



合并申报资产负债表与原始资产负债表的差异比较表

2007年12月31日

会合01表

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

单位：人民币元

资产	申报财务报表	原始财务报表	差异	负债和股东权益	申报财务报表	原始财务报表	差异
流动资产：				流动负债：			
货币资金	90,090,792.93	90,090,792.93		短期借款	202,237,090.00	202,237,090.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	16,798,097.56	16,798,097.56		应付票据			
应收账款	103,453,380.69	103,453,380.69		应付账款	22,676,449.06	22,676,449.06	
预付款项	83,863,822.90	83,863,822.90		预收款项	7,540,611.97	7,540,611.97	
应收利息				应付职工薪酬	4,425,549.90	4,425,549.90	
应收股利				应交税费	6,740,827.40	6,740,827.40	
其他应收款	2,466,153.43	2,466,153.43		应付利息	513,350.46	513,350.46	
存货	123,920,572.41	123,920,572.41		应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	7,029,786.68	7,029,786.68	
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	42,613,220.00	42,613,220.00	
流动资产合计	420,592,819.92	420,592,819.92		其他流动负债			
				流动负债合计	293,776,885.47	293,776,885.47	
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款	31,500,895.00	31,500,895.00	
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	245,457,173.92	245,457,173.92		递延所得税负债			
在建工程	39,112,099.27	39,112,099.27		其他非流动负债	34,933,500.00	34,933,500.00	
工程物资	225,000.00	225,000.00		非流动负债合计	66,434,395.00	66,434,395.00	
固定资产清理				负债合计	360,211,280.47	360,211,280.47	
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				股本	77,080,000.00	77,080,000.00	
无形资产	13,167,768.26	13,167,768.26		资本公积	66,491,165.98	66,491,165.98	
开发支出				减：库存股			
商誉				盈余公积	20,752,180.88	20,752,180.88	
长摊待摊费用	345,725.22	345,725.22		未分配利润	195,184,114.87	195,184,114.87	
递延所得税资产	4,863,701.60	4,863,701.60		归属于母公司股东权益合计	359,507,461.73	359,507,461.73	
其他非流动资产				少数股东权益	4,045,545.99	4,045,545.99	
非流动资产合计	303,171,468.27	303,171,468.27		股东权益合计	363,553,007.72	363,553,007.72	
资产总计	723,764,288.19	723,764,288.19		负债和股东权益总计	723,764,288.19	723,764,288.19	

法定代表人：

李立

李立印

主管会计工作的负责人：

吴能云

会计机构负责人：

戴劲松



合并申报利润表与原始利润表的差异比较表

2007年度

会合02表

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	申报财务报表	原始财务报表	差异
一、营业收入	456,999,439.29	456,999,439.29	
减：营业成本	262,331,271.17	262,331,271.17	
营业税金及附加	7,175,902.77	7,175,902.77	
销售费用	7,036,317.28	7,036,317.28	
管理费用	61,154,906.61	61,154,906.61	
财务费用	14,222,111.95	14,222,111.95	
资产减值损失	2,275,732.56	2,275,732.56	
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,803,196.95	102,803,196.95	
加：营业外收入	2,817,901.63	2,817,901.63	
减：营业外支出	545,057.49	545,057.49	
其中：非流动资产处置净损失	6,596.75	6,596.75	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	105,076,041.09	105,076,041.09	
减：所得税费用	15,951,754.16	15,951,754.16	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,124,286.93	89,124,286.93	
归属于母公司股东的净利润	88,981,291.02	88,981,291.02	
少数股东损益	142,995.91	142,995.91	
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

李本

李本印

主管会计工作的负责人：

吴能云

吴能云

会计机构负责人：

戴劲松

戴劲松

母公司申报资产负债表与原始资产负债表的差异比较表

2007年12月31日

会计01表

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

单位：人民币元

资产	申报财务报表	原始财务报表	差异	负债和股东权益	申报财务报表	原始财务报表	差异
流动资产：				流动负债：			
货币资金	60,716,697.52	60,716,697.52		短期借款	90,549,730.00	90,549,730.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	9,941,730.69	9,941,730.69		应付票据			
应收账款	70,714,676.18	70,714,676.18		应付账款	17,519,996.46	17,519,996.46	
预付款项	81,399,324.35	81,399,324.35		预收款项	3,125,919.82	3,125,919.82	
应收利息				应付职工薪酬	3,061,073.32	3,061,073.32	
应收股利				应交税费	2,770,642.61	2,770,642.61	
其他应收款	1,941,804.69	1,941,804.69		应付利息	220,747.11	220,747.11	
存货	64,788,110.99	64,788,110.99		应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	30,354,914.31	30,354,914.31	
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	17,613,220.00	17,613,220.00	
流动资产合计	289,502,344.42	289,502,344.42		其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计	165,216,243.63	165,216,243.63	
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款	26,500,895.00	26,500,895.00	
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	119,664,005.00	119,664,005.00		长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	114,554,870.43	114,554,870.43		预计负债			
在建工程	26,575,387.66	26,575,387.66		递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债	23,777,500.00	23,777,500.00	
固定资产清理				非流动负债合计	50,278,395.00	50,278,395.00	
生产性生物资产				负债合计	215,494,638.63	215,494,638.63	
油气资产				股东权益：			
无形资产	3,299,824.35	3,299,824.35		股本	77,080,000.00	77,080,000.00	
开发支出				资本公积	60,700,000.00	60,700,000.00	
商誉				减：库存股			
长摊待摊费用				盈余公积	20,752,180.88	20,752,180.88	
递延所得税资产	1,321,692.17	1,321,692.17		未分配利润	180,891,304.52	180,891,304.52	
其他非流动资产				外币报表折算差额			
非流动资产合计	265,415,779.61	265,415,779.61		股东权益合计	339,423,485.40	339,423,485.40	
资产总计	554,918,124.03	554,918,124.03		负债和股东权益总计	554,918,124.03	554,918,124.03	

法定代表人：

李萍

李萍印

主管会计工作的负责人：

吴能云

吴能云

会计机构负责人：

曹强

曹强

母公司申报利润表与原始利润表的差异比较表

2007年度

会企02表

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	申报财务报表	原始财务报表	差异
一、营业收入	344,909,108.23	344,909,108.23	
减：营业成本	210,867,925.01	210,867,925.01	
营业税金及附加	5,122,888.55	5,122,888.55	
销售费用	5,475,971.01	5,475,971.01	
管理费用	36,790,912.63	36,790,912.63	
财务费用	6,734,247.90	6,734,247.90	
资产减值损失	691,002.83	691,002.83	
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）	27,000,000.00	27,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	106,226,160.30	106,226,160.30	
加：营业外收入	929,237.46	929,237.46	
减：营业外支出	281,146.70	281,146.70	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,874,251.06	106,874,251.06	
减：所得税费用	8,706,723.26	8,706,723.26	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,167,527.80	98,167,527.80	
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

李萍

李萍印

主管会计工作的负责人：

吴能云

吴能云

会计机构负责人：

戴勃松

戴勃松



合并申报资产负债表与原始资产负债表的差异比较表

2006年12月31日

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

会合01表
单位：人民币元

	申报财务报表	原始财务报表	差异	负债和股东权益	申报财务报表	原始财务报表	差异
流动资产：				流动负债：			
货币资金	48,510,147.51	48,510,147.51		短期借款	113,260,476.00	113,260,476.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	7,676,949.81	7,676,949.81		应付票据			
应收账款	56,549,660.68	56,549,660.68		应付账款	17,218,594.43	17,218,594.43	
预付款项	42,232,566.74	42,232,566.74		预收款项	5,239,611.37	5,239,611.37	
应收利息				应付职工薪酬	7,106,398.54	7,106,398.54	
应收股利				应交税费	2,881,260.44	2,881,260.44	
其他应收款	893,440.96	893,440.96		应付利息	412,825.30	412,825.30	
存货	126,187,098.56	126,187,098.56		应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	4,576,454.97	4,576,454.97	
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	37,670,000.00	37,670,000.00	
流动资产合计	282,049,864.26	282,049,864.26		其他流动负债			
				流动负债合计	188,365,621.05	188,365,621.05	
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款	69,370,440.00	69,370,440.00	
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资		-745,019.86	745,019.86	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	269,217,331.41	269,217,331.41		递延所得税负债			
在建工程	2,100,816.87	2,100,816.87		其他非流动负债	23,458,600.00	23,458,600.00	
工程物资	2,436,146.40	2,436,146.40		非流动负债合计	92,829,040.00	92,829,040.00	
固定资产清理				负债合计	281,194,661.05	281,194,661.05	
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				股本	77,080,000.00	77,080,000.00	
无形资产	13,525,462.11	13,525,462.11		资本公积	66,491,165.98	64,347,954.20	2,143,211.78
开发支出				减：库存股			
商誉				盈余公积	17,094,135.32	18,604,725.57	-1,510,590.25
长期待摊费用	435,914.46	435,914.46		未分配利润	129,130,869.41	124,012,125.58	5,118,743.83
递延所得税资产	5,127,846.33		5,127,846.33	归属于母公司股东权益合计	289,796,170.71	284,044,805.35	5,751,365.36
其他非流动资产				少数股东权益	3,902,550.08	3,781,049.25	121,500.83
非流动资产合计	292,843,517.58	286,970,651.39	5,872,866.19	股东权益合计	293,698,720.79	287,825,854.60	5,872,866.19
资产总计	574,893,381.84	569,020,515.65	5,872,866.19	负债和股东权益总计	574,893,381.84	569,020,515.65	5,872,866.19

法定代表人：

李萍

李萍

印立

主管会计工作的负责人：

吴能云

吴能云

会计机构负责人：

戴劲松

戴劲松



合并申报利润表与原始利润表的差异比较表

2006年度

会合02表

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	申报财务报表	原始财务报表	差异
一、营业收入	364,379,633.83	364,379,633.83	
减：营业成本	230,058,909.25	230,058,909.25	
营业税金及附加	2,205,728.37	2,205,728.37	
销售费用	7,241,891.54	7,241,891.54	
管理费用	41,739,816.77	41,739,816.77	
财务费用	13,060,240.54	13,060,240.54	
资产减值损失	-2,046,851.27	-2,046,851.27	
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）		135,458.16	-135,458.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,119,898.63	72,255,356.79	-135,458.16
加：营业外收入	1,363,432.26	1,363,432.26	
减：营业外支出	217,003.89	217,003.89	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,266,327.00	73,401,785.16	-135,458.16
减：所得税费用	15,816,892.23	11,655,183.30	4,161,708.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,449,434.77	61,746,601.86	-4,297,167.09
归属于母公司股东的净利润	56,975,245.10	60,996,842.95	-4,021,597.85
少数股东损益	474,189.67	749,758.91	-275,569.24
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

李洪

李洪

印

主管会计工作的负责人：

吴能云

吴能云

会计机构负责人：

戴劲松

戴劲松

母公司申报资产负债表与原始资产负债表的差异比较表

2006年12月31日

会企01表

单位：人民币元

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

	申报财务报表	原始财务报表	差异	负债和股东权益	申报财务报表	原始财务报表	差异
流动资产：				流动负债：			
货币资金	31,318,774.16	31,318,774.16		短期借款	35,978,348.00	35,978,348.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	5,318,586.68	5,318,586.68		应付票据			
应收账款	51,312,104.48	51,312,104.48		应付账款	7,439,042.09	7,439,042.09	
预付款项	40,023,253.86	40,023,253.86		预收款项	3,585,078.58	3,585,078.58	
应收利息				应付职工薪酬	3,765,641.48	3,765,641.48	
应收股利				应交税费	3,353,017.76	3,353,017.76	
其他应收款	219,082.60	219,082.60		应付利息	153,149.92	153,149.92	
存货	63,355,018.55	63,355,018.55		应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	72,196,322.93	72,196,322.93	
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	17,670,000.00	17,670,000.00	
流动资产合计	191,546,820.33	191,546,820.33		其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计	144,140,600.76	144,140,600.76	
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款	29,370,440.00	29,370,440.00	
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	119,664,005.00	142,564,268.32	-22,900,263.32	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	131,198,147.95	131,198,147.95		预计负债			
在建工程				递延所得税负债			
工程物资	53,100.00	53,100.00		其他非流动负债	12,782,600.00	12,782,600.00	
固定资产清理				非流动负债合计	42,153,040.00	42,153,040.00	
生产性生物资产				负债合计	186,293,640.76	186,293,640.76	
油气资产				股东权益：			
无形资产	3,415,224.42	3,415,224.42		股本	77,080,000.00	77,080,000.00	
开发支出				资本公积	60,700,000.00	64,347,954.20	-3,647,954.20
商誉				减：库存股			
长摊待摊费用				盈余公积	17,094,135.32	15,994,459.42	1,099,675.90
递延所得税资产	942,300.66		942,300.66	未分配利润	105,651,822.28	125,061,506.64	-19,409,684.36
其他非流动资产				外币报表折算差额			
非流动资产合计	255,272,778.03	277,230,740.69	-21,957,962.66	股东权益合计	260,525,957.60	282,483,920.26	-21,957,962.66
资产总计	446,819,598.36	468,777,561.02	-21,957,962.66	负债和股东权益总计	446,819,598.36	468,777,561.02	-21,957,962.66

法定代表人：

李津

李津印

主管会计工作的负责人：

吴能元

会计机构负责人：

董劲松

董劲松



母公司申报利润表与原始利润表的差异比较表

2006年度

会企02表

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	申报财务报表	原始财务报表	差异
一、营业收入	278,960,393.04	278,960,393.04	
减：营业成本	202,805,879.28	202,805,879.28	
营业税金及附加	670,187.46	670,187.46	
销售费用	5,591,594.31	5,591,594.31	
管理费用	20,898,765.05	20,898,765.05	
财务费用	7,014,466.92	7,014,466.92	
资产减值损失	-2,861,685.75	-2,861,685.75	
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）		24,926,548.44	-24,926,548.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,841,185.77	69,767,734.21	-24,926,548.44
加：营业外收入	670,157.11	670,157.11	
减：营业外支出	104,752.20	104,752.20	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,406,590.68	70,333,139.12	-24,926,548.44
减：所得税费用	8,826,135.14	8,111,502.50	714,632.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,580,455.54	62,221,636.62	-25,641,181.08
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

李萍 

主管会计工作的负责人：

吴有云 

会计机构负责人：

戴劲松 



合并申报资产负债表与原始资产负债表的差异比较表

2005年12月31日

会合01表

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

单位：人民币元

	申报财务报表	原始财务报表	差异	负债和股东权益	申报财务报表	原始财务报表	差异
流动资产：				流动负债：			
货币资金	32,876,222.01	32,876,222.01		短期借款	120,858,838.00	120,858,838.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	3,980,653.02	3,980,653.02		应付票据			
应收账款	88,369,169.16	88,369,169.16		应付账款	34,847,453.79	34,847,453.79	
预付款项	10,363,046.40	10,363,046.40		预收款项	176,164.68	176,164.68	
应收利息				应付职工薪酬	7,618,543.04	7,618,543.04	
应收股利				应交税费	2,242,004.28	2,242,004.28	
其他应收款	2,068,367.10	2,068,367.10		应付利息	455,631.87	455,631.87	
存货	125,517,052.47	125,517,052.47		应付股利	213,875.00	213,875.00	
一年内到期的非流动资产				其他应付款	9,185,561.86	9,185,561.86	
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	76,347,640.00	76,347,640.00	
流动资产合计	263,174,510.16	263,174,510.16		其他流动负债			
				流动负债合计	251,945,712.52	251,945,712.52	
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款	94,670,000.00	94,670,000.00	
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资		-880,478.02	880,478.02	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	288,705,488.90	288,705,488.90		递延所得税负债			
在建工程	12,737,863.59	12,737,863.59		其他非流动负债	19,000,000.00	19,000,000.00	
工程物资	3,771,151.40	3,771,151.40		非流动负债合计	113,670,000.00	113,670,000.00	
固定资产清理				负债合计	365,615,712.52	365,615,712.52	
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				股本	71,080,000.00	71,080,000.00	
无形资产	13,871,429.23	13,871,429.23		资本公积	53,779,940.27	51,813,675.05	1,966,265.22
开发支出				减：库存股			
商誉				盈余公积	17,094,135.32	18,604,725.57	-1,510,590.25
长期待摊费用				未分配利润	81,040,624.31	71,900,282.63	9,140,341.68
递延所得税资产	9,289,555.26		9,289,555.26	归属于母公司股东权益合计	222,994,699.90	213,398,683.25	9,596,016.65
其他非流动资产				少数股东权益	2,939,586.12	2,365,569.49	574,016.63
非流动资产合计	328,375,488.38	318,205,455.10	10,170,033.28	股东权益合计	225,934,286.02	215,764,252.74	10,170,033.28
资产总计	591,549,998.54	581,379,965.26	10,170,033.28	负债和股东权益总计	591,549,998.54	581,379,965.26	

法定代表人：

李印

主管会计工作的负责人：

吴能

会计机构负责人：

戴劲松

合并申报利润表与原始利润表的差异比较表

2005年度

会合02表

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	申报财务报表	原始财务报表	差异
营业收入	258,809,599.85	258,809,599.85	
减：营业成本	177,417,250.17	177,417,250.17	
营业税金及附加	1,321,344.44	1,321,344.44	
销售费用	6,362,490.63	6,362,490.63	
管理费用	24,347,211.35	24,347,211.35	
财务费用	9,679,081.03	9,679,081.03	
资产减值损失	1,271,433.74	1,271,433.74	
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）		135,458.16	-135,458.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,410,788.49	38,546,246.65	-135,458.16
加：营业外收入	7,227,168.37	7,227,168.37	
减：营业外支出	84,817.73	84,817.73	
其中：非流动资产处置净损失	5,196.31	5,196.31	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,553,139.13	45,688,597.29	-135,458.16
减：所得税费用	3,390,998.48	4,412,649.53	-1,021,651.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,162,140.65	41,275,947.76	886,192.89
归属于母公司股东的净利润	42,413,915.05	41,652,040.61	761,874.44
少数股东损益	-251,774.40	-376,092.85	124,318.45
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

李立



主管会计工作的负责人：

吴能



会计机构负责人：

袁幼松



母公司申报利润表与原始利润表的差异比较表

2005年度

会企02表

编制单位：宁波立立电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	申报财务报表	原始财务报表	差异
一、营业收入	200,318,057.32	200,318,057.32	
减：营业成本	146,891,945.64	146,891,945.64	
营业税金及附加	219,336.02	219,336.02	
销售费用	5,547,645.52	5,547,645.52	
管理费用	10,633,040.68	10,633,040.68	
财务费用	2,489,366.61	2,489,366.61	
资产减值损失	3,998,857.40	3,998,857.40	
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）		6,264,148.23	-6,264,148.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,537,865.45	36,802,013.68	-6,264,148.23
加：营业外收入	1,145,374.62	1,145,374.62	
减：营业外支出	27,050.93	27,050.93	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,656,189.14	37,920,337.37	-6,264,148.23
减：所得税费用	4,995,465.83	4,363,894.75	631,571.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,660,723.31	33,556,442.62	-6,895,719.31
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

李萍



主管会计工作的负责人：

吴能



会计机构负责人：

刘劲松



宁波立立电子股份有限公司

申报财务报表与原始财务报表差异比较表附注

金额单位：人民币元

一、关于原始财务报表

1. 本公司最近三年的原始财务报表是指报表各年度提供给宁波市工商行政管理部门和税务部门的财务报表。

2. 本公司2005年--2006年执行财政部《企业会计准则—基本准则》（财政部令[1992]5号）及具体准则和《企业会计制度》（财会[2000]25号）。

根据中国证券监督管理委员会《关于公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10号）的有关规定，本公司自2007年1月1日起执行修订后的《企业会计准则—基本准则》（财政部令[2006]33号）和具体准则。

在编制申报财务报表与原始财务报表的差异比较表时，本公司已经按照新准则所要求列报的资产负债表、利润表的报表格式、报表项目对可比期间的原始财务报表进行了重新分类，即按新准则的报表格式来重述原始财务报表。

二、申报财务报表与原始财务报表的差异组成

1. 2006年度

项 目	合并报表			母公司报表		
	会计政策变更 差异小计	前期 差错 更正 小计	合计	会计政策变更差 异小计	前期差 错更正 小计	合计
递延所得税资产	5,127,846.33	-	5,127,846.33	942,300.66	-	942,300.66
长期股权投资	745,019.86	-	745,019.86	-22,900,263.32	-	-22,900,263.32
资本公积	2,143,211.78	-	2,143,211.78	-3,647,954.20	-	-3,647,954.20
盈余公积	-1,510,590.25	-	-1,510,590.25	1,099,675.90	-	1,099,675.90
未分配利润	5,118,743.83	-	5,118,743.83	-19,409,684.36	-	-19,409,684.36

少数股东权益	121,500.83	-	121,500.83	-	-	-
投资收益	-135,458.16	-	-135,458.16	-24,926,548.44	-	-24,926,548.44
所得税费用	4,161,708.93	-	4,161,708.93	714,632.64	-	714,632.64
少数股东损益	-275,569.24	-	-275,569.24	-	-	-

2. 2005年度

项 目	合并报表			母公司报表		
	会计政策变更差异小计	前期差错更正小计	合计	会计政策变更差异小计	前期差错更正小计	合计
递延所得税资产	9,289,555.26	-	9,289,555.26	1,656,933.30	-	1,656,933.30
长期股权投资	880,478.02	-	880,478.02	1,360,564.27	-	1,360,564.27
资本公积	1,966,265.22	-	1,966,265.22	-4,313,675.05	-	-4,313,675.05
盈余公积	-1,510,590.25	-	-1,510,590.25	1,099,675.90	-	1,099,675.90
未分配利润	9,140,341.68	-	9,140,341.68	6,231,496.72	-	6,231,496.72
少数股东权益	574,016.63	-	574,016.63	-	-	-
投资收益	-135,458.16	-	-135,458.16	-6,264,148.23	-	-6,264,148.23
所得税费用	-1,021,651.05	-	-1,021,651.05	631,571.08	-	631,571.08
少数股东损益	124,318.45	-	124,318.45	-	-	-

三、会计政策变更导致申报财务报表与原始财务报表差异情况说明

(一) 会计政策变更说明

根据宁波立立电子股份有限公司（以下简称公司或者本公司）2006年12月12日三届董事会临时会议决议，公司自2007年1月1日起执行修订后的《企业会计准则—基本准则》（财政部令[2006]33号）和具体准则。

根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》的相关规定：

1. 所得税核算方法由应付税款法变更为资产负债表债务法，即根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税

基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债；

2. 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；

3. 在合并财务报表中，不再对盈余公积双重计提，本公司在编制合并财务报表时予以追溯调整。

(二) 会计政策变更产生的差异

1. 所得税核算方法变更产生的差异

(1) 对 2006 年度差异比较表的影响数

项 目	合并报表差异	母公司报表差异
递延所得税资产	5,127,846.33	942,300.66
长期股权投资	-125,495.94	3,060,039.20
资本公积	590,452.76	590,452.76
盈余公积	1,373,995.70	1,180,098.18
未分配利润	2,916,401.10	2,231,788.92
少数股东权益	121,500.83	-
投资收益	22,817.44	-3,740,801.51
所得税费用	4,161,708.93	714,632.64
少数股东损益	-275,569.24	-

(2) 对 2005 年度差异比较表的影响数

项 目	合并报表差异	母公司报表差异
递延所得税资产	9,289,555.26	1,656,933.30
长期股权投资	-148,313.39	6,623,894.15
资本公积	413,506.20	413,506.20
盈余公积	1,373,995.70	1,180,098.18
未分配利润	6,779,723.34	6,687,223.07

少数股东权益	574,016.63	-
投资收益	22,817.44	2,173,497.22
所得税费用	-1,021,651.05	631,571.08
少数股东损益	124,318.45	-

2. 对子公司长期股权投资核算方法变更产生的差异

(1) 对 2006 年度差异比较表的影响数

项 目	合并报表差异	母公司报表差异
长期股权投资	870,515.80	-25,960,302.52
资本公积	1,552,759.02	-4,238,406.96
盈余公积	-80,422.28	-80,422.28
未分配利润	-601,820.94	-21,641,473.28
投资收益	-158,275.60	-21,185,746.93

(2) 对 2005 年度差异比较表的影响数

项目	合并报表差异	母公司报表差异
长期股权投资	1,028,791.41	-5,263,329.88
资本公积	1,552,759.02	-4,727,181.25
盈余公积	-80,422.28	-80,422.28
未分配利润	-443,545.33	-455,726.35
投资收益	-158,275.60	-8,437,645.45

3. 盈余公积提取方法变更产生的差异

(1) 对 2006 年度差异比较表的影响数

项目	合并报表差异
盈余公积	-2,804,163.67
未分配利润	2,804,163.67

(2) 对 2005 年度差异比较表的影响数

项目	合并报表差异
盈余公积	-2,804,163.67
未分配利润	2,804,163.67

4. 会计政策变更产生的差异小计

(1) 对 2006 年度差异比较表的影响数

项目	合并报表差异	母公司报表差异
递延所得税资产	5,127,846.33	942,300.66
长期股权投资	745,019.86	-22,900,263.32
资本公积	2,143,211.78	-3,647,954.20
盈余公积	-1,510,590.25	1,099,675.90
未分配利润	5,118,743.83	-19,409,684.36
少数股东权益	121,500.83	-
投资收益	-135,458.16	-24,926,548.44
所得税费用	4,161,708.93	714,632.64
少数股东损益	-275,569.24	-

(2) 对 2005 年度差异比较表的影响数

项目	合并报表差异	母公司报表差异
递延所得税资产	9,289,555.26	1,656,933.30
长期股权投资	880,478.02	1,360,564.27
资本公积	1,966,265.22	-4,313,675.05
盈余公积	-1,510,590.25	1,099,675.90
未分配利润	9,140,341.68	6,231,496.72
少数股东权益	574,016.63	-
投资收益	-135,458.16	-6,264,148.23
所得税费用	-1,021,651.05	631,571.08
少数股东损益	124,318.45	-

四、前期差错更正情况说明

报告期内无前期差错更正情况。

