

(上接B58版)

的决议)。

2008年4月29日第七十三次会议审议《2008年第一季度报告及摘要》

2008年7月28日第七十四次会议审议《2008年半年度报告及摘要》

2008年10月28日第七十五次会议审议《2008年第三季度报告及摘要》

三、董事会对公司治理情况的独立意见

1、公司治理运作情况:报告期内,根据《公司法》、《公司章程》和相关法律法规的有关规定,公司董事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项与程序,董事会对股东大会决议执行情况,公司高级管理人员的履行职责情况及公司管理制度执行进行了监督,并召开了股东大会和董事会会议。监事会认为,公司董事会能够严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关法律、法规及规范性文件、决策程序和规则、合法、工作负责,能认真履行股东大会的各项决议;公司董事、监事、高级管理人员能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定履行职务,无法定违反法律、法规和公司章程,损害公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况:监事会定期对报告期内公司的财务管理和财务状况进行了认真细致的监督、检查和审核,监事会认为,公司财务制度健全,财务运作规范,财务状况良好。2008年度财务报告能够真实地反映公司财务状况和经营成果,由信永中和会计师事务所审计出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正和真实可靠的。

3、报告期内,公司没有出售资产、原收购、出售资产的交易价格合理,没有发生内幕交易,没有损害股东和公司的利益。

4、报告期内,公司关于买卖上海赛机电股份有限公司金山红套房70.746%的股权事项完全符合法律法规的要求。

5、报告期内,公司未发生购销商品、提供劳务、资产收购、出售、债权、债务或担保及其他重大关联交易事项。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计报告意见
XYZH/2008A9015	

成都银鸿动力股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的成都银鸿动力股份有限公司(以下简称“银鸿动力”)合并及母公司财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表,2008年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

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银鸿动力管理层的责任。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。

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,银鸿动力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银鸿动力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。

信永中和会计师事务所 中国注册会计师 王武克  
二〇〇九年四月二十五日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:成都银鸿动力股份有限公司 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	27,215,331.83	21,263,627.35	101,580,605.34	94,292,812.37
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	5,590,200.00	5,590,200.00	11,550,000.00	11,550,000.00
应收票据	38,398,932.00	34,827,934.00	40,521,777.00	39,920,666.66
应收账款	53,557,821.95	50,783,745.76	49,149,302.70	50,103,002.66
应收利息	10,574,971.21	9,806,645.11	20,529,587.51	17,760,998.25
应收股利				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	8,118,121.65	9,099,886.76	10,511,568.16	8,576,115.48
买入返售金融资产				
存货	88,776,842.34	55,301,674.57	87,216,879.31	82,545,252.96
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	232,232,220.98	186,673,713.55	321,059,920.11	304,748,842.38
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	25,213,149.67	91,856,917.43	25,432,684.29	46,632,684.29
长期股权投资	6,719,607.56	6,719,607.56	6,352,033.83	6,352,033.83
固定资产	167,873,630.15	134,335,624.41	129,985,130.88	128,944,117.57
在建工程	5,763,073.60	5,635,061.65	11,921,172.74	5,771,115.57
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	27,314,466.85	19,688,742.87	20,165,019.07	20,165,019.07
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	956,271.11		159,388.23	
其他非流动资产				
非流动资产合计	233,840,198.94	258,235,932.92	194,105,429.04	207,414,989.91
资产总计	466,072,419.92	444,909,667.47	515,165,349.15	512,163,832.29
流动负债:				
短期借款	49,900,000.00	49,900,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付中央银行借款				

吸收存款及存放同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据		2,300,000.00			
应付账款	33,827,222.91	22,156,759.91	26,730,570.97	25,161,290.34	
预收款项	4,900,964.34	4,147,598.06	7,324,910.70	6,833,481.18	
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	3,633,787.70	1,946,068.20	2,065,051.71	2,034,175.83	
应交税费	-2,338,575.75	-2,041,203.43	27,378,237.39	25,835,576.96	
应付利息					
其他应付款	20,604,344.01	16,061,717.57	26,204,917.79	31,111,703.84	
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					
其他负债					
流动负债合计	110,527,743.21	92,170,940.31	141,993,688.56	140,976,228.15	
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他负债					
非流动负债合计					
负债合计	110,527,743.21	92,170,940.31	141,993,688.56	140,976,228.15	
所有者权益(或股东权益):					
实收资本(或股本)	191,153,600.00	191,153,600.00	191,153,600.00	191,153,600.00	
资本公积	64,402,230.72	64,402,230.72	64,402,230.72	64,402,230.72	
盈余公积	46,763,850.47	46,763,850.47	46,763,850.47	46,763,850.47	
未分配利润	33,070,215.99	43,541,724.62	60,782,549.01	60,256,468.60	
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计	335,389,896.78	345,775,826.65	363,102,230.20	362,400,326.83	
少数股东权益	13,191,635.42		1,372,153.08		
所有者权益合计	348,581,532.20	345,775,826.65	364,474,383.28	362,400,326.83	
负债和所有者权益总计	466,072,419.92	444,909,667.47	515,165,349.15	512,163,832.29	

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	1,531,936.75	1,396,553.70	796,679.47	693,251.68	
销售费用	25,476,103.64	17,277,251.40	17,440,023.38	13,229,843.50	
管理费用	39,395,519.29	32,886,392.72	27,876,233.15	26,419,427.30	
财务费用	3,613,538.94	3,670,598.21	379,838.54	388,427.33	
资产减值损失	12,125,202.40	8,476,017.18	2,965,715.58	2,931,211.75	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-9,599,800.00	-9,599,800.00	10,297,500.00	10,297,500.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	252,402.58	2,293,138.07	26,413,609.34	26,413,609.34	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-219,534.62	-219,534.62	-7,692,118.37		
汇兑收益(损失以“-”号填列)					
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-55,369,783.98	-43,649,016.67	16,203,896.43	13,201,088.95	
加:营业外收入	27,519,357.58	27,444,646.64	4,749,135.98	4,749,135.98	
减:营业外支出	2,483,252.00	1,404,344.15	5,659.10		
其中:非流动资产处置损失	969,162.65				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-30,333,678.70	-17,608,714.18	20,947,373.31	17,944,565.83	
减:所得税费用	-2,840,797.44	-893,970.00	10,496,652.21	8,710,815.07	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-27,492,881.26	-16,714,744.18	10,450,721.10	9,233,750.76	
归属于母公司所有者的净利润	-27,712,333.42		9,865,402.46		
少数股东损益	219,452.16		585,318.64		
六、每股收益:					
(一)基本每股收益	-0.14		0.05		
(二)稀释每股收益	-0.14		0.05		
董事长:郑永龙	财务总监:黄佳	财务经理:高明			

9.2.3 现金流量表

编制单位:成都银鸿动力股份有限公司 2008年1-12月 单位:(人民币)元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	202,523,125.58	149,742,931.05
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		
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	110,002.83	110,002.83
收到其他与投资活动有关的现金	4,961,355.32	11,162,666.43
投资活动产生的现金流量净	207,584,481.43	161,015,600.31
取得借款收到的现金	49,900,000.00	49,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
支付借款本金及手续费支付的现金	49,900,000.00	49,900,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流量净	52,878,410.84	42,300,648.73
经营活动产生的现金流量小计	207,594,483.73	161,015,600.31
购买固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,602,256.13	111,650,301.19
客户存款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付保险合同赔付款项的现金		
支付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	52,878,410.84	42,300,648.73
支付的各项税费	18,900,457.07	16,074,132.97
支付其他与经营活动有关的现金	18,871,615.99	30,028,090.28
经营活动现金流出小计	249,252,739.63	200,055,173.17
经营活动产生的现金流量净额	-41,658,255.90	-39,037,372.86
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	471,937.20	2,512,672.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	107,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	397,160.00	397,160.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,760,121.66	
投资活动现金流入小计	3,736,718.86	2,909,832.69
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,505,530.26	5,823,728.96
支付其他与投资活动有关的现金	15,516,880.00	27,116,880.00
投资活动产生的现金流量净额	-36,274,691.40	-30,030,776.27
三、筹资活动产生的现金流量:		
取得借款收到的现金	49,900,000.00	49,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
支付借款本金及手续费支付的现金	49,900,000.00	49,900,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流量净额	55,059,378.82	53,698,888.50
筹资活动产生的现金流量净额	-3,959,378.82	-3,798,888.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-161,947.39	-161,947.39
五、现金及现金等价物净增加额	-72,065,273.51	-73,029,185.02
期初现金及现金等价物余额	99,280,605.34	94,292,812.37
期末现金及现金等价物余额	27,215,331.83	21,263,627.35

9.2.4 所有者权益变动表(附后)

编制单位:成都银鸿动力股份有限公司 2008年度 单位:(人民币)元

项目	本期金额	上期金额	
		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	202,523,125.58	149,742,931.05	169,912,668.99
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			
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	110,002.83	110,002.83	
收到其他与投资活动有关的现金	4,961,355.32	11,162,666.43	2,377,849.57
投资活动产生的现金流量净	207,584,481.43	161,015,600.31	
取得借款收到的现金	49,900,000.00	49,900,000.00	
发行债券收到的现金			