（上接D021版）

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	252,716,795.72	780,670,612.29	239,366,616.21	717,232,432.78
投资性房地产	10,903,520.13	10,903,520.13	11,304,836.46	11,304,836.46
固定资产	872,983,606.25	621,470,775.29	901,652,038.89	643,689,121.71
在建工程	504,222,480.84	2,640,105.28	350,153,804.52	4,810,284.31
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	28,391,153.58	13,770,178.11	30,498,511.81	11,916,793.79
开发支出				
商誉	43,361,065.99		38,255,217.13	
长期待摊费用	31,559,717.25	30,769,230.80	34,922,511.89	34,895,384.64
递延所得税资产	22,263,156.50	15,180,131.06	22,136,487.16	16,763,537.65
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,766,401,496.26	1,475,404,552.96	1,628,290,024.07	1,440,612,391.34
资产总计	2,451,837,220.55	1,800,189,271.89	2,140,286,814.42	1,666,648,611.45
流动负债：				
短期借款	438,030,000.00	390,800,000.00	315,905,453.74	259,000,000.00
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	32,842,361.81	20,452,990.58	31,021,550.68	22,646,213.67
预收款项	230,387,462.26	546,672.17	12,398,287.26	491,916.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,609,362.12	11,884,534.08	19,243,191.64	16,447,416.94
应交税费	-7,815,759.21	11,215,320.77	21,497,518.44	20,012,730.17
应付利息				
应付股利	46,920.00	46,920.00	46,920.00	46,920.00
其他应付款	69,048,186.19	38,402,344.04	69,273,176.04	45,187,665.90
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	24,500,000.00		105,962,215.00	
其他流动负债				
流动负债合计	801,648,533.17	473,348,781.64	575,348,312.80	363,832,862.81
非流动负债：				
长期借款	270,110,110.00		184,667,360.00	
应付债券				
长期应付款	1,648,000.00	1,648,000.00	1,648,000.00	1,648,000.00
专项应付款	600,000.00		600,000.00	
预计负债			3,283,560.00	3,283,560.00
递延所得税负债	2,381,282.63	2,381,282.63	717,736.67	717,736.67
其他非流动负债				
非流动负债合计	274,739,392.63	4,029,282.63	190,916,656.67	5,649,296.67
负债合计	1,076,387,925.80	477,378,064.27	766,264,969.47	369,482,159.48
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	373,000,000.00	373,000,000.00	373,000,000.00	373,000,000.00
资本公积	1,051,829,896.88	1,050,240,236.73	1,051,221,896.88	1,049,632,236.73
减：库存股				
盈余公积	25,279,832.28	25,279,832.28	25,279,832.28	25,279,832.28
一般风险准备				
未分配利润	-138,671,145.27	-125,708,861.39	-160,137,410.92	-150,745,617.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,311,438,583.89	1,322,811,207.62	1,289,364,318.24	1,297,166,451.97
少数股东权益	64,010,710.86		84,657,526.71	
所有者权益合计	1,375,449,294.75	1,322,811,207.62	1,374,021,844.95	1,297,166,451.97
负债和所有者权益总计	2,451,837,220.55	1,800,189,271.89	2,140,286,814.42	1,666,648,611.45

9.2.2 利润表编制单位：福建闽东电力股份有限公司 2007年1-12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	260,552,546.30	202,074,924.56	294,889,722.98	226,950,815.85
其中：营业收入	260,552,546.30	202,074,924.56	294,889,722.98	226,950,815.85
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	236,604,509.27	173,457,523.44	241,351,231.40	181,875,910.35
其中：营业成本	143,026,089.60	107,224,959.38	135,950,732.06	102,678,938.30
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	1,987,296.70	1,342,876.64	1,904,571.00	1,435,980.52
销售费用	365,197.47			
管理费用	64,827,002.64	50,842,615.67	81,533,289.08	66,598,708.50
财务费用	25,510,810.82	13,445,111.84	24,396,478.26	13,082,778.31
资产减值损失	888,112.04	601,959.91	-2,433,839.00	-1,920,495.28
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)	12,742,179.52	12,742,179.52	12,876,823.83	10,589,991.03
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)	36,690,216.55	41,359,580.64	66,415,315.41	55,664,896.53
加：营业外收入	1,787,840.32	196,798.31	2,480,852.05	2,330,754.86
减：营业外支出	2,808,404.87	2,528,470.86	4,339,012.44	3,053,994.91
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	35,669,652.00	39,027,908.09	64,557,155.02	54,941,656.48
减：所得税费用	14,956,051.07	13,991,152.44	28,786,567.98	26,690,910.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	20,713,600.93	25,036,755.65	35,770,587.04	28,250,745.58
归属于母公司所有者的净利润	21,466,265.65	25,036,755.65	36,553,880.20	28,250,745.58
少数股东损益	-752,664.72		-783,293.16	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.06		0.10	
(二)稀释每股收益	0.06		0.10	

9.2.3 现金流量表

编制单位：福建闽东电力股份有限公司 2007年1-12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	490,685,140.43	212,452,817.78	326,810,119.78	248,102,936.08
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				
收到其他与经营活动有关的现金	21,218,687.77	8,853,650.63	49,501,734.57	107,607,798.89
经营活动现金流入小计	511,903,828.20	221,306,468.41	376,311,854.35	355,710,734.97
购买商品、接受劳务支付的现金	111,269,315.20	16,622,536.71	105,151,613.15	27,334,100.18
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	101,293,245.89	80,300,737.73	86,992,168.22	67,953,598.02
支付的各项税费	67,644,052.27	39,775,380.20	36,697,364.38	29,105,016.86
支付其他与经营活动有关的现金	46,649,510.26	89,287,242.60	37,072,519.19	150,075,871.89
经营活动现金流出小计	326,856,123.62	225,985,897.24	265,913,664.94	274,468,586.95
经营活动产生的现金流量净额	185,047,704.58	-4,679,428.83	110,398,189.41	81,242,148.02
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			7,720,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,859,340.00	10,000.00	1,938,275.00	1,612,800.00
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	2,859,340.00	10,000.00	9,658,275.00	6,612,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,540,710.67	9,258,091.95	116,696,783.35	21,646,949.38
投资支付的现金	10,000,000.00	35,088,000.00	7,835,000.00	7,835,000.00
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	160,540,710.67	44,346,091.95	124,531,783.35	29,481,949.38
投资活动产生的现金流量净额	-157,681,370.67	-44,336,091.95	-114,873,508.35	-22,869,149.38
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	649,030,000.00	480,800,000.00	487,905,453.74	259,000,000.00
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	649,030,000.00	480,800,000.00	487,905,453.74	259,000,000.00
偿还债务支付的现金	524,035,453.74	350,000,000.00	429,300,000.00	308,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,512,626.05	20,824,879.71	37,037,073.39	16,354,766.25
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			4,455,961.38	4,455,961.38
筹资活动现金流出小计	570,548,079.79	370,824,879.71	470,793,034.77	328,810,727.63
筹资活动产生的现金流量净额	78,481,920.21	109,975,120.29	17,112,418.97	-69,810,727.63
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	105,848,254.12	60,959,599.51	12,637,100.03	-11,437,728.99
加：期初现金及现金等价物余额	118,982,779.27	55,466,777.41	106,345,679.24	66,904,506.40
六、期末现金及现金等价物余额	224,831,033.39	116,426,376.92	118,982,779.27	55,466,777.41

9.2.4 所有者权益变动表(附后)

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

我公司根据财政部“财会[2006]3号”文自2007年1月1日起执行新《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》第五条至第十九条的规定及证监会计字[2007]10号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号“D”D新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露的通知》，公司对资产负债表年初数及利润表上年数作了追溯调整，具体如下：

报表项目_调整金额(调减为负数)

_合并_母公司

长期股权投资_1,269,047.95_35,261,813.86

合并价差_-15,445,314.39_

投资性房地产_11,304,836.46_11,304,836.46

固定资产_-13,478,647.42_-11,304,836.46

无形资产_2,173,810.96_-

商誉_38,255,217.13_

递延所得税资产_22,136,487.16_16,763,537.65

递延所得税负债_717,736.67_717,736.67

资本公积__-1,589,660.15

未分配利润_44,933,741.11_52,897,274.99

少数股东权益_563,960.07_

管理费用_2,433,839.00_1,920,495.28

资产减值损失 _-2,433,839.00_-1,920,495.28

投资收益_3,825,160.99_-4,639,088.76

所得税费用_-663,849.23_646,783.52

归属于母公司所有者的净利润_4,225,287.34_-5,285,872.28

(一)年初股东权益差异调节表的调整情况

本公司自2007年1月1日开始执行2006年《企业会计准则》及其后续规定，并编制了2007年年初股东权益差异调节表。根据《企业会计准则解释第1号》第一问的要求，本公司对2007年1月1日的有关资产、负债及所有者权益项目的账面余额进行了复核，下表列示了2007年年初股东权益差异调节表的调整情况。

编号_项目名称_调整前

金额_调整金额_调整后

金额

_2006年12月31日合并股东权益(原会计准则)_1,244,430,577.13__1,244,430,577.13

_加：2006年12月31日少数股东权益(原会计准则)___

1_长期股权投资差额_1,269,047.94_22,809,902.74_24,078,950.68

_其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额___

_其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额_1,269,047.94__1,269,047.94

2_拟以公允价值模式计量的投资性房地产___

3_因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等___

4_符合预计负债确认条件的辞退补偿___

5_股份支付___

6_符合预计负债确认条件的重组义务___

7_企业合并___

_其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值___

_根据新准则计提的商誉减值准备___

8_以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产___

9_以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债___

10_金融工具分拆增加的权益___

11_衍生金融工具___

12_所得税_60,425,406.26_-39,570,615.83_20,854,790.43

13_其他_84,837,993.94_-180,467.23_84,657,526.71

_2007年1月1日合并股东权益(新会计准则)_1,390,963,025.27_-16,941,180.32_1,374,021,844.95

_其中:2007年1月1日归属于少数股东的权益(新会计准则)_84,837,993.94_-180,467.23_84,657,526.71

1、“长期股权投资差额”项目调整说明

根据财政部《企业会计准则》问答第1号，本公司在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。据此长期股权投资差额摊销，调整年初权益22,809,902.74元。

2、“所得税”项目调整说明：

本公司在2007年年初股东权益差异调节表确认递延所得税资产(负债)采用的企业所得税税率为33%，而根据2007年3月16日公布的《中华人民共和国企业所得税法》，自2008年起本公司的企业所得税税率变更为25%，故本年按25%的企业所得税税率重新计算了上述各项目。

本公司在2007年年初股东权益差异调节表中确认了本公司计提的“其他应收款-上海爱建证券有限责任公司上海复兴东路证券营业部”款项坏账准备100,762,750.00元的递延所得税资产33,251,707.50元(所得税率33%)，由于本公司无法确定将来该款项实际产生坏账时税务部门是否同意本公司税前抵扣，故本年未予确认。

(二)2006年利润表的追溯调整情况

1、按原会计制度或准则列报的2006年度利润表，调整为按企业会计准则列报的利润表

项目_合并_母公司

_调整前_调整数_调整后_调整前_调整数_调整后

一、营业收入_294,889,722.98_-_294,889,722.98_226,950,815.85_-_226,950,815.85

减：营业成本_135,950,732.06_-_135,950,732.06_102,678,938.30_-_102,678,938.30

营业税金及附加_1,904,571.00_-_1,904,571.00_1,435,980.52_-_1,435,980.52

销售费用__-___-_-

管理费用_81,473,327.51_-_81,533,289.08_66,598,708.50_-_66,598,708.50

财务费用_24,396,478.26_-_24,396,478.26_13,082,778.31_-_13,082,778.31

资产减值损失_-2,373,877.43_-_-2,433,839.00_-1,920,495.28_-_-1,920,495.28

加：公允价值变动收益__-___-_-

投资收益_9,051,662.84_3,825,160.99_12,876,823.83_15,229,079.79_-4,639,088.76_10,589,991.03

二、营业利润_62,590,154.42_3,825,160.99_66,415,315.41_60,303,985.29_-4,639,088.76_55,664,896.53

加：营业外收入_2,480,852.05_-_2,480,852.05_2,330,754.86_-_2,330,754.86

减：营业外支出_4,339,012.44_-_4,339,012.44_3,053,994.91_-_3,053,994.91

其中：非流动资产处置损失__-___-_

三、利润总额_60,731,994.03_3,825,160.99_64,557,155.02_59,580,745.24_-4,639,088.76_54,941,656.48

减：所得税费用_29,450,417.21_-663,849.23_28,786,567.98_26,044,127.38_-646,783.52_26,690,910.90

四、净利润_31,281,576.82_4,489,010.22_35,770,587.04_33,536,617.86_-5,285,872.28_28,250,745.58

归属于母公司所有者的净利润_32,328,592.86_4,225,287.34_36,553,880.20_33,536,617.86_-5,285,872.28_28,250,745.58

少数股东损益_-1,047,016.04_263,722.88_-783,293.16___

2、2006年模拟执行新会计准则的净利润和2006年年报披露的净利润的差异调节表

项 目_金 额

2006年度净利润(按原会计制度或准则) _ 32,328,592.86

追溯调整项目影响合计数_ 4,225,287.34

其中：1. 第38号准则第五条至第十九条及准则解释1号要求追溯调整的有关项目_4,225,287.34

2006年度净利润(按企业会计准则) _ 36,553,880.20

假定全面执行新会计准则的备考信息

其他项目影响合计数_-243,943.35

其中：1. 股权投资差额贷方摊销_-243,943.35

2006年度模拟净利润_ 36,309,936.85

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

编制单位：福建闽东电力股份有限公司 2007年12月31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	373,000,000.00	1,051,221,896.88		25,279,832.28		-205,071,152.03		84,093,566.64	1,328,524,143.77	300,000,000.00	1,128,221,173.22		25,279,832.28		-237,399,744.89		85,140,582.68	1,301,241,843.29
加：会计政策变更						44,933,741.11		563,960.07	45,497,701.18									
前期差错更正																		
二、本年年初余额	373,000,000.00	1,051,221,896.88		25,279,832.28		-160,137,410.92		84,657,526.71	1,374,021,844.95	300,000,000.00	1,128,221,173.22		25,279,832.28		-237,399,744.89		85,140,582.68	1,301,241,843.29
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		608,000.00				21,466,265.65		-20,646,815.85	1,427,449.80	73,000,000.00	-76,999,276.34				32,328,592.86		-1,047,016.04	27,282,300.48
(一)净利润						21,466,265.65		-752,664.72	20,713,600.93						32,328,592.86		-1,047,016.04	31,281,576.82
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		608,000.00						-19,894,151.13	-19,286,151.13		416,685.04							416,685.04
1.可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		608,000.00						-19,894,151.13	-19,286,151.13		416,685.04							416,685.04
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4.其他																		
上述(一)和(二)小计		608,000.00				21,466,265.65		-20,646,815.85	1,427,449.80		416,685.04				32,328,592.86		-1,047,016.04	31,698,261.86
(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										73,000,000.00	-77,415,961.38							-4,415,961.38
1.资本公积转增资本(或股本)										73,000,000.00	-73,000,000.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.其他											-4,415,961.38							-4,415,961.38
四、本期期末余额	373,000,000.00	1,051,829,896.88		25,279,832.28		-138,671,145.27		64,010,710.86	1,375,449,294.75	373,000,000.00	1,051,221,896.88		25,279,832.28		-205,071,152.03		84,093,566.64	1,328,524,143.77

（上接D023版）

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：神州学人集团股份有限公司 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	142,829,153.82	1,336,784.12	105,412,891.91	2,764,154.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,533,000.00		100,000.00	
应收账款	38,336,682.43	10,759,327.63	73,804,754.57	34,415,592.52
预付款项	31,185,349.81		117,501,138.89	58,298,599.26
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	181,543,596.66	263,708,374.27	96,204,369.51	229,686,676.79
买入返售金融资产				
存货	145,385,168.84		157,461,296.03	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	56,881.65		95,003.50	
流动资产合计	541,869,833.21	275,804,486.02	550,579,454.41	325,165,023.27
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	1,463,096,161.21	1,491,112,002.08	229,992,011.13	179,558,851.38
投资性房地产				
固定资产	134,163,796.53	88,167,477.55	203,947,723.20	142,991,523.70
在建工程	50,000.00		175,470.86	
工程物资				
固定资产清理	20,585,738.45	20,585,738.45		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	16,198,510.62	15,048,859.12	16,670,194.26	15,444,550.96
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	18,913,426.29	18,904,242.27	22,070,247.03	22,058,280.29
其他非流动资产	26,552,070.12	26,552,070.12	27,535,480.08	27,535,480.08
非流动资产合计	1,679,559,703.22	1,660,370,389.59	500,391,126.56	387,588,686.41
资产总计	2,221,429,536.43	1,936,174,875.61	1,050,970,580.97	712,753,709.68
流动负债：				
短期借款	312,900,000.00	257,900,000.00	359,000,000.00	312,500,000.00
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	500,000.00		5,700,000.00	
应付账款	21,985,709.83	882,000.00	52,364,014.89	888,412.50
预收款项	2,384,242.62		4,520,145.59	92,610.38
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,043,354.28	2,099,284.78	5,667,411.63	3,006,501.90
应交税费	6,609,687.79	-218,810.61	3,589,135.14	-112,333.20
应付利息	2,213,315.00			
其他应付款	21,694,163.10	3,495,768.37	24,362,514.29	690,698.20
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			14,000,000.00	
其他流动负债			310,645.64	300,000.00
流动负债合计	371,330,472.62	264,158,242.54	469,513,867.18	317,365,889.78
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	10,866,227.41		12,106,962.99	
专项应付款				
预计负债	65,034,000.00	65,034,000.00	65,034,000.00	65,034,000.00
递延所得税负债	14,956.20		19,845.00	
其他非流动负债				
非流动负债合计	75,915,183.61	65,034,000.00	77,160,807.99	65,034,000.00
负债合计	447,245,656.23	329,192,242.54	546,674,675.17	382,399,889.78
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	244,846,347.00	244,846,347.00	244,846,347.00	244,846,347.00
资本公积	1,317,485,732.67	1,317,045,710.51	81,020,049.96	80,746,271.59
减：库存股				
盈余公积	17,928,299.01	17,928,299.01	14,910,268.28	14,910,268.28
一般风险准备				
未分配利润	126,230,496.87	27,162,276.55	111,146,133.74	-10,149,066.97
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,706,490,875.55	1,606,982,633.07	451,922,798.98	330,353,819.90
少数股东权益	67,693,004.65		52,373,106.82	
所有者权益合计	1,774,183,880.20	1,606,982,633.07	504,295,905.80	330,353,819.90
负债和所有者权益总计	2,221,429,536.43	1,936,174,875.61	1,050,970,580.97	712,753,709.68

9.2.2 利润表

编制单位：神州学人集团股份有限公司 2007年1-12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	437,044,499.18	44,051,494.64	379,258,890.91	57,546,850.93
其中：营业收入	437,044,499.18	44,051,494.64	379,258,890.91	57,546,850.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	385,140,013.42	63,662,860.13	341,809,739.37	68,915,529.12
其中：营业成本	296,366,652.42	36,230,451.05	261,139,166.98	43,362,954.07
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	2,881,416.36	1,786,819.72	2,384,383.88	1,105,829.10
销售费用	12,506,538.68		8,613,781.20	690,387.68
管理费用	45,212,900.83	6,789,449.29	40,226,175.98	6,224,738.71
财务费用	12,509,747.59	8,758,047.89	24,414,752.33	19,754,313.95
资产减值损失	15,662,757.54	10,098,092.18	5,031,479.00	-2,222,694.39
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)	2,959,659.24	63,529,823.26	1,614,832.73	17,883,264.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-300,898.31	-1,701,897.69	-4,253,659.19	-4,650,347.14
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	54,864,145.00	43,918,457.77	39,063,984.27	6,514,585.89
加：营业外收入	2,277,117.34	350.00	2,964,076.12	7,829.02
减：营业外支出	582,908.44	435,395.50	1,629,757.79	1,314,486.18
其中：非流动资产处置损失	86,474.77		90,765.11	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	56,558,353.90	43,483,412.27	40,398,302.60	5,207,928.73
减：所得税费用	14,421,032.41	3,154,038.02	9,702,589.06	1,790,016.42
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	42,137,321.49	40,329,374.25	30,695,713.54	3,417,912.31
归属于母公司所有者的净利润	18,102,393.86		13,006,204.52	
少数股东损益	24,034,927.63		17,689,509.02	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.07		0.05	
(二)稀释每股收益	0.07		0.05	

9.2.3 现金流量表

编制单位：神州学人集团股份有限公司 2007年1-12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	456,906,935.13	64,049,702.10	414,112,307.08	70,387,881.37
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	2,179,853.13		1,864,791.05	
收到其他与经营活动有关的现金	80,698,425.83	58,072,721.18	76,327,349.96	53,696,488.72
经营活动现金流入小计	539,785,214.09	122,122,423.28	492,304,448.09	124,084,370.09
购买商品、接受劳务支付的现金	257,596,027.56	538,207.13	301,639,287.01	23,974,834.55
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	47,028,905.67	1,230,195.34	36,004,746.60	1,489,476.53
支付的各项税费	24,490,746.87	7,119,478.77	17,900,702.96	3,699,113.21
支付其他与经营活动有关的现金	94,361,626.16	45,687,236.15	41,165,110.47	94,072,779.65
经营活动现金流出小计	423,477,306.26	54,575,117.39	396,709,847.04	123,236,203.94
经营活动产生的现金流量净额	116,307,907.83	67,547,305.89	95,594,601.05	848,166.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	10,689,227.62	9,768,802.39	28,180,373.39	28,180,373.39
取得投资收益收到的现金	4,022,179.37	18,124,074.00	261,687.95	16,665,119.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,567,735.75	46,477,735.75	16,860.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额