275,976.05	23,986,373.63	20,817,362.56	20,280,178.72
资产减值损失	-862,508.04	592,438.05	5,489,667.81	4,522,289.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	35,875.00			
投资收益（损失以“-”号填列）	17,309,128.37	20,443,618.80	82,394,288.24	63,583,721.67
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）	25,737,733.67	24,984,800.97	79,287,434.95	55,161,528.47
加：营业外收入	15,168,458.64	3,345,181.89	1,195,618.55	1,195,618.55
减：营业外支出	384,066.23	384,066.23	4,865.26	4,865.26
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,522,126.08	27,945,916.63	80,478,188.24	56,352,281.76
减：所得税费用	-3,219,883.54	-2,819,582.19	40,064,124.20	994,343.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,742,009.62	30,765,498.82	40,414,064.04	55,357,938.37
归属于母公司所有者的净利润	42,272,394.65	30,765,498.82	40,295,011.14	55,357,938.37
少数股东损益	1,469,614.97		119,052.90	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.143		0.136	
（二）稀释每股收益	0.143		0.136	

9.2.3 现金流量表

编制单位：中成进出口股份有限公司　　2008年1–12月　　单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	711,334,626.21	580,066,063.84	748,908,569.55	566,683,220.93
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	30,079,389.54	20,268,409.03	27,517,294.92	13,516,742.08
收到其他与经营活动有关的现金	102,880,173.69	43,608,607.04	255,540,811.49	123,617,293.47
经营活动现金流入小计	844,294,189.44	643,943,079.91	1,031,966,675.96	703,817,256.48
购买商品、接受劳务支付的现金	640,580,093.40	558,909,183.44	603,480,674.68	444,138,176.13
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	46,889,345.83	34,526,835.16	53,305,784.50	38,073,327.57
支付的各项税费	12,979,057.87	9,364,628.91	65,696,985.82	15,544,971.71
支付其他与经营活动有关的现金	116,170,075.71	61,897,616.79	131,568,246.86	24,231,764.72
经营活动现金流出小计	816,618,572.81	664,698,264.30	854,051,691.86	521,988,240.13
经营活动产生的现金流量净额	27,675,616.63	-20,755,184.39	177,914,984.10	181,829,016.35
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	4,640,255.04	3,976,115.04	522,484,541.72	65,141,922.77
取得投资收益收到的现金	3,766,527.58	3,189,875.31	9,680,122.38	21,638,721.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,642,705.02	3,566,524.00	2,220,929.50	1,320,929.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				438,293,171.97
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	12,049,487.64	10,732,514.35	534,385,593.60	526,394,745.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,174,124.95	6,062,343.43	22,804,595.38	12,983,312.67
投资支付的现金	5,446,515.00	4,726,245.00		
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	13,620,639.95	10,788,588.43	22,804,595.38	12,983,312.67
投资活动产生的现金流量净额	-1,571,152.31	-56,074.08	511,580,998.22	513,411,432.73
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	29,662,809.32	29,662,809.32	251,961,578.32	220,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	29,662,809.32	29,662,809.32	251,961,578.32	220,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00		668,525,898.08	644,548,401.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,543,400.00	41,437,200.00	51,735,794.37	49,786,800.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,948,994.20	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	51,543,400.00	41,437,200.00	720,261,692.45	694,335,201.95
筹资活动产生的现金流量净额	-21,880,590.68	-11,774,390.68	-468,300,114.13	-474,335,201.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,660,952.73	-12,468,797.10	-87,517.25	723,162.02
五、现金及现金等价物净增加额	-9,437,079.09	-45,054,446.25	221,108,350.94	221,628,409.15
加：期初现金及现金等价物余额	324,208,377.54	289,004,089.05	103,100,026.60	67,375,679.90
六、期末现金及现金等价物余额	314,771,298.45	243,949,642.80	324,208,377.54	289,004,089.05

9.2.4 所有者权益变动表(见附表)

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

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

所有者权益变动表

2008年度

编制单位：中成进出口股份有限公司　　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	295,980,000.00	438,408,998.22		81,494,314.51		61,462,877.18	5,693,021.02	6,064,564.33	889,103,775.26	295,980,000.00	442,106,498.22		99,870,948.16		42,364,330.45	2,263,728.25	17,042,808.39	899,628,313.47		
加：会计政策变更													-23,912,427.49		22,283,029.43		-42,074.08	-1,671,472.14		
前期差错更正															3,493,500.00			3,493,500.00		
其他																				
二、本年年初余额	295,980,000.00	438,408,998.22		81,494,314.51		61,462,877.18	5,693,021.02	6,064,564.33	889,103,775.26	295,980,000.00	442,106,498.22		75,958,520.67		68,140,859.88	2,263,728.25	17,000,734.31	901,450,341.33		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,072,500.00		3,076,549.88		-2,241,355.23	313,408.91	1,469,614.97	6,690,718.53		-3,697,500.00		5,535,793.84		-6,677,982.70	3,429,292.77	-10,936,169.98	-12,346,566.07		
（一）净利润						42,272,394.65		1,469,614.97	43,742,009.62						40,295,011.14		119,052.90	40,414,064.04		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		4,072,500.00					313,408.91		4,385,908.91		-3,697,500.00					3,429,292.77		-268,207.23		
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		4,072,500.00							4,072,500.00		-3,697,500.00							-3,697,500.00		
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							313,408.91		313,408.91							3,429,292.77		3,429,292.77		
上述（一）和（二）小计		4,072,500.00				42,272,394.65	313,408.91	1,469,614.97	48,127,918.53		-3,697,500.00				40,295,011.14	3,429,292.77	119,052.90	40,145,856.81		
（三）所有者投入和减少资本																	-11,055,222.88	-11,055,222.88		
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																	-11,055,222.88	-11,055,222.88		
（四）利润分配				3,076,549.88		-44,513,749.88			-41,437,200.00				5,535,793.84		-46,972,993.84			-41,437,200.00		
1.提取盈余公积				3,076,549.88		-3,076,549.88							5,535,793.84		-5,535,793.84					
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者（或股东）的分配						-41,437,200.00			-41,437,200.00						-41,437,200.00			-41,437,200.00		
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	295,980,000.00	442,481,498.22		84,570,864.39		59,221,521.95	6,006,429.93	7,534,179.30	895,794,493.79	295,980,000.00	438,408,998.22		81,494,314.51		61,462,877.18	5,693,021.02	6,064,564.33	889,103,775.26		

（上接D22版）

现金流量表补充资料

补充资料	2008年度		2007年度	
	合并	母公司	合并	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	409,974,239.93	406,180,678.35	1,110,770,547.27	1,113,101,294.29
加：资产减值准备	1,842,560.93	1,772,937.04	37,075,428.86	33,803,445.96
固定资产折旧	30,054,158.63	29,092,003.26	27,543,766.41	26,672,106.18
无形资产摊销	6,317,244.83	6,212,987.10	5,474,920.62	-2,807,448.59
长期待摊费用摊销	15,077,690.06	14,918,782.89	8,961,552.21	8,892,303.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,697.37		394,494.33	394,494.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	129,792,665.70	129,792,665.70	-65,008,528.11	-65,008,528.11
财务费用（收益以“-”号填列）			742,140.00	742,140.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,357,162.02	-50,357,162.02	-134,920,939.18	-134,920,939.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,865,162.08	-12,865,162.08	-4,382,280.94	-4,382,280.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-42,536,420.23	-42,536,420.23	38,526,813.61	38,526,813.61
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	164,818,886.57	164,818,886.57	-280,072,500.16	-280,072,500.16
可供出售金融资产的减少（增加以“-”号填列）	106,479,576.03	106,479,576.03	-44,828,045.58	-44,828,045.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	167,931,787.08	110,539,557.92	-44,753,299.80	-52,226,298.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,523,256,433.83	-4,484,846,908.33	6,143,427,714.33	6,190,335,048.88
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-3,596,723,671.03	-3,620,797,577.80	6,798,951,783.87	6,828,221,605.17
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物变动情况：				
现金的期末余额	7,772,310,756.45	7,583,774,565.37	11,385,574,340.25	11,219,812,702.76
减：现金的期初余额	11,385,574,340.25	11,219,812,702.76	4,670,425,641.99	4,571,394,183.20
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-3,613,263,583.80	-3,636,038,137.39	6,715,148,698.26	6,648,418,519.56

9.2.4 所有者权益变动表

合并股东权益变动表（见下表）

合并股东权益变动表（见下表）

股东权益变动表（见下表）

股东权益变动表（见下表）

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

会计政策变更：

根据财政部《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函〔2008〕60号）“企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益”，公司对反向收购锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司时形成的商誉205，219，975.33元进行追溯调整，同时冲减资本公积-股本溢价205，219，975.33元。

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

公司本期合并报表范围包括上海万盛投资咨询有限公司、渤海期货有限公司。原子公司长春顺源经济发展有限公司已于2008年6月30日注销工商登记，本期只合并其年初至注销前利润表；公司于2008年12月3日将持有的原子公司长春丰源投资咨询有限责任公司股权转让，本期只合并其年初至转让前利润表；原通过长春丰源投资咨询有限责任公司合并的长春信元典当有限责任公司本期不包括在合并范围之内，本期只合并其年初至转让前利润表；公司于2008年12月3日将持有的原子公司吉林省吉证电子工程有限责任公司股权转让，本期只合并其年初至转让前利润表。

单位：（人民币）元

不再纳入合并范围的子公司	不再纳入合并范围的时间	期末净资产	报告期净利润	合并范围发生变更的原因
长春丰源投资咨询有限责任公司	2008年12月4日	1,165.24	110.83	转让
长春顺源经济发展有限公司	2008年7月1日	48.58	48.57	注销
吉林省吉证电子工程有限责任公司	2008年12月4日	-36.73	3.97	转让

合并股东权益变动表

单位名称：东北证券股份有限公司　　单位：（人民币）元

项目	2008年度									
	归属于母公司所有者权益							未确认投资损失	少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	外币报表折算差额	未分配利润			
一、上年年末余额	581,193,135.00	377,019,163.98	111,614,410.91	111,614,410.91	111,614,410.91		845,254,440.05		3,818,982.68	2,142,128,954.44
加：会计政策变更		-205,219,975.33								-205,219,975.33
前期差错更正		-1,500,000.00	-304,281.48	-304,281.48	-304,281.48		-2,129,970.34			-4,542,814.78
二、本年年初余额	581,193,135.00	170,299,188.65	111,310,129.43	111,310,129.43	111,310,129.43		843,124,469.71		3,818,982.68	1,932,366,164.33
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）		-80,884,707.20	40,618,067.84	40,618,067.84	40,618,067.84		288,098,103.51		21,932.90	329,089,532.73
（一）净利润							409,952,307.03		21,932.90	409,974,239.93
（二）直接计入股东权益的利得和损失		-80,884,707.20								-80,884,707.20
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		-87,634,449.63								-87,634,449.63
①计入股东权益金额		-138,991,363.80								-138,991,363.80
②转入当期损益金额		51,356,914.17								51,356,914.17
2.现金流量套期工具公允价值变动金额										
①计入股东权益金额										
②转入当期损益金额										
③计入被套期项目初始确认金额中的金额										
3.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-15,158,869.98								-15,158,869.98
4.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		21,908,612.41								21,908,612.41
5.其他										
上述（一）和（二）小计		-80,884,707.20					409,952,307.03		21,932.90	329,089,532.73
（三）股东投入和减少资本										
1.股东投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配			40,618,067.84	40,618,067.84	40,618,067.84		-121,854,203.52			
1.提取盈余公积			40,618,067.84				-40,618,067.84			
2.提取一般风险准备				40,618,067.84			-40,618,067.84			
3.对股东的分配										
4.提取交易风险准备					40,618,067.84		-40,618,067.84			
（五）股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.一般风险准备弥补亏损										
5.其他										
四、本期期末余额	581,193,135.00	89,414,481.45	151,928,197.27	151,928,197.27	151,928,197.27		1,131,222,573.22		3,840,915.58	2,261,455,697.06
公司负责人：矫正中		主管会计工作负责人：何俊岩							会计机构负责人：杨浩生	

合并股东权益变动表

单位名称：东北证券股份有限公司　　单位：（人民币）元

项目	2007年度									
	归属于母公司所有者权益							未确认投资损失	少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	外币报表折算差额	未分配利润			
一、上年年末余额	1,010,222,500.00	2,877,110.86	4,211,598.72				-498,594,024.18	-129,072.54		518,588,112.86
加：会计政策变更		58,244,385.22					18,121,278.27	129,072.54	2,021,679.01	78,516,415.04
前期差错更正							-1,753,583.11			-1,753,583.11
二、本年年初余额	1,010,222,500.00	61,121,496.08	4,211,598.72				-482,226,329.02		2,021,679.01	595,350,944.79
三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列）	-429,029,365.00	315,897,667.90	107,402,812.19	111,614,410.91	111,614,410.91		1,327,480,769.07		1,797,303.67	1,546,778,009.65
（一）净利润							1,113,823,250.40		-9,888.35	1,113,813,362.05
（二）直接计入股东权益的利得和损失		15,937,480.25							1,807,192.02	17,744,672.27
1、可供出售金融资产公允价值变动净额		26,875,654.22								26,875,654.22
①计入股东权益金额		105,132,078.07								105,132,078.07
②转入当期损益金额		-78,256,423.85								-78,256,423.85
2.现金流量套期工具公允价值变动金额										
①计入股东权益金额										
②转入当期损益金额										
③计入被套期项目初始确认金额中的金额										
3.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		8,395,439.55								8,395,439.55
4.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-267,248.45								-267,248.45
5.其他		-19,066,365.07							1,807,192.02	-17,259,173.05
上述（一）和（二）小计		15,937,480.25					1,113,823,250.40		1,797,303.67	1,131,558,034.32
（三）股东投入和减少资本	275,307,035.00	139,912,940.33								415,219,975.33
1.股东投入资本	275,307,035.00	139,912,940.33								415,219,975.33
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配			111,614,410.91	111,614,410.91	111,614,410.91		-334,843,232.73			
1.提取盈余公积			111