

(上接第D098版)

合并现金流量表(续)					
金额单位:人民币元					
被审计单位:西藏天路股份有限公司	项 目	附注	本年合计数	上年合计数	
1.将利润调节为经营活动的现金流量:					
净利润			64,195,465.69	31,812,249.91	
加:资产减值准备			3,452,888.14	5,617,592.92	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧			57,613,206.84	63,093,584.62	
无形资产摊销			375,929.80	1,247,847.87	
长期待摊费用摊销			200,000.00	200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)			74,167.14	154,331.62	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)					
投资损益(收益以“-”填列)			15,002,581.28	11,591,920.09	
汇兑损益(收益以“-”填列)			618,626.23	9,337,916.21	
递延所得税资产增加(减少以“-”填列)			589,555.32	-60,482.24	
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)					
存有的减少(增加以“-”填列)			-92,753,743.29	-102,817,523.52	
经营性应收项目的增加(减少以“-”填列)			-29,134,256.09	-103,271,682.50	
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)			-7,851,094.95	135,044,325.52	
其他					
经营活动产生的现金流量净额			12,538,415.31	51,980,510.64	
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:					
债务转为资本					
一年内到期的可转换公司债券					
融资收到的现金					
3.现金及现金等价物净增加情况:					
现金的期末余额			339,914,758.48	206,971,260.43	
减:现金等价物的期末余额			206,971,260.43	155,851,638.76	
减:现金等价物的期初余额					
现金及现金等价物净增加额			132,943,498.05	51,119,621.67	
法定代表人:孔西江措	主管会计工作负责人:汪波	会计机构负责人:央珍			

合并所有者权益变动表(附后)

母公司利润表					
2007年度					
被审计单位:西藏天路股份有限公司	项 目	附注	本年数	上年数	
一、营业总收入					
其中:营业收入		8.4	421,627,109.21	413,206,245.70	
利息收入					
已赚取费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本			425,518,596.80	396,202,051.13	
其中:营业成本		8.4	380,722,806.54	353,529,239.37	
利息支出					
手续费及佣金支出					
退让金					
附让支出净额					
提取 保险合同准备金净额					
保举让支出					
公允价值变动					
营业税金及附加			13,526,234.21	12,533,837.38	
销售费用			457,107.72		
管理费用			20,650,814.00	24,650,611.80	
财务费用			7,092,888.77	4,789,206.95	
资产减值损失			3,068,745.56	699,155.63	
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)		9.5	-313,134.47	-19,917,331.73	
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(损失以“-”号填列)			-4,196,979.35	31,921,526.30	
加:营业外收入			57,101,629.81		
减:营业外支出			116,195.84	300,523.74	
其中:非流动资产处置损失					
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			52,788,456.62	62,121,002.56	
减:所得税费用			7,138,664.02	887,371.34	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)			45,649,792.60	30,733,631.22	
归属于母公司所有者的净利润			45,649,792.60	30,733,631.22	
少数股东损益					
六、每股收益					
(一)基本每股收益			0.233	0.171	
(二)稀释每股收益			0.233	0.171	
法定代表人:孔西江措	主管会计工作负责人:汪波	会计机构负责人:央珍			

母公司现金流量表					
2007年度					
被审计单位:西藏天路股份有限公司	项 目	附注	本年数	上年数	金额单位:人民币元
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			301,060,908.03	286,343,220.46	
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					
收到原保险合同赔款的现金					
收到再保业务现金净额					
收到保户保证金及投资款					
保户赔款及投资收益净增加额					
处置交易及金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
拆入资金净增加额					858,000.00
收到的税费返还			64,211,111.94	108,432,208.76	
收到的其他与经营活动有关的现金			365,272,019.97	395,633,429.22	
经营活动现金流入小计			315,643,379.51	255,856,410.18	
购买商品、接受劳务支付的现金					
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					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付的各项税费					
支付的其他与经营活动有关的现金			14,002,309.70	35,499,424.52	
支付的现金净额			6,734,470.69	768,682.87	
支付的其他与经营活动有关的现金			53,187,595.90	33,656,957.65	
经营活动现金流出小计			389,587,755.80	334,231,475.22	
经营活动产生的现金流量净额			-24,315,375.92	61,401,954.00	
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资所收到的现金:			795,175.00		
取得投资收益所收到的现金			28,546,000.31		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			7,139,002.48	4,655,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计			36,480,186.79	4,655,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			5,428,165.90	4,331,548.85	
投资所支付的现金			376,984,789.88	53,606,803.00	
筹资保举净增加额					
购买子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计			382,412,955.97	57,938,351.85	
投资活动产生的现金流量净额			-345,932,769.18	-53,283,351.85	
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资所收到的现金			413,573,600.00		
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
借款所收到的现金			100,000,000.00	140,000,000.00	
发行债券收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			513,573,600.00	140,000,000.00	
偿还债务所支付的现金			90,000,000.00	130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			27,044,345.80	5,136,156.47	
其中:子公司支付少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计			117,044,345.80	135,136,156.47	
筹资活动产生的现金流量净额			396,529,254.20	4,863,843.53	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额			26,280,749.10	12,982,445.68	
加:期初现金及现金等价物余额			108,742,184.72	95,739,739.04	
六、期末现金及现金等价物余额			135,022,933.82	108,742,184.72	
法定代表人:孔西江措	主管会计工作负责人:汪波	会计机构负责人:央珍			

母公司现金流量表(续)					
2007年度					
被审计单位:西藏天路股份有限公司	项 目	附注	本年数	上年数	金额单位:人民币元
1.将利润调节为经营活动的现金流量:					
净利润			45,649,792.60	30,733,631.22	
加:资产减值准备			3,068,745.56	699,155.63	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧			18,529,869.31	18,945,105.64	
无形资产摊销					
长期待摊费用摊销					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)					
公允价值变动损益(收益以“-”填列)					
投资损益(收益以“-”填列)					
汇兑损益(收益以“-”填列)			7,544,345.80	5,136,156.47	
递延所得税资产增加(减少以“-”填列)			618,626.23	-14,917,331.73	
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)			482,369.90	647,962.84	
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)					
存有的减少(增加以“-”填列)			-93,400,269.58	-131,048,243.48	
经营性应收项目的增加(减少以“-”填列)			-46,005,718.99	10,096,230.48	
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)			55,196,503.25	141,099,487.24	
其他					
经营活动产生的现金流量净额			-24,315,375.92	61,401,954.00	
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:					
债务转为资本					
一年内到期的可转换公司债券					
融资收到的现金					
3.现金及现金等价物净增加情况:					
现金的期末余额			135,022,933.82	108,742,184.72	
减:现金等价物的期末余额			108,742,184.72	95,739,739.04	
减:现金等价物的期初余额					
现金及现金等价物净增加额			26,280,749.10	12,982,445.68	
法定代表人:孔西江措	主管会计工作负责人:汪波	会计机构负责人:央珍			

母公司所有者权益变动表(附后)

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

会计政策变更

2007年1月1日起,公司执行财政部颁布的企业会计准则,根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会2006年11月发布的《关于做好与新会计准则相关财务报告信息披露工作的通知》的有关规定,结合公司的具体情况,公司在首次执行日对财务报告的相关项目进行追溯调整,追溯调整涉及的主要内容包括:

对于资产、负债的账面价值和计税基础不同形成的暂时性差异,确认相应的递延所得税资产或负债,并调整期初留存收益。

根据企业会计准则解释第1号第七条第(二)款“企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资,应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。执行新会计准则后,应当按照子公司宣告分派现金股利或利润中应分得的部分,确认投资收益。”本公司按照此规定进行了追溯调整。

按原企业会计准则列报的2006年度的股东权益及2006年度净损益调整为按新企业会计准则列报的股东权益及净损益金额的调节过程列示于本财务报表附注17。

9.4 本报告期无会计差错更正

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

本报告期将西藏高建建材股份有限公司纳入合并财务报告范围。

股票简称:西藏天路 股票代码:600326 编号:临2008—006

西藏天路股份有限公司 第三届董事会第二十三次会议决议 暨召开2007年年度股东大会通知公告

本公司及其董事保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

西藏天路股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第二十三次会议于2008年4月18日(星期五)上午9点30分在西藏拉萨市夺底路14号公司6610会议室召开。通知以书面方式于会议召开十日前发送到公司各位董事、监事及高级管理人员。

根据《公司章程》之规定,董事会应有董事9人,实有9人。应表决董事9人,实际表决董事9人。

会议由公司董事长扎西江措先生主持。公司监事、财务负责人及高级管理人员列席了会议。会议符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的有关规定,会议以举手表决的方式一致通过了以下提案:

- 一、审议通过了公司2007年年度报告及2007年年度报告摘要
- 二、审议通过了公司2007年度董事会报告
- 三、审议通过了公司2007年度总经理工作报告
- 四、审议通过了公司2007年度财务决算方案

根据中国证监会《关于做好上市公司2007年年度报告及相关工作的通知》要求,公司董事会审计委员会对2007年度财务报告进行了审核,认为公司2007年度财务报告真实、准确、完整的反映了公司2007年度财务状况及经营成果和现金流。

五、审议通过了公司2007年初资产负债表相关项目及其金额调整的提案

根据新会计准则的要求以及财政部、中国证监会发布的相关规定,对前期已披露的2007年初资产负债表相关项目及其金额作如下调整:

(一)执行新会计准则的调整

1、所得税:按照会计政策要求,公司计提了应收账款的坏账准备、其他应收款的坏账准备、存货跌价准备、长期投资减值准备、固定资产减值准备,按照新的会计准则的规定,将资产账面价值小于资产计税基础的差额36,302,044.11元计算递延所得税资产,由此增加了2007年1月1日留存收益5,445,306.63元。

2、少数股东权益:公司2006年12月31日按原会计准则编制的合并资产负债表未列示子公司的少数股东权益5,169,302.22元,按照新会计准则的规定应列入股东权益,由此增加了2007年1月1日股东权益5,169,302.22元。

(二)同一控制下企业合并的调整

1、少数股东权益:公司2007年度因同一控制下企业合并增加子公司调整合并资产负债表的期初数,增加了2007年1月1日的少数股东权益288,347,864.51元,按照新会计准则的规定应列入股东权益,由此增加了2007年1月1日股东权益288,347,864.51元。

2、资产负债表其他项目金额的变化均因同一控制下企业合并调整合并资产负债表的期初数所致。

六、公司审议通过了2007年度利润分配的提案

公司2007年度实现净利润47,334,032.86元,按《公司章程》的有关规定计提10%的法定盈余公积金5,092,159.61元,加上2006年度剩余未分配利润68,470,856.67元,2007年度可供投资者分配的利润为110,734,803.27元,期末资本公积金554,012,229.11元。本次利润分配预案公司拟使用资本公积金转增股本,即每10股转增10股,转增后资本公积金余额为326,012,229.11元。剩余110,734,803.27元未分配利润结转以后年度分配。

公司2007年度不进行现金利润分配的原因是鉴于公司发展以及新项目开工保证金供给、主要用途和使用计划;主要用于新建和续建项目前期开工垫付资金,以及矿业勘探支出等。

本提案需经2007年年度股东大会审议通过后实施。

七、审议通过了公司《独立董事工作制度》(草案)的提案

八、审议通过了公司《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》的提案

九、审议通过了公司关于修改《董事会议事规则》(2008修订)的提案

十、审议通过了公司《高风险业务投资管理制度的提案

十一、审议通过了公司关于聘请会计师事务所的提案

鉴于亚太中汇会计师事务所有限公司能为本公司提供独立、客观、公正的财务会计审计,有助于公司规范运作、防范风险,因此,聘请亚太中汇会计师事务所有限公司为本公司2008年财务审计机构,期限为一年。

十二、审议通过了公司关于变更董事会战略委员会、审计委员会部份成员的提案

由于战略委员会、审计委员会成员田根先生、审计委员会成员普布先生因工作调动等原因分别向公司董事会递交了辞职报告,并经2006年第一次临时股东大会审议通过。根据《公司章程》及董事会下设四个专业实施细则相关规定,现将公司战略委员会、审计委员会部份成员进行变更如下:

1、董事会战略委员会原成员扎西江措先生、多吉罗布先生、田根先生、唐光兴先生、范文理先生、边巴次仁女士、张德川先生现变更为扎西江措先生、多吉罗布先生、徐玉华女士、唐光兴先生、范文理先生、边巴次仁女士、张德川先生。战略委员会主任委员(召集人)仍由公司董事长扎西江措先生担任。

2、董事会审计委员会原成员唐光兴先生、范文理先生、边巴次仁先生、田根先生、普布先生现变更为唐光兴先生、范文理先生、边巴次仁先生、徐玉华女士、李志先生。审计委员会主任委员(召集人)仍由独立董事唐光兴先生担任。

十三、审议通过了公司关于副总经理、董事会秘书辞职的提案

由于公司副总经理、董事会秘书梅珍女士因工作调动,无法履行副总经理、董事会秘书其职责,其本人已于2008年4月6日向公司董事会提出辞去公司副总经理、董事会秘书职务。

十四、审议通过了公司关于聘任董事会秘书的提案

由于公司董事会秘书梅珍女士因工作调动,无法履行其董事会秘书职责,其本人已向公司董事会提出辞去董事会秘书职务。根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他法律法规有关规定,由公司董事长扎西江措先生提名,董事会聘任王启云先生为公司董事会秘书。王启云,男,藏族,1964年1月出生,1988年参加工作,本科(理学学士);曾任西藏昌都气象局天气预报预报员、西藏自治区气象局综合处主任科员、西藏证券拉萨营业部业务部经理、副总经理、西藏证券日喀则营业部总经理、西藏证券拉萨营业部总经理、西藏证券北京营业部总经理;现任西藏天路股份有限公司董事会办公室主任。

根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司信息披露管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关文件要求,独立董事就公司第三届董事会聘请董事会秘书发表了独立意见如下:

1、我们本着认真负责的态度对被推荐人王启云先生的相关资料进行了审核,根据《公司法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司董事会秘书培训管理办法(试行)》等法律、行政法规及其他相关规定,我们认为公司董事会是在充分了解被推荐人职业、学历、职称、详细工

作经历、全部兼职等情况后做出的决定。

2、被推荐人王启云,男,藏族,1964年1月出生,1988年参加工作,本科(理学学士);1994年经上海证券交易所培训取得“交易员资格证书”;已于2006年11月参加上海证券交易所第三十期上市公司董事会秘书培训,并经考试合格;2007年11月参加中国证监会西藏监管局“上市公司董事、监事、高管培训”;符合上市公司董事会秘书的任职条件,具备担任公司董事会秘书资格,被推荐人业已书面同意出任本公司第三届董事会秘书一职。

3、聘任的董事会秘书在任职期间应认真履行上市公司董事会秘书的职责,同时应督促本公司遵守《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》的规定,诚信信用、勤勉尽责。

十五、审议通过了公司关于聘任副总经理的提案

由于公司副总经理、董事会秘书梅珍女士因工作调动辞去副总经理、董事会秘书职务。为使公司管理层工作正常运行,根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他法律法规有关规定,由公司总理提名、董事会聘任田庆湖先生为公司副总经理。田庆湖,男,汉族,党员,1967年5月出生,1986年7月参加工作,大专,工程师;曾任西藏自治区交通科学研究所技术员、助理工程师;西藏自治区交通科学研究所副主任、主任工程师;西藏天路交通股份有限公司拉萨至贡嘎机场公路新建工程E合同段施工项目经理、项目总工、工程师;西藏天路交通股份有限公司党委常委、纪委书记、省道307浪卡子至江孜公路改建工程C合同段项目经理、工程师;西藏天路股份有限公司党委常委、纪委书记、国道219线新藏公路门士至巴嘎段改建整治工程A合同段项目经理、工程师。

根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司信息披露管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关文件要求,独立董事就公司第三届董事会聘请高级管理人员发表了独立意见如下: