

证券代码：000893

证券简称：广州冷机

公告编号：2007-025

广州冷机股份有限公司 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、高级管理人员对本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 所有董事均参加会议并进行表决。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人周千定、主管会计工作负责人赵忠新及会计机构负责人伍南昌声明：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	广州冷机	
股票代码	000893	
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	石革燕	吴利芳
联系地址	广州市白云区人和镇人和大街 68 号	广州市白云区人和镇人和大街 68 号
电话	020-86451188	020-86451188
传真	020-86450724	020-86450724
电子信箱	stock@wanbao-compressor.com.cn	stock@wanbao-compressor.com.cn

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	1,204,219,867.31	997,511,267.62	998,583,432.17	20.72%	20.59%
所有者权益（或股东权益）	479,799,077.88	457,327,491.48	458,399,656.03	4.91%	4.67%
每股净资产	2.16	2.06	2.06	4.85%	4.85%
	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	22,153,835.77	17,075,110.06	18,147,274.61	29.74%	22.08%
利润总额	22,166,006.94	17,639,338.32	18,711,502.87	25.66%	18.46%
净利润	21,399,421.85	17,638,924.55	18,711,089.10	21.32%	14.37%
扣除非经常性损益后的净利润	21,603,315.78	17,556,059.76	18,628,818.08	23.05%	15.97%
基本每股收益	0.10	0.08	0.08	25.00%	25.00%
稀释每股收益	0.10	0.08	0.08	25.00%	25.00%
净资产收益率	4.46%	3.86%	4.08%	增加 0.6 个百分点	增加 0.38 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-7,464,904.07	48,741,845.44		-115.32%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.03	0.22		-113.64%	

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、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-70,139.02
其他非经常性损益项目	-133,754.91
合计	-203,893.93

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 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

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
广州动源集团有限公司	境内非国有法人	34.38%	76,316,940	76,316,940	35,520,000
广州万宝集团有限公司	国有法人	26.12%	57,985,516	57,985,516	57,705,000
无锡市嘉亿商贸有限公司	境内非国有法人	1.85%	4,098,453	4,098,453	
山西昌泰工贸有限公司	境内非国有法人	1.81%	4,018,091	4,018,091	
上海浦东任辰贸易有限公司	境内非国有法人	0.72%	1,607,236	1,607,236	
上海信义水处理有限责任公司	境内非国有法人	0.40%	892,909	892,909	
山西爱德投资有限公司	境内非国有法人	0.40%	892,909	892,909	

上海超人贸易有限公司	境内非国有法人	0.40%	892,909	892,909	
陆秋燕	境内自然人	0.32%	710,520	0	
荆州市楚雄实业有限公司	境内非国有法人	0.20%	446,455	446,455	
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		
陆秋燕	710,520		人民币普通股		
林群	355,122		人民币普通股		
余伟文	350,634		人民币普通股		
朱卫东	267,658		人民币普通股		
罗卓军	221,000		人民币普通股		
潘志民	210,350		人民币普通股		
陈炳灿	205,943		人民币普通股		
吴群	200,000		人民币普通股		
庞秀莲	189,970		人民币普通股		
赵丽红	189,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。				

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（%）
家电制造	73,044.70	64,665.28	11.47%	44.72%	52.53%	-4.00%
主营业务分产品情况						
冰箱压缩机	73,044.70	64,665.28	11.47%	44.72%	52.53%	-4.00%

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（%）
华北地区	23,672.19	67.39%
华东地区	10,814.60	4.54%
华南地区	22,984.77	50.81%
华中地区	15,222.44	43.57%
东北地区	350.70	100%
合计	73,044.70	45.13%

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

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

§ 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）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						0.00
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						3,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						3,000.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						3,000.00
担保总额占净资产的比例						7.25%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
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）						0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计*（C+D+E）						0.00

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. 与长岭（集团）股份有限公司的诉讼案

2003 年，本公司起诉陕西宝鸡长岭冰箱有限公司，要求该公司偿付所欠货款 3,200 万元。2003 年 7 月，经陕西省高级人民法院调解，下达（2003）陕民二初字第 5 号民事调解书，确定该公司所欠本公司的债务总额为 3,226.70 万元，其中长岭（集团）股份有限公司对其中的 1,921.35 万元承担连带清偿责任。

2004 年 7 月 21 日陕西省高级人民法院执行局做出（2004）陕执一民字第 14-14 号民事裁定，依法评估、拍卖陕西长岭（集团）股份有限公司在陕西长岭纺织机电科技有限公司 4000 万元人民币投资权益或股权。2004 年 8 月 13 日本公司与该公司签定《执行和解协议书》，长岭（集团）股份有限公司对债务总额全部承担连带清偿责任。

然而，陕西长岭（集团）股份有限公司依旧没有有效执行本公司 2004 年 8 月 13 日与其签定的《执行和解协议书》，本公司于 2005 年 9 月 16 日向陕西省高级人民法院申请恢复强制执行。2006 年 1 月 26 日，陕西省高级人民法院做出民事裁定，下达（2005）陕执一债字第 122—3 号裁定书：（1）陕西省高级人民法院（2005）陕执一债字第 122 号执行案件指定宝鸡市中级人民法院执行；（2）陕西省高级人民法院（2004）陕执一民债字第 14 号债权凭证在陕西省高级人民法院的执行程序终结。截止 2006 年 12 月 31 日本公司收到陕西宝鸡长岭冰箱有限公司还款 190.20 万元。

2007 年 6 月 1 日本公司向宝鸡市中级人民法院递交“破产还债申请书”，2007 年 6 月 7 日收到宝鸡市中级人民法院“通知书”，要求本公司于 2007 年 6 月 8 日前补充提交被申请人长岭（集团）股份有限公司不能清偿到期债务的证据原件，本公司已于 2007 年 6 月 7 日提交有关资料至宝鸡市中级人民法院。至目前为止，尚未收到宝鸡市中级人民法院关于该案件进展的其他通知或文件。

截止 2006 年末公司已对该项债权提取了 80%的坏账准备，本报告期内未增提也未冲回坏账准备。上述诉讼事项对报告期公司经营成果和财务状况没有影响。

2. 与广州国际信托投资有限公司的诉讼案

2004 年 12 月 6 日，广州国际信托投资有限公司诉万宝电器集团公司进出口公司、万宝电器集团公司，同时追加本公司为第四被告，对所欠广州国际信托投资有限公司的债务承担连带清偿责任。目前该案一审已经审理完毕，本公司于 2007 年 2 月收到一审判决书（2004）粤高法民初字第 27 号，判决书驳回原告广州国际信托投资公司要求本公司承担连带清偿责任的诉讼请求，至报告期末本公司没有收到该案有关上诉的法律文书。

上述诉讼事项对公司经营成果与财务状况没有影响。

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	谈论主要内容及提供资料
20070129	公司	实地调研	博时基金管理有限公司	公司发展战略、生产经营、市场前景
20070205	公司	实地调研	上海瀚蓝投资顾问有限公司	公司发展战略、生产经营、市场前景
20070206	公司	实地调研	申万巴黎基金管理有限公司	公司发展战略、生产经营、市场前景
20070206	公司	实地调研	兴业基金管理有限公司	公司发展战略、生产经营、市场前景
20070319	公司	实地调研	海富通基金管理有限公司	公司发展战略、生产经营、市场前景
20070403	公司	实地调研	华泰证券有限责任公司	公司发展战略、生产经营、市场前景

§ 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：广州冷机股份有限公司

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	139,836,051.55	125,889,325.07	168,564,904.24	148,907,367.03
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	30,517,768.56	45,667,768.56	13,912,407.05	13,912,407.05
应收账款	327,612,497.28	321,045,768.80	148,077,217.52	149,792,366.72
预付款项	75,313,272.78	46,770,128.99	49,889,728.87	42,128,507.77
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	6,909,576.96	16,112,815.44	7,823,468.99	16,779,770.54
买入返售金融资产				
存货	278,200,998.54	255,044,902.16	279,320,181.59	259,119,341.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	3,531,047.66	3,531,047.66		
流动资产合计	861,921,213.33	814,061,756.68	667,587,908.26	630,639,760.72
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	2,800,880.95	58,525,978.32	2,800,880.95	55,522,254.36
投资性房地产				
固定资产	211,979,059.18	187,415,041.03	219,691,880.29	190,353,095.20
在建工程	20,421,216.71	460,000.00	3,145,278.85	
工程物资	95,765.00	95,765.00	95,765.00	95,765.00
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	62,140,177.63	58,969,158.04	59,894,813.20	59,795,970.70
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	784,343.10		1,043,731.71	
递延所得税资产	43,421,311.42	43,108,543.56	43,421,311.42	43,108,543.56
其他非流动资产	655,899.99	655,899.99	901,862.49	901,862.49
非流动资产合计	342,298,653.98	349,230,385.94	330,995,523.91	349,777,491.31
资产总计	1,204,219,867.31	1,163,292,142.62	998,583,432.17	980,417,252.03
流动负债：				
短期借款	85,694,165.00	85,694,165.00	86,458,515.00	86,458,515.00
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	233,280,000.00	249,400,000.00	216,005,833.00	215,450,000.00
应付账款	340,150,983.78	317,691,229.63	226,149,052.87	207,367,479.34
预收款项	1,127,695.40	1,057,695.40	502,879.00	432,879.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,321,282.44	2,250,627.39	4,437,547.03	4,437,547.03
应交税费	3,580,569.84	3,889,615.05	-6,435,260.96	-4,191,512.84
应付利息				
其他应付款	24,103,521.63	21,700,772.28	9,363,286.52	8,709,805.22
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	264,647.66	231,047.66		
流动负债合计	690,522,865.75	681,915,152.41	536,481,852.46	518,664,712.75
非流动负债：				
长期借款	30,000,000.00			
应付债券				

长期应付款				
专项应付款	3,897,923.68	3,897,923.68	3,701,923.68	3,701,923.68
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	33,897,923.68	3,897,923.68	3,701,923.68	3,701,923.68
负债合计	724,420,789.43	685,813,076.09	540,183,776.14	522,366,636.43
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	222,000,000.00	222,000,000.00	222,000,000.00	222,000,000.00
资本公积	142,758,902.91	142,758,902.91	142,758,902.91	142,758,902.91
减：库存股				
盈余公积	8,626,944.82	8,626,944.82	8,626,944.82	8,626,944.82
一般风险准备				
未分配利润	106,413,230.15	104,093,218.80	85,013,808.30	84,664,767.87
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	479,799,077.88	477,479,066.53	458,399,656.03	458,050,615.60
少数股东权益				
所有者权益合计	479,799,077.88	477,479,066.53	458,399,656.03	458,050,615.60
负债和所有者权益总计	1,204,219,867.31	1,163,292,142.62	998,583,432.17	980,417,252.03

7.2.2 利润表

编制单位：广州冷机股份有限公司

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	732,384,961.100	732,378,400.650	506,064,729.660	505,313,371.800
其中：营业收入	732,384,961.100	732,378,400.650	504,114,376.110	503,303,526.020
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	710,231,125.330	712,053,333.680	487,917,455.050	487,382,055.120
其中：营业成本	646,652,777.630	655,191,495.220	423,942,200.130	424,227,556.080
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	1,178,323.320	1,178,323.320	2,169,332.550	2,131,449.320
销售费用	12,199,901.640	10,961,078.510	12,270,423.500	12,093,385.880
管理费用	42,926,428.520	37,730,406.440	44,264,084.690	43,696,969.330
财务费用	7,273,694.220	6,992,030.190	5,271,414.180	5,232,694.510

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）				
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）	22,153,835.770	20,325,066.970	18,147,274.610	17,931,316.680
加：营业外收入	252,779.080	100,200.000	54,236.450	54,236.450
减：营业外支出	240,607.910	233,954.910	-509,991.810	10,832.110
其中：非流动资产处置损失			-509,991.810	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,166,006.940	20,191,312.060	18,711,502.870	17,974,721.020
减：所得税费用	766,585.090	766,585.090		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,399,421.850	19,424,726.970	18,711,502.870	17,974,721.020
归属于母公司所有者的净利润	21,399,421.850	19,424,726.970	18,711,089.100	18,157,038.560
少数股东损益			413.770	-182,317.540
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：广州冷机股份有限公司

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	441,633,157.14	429,028,774.12	392,300,132.91	386,657,116.23
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	1,765,794.84	1,765,794.84	1,638,516.08	1,638,516.08
收到其他与经营活动有关的现金	11,649,009.23	11,869,608.98	1,307,624.68	1,043,334.08
经营活动现金流入小计	455,047,961.21	442,664,177.94	395,246,273.67	389,338,966.39
购买商品、接受劳务支付的现金	386,904,025.90	373,219,943.87	285,424,036.44	281,673,695.26
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	43,590,309.21	40,489,344.74	33,445,316.62	32,535,545.68
支付的各项税费	9,927,327.78	9,574,264.10	15,643,993.90	15,325,063.52
支付其他与经营活动有关的现金	22,091,202.39	24,536,003.33	11,991,081.27	11,459,018.92
经营活动现金流出小计	462,512,865.28	447,819,556.04	346,504,428.23	340,993,323.38
经营活动产生的现金流量净额	-7,464,904.07	-5,155,378.10	48,741,845.44	48,345,643.01
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			2,350,212.08	5,934,420.00
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	10,000.00	10,000.00	3,850.00	
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			1,098,600.00	1,098,600.00
投资活动现金流入小计	10,000.00	10,000.00	3,452,662.08	7,033,020.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,254,602.60	5,853,317.84	11,729,760.27	5,827,376.28
投资支付的现金		3,000,000.00		17,500,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金			485,792.15	
投资活动现金流出小计	42,254,602.60	8,853,317.84	12,215,552.42	23,327,376.28
投资活动产生的现金流量净额	-42,244,602.60	-8,843,317.84	-8,762,890.34	-16,294,356.28
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	30,000,000.00			
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	30,000,000.00			
偿还债务支付的现金	764,350.00	764,350.00	4,853,115.18	4,853,115.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,834,632.89	2,834,632.89	2,789,717.09	2,789,717.09
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	5,420,363.13	5,420,363.13	3,060,179.95	3,060,179.95
筹资活动现金流出小计	9,019,346.02	9,019,346.02	10,703,012.22	10,703,012.22
筹资活动产生的现金流量净额	20,980,653.98	-9,019,346.02	-10,703,012.22	-10,703,012.22
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	-28,728,852.69	-23,018,041.96	29,275,942.88	21,348,274.51
加：期初现金及现金等价物余额	168,564,904.24	148,907,367.03	112,739,176.29	107,839,115.60
六、期末现金及现金等价物余额	139,836,051.55	125,889,325.07	142,015,119.17	129,187,390.11

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：广州冷机股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额							少数 股东 权益	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	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,000,000.00	142,758,902.91		8,626,944.82		85,013,808.30		458,399,656.03	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	222,000,000.00	142,758,902.91		8,626,944.82		85,013,808.30		458,399,656.03	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						21,399,421.85		21,399,421.85	
（一）净利润						19,424,726.97		19,424,726.97	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						1,974,694.88		1,974,694.88	
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						1,974,694.88		1,974,694.88	
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						21,399,421.85		21,399,421.85	
（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	222,000,000.00	142,758,902.91	8,626,944.82		106,413,230.15		479,799,077.88

所有者权益变动表续表:

项目	上年金额							少数 股东 权益	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,000,000.00	144,590,923.05		5,648,626.65		13,446,033.08		385,685,582.78	
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	222,000,000.00	144,590,923.05		5,648,626.65		13,446,033.08		385,685,582.78	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,832,020.14		2,978,318.17		71,567,775.22		72,714,073.25	
(一)净利润						30,052,617.42		30,052,617.42	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-1,832,020.14				44,493,475.97		42,661,455.83	
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						1,072,164.55		1,072,164.55	
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						43,421,311.42		43,421,311.42	
4.其他		-1,832,020.14						-1,832,020.14	
上述(一)和(二)小计		-1,832,020.14				74,546,093.39		72,714,073.25	
(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				2,978,318.17		-2,978,318.17			
1.提取盈余公积				2,978,318.17		-2,978,318.17			
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	222,000,000.00	142,758,902.91		8,626,944.82		85,013,808.30	458,399,656.03

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

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的新企业会计准则，从而引起的交易或事项的会计政策变更，按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至十九条的规定进行追溯调整，对于影响留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

(1) 未执行新会计准则前，所得税的会计处理方法采用应付税款法。自 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则后，按照新准则的相关规定，变更了所得税的会计处理方法，由应付税款法转为资产负债表债务法。此变更影响 2006 年 12 月 31 日股东权益 43,421,311.42 元。

(2) 编制合并报表时，按新会计准则调整少数股东权益，在股东权益中列报，不再作为扣减项目反映，而是在“净利润”项目之后作为“其中”项目反映。目前本公司对外投资均为全资子公司或直接和间接合并持有 100% 的股权，因此本期不存在少数股东权益，故无影响。

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

适用 不适用

董事长：周千定
广州冷机股份有限公司董事会
二〇〇七年八月二十二日