

证券代码: 000722

证券简称: 金果实业

公告编号: 2007-026

湖南金果实业股份有限公司 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
朱开悉	出国在外	

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人邓军民、主管会计工作负责人赵海兵及会计机构负责人（会计主管人员）龚建军声明：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	金果实业		
股票代码	000722		
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	邓朝晖	陈新文	
联系地址	湖南省长沙市高新技术开发区麓枫路 40 号	湖南省长沙市高新技术开发区麓枫路 40 号	
电话	0731-8992097	0731-8992097	
传真	0731-8998234	0731-8998234	
电子信箱	sz000722@163.com	sz000722@163.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	2,139,514,698.66	2,505,916,205.0	2,241,256,039.	-14.62%	-4.54%

		0	57		
所有者权益（或股东权益）	672,149,078.34	755,296,702.55	719,881,121.62	-11.01%	-6.63%
每股净资产	2.51	2.81	2.68	-10.68%	-6.34%
	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	-61,160,002.38	-13,550,879.69	-22,949,596.11	-351.33%	-166.50%
利润总额	-61,153,534.15	-22,609,896.02	-22,609,896.02	-170.47%	-170.47%
净利润	-47,732,043.28	-19,632,758.83	-19,632,758.83	-143.12%	-143.12%
扣除非经常性损益后的净利润	-46,723,312.41	-19,983,576.06	-19,983,576.06	-133.81%	-133.81%
基本每股收益	-0.180	-0.07	-0.070	-157.14%	-157.14%
稀释每股收益	-0.180	-0.07	-0.070	-157.14%	-157.14%
净资产收益率	-7.10%	-2.60%	-2.73%	-4.50%	-4.37%
经营活动产生的现金流量净额	5,290,528.47	14,885,061.73		-64.46%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.02	0.06		-66.67%	

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
营业外支出	-1,851.26
资产减值损失	-1,006,879.61
合计	-1,008,730.87

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

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	88,920,432	33.16%				-1,981,720	-1,981,720	86,938,712	32.42%
1、国家持股									
2、国有法人持股	81,969,264	30.57%						81,969,264	30.57%
3、其他内资持股	6,951,168	2.59%				-1,981,720	-1,981,720	4,969,448	1.85%
其中：境内非国有法人持股	6,951,168	2.59%				-1,989,120	-1,989,120	4,962,048	1.85%
境内自然人持股						7,400	7,400	7,400	0.00%

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	179,210,304	66.84%				1,981,720	1,981,720	181,192,024	67.58%
1、人民币普通股	179,210,304	66.84%				1,981,720	1,981,720	181,192,024	67.58%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	268,130,736	100.00%						268,130,736	100.00%

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

股东总数						48,582
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	
湖南湘投控股集团有限公司	国有法人	21.91%	58,754,991	57,383,511		
衡阳市供销合作社联合社	国有法人	6.78%	18,180,240	18,180,240	750,000	
国资局	国有法人	2.39%	6,405,513	6,405,513		
未阳未能实业有限责任公司	境内非国有法人	0.90%	2,400,000	2,400,000		
海南神龙股份有限公司	境外法人	0.45%	1,200,000	1,200,000		
财富证券有限责任公司	国有法人	0.45%	1,200,000	1,200,000		
上海高恒投资管理有限公司	境内非国有法人	0.24%	650,000			
戴玉梅	境内自然人	0.22%	583,300			
刘志勇	境内自然人	0.21%	573,874			
黄家宁	境内自然人	0.20%	539,157			
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		
湖南湘投控股集团有限公司	1,371,480			人民币普通股		
上海高恒投资管理有限公司	650,000			人民币普通股		
戴玉梅	583,300			人民币普通股		
刘志勇	573,874			人民币普通股		
黄家宁	539,157			人民币普通股		
郭振民	537,500			人民币普通股		
廖东	537,021			人民币普通股		
邓秀河	515,900			人民币普通股		
黄健	502,202			人民币普通股		
郑雄彪	500,000			人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	根据公司已知资料，未发现无限售条件股东之间存在关联关系或是属于《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

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
欧阳芳荣	董事	0	7,400	0	7,400	从二级市场买入，已由中登公司深圳分公司锁定。

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（%）
水力发电业	2,750.20	858.59	68.78%	-4.86%	5.53%	-3.07%
零售、批发业	14,664.17	13,647.36	6.93%	24.10%	25.53%	-1.06%
食品加工工业	1,998.29	1,569.13	21.48%	-27.60%	-35.57%	9.71%
房地产业	1,189.86	842.92	29.16%	32.11%	27.99%	2.28%
电子信息产品	1,078.72	727.05	32.60%	-33.85%	-52.80%	27.05%
合计	21,681.24	17,645.05	18.62%	-4.81%	6.74%	-8.80%
主营业务分产品情况						
水力发电	2,750.20	858.59	68.78%	-4.86%	5.53%	-3.07%
桔子罐头	1,998.29	1,569.13	21.48%	-27.60%	-35.57%	9.71%
房地产	1,189.86	842.92	29.16%	32.11%	27.99%	2.28%

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（%）
广东、广西	1,785.96	17.70%
上海、江苏	102.49	-18.24%
中南地区	18,126.46	18.29%

华北地区	87.55	-68.15%
美国	1,578.79	-4.05%
合计	21,681.24	-4.81%

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

- ①水力发电业的毛利率下降主要是蓄水减少，发电收入减少所致。
 ②食品加工行业毛利率增加主要是由于子公司湖南金果果蔬食品有限公司加强成本控制所致。
 ③电子信息产品毛利率上升主要是调整了产品结构，减少了利润率低的产品销售。

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

由于产品价格持续低迷，CRT 行业利润空间进一步缩小，公司参股企业乐金飞利浦曙光电子有限公司经营将继续亏损；此外，公司新投资项目在下一报告期内不能量产，无法为公司贡献利润，其他下属子公司所产生的收益不会有明显的改观；公司财务费用随着利息的提高而有所增加。综合上述原因，公司财务部门初步测算 2007 年年初至下一报告期末净利润为-7,700 万元。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	23,905.49		本报告期已使用募集资金总额		14,000.00	
			已累计使用募集资金总额		19,800.00	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
宽带数据网光缆建设项目	9,106.49	是	0.00	0.00	否	否
智能电缆产品开发项目	4,853.00	否	3,027.98	0.00	是	否
电力通信光缆扩建项目	4,949.00	否	2,772.02	0.00	否	否
基站用同轴电缆系列产品生产开发项目	4,997.00	是	0.00	0.00	否	否
合计	23,905.49	-	5,800.00	-	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	<p>①宽带数据网光缆建设项目，计划投入募集资金 9,106.49 万元。受市场影响，宽带数据网光缆价格持续走低，市场风险不断增大，为规避投资风险，公司没有对该项目进行投入。</p> <p>②智能电缆产品开发项目，计划投入募集资金 4,853 万元，公司实际投入募集资金 3,027.98 万元，项目已基本完成，比预计投入节省了 1,825.02 万元。</p> <p>③电力通信光缆项目，计划投入募集资金 4,949 万元，实际投入募集资金 2,772.02 万元。在项目完成之前，衡阳电缆厂已置换出公司。</p> <p>④基站用同轴电缆系列产品生产开发项目，计划投入募集资金 4,947 万元。由于市场需求竞争激烈，基站用同轴电缆的价格快速下降，基站用同轴电缆的投资风险大，为保护投资者的利益，公司没</p>					

	有对该项目进行投入。 已投入的 5800 万元募集资金全部投入到衡阳电缆厂有限公司。2005 年，公司已将衡阳电缆厂有限公司 99% 的股权置换给湖南湘投控股集团有限公司。
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	随着公司大股东的变更，公司发展战略也由原来的多元化经营变为重点发展电子信息产业和平板显示器件，而衡阳电缆厂有限公司等资产也置换给大股东湖南湘投控股集团有限公司，公司已不能再将剩余的募集资金投入到原来项目。经公司第六届董事会第五次会议和 2006 年度第三次临时股东大会审议通过，将剩余的 18,105 万元募集资金中的 6,000 万元对湖南普照-爱伯乐平板显示器件有限公司增资；用 2,000 万元对湖南普照信息材料有限公司增资；6,000 万元用于补充公司的流动资金；剩余的 4,105.49 万元资金暂不投入。
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余的 4,105.49 万元资金存放在公司募集资金专用帐户上，待找到合适的项目后另行投入。

5.6.2 变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)万元

变更投资项目的资金总额		14,000.00				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
对湖南普照-爱伯乐平板显示器件有限公司增资	宽带数据网光缆建设项目	6,000.00	6,000.00	0.00	是	是
对湖南普照信息材料有限公司增资	宽带数据网光缆建设项目	2,000.00	2,000.00	0.00	是	是
补充公司的流动资金	基站用同轴电缆系列产品生产开发项目	6,000.00	6,000.00	0.00	是	是
合计	-	14,000.00	14,000.00	0.00	-	-
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)						

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

由于产品价格持续低迷，CRT 行业利润空间进一步缩小，公司参股企业乐金飞利浦曙光电子有限公司经营将继续亏损；此外，公司新投资项目在下一报告期内不能量产，无法为公司贡献利润，其他下属子公司所产生的收益不会有明显的改观；公司财务费用随着利息的提高而有所增加。综合上述原因，公司财务部门初步测算 2007 年年初至下一报告期期末净利润为 -7,700 万元。

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）
乐金飞利浦曙光电子有限公司	2007年01月08日	6,000.00	连带责任担保	2007.1.8-2008.1.8	否	否
乐金飞利浦曙光电子有限公司	2003年04月01日	1,000.00	连带责任担保	2003.4.1-2007.7.8	否	否
乐金飞利浦曙光电子有限公司	2007年02月16日	7,800.00	连带责任担保	2007.2.16-2008.2.15	否	否
湖南普照智能交通有限公司	2006年12月13日	2,000.00	连带责任担保	2006.12.13-2008.12.12	否	否
报告期内担保发生额合计						7,800.00
报告期末担保余额合计（A）						16,800.00
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						4,631.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						48,950.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						65,750.00
担保总额占净资产的比例						97.82%
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)	32,143.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	32,143.00

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

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

单位：(人民币)元

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益
股票	600577	精达股份	6,301,635.68	440,000.00	4,422,000.00	62.09%	-1,879,635.68
股票	600506	香梨股份	2,083,440.99	110,000.00	1,782,000.00	25.02%	-301,440.99
股票	600498	烽火通信	412,465.51	30,000.00	332,400.00	4.67%	-80,065.51
股票	600088	中视传媒	388,029.58	11,900.00	361,879.00	5.08%	-26,150.58
股票	600568	*ST 潜药	281,275.50	27,900.00	224,037.00	3.15%	-57,238.50
期末持有的其他证券投资			0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	6,468,039.59
合计			9,466,847.26	-	7,122,316.00	100%	4,123,508.33

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

适用 不适用

§ 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：湖南金果实业股份有限公司

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	115,103,551.86	28,054,916.75	201,549,735.36	90,671,129.14
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	7,123,508.33	7,123,508.33	702,416.00	702,416.00
应收票据	1,143,000.00		6,504,778.42	
应收账款	59,879,057.14	118,773.50	55,597,377.79	178,773.50
预付款项	44,987,373.74		24,866,369.87	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收股利	11,823,000.00	7,282,842.07	22,805,460.00	11,904,402.07
应收利息				
其他应收款	23,313,705.06	163,775,326.15	14,745,641.17	123,833,430.22
买入返售金融资产				
存货	189,166,109.32	637,873.87	189,310,866.40	637,873.87
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			256,674.69	
流动资产合计	452,539,305.45	206,993,240.67	516,339,319.70	227,928,024.80
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	691,344,681.02	1,145,924,313.68	735,024,618.74	1,145,586,613.01
投资性房地产	12,391,533.71	12,391,533.71		12,708,771.82
固定资产	555,362,695.07	45,547,156.96	574,706,844.18	46,744,577.96
在建工程	400,892,093.49		388,182,683.86	
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	21,761,951.99	4,400,696.03	21,553,851.27	4,461,494.63
开发支出	1,159,629.21			
商誉				
长期待摊费用	1,052,013.51		2,670,129.92	
递延所得税资产	3,010,795.21		2,778,591.90	
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,686,975,393.21	1,208,263,700.38	1,724,916,719.87	1,209,501,457.42
资产总计	2,139,514,698.66	1,415,256,941.05	2,241,256,039.57	1,437,429,482.22
流动负债：				
短期借款	286,300,000.00	196,800,000.00	310,500,000.00	213,000,000.00
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	2,850,000.00		4,690,000.00	
应付账款	52,832,276.24		59,057,158.92	
预收款项	7,143,444.14		2,754,256.67	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	56,386,431.93	52,504,472.15	58,168,252.33	52,527,856.59
应交税费	5,921,836.60	-1,530,898.07	11,489,647.22	-1,663,987.01
应付利息	3,070,352.42	3,070,352.42	2,962,417.68	564,123.41
应付股利	7,966,762.84	4,727,787.75	8,508,112.84	4,731,237.75
其他应付款	170,706,053.48	289,196,900.93	166,696,049.51	318,806,324.40
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	58,828,354.98		65,994,193.88	
其他流动负债		28,309,681.76		
流动负债合计	652,005,512.63	573,078,296.94	690,820,089.05	587,965,555.14
非流动负债：				
长期借款	514,000,000.00	80,000,000.00	514,000,000.00	80,000,000.00
应付债券				
长期应付款	50,000,000.00		50,000,000.00	
专项应付款				
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	564,000,000.00	80,000,000.00	564,000,000.00	80,000,000.00

负债合计	1,216,005,512.63	653,078,296.94	1,254,820,089.05	667,965,555.14
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	268,130,736.00	268,130,736.00	268,130,736.00	268,130,736.00
资本公积	608,291,516.08	608,291,516.08	608,291,516.08	608,291,516.08
减：库存股				
盈余公积	37,136,119.68	9,537,348.82	37,136,119.68	9,537,348.82
一般风险准备				
未分配利润	-241,409,293.42	-123,780,956.79	-193,677,250.14	-116,495,673.82
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	672,149,078.34	762,178,644.11	719,881,121.62	769,463,927.08
少数股东权益	251,360,107.69		266,554,828.90	
所有者权益合计	923,509,186.03	762,178,644.11	986,435,950.52	769,463,927.08
负债和所有者权益总计	2,139,514,698.66	1,415,256,941.05	2,241,256,039.57	1,437,429,482.22

7.2.2 利润表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

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	216,812,391.71	628,200.00	227,758,432.11	763,133.87
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	239,115,291.00	13,072,167.01	243,224,511.80	10,196,841.51
其中：营业成本	176,450,488.84	317,238.12	165,309,611.12	285,478.87
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	1,552,901.100	27,977.510	2,873,701.420	21,367.780
销售费用	12,519,479.370		18,608,015.590	
管理费用	27,373,933.090	5,062,679.040	42,558,492.190	5,114,160.350
财务费用	22,684,422.590	8,671,151.950	17,794,808.350	4,775,834.510
资产减值损失	-1,465,933.99	-1,006,879.610	-3,920,116.870	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,723,092.33	3,723,092.330		
投资收益（损失以“-”号填列）	-42,580,195.42	1,437,442.970	-7,483,516.420	208,441.630
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）	-61,160,002.380	-7,283,431.710	-22,949,596.110	-9,225,266.010
加：营业外收入	28,256.200		392,554.600	
减：营业外支出	21,787.970	1,851.260	52,854.510	253.200
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-61,153,534.150	-7,285,282.970	-22,609,896.020	-9,225,519.210
减：所得税费用	1,773,230.340		4,720,387.160	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-62,926,764.490	-7,285,282.970	-27,330,283.180	-9,225,519.210
归属于母公司所有者的净利润	-47,732,043.280	-7,285,282.970	-19,632,758.830	-9,225,519.210
少数股东损益	-15,194,721.210		-7,697,524.350	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.180		-0.070	
（二）稀释每股收益	-0.180		-0.070	

7.2.3 现金流量表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

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	237,127,174.01	628,200.00	234,727,021.87	
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	1,378,771.11		560,466.72	
收到其他与经营活动有关	26,916,951.73	33,421,896.86	72,300,785.64	93,664,595.91

的现金				
经营活动现金流入小计	265,422,896.85	34,050,096.86	307,588,274.23	93,664,595.91
购买商品、接受劳务支付的现金	170,247,896.73		152,355,315.35	
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	21,197,365.51	2,059,627.16	26,347,498.05	2,161,498.66
支付的各项税费	16,546,061.34	249,837.75	18,209,687.13	180,581.70
支付其他与经营活动有关的现金	52,141,044.80	62,639,304.16	95,790,711.97	90,362,590.64
经营活动现金流出小计	260,132,368.38	64,948,769.07	292,703,212.50	92,704,671.00
经营活动产生的现金流量净额	5,290,528.47	-30,898,672.21	14,885,061.73	959,924.91
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00	983,397.00	
取得投资收益收到的现金	12,419,383.90	1,436,923.90	13,931,819.28	3,786,543.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,042.00		313,064.00	
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			392,990.00	
投资活动现金流入小计	14,474,425.90	3,436,923.90	15,621,270.28	3,786,543.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,422,267.62		24,261,082.53	54,150.00
投资支付的现金		7,751,700.00		
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	5,000,000.00	5,000,000.00	26,590,131.99	
投资活动现金流出小计	45,422,267.62	12,751,700.00	50,851,214.52	54,150.00
投资活动产生的现金流量净额	-30,947,841.72	-9,314,776.10	-35,229,944.24	3,732,393.56
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			20,000,000.00	
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	82,300,000.00	46,800,000.00	157,500,000.00	82,000,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			4,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	82,300,000.00	46,800,000.00	181,500,000.00	82,000,000.00
偿还债务支付的现金	114,500,000.00	63,000,000.00	112,300,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,478,866.06	6,202,764.08	17,471,291.80	5,541,465.19
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	281.00			
筹资活动现金流出小计	142,979,147.06	69,202,764.08	129,771,291.80	87,541,465.19
筹资活动产生的现金流量净额	-60,679,147.06	-22,402,764.08	51,728,708.20	-5,541,465.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-109,723.19		-48,128.55	
五、现金及现金等价物净增加额	-86,446,183.50	-62,616,212.39	31,335,697.14	-849,146.72
加：期初现金及现金等价物余额	201,549,735.36	90,671,129.14	127,546,475.06	
六、期末现金及现金等价物余额	115,103,551.86	28,054,916.75	158,882,172.20	-849,146.72

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：湖南金果实业股份有限公司

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	268,130,736.00	608,291,516.08		37,136,119.68		-138,261,669.21		266,554,828.90	1,041,851,531.45	226,774,512.00	648,700,946.40		36,540,934.58		-9,066,542.45		650,218,381.58	1,553,168,232.11
加：会计政策变更						-55,415,580.93			-55,415,580.93									
前期差错更正																		
二、本年初余额	268,130,736.00	608,291,516.08		37,136,119.68		-193,677,250.14		266,554,828.90	986,435,950.52	226,774,512.00	648,700,946.40		36,540,934.58		-9,066,542.45		650,218,381.58	1,553,168,232.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-47,732,043.28		-15,194,721.21	-62,926,764.49	41,356,224.00	-40,409,430.32		595,185.10		-129,195,126.76		-9,529,122.56	-137,182,270.54
（一）净利润						-47,732,043.28		-15,194,721.21	-62,926,764.49						-128,599,941.66		-9,529,122.56	-138,129,064.22
（二）直接计入所有者权益的利得和损失											946,793.68							946,793.68
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																	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																	
4. 其他										946,793.68						946,793.68	
上述（一）和（二）小计						-47,732,043.28		-15,194,721.21	-62,926,764.49		946,793.68				-128,599,941.66	-9,529,122.56	-137,182,270.54
（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												595,185.10		-595,185.10			
1. 提取盈余公积												732,162.76		-732,162.76			
2.提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他												-136,977.66		136,977.66			
（五）所有者权益内部结										41,356,2	-41,356,						

转										24.00	224.00							
1. 资本公积转增资本 (或股本)										41,356,2 24.00	-41,356, 224.00							
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	268,130, 736.00	608,291, 516.08		37,136,1 19.68		-241,40 9,293.42		251,360, 107.69	923,509, 186.03	268,130, 736.00	608,291, 516.08		37,136,1 19.68		-138,26 1,669.21		640,689, 259.02	1,415,98 5,961.57

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

会计政策变更

2007 年 1 月 1 日起，公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其讲解编制。根据《企业会计准则第 38 号--首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的具体情况，调整事项如下：

A、长期股权投资差额

(1) 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

本公司 2006 年 12 月 31 日账面有同一控制下企业合并形成的对湖南电子信息产业集团有限公司长期股权投资借方差额 12,514,578.83 元，根据新会计准则应将属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，其尚未摊销完毕的股权投资差额全额冲销，相应减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 12,514,578.83 元。

B、符合预计负债确认条件的辞退补偿

1993 年公司完成了股份制改制，而当时出台的湖南省股份制改革试点领导小组湘股字（1993）第 12 号批文中并没有对职工身份置换作出特别要求，故当时公司没有进行职工身份置换。经过与衡阳市政府、湖南湘投控股集团有限公司、衡阳市供销合作联社和衡阳市国资委等前三大法人股东以及员工代表多次沟通并达成协议，制定了员工身份置换具体方案，2006 年 4 月 9 日公司职代会上审议通过《职工身份置换及分流安置方案》。

根据公司测算，公司应付身份置换费用为 4608 万元，公司根据预计负债确认条件，增加预计负债 4608 万元，相应减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 46,080,000.00 元。

C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

本公司 2006 年 12 月 31 日账面有投资成本为 302,010.00 元的短期投资，公司将其归类为交易性金融资产。2006 年 12 月 31 日该金融资产的公允价值大于其账面价值 400,406.00 元，相应增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 400,406.00 元。

D、所得税

本公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备、固定资产减值准备，对于无确切的证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的减值准备，本公司未确认递延所得税资产，对于有确切的证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的减值准备，同时考虑新所得税法对公司的影响，根据新会计准则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 2,778,591.90 元。

E、少数股东权益

本公司 2006 年 12 月 31 日按现行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 266,554,828.90 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 266,554,828.90 元。

(2) 本年发生会计估计变更及会计差错更正事项

①根据新企业会计准则第 2 号长期股权投资的规定,公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资权益的影响,但是本事项不影响公司合并会计报表。

②根据新企业会计准则第 3 号投资性房地产的规定,公司将现行政策下对投资性房地产的核算从固定资产转到投资性房地产核算.公司采用成本模式对投资性房地产进行核算,本事项不影响公司的利润和股东权益。

③根据企业会计准则第 6 号无形资产的规定,公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益,变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化,将减少公司期间费用,增加公司的利润和股东权益。

④根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》的规定,公司将现行政策下按工资总额的 14%计提的福利费变更为不再按工资总额计提福利费.在实际发生时据实列支,此变更将影响当期利润和股东权益。

⑤根据企业会计准则第 17 号借款费用的规定,公司可以资本化的资产范围将由目前现行制度下的固定资产,房地产开发企业的开发产品,变更为全部需要经过相当长时间的构建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等,此政策变化将会增加公司资本化的范围,增加公司的当期利润和股东权益。

⑥根据新《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定,公司将现行政策的应付税额法变更为资产负债表债务法,将会影响公司当期会计所得税费用,从而影响公司当期利润和股东权益。

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