

(上接D025版)					
深圳惠程	0	4,000	0	0	109,346.18
双鹤药业	0	150,000	0	0	325,528.57
天津港	0	465,199	0	0	1,829,928.29
外运发展	0	100,000	0	0	174,615.98
武钢	0	200,000	0	0	3,633.36
新安股份	0	80,000	0	0	39,697.92
新五丰	0	518,200	0	0	-86,465.48
新兴铸管	0	376,857	0	0	292,754.93
阳之光	0	93,248	0	0	219,245.06
伊利	0	270,000	0	0	1,054,876.61
CWB1	0				
怡亚通	0	1,000	0	0	32,420.04
张江高科	0	213,600	0	0	-265,063.25
招商银行	0	50,000	0	0	-70,844.53
中成股份	0	476,110	0	0	1,375,402.15
中国银行	0	3,790,695	0	0	8,638,805.50
中联重科	0	180,000	0	0	-143,794.39
中色股份	0	180,064	0	0	3,293,482.21
中信国安	0	0	364,650	0	0
中远航运	0	774,600	0	0	3,601,349.44
韶钢松花	0	0	1,741	0	0
生益科技	0	50,000	100,000	0	35,689.81
五粮液	0	80,000	620,000	0	-261,374.86
盐湖钾肥	0	191,300	3,700	0	1,326,275.70

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、监事会的工作情况

报告期内,公司监事会共召开5次会议,具体情况如下:

(一)第四届监事会2007年第一次会议于2007年4月23日召开,审议通过如下事项:

1、《公司2006年度监事会工作报告》;

2、《公司2006年年度报告全文及摘要》;

3、《公司2006年度财务决算报告》;

决议:审议通过《2007年日常关联交易预计情况的议案》;

决议:审议通过《2007年4月25日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》》;

(二)第四届监事会2007年第二次会议于2007年7月10日召开,审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。

决议:公告刊登于2007年7月12日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》;

(三)第五届监事会2007年第一次会议于2007年7月27日召开,审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。

决议:公告刊登于2007年7月28日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》;

(四)第五届监事会2007年第二次会议于2007年8月3日以通讯表决方式召开,审议通过了《公司2007年半年度报告全文及摘要》;

(五)第五届监事会2007年第三次会议于2007年10月29日以通讯表决方式召开,审议通过了《公司2007年第三季度报告》。

二、监事会意见

(一)公司依法运作情况

报告期内,公司监事会成员列席了公司各次董事会和股东大会,并依照有关法律法规和公司章程的有关规定,对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、决议执行情况、公司高级管理人员履行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。公司在报告期内各项决策履行了正常决策程序,并进一步完善了内部控制制度,公司董事和其他高管人员在执行公司职务时没有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二)公司财务运作情况

公司监事会认为财务报告审计机构履行了必要的审计程序,财务报告符合公司实际情况,客观、公允地反映了公司2007年度的财务状况和经营成果。

(三)公司收购、出售资产情况

公司收购、出售资产的交易履行了必要程序,定价合理,不存在内幕交易,未发现损害公司股东的利益及造成公司资产流失事项发生。

(四)公司关联交易情况

公司关联交易遵循有关规范性文件和公司章程规定,履行了审批程序和信息披露义务,没有损害公司和股东利益。

§ 9 财务报告

9.1 审计报告	
审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
审 计 报 告	
深南财审报字(2008)第CA190号	
广东风华高新科技股份有限公司全体股东:	
我们审计了后附的广东风华高新科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2007年12月31日公司及合并的资产负债表,2007年度公司及合并的利润表和股东权益变动表、现金流量表,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贵公司管理层的责任。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,贵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贵公司2007年12月31日公司及合并的财务状况以及2007年度公司及合并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:广东风华高新科技股份有限 2007年12月31日 单位:(人民币)元				
项目	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	444,914,354.57	358,241,995.51	162,687,792.74	151,831,197.53
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	233,659,863.80	233,508,933.80	108,014,156.43	108,014,156.43
应收票据	113,875,758.29	46,866,295.97	54,207,453.90	31,038,792.51
应收账款	451,812,733.09	400,105,882.28	501,106,771.27	451,954,955.86
预付账款	20,345,288.61	14,293,748.46	22,889,903.63	4,556,688.24
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	62,151,391.78	221,504,107.75	81,845,028.68	400,438,049.02
买入返售金融资产				
存货	512,168,514.15	374,976,200.36	502,883,139.82	283,061,458.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,838,927,904.29	1,649,497,164.13	1,433,634,246.47	1,430,895,297.79
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	212,503,542.71	601,547,674.92	241,645,248.19	670,323,252.64
投资性房地产				
固定资产	1,331,554,573.67	1,072,502,586.06	1,456,063,954.04	1,138,313,553.39
在建工程	39,858,692.25	27,395,924.26	22,447,460.97	11,631,987.20
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	193,566,510.84	179,280,047.11	197,751,533.83	182,107,203.62
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,409,691.83	1,099,052.82	1,788,593.30	1,183,172.97
递延所得税资产	41,563,990.91	32,153,358.12	15,022,640.08	13,198,188.36
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,820,456,912.21	1,913,978,643.29	1,934,719,430.41	2,016,757,358.18
资产总计	3,659,384,816.50	3,563,475,807.42	3,368,353,676.88	3,447,652,655.97
流动负债:				
短期借款	705,325,519.74	651,818,169.26	566,350,786.49	565,350,786.49
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	19,000,000.00	19,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应付账款	432,975,472.78	364,102,242.32	423,843,779.79	424,402,670.30
预收款项	23,388,781.29	14,864,083.33	19,744,627.05	11,383,777.30
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金	25,652,543.09	21,048,667.92	42,809,209.96	28,928,761.26
应付职工薪酬	16,203,583.90	11,083,055.68	4,180,969.80	1,773,098.40
应付股利	2,599,350.84	2,599,350.84	24,968,805.14	24,968,805.14
应付利息	968,165.00	333,468.23		
其他应付款	57,356,536.35	165,423,636.60	94,734,118.78	220,711,763.18
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	1,283,469,952.99	1,250,272,674.18	1,206,632,297.01	1,307,519,662.07
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	31,418,181.00	31,418,181.00		
专项应付款				

递延所得税负债	2,621,149.59	2,605,917.08	5,308,522.34	5,308,522.34
其他非流动负债	64,790,383.98	58,618,396.98	67,902,359.15	45,572,859.15
非流动负债合计	98,829,714.57	92,642,495.06	73,210,881.49	50,881,381.49
负债合计	1,382,299,667.56	1,342,915,169.24	1,279,843,178.50	1,358,401,043.56
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	670,966,312.00	670,966,312.00	670,966,312.00	670,966,312.00
资本公积	808,949,595.12	818,237,872.61	808,949,595.12	816,965,001.91
减:库存股				
盈余公积	192,678,791.50	192,678,791.50	179,675,175.99	179,675,175.99
一般风险准备				
未分配利润	546,409,437.12	538,677,662.07	387,389,636.69	421,645,122.51
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,219,004,135.74	2,220,560,638.18	2,046,980,719.80	2,089,251,612.41
少数股东权益	28,081,013.20		41,529,778.58	
所有者权益合计	2,277,085,148.94	2,220,560,638.18	2,088,510,498.38	2,089,251,612.41
负债和所有者权益总计	3,659,384,816.50	3,563,475,807.42	3,368,353,676.88	3,447,652,655.97
9.2.2 利润表				
编制单位:广东风华高新科技股份有限公司 2007年1-12月 单位:(人民币)元				
项目	本期	母公司	合并	上年同期
一、营业总收入	1,933,432,918.30	1,457,185,842.63	1,850,856,832.72	1,396,828,824.20
其中:营业收入	1,933,432,918.30	1,457,185,842.63	1,850,856,832.72	1,396,828,824.20
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,904,671,963.00	1,478,104,615.48	1,827,882,362.60	1,381,346,804.58
其中:营业成本	1,623,249,285.89	1,250,149,066.48	1,562,765,102.21	1,213,073,502.54
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	10,552,622.32	8,373,117.50	10,109,039.13	6,827,403.56
销售费用	45,455,797.57	28,273,508.84	44,523,953.39	22,337,308.81
管理费用	120,497,936.24	99,737,897.86	133,655,099.79	102,432,661.82
财务费用	50,706,932.91	44,972,565.61	43,136,714.78	21,416,246.97
资产减值损失	54,209,388.07	46,598,459.19	33,692,453.30	15,259,680.88
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	10,484,598.35	10,423,668.35	35,390,148.96	35,390,148.96
投资收益(损失以“-”号填列)	118,967,729.50	124,964,938.43	35,584,722.71	58,517,745.06
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)	158,213,283.15	114,469,833.93	93,949,341.79	109,389,913.64
加:营业外收入	11,139,368.13	10,581,010.13	306,476.05	269,407.20
减:营业外支出	2,291,293.25	2,290,863.26	270,253.10	259,972.26
其中:非流动资产处置损失	516,230.12	11,000.00	13,932.81	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	167,061,358.03	122,759,980.80	93,985,564.74	109,399,348.58
减:所得税费用	-9,110,553.62	-7,276,174.20	6,626,290.52	3,917,081.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	176,171,911.65	130,036,155.07	87,359,274.22	105,482,267.12
归属于母公司所有者的净利润	172,023,415.94	130,036,155.07	82,483,713.93	105,482,267.12
少数股东损益	4,148,495.71		4,875,560.28	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.26	0.19	0.12	0.16
(二)稀释每股收益	0.26	0.19	0.12	0.16
9.2.3 现金流量表				
编制单位:广东风华高新科技股份有限公司 2007年1-12月 单位:(人民币)元				
项目	本期	母公司	合并	上年同期
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	1,937,176,318.32	1,544,511,714.05	1,989,701,707.35	1,427,012,513.27
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	23,720,168.61	3,953,474.83	21,681,979.13	21,207,547.01
收到其他与经营活动有关的现金	49,572,824.10	54,209,166.39	35,850,991.58	54,262,703.36
经营活动现金流入小计	2,010,469,311.03	1,602,674,355.27	2,047,234,678.06	1,502,482,763.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,366,797,840.42	1,101,140,058.84	1,421,808,906.98	1,047,159,469.41
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	212,758,889.31	156,844,394.33	182,502,250.89	100,232,101.87
支付的各项税费	73,869,137.86	55,115,748.57	69,389,235.32	45,612,846.36
支付其他与经营活动有关的现金	102,618,158.53	61,929,995.60	125,772,442.04	94,640,150.80
经营活动现金流出小计	1,756,044,026.12	1,375,030,197.34	1,799,472,835.23	1,287,644,568.44
经营活动产生的现金流量净额	254,425,284.91	227,644,157.93	247,761,842.83	214,838,195.20
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	14,268,908.19	14,268,908.19		2,611,144.42
取得投资收益收到的现金	3,881,859.76	3,839,068.69	2,611,144.42	1,524,916.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	205,000.00	205,000.00	1,524,916.02	
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	18,355,767.95	18,312,976.88	4,136,060.44	4,136,060.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,477,062.28	43,673,059.42	79,831,022.17	87,257,052.57
投资支付的现金	7,687,270.40	9,542,300.00	3,623,591.63	3,623,591.63
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	58,164,332.68	53,215,359.42	83,454,613.80	90,880,644.20
投资活动产生的现金流量净额	-39,808,564.73	-34,902,382.54	-79,318,553.36	-86,744,583.76
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	757,679,078.08	702,733,412.41	591,026,039.63	590,026,039.63
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	18,589,357.43	18,500,000.00		
筹资活动现金流入小计	776,268,435.51	721,263,412.41	591,026,039.63	590,026,039.63
偿还债务支付的现金	617,266,029.64	616,266,029.64	754,529,517.13	703,529,517.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,031,011.22	56,966,807.18	42,472,369.25	41,044,261.85
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	224,438,158.87	149,497,431.57		
筹资活动现金流出小计	898,735,199.73	822,730,268.39	797,001,886.38	744,573,778.98
筹资活动产生的现金流量净额	-122,466,764.22	-101,466,855.98	-205,975,846.75	-154,547,739.35
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	92,149,956.96	91,274,919.41	-37,532,557.28	-26,454,127.91
六、期初现金及现金等价物余额	162,687,792.74	151,831,197.53	200,220,350.02	178,285,325.44
七、期末现金及现金等价物余额	254,837,748.70	243,106,116.94	162,687,792.74	151,831,197.53