

证券代码: 000020 200020

证券简称: ST 华发 A ST 华发 B

公告编号: 2009-23

深圳中恒华发股份有限公司 2008 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 除下列董事外，其他董事出席了审议本次年报的董事会会议。

未出席董事姓名	未出席会议原因	被委托人姓名
李中秋	在国外无法出席会议	陈志刚

1.4 信永中和会计师事务所为本公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人李中秋先生、主管会计工作负责人傅延华先生及会计机构负责人孙卫先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	ST 华发 A、ST 华发 B
股票代码	000020、200020
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	深圳市福田区华发北路 411 栋
注册地址的邮政编码	518031
办公地址	深圳市福田区华发北路 411 栋东座六层
办公地址的邮政编码	518031
公司国际互联网网址	http://www.hwafa.com
电子信箱	hwafainvestor@126.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅延华	翁小珏
联系地址	深圳市福田区华发北路 411 栋东座六层	深圳市福田区华发北路 411 栋东座六层
电话	(0755) 83352206	(0755) 83352206
传真	(0755) 83323160	(0755) 83323160
电子信箱	hwafainvestor@126.com	hwafainvestor@126.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）	2006 年
营业收入	189,401,245.08	193,244,882.85	-1.99%	201,883,363.71
利润总额	4,914,587.51	21,365,133.68	-77.00%	-23,262,805.55
归属于上市公司股东的净利润	7,567,912.54	22,065,920.97	-65.70%	-23,262,805.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,817,162.61	-1,813,318.27	-	-23,319,385.48
经营活动产生的现金流量净额	-18,616,487.18	14,843,814.16	-225.42%	26,649,992.33
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减（%）	2006 年末
总资产	446,670,716.88	373,957,038.94	19.44%	376,031,844.21
所有者权益（或股东权益）	247,809,266.16	242,200,200.60	2.32%	220,134,279.63
股本	283,161,227.00	283,161,227.00	0	283,161,227.00

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）	2006 年
基本每股收益（元/股）	0.0267	0.0779	-65.73%	-0.08
稀释每股收益（元/股）	0.0267	0.0779	-65.73%	-0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0064	-0.0064	-	-0.082
全面摊薄净资产收益率（%）	3.05%	9.11%	减少 6.06 个百分点	-10.57%
加权平均净资产收益率（%）	3.08%	9.55%	减少 6.47 个百分点	-10.24%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.73%	-0.75%	增加 1.48 个百分点	-10.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.74%	-0.78%	增加 1.52 个百分点	-10.26%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.07	0.05	-240.00%	0.09
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减（%）	2006 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.88	0.86	2.33%	0.78

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-69,313.15	-

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	400,000.00	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	2,776,601.27	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,067,269.87	-
所得税影响额	-423,808.06	-
合计	5,750,749.93	--

3.3 境内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

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	116,516,142	41.15%				-26,248	-26,248	116,489,894	41.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	116,516,142	41.15%				-26,248	-26,248	116,489,894	41.14%
其中：境内非国有法人持股	116,489,894	41.14%				0	0	116,489,894	41.14%
境内自然人持股	26,248	0.01%				-26,248	-26,248	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	166,645,085	58.85%				26,248	26,248	166,671,333	58.86%
1、人民币普通股	64,649,249	22.83%				26,248	26,248	64,675,497	22.84%
2、境内上市的外资股	101,995,836	36.02%				0	0	101,995,836	36.02%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	283,161,227	100.00%				0	0	283,161,227	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉中恒新科技产业集团公司	116,489,894	0	0	116,489,894	承诺所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，三十六个月内不上市交易	2010 年 5 月 18 日
合计	116,489,894	0	0	116,489,894	—	—

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	23,992				
前 10 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
武汉中恒新科技产业集团有限公司	境内非国有法人	41.14%	116,489,894	116,489,894	0
赛格（香港）有限公司	境外法人	5.85%	16,569,560	0	未知
GOOD HOPE CORNER INVESTMENTS LTD	境外法人	4.91%	13,900,000	0	未知
何焕好	境内自然人	0.43%	1,221,300	0	未知
王智勇	境外自然人	0.33%	935,100	0	未知
BINGHUA LIU	境外自然人	0.31%	876,213	0	未知
吴为民	境内自然人	0.31%	870,500	0	未知
罗雅	境外自然人	0.27%	756,620	0	未知
刘燎原	境外自然人	0.26%	734,200	0	未知
卢均桐	境内自然人	0.26%	723,900	0	未知
前 10 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	
赛格（香港）有限公司		16,569,560		境内上市外资股	
GOOD HOPE CORNER INVESTMENTS LTD		13,900,000		境内上市外资股	
何焕好		1,221,300		人民币普通股	
王智勇		935,100		境内上市外资股	
BINGHUA LIU		876,213		境内上市外资股	
吴为民		870,500		人民币普通股	
罗雅		756,620		境内上市外资股	
刘燎原		734,200		境内上市外资股	
卢均桐		723,900		人民币普通股	
肖更宁		720,669		境内上市外资股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，武汉中恒集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变				

动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

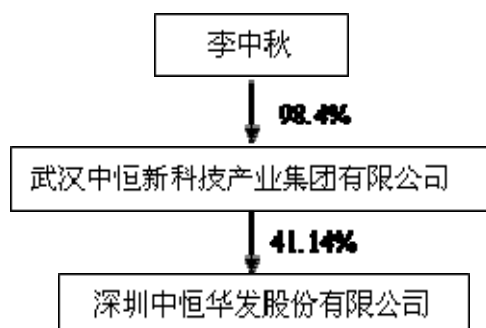
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

李中秋：男，1962 年出生，工程专业硕士，湖北省应届人大代表（第十届），武汉市五一劳动奖章获得者。1996 年至今任武汉中恒新科技产业集团有限公司董事长；2007 年 7 月至今任本公司董事长、总经理。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李中秋	董事长	男	46	2007 年 07 月 18 日	2010 年 07 月 18 日	0	0	无	0.00	是
唐崇银	董事	男	48	2007 年 07 月 18 日	2010 年 07 月 18 日	0	0	无	0.00	是
陈志刚	董事	男	35	2007 年 07 月 18 日	2010 年 07 月 18 日	0	0	无	0.00	是
石诚	董事	男	45	2007 年 07 月 18 日	2009 年 02 月 23 日	0	0	无	26.55	否
李定安	独立董事	男	63	2008 年 06 月 28 日	2010 年 07 月 18 日	0	0	无	3.00	否
杨俊远	独立董事	男	46	2008 年 09 月 04 日	2010 年 07 月 18 日	0	0	无	2.00	否
张翼	独立董事	男	39	2008 年 09 月 04 日	2010 年 07 月 18 日	0	0	无	2.00	否
曹丽	监事	女	38	2007 年 07 月	2010 年 07 月	0	0	无	22.02	否

				18 日	18 日					
唐敢于	监事	女	31	2007 年 07 月 18 日	2010 年 07 月 18 日	0	0	无	0.00	是
翁小珏	监事	女	28	2007 年 07 月 18 日	2010 年 07 月 18 日	0	0	无	10.14	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	65.71	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李中秋	董事长总经理	9	6	3	0	0	否
唐崇银	副董事长	9	6	2	0	1	否
陈志刚	董事	9	6	3	0	0	否
石诚	董事副总经理	9	5	3	1	0	否
李定安	独立董事	5	2	3	0	0	否
杨俊远	独立董事	1	0	0	1	0	否
张 翼	独立董事	1	1	0	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2008 年，公司积极应对各方面的挑战。一方面 2008 年下半年国际金融危机冲击全球经济，世界主要经济体出现自上个世纪 30 年代大萧条以来最严重的经济危机，我国电子行业因起步较晚和缺乏核心的自主创新能力，长期处于全球电子制造产业链分工的低端，在国际贸易中以加工贸易为主，价格谈判能力居于弱势地位，盈利水平不断下降，由于公司近年一直与冠捷、富士康等国际化大公司保持着业务上的合作关系，同时其他上游供应商和下游客户也有涉外经济业务，因此公司日常经营也不可避免地受到国际经济危机直接或间接的影响，尤其是印制电路板业务订单减少，结账周期延长，盈利空间收窄；另一方面公司近年经历了国有股东退出、民营股东进驻的重大体制变革，存在一定的历史包袱，内部整合工作繁多。

随着控股股东武汉中恒集团旗下主要的工业资产陆续进入上市公司，保丽龙、注塑件生产和液晶显示器整机组装已初步形成完整贯通的液晶产业链雏形，近年新注入的武汉工业资产逐步成为公司主营业务的盈利亮点，报告期内全司实现净利润 757 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 182 万元，与上年同期存在经营性亏损的情况相比，2008 年度的整体经营状况是逐步向好，产业整合已见成效。其中：

●年中向控股股东收购的武汉注塑业务 7 个月的时间即公司创造了 461 万元盈利，其在报告期内积极拓展业务，扩大市场份额，在长期与台湾冠捷合作的基础上又开发了青岛海尔、武汉银泰科技等新客户，同时，一手严抓品质管控，在品牌客户苛求产品质量的情况下，仍然保持了良好的交货记录，一手狠抓节能降耗，对原材料、油漆等主要生产物料的领用实行工

单管控政策，物资采购坚持“同等质量比价格、同等价格比服务”的原则，货比三家，并充分利用现存资源，减少库存，杜绝浪费；

●保丽龙业务在争取原有客户多份额订单的同时又开发了蓝带啤酒、苏泊尔等新客户，产品结构在原有大件为主小件为辅模式的基础上新增小件生产，新建了二号小件生产车间，添置了数台新型小件生产设备，此外受金融海啸和“煤改气项目”影响，该业务下半年的生产成本大幅上升，公司从人力成本、原材料成本、业务开发等方面着手进行管控，取得了一定成效，2008 年全年利润为 155 万元；

●液晶显示器整机业务在报告期成功争取到台湾冠捷、富士康等大客户的合作支持，与上年同期相比订单量骤增，营业收入大幅提升，规模效应逐渐显现，报告期内盈利 270 万元；

●印制电路板业务的生产经营近年来一直处于举步维艰的困难状态，受国际金融海啸的冲击，国内电路板制造行业景气度大幅降低，加之公司自身以单面板和双面板为主的产品结构缺乏市场竞争力，处于整个市场竞争结构的底层，业务订单锐减，盈利持续下降，2008 年度继续严重亏损 1682 万元，成为公司发展比较沉重的负担；

●物业租赁业务继续保持稳定经营，下半年以来受外部经济影响商户要求减租或退租的现象渐增，给公司租赁业务和租金回收工作带来了不少困难，为稳定商户、减少物业空置率，公司加强与商户的沟通，根据需求切实做好服务，同时采取多样方式灵活招租，抓住附近地铁修建道路封闭部分商户需重新选择经营场所的时机，积极引进新商户，全年物业出租率达 98%，经信永中和会计师事务所审计确认的租赁收入 3542 万元，租赁利润 3103 万元。

在管理方面，由于公司仍处于调整期，人员流动率较高，部分工作执行力不足，制度规范未能严格执行和落实，给内部管控带来了一定程度的困难。公司一面调整组织架构，明确部门职能，以人员的多岗化应对流动的高频率；一面加大清收历史遗留应收账款、理顺仓库管理、与供应商协商降低采购成本等方面工作的力度。与此同时，公司经营层通过各种努力，清理了多家银行的小额贷款，以主要优质资产集中向一家银行申贷的方式，向银行争取到了较往年金额较大的授信额度，大大缓解了日常营运资金的压力。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
注塑件	1,123.24	1,174.59	-4.57%	-29.13%	-17.91%	-140.58%
电路板	5,271.40	6,005.26	-13.92%	-18.46%	-8.59%	668.77%
液晶	6,785.55	6,266.42	7.65%	15.40%	6.67%	8,755.26%
泡沫件	1,641.45	1,608.04	2.04%	—	—	—

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南	5,236.70	-59.21%
香港	6,145.20	121.77%
西南	1,798.34	124.89%
华中	1,641.40	—

6.4 采用公允价值计量的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 非募集资金项目情况☐ 适用 ☒ 不适用**6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案**

经信永中和会计师事务所根据国内会计准则审计确认，2008 年度公司实现净利润 7,567,912.54 元。由于公司 2007 年末滚存的未分配利润为-224,384,793.57 元，根据利润分配的原则，弥补以前年度亏损、提取法定盈余公积金 0 元后，本次可供股东分配利润为-216,816,881.03 元。根据以上财务状况和公司实际经营情况，公司 2008 年度的利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007 年	0.00	22,065,920.97	0.00%
2006 年	0.00	-23,262,805.55	0.00%
2005 年	0.00	6,622,306.73	0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用**§ 7 重要事项****7.1 收购资产**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年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）	定价原则说明	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	关联关系
武汉中恒集团	从事注塑产品生产的相关资产	2008 年 06 月 05 日	2,700.00	461.00	461.00	是	以交易标的资产的评估净值为定价基础	是	否	控股股东

7.2 出售资产☐ 适用 ☒ 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

本次购买资产使控股股东的注塑业务与本公司的注塑业务实现有机整合，有利于壮大目前本公司的注塑业务规模，扩充产品种类，扩大客户群体，规避原来存在的同业竞争，增强抵御市场风险的能力，提升注塑业务的盈利水平，该资产较强的盈利能力将为公司带来新的利润增长点。

7.3 重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
武汉中恒新科技产业集团有限公司	51.28	0.27%	0.00	0.00%
武汉恒生光电产业有限公司	0.00	0.00%	120.89	0.78%
合计	51.28	0.27%	120.89	0.78%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 51.28 万元。

7.4.2 关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
武汉中恒新科技产业集团有限公司	0.00	0.00	3405.59	3587.45
武汉恒生光电产业有限公司	37.65	80.37	0.00	0.00
合计	37.65	80.37	3405.59	3,587.45

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-3367.94 万元，余额-3,507.08 万元。

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	承诺所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，三十六个月内不上市交易。	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	计划在本次收购的股权过户完成后一年内，将注塑业务相关资产及所持有恒生光电 70%的股权注入本公司	1、武汉中恒集团在承诺期限内未完成资产注入；2、2008 年 6 月 5 日，经本公司董事会 2008 年第三次临时会议审议通过，本公司以 2700 万元现金向武汉中恒集团购买了从事注塑产品生产的相关资产，完成了一部分承诺；3、2008 年 5 月上旬，本公司正式启动收购恒生光电 70%股权的重大资产重组事项，聘请了财务顾问和法律顾问对可能涉及的重组资产开展了尽职调查，并与有关主管部门进行了沟通，但因相关条件不成熟，重大资产重组事项存在障碍，短期内暂时中止筹划。
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 7 次会议，具体情况如下：

- （一）2008 年 4 月 11 日，公司以现场方式召开了第六届监事会第三次临时会议，详情见 2008 年 4 月 12 日的公司公告；
- （二）2008 年 4 月 27 日，公司以现场方式召开了第六届监事会第三次会议，详情见 2008 年 4 月 29 日的公司公告；
- （三）2008 年 5 月 25 日，公司以现场方式召开了第六届监事会第四次临时会议，详情见 2008 年 5 月 27 日的公司公告；
- （四）2008 年 6 月 5 日，公司以现场方式召开了第六届监事会第五次临时会议，详情见 2008 年 6 月 7 日的公司公告；
- （五）2008 年 7 月 31 日，公司以通讯方式召开了第六届监事会第六次临时会议，详情见 2008 年 8 月 1 日的公司公告；

(六) 2008 年 8 月 27 日, 公司以现场方式召开了第六届监事会第四次会议, 详情见 2008 年 8 月 29 日的公司公告。

(七) 2008 年 10 月 24 日, 公司以现场方式召开了第六届监事会第五次会议, 会议审议通过了《2008 年第三季度报告》。

二、监事会对公司经营情况的独立意见

报告期内, 公司监事会成员列席了公司召开的历次董事会会议和股东大会会议, 对董事会执行公司章程的内容、程序等履行了监督职责, 对经营班子执行董事会决议的情况进行了监督。

(一) 公司依法运作情况

报告期内, 公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定, 依法管理, 依法经营, 决策程序合法, 建立并完善了内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序符合相关规定, 未发现公司大股东、董事和高级管理人员在执行公司职务时存在违法违纪、损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务情况

报告期内, 信永中和会计师事务所对公司财务进行了定期审计, 为公司 2008 年度财务报告出具了标准无保留的审计意见, 认为公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果, 期间, 监事会依托内部审计部门对公司的财务制度和财务状况进行了认真的检查, 未发现会计准则和财务制度执行失效而导致公司资产发生重大损失的情况。

(三) 收购资产情况

报告期内, 公司收购资产的定价合理, 程序合规, 交易价格以中介机构出具的资产评估价值为依据确定, 未发现内幕交易和损害公司或股东利益的行为。

(四) 关联交易情况

报告期内, 公司相关的关联交易程序符合《公司法》、《公司章程》和相关法律、法规的规定, 交易内容符合公司业务发展和正常经营需求, 交易行为遵循市场化原则, 未发现内幕交易和损害公司或股东利益的行为; 同时, 监事会还审查了公司《关于控股股东及关联方资金占用问题的自查报告》, 认为报告如实反映了公司与控股股东及其关联方的资金往来情况, 公司不存在大股东及其关联方非经营性占用上市公司资金以及通过不公允关联交易等方式变相占用上市公司资金等问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
审 计 报 告 XYZH/2008SZATS020-2 深圳中恒华发股份有限公司全体股东: 我们审计了后附的深圳中恒华发股份有限公司(以下简称“中恒华发公司”)合并及母公司财务报表, 包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表, 2008 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。 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中恒华发公司管理层的责任。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, 中恒华发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中恒华发公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	24,314,654.56	23,236,402.77	18,308,223.25	17,175,103.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,767,862.01	6,767,862.01	3,949,751.05	3,949,751.05
应收账款	98,397,251.00	98,372,655.00	57,501,749.38	57,474,744.38
预付款项	2,046,277.06	1,966,277.06	2,469,127.52	2,469,127.52
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	15,576,239.03	15,883,360.82	17,885,097.37	20,338,083.04
买入返售金融资产				
存货	50,460,254.12	50,350,104.12	32,595,773.55	32,595,773.55
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	197,562,537.78	196,576,661.78	132,709,722.12	134,002,582.72
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		30,465,789.00		
投资性房地产	42,938,764.28	42,938,764.28	45,819,394.37	45,819,394.37
固定资产	194,494,830.65	176,935,860.29	187,238,973.29	187,148,677.44
在建工程	1,624,882.03	1,135,030.03	1,036,612.52	1,036,612.52
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	6,253,073.63	6,253,073.63	6,451,549.35	6,451,549.35
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	3,796,628.51	4,813,975.21	700,787.29	
其他非流动资产				
非流动资产合计	249,108,179.10	262,542,492.44	241,247,316.82	240,456,233.68
资产总计	446,670,716.88	459,119,154.22	373,957,038.94	374,458,816.40
流动负债：				
短期借款	94,000,000.00	94,000,000.00	60,400,000.00	60,400,000.00
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	3,429,765.26	3,429,765.26	2,812,914.35	2,812,914.35
应付账款	49,895,119.48	49,732,770.38	42,777,941.82	42,668,092.72
预收款项	1,962,952.11	1,962,952.11	666,261.81	655,415.81
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	908,291.64	844,458.29	1,028,977.77	974,636.79
应交税费	2,766,213.08	2,678,179.46	1,870,755.16	1,836,152.65
应付利息				
应付股利				
其他应付款	45,523,634.74	53,272,582.46	22,199,987.43	22,911,403.48
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	198,485,976.31	205,920,707.96	131,756,838.34	132,258,615.80
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	175,474.41	175,474.41		
递延所得税负债				
其他非流动负债	200,000.00	200,000.00		
非流动负债合计	375,474.41	375,474.41		
负债合计	198,861,450.72	206,296,182.37	131,756,838.34	132,258,615.80
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00	283,161,227.00
资本公积	104,073,326.94	104,073,326.94	106,032,173.92	106,032,173.92
减：库存股				
盈余公积	77,391,593.25	77,391,593.25	77,391,593.25	77,391,593.25

一般风险准备				
未分配利润	-216,816,881.03	-211,803,175.34	-224,384,793.57	-224,384,793.57
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	247,809,266.16	252,822,971.85	242,200,200.60	242,200,200.60
少数股东权益				
所有者权益合计	247,809,266.16	252,822,971.85	242,200,200.60	242,200,200.60
负债和所有者权益总计	446,670,716.88	459,119,154.22	373,957,038.94	374,458,816.40

9.2.2 利润表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	189,401,245.08	187,541,881.58	193,244,882.85	191,291,959.85
其中：营业收入	189,401,245.08	187,541,881.58	193,244,882.85	191,291,959.85
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	193,957,378.65	191,514,948.79	195,884,373.91	193,230,218.12
其中：营业成本	155,172,877.06	155,172,877.06	167,135,398.03	
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	2,828,600.24	2,731,913.34	1,625,087.63	1,522,922.00
销售费用	3,588,602.84	3,588,602.84	3,733,724.38	3,733,724.38
管理费用	23,824,246.71	21,986,826.76	17,100,889.55	16,348,632.48
财务费用	6,527,280.66	6,528,609.55	4,227,096.85	4,235,993.77
资产减值损失	2,015,771.14	1,506,119.24	2,062,177.47	253,547.46
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）	6,072,764.36	6,072,764.36	125,385.50	125,385.50
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）	1,516,630.79	2,099,697.15	-2,514,105.56	-1,812,872.77
加：营业外收入	4,714,051.25	7,352,625.61	24,122,046.44	24,121,600.94

减：营业外支出	1,316,094.53	1,313,946.63	242,807.20	242,807.20
其中：非流动资产处置损失	113,375.29	113,375.29	58,846.35	58,846.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,914,587.51	8,138,376.13	21,365,133.68	22,065,920.97
减：所得税费用	-2,653,325.03	-4,443,242.10	-700,787.29	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,567,912.54	12,581,618.23	22,065,920.97	22,065,920.97
归属于母公司所有者的净利润	7,567,912.54	12,581,618.23	22,065,920.97	22,065,920.97
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0267	0.0444	0.0779	0.0779
（二）稀释每股收益	0.0267	0.0444	0.0779	0.0779

9.2.3 现金流量表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	151,814,732.65	154,867,049.64	271,575,256.33	269,907,729.33
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			126,229.25	126,229.25
收到其他与经营活动有关的现金	19,584,561.45	25,605,486.43	15,142,720.30	14,934,496.20
经营活动现金流入小计	171,399,294.10	180,472,536.07	286,844,205.88	284,968,454.78
购买商品、接受劳务支付的现金	127,614,973.67	127,504,823.67	215,292,129.67	215,292,129.67
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	26,800,658.16	26,427,418.00	26,819,335.17	26,292,033.39
支付的各项税费	5,026,292.23	4,902,398.55	5,628,339.10	5,526,173.47
支付其他与经营活动有关的现金	30,573,857.22	31,250,549.87	24,260,587.78	22,116,616.34
经营活动现金流出小计	190,015,781.28	190,085,190.09	272,000,391.72	269,226,952.87
经营活动产生的现金流量净额	-18,616,487.18	-9,612,654.02	14,843,814.16	15,741,501.91
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			2,500,000.00	2,500,000.00
取得投资收益收到的现金			32,045.04	32,045.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	885,000.00	885,000.00	358,200.00	358,200.00
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	885,000.00	885,000.00	2,890,245.04	2,890,245.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,337,486.17	11,786,856.17	6,792,032.25	6,792,032.25
投资支付的现金			2,500,000.00	2,500,000.00
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		9,500,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	12,337,486.17	21,286,856.17	9,292,032.25	9,292,032.25
投资活动产生的现金流量净额	-11,452,486.17	-20,401,856.17	-6,401,787.21	-6,401,787.21
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		0.00		
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	104,405,800.00	104,405,800.00	71,000,000.00	71,000,000.00
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	104,405,800.00	104,405,800.00	71,000,000.00	71,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,805,800.00	70,805,800.00	77,900,000.00	77,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息	6,212,890.71	6,212,890.71	4,471,829.59	4,471,829.59

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	77,018,690.71	77,018,690.71	82,371,829.59	82,371,829.59
筹资活动产生的现金流量净额	27,387,109.29	27,387,109.29	-11,371,829.59	-11,371,829.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-240,018.46	-239,613.34	-407,899.95	-407,899.95
五、现金及现金等价物净增加额	-2,921,882.52	-2,867,014.24	-3,337,702.59	-2,440,014.84
加：期初现金及现金等价物余额	16,272,633.42	15,139,513.35	19,610,336.01	17,579,528.19
六、期末现金及现金等价物余额	13,350,750.90	12,272,499.11	16,272,633.42	15,139,513.35

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：深圳中恒华发股份有限公司

2008 年度

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	283,161,227.00	106,032,173.92		77,391,593.25		-224,384,793.57			242,200,200.60	283,161,227.00	106,032,173.92		77,391,593.25		-246,450,714.54			220,134,279.63
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	283,161,227.00	106,032,173.92		77,391,593.25		-224,384,793.57			242,200,200.60	283,161,227.00	106,032,173.92		77,391,593.25		-246,450,714.54			220,134,279.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,958,846.98				7,567,912.54			5,609,065.56						22,065,920.97			22,065,920.97
（一）净利润						7,567,912.54			7,567,912.54						22,065,920.97			22,065,920.97
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,958,846.98							-1,958,846.98									
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		-1,958,846.98						-1,958,846.98									
上述（一）和（二）小计		-1,958,846.98			7,567,912.54			5,609,065.56						22,065,920.97			22,065,920.97
（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																	
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	283,161,227.00	104,073,326.94		77,391,593.25		-216,816,881.03			247,809,266.16	283,161,227.00	106,032,173.92		77,391,593.25		-224,384,793.57			242,200,200.60

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

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

报告期内新设立了两家全资子公司：深圳中恒华发物业有限公司和武汉恒发科技有限公司，均纳入了合并范围。

深圳中恒华发股份有限公司

董 事 会

二〇〇九年四月二十七日