

珠海华发实业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本次董事局会议共有十名董事出席，刘亚非董事由于因公出差在外，授权李光宁董事代为出席并行使表决权。

1.3 公司半年度财务报告已经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人袁小波、主管会计工作负责人俞卫国及会计机构负责人（会计主管人员）杨红波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 股票简称 | 华发股份 | |
| 股票代码 | 600325 | |
| 上市证券交易所 | 上海证券交易所 | |
| | 董事局秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 谢伟 | 阮宏洲 |
| 联系地址 | 珠海拱北丽景花园华发大楼 | |
| 电话 | 0756-8282111 | 0756-8131632 |
| 传真 | 0756-8883298 | 0756-8883298 |
| 电子信箱 | zqb@cnhuafas.com | zqb@cnhuafas.com |

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
|--------------|------------------|------------------|-------------------|
| 总资产 | 7,576,411,420.87 | 5,514,614,626.30 | 37.39 |
| 所有者权益（或股东权益） | 1,725,687,940.64 | 1,201,755,992.21 | 43.60 |
| 每股净资产(元) | 5.46 | 4.62 | 18.18 |
| | 报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
| 营业利润 | 130,672,781.81 | 87,593,612.12 | 49.18 |
| 利润总额 | 130,982,315.16 | 87,795,764.97 | 49.19 |
| 净利润 | 111,539,176.51 | 73,093,059.56 | 52.60 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 111,276,073.16 | 60,808,729.64 | 82.99 |
| 基本每股收益(元) | 0.40 | 0.28 | 42.86 |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 稀释每股收益(元) | 0.40 | 0.28 | 42.86 |
| 净资产收益率(%) | 6.46 | 6.61 | 减少 0.15 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 247,199,170.98 | 281,071,308.51 | -12.05 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.78 | 1.08 | -27.78 |

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|-------------------|------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 309,533.35 |
| 所得税影响额 | -46,430.00 |
| 合计 | 263,103.35 |

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|-------------|----|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 78,112,342 | 30.04 | | | | | | 78,112,342 | 24.72 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中:境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 80,487,658 | 30.96 | | | | -80,487,658 | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中:境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 101,400,000 | 39.00 | | | | 136,445,197 | | 237,845,197 | 75.28 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 260,000,000 | 100 | | | | | | 315,957,539 | 100 |

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 23,487 | | | |
|-------------------------|------|----------|-------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 珠海经济特区华发集团公司 | 国有法人 | 21.78 | 68,828,864 | 68,828,864 | 无 |
| 中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金 | 未知 | 3.32 | 10,494,430 | | 未知 |
| 中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金 | 未知 | 2.62 | 8,280,892 | | 未知 |
| 中国银行—易方达积极成长证券投资基金 | 未知 | 2.53 | 8,000,000 | | 未知 |
| 全国社保基金—零九组合 | 未知 | 2.14 | 6,792,468 | | 未知 |
| 中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金 | 未知 | 1.52 | 4,802,812 | | 未知 |
| 珠海经济特区华发汽车展销中心 | 国有法人 | 1.47 | 4,641,740 | 4,641,740 | 无 |
| 珠海华发物业管理服务有限公司 | 国有法人 | 1.47 | 4,641,738 | 4,641,738 | 无 |
| 中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金 | 未知 | 1.36 | 4,301,750 | | 未知 |
| 中国银行—银华优势企业(平衡型)证券投资基金 | 未知 | 1.31 | 4,149,232 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 |

| | | |
|-------------------------|--|--------|
| 中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金 | 10,494,430 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金 | 8,280,892 | 人民币普通股 |
| 中国银行—易方达积极成长证券投资基金 | 8,000,000 | 人民币普通股 |
| 全国社保基金—零九组合 | 6,792,468 | 人民币普通股 |
| 中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金 | 4,802,812 | 人民币普通股 |
| 中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金 | 4,301,750 | 人民币普通股 |
| 中国银行—银华优势企业(平衡型)证券投资基金 | 4,149,232 | 人民币普通股 |
| 裕隆证券投资基金 | 3,600,000 | 人民币普通股 |
| 深圳市海丰源投资股份有限公司 | 3,196,459 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金 | 3,013,020 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 已知第一大股东珠海经济特区华发集团公司与其他流通股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。 | |

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 变动原因 |
|-----|----|-------|----------|----------|-------|-------------|
| 冯永平 | 监事 | 3,380 | | 800 | 2,580 | 按有关规定出售 25% |

§ 5 董事局报告

报告期内，国家继续对房地产实行宏观调控，央行连续上调存款准备金率和提高存贷款基准利率，以这种相对温和的货币政策间接调控房地产市场；同时，国家通过调控供求总量和供求结构，促进了房地产市场的健康发展。今年上半年，受惠于珠三角城市轻轨的建设、广珠铁路的复工、澳太高速的建设等基础设施的不断完善，以及澳门经济的强势带动（2006 年澳门的人均 GDP 已经超过了香港），珠海经济继续保持了近年来的强劲增长势头，上半年 GDP 达到了 749.60 亿元，比去年同期增长 16.1%。珠海房地产市场价格也表现稳中有升，据有关部门统计上半年珠海市区内新楼宇平均交易价格为 6048.07 元 / 平方米。

报告期公司继续坚持以房地产开发为主营业务，区域市场主要集中在珠海、中山两地，各项业务均取得了良好发展，各项经营数据较去年同期相比均有一定幅度的增长。2007 年 1—6 月共实现营业收入 721,051,597.25 元，营业利润 130,672,781.81 元，分别比去年同期增长 91.6%和 49.18%；实现净利润 111,539,176.51 元，同比增长 52.6%；经营活动产生的现金流量净额为 247,199,170.98 元。

报告期内公司各房地产项目工程建设进展顺利，华发新城三期年底之前将如期竣工；华发新城四期已经开始销售，预计 2008 年竣工；华发九洲已经封顶，样板房已经开放供购房者参观；华发世纪

城一期完成了土建工程，正在进行精装修及园林绿化、景观工程；华发世纪城二期土建工程也已开工。

报告期内公司实现商品房销售收入 704,448,586 元，主要为华发新城三期结算金额 651,728,863 元，实现结算面积 100,416.47 平方米，剩余面积将在年底如期结算。

报告期内公司具备预售条件的房地产项目销售情况良好，华发新城四期可预售的住宅已实现预收款 440,529,481.04 元；中山华发生态园实现预收款 78,560,500 元；华发九洲已经进入预售期；华发世纪城一期也即将进入预售阶段。

为了增加土地储备，增强可持续发展后劲，报告期内公司还出资 2.89 亿元收购了珠海市世荣房产开发有限公司 50% 股权。该公司拥有占地面积为 1,151,007.63 平方米的华发水郡项目。同时，公司还于 2007 年 4 月份缴清华发新城西项目全部地价。截止到报告期末，公司已拥有土地储备约 438 万平方米。

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 房地产行业 | 704,448,586.00 | 467,020,261.88 | 33.70 | 89.68 | 95.40 | 减少 1.95 个百分点 |
| 广告业 | 1,958,276.90 | | | | | |
| 服务及代理业 | 14,644,734.35 | 434,954.09 | 97.03 | 196.52 | -48.14 | 增加 14.01 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 商品房销售收入 | 704,448,586.00 | 467,020,261.88 | 33.70 | 89.68 | 95.40 | 减少 1.95 个百分点 |
| 广告费收入 | 1,958,276.90 | | | | | |
| 二手房代理收入 | 7,287,873.87 | | | 691.16 | | |
| 房租收入 | 1,277,944.98 | 434,954.09 | 65.96 | 3.86 | -48.14 | 增加 34.13 个百分点 |
| 管理及服务收入 | 6,078,915.50 | | | | | |

5.2 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|----------------|---------------|
| 珠海 | 721,051,597.25 | 91.60 |

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| | | | | | | |
|----------------------------|-----------|--------|--------------|---|--------------|--------------|
| 募集资金总额 | 40,792 | | 本年度已使用募集资金总额 | | 19,869 | |
| | | | 已累计使用募集资金总额 | | 40,792 | |
| 承诺项目 | 拟投入 金额 | 是否变更项目 | 实际投 入金额 | 产生收益情 况 | 是否符合 计划进度 | 是否符合 预计收益 |
| 华发新城三期 | 33,000 | 否 | 33,000 | 截止 2007 年 6 月 30 日项 目营业利润 14,113 万 元。 | 是 | 是 |
| 华发新城四期 | 7,792 | 否 | 7,792 | 截止 2007 年 6 月 30 日项 目尚未产生 收益。 | 是 | 是 |
| 合计 | 40,792 | -- | 40,792 | | -- | -- |
| 未达到计划进度和预计收益 的说明(分具体项目) | | | | | | |
| 变更原因及变更程序说明 (分具体项目) | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及 去向 | | | | | | |

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事局下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

5.9 公司董事局对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事局对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 购买日 | 交易价格 | 自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并） | 本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并） | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|----------------|----------------------|-----------------|-------------|-------------------------------------|---------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 珠海市斗门区世荣实业有限公司 | 珠海市世荣房产开发有限公司 50% 股权 | 2007 年 1 月 29 日 | 289,179,414 | -612,378.49 | 无 | 否 | 是 | 是 |

6.1.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售或置出资产 | 出售日 | 交易价格 | 本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|-----------------------------|-------------------|-----------------|-------------|------------------------|---------|--------------------|-----------------|-----------------|
| GCREF INVESTMENT II LIMITED | 珠海华融置业有限公司 50% 股权 | 2007 年 5 月 27 日 | 160,000,000 | 无 | 无 | 否 | 否 | 否 |
| GCREF INVESTMENT I LIMITED | 珠海华纳置业有限公司 50% 股权 | 2007 年 5 月 27 日 | 240,000,000 | 无 | 无 | 否 | 否 | 否 |

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

√适用 □不适用

- 1)、收购珠海市世荣房产开发有限公司 50% 股权的工商变更手续已完成。报告期内，由于华发水郡尚处于前期规划报建中，世荣公司实现净利润-612,378.49 元。
- 2)、出售珠海华融置业有限公司 50% 股权目前有关协议尚未得到有关审批部门批准。

3)、出售珠海华纳置业有限公司 50%股权目前有关协议尚未得到有关审批部门批准。

6.2 担保事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|---------------|------|----------------|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 购房按揭人 | 以前年度滚存 | 14,851,715.09 | 一般担保 | 1998~ | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A） | | | | 14,851,715.09 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | 150,000,000 | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | 150,000,000 | | |
| 公司担保总额（包括对子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | 164,851,715.09 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | 9.55% | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | |

6.3 非经营性关联债权债务往来

□适用 √不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

√适用 □不适用

| 序号 | 股票代码 | 简称 | 持股数量（股） | 占该公司股权比例（%） | 初始投资成本（元） | 会计核算科目 |
|-------------|--------|------|---------|-------------|-----------|-----------|
| 1 | 601328 | 交通银行 | 906,780 | 0.007 | 1,192,024 | 可供出售的金融资产 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | -- | -- | | -- |
| 合计 | | | 906,780 | -- | 1,192,024 | -- |

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

| 持有对象名称 | 最初投资成本 (元) | 持股数量 (股) | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面价值 (元) |
|----------|---------------|-------------|-----------------|---------------|
| 广东发展银行 | 100,000 | 100,000 | 0.041 | 100,000 |
| 珠海城市合作银行 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0.67 | 2,000,000 |
| 小计 | | | — | |

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

| | |
|--------|---|
| 财务报告 | <input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计 |
| 审计报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告 |
| 审计报告正文 | |

审计报告

天健华证中洲审（2007）GF 字第 010043 号

珠海华发实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海华发实业股份有限公司财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日资产负债表、2007 年 1-6 月利润表、现金流量表和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珠海华发实业股份有限公司管理层的责任。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，珠海华发实业股份有限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珠海华发实业股份有限公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国 北京

中国注册会计师 刘涛

中国注册会计师 李东昕

2007 年 7 月 18 日

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：珠海华发实业股份有限公司

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 713,782,313.06 | 1,493,229,574.98 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 18,000.00 | 540,000.00 |
| 预付款项 | | 45,358,820.28 | 500,461,616.41 |
| 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 | | 10,068,529.97 | 24,183,693.42 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 4,980,563,337.22 | 2,957,055,794.30 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 5,749,791,000.53 | 4,975,470,679.11 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 9,965,512.20 | 8,527,097.24 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 17,599,257.08 | 12,472,967.88 |
| 在建工程 | | 215,333.90 | 62,925.00 |
| 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 | | 1,776,272,823.51 | 499,255,598.79 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,270,443.41 | 86,309.25 |
| 递延所得税资产 | | 17,897,050.24 | 16,339,049.03 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,826,620,420.34 | 539,143,947.19 |
| 资产总计 | | 7,576,411,420.87 | 5,514,614,626.30 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 230,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 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 | | 87,573,938.72 | 132,837,129.02 |
| 预收款项 | | 1,677,133,355.51 | 1,390,625,569.70 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,258,656.46 | 4,555,079.06 |
| 应交税费 | | -57,311,836.19 | -14,488,898.45 |
| 应付利息 | | | |
| 其他应付款 | | 369,832,457.57 | 382,616,171.94 |
| 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 | | | 2,329,166.67 |
| 流动负债合计 | | 2,309,486,572.07 | 1,998,474,217.94 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 3,200,000,000.00 | 1,850,000,000.00 |
| 应付债券 | | | 411,421,000.00 |
| 长期应付款 | | 49,517,680.00 | 49,517,680.00 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 1,316,023.23 | 1,100,260.99 |
| 非流动负债合计 | | 3,250,833,703.23 | 2,312,038,940.99 |
| 负债合计 | | 5,560,320,275.30 | 4,310,513,158.93 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 315,957,539.00 | 260,000,000.00 |
| 资本公积 | | 717,114,565.86 | 360,679,332.94 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | | 143,458,172.93 | 143,458,172.93 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 549,157,662.85 | 437,618,486.34 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,725,687,940.64 | 1,201,755,992.21 |
| 少数股东权益 | | 290,403,204.93 | 2,345,475.16 |
| 所有者权益合计 | | 2,016,091,145.57 | 1,204,101,467.37 |
| 负债和所有者权益总计 | | 7,576,411,420.87 | 5,514,614,626.30 |

公司法定代表人：袁小波

主管会计工作负责人：俞卫国

会计机构负责人：杨红波

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：珠海华发实业股份有限公司

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 630,106,849.40 | 1,403,258,553.13 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 21,890,864.84 | 21,792,067.62 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 4,467,155,048.76 | 2,323,777,903.79 |
| 存货 | | 920,485,288.43 | 1,015,036,135.07 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 6,039,638,051.43 | 4,763,864,659.61 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 9,965,512.20 | 8,527,097.24 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 546,196,458.46 | 257,017,044.46 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 10,813,326.00 | 6,819,911.58 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | 10,087,204.70 | 10,166,945.44 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 10,108,756.28 | 8,550,755.06 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 587,171,257.64 | 291,081,753.78 |
| 资产总计 | | 6,626,809,309.07 | 5,054,946,413.39 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 230,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 87,563,312.22 | 132,837,129.02 |
| 预收款项 | | 1,598,572,855.51 | 1,368,293,669.70 |
| 应付职工薪酬 | | 1,149,769.48 | 3,843,166.31 |
| 应交税费 | | -53,386,498.53 | -16,075,801.49 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 128,769,929.30 | 68,648,046.40 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | 2,329,166.67 |
| 流动负债合计 | | 1,992,669,367.98 | 1,629,875,376.61 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 2,830,000,000.00 | 1,730,000,000.00 |
| 应付债券 | | | 411,421,000.00 |
| 长期应付款 | | 49,517,680.00 | 49,517,680.00 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 1,316,023.23 | 1,100,260.99 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,880,833,703.23 | 2,192,038,940.99 |
| 负债合计 | | 4,873,503,071.21 | 3,821,914,317.60 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 315,957,539.00 | 260,000,000.00 |
| 资本公积 | | 717,114,565.86 | 360,679,332.94 |
| 减：库存股 | | | |
| 盈余公积 | | 143,458,172.93 | 143,458,172.93 |
| 未分配利润 | | 576,775,960.07 | 468,894,589.92 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,753,306,237.86 | 1,233,032,095.79 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,626,809,309.07 | 5,054,946,413.39 |

公司法定代表人：袁小波

主管会计工作负责人：俞卫国

会计机构负责人：杨红波

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：珠海华发实业股份有限公司

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 721,051,597.25 | 376,336,312.26 |
| 其中：营业收入 | | 721,051,597.25 | 376,336,312.26 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 590,378,815.44 | 302,992,700.14 |
| 其中：营业成本 | | 467,455,215.97 | 239,850,139.44 |
| 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 | | 50,853,752.17 | 23,026,643.75 |
| 销售费用 | | 34,749,463.85 | 10,963,743.85 |
| 管理费用 | | 43,987,803.68 | 27,218,825.09 |
| 财务费用 | | -5,848,467.22 | 1,933,348.01 |
| 资产减值损失 | | -818,953.01 | |
| 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） | | | 14,250,000.00 |
| 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） | | 130,672,781.81 | 87,593,612.12 |
| 加：营业外收入 | | 339,671.00 | 233,152.85 |
| 减：营业外支出 | | 30,137.65 | 31,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 130,982,315.16 | 87,795,764.97 |
| 减：所得税费用 | | 20,923,796.52 | 14,702,705.41 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 110,058,518.64 | 73,093,059.56 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 111,539,176.51 | 73,093,059.56 |
| 少数股东损益 | | -1,480,657.87 | |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.40 | 0.28 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.40 | 0.28 |

公司法定代表人：袁小波

主管会计工作负责人：俞卫国

会计机构负责人：杨红波

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：珠海华发实业股份有限公司

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 711,519,444.98 | 375,299,763.03 |
| 减：营业成本 | | 467,970,473.49 | 239,799,118.24 |
| 营业税金及附加 | | 50,193,100.96 | 23,026,643.75 |
| 销售费用 | | 19,792,610.11 | 4,529,352.42 |
| 管理费用 | | 29,777,914.31 | 22,750,669.55 |
| 财务费用 | | -5,551,787.13 | 2,168,391.23 |
| 资产减值损失 | | 20,901,880.67 | |
| 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） | | | 19,758,406.17 |
| 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） | | 128,435,252.57 | 102,783,994.01 |
| 加：营业外收入 | | 339,631.00 | 232,552.85 |
| 减：营业外支出 | | | 30,000.00 |
| 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） | | 128,774,883.57 | 102,986,546.86 |
| 减：所得税费用 | | 20,893,513.42 | 14,619,719.83 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 107,881,370.15 | 88,366,827.03 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.39 | 0.34 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.39 | 0.34 |

公司法定代表人：袁小波

主管会计工作负责人：俞卫国

会计机构负责人：杨红波

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:珠海华发实业股份有限公司

| 项目 | 附注 | 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 | | 987,971,341.08 | 688,226,925.22 |
| 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 | | 25,514,212.57 | 70,986,565.22 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,013,485,553.65 | 759,213,490.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 527,342,927.87 | 347,029,588.57 |
| 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 | | 36,549,052.27 | 21,093,028.56 |
| 支付的各项税费 | | 124,660,347.72 | 82,037,877.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 77,734,054.81 | 27,981,687.42 |
| 经营活动现金流出小计 | | 766,286,382.67 | 478,142,181.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 247,199,170.98 | 281,071,308.51 |
| 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 | | | 15,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | | 15,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,187,127,187.90 | 3,050,841.86 |

| | | | |
|----------------------------------|--|-------------------|------------------|
| 投资支付的现金 | | 236,000,000.00 | |
| 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 | | 2,423,127,187.90 | 3,050,841.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,423,127,187.90 | 11,949,158.14 |
| 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 | | 2,020,000,000.00 | 1,350,000,000.00 |
| 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 | | 2,020,000,000.00 | 1,350,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 540,000,000.00 | 1,445,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 83,519,245.00 | 64,391,193.01 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 623,519,245.00 | 1,510,091,193.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,396,480,755.00 | -160,091,193.01 |
| 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 | | -779,447,261.92 | 132,929,273.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,493,229,574.98 | 837,507,744.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 713,782,313.06 | 970,437,018.19 |
| 补充资料 | | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | 110,058,518.64 | 73,093,059.56 |
| 加：资产减值准备 | | -818,953.01 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | | 1,794,777.01 | 808,747.33 |
| 无形资产摊销 | | 5,099,560.62 | 744,536.63 |
| 长期待摊费用摊销 | | 129,654.94 | -23,966.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|------------------------------|--|------------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | 1,216,802.50 | 1,933,348.01 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | | -14,250,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 1,558,001.22 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | -17,060,337.95 | -160,442,967.74 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | | 304,050,679.39 | 300,707,795.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | | -155,713,529.93 | 77,883,565.97 |
| 其他 | | | 617,189.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 247,199,170.98 | 281,071,308.51 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | | |
| 债务转为资本 | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | |
| 融资租入固定资产 | | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | | |
| 现金的期末余额 | | 713,782,313.06 | 970,437,018.19 |
| 减：现金的期初余额 | | 1,493,229,574.98 | 837,507,744.55 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | -779,447,261.92 | 132,929,273.64 |

公司法定代表人:袁小波

主管会计工作负责人:俞卫国

会计机构负责人:杨红波

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:珠海华发实业股份有限公司

| 项目 | 附注 | 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 | | 922,202,588.81 | 688,226,925.22 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 36,275,258.53 | 69,953,922.42 |
| 经营活动现金流入小计 | | 958,477,847.34 | 758,180,847.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 356,226,550.73 | 304,226,949.07 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 21,339,154.48 | 15,801,344.54 |
| 支付的各项税费 | | 120,424,399.60 | 81,931,915.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,176,971,326.66 | 312,468,283.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,674,961,431.47 | 714,428,492.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,716,483,584.13 | 43,752,354.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 320,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 20,508,406.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | | 340,508,406.17 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,622,499.60 | 1,843,681.10 |
| 投资支付的现金 | | 236,000,000.00 | |
| 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 | | 240,622,499.60 | 1,843,681.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -240,622,499.60 | 338,664,725.07 |
| 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 | | 1,710,000,000.00 | 1,230,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,710,000,000.00 | 1,230,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 450,000,000.00 | 975,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 76,045,620.00 | 61,752,321.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 526,045,620.00 | 1,036,752,321.23 |

| | | | |
|----------------------------------|--|-------------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,183,954,380.00 | 193,247,678.77 |
| 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 | | -773,151,703.73 | 575,664,758.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,403,258,553.13 | 313,460,905.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 630,106,849.10 | 889,125,664.17 |
| 补充资料 | | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | 107,881,370.15 | 88,366,827.03 |
| 加：资产减值准备 | | 20,901,880.67 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | | 629,085.18 | 432,331.53 |
| 无形资产摊销 | | 79,740.74 | 79,740.75 |
| 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“-”号填列） | | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | 1,216,802.50 | 2,168,391.23 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | | -19,758,406.17 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | -1,558,001.22 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | 159,698,586.12 | -106,545,824.54 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | | -1,924,668,439.83 | 63,300,439.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | | -80,664,608.44 | 15,091,665.92 |
| 其他 | | | 617,189.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,716,483,584.13 | 43,752,354.67 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | | |
| 债务转为资本 | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | |
| 融资租入固定资产 | | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | | |
| 现金的期末余额 | | 630,106,849.40 | 889,125,664.17 |
| 减：现金的期初余额 | | 1,403,258,553.13 | 313,460,905.66 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | -773,151,703.73 | 575,664,758.51 |

公司法定代表人：袁小波

主管会计工作负责人：俞卫国

会计机构负责人：杨红波

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：珠海华发实业股份有限公司

单位：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 | 260,000,000.00 | 360,679,332.94 | | 143,458,172.93 | | 437,618,486.34 | | 2,345,475.16 | 1,204,101,467.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 260,000,000.00 | 360,679,332.94 | | 143,458,172.93 | | 437,618,486.34 | | 2,345,475.16 | 1,204,101,467.37 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | 55,957,539.00 | 356,435,232.92 | | | | 111,539,176.51 | | 288,057,729.77 | 811,989,678.20 |
| （一）净利润 | | | | | | 111,539,176.51 | | -1,480,657.87 | 110,058,518.64 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | 1,222,652.72 | | | | | | | 1,222,652.72 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | 1,438,414.96 | | | | | | | 1,438,414.96 |
| 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 所有者 权益项 目相关 的所得 税影响 | | -215,762.24 | | | | | | | -215,762.24 |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | |
| 上述 (一) 和 (二) 小计 | | 1,222,652.72 | | | 111,539,176.51 | | -1,480,657.87 | | 111,281,171.36 |
| (三) 所有者 投入和 减少资 本 | 55,957,539.00 | 355,212,580.20 | | | | | 289,538,387.64 | | 700,408,506.84 |
| 1. 所 所有者 投入资 本 | 55,957,539.00 | 355,212,580.20 | | | | | 289,538,387.64 | | 700,708,506.84 |
| 2. 股 份支付 计入所 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 | | | | | | | | | |
| 1. 资 本公积 转增资 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|
| 本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 315,957,539.00 | 717,114,565.86 | | 143,458,172.93 | | 549,157,662.85 | | 290,403,204.93 |
| | | | | | | | | 2,016,091,145.57 |

单位: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 | 260,000,000.00 | 353,827,331.51 | | 128,938,276.48 | | 355,656,015.11 | | 1,098,421,623.10 | |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | 1,817,220.96 | | | | -40,441,685.31 | | -38,624,464.35 | |
| 二、本年初余额 | 260,000,000.00 | 355,644,552.47 | | 128,938,276.48 | | 315,214,329.80 | | 1,059,797,158.75 | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 1,793,614.00 | | | | 44,928,318.20 | | 46,721,932.20 | |
| (一)净利润 | | | | | | 73,093,059.56 | | 73,093,059.56 | |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | 1,793,614.00 | | | | -2,164,741.36 | | -371,127.36 | |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | | 1,384,029.20 | | | | | | 1,384,029.20 | |
| 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 | | -207,604.38 | | | | | | -207,604.38 | |
| 4.其他 | | 617,189.18 | | | | -2,164,741.36 | | -1,547,552.18 | |
| 上述(一)和(二)小计 | | 1,793,614.00 | | | | 70,928,318.20 | | 72,721,932.20 | |
| (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 | | | | | 26,000,000.00 | | | 26,000,000.00 |
| 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 | | | | | 26,000,000.00 | | | 26,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 260,000,000.00 | 357,438,166.47 | | 128,938,276.48 | | 360,142,648.00 | | 1,106,519,090.95 |

公司法定代表人:袁小波

主管会计工作负责人:俞卫国

会计机构负责人:杨红波

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

2007 年 1 月 1 日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和证监会 2006 年 11 月颁布的“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号）的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

1、长期股权投资差额

本公司按照原会计准则的规定，确认长期股权投资借方差额 36,112,199.59 元，根据新会计准则应将因同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额追溯调整，减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 36,112,199.59 元，其中归属于母公司的股东权益减少 36,112,199.59 元（全部为未分配利润），归属于少数股东的权益减少 0.00 元。

2、递延所得税资产

本公司按照原会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备、长期股权投资减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 16,339,049.02 元，其中归属于母公司的股东权益增加 16,339,049.02 元（其中：未分配利润 15,483,973.51 元，盈余公积 855,075.51 元），归属于少数股东的权益增加 0.00 元。

3、可供出售金融资产

本公司按照原会计准则的规定，对交通银行的股权投资按成本法核算。根据新会计准则应对被投资单位不具有共同控制或重大影响，公允价值能够可靠计量的长期股权投资应调整为金融资产，根据本公司管理意图，将对交通银行的股权投资归类为可供出售金融资产，账面价值小于公允价值的部分，增加了 2007 年 1 月 1 日所有者权益 7,335,073.24 元，其中归属于母公司的股东权益增加 7,335,073.24 元（全部为资本公积），归属于少数股东的权益增加 0.00 元。此外，根据新会计准则应将资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债，该可供出售金融资产账面价值大于资产计税基础形成递延所得税负债 1,100,260.99 元，减少了 2007 年 1 月 1 日所有者权益 1,100,260.99 元，其中归属于母公司的股东权益减少 1,100,260.99 元（全部为资本公积），归属于少数股东的权益减少 0.00 元。

假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号，对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项，进行了相关调整，对本公司留存收益和股东权益无影响。此外根据新会计准则对上年同期净利润和所有者权益调整详见附注十二所述。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围发生重大变化。

报告期内纳入本公司的合并报表范围的公司新增两家，分别为：公司新设全资子公司珠海华发园林工程有限公司；公司收购珠海市世荣房地产有限公司 50% 股权，本公司对其具有控制关系。报告期内，华发园林公司实现净利润为-3,105.57 元；世荣公司实现净利润为-612,378.49 元。