

广东盛润集团股份有限公司

2007年半年度财务报告

(本财务会计报告未经审计)

一、会计报表

资产负债表

编制单位：广东盛润集团股份有限公司 2007年06月30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	92,062.71	92,062.71	76,550.21	76,550.21
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款				
预付款项				
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,931,203.38	1,931,203.38	1,931,203.38	1,931,203.38
其他应收款	2,700,635.93	2,700,635.93	1,642,030.75	1,642,030.75
买入返售金融资产				
存货	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	6,723,902.02	6,723,902.02	5,649,784.34	5,649,784.34
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	12,578,209.94	12,578,209.94	15,311,261.02	15,311,261.02
投资性房地产				

固定资产	8,575,596.03	8,575,596.03	8,865,524.91	8,865,524.91
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				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	21,153,805.97	21,153,805.97	24,176,785.93	24,176,785.93
资产总计	27,877,707.99	27,877,707.99	29,826,570.27	29,826,570.27
流动负债：				
短期借款	477,642,167.91	477,642,167.91	512,333,288.46	512,333,288.46
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				
预收款项				
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	-939.93	-939.93	2,021.95	2,021.95
应付利息				
其他应付款	490,905,933.55	490,905,933.55	440,577,633.68	440,577,633.68
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	968,547,161.53	968,547,161.53	952,912,944.09	952,912,944.09
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	691,941,907.57	691,941,907.57	693,231,907.57	693,231,907.57
递延所得税负债				

其他非流动负债				
非流动负债合计	691,941,907.57	691,941,907.57	693,231,907.57	693,231,907.57
负债合计	1,660,489,069.10	1,660,489,069.10	1,646,144,851.66	1,646,144,851.66
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	288,420,000.00	288,420,000.00	288,420,000.00	288,420,000.00
资本公积	381,059,098.78	381,059,098.78	381,059,098.78	381,059,098.78
减：库存股				
盈余公积	138,304,806.89	138,304,806.89	138,304,806.89	138,304,806.89
一般风险准备				
未分配利润	-2,440,395,266.78	-2,440,395,266.78	-2,424,102,187.06	-2,424,102,187.06
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-1,632,611,361.11	-1,632,611,361.11	-1,616,318,281.39	-1,616,318,281.39
少数股东权益				
所有者权益合计	-1,632,611,361.11	-1,632,611,361.11	-1,616,318,281.39	-1,616,318,281.39
负债和所有者权益总计	27,877,707.99	27,877,707.99	29,826,570.27	29,826,570.27

法定代表人：王建宇 主管会计机构负责人：敖迎春 会计机构负责人：余德山

利润及利润分配表

编制单位：广东盛润集团股份有限公司 2007 年 1-6 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	875,728.62	875,728.62	578,725.94	578,725.94
其中：营业收入	875,728.62	875,728.62	578,725.94	578,725.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	17,015,797.25	17,015,797.25	16,229,830.23	16,229,830.23
其中：营业成本				
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				
销售费用				
管理费用	2,306,147.04	2,306,147.04	1,729,929.97	1,729,929.97
财务费用	14,709,650.21	14,709,650.21	14,499,900.26	14,499,900.26
资产减值损失				

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）	-1,443,051.09	-1,443,051.09	7,260,000.00	7,260,000.00
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）	-17,583,119.72	-17,583,119.72	-8,391,104.29	-8,391,104.29
加：营业外收入	1,290,040.00	1,290,040.00	310,518.92	310,518.92
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,293,079.72	-16,293,079.72	-8,080,585.37	-8,080,585.37
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,293,079.72	-16,293,079.72	-8,080,585.37	-8,080,585.37
归属于母公司所有者的净利润	-16,293,079.72	-16,293,079.72	-8,080,585.37	-8,080,585.37
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.06	-0.06	0.028	0.028
（二）稀释每股收益	-0.06	-0.06	0.028	0.028

法定代表人：王建宇 主管会计机构负责人：敖迎春 会计机构负责人：余德山

现金流量表

编制单位：广东盛润集团股份有限公司 2007 年 1-6 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				
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	927,728.62	927,728.62	239,400.92	239,400.92
经营活动现金流入小计	927,728.62	927,728.62	239,400.92	239,400.92
购买商品、接受劳务支付的现金				
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	518,637.92	518,637.92	9,000.00	9,000.00
支付的各项税费				
支付其他与经营活动有关的现金	393,578.20	393,578.20	279,646.99	279,646.99
经营活动现金流出小计	912,216.12	912,216.12	288,646.99	288,646.99
经营活动产生的现金流量净额	15,512.50	15,512.50	-49,246.07	-49,246.07
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金				
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				
投资活动产生的现金流量净额				
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				
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				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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				
筹资活动产生的现金流量净额				
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	15,512.50	15,512.50	-49,246.07	-49,246.07
加：期初现金及现金等价物余额	76,550.21	76,550.21	85,997.29	85,997.29
六、期末现金及现金等价物余额	92,062.71	92,062.71	36,751.22	36,751.22

法定代表人：王建宇 主管会计机构负责人：敖迎春 会计机构负责人：余德山

所有者权益变动表

编制单位：广东盛润集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 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	归属于母公司所有者权益						少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	288,420,000.00	381,059,098.78		138,304,806.89	-2,424,102,187.06		-1,616,318,281.39	288,420,000.00	366,865,874.73		138,304,806.89	-2,442,762,449.10		-1,649,171,767.48
加：会计政策变更														
前期差错更正														
二、本年年初余额	288,420,000.00	381,059,098.78		138,304,806.89	-2,424,102,187.06		-1,616,318,281.39	288,420,000.00	366,865,874.73		138,304,806.89	-2,442,762,449.10		-1,649,171,767.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-16,293,079.72		-16,293,079.72		14,193,224.05			18,660,262.04		32,853,486.09
（一）净利润					-16,293,079.72		-16,293,079.72					18,660,262.04		18,660,262.04
（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														
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. 其他														
上述（一）和（二）小计				-16,293,079.72		-16,293,079.72					18,660,262.04			18,660,262.04
（三）所有者投入和减少资本								14,193,224.05						14,193,224.05
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								14,193,224.05						14,193,224.05
（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、本期期末余额	288,420,000.00	381,059,098.78	138,304,806.89	-2,440,395,266.78		-1,632,611,361.11	288,420,000.00	381,059,098.78		138,304,806.89	-2,424,102,187.06			-1,616,318,281.39

法定代表人：王建宇 主管会计机构负责人：敖迎春 会计机构负责人：余德山

二、报表附注

2007 年半年度

除特别说明，以人民币元
表述

附注 1. 公司简介

本公司是经深圳市人民政府于 1993 年 6 月 7 日以深府办复[1993]720 号文批准，以原“深圳市莱英达集团”为改组主体通过募集方式设立的股份有限公司。1993 年 9 月 29 日经中国证监会管理委员会批准，本公司 A 股和 B 股于深圳证券交易所上市。本公司领取 19038195-8 号企业法人营业执照，注册资本现为人民币 28842 万元。本公司原名为深圳市莱英达集团股份有限公司，2002 年 6 月 13 日，本公司更名为广东盛润集团股份有限公司。

本公司主要的经营业务包括：自营和代理第二、三类商品在广东省内进出口业务(具体商品按粤经贸进字[1990]320 号文执行)。出口商品转内销和进口商品内销，销售木制品（不含木片），工业生产资料（不含金、银、汽车和化学危险品），针、纺织品，电子计算机及配件，橡胶制品。咨询服务，实业投资。

附注 2. 主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

(3) 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则：

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

(5) 外币业务核算方法：

本公司涉及外币的经济业务，其记账汇率和账面汇率采用固定汇率，期末对货币性项目按当日市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，属于

与购建固定资产有关的借款所产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则进行处理，其他列入损益。

（6）现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指：库存现金以及可以随时用于支付的存款； 现金等价物是指：本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（7）短期投资：

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价，按收到的现金股利或利息冲减投资成本。

年末，短期投资按成本与市价孰低法计价，投资跌价准备按市价低于成本的差额计提。

（8）坏账核算：

本公司计提一般坏账准备和特殊坏账准备，一般坏账准备按中期期末或年度终了应收款项余额之和扣除已计提特殊坏账准备的应收款项金额的 3%计提；特殊坏账准备根据中期期末或年度终了应收账款、其他应收款中可收回性存在较大不确定性的账项逐项分析计提。计提的坏账准备计入当期管理费用。

本公司确认坏账的标准是：

a. 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；b. 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的。

（9）存货：

本公司存货主要包括原材料、委托加工材料、在制品、产成品、分期收款发出商品、外购商品、开发产品和开发成本等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；存货采用永续盘存制。低值易耗品领用按一次摊销法摊销。

年末，按单个存货成本与可变现净值孰低计价，如果由于存货毁损、全部或部分过时、或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按其差额计提存货跌价损失准备。

（10）长期投资：

长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入账，对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上（含 20%）的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20%以下的联营或合

营公司按成本法核算。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入账，期末按成本与市价孰低法计价，投资收益按成本法确认，溢价或折价在投资期内按直线法摊销。

年度终了，本公司对长期投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。

(11) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司将使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上、使用期限超过二年的物品归入固定资产。

b. 固定资产按实际成本计价。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 10%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-35年	2.57%-4.5%
机器设备	10-15年	9.0%-6.0%
运输工具	5年	18.0%
电子及其他设备	5年	18.0%

年末，由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

(12) 在建工程：

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

年末，由于停建并且预计在未来三年内不会重新开工的，无论是性能上还是技术上已经落后的，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。

(13) 借款费用：

借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。按照至当期末止购建固定资产

的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

(14) 无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账,按直线法摊销,其摊销期限如下:

a. 土地使用权,从购入的次月起按 50 年摊销;

b. 其他无形资产,按受益期摊销。

中期期末或年度终了,对于已被其他新技术所代替,使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌,在剩余摊销期内不会恢复的无形资产,按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

(15) 长期摊销费用:

长期待摊费用的摊销方法为直线法,按受益期限摊销。

(16) 收入确认原则:

商品销售收入:本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入企业;相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

劳务销售:以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,相关的成本能够可靠地计量为前提。

他人使用本公司资产等取得的收入:按合同协议规定的收费时间和方法计算确定。

(17) 预计负债的确认原则:

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债:该义务是公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;该义务的金额能够可靠计量。

(18) 所得税的会计处理方法:

企业所得税率为 15%,本公司所得税采用应付税款法的会计处理方法。

(19) 合并会计报表的编制基础:

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上,逐项合并,并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司资产净值中应由本公司及其子公司以外的第三者所拥有的权益,少数股东损益是指上述第三者在本公司及各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

①合并报表范围

纳入 2007 年半年度合并报表范围的公司:无;

②合并报表范围之变化

由于本公司所持有的深圳嘉年实业股份有限公司 26.54% 股权已于 2005 年 8 月 25 日被深圳市中级人民法院拍卖，用于归还深圳市投资管理公司借款。故深圳嘉年实业股份有限公司本期不再纳入合并范围。

③本公司下属未纳入合并范围的子公司及其原因：

子公司名称	未纳入合并范围的原因	会计处理情况
深圳市造纸公司	连续亏损，停止经营多年	全额计提投资减值准备，对其往来款全额计提坏账准备
深圳市莱英达食品工业有限公司	连续亏损，停止经营且严重资不抵债	长期投资减值为零，对其往来款全额计提坏账准备
深圳市莱英达物资进出口有限公司	连续亏损，停止经营且严重资不抵债	长期投资减值为零，对其往来款全额计提坏账准备
深圳莱英达乐可箱包有限公司	连续亏损，已资不抵债	长期投资减值为零
深圳市莱英达电器有限公司	连续亏损，停止经营且严重资不抵债	长期投资减值为零，核销对其往来款
深圳莱英达湖南分公司	已停止经营多年，无资产可清算	全额计提投资减值准备，核销对其往来款
深圳市莱英达轻纺化工有限公司	已停止经营	全额计提投资减值准备
深圳市莱英达开发有限公司	已停止经营	长期投资减值为零
深圳市莱英达物业管理有限公司	已停止经营	全额计提投资减值准备
上海莱英达实业有限公司	已停止经营	全额计提投资减值准备
深圳市莱英达工贸有限公司	已停止经营	全额计提投资减值准备

（20）利润分配：

本公司的利润分配由本公司股东大会依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程（在弥补以前年度亏损后）按以下比例分配：

提取法定盈余公积金 10%；

附注 3. 税项

本公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税 17%、营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 1%、教育费附加为流转税额的 3%。

企业所得税率为 15%。

附注 4. 控股子公司及联营公司和合营企业

1. 控股子公司：

控股公司名称	注册地	注册资本	主营业务	投资额	持股比例
深圳市造纸公司	深圳市	RMB 1040万元	生产经营纸制品及印刷机械等	RMB 1040万元	100%
深圳市莱英达食品工业有限公司	深圳市	RMB 664万元	经营食品添加剂、水果果冻等	RMB 664万元	100%
深圳市莱英达物资进出口有限公司	深圳市	RMB 700万元	印刷机械等轻工物资进出口贸易	RMB 700万元	100%
深圳莱英达乐可箱包有限公司	深圳市	USD 140万元	生产销售ABS皮箱和其他人革制品	USD 140万元	100%
深圳市莱英达电器有限公司	深圳市	RMB 600万元	生产销售保温瓶、家用电风扇等	RMB 600万元	100%
深圳市莱英达轻纺化工有限公司	深圳市	RMB 1000万元	经营国内商贸业及进出口业务	RMB 1000万元	100%
深圳市莱英达开发有限公司	深圳市	RMB 3000万元	房地产开发及物业管理等	RMB 3000万元	100%
深圳莱英达湖南分公司	长沙市	RMB287.8万元	进出口业务等	RMB287.8万元	100%
深圳市莱英达物业管理有限公司	深圳市	RMB 160万元	物业管理、副食及汽车配件等销售	RMB 160万元	100%
上海莱英达实业有限公司	上海市	RMB 300万元	轻纺化工产品 & 百货、文化用品等	RMB 300万元	100%
深圳市莱英达工贸有限公司	深圳市	RMB 2000万元	进出口业务、自有物业管理	RMB 640万元	32%

上述公司均未纳入合并报表范围，详见附注 2（19）。

2. 联营公司：

联营公司名称	注册地	注册资本	主营业务	投资额	持股比例
--------	-----	------	------	-----	------

深圳中华自行车集团股份有限公司	深圳市	RMB47943.3万元	生产装配自行车及其零件、部件	RMB	1197万元	2.50%
深圳市坚达机械有限公司	深圳市	RMB	600万元 生产经营注塑机及其他机械等	RMB	120万元	20%
深圳市莱英达保税贸易有限公司	深圳市	RMB	600万元 纸包装材料等进口保税业务	RMB	180万元	30%
深圳市金钟电池有限公司	深圳市	RMB	200万元 制造干电池及电池材料等	RMB	80万元	40%
深圳安美时钟表有限公司	深圳市	RMB	150万元 生产经营钟表系列产品	RMB	45万元	30%
深圳高科达电子有限公司	深圳市	RMB	300万元 生产HDSL高位传输速率用户线	RMB	90万元	30%
深圳太阳管道有限公司	深圳市	USD	900万元 预应力钢筒混凝土管的生产等	USD	306万元	34%
深圳东湘电子实业有限公司	深圳市	HKD	972万元 经营聚脂电容器及其他电子元件	HKD	111万元	11%
广东国民信托投资有限公司	广州市	RMB	8700万元 信托存贷款、投资业务等	RMB942.38万元		9.9%
波罗的海中国商业中心*1	拉脱维亚	USD	130万元 酒店、贸易	USD	66.3万元	51%
上海青蒲盈达房产开发公司	青蒲县	RMB	150万元 房地产开发	RMB	45万元	30%
深圳振华集团有限公司	深圳市	RMB	3085万元 轻工业品、食品等商品的进出口等	RMB111.18万元		3.6%
深圳国银投资发展有限公司	深圳市	RMB	1500万元 举办工业实业经营国内商贸等	RMB	75万元	5%
深圳（莫斯科）股份有限公司	深圳市	USD	140万元 进出口贸易	USD	14万元	10%
潮洲港开发有限公司	汕头市	RMB	30000万元 港口码头开发	RMB	222.5万元	12%
中国国际游艇俱乐部	大连市	RMB	3000万元 房地产开发	RMB1289.2万元		10%
吴县市太湖华侨城开发建设有限责任公司	无锡市	RMB	1000万元 华侨城规划招商综合开发及建设	RMB	100万元	10%
深圳银之座俱乐部	深圳市	RMB	800万元 法律咨询棋牌游艺中西餐饮服务	RMB	400万元	40%
粤深轻工贸易公司	深圳市	RMB	492万元 食品、服装等商品的进出口	RMB	246万元	50%
岳阳深港大酒店有限公司*2	岳阳市	RMB	400万元 经营宾馆及附设的零售商场等	RMB	342万元	75%
湖南神力特种合金有限公司	益阳市	RMB	500万元 生产硬质合金顶锤、碳化钨粉等	RMB	225万元	45%
其他				RMB	42.5万元	

*1 本公司对该公司无实际控制权, 故按成本法核算。

*2 该公司系深圳市化工塑料实业公司破产清算时作为抵偿款转入本公司, 至今未办理产权转移手续, 也未得到有关其财务状况的资料, 已对其计提长期投资减值准备。

附注 5. 主要财务报表项目注释（除特殊说明外，以下数据是合并数）

注释 1. 货币资金

种 类	币 种	期末数			期初数		
		原币金额	折算汇率	折人民币	原币金额	折算汇率	折人民币
现 金	人民币	92,062.71	1.00	92,062.71	76,550.21	1.00	76,550.21
	港 币	---		---	---		---
	美 元	---		---	---		---
小 计				92,062.71			76,550.21
银行存款	人民币	---		---	---		---
	港 币	---		---	---		---
	美 元	---		---	---		---
小 计				---			---
合 计				92,062.71			76,550.21

注 释 2 . 其 他 应 收 款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	177,297.80	0.04%	41,016.78	334,240.62	0.08%	41,016.78
一年以上二年内	5,278,865.84	1.34%	116,033.54	5,387,944.84	1.37%	116,033.54
二年以上三年以内	2,923,521.00	0.74%	2,947,081.00	2,947,081.00	0.75%	2,947,081.00
三年以上	386,574,655.81	97.88%	389,149,573.20	385,226,468.81	97.80%	389,149,573.20
合 计	394,954,340.45	100.00%	392,253,704.52	393,895,735.27	100%	392,253,704.52

其中应收关联公司往来款 350,832,377.50 元, 占全部其他应收款总额 88.83%, 详见附注 7(4)。

无持股 5%以上的关联公司欠款。

其他应收款特殊坏账准备累计余额为人民币 392,202,920.06 元, 具体项目如下:

项 目	客户名称	账面金额	计提金额	计提原因
其他应收款	深圳市集建投资有限公司	5,724,962.00	5,724,962.00	欠款超过三年以上, 难以收回
	深圳市邮电局	3,000.00	3,000.00	1990年以前押金
	中华创业集团有限公司	4,035,732.00	4,035,732.00	账龄久, 公司已变更
	深圳市太阳管道有限公司	25,686,735.00	25,686,735.00	对方严重资不抵债, 难以收回

深圳市贤成大厦有限公司	24,876,389.27	24,876,389.27	公司已撤消,难以收回
上海青达房地产有限公司	2,137,000.00	2,137,000.00	公司已撤消,难以收回
深圳市莱英达食品工业有限公司	4,998,701.51	4,998,701.51	已停业,余额为公司代付的安置费
深圳市莱英达开发有限公司	56,061,618.96	56,061,618.96	已停业清算
深圳市克瑞特新材料有限公司	214,000.00	214,000.00	公司已撤消,难以收回
深圳市嘉登贸易有限公司	1,008,500.00	1,008,500.00	严重资不抵债,难以收回
深圳英特企业有限公司	477,539.63	477,539.63	严重资不抵债,难以收回
深圳利达有限公司	146,286.00	146,286.00	严重资不抵债,难以收回
深圳中华自行车(集团)股份有限公司	232,801,657.06	232,801,657.06	严重资不抵债,难以收回
深圳市莱英达物资进出口有限公司	27,935,288.45	27,935,288.45	严重资不抵债,难以收回
深圳海马公司	285,838.32	285,838.32	严重资不抵债,难以收回
深圳兴达工贸有限公司	4,958,800.00	4,958,800.00	欠款时间长,已停业
其他	850,871.86	850,871.86	欠款时间长,难以收回
合计	392,202,920.06	392,202,920.06	

注释 3. 存货及存货跌价准备

类 别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
开发成本	22,912,610.00	2,000,000.00	22,912,610.00	2,000,000.00
合 计	22,912,610.00	2,000,000.00	22,912,610.00	2,000,000.00

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
开发成本	20,912,610.00	---	---	20,912,610.00	单项比较法
合 计	20,912,610.00	---	---	20,912,610.00	

注释 4. 长期投资

明细项目列示如下:

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	90,832,818.63	78,254,608.70	12,578,209.93	93,565,869.72	78,254,608.70	15,311,261.02
其中: 股票投资	10,000,000.00	---	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00
对子公司投资	32,899,434.02	32,899,434.02	---	32,899,434.02	32,899,434.02	---
其他股权投资	47,789,899.93	45,355,174.68	2,434,725.25	50,565,933.12	45,355,174.68	5,210,758.44
股权投资差额	143,484.68	---	143,484.68	100,502.58	---	100,502.58
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合 计	90,832,818.63	78,254,608.70	12,578,209.93	93,565,869.72	78,254,608.70	15,311,261.02

a. 股票投资

I. 成本法核算的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五环(集团)股份有限公司	法人股	2,500,000.00	1.73%	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
北京万通实业股份有限公司	法人股	5,500,000.00	---	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
小计				10,000,000.00	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00

* 上述股票投资已于 2002 年 9 月被深圳中院查封。

** 本公司持有的北京万通实业股份有限公司的 550 万股法人股曾被法院拍卖，但当时拍卖未完成。由于股票投资已被查封，本公司无法取得上述股权是否已被拍卖的相关信息。

b. 其他股权投资

I. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳中华自行车（集团）股份有限公司*1	永久	2.50%	11,968,590.00	---	---	---	---
广东国民信托投资有限公司	---	9.9%	9,423,870.00	9,423,870.00	---	---	9,423,870.00
深圳振华集团有限公司	20年	3.6%	1,111,835.00	1,111,835.00	---	---	1,111,835.00
深圳国银投资有限公司	---	5%	650,000.00	650,000.00	---	---	650,000.00
深圳(莫斯科)股份有限公司	---	10%	607,998.68	607,998.68	---	---	607,998.68
潮州港开发有限公司	---	12%	2,225,000.00	2,225,000.00	---	---	2,225,000.00
中国国际游艇俱乐部	---	10%	12,892,000.00	12,892,000.00	---	---	12,892,000.00
吴县太湖华侨城开发公司	---	10%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00
深圳东湘电子实业有限公司	15年	11%	2,633,167.26	5,379,464.94	---	---	5,379,464.94
波罗的海中国商业中心	---	51%	5,632,425.08	3,368,751.65	---	---	3,368,751.65
宝塔岛	---	---	144,000.00	144,000.00	---	---	144,000.00
小计			49,288,886.02	37,802,920.27	---	---	37,802,920.27

*1 本公司对深圳中华自行车（集团）股份有限公司法人股 11968590 股已被广州铁路运输中级法院拍

卖，由深圳市盛康实业投资发展有限公司竞得，但因深圳中华自行车（集团）股份有限公股改尚未完成，股权过户手续尚未办理。

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资 单位注册 资本比例	初始投资成本	期初数	本期权益 增减额	分得现 金红利额	累计增减额	期末数
深圳市莱英达物业管理有限公司	---	100%	1,600,000.00	1,594,752.79	---	---	(5,247.21)	1,594,752.79
深圳市造纸公司	11年	100%	35,059,679.80	11,435,601.34	---	---	(23,624,078.46)	11,435,601.34
深圳市莱英达食品工业有限公司	20年	100%	15,400,000.00	---	---	---	(15,400,000.00)	---
深圳市莱英达物资进出口	20年	100%	7,155,864.39	---	---	---	(7,155,864.39)	---
深圳市莱英达乐可箱包有限公司	20年	100%	5,685,355.45	---	---	---	(5,685,355.45)	---
深圳市莱英达电器有限公司	30年	100%	6,000,000.00	---	---	---	(6,000,000.00)	---
深圳市莱英达开发有限公司	20年	100%	54,806,675.03	---	---	---	(54,806,675.03)	---
深圳市莱英达轻纺化工有限公司	20年	100%	11,026,863.93	13,408,985.22	---	---	2,382,121.29	13,408,985.22
深圳莱英达湖南分公司	---	100%	2,148,500.00	2,148,500.00	---	---	---	2,148,500.00
深圳市莱英达工贸有限公司	---	32%	6,400,000.00	3,181,174.65	---	---	(3,218,825.35)	3,181,174.65
上海莱英达实业有限公司	---	100%	3,000,000.00	1,130,420.02	---	---	(1,869,579.98)	1,130,420.02
深圳市坚达机械有限公司	30年	20%	1,200,000.00	2,733,051.09	(2,733,051.09)	---	(1,200,000.00)	---
深圳市莱英达保税贸易有限公司	10年	30%	1,800,000.00	---	---	---	(1,800,000.00)	---
深圳市金钟电池有限公司	30年	40%	800,000.00	1,407,925.98	155,032.97	160,000.00	602,958.95	1,402,958.95
深圳安美时钟表有限公司	30年	30%	510,735.33	413,358.58	---	---	(97,376.75)	413,358.58
深圳高科达电子有限公司	10年	30%	900,000.00	831,720.00	---	---	(68,280.00)	831,720.00
深圳太阳管道有限公司	20年	34%	7,825,944.20	---	---	---	(7,825,944.20)	---
上海青浦盈达房地产开发公司	---	30%	639,886.25	639,886.25	---	---	---	639,886.25
深圳银之座俱乐部	---	50%	640,000.00	640,000.00	---	---	---	640,000.00
粤深轻工贸易公司	---	50%	188,124.58	188,124.58	---	---	---	188,124.58
湖南神力特种合金有限公司	---	45%	2,250,000.00	2,250,000.00	---	---	---	2,250,000.00
科林公司	---	66.67%	201,010.00	201,010.00	---	---	---	201,010.00
岳阳深港大酒店有限公司	---	75%	3,420,000.00	3,420,000.00	---	---	---	3,420,000.00
湖南莱英达地产公司	---	100%	80,000.00	80,000.00	---	---	---	80,000.00
小计			168,738,638.96	45,747,492.60	74,954.27	160,000.00	(123,076,192.09)	45,662,446.87

c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
深圳市莱英达物业管理有限公司	1,594,752.79	---	---	---	---	1,594,752.79
深圳市造纸公司	11,435,601.34	---	---	---	---	11,435,601.34
深圳市莱英达轻纺化工有限公司	13,408,985.22	---	---	---	---	13,408,985.22
上海莱英达实业有限公司	1,130,420.02	---	---	---	---	1,130,420.02
深圳莱英达湖南分公司	2,148,500.00	---	---	---	---	2,148,500.00
深圳安美时钟表有限公司	413,358.58	---	---	---	---	413,358.58
深圳高科达电子有限公司	831,720.00	---	---	---	---	831,720.00
深圳银之广生俱乐部	640,000.00	---	---	---	---	640,000.00
上海青蒲盈达房地产开发公司	639,886.25	---	---	---	---	639,886.25
粤深轻工贸易公司	188,124.58	---	---	---	---	188,124.58
湖南神力特种合金有限公司	2,250,000.00	---	---	---	---	2,250,000.00
科林公司	201,000.00	---	---	---	---	201,000.00
岳阳深港大酒店有限公司	3,420,000.00	---	---	---	---	3,420,000.00
湖南莱英达地产公司	80,000.00	---	---	---	---	80,000.00
广东国民信托投资有限公司	9,423,870.00	---	---	---	---	9,423,870.00
深圳国银投资发展有限公司	650,000.00	---	---	---	---	650,000.00
深圳（莫斯科）股份有限公司	607,998.68	---	---	---	---	607,998.68
潮洲港开发有限公司	2,225,000.00	---	---	---	---	2,225,000.00
中国国际游艇俱乐部	12,892,000.00	---	---	---	---	12,892,000.00
吴县太湖华侨城开发建设有限责任公司	2,000,000.00	---	---	---	---	2,000,000.00
深圳东湘电子实业有限公司	5,379,464.94	---	---	---	---	5,379,464.94
波罗的海中园商业中心	3,368,751.65	---	---	---	---	3,368,751.65
深圳市莱英达工贸有限公司	3,181,174.65	---	---	---	---	3,181,174.65
宝塔岛	144,000.00	---	---	---	---	144,000.00
合计	78,254,608.70	---	---	---	---	78,254,608.70

d. 股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期摊销额	其他减少额	摊余价值
深圳市金钟电池有限公司	634,060.25	10年	63,405.99	---	---	63,405.99

深圳市坚达机械有限公司	370,965.81	10年	37,096.59	---	---	37,096.59
小计	1,005,026.06		100,502.58	---	---	100,502.58

注释 5. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	14,594,116.36	---	---	14,594,116.36
运输工具	8,167,086.55	---	---	8,167,086.55
电子设备及其他	4,026,910.50		---	4,026,910.50
合 计	26,788,113.41		---	26,788,113.41
累计折旧				
房屋及建筑物	6,474,370.16	285,448.86	---	6,759,819.02
运输工具	7,760,957.43	---	---	7,760,957.43
电子设备及其他	3,687,260.91	4,480.02	---	3,691,740.93
合 计	17,922,588.50	289,928.88	---	18,212,517.38
净 值	8,865,524.91			8,575,596.03

* 房屋及建筑物中有原值为 14,410,531.65 元的房屋资产未取得房地产权证；因与深圳市有色金属欠款纠纷，原值为 6,759,920.35 元的房屋于 2006 年 3 月 31 日被深圳市中级人民法院查封。

注释 6. 短期借款

借款类型	期末数			期初数		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
银行借款						
担保						
人民币	63,958,000.00		63,958,000.00	63,958,000.00		63,958,000.00
港币*	12,109,722.00	1.0047	12,166,637.69	16,109,722.00	1.0047	16,185,437.69
美元	10,689,262.70	7.8087	83,469,245.65	10,689,262.70	7.8087	83,469,245.65
小 计			159,593,883.34			163,612,683.34
其他单位借款						
人民币	229,055,500.00		229,055,500.00	229,055,500.00		229,055,500.00
港币*	29,321,444.98	1.0047	29,459,255.77	59,850,280.00	1.0047	60,131,576.32
美元	7,624,000.00	7.8087	59,533,528.80	7,624,000.00	7.8087	59,533,528.80
小 计						348,720,605.12
合 计			477,642,167.91			512,333,288.46

* 1、2007 年 4 月，高士通中国投资 3 有限公司将受让的信达资产管理公司持有的我司债权转人民币 2500 万元让给香港嘉谊集团有限公司。

2、2006 年 12 月，深圳市深宝实业有限公司代我司偿还我司欠香港 Glenmore Investment Limited 公司欠款港币 28,421,608 元。

3、2006 年 12 月至 2007 年 2 月，深圳市深宝实业有限公司代我司偿还我司欠深圳发展银行南头支行港币 400 万元整。

注释 7. 应交税金

税 项	期末数	期初数
个人所得税	(939.93)	2,021.95
合 计	(939.93)	2,021.95

注释 8. 其他应付款

年末余额 159,101,559.88 元，其中应付持本公司 5%（含 5%以上）股份股东单位欠款 6,483,169.33 元，应付其他关联公司往来款 5,542,138.98 元，详见附注 7（4）。

注释 9. 预提费用

项 目	期末数	期初数	结存原因
利 息	331,435,021.02	315,296,522.45	尚未支付
其 他	---	---	---
合 计	331,435,021.02	315,296,522.45	---

注释 10. 预计负债

项 目	期末数	期初数	提取原因
预计或有负债	691,941,907.57	693,231,907.57	对外担保贷款已逾期且大部分被起诉，对方无力偿还

根据广东省深圳市中级人民法院民事裁定书（2005）深中法执字第 713-3 号，因我司为深圳化塑有限

公司担保一案，申请执行人中国光大银行深圳分行依法冻结了我司在深圳坚达机械有限公司 20%的股权，并于 2006 年 11 月申请以第三次拍卖底价人民币 1,290,000 元抵偿部分债务。我司于 2007 年 5 月收到该裁定书，该事项导致预计负债减少 1,290,000 元。

注释 11. 股本

项目	期初数	本期变动增（减）						期末数
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1. 发起人股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：国家持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
国有法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	17,160,000.00	---	---	---	---	---	---	17,160,000.00
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 非发起人股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：国家持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
国有法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	191,400,000.00	---	---	---	---	---	---	191,400,000.00
内部职工股	---	---	---	---	---	---	---	---
一般法人配售股份	---	---	---	---	---	---	---	---
未上市个人股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 优先股	---	---	---	---	---	---	---	---
尚未流通股份合计	208,560,000.00	---	---	---	---	---	---	208,560,000.00
二、已流通股份								
1. 境内上市的人民币普通股	40,260,000.00	---	---	---	---	---	---	40,260,000.00
2. 境内上市的外资股	39,600,000.00	---	---	---	---	---	---	39,600,000.00
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---	---	---
已流通股份合计	79,860,000.00	---	---	---	---	---	---	79,860,000.00
三、股份总数	288,420,000.00	---	---	---	---	---	---	288,420,000.00

本公司股本业经深圳市执信会计师事务所以深执信验字[1996]007 号验资报告验证。

注释 12. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股本溢价	234,019,470.63	---	---	234,019,470.63
资产评估增值	22,698,328.71	---	---	22,698,328.71
股权投资准备	42,026,558.79	---	---	42,026,558.79
债务重组收益	68,769,010.74	---	---	68,769,010.74
关联交易差价	485,204.44	---	---	485,204.44
其他资本公积	13,060,525.47	---	---	13,060,525.47
合 计	381,059,098.78	14,193,224.05	---	381,059,098.78

注释 13. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	97,683,685.99	---	---	97,683,685.99
其中：法定公积金	97,683,685.99	---	---	97,683,685.99
法定公益金	---	---	---	---
任意盈余公积	40,621,120.90	---	---	40,621,120.90
合 计	138,304,806.89	---	---	138,304,806.89

* 根据财政部财企[2006]67号文规定，期末把法定公益金转入法定公积金中

注释 14. 未分配利润

项目	2007年半年度
净利润	(14,850,028.63)
加：年初未分配利润	(2,424,102,187.06)
其他转入	---
减：提取法定盈余公积	---
提取公益金	---
提取任意盈余公积	---
分配股利	---
年末余额	(2,440,395,266.78)

注释 15. 其他业务利润(公司数)

其他业务 类别	本期数			上年同期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
物业出租	875,728.62	---	875,728.62	578,725.94	---	578,725.94

注释 16. 管理费用(公司数)

项目	本期数	上年同期数
金额	2,306,147.04	1,729,929.97

注释 17. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	16,754,134.29	14,499,459.66
减：利息收入	2,532.67	---
汇兑净损失	---	---
其他	-2,041,951.41	440.60
合 计	14,709,650.21	14,499,900.26

注释 18. 投资收益

类 别	本期数	上年同期数
股票投资收益	---	---
成本法下收到的分红	---	---
年末调整被投资单位权益法净增减额	---	---
股权投资差额摊销	---	---
股权投资转让收益	(1,443,051.09)	7,260,000.00
计提投资减值准备	---	---
被投资单位清算收益	---	---
合 计	(1,443,051.09)	7,260,000.00

投资收益公司数明细如下：

类 别	本期数	上年同期数
成本法下收到的分红	---	---
年末调整被投资单位权益法净增减额	---	---
股权投资差额摊销	---	---

股权投资转让收益	(1,443,051.09)	7,260,000.00
计提投资减值准备	---	---
被投资单位清算收益	---	---
合 计	(1,443,051.09)	7,260,000.00

注释 19. 营业外收支

营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产收益	---	---
解除担保收益	1,290,000.00	---
其他	40.00	310,518.92
合 计	1,290,040.00	310,518.92

注释 20. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	现金流量
往来款	---
租金	797,328.62
清欠及其他收入款	130,400.00
合 计	927,728.62

注释 21. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	现金流量
管理费	393,578.20
往来款	---
合 计	393,578.20

附注 6、非经常性损益

1、非经常性收益

项目	金额
扣除公司日常根据企业会计制度提取减值准备后的营业外收入	1,290,040.00
合计	1,290,040.00

2、非经常性损失

项目	金额
长期股权投资处置损失	(1,443,051.09)
合计	(1,443,051.09)

附注 7. 关联方关系及其交易

(1) 不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
深圳市投资控股公司	原控股股东
深圳中华自行车（集团）股份有限公司	联营公司
深圳市莱英达保税贸易有限公司	联营公司
深圳太阳管道有限公司	联营公司
深圳市广英达实业有限公司	控股股东之子公司
新世纪饮水科技有限公司	控股股东之子公司
深圳市东方企业有限公司	控股股东之子公司
深圳高科达电子有限公司	联营公司
深圳粤深轻工进出口有限公司	联营公司
北京太阳管道有限公司	控股股东之子公司
深圳克瑞特新材料有限公司	联营公司
深幸企业有限公司	联营公司
深圳市嘉登贸易有限公司	联营公司之子公司
深圳市福广浩实业有限公司	联营公司之子公司
深圳市英特企业有限公司	联营公司
深圳宇达进出口有限公司	控股股东之子公司
深圳派纳服装有限公司	控股股东之子公司

深圳市星际实业有限公司
深圳科恩达科技有限公司

子公司之股东
控股股东之子公司

(2) 存在控制关系的关联公司

控股股东

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份或权益	与本公司关系
深圳市莱英达集团有 限责任公司	有限责任公司	杨奋勃	58649万元	投资兴办实业、商业、 进出口业务	66.36%	本公司之 控股股东

未纳入合并范围内的子公司

关联公司名称	与本公司的关系
深圳市轻工进出口有限公司	子公司
深圳莱英达湖南公司	子公司
深圳莱英达电器有限公司	子公司
深圳市造纸公司	子公司
深圳市乐可箱包有限公司	子公司
深圳市莱英达食品工业有限公司	子公司
深圳金星印刷厂	孙公司
深圳市莱英达开发有限公司	子公司
深圳市莱英达物资进出口有限公司	子公司

(3) 本公司为关联公司贷款提供担保明细如下:

关联公司名称	担保金额			折人民币	备注
	美 元	港 元	人民币		
深圳中华自行车(集团)股份有限公司	114,060,000.00	8,000,000.00	144,750,000.00	1,100,008,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达保税贸易有限公司	---	---	8,500,000.00	8,500,000.00	均已逾期且被起诉
深圳太阳管道有限公司	4,500,000.00	---	6,000,000.00	43,350,000.00	均已逾期且被起诉
深圳高可达电子有限公司	---	---	500,000.00	500,000.00	均已逾期且被起诉
深圳宇达进出口有限公司	---	---	4,800,000.00	4,800,000.00	均已逾期且被起诉
深圳派纳服装有限公司	---	---	1,300,000.00	1,300,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市轻工进出口有限公司	100,000.00	---	1,900,000.00	2,730,000.00	均已逾期且被起诉
深圳粤深轻工进出口有限公司	---	---	8,187,837.00	8,187,837.00	均已逾期且被起诉
深圳莱英达湖南分公司	---	---	3,250,000.00	3,250,000.00	均已逾期且被起诉

深圳莱英达食品工业有限公司	---	---	29,400,000.00	29,400,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达物资进出口有限公司	---	11,850,000.00	52,980,959.49	65,660,459.49	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达电器有限公司	---	---	9,850,000.00	9,850,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市造纸公司	---	---	17,900,000.00	17,900,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市广英达实业有限公司	8,336,160.00	---	9,780,000.00	78,970,100.00	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达开发有限公司	---	5,900,000.00	3,000,000.00	9,313,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达乐可箱包有限公司	---	---	12,850,000.00	12,850,000.00	均已逾期且被起诉
合 计	126,996,160.00	25,750,000.00	314,948,796.49	1,396,569,396.49	

(4) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	期末数	期初数
其他应收款	深圳市莱英达物资进出口有限公司	27,935,288.45	27,935,288.45
	北京太阳管道有限公司	---	---
	深圳市莱英达食品工业有限公司	4,998,701.51	4,998,701.51
	深圳市莱英达开发有限公司	56,031,218.96	56,061,618.96
	深圳中华自行车（集团）股份有限公司	232,801,657.06	232,801,657.06
	深圳克瑞特新材料有限公司	214,000.00	214,000.00
	深圳市太阳管道有限公司	25,686,735.00	25,686,735.00
	深圳市嘉登贸易有限公司	1,008,500.00	1,008,500.00
	深圳市东方企业集团有限公司	---	---
	深圳市英特企业有限公司	477,539.63	477,539.63
	深圳科恩达科技有限公司	---	---
	深圳市广英达实业有限公司	---	---
	深圳市福广浩实业有限公司	77,297.80	302,292.62
合 计		349,230,938.41	349,486,333.23
其他应付款	深圳市莱英达集团有限责任公司	6,483,169.33	6,042,777.49
	深圳莱英达乐可箱包有限公司	1,019,569.00	1,019,569.00
	深圳市轻工进出口公司	4,150,000.00	4,150,000.00
	深幸企业有限公司	372,569.98	372,569.98
	深圳市投资控股公司	---	---
合 计		12,025,308.31	11,584,916.47

附注 8. 或有事项

项 目	涉及金额(本金)			备 注
	美 元	港 元	人民币	

对外担保:				
深圳市莱英达保税贸易有限公司	---	---	8,500,000.00	均已逾期且被起诉
深圳太阳管道有限公司	4,500,000.00	---	6,000,000.00	均已逾期且被起诉
深圳高科达电子有限公司	---	---	500,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市宇达公司	---	---	4,800,000.00	均已逾期且被起诉
深圳中华自行车股份有限公司	18,500,000.00	8,000,000.00	129,050,000.00	均已逾期且被起诉(不含对华融公司借款担保)
粤深轻工贸易公司	---	---	8,187,837.00	均已逾期且被起诉
广州旭峰企业集团有限公司	---	---	15,000,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市金北圣投资有限公司	---	---	77,600,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市国银投资集团有限公司	---	---	40,300,000.00	均已逾期且被起诉
深圳派纳服装有限公司	---	---	1,300,000.00	均已逾期且被起诉
深圳金田实业集团股份有限公司	---	25,000,000.00	---	均已逾期被起诉
深圳市中物资源进出口有限公司	2,022,900.00	---	---	均已逾期且被起诉
深圳市广英达实业发展公司	8,336,160.00	---	9,780,000.00	均已逾期且被起诉
深圳利港实业公司	660,700.00	---	1,750,000.00	均已逾期且被起诉
深圳茂源投资发展有限公司	---	8,000,000.00	---	均已逾期且被起诉
深圳兴达工贸有限公司	---	---	400,000.00	均已逾期且被起诉
深圳化塑有限公司	---	---	15,000,000.00	均已逾期且被起诉
深圳金海电子有限公司	---	---	3,500,000.00	均已逾期且被起诉
深圳广华林投资有限公司	---	---	12,200,000.00	均已逾期且被起诉
深圳天泰化工有限公司	200,000.00	---	---	均已逾期且被起诉
深圳市建材集团	---	---	800,000.00	均已逾期且被起诉
深圳晶苑工贸公司	---	---	800,000.00	均已逾期且被起诉
海南万达工贸有限公司	---	---	30,938,600.00	均已逾期且被起诉
深圳雪纳有限公司	---	1,055,200.00	---	均已逾期且被起诉
深圳市轻工进出口公司	100,000.00	---	1,900,000.00	均已逾期且被起诉
吉林莱英达公司	---	---	3,500,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市大世界商城	1,690,000.00	---	---	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达开发有限公司	---	5,900,000.00	3,000,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达电器有限公司	---	---	9,850,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市造纸公司	---	---	17,900,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达食品有限公司	---	---	29,400,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达物资进出口有限公司	---	11,850,000.00	52,980,959.49	均已逾期且被起诉
湖南莱英达公司	---	---	3,250,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市莱英达乐可箱包有限公司	---	---	12,850,000.00	均已逾期且被起诉
深圳市海马电器有限公司	---	---	1,750,000.00	均已逾期且被起诉
对外担保金额合计	36,009,760.00	59,805,200.00	502,787,396.49	

诉讼事项:

深圳市轻工进出口	100,000.00	---	1,900,000.00	债务担保逾期被诉
深圳派纳服装有限公司	---	---	1,300,000.00	债务担保逾期被诉
湖南莱英达公司	---	---	3,250,000.00	债务担保逾期被诉
深圳金海电子有限公司	---	---	3,500,000.00	债务担保逾期被诉
深圳广华林公司	---	---	12,200,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市天泰化工有限公司	200,000.00	---	---	债务担保逾期被诉
深圳市建材集团	---	---	800,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市粤深轻工进出口有限公司	---	---	9,000,000.00	债务担保逾期被诉
广州旭峰实业有限公司	---	---	15,000,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市晶苑工贸有限公司	---	---	800,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市金北圣投资公司	---	---	77,600,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市雪纳公司	---	1,055,200.00	---	债务担保逾期被诉
深圳发展银行沙头角支行	---	---	8,000,000.00	借款逾期
深圳发展银行南头支行	---	4,000,000.00	---	借款逾期
深圳光大银行	---	---	5,600,000.00	借款逾期
深圳市有色金属财务公司	740,000.00	---	28,000,000.00	借款逾期
中国农业银行沙头角支行	---	---	2,600,000.00	借款逾期
中国农业银行人民北支行	---	---	2,678,000.00	借款逾期
深圳中华自行车集团股份有限公司	17,310,000.00	8,000,000.00	114,162,000.00	债务担保逾期被诉
深圳利港实业公司	660,700.00	---	1,750,000.00	债务担保逾期被诉
茂源投资发展公司	---	8,000,000.00	---	债务担保逾期被诉
深圳市兴达工贸有限公司	---	---	400,000.00	债务担保逾期被诉
海南万达有限公司	---	---	30,938,600.00	债务担保逾期被诉
深圳市国银投资集团有限公司	---	---	40,300,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市金田实业股份有限公司	---	25,000,000.00	---	债务担保逾期被诉
深圳市中物资源进出口公司	2,022,900.00	---	---	债务担保逾期被诉
深圳市广英达实业发展公司	8,886,100.00	---	5,280,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市新华宇公司	---	---	3,000,000.00	债务担保逾期被诉
深圳化工塑料有限公司	---	---	15,000,000.00	债务担保逾期被诉
Glenmore Investment Limited		32,000,000.00		借款逾期
中国农业银行深圳分行	989,262.70	12,109,722.00	---	借款逾期
深圳工行福田支行	2,000,000.00	---	31,030,000.00	借款逾期
深圳工行深东支行	---	---	19,000,000.00	借款逾期
深圳莱英达物资进出口公司	---	---	12,000,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市莱英达食品有限公司	---	---	3,000,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市莱英达开发有限公司	---	1,400,000.00	1,000,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市海马电器有限公司	---	---	1,750,000.00	债务担保逾期被诉
深圳市莱英达乐可箱包有限公司	---	---	12,850,000.00	债务担保逾期被诉
合计	32,908,962.70	91,564,922.00	463,688,600.00	

附注 9. 承诺事项

本公司在半年报期间，无重大承诺事项。

附注 10. 债务重组事项

为解除本公司对深圳中华自行车（集团）股份有限公司（以下简称“深中华”）向华融资产管理公司（以下简称“华融公司”）借款担保责任，本公司于 2001 年与华融资产管理公司签订了《关于解除莱英达担保责任及深中华重组的框架协议》，及《补充协议》，根据协议约定，本公司支付给华融资产管理公司 1.1 亿元债务现金和 8800 万股深中华法人股，华融公司同意解除本公司对深中华欠华融公司 9.17 亿元债务本金及相关利息的担保责任。华融公司以第一大股东身份负责 ST 深中华重组工作，在深中华进行债务重组时，本公司对深中华的全部债权与华融公司的剩余债权同等对待。截止 2007 年 6 月 30 日，本公司已向华融资产公司支付现金 1.1 亿元，转让深中华股权 A 股共计 65,098,412 股、B 股共计 17,899,664 股，尚有深中华 B 股共计 5,001,944 股已转让但尚未办理过户手续。

附注 11. 其他重要事项

公司拟进行股权分置改革。2006 年 12 月 8 日，深圳市人民政府国有资产监督管理委员会对深圳证券交易所出具深国资委函[2006]385 号，原则同意本公司进行股权分置改革；2007 年 1 月 15 日本公司股权分置改革议案经股东会审议通过。股权分置改革截止报告日尚未完成。

附注 12. 持续经营的说明

1、导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项及改善措施

如会计报表附注 5. 注释 6 和附注 8 所示， 本公司的短期债务偿还压力较大，且有大量担保债务被诉讼，如在短期内无法消除，将直接影响到 本公司的持续经营。

为此，管理当局拟通过采取以下措施，以维持本公司的持续经营能力：

聘请北京中和应泰管理顾问有限公司，帮助公司积极进行债务重组、资产重组以及股权重组的总体重组工作。本公司管理当局相信实施重组后将能应付未来经营所需，因此会计报表仍然按照持续经营基准编制。

2、由于本公司持续经营能力所存在的重大不确定性，可能使本公司无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

附注 13. 按境内外会计准则编制的财务报告之差异调节表

本公司由于发行 B 股，在按《企业会计制度》编制财务报告的同时，还按《国际会计准则》编制了财务报告。本公司聘请的会计师事务所是深圳大华天诚会计师事务所。按境内外会计准则编制的财务报告的净资产、净利润的差异：

项 目	净资产（千元）	净利润（千元）
一、按国际财务报告准则	(1,632,611)	(14,850)
1、债务重组收益	---	---
2、住房公积金	---	---
二、按《企业会计制度》	(1,632,611)	(14,850)

附注 14. 净资产收益率和每股收益

项 目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	---	---	---	---
营业利润	-0.0099	-0.0099	-0.0560	-0.0560

净利润	-0.0091	-0.0091	-0.0512	-0.0512
扣除非经常性损益后的净利润	0.009	0.009	-0.0509	-0.0509

广东盛润集团股份有限公司

董事长：王建宇

二〇〇七年八月十三日