

证券代码: 000918

证券简称: S\*ST 亚华

公告编号: 2007-042

## 湖南亚华控股集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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巨潮资讯网（www.cninfo.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 没有董事、监事、高级管理人员对半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

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
杨支府	因工作出差	熊再辉

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人熊再辉先生、主管会计工作负责人易华女士及会计机构负责人谢雪斌先生声明：保证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 基本情况简介

股票简称	S*ST 亚华		
股票代码	000918		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	李怀彬	刘锐	
联系地址	长沙市劳动中路 65 号亚华控股大厦 6 楼	长沙市劳动中路 65 号亚华控股大厦 5 楼	
电话	0731-5797818	0731-5797818	
传真	0731-5566002	0731-5566002	
电子信箱	lihuaibin@avaholdings.com	liurui@avaholdings.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：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	1,552,584,659.44	1,602,528,451.6	1,602,780,094.	-3.12%	-3.13%

		4	41		
所有者权益（或股东权益）	95,805,071.55	93,956,992.68	95,242,825.55	1.97%	0.59%
每股净资产	0.35	0.34	0.35	2.94%	0.00%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	11,331,949.88	-6,403,076.57	-6,403,076.57		0.00%
利润总额	10,365,214.52	-11,375,581.49	-11,375,581.49		
净利润	562,246.00	-18,360,871.54	-18,360,871.54		
扣除非经常性损益后的净利润	1,761,543.53	-13,388,823.66	-13,388,823.66		
基本每股收益		-0.068			0.00%
稀释每股收益		-0.068			0.00%
净资产收益率	0.59%	-19.54%	-19.28%	20.13%	19.87%
经营活动产生的现金流量净额	21,901,705.66	105,082,533.38		-79.16%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.08	0.39		-79.49%	

### 2.2.2 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
处置长期股权投资产生的损益	0.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
短期投资损益	0.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-966,735.36
前述非经常性损益应扣除的所得税费用	-228,518.43
前述非经常性损益应扣除的少数股东损益	-4,043.74
合计	-1,199,297.53

### 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

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	11,170				
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	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数

					量
湖南省农业集团有限公司	国有法人	23.35%	68,960,000	68,960,000	68,960,000
深圳市舟仁创业投资有限公司	境内非国有法人	20.59%	56,000,000	56,000,000	56,000,000
湖南省南山种畜牧草良种繁殖场	国有法人	13.59%	36,960,000	36,960,000	36,960,000
北京世方旅游投资有限公司	境内非国有法人	2.82%	7,680,000	7,680,000	7,680,000
怀化元亨发展有限公司	境内非国有法人	2.35%	6,400,000	6,400,000	6,400,000
雷连英	境内自然人	0.72%	1,964,400	0	0
郑海燕	境内自然人	0.57%	1,550,000	0	0
王双玲	境内自然人	0.56%	1,526,691	0	0
叶秋常	境内自然人	0.43%	1,157,550	0	0
肖传秀	境内自然人	0.41%	1,123,002	0	0
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
雷连英		1,964,400		人民币普通股	
郑海燕		1,550,000		人民币普通股	
王双玲		1,526,691		人民币普通股	
叶秋常		1,157,550		人民币普通股	
肖传秀		1,123,002		人民币普通股	
何林璇		1,041,721		人民币普通股	
姜传平		1,040,580		人民币普通股	
李谦		1,032,380		人民币普通股	
曾金玉		932,390		人民币普通股	
刘小毛		849,360		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、本公司第二、四、五大股东深圳市舟仁创业投资有限公司、北京世方旅游投资有限公司、怀化元亨发展有限公司的实际控制人均为鸿仪集团，系一致行动人。 2、2005 年 1 月 21 日，湖南省农业集团有限公司和湖南省南山种畜牧草良种繁殖场两大国有股东签署了合作协议，双方密切协作，已形成对本公司的实际控制。 3、根据公司已知的资料，未知本公司前十名流通股股东之间存在关联关系，也未知是否属于《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。			

### 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情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用  不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 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	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（%）
乳业	56,093.79	27,492.46	50.99%	16.43%	2.08%	6.89%
种业	5,840.08	5,286.91	9.47%	-44.89%	-31.33%	-17.88%
主营业务分产品情况						
乳制品	56,093.79	27,492.46	50.99%	16.43%	2.08%	6.89%
水稻种子	5,905.59	5,306.18	10.15%	-38.71%	-25.64%	-15.79%
棉花种子	-65.51	-19.27	70.58%			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

### 5.2 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（%）
省内	19,580.30	-13.33%
省外	42,353.70	20.47%
出口	486.72	-52.63%

### 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

#### 5.6.2 变更项目情况

适用  不适用

### 5.7 董事会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

由于公司乳业在第二、三季度的销售额相对较少，种业在第三季度没有销售收入，公司 2007 年 1—9 月有可能出现亏损。

### 5.9 公司董事会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 公司董事会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

2006 年年报审计报告中强调：由于亚华控股为股东湖南鸿仪投资发展有限公司的关联公司银行借款提供担保，金额巨大，且大多引起诉讼，虽然贵公司已在财务报表附注八中披露了拟采取的改善措施，但上述措施的实施结果对贵公司持续经营能力存在不确定性。

公司通过多种措施控制对外担保风险，包括严格了对外担保的审批程序和对被担保对象的资信情况的监控，本报告期，公司没有新增对外担保事项，本报告期末公司对外担保（不包括对控股 50% 以上的子公司担保）余额为 31,869.16 万元，比 2006 年末下降 7.8%。

公司将依据《关于规范上市公司与关联方资金往来、资金占用以及对外担保若干问题的通知》的要求，有计划地逐步减少对外担保额度，控制和防范出现新的风险；继续保持主营业务迅速发展的势头，保持经营性现金流情况较好的经营优势，避免对外担保对公司持续经营造成重大影响。

## § 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

#### 6.1.2 出售资产

适用  不适用

#### 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

### 6.2 担保事项

适用  不适用

单位：（人民币）万元

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）
湖南国光瓷业集团股份有限公司	2003年11月11日	1,067.16	连带责任担保	6个月	否	是
湖南国光瓷业集团股份有限公司	2004年05月12日	4,500.00	连带责任担保	6个月	否	是
湖南国光瓷业集团股份有限公司	2004年05月31日	300.00	连带责任担保	6个月	否	是
湖南国光瓷业集团股份有限公司	2004年05月31日	2,400.00	连带责任担保	12个月	否	是
湖南国光瓷业集团股份有限公司	2004年04月01日	3,000.00	连带责任担保	12个月	否	是
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	2003年07月18日	2,050.00	连带责任担保	12个月	否	是
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	2003年08月21日	2,450.00	连带责任担保	12个月	否	是
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司	2003年06月19日	900.00	连带责任担保	12个月	否	是
湖南洞庭水殖股份有限公司	2006年12月31日	5,000.00	连带责任担保	12个月	否	否
深圳市亚华鑫光实业发展有限公司	2005年10月26日	4,157.00	连带责任担保	12个月	否	否
深圳市亚华鑫光实业发展有限公司	2003年08月25日	3,945.00	连带责任担保	12个月	否	否
湖南亚华大酒店有限责任公司	2006年07月14日	2,100.00	连带责任担保	12个月	否	是
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						31,869.16
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						0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						11,051.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						42,920.16
担保总额占净资产的比例						447.99%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						18,767.16
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额（D）						16,667.16
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						38,129.91
上述三项担保金额合计*（C+D+E）						38,129.91

### 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

1、2005 年 6 月，岳阳市商业银行诉湖南岳州市场发展有限公司及本公司 2,800 万元借款合同纠纷一案，本公司因对上述借款提供担保，经湖南岳阳市中级人民法院（2005）岳中民二初字第 85 号民事判决书裁决：①冻结湖南亚华岳州市场发展有限公司 2950 万元资金及其位于八字门的“岳市国用（2005）第 009 号”土地使用权及该土地上的建筑物；②冻结湖南亚华种业股份公司银行存款 2950 万元或等值财产。目前，本公司持有的湖南亚华岳州市场发展有限公司 90% 的股权（账面价值 3,576 万元）已被司法冻结。

2、2005 年 6 月，中国光大银行长沙分行诉本公司到期不能偿还 2000 万元银行借款合同纠纷一案，经湖南省长沙市雨花区人民法院 2005 雨民二初字第 609 号民事判决书判决：本公司偿还中国光大银行长沙分行借款本金及利息，湖南省农业集团对上述借款本金及利息承担连带责任。

3、2005 年 10 月中国光大银行长沙分行诉本公司到期不能偿还 2000 万元银行借款合同纠纷一案，经湖南省长沙市雨花区人民法院 2005 雨民一初字第 939 号民事判决书判决：本公司偿还中国光大银行长沙分行借款本金及利息，湖南省农业集团对上述借款本金及利息承担连带责任。

4、2005 年 7 月，中信实业银行深圳分行诉湖南国光瓷业集团有限公司及本公司票据纠纷一案，经深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第 215 号民事判决书判决，本公司因提供担保，对湖南国光瓷业集团有限公司归还借款本金及利息 1858.90 万元承担连带责任。

5、2004 年 9 月，长沙市商业银行北城支行在长沙市开福区人民法院提起诉讼，诉湖南国光瓷业集团有限公司 3,000 万元借款合同一案，本公司及泰阳证券有限责任公司因担保对借款本金及利息承担连带责任；2005 年 12 月长沙市开福区人民法院判决我公司承担连带责任，冻结本公司持有的亚华宾佳乐 6,633 万股、亚华乳业 3,200 万股、亚龙置业 500 万股。

6、本公司于 2006 年 6 月 19 日收到广东省深圳市中级人民法院送达的《查封通知书》，根据广东发展银行深圳分行发展中心支行于 2005 年 6 月 22 日向广东省深圳市中级人民法院提出的申请，对公司为 ST 国光担保借款 4500 万元一案进行诉前财产保全。（1）、查封公司分别持有的湖南亚华南山乳品营销有限公司、湖南亚华高校产业投资有限公司全部股权；（2）、查封公司所有位于长沙市远大路 282 号以及位于 282 号第 001、003、005、007、008 栋，产权号为：00053683、00051499、00051498、00053682、00051497、00053681 的房产；（3）、轮候查封公司位于长沙市雨花区洞井镇和平村面积为 8633.5 平方米的土地使用权；（4）、查封公司所有位于常德市山茅湾，产权证号为 4156、4158-4169 的房产；（5）、轮候查封公司所有的位于长沙市雨花区洞井镇和平村产权证号为：00368541、00368540、00368543、00368542 的房产；（6）、冻结公司在工商银行长沙市五一一路支行帐号为 1901001009006753214 的帐户。

7、2005 年 3 月，上海浦东发展银行虹口支行诉湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司、湖南中圆科技新材料集团有限公司及本公司借款合同纠纷一案，经上海市第二中级人民法院（2005）沪二中民三（商）初字第 33 号民事判决书判决，本公司因担保对湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司归还借款本金 1,400 万元及利息承担连带责任；2006 年 11 月 3 日本公司收到上海市第二中级人民法院下达的（2005）沪二中执字 389 号民事裁定书，裁定本公司名下的湖南省长沙市洞井镇和平村的房产和土地使用权（共计建设面积 12265.33 平方米、土地使用权面积 8633.50 平方米，使用年限 50 年，用地性质为综合用地），拍卖成交后转归买受人中铁建电气化局集团第四工程公司所有；由于 2004 年公司与湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司签订合同，用该笔贷款作为受让湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司所持创元铝业所支付的对价；公司用上述拍买款偿还银行贷款 800 万元。

8、2003 年 8 月 21 日及 2003 年 7 月 18 日，中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行与湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司分别签订了 2003 年岳支字第 0084 号和 66 号《流动资金借款合同》，借款金额分别为 2450 万元及 2050 万元，月利率均为万分之五三一，并分别与本公司签订了 2003 年岳支保字第 30 号和第 20 号《最高额保证合同》，并经长沙市岳麓区公证处公证。目前上述两笔贷款及利息全部逾期。中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行向人民法院提起诉讼。湖南省望城县人民法院分别下达了[2006]望民初字第 748 号、749 号民事裁定书，冻结湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司及本公司银行存款 3100 万元、2600 万元或查封、扣押价值相当的其他财产。

9、2003 年 6 月 19 日，中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行与湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司签订了 2003 年岳支字第 59 号《流动资金借款合同》借款金额为 900 万元，月利率为万分之五三一，并于 2003 年 8 月 14 日与本公司签订了 2003 年保字第 30 号和第 20 号《最高额保证合同》，并经长沙市岳麓区公证处公证。2003 年 6 月 19 日，中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行与湖南中圆科技新材料集团有限公司签订了 2003 年岳支抵字第 11 号《最高额抵押合同》（抵押物为 6 条 PU 革生产线及 DMP 回收装置等设备，抵押登记价值总计 7721.5 万元），并在长沙市工商行政管理局办理了抵押登记。目前该笔贷款及利息全部逾期。中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行向人民法院提起诉讼。湖南省望城县人民法院分别下达了[2006]望民初字第 751 号民事裁定书，冻结湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司、湖南中圆科技新材料集团有限公司及本公司银行存款 1150 万元或查封、扣押价值相当的其他财产。

10、2005 年 3 月，深圳发展银行上步支行向深圳市中级人民法院递交民事起诉状，请求深圳市亚华鑫光实业发展有限公司偿还逾期的银行借款本金 3,945 万元及利息，本公司因对深圳市亚华鑫光实业发展有限公司上述借款提供担保，被要求承担连带责任；2006 年 12 月 25 日本公司收到深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第 217 号民事判决书。深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第 217 号民事判决书判决湖南洞庭水殖股份有限公司、湖南亚华岳州市场发展有限公司、陈文明及本公司承担连带清偿责任，代偿后有权向亚华鑫光追偿。截至 2006 年 12 月 31 日本公司账上尚欠深圳市亚华鑫光实业发展有限公司 67,090,830 元。

11、深圳市中科智集团有限公司于 2005 年 6 月向深圳市中级人民法院递交民事起诉状，诉本公司 2340 万元借款，2005 年 9

月达成调解，现已进入实际执行阶段并冻结公司持有的泰阳证券 2.339 亿股权。目前双方正在进一步协商还款方案。

**6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明**

适用  不适用

**6.5.1 证券投资情况**

适用  不适用

**6.5.2 持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况**

适用  不适用

**6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 1--6 月	公司	电话沟通	投资者	公司发展前景、生产经营情况、股改、重组情况

**§ 7 财务报告**

**7.1 审计意见**

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

**7.2 财务报表**

**7.2.1 资产负债表**

编制单位：湖南亚华控股集团股份有限公司

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	42,911,736.24	9,114,163.29	68,976,658.99	30,490,117.74
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	70,000.00	70,000.00	70,000.00	70,000.00
应收票据			1,191,848.28	
应收账款	212,720,270.57	119,233,890.90	190,979,330.12	126,702,794.99
预付款项	73,419,643.57	42,125,980.00	86,468,295.63	45,703,789.67
应收保费				



应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00
其他应收款	249,438,198.48	322,357,396.79	233,858,813.12	322,200,327.04
买入返售金融资产				
存货	231,333,178.47	75,160,945.08	238,410,318.37	64,005,698.89
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	192,103.05		209,992.86	21,820.42
流动资产合计	810,089,330.38	568,066,576.06	820,169,457.37	589,198,748.75
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	9,636,000.00	9,636,000.00	9,636,000.00	9,636,000.00
长期应收款				
长期股权投资	158,497,109.08	604,505,979.20	159,524,428.43	565,905,424.28
投资性房地产	47,341,184.55	3,661,089.80	48,105,128.74	3,793,633.82
固定资产	358,416,710.54	197,495,506.58	395,122,129.94	203,148,766.92
在建工程	5,694,526.77	197,435.40	5,812,828.68	740,000.00
工程物资	270.80		270.80	
固定资产清理				
生产性生物资产	616,290.08	616,290.08		
油气资产				
无形资产	150,522,511.12	2,361,900.00	151,802,648.49	2,719,200.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,086,446.89	4,743,580.37	5,922,922.73	5,394,594.37
递延所得税资产	6,684,279.23	3,440,506.75	6,684,279.23	3,440,506.75
其他非流动资产				
非流动资产合计	742,495,329.06	826,658,288.18	782,610,637.04	794,778,126.14
资产总计	1,552,584,659.44	1,394,724,864.24	1,602,780,094.41	1,383,976,874.89
流动负债：				
短期借款	715,992,024.15	601,042,024.15	749,295,100.56	600,849,003.55
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	167,606,431.67	94,508,023.17	193,507,844.10	118,113,082.00
预收款项	62,347,325.01	27,232,145.95	81,158,823.59	23,543,022.51
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,478,228.29	9,529,546.40	13,255,353.06	8,166,234.37

应交税费	16,329,092.01	7,989,171.08	8,190,092.12	1,282,049.47
应付利息	19,138,227.86	18,841,290.91	9,013,525.79	8,628,290.15
应付股利	301,849.96	200.00	200.00	200.00
其他应付款	282,604,535.66	377,701,929.12	269,491,507.85	376,811,464.11
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	18,000,000.00	6,000,000.00	18,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,296,797,714.61	1,142,844,330.78	1,341,912,447.07	1,143,393,346.16
非流动负债：				
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
长期应付款	8,238,087.44	3,474,546.64	9,535,473.24	3,391,901.44
专项应付款				
预计负债	72,630,621.65	72,630,621.65	76,830,621.65	76,830,621.65
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	130,868,709.09	126,105,168.29	136,366,094.89	130,222,523.09
负债合计	1,427,666,423.70	1,268,949,499.07	1,478,278,541.96	1,273,615,869.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	272,003,200.00	272,003,200.00	272,003,200.00	272,003,200.00
资本公积	54,003,778.75	54,003,778.75	54,003,778.75	54,003,778.75
减：库存股				
盈余公积	30,526,283.28	15,586,215.61	30,526,283.28	15,586,215.61
一般风险准备				
未分配利润	-260,728,190.48	-215,817,829.19	-261,290,436.48	-231,232,188.72
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	95,805,071.55	125,775,365.17	95,242,825.55	110,361,005.64
少数股东权益	30,245,113.78		30,390,676.49	
累计未确认投资损失	-1,131,949.59		-1,131,949.59	
所有者权益合计	124,918,235.74	125,775,365.17	124,501,552.45	110,361,005.64
负债和所有者权益总计	1,552,584,659.44	1,394,724,864.24	1,602,780,094.41	1,383,976,874.89

## 7.2.2 利润表

编制单位：湖南亚华控股集团股份有限公司

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	701,806,219.87	341,768,805.95	615,084,247.83	266,537,209.97
其中：营业收入	701,806,219.87	341,768,805.95	615,084,247.83	266,537,209.97
利息收入				

已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	689,446,950.64	361,669,897.63	619,386,446.36	272,187,284.79
其中：营业成本	384,702,477.15	196,344,317.810	372,321,935.89	161,430,510.230
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	4,762,505.190	2,115,369.360	3,486,019.740	1,480,959.680
销售费用	217,568,757.910	114,227,457.060	157,861,009.050	45,149,003.480
管理费用	53,316,660.340	23,938,922.950	55,537,503.690	38,198,767.100
财务费用	29,096,550.050	25,043,830.450	30,179,977.990	25,928,044.300
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）	-1,027,319.35	-1,027,319.35	-2,100,878.04	-10,268,178.30
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）	11,331,949.880	-20,928,411.03	-6,403,076.570	-15,918,253.120
加：营业外收入	1,087,214.350	703.870	587,848.480	241,271.000
减：营业外支出	2,053,949.710	1,438,657.370	5,560,353.400	1,206,900.440
其中：非流动资产处置损失	1,616,221.730	1,418,497.030	1,233,370.13	183,994.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,365,214.520	-22,366,364.53	-11,375,581.490	-16,883,882.560
减：所得税费用	9,609,481.270	1,847,150.210	6,916,687.670	3,189,743.400
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	755,733.250	-24,213,514.74	-18,292,269.160	-20,073,625.960
归属于母公司所有者的净利润	562,246.000		-18,360,871.540	
少数股东损益	193,487.250		68,602.380	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：湖南亚华控股集团股份有限公司

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	756,158,938.74	292,859,667.20	700,547,533.63	260,112,828.37
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	1,553,997.72		1,617,043.71	308,809.49
收到其他与经营活动有关的现金	51,938,183.80	28,785,167.30	61,178,583.90	60,736,905.37
经营活动现金流入小计	809,651,120.26	321,644,834.50	763,343,161.24	321,158,543.23
购买商品、接受劳务支付的现金	459,253,742.58	144,762,427.84	390,342,631.07	157,394,085.07
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	61,326,879.58	14,669,557.07	36,039,573.80	13,458,522.61
支付的各项税费	66,402,304.91	26,799,227.80	55,359,600.54	30,531,209.84
支付其他与经营活动有关的现金	200,766,487.53	141,227,837.26	176,518,822.45	65,223,311.98
经营活动现金流出小计	787,749,414.60	327,459,049.97	658,260,627.86	266,607,129.50
经营活动产生的现金流量净额	21,901,705.66	-5,814,215.47	105,082,533.38	54,551,413.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			100,457.04	100,457.04
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和	252,830.00	128,000.00	217,467.52	217,467.52

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	252,830.00	128,000.00	317,924.56	317,924.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,206,316.13	1,343,020.65	9,969,594.68	3,941,712.52
投资支付的现金			100,000.00	100,000.00
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			821,000.00	
投资活动现金流出小计	11,206,316.13	1,343,020.65	10,890,594.68	4,041,712.52
投资活动产生的现金流量净额	-10,953,486.13	-1,215,020.65	-10,572,670.12	-3,723,787.96
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	104,450,000.00	76,000,000.00	235,300,000.00	204,300,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			4,620,000.00	4,620,000.00
筹资活动现金流入小计	104,450,000.00	76,000,000.00	239,920,000.00	208,920,000.00
偿还债务支付的现金	124,450,000.00	80,000,000.00	295,200,197.94	229,700,197.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,013,142.28	10,346,718.33	23,319,905.48	18,973,665.23
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	141,463,142.28	90,346,718.33	318,520,103.42	248,673,863.17
筹资活动产生的现金流量净额	-37,013,142.28	-14,346,718.33	-78,600,103.42	-39,753,863.17
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	-26,064,922.75	-21,375,954.45	15,909,759.84	11,073,762.60
加：期初现金及现金等价物余额				
六、期末现金及现金等价物余额	-26,064,922.75	-21,375,954.45	15,909,759.84	11,073,762.60

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：湖南亚华控股集团股份有限公司

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	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	272,003,200.00	54,003,778.75	0.00	30,526,283.28		-261,444,319.76	-1,131,949.59	30,292,917.00	124,249,909.68	272,003,200.00	3,526,349.97		24,471,046.10		-261,610,547.32	-1,131,949.59	28,733,279.39	65,991,378.55		
加：会计政策变更						153,883.28		97,759.49	251,642.77											
前期差错更正									0.00						-3,177,623.42			-3,177,623.42		
二、本年年初余额	272,003,200.00	54,003,778.75	0.00	30,526,283.28	0.00	-261,290,436.48	-1,131,949.59	30,390,676.49	124,501,552.45	272,003,200.00	3,526,349.97	0.00	24,471,046.10		-264,788,170.74	-1,131,949.59	28,733,279.39	62,813,755.13		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00					562,246.00		-145,562.71	416,683.29		50,477,428.78		6,055,237.18		3,343,850.98		1,559,637.61	61,436,154.55		
（一）净利润						562,246.00		193,487.25	755,733.25						9,399,088.16		1,111,085.62	10,510,173.78		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											50,477,428.78		6,055,237.18				448,551.99	56,981,217.95		
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										50,477.4 28.78		6,055.23 7.18				448,551. 99	56,981.2 17.95	
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	562,246. 00	0.00	193,487. 25	755,733. 25	0.00	50,477.4 28.78	0.00	6,055.23 7.18		9,399.08 8.16	0.00	1,559.63 7.61	67,491.3 91.73
（三）所有者投入和减少 资本									0.00									
1.所有者投入资本									0.00									
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									0.00									
3. 其他									0.00									
（四）利润分配								-339.04 9.96	-339.04 9.96						-6,055.2 37.18			-6,055.2 37.18
1. 提取盈余公积									0.00						-6,055.2 37.18			-6,055.2 37.18
2.提取一般风险准备									0.00									
3. 对所有者（或股东） 的分配								-339.04 9.96	-339.04 9.96									
4. 其他									0.00									
（五）所有者权益内部结 转									0.00									

1. 资本公积转增资本 (或股本)									0.00									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									0.00									
3. 盈余公积弥补亏损									0.00									
4. 其他									0.00									
四、本期期末余额	272,003, 200.00	54,003,7 78.75	0.00	30,526,2 83.28	0.00	-260,72 8,190.48	-1,131,9 49.59	30,245,1 13.78	124,918, 235.74	272,003, 200.00	54,003,7 78.75	0.00	30,526,2 83.28		-261,44 4,319.76	-1,131,9 49.59	30,292,9 17.00	124,249, 909.68



### 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应用指南。根据《企业会计准则第 38 号---首次执行企业会计准则》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、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、固定资产减值准备、存货跌价准备。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 6,684,279.23 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 6,586,519.74 元，归属于少数股东的权益增加 97,759.49 元。

2、本公司原对子公司的股权投资差额借方余额为 6,432,636.46 元,根据新会计准则应将同一控制下的的长期股权投资差额全额冲销,并调整期初留存收益。因此，调整减少长期股权投资 6,432,636.46 元，调整减少期初未分配利润 6,432,636.46 元。

#### 3、少数股东权益

本公司 2007 年 1 月 1 日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东的享有的权益为 30,292,917.00 元，新会计准则计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 30,292,917.00 元。此外，由于子公司计提坏账准备产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 97,759.49 元，新会计准则下少数股东权益为 30,390,676.49 元。

4、根据《企业会计准则第 38 号---首次执行企业会计准则》的规定，上年同期利润无追溯调整情况。

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，新会计准则的上年同期净利润与原准则下上年同期净利润不存在重大差异。

5、本年未发生会计估计变更及会计差错更正事项。

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

#### 7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注