（上接D033版）

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

普华永道中天审字(2008)第10038号

天津中新药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津中新药业集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其合并子公司(以下合称“贵集团”)合并及母公司财务报告，包括2007年12月31日的合并及母公司资产负债表，2007年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵集团和贵公司管理层的责任。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，贵集团和贵公司的合并及母公司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贵集团和贵公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天会计师事务所有限公司

中国注册会计师：涂益、郑炜

中国上海市

2007年3月30日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007年12月31日

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司 单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	356,447	331,727
应收票据	175,322	83,460
应收账款	270,615	295,308
预付帐款	50,147	56,658
其他应收款	87,097	81,489
买入返售金融资产		
存货	395,153	490,720
流动资产合计	1,334,781	1,339,362
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	131,581	106,542
长期股权投资	515,429	503,158
投资性房地产	62,101	51,464
固定资产	1,173,971	1,319,595
在建工程	39,058	17,809
工程物资		
固定资产清理	43,391	
无形资产	171,967	213,622
长期待摊费用		3,215
非流动资产合计	2,137,498	2,215,405
资产总计	3,472,279	3,554,767
流动负债：		
短期借款	550,000	695,000
应付票据	184,507	324,152
应付账款	285,889	301,455
预收款项	30,588	21,454
应付职工薪酬	63,758	25,064
应交税费	33,164	-6,515
应付利息		
应付股利	8,287	9,195
其他应付款	334,885	187,094
一年内到期的非流动负债	420,000	
其他流动负债		
流动负债合计	1,911,078	1,556,899
非流动负债：		
长期借款	120,000	540,000
应付职工薪酬	72,000	58,000
应付债券		
长期应付款	3,949	3,949
专项应付款	11,393	11,373
预计负债		
递延所得税负债	8,361	
其他非流动负债		
非流动负债合计	215,703	613,322
负债合计	2,126,781	2,170,221
所有者权益(或股东权益)：		
实收资本(或股本)	369,654	369,654
资本公积	1,040,811	1,012,268
减：库存股		
盈余公积	142,486	142,486
一般风险准备		
(累计亏损)	-443,270	-370,451
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,109,681	1,153,957
少数股东权益	235,817	230,589
所有者权益合计	1,345,498	1,384,546
负债和所有者权益总计	3,472,279	3,554,767

公司法定代表人：郝非非 主管会计工作负责人：孙军 会计机构负责人：李红梅

母公司资产负债表

2007年12月31日

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司 单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	282,748	267,515
交易性金融资产		
应收票据	116,337	27,331
应收账款	206,084	213,392
预付款项	20,742	15,698
其他应收款	86,161	113,289
存货	284,757	379,790
流动资产合计	996,829	1,017,015
非流动资产：		
可供出售金融资产	97,652	54,778
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	514,548	516,987
投资性房地产	52,827	50,459
固定资产	941,832	1,069,271
在建工程	37,156	16,946
工程物资		
固定资产清理	43,391	
无形资产	161,389	195,293
长期待摊费用		997
非流动资产合计	1,848,795	1,904,731
资产总计	2,845,624	2,921,746
流动负债：		
短期借款	500,000	599,000
交易性金融负债		
应付票据	180,000	295,000
应付账款	212,367	239,050
预收款项	3,593	4,012
应付职工薪酬	56,570	14,018
应交税费	17,045	-8,506
应付利息		
应付股利	8,287	9,195
其他应付款	265,177	132,053
一年内到期的非流动负债	420,000	
其他流动负债		
流动负债合计	1,663,039	1,283,822
非流动负债：		
长期借款	100,000	520,000
应付职工薪酬	61,000	48,000
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	10,770	2,764
预计负债		
非流动负债合计	171,770	570,764
负债合计	1,834,809	1,854,586
所有者权益(或股东权益)：		
实收资本(或股本)	369,654	369,654
资本公积	987,314	946,563
减：库存股		
盈余公积	142,486	142,486
(累计亏损)	-488,639	-391,543
所有者权益(或股东权益)合计	1,010,815	1,067,160
负债和所有者权益（或股东权益)总计	2,845,624	2,921,746

公司法定代表人：郝非非 主管会计工作负责人：孙军 会计机构负责人：李红梅

合并利润表

2007年1－12月

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司 单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,258,414	2,164,653
其中：营业收入	2,258,414	2,164,653
二、营业总成本	-2,321,113	-2,561,009
其中：营业成本	-1,467,101	-1,392,910
营业税金及附加	-17,137	-13,877
销售费用	-522,069	-634,602
管理费用	-322,343	-339,236
财务费用	-77,619	-51,480
资产减值损失	-114,035	-191,449
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)	199,191	62,545
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,338	40,338
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-62,699	-396,356
加：营业外收入	42,729	8,805
减：营业外支出	-8,565	-3,320
其中：非流动资产处置损失	-5,261	-1,981
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-28,535	-390,871
减：所得税费用	-20,573	-1,833
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-49,108	-392,704
归属于母公司所有者的净利润	-72,819	-386,554
少数股东损益	23,711	-6,150
六、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.20	-1.05
(二)稀释每股收益	-0.20	-1.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

公司法定代表人：郝非非 主管会计工作负责人：孙军 会计机构负责人：李红梅

母公司利润表

2007年1－12月

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司 单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,629,260	1,519,303
减：营业成本	-1,023,727	-972,424
营业税金及附加	-14,354	-11,118
销售费用	-415,016	-482,437
管理费用	-260,894	-262,809
财务费用	-75,592	-47,803
资产减值损失	-108,465	-186,187
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)	138,167	83,574
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,338	43,644
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-130,621	-359,901
加：营业外收入	40,944	4,152
减：营业外支出	-7,419	-2,735
其中：非流动资产处置净损失	-1,336	-703
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-97,096	-358,484
减：所得税费用		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-97,096	-358,484

公司法定代表人：郝非非 主管会计工作负责人：孙军 会计机构负责人：李红梅

合并现金流量表

2007年1－12月

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司 单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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	2,549,893	2,524,558
收到的税费返还	6,198	5,642
收到其他与经营活动有关的现金	21,573	16,774
经营活动现金流入小计	2,577,664	2,546,974
购买商品、接受劳务支付的现金	-1,518,248	-1,353,058
支付给职工以及为职工支付的现金	-320,494	-322,930
支付的各项税费	-204,039	-199,890
支付其他与经营活动有关的现金	-514,752	-699,179
经营活动现金流出小计	-2,557,533	-2,575,057
经营活动产生的现金流量净额	20,131	-28,083
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	143,542	16,742
取得投资收益收到的现金	49,280	83,504
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,653	19,239
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,642
收到其他与投资活动有关的现金	743	40,000
投资活动现金流入小计	317,218	191,127
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-53,736	-63,744
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-8,914	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-668	-6,505
投资活动现金流出小计	-63,318	-70,249
投资活动产生的现金流量净额	253,900	120,878
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	875,000	1,182,000
筹资活动现金流入小计	875,000	1,182,000
偿还债务支付的现金	-1,020,000	-1,233,448
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-89,042	-136,070
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-4,021	-2,516
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-1,109,042	-1,369,518
筹资活动产生的现金流量净额	-234,042	-187,518
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	935	-173
五、现金及现金等价物净增加额	40,924	-94,896
加：期初现金及现金等价物余额	312,213	407,109
六、期末现金及现金等价物余额	353,137	312,213

公司法定代表人：郝非非 主管会计工作负责人：孙军 会计机构负责人：李红梅

母公司现金流量表

2007年1－12月

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司 单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
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	1,796,549	1,824,991
收到的税费返还	6,125	5,510
收到其他与经营活动有关的现金	13,898	12,041
经营活动现金流入小计	1,816,572	1,842,542
购买商品、接受劳务支付的现金	-1,061,471	-916,828
支付给职工以及为职工支付的现金	-240,063	-243,987
支付的各项税费	-152,690	-156,840
支付其他与经营活动有关的现金	-377,447	-516,146
经营活动现金流出小计	-1,831,671	-1,833,801
经营活动产生的现金流量净额	-15,099	8,741
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,955	16,742
取得投资收益收到的现金	53,925	85,700
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,558	13,748
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,944	38,303
收到其他与投资活动有关的现金	744	40,000
投资活动现金流入小计	265,126	194,493
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-35,418	-61,033
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-8,914	
投资活动现金流出小计	-44,332	-61,033
投资活动产生的现金流量净额	220,794	133,460
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	825,000	1,114,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	825,000	1,114,000
偿还债务支付的现金	-924,000	-1,154,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-78,129	-125,813
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	-1,002,129	-1,279,813
筹资活动产生的现金流量净额	-177,129	-165,813
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-143	-742
五、现金及现金等价物净增加额	28,423	-24,354
加：期初现金及现金等价物余额	254,015	278,369
六、期末现金及现金等价物余额	282,438	254,015

公司法定代表人：郝非非 主管会计工作负责人：孙军 会计机构负责人：李红梅

合并所有者权益变动表

2007年1－12月

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司 单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	369,654	1,012,268		142,486		-370,451		230,589	1,384,546
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	369,654	1,012,268		142,486		-370,451		230,589	1,384,546
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		28,543				-72,819		5,228	-39,048
(一)净利润						-72,819		23,711	-49,108
(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		35,435						-7,633	27,802
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		-4,264						-4,097	-8,361
处置子公司								-2,732	-2,732
对股东的分配								-4,021	-4,021
4.其他		-2,628							-2,628
上述(一)和(二)小计									
四、本期期末余额	369,654	1,040,811		142,486		-443,270		235,817	1,345,498

单位：千元 币种：人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	369,654	930,374		190,932		140,497			1,631,457
加：会计政策变更		29,266		-48,446		-68,946		327,148	239,022
前期差错更正									
二、本年年初余额	369,654	959,640		142,486		71,551		327,148	1,870,479
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		52,628				-442,002		-96,559	-485,933
(一)净利润						-386,554		-6,150	-392,704
(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		50,000						13,451	63,451
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									
处置子公司								-101,344	-101,344
对股东的分配						-55,448		-2,516	-57,964
4.其他		2,628							2,628
上述(一)和(二)小计									
四、本期期末余额	369,654	1,012,268		142,486		-370,451		230,589	1,384,546

公司法定代表人：郝非非 主管会计工作负责人：孙军 会计机构负责人：李红梅

母公司所有者权益变动表

2007年1－12月

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司 单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,654	946,563		142,486	-391,543	1,067,160
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	369,654	946,563		142,486	-391,543	1,067,160
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		40,751			-97,096	-56,345
(一)净利润					-97,096	-97,096
(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		43,379				43,379
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						
对股东的分配						
4.其他		-2,628				-2,628
上述(一)和(二)小计						
四、本期期末余额	369,654	987,314		142,486	-488,639	1,010,815

单位：千元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,654	930,374		142,486	188,943	1,631,457
加：会计政策变更		-22,439			-166,554	-188,993
前期差错更正						
二、本年年初余额	369,654	907,935		142,486	22,389	1,442,464
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		38,628			-413,932	-375,304
(一)净利润					-358,484	-358,484
(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		36,000				36,000
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						
对股东的分配					-55,448	-55,448
4.其他		2,628				2,628
上述(一)和(二)小计						
四、本期期末余额	369,654	946,563		142,486	-391,543	1,067,160

公司法定代表人：郝非非 主管会计工作负责人：孙军 会计机构负责人：李红梅

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

本集团原以2006年2月15日以前颁布的企业会计准则和2000年12月29日颁布的《企业会计制度》及相关规定(以下合称"原会计准则和制度")编制财务报表。自2007年1月1日起，本集团执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下简称"企业会计准则")。2007年度财务报表为本集团首份按照企业会计准则编制的年度财务报表。

本集团属于原同时按照中国的原会计准则和制度及新加坡财务报告准则(2007年度起执行国际财务报告准则)分别编制并对外提供财务报表的A股和S股上市公司；于2007年1 月1日首次执行企业会计准则时，本集团除了按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整外，还按照《企业会计准则解释第1号》的规定，根据取得的相关信息，对于按照企业会计准则确定的会计政策与之前按照原会计准则和制度确定的会计政策之间的其他差异，追溯调整了2006年度的财务报表，相关数据已经按照上述追溯调整后的金额重新列报。追溯调整涉及的主要内容包括：

(1)对于首次执行日前已经持有的长期股权投资，初始投资成本小于投资时享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的部分进行追溯调整，同时调整长期股权投资成本。

(2)对于采用权益法核算的长期股权投资，在确认投资收益时，按照取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值进行调整，同时调整留存收益和长期股权投资成本。

(3)可供出售金融资产按照公允价值调整账面价值。

(4)对于持有的对子公司的长期股权投资，在母公司财务报表中进行追溯，视同该子公司自最初即采用成本法核算。

(5)对首次执行日前实施的职工内部退休计划需支付的补偿，比照辞退福利进行追溯调整。

(6)本集团在合并财务报表中将不会把已经抵销的子公司提取盈余公积的金额调整回来，并对此进行追溯调整。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：郝非非

天津中新药业集团股份有限公司

2008年4月1日

（上接D035版）

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
新疆准油化工有限公司	401.70	401.70	0.00	0.00
新疆准油运输服务有限责任公司	600.10	600.00	0.00	0.00
新疆准东顶佳工贸有限责任公司	3,730.00	350.00	0.00	0.00
合计	4,731.80	1,351.70	0.00	0.00

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额0万元，余额0万元

7.4.3 2007年非经营性资金占用及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

一、持有公司股份11.24%的股东、公司董事长秦勇先生承诺：

1.作为股份公司的股东，不与股份公司产生同业竞争，不投资从事与股份公司主营业务相同的业务。

2.自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理其此次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司收购该等股份。

3.在任职期间内每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

二、承诺履行情况：截至本报告出具日，仍遵守着其所做的承诺。

7.7 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内本公司作为一方当事人的诉讼共有一项，为周新元对本公司拖欠其砂石料款的诉讼事项，新疆生产建设兵团农八师中级人民法院于2008年1月7日出具(2008)执第10号民事裁定书，扣划公司拖欠的货款及诉讼费用共计828,860.00元，并对公司80万元银行存款解除保全。上述判决产生损失376,870.00元，已调整2007年度财务报表。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的规定，认真履行了职责。本年度共召开了二次会议，列席了各次公司董事会及股东大会。具体召开时间与内容如下：

(一)2007年3月12日，在新疆准东石油技术股份有限公司二楼会议室召开了第二届监事会第二次会议，全体监事出席了会议。会议由监事会主席周维军先生主持，审议通过了以下议案：《2006年度监事会工作报告》、《2006年度审计报告》、《关于监事分工》等议案。

(二)2007年7月20日，在新疆准东石油技术股份有限公司二楼会议室召开了第二届监事会第三次会议，全体监事出席了会议。会议由监事会主席周维军先生主持，审议通过了以下议案：《2007年度上半年监事会工作报告》、《2007年度中期审计报告》等议案。

二、公司依法运作情况

监事会对公司经营活动进行了监督，认为公司已经建立了较完善的内部控制制度，法人治理结构符合有关法规及监管部门的要求。公司在内部工作流程的制定和执行上取得了很大的进步，有效的控制了企业的各项经营风险。公司的各项工作均依照国家的法律、法规及公司章程和工作流程进行。

三、公司董事、高级管理人员的尽职情况

监事会成员依法列席了2007年度召开的各次董事会和股东大会，对公司董事会、股东大会的召开程序、决策事项及董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员的尽职情况进行监督。监事会认为公司董事会会议制度健全，公司重大经营决策均经过董事会集体决议，决策程序规范，决策稳妥。公司的董事、高级管理人员能按照股东大会的决议，认真履行职责。至今未发现公司的董事及高级管理人员在执行公司职务中存在违法、违规、违反公司章程的行为及损害公司股东利益的现象。

四、公司财务情况

报告期内，公司监事会依法对公司财务制度的执行、年度财务审计报告实施有效的监督、检查，认为公司的财务管理规范，费用开支合理合法，没有违法违纪行为。上海立信会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告，客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

五、公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司无重大的资产收购和出售行为。

六、公司关联交易情况

监事会对公司的关联交易进行了监督，认为关联交易条件公平合理，至今未发现有损害本公司利益及股东利益的情形。

§ 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

审 计 报 告

信会师报字(2008)第10226号

新疆准东石油技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆准东石油技术股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2007年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2007年度的利润表和合并利润表、2007年度的现金流量表和合并现金流量表、2007年度的所有者权益(股东权益)变动表和合并所有者权益(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贵公司管理层的责任。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，贵公司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贵公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果、现金流量和所有者权益(股东权益)变动情况。

立信会计师事务所 中国注册会计师：周琪

有限公司

中国注册会计师：张松柏

中 国 上 海 二〇〇八年三月二十八日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：新疆准东石油技术股份有限公司 2007年12月31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	99,545,011.73	88,955,128.57	33,539,316.62	29,053,273.12
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			40,000.00	
应收账款	62,843,929.78	61,165,386.40	108,097,961.78	102,293,017.58
预付款项	10,517,156.21	10,080,079.50	7,426,167.31	7,165,283.73
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,906,066.81	7,893,569.78	6,410,770.73	4,996,798.23
买入返售金融资产				
存货	4,717,115.28	2,439,313.82	5,377,946.22	2,242,552.83
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		9,000,000.00		9,000,000.00
流动资产合计	185,529,279.81	179,533,478.07	160,892,162.66	154,750,925.49
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	2,289,174.19	25,479,633.19	5,840,107.82	34,531,310.56
投资性房地产				
固定资产	148,033,883.94	123,901,374.16	125,730,642.84	101,587,484.37
在建工程			6,111,225.82	6,069,225.82
工程物资	64,300.00			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	2,042,712.76	1,455,987.76	2,207,774.61	1,384,229.61
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	566,658.00	566,658.00	766,662.00	766,662.00
递延所得税资产	738,482.48	704,356.15	1,009,178.02	928,200.55
其他非流动资产				
非流动资产合计	153,735,211.37	152,108,009.26	141,665,591.11	145,267,112.91
资产总计	339,264,491.18	331,641,487.33	302,557,753.77	300,018,038.40
流动负债：				
短期借款	88,000,000.00	88,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
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	23,701,146.53	23,701,146.53	11,842,310.69	11,842,310.69
应付账款	36,082,463.39	33,646,276.23	45,858,873.63	44,403,564.58
预收款项	212,017.99	183,500.59	2,125,520.00	2,017,400.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,935,872.95	3,117,850.66	7,693,593.51	6,956,726.67
应交税费	7,873,766.30	6,019,752.41	13,646,551.45	12,017,469.67
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,081,218.24	709,945.52	460,683.62	294,095.44
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	160,886,485.40	155,378,471.94	146,627,532.90	142,531,567.05
非流动负债：				
长期借款				
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	160,886,485.40	155,378,471.94	146,627,532.90	142,531,567.05
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	74,458,689.00	74,458,689.00	74,458,689.00	74,458,689.00
资本公积	11.55	1,014,049.05	11.55	1,014,049.05
减：库存股				
盈余公积	17,073,097.10	17,073,097.10	14,748,690.56	14,748,690.56
一般风险准备				
未分配利润	86,846,208.13	83,717,180.24