

广东锦龙发展股份有限公司
二〇一二年半年度财务报告

二〇一二年八月二十八日

广东锦龙发展股份有限公司

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位:广东锦龙发展股份有限公司

单位:人民币元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	74,998,906.68	55,242,921.61	71,736,888.22	70,273,672.34
交易性金融资产	8,925,237.65	3,655,776.57	8,898,472.26	3,491,286.63
应收票据				
应收账款	10,656,658.13		10,251,216.49	
预付款项				
应收利息				
应收股利			193,768.07	
其他应收款	1,221,549.38	866,315.87	1,105,769.47	843,609.32
存货	1,632,979.30		1,184,967.10	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	97,435,331.14	59,765,014.05	93,371,081.61	74,608,568.29
非流动资产:				
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	1,115,894,320.33	1,179,582,395.74	1,062,414,908.05	1,125,801,677.72
投资性房地产				
固定资产	158,380,292.99	3,470,676.71	166,255,867.87	3,617,240.19
在建工程	1,498,782.55		1,071,064.36	
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	8,710,723.68	47,666.75	8,830,118.16	51,666.71
开发支出				
商誉	4,391,410.11	0.00	4,391,410.11	
长期待摊费用	2,513,532.26	2,501,328.08	2,879,769.38	2,843,156.96
递延所得税资产	1,905,901.56	908,985.78	1,905,901.56	908,985.78
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,293,294,963.48	1,186,511,053.06	1,247,749,039.49	1,133,222,727.36
资产总计	1,390,730,294.62	1,246,276,067.11	1,341,120,121.10	1,207,831,295.65

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

广东锦龙发展股份有限公司

合并资产负债表（续）

2012年6月30日

编制单位：广东锦龙发展股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	1,142,321.66		874,749.01	
预收款项	1,190,269.89		794,106.61	
应付职工薪酬	1,422,765.94		3,424,075.09	
应交税费	1,454,575.62	81,489.31	2,029,127.16	83,168.62
应付利息			836,205.33	520,872.00
应付股利				
其他应付款	9,134,413.00	86,531,141.26	11,674,913.63	98,590,090.90
一年内到期的非流动负债	181,113,636.00	170,000,000.00	204,363,636.00	182,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	195,457,982.11	256,612,630.57	223,996,812.83	281,194,131.52
非流动负债：				
长期借款	253,229,901.00	110,000,000.00	218,409,092.00	80,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	6,069,370.60	0.00	6,010,545.45	
非流动负债合计	259,299,271.60	110,000,000.00	224,419,637.45	80,000,000.00
负债合计	454,757,253.71	366,612,630.57	448,416,450.28	361,194,131.52
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	304,623,048.00	304,623,048.00	304,623,048.00	304,623,048.00
资本公积	-4,128,761.56	-4,714,295.49	-3,749,580.35	-4,335,114.28
减：库存股				
盈余公积	90,315,150.31	85,854,358.80	88,824,304.42	84,363,512.91
未分配利润	518,395,231.96	493,900,325.23	478,267,775.38	461,985,717.50
归属母公司股东权益合计	909,204,668.71	879,663,436.54	867,965,547.45	846,637,164.13
少数股东权益	26,768,372.20		24,738,123.37	
所有者权益（或股东权益）合计：	935,973,040.91	879,663,436.54	892,703,670.82	846,637,164.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,390,730,294.62	1,246,276,067.11	1,341,120,121.10	1,207,831,295.65

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广东锦龙发展股份有限公司

合并利润表

2012 年 6 月

编制单位:广东锦龙发展股份有限公司

单位:人民币元

项目	合并数		母公司	
	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、营业收入	43,934,939.06	44,211,888.25		
减: 营业成本	22,984,283.37	25,528,884.48		
营业税金及附加	522,353.54	492,499.14		
销售费用				
管理费用	13,805,833.85	13,508,888.83	11,126,349.92	11,033,132.23
财务费用	15,150,512.49	10,901,155.26	10,038,375.23	5,690,681.69
资产减值损失		24,000.00		24,000.00
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	26,765.39	-471,251.45	164,489.94	-471,251.45
投资收益 (损失以“-”号填列)	54,999,449.49	66,837,290.52	54,399,899.23	66,273,218.15
其中: 对联合企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	46,498,170.69	60,122,499.61	33,399,664.02	49,054,152.78
加: 营业外收入	394,906.94	317,177.22	15,789.60	850.00
减: 营业外支出	10,000.00	147,345.74	10,000.00	30,819.80
其中: 非流动资产处置损失				
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	46,883,077.63	60,292,331.09	33,405,453.62	49,024,182.98
减: 所得税费用	3,234,526.33	2,679,895.93		
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	43,648,551.30	57,612,435.16	33,405,453.62	49,024,182.98
(一)、归属于母公司所有者的净利润	41,618,302.47	55,907,351.37		
(二)、少数股东权益	2,030,248.83	1,705,083.79		
五、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.137	0.184		
(二) 稀释每股收益	0.137	0.184		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

广东锦龙发展股份有限公司

合并现金流量表

编制单位:广东锦龙发展股份有限公司

单位:人民币元

项目	合并数		母公司	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
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	46,182,451.61	46,837,532.41	-	
收到的税费返还	0.00		-	
收到其他与经营活动有关的现金	1,142,437.67	4,224,461.07	73,488,114.98	97,153,909.00
经营活动现金流入小计	47,324,889.28	51,061,993.48	73,488,114.98	97,153,909.00
购买商品、接受劳务支付的现金	11,170,943.89	11,129,493.18	-	
支付给职工以及为职工支付的现金	9,747,148.01	7,952,284.14	4,237,394.00	2,986,315.54
支付的各项税费	7,807,427.35	5,761,705.47	623,845.94	520,542.83
支付其他与经营活动有关的现金	9,976,187.08	10,621,525.63	90,852,359.89	103,115,728.48
经营活动现金流出小计	38,701,706.33	35,465,008.42	95,713,599.83	106,622,586.85
经营活动产生的现金流量净额	8,623,182.95	15,596,985.06	-22,225,484.85	-9,468,677.85
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	0.00		-	
取得投资收益收到的现金	1,334,624.07	676,118.00	240,000.00	138,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	121,961.00	95,132.00	28,500.00	2,250.00
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	1,456,585.07	771,250.00	268,500.00	140,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,222,954.90	2,948,889.04	402,650.48	411,886.00
投资支付的现金			-	
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	2,222,954.90	2,948,889.04	402,650.48	411,886.00
投资活动产生的现金流量净额	-766,369.83	-2,177,639.04	-134,150.48	-271,636.00
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	35,184,445.00	50,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00		-	
筹资活动现金流入小计	35,184,445.00	50,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	23,613,636.00	11,613,636.00	12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,165,603.66	11,563,559.40	10,671,115.40	6,057,765.00
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	0.00		-	
筹资活动现金流出小计	39,779,239.66	23,177,195.40	22,671,115.40	6,057,765.00
筹资活动产生的现金流量净额	-4,594,794.66	26,822,804.60	7,328,884.60	43,942,235.00
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	3,262,018.46	40,242,150.62	-15,030,750.73	34,201,921.15
加:期初现金及现金等价物余额	71,736,888.22	24,833,042.66	70,273,672.34	23,592,642.25
六、期末现金及现金等价物余额	74,998,906.68	65,075,193.28	55,242,921.61	57,794,563.40

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

广东锦龙发展股份有限公司

合并现金流量表（续）

编制单位：广东锦龙发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	2012年1-6月	2011年1-6月	2012年1-6月	2011年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	43,648,551.30	57,612,435.16	33,405,453.62	49,024,182.98
加：少数股东损益			-	
资产减值准备		24,000.00	-	24,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,693,710.06	11,561,438.67	435,241.56	410,649.87
无形资产摊销	122,394.48	120,394.50	6,999.96	4,999.98
长期待摊费用摊销	366,237.12	229,291.56	341,828.88	204,883.32
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）	-26,983.40	92,912.20	-	30.20
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）	-26,765.39	471,251.45	-164,489.94	471,251.45
财务费用（收益以“-”号填列）	15,329,398.33	10,917,666.90	10,150,243.40	5,728,590.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,999,449.49	-66,837,290.52	-54,399,899.23	-66,273,218.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			-	
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）	-448,012.20	14,812.86	-	-1,155.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,969,174.91	-1,956,652.87	-22,706.55	-447,904.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,933,367.05	3,346,725.15	-11,978,156.55	1,385,012.45
其他	-90.00		-	
经营活动产生的现金流量净额	8,623,182.95	15,596,985.06	-22,225,484.85	-9,468,677.85
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	74,998,906.68	65,075,193.28	55,242,921.61	57,794,563.40
减：现金的期初余额	71,736,888.22	24,833,042.66	70,273,672.34	23,592,642.25
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	3,262,018.46	40,242,150.62	-15,030,750.73	34,201,921.15

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广东锦龙发展股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他	
一、上年年末余额	304,623,048.00	-3,749,580.35			88,824,304.42		478,267,775.38		892,703,670.82
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									-
二、本年初余额	304,623,048.00	-3,749,580.35			88,824,304.42		478,267,775.38		892,703,670.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-379,181.21			1,490,845.89		40,127,456.58		43,269,370.09
（一）净利润							41,618,302.47		43,648,551.30
（二）其他综合收益		-379,181.21							-379,181.21
上述（一）和（二）小计		-379,181.21					41,618,302.47		43,269,370.09
（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					1,490,845.89		-1,490,845.89		-
1．提取盈余公积					1,490,845.89		-1,490,845.89		
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									
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	304,623,048.00	-4,128,761.56			90,315,150.31		518,395,231.96		935,973,040.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广东锦龙发展股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2012年6月30日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	304,623,048.00	5,959,149.67			73,584,368.94		471,675,183.35		23,785,401.28	879,627,151.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他									-751,717.98	-751,717.98
二、本年初余额	304,623,048.00	5,959,149.67			73,584,368.94		471,675,183.35		23,033,683.30	878,875,433.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-9,708,730.02			15,239,935.48		6,592,592.03		1,704,440.07	13,828,237.56
（一）净利润							21,832,527.51		3,808,184.62	25,640,712.13
（二）其他综合收益		-9,708,730.02								-9,708,730.02
上述（一）和（二）小计		-9,708,730.02					21,832,527.51		3,808,184.62	15,931,982.11
（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					15,239,935.48		-15,239,935.48		-2,103,744.55	-2,103,744.55
1．提取盈余公积					15,239,935.48		-15,239,935.48			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-2,103,744.55	-2,103,744.55
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										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	304,623,048.00	-3,749,580.35			88,824,304.42		478,267,775.38		24,738,123.37	892,703,670.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广东锦龙发展股份有限公司

所有者权益变动表

2012年6月30日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	304,623,048.00	-4,335,114.28			84,363,512.91		461,985,717.50	846,637,164.13
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								-
二、本年年初余额	304,623,048.00	-4,335,114.28			84,363,512.91		461,985,717.50	846,637,164.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-379,181.21			1,490,845.89		31,914,607.73	33,026,272.41
(一) 净利润							33,405,453.62	33,405,453.62
(二) 其他综合收益		-379,181.21						-379,181.21
上述(一)和(二)小计		-379,181.21					33,405,453.62	33,026,272.41
(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					1,490,845.89		-1,490,845.89	-
1. 提取盈余公积					1,490,845.89		-1,490,845.89	
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	304,623,048.00	-4,714,295.49			85,854,358.80		493,900,325.23	879,663,436.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

广东锦龙发展股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2012年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	304,623,048.00	5,373,615.74			69,123,577.43		462,317,194.07	841,437,435.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								-
二、本年年初余额	304,623,048.00	5,373,615.74			69,123,577.43		462,317,194.07	841,437,435.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-9,708,730.02			15,239,935.48		-331,476.57	5,199,728.89
(一) 净利润							14,908,458.91	14,908,458.91
(二) 其他综合收益		-9,708,730.02						-9,708,730.02
上述(一)和(二)小计		-9,708,730.02					14,908,458.91	5,199,728.89
(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					15,239,935.48		-15,239,935.48	-
1. 提取盈余公积					15,239,935.48		-15,239,935.48	
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	304,623,048.00	-4,335,114.28			84,363,512.91		461,985,717.50	846,637,164.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广东锦龙发展股份有限公司

净资产收益率及每股收益计算表

编制单位:广东锦龙发展股份有限公司

单位:人民币元

报告期利润	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.58%	4.68%	0.137	0.137
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.55%	4.65%	0.136	0.136
归属于公司普通股股东的净利润	6.13%	6.32%	0.184	0.184
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.18%	6.37%	0.185	0.185

1. 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得:

(1) 全面摊薄净资产收益率

全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中, P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额;“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础, 扣除母公司非经常性损益(考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额;“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

(2) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率=P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益

基本每股收益=P÷S

S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

广东锦龙发展股份有限公司

资产减值准备明细表

2012 年 1-6 月

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	期初余额	本年增 加数	本期减少数			期末
			因资产 价值回 升转回 数	转销	合计	余额
一、坏帐准备合计	6,351.56				0.00	6,351.56
其中：应收帐款					0.00	0.00
其他应收款	6,351.56				0.00	6,351.56
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：原材料						
库存商品						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计				0.00	0.00	0.00
其中：房屋建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
土地使用权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、总计	6,351.56	0.00	0.00	0.00	0.00	6,351.56

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：