

深圳中浩（集团）股份有限公司

2007 年半年度报告

目 录

1、重要提示、释义	2
2、公司基本情况	2 - 3
3、股本变动和主要股东持股情况	3 - 5
4、董事、监事和高级管理人员情况	5
5、管理层讨论与分析	5 - 6
6、重要事项	6 - 7
7、财务报告	7 - 36
8、备查文件	36

深圳中浩（集团）股份有限公司

2007 年半年度报告

第一节 重要提示、释义

第一条 本公司董事会及其董事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。

本半年度报告经公司董事会以通讯方式审议表决通过。

公司董事长马骧、主管会计工作负责人何君及会计人员蔡夏苗声明：保证公司半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二条 公司半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

第三条 公司简介

（一）公司法定中文名称：深圳中浩（集团）股份有限公司。

公司法定英文名称：

ShenzhenZhonghao(Group)CompanyLimited。

（二）股份简称和股份代码：股份简称：中浩 A3、中浩 B3；代码：400011、420011。

（三）公司注册及办公地址：深圳市福田区华强北路 4002 号圣廷苑酒店 B 座 22 楼。

（四）公司法定代表人：马骧。

（五）董事会证券事务代表：沈军。

联系地址：深圳市福田区华强北路 4002 号圣廷苑酒店 B 座 22 楼。

联系电话：0755-82074135 传真：0755-82074121

邮编：518028

(六) 公司指定的信息披露网址：

代办股份转让信息披露平台 <http://www.gfzr.com.cn> 及国信证券网站 <http://www.guosen.com.cn> 。

(七) 公司代办股份转让主办券商：国信证券有限责任公司

(八) 公司半年度报告备置地点：公司本部

第四条 主要财务数据和指标

主要财务指标		单位：人民币元		
项 目	期末数	年初数	期末数比年初数增减（%）	
流动资产	4,805,553.97	4,966,332.35	减 3.24	
流动负债	1,638,511.,334.82	1,637,135,959.13	增 0.08	
总资产	140,673,793.25	141,179,515.86	减 0.36	
股东权益（不含少数股东权益）	(1,497,837,541.57)	(1,495,956,443.27)	减 0.13	
每股净资产	-9.527	-9.515	减 1.995	
调整后的每股净资产	-9.253	-9.072	减 0.126	
项 目	本报告期	去年同期	本报告期比去年同期增减（%）	
净利润	(1,881,098.30)	(28,551,080.75)	增 93.41	
扣除非经常性损益后的净利润	(1,881,098.30)	(28,551,080.75)	增 93.41	
每股收益	(0.012)	(0.182)	增 93.41	
净资产收益率（%）	--	--	--	
经营活动产生的现金流量净额	10,756.00	13,723.04	减 21.62	

第三节 股本变动和主要股东持股情况

第五条 报告期内股本变动情况

本报告期内公司股本未发生变动。

第六条 前十名股东、前十名流通股股东持股情况

报告期末股东总数	13798 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量（万股）	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量（万股）	股东性质（国有股东或外资股东）
海南慧轩实业投资有限公司	无增减	2945.9	18.74	未流通	无	
中国食品工业（集团）公司	无增减	1646.1	10.47	未流通	无	
天同证券公司	无增减	1150	7.31	未流通	无	
中国银行广州信托咨询公司	无增减	637	4.05	未流通	无	
申银万国证券股份有限公司	无增减	431.2	2.74	未流通	无	
上海宏峰食品有限公司	增加	396.6	2.52	未流通	无	
上海岩鑫实业投资有限公司	无增减	396.03	2.52	未流通	无	
江苏证券有限责任公司	无增减	373	2.37	未流通	无	
天津经济建设投资集团总公司	无增减	346	2.20	未流通	无	
北京财政证券股份有限公司	无增减	270	1.72	未流通	无	
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量（股）		种类（A、B、H股或其他）			
王世学	1049273		B类			
蔡辉真	983060		B类			
邓伟中	650000		A类			
苏萨娃坤发	517700		B类			

谭坚艺	400622	B类
彭鹏飞	374942	B类
蔡祖建	362002	A类
邱伟麒	329940	B类
澹台恒义	320500	B类
中国平保(香港)公司	287660	B类
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间、前十名流通股股东之间有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

第七条 报告期公司第一大股东未发生变化。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

第八条 董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况

报告期内本公司董事、监事和高级管理人员所持有公司股份数没有发生变化。

第九条 报告期内董事、监事和高级管理人员聘任情况

根据股东单位推荐，经公司 2006 年度股东大会审议，蔡永峰先生于 2007 年 5 月 29 日起担任公司董事职务，原董事于亚先生不再担任公司董事职务。除此之外，公司其他董事、监事和高级管理人员任职没有变化。

第五节 管理层讨论与分析

第十条 报告期内公司经营活动总体状况的简要分析

在本报告期内，公司主要是在继续展开以股权和债务重组为核心重组工作的基础上寻求新的重组途径。

在股权重组方面，有 9 家家法人股东表示同意无偿出让 50% 的法人股份（共计 1430 万股）用于抵偿公司所欠债务，其中 7 家（810 万股）正式与公司签署了《承诺函》，2 家（620 万股）仅表示同意；有 1 家法人股东拒绝公司的方案；其他法人股东对于无偿出让股份事宜持观望态度，未明确表示同意。

在债务重组方面，在企业法人和自然人类债务中（涉及债务本金总额 1.15 亿）已有 70% 的债权人表示同意公司的债务清偿方案；在四大资产公司和信托投资公司类债务中（涉及债务本金总额 2.77 亿）有少部分债权人表示同意公司的债务清偿方案；在银行类债务中（涉及债务本金总额 2.45 亿），由于其行业政策之原因，均认为公司的债务清偿方案需上报总行及国家财政部审批，实施起来有政策障碍。

基于上述原因，致使公司重组工作至今没有实质性的进展。

下一步，公司将在尽力推进原重组方案的基础上，积极寻求新的重组途径，力争公司重组工作有新的突破。公司的重组工作成功与否仍然存在着不确定因素，提醒广大的投资者注意投资风险。

第六节 重要事项

第十一条 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，加强信息披露，各项工作符合中国证监会有关文件的规定。

第十二条 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

第十三条 报告期内，公司无重大关联交易。

第十四条 报告期内，公司重大合同及其履行情况。

1、报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司未发生重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

第十五条 报告期内，公司或持有公司5%（含5%）以上的股东没有发生或以前发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

第十六条 公司2007年半年度财务报告未经审计。

第十七条 报告期内公司、公司董事会和董事未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评或被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

第十八条 已披露重大信息索引。

1、公司董事会会议决议公告暨关于召开2006年度股东大会的通知，刊登在2007年4月30日的代办股份转让信息披露平台 (<http://www.gfzr.com.cn>) 上。

2、公司第四届监事会第六次会议决议公告，刊登在2007年4月30日的代办股份转让信息披露平台 (<http://www.gfzr.com.cn>) 上。

3、公司2006年年度报告及2007年第一季度报告，刊登在2007年4月30日的代办股份转让信息披露平台 (<http://www.gfzr.com.cn>) 上。

4、公司2006年年度股东大会决议公告刊登在2007年5月30日的代办股份转让信息披露平台 (<http://www.gfzr.com.cn>) 上。

5、公司2006年年度股东大会法律意见书刊登在2007年5月30日的代办股份转让信息披露平台 (<http://www.gfzr.com.cn>) 上。

第七节 财务报告（未经审计）

第十九条 会计报表

1、简要资产负债表

简要资产负债表

(人民币元)

项 目	2007年6月30日	2006年12月31日
流动资产	4,805,553.97	4,966,332.35
长期投资	58,467,727.28	58,467,727.28
固定资产净值	32,002,319.50	32,347,263.73
无形资产及其他资产	45,398,192.50	45,398,192.50
资产总计	140,673,793.25	141,179,515.86
流动负债	1,638,511,334.82	1,637,135,959.13
股东权益	(1,497,837,541.57)	(1,495,956,443.27)

2、简要利润表

简要利润表

(人民币元)

项 目	2007年1-6月
主营业务收入	—
主营业务利润	—
其他业务利润	—
管理费用	1,881,022.30
财务费用	76.00
投资收益	—
利润总额	(1,881,098.30)
所得税	—
净利润	(1,881,098.30)

附：公司2006年1—6月份资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表。

资产负债表

2007年6月30日

编制单位：深圳中浩（集团）股份有限公司

单位：元

<u>资 产</u>	<u>附注</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
流动资产			
货币资金	5.1	12,137.89	1,381.89
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款			
其他应收款	5.2	4,793,416.08	4,964,950.46
预付帐款			
应收补贴款			
存货 5.3			
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		4,805,553.97	4,966,332.35
长期投资			
长期股权投资	5.4	58,467,727.28	58,467,727.28
长期债权投资			
长期投资合计	5.4	58,467,727.28	58,467,727.28
固定资产			
固定资产原价	5.5.1	59,261,814.54	59,261,814.54
减：累计折旧	5.5.1	26,320,837.69	25,975,893.46
固定资产净值	5.5.1	32,940,976.85	33,285,921.08
减：固定资产减值准备	5.5.1	938,657.35	938,657.35
固定资产净额		32,002,319.50	32,347,263.73
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计		32,002,319.50	32,347,263.73
无形资产及其他资产			
无形资产	5.6	45,398,192.50	45,398,192.50
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		45,398,192.50	45,398,192.50
递延税项			
递延税款借项			
资产总计		140,673,793.25	141,179,515.86

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2007年6月30日

<u>负债和股东权益</u>	<u>附注</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
流动负债			
短期借款	5.7	396,847,175.60	396,847,175.60
应付票据			
应付帐款			
预收帐款	5.8	14,900,826.91	14,900,826.91
应付工资		49,326.00	409,610.00
应付福利费		4,028,193.58	4,219,223.58
应付股利	5.9	3,218,211.43	3,218,211.43
应交税金	5.10	1,510,198.56	1,503,514.56
其他应交款	5.11	43,674.30	43,674.30
其他应付款	5.12	206,418,162.94	204,498,157.25
预提费用	5.13	509,974,250.02	509,974,250.02
预计负债	5.14	501,521,315.48	501,521,315.48
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,638,511,334.82	1,637,135,959.13
长期负债			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
递延税项			
递延税款贷项			
负债合计		1,638,511,334.82	1,637,135,959.13
所有者权益			
股本	5.15	157,213,420.00	157,213,420.00
减：已归还投资			
股本净额		157,213,420.00	157,213,420.00
资本公积	5.16	169,695,179.97	169,695,179.97
盈余公积	5.17	3,510,356.69	3,510,356.69
其中：法定公益金			
未分配利润	5.18	-1,828,256,498.23	-1,826,375,399.93
其中：现金股利			
所有者权益合计		-1,497,837,541.57	-1,495,956,443.27
负债和所有者权益总计		140,673,793.25	141,179,515.86

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：深圳中浩（集团）股份有限公司

单位：元

项 目	附注	2007年1-6月	2006年1-6月
一、主营业务收入			
减：主营业务成本			
主营业务税金及附加			
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）			
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）			
减：营业费用			
管理费用		1,881,022.30	1,919,827.16
财务费用	5.19	76.00	26,629,153.59
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		-1,881,098.30	-28,548,980.75
加：投资收益（损失以“—”号填列）			
补贴收入			
营业外收入			
减：营业外支出	5.20	2,100.00	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-1,881,098.30	-28,551,080.75
减：所得税			
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		-1,881,098.30	-28,551,080.75
加：期初未分配利润		-1,826,375,399.93	-1,756,579,102.76
其他转入			
六、可供分配的利润		-1,828,256,498.23	-1,785,130,183.51
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供股东分配的利润		-1,828,256,498.23	-1,785,130,183.51
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作资本(或股本)的普通股股利			
八、未分配利润		-1,828,256,498.23	-1,785,130,183.51

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2007年1-6月

编制单位：深圳中浩（集团）股份有限公司

单位：元

项 目	附注	金额
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		
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		465,304.70
<u>现金流入小计</u>		<u>465,304.70</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各种税费		
支付的其他与经营活动有关的现金		454,548.70
<u>现金流出小计</u>		<u>454,548.70</u>
<u>经营活动产生的现金流量净额</u>		<u>10,756.00</u>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
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所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
<u>现金流入小计</u>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
<u>现金流出小计</u>		
<u>投资活动产生的现金流量净额</u>		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<u>现金流入小计</u>		
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<u>现金流出小计</u>		
<u>筹资活动产生的现金流量净额</u>		
四、汇率变动对现金的影响额		
<u>五、现金及现金等价物净增加额</u>		<u>10,756.00</u>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

2007年1-6月

编制单位：深圳中浩（集团）股份有限公司

单位：元

<u>补 充 资 料</u>	<u>附 注</u>	<u>金 额</u>
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润		-1,881,098.30
加：少数股东损益（亏损以“-”号列示）		
计提的资产减值准备		
固定资产折旧		344,944.23
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)		
预提费用增加(减:减少)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减:收益）		
固定资产报废损失		
财务费用		
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		
经营性应收项目的减少（减：增加）		171,534.38
经营性应付项目的增加（减：减少）		1,375,375.69
其 他		
经营活动产生的现金流量净额		10,756.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况：		
现金的期末余额		12,137.89
减：现金的期初余额		1,381.89
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		10,756.00

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第二十条 会计报表附注

深圳中浩（集团）股份有限公司 会计报表附注

附注 1 公司简介

深圳中浩（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市人民政府（1999）992 号文批准、于 1991 年 10 月 18 日经股份重组而成立，1992 年 6 月 25 日，本公司普通股股票（A 股、B 股）在深圳证券交易所挂牌上市，证券代码：400011、420011。

公司于 1988 年 4 月 8 日，取得企业法人营业执照，注册号：4403011032930，执照号：深司字 N81440；注册资本：人民币 157,213,420.00 元；法定代表人：马骧；公司住址：深圳市福田区八卦岭工业八卦四路中浩大厦；经营范围：生产加工食品饮料、电子产品、通讯设备、家电电器、家俱、音箱、纸张、纸制品、日用化学品、鞋帽服装；国内商业、物资供销业（不含专营专卖和专控商品）；从事自己开发建设项目的监理业务。

根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]99 号《关于深圳中浩（集团）股份有限公司股票终止上市的决定》文件规定，本公司自 2001 年 10 月 22 日终止上市。

附注 2 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计准则和会计制度

本公司执行国家统一颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2.2 会计年度

本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

2.5 外币业务核算方法

公司发生外币业务时，以业务发生时的年初人民币市场汇率（中间价）折合为人民币记账，月末将外币账户的外币余额按月末市场汇率折合为人民币。

折合的人民币金额与原账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益，其中属筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用，并在开始生产经营的当月起一次计入当期损益；与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，除上述情况外发生的汇兑损益计入当期损益。

2.6 现金等价物的确定持有的期限短（一般不超过三个月）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

短期投资按取得时实际支付的全部价款（包括税金和手续费等相关费用）扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额计入投资成本，持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值；处置时按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

期末短期投资按成本与市价孰低原则计价，短期投资跌价准备按单项投资成本高于市价的差额提取；已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后，在原先已确认的投资损失金额内转回。

2.8 坏账损失的核算方法

2.8.1 计提坏账准备的范围：包括应收账款和其他应收款。公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备；公司持有的未到期应收票据，如有确凿证据证明不能够收回或收回的可能性不大时，将其账面余额转入应收账款，并计提相应的坏账准备。

2.8.2 坏账的确认标准

- a. 因债务人破产，以其破产财产清偿后仍然无法收回；
- b. 债务人死亡，以其遗产清偿后仍然无法收回；
- c. 债务人较长时期内未能履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

2.8.3 坏账损失核算方法：坏账损失采用备抵法核算，对应收款项按账龄分析法计提坏账准备。个别坏账准备根据中期期末或年度终了应收款项中可收回性存在较大不确定性的账项逐项分析计提。

2.8.4 坏账准备计提比例如下：

账龄	比例
1年以内	
1—2年	20%
2—3年	50%
3年以上	100%

2.9 存货的核算方法

2.9.1 本公司存货主要包括：原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品、委托加工物资、委托代销商品等。

2.9.2 各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价；存货采用永续盘存制。低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

2.9.3 本公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计价，按各类存货可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。存货的可变现净值按估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期债券投资

按取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

对长期债券投资溢价或折价在债券购入后至到期日止的期间内按直线法于确认相关债券利息收入的同时摊销。

2.10.2 长期股权投资

长期股权投资，按投资时支付的全部价款入账（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）。以债务重组方式取得的债务人用以抵债的股权投资，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；以非货币性交易换入的股权投资，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。对占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；对占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上或对被投资单位有实质控制权的，采用权益法核算，并合并会计报表。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额有差额的，作为股权投资差额核算。对于初始投资成本高于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，合同规定有投资期限的，按投资期限摊销；没有规定的一般按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益之间份额的差额计入“资本公积”核算。

2.10.3 长期投资减值准备

期末，公司长期投资按账面价值与可收回金额孰低原则计价。对由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资账面价值的，按该投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

2.11 固定资产计价和折旧方法

2.11.1 固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋及建筑物、电子设备、运输设备及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等以及不属于生产、经营主要设备、但单位价值在 2,000 元以上，且使用年限超过两年的，也列为固定资产；

2.11.2 固定资产的分类：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、其他设备。

2.11.3 固定资产取得的计价

固定资产按取得时的实际成本计价，以债务重组方式取得的固定资产，按《债务重组》准则的有关规定确定其入账价值；以非货币性交易换入的固定资产，按《非货币性交易》准则的有关规定确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账价值。

2.11.4 固定资产折旧采用直线法分类计提，各类固定资产预计残值率及预计使用年限为：

固定资产类别	残值率 (%)	预计使用年限
房屋建筑物	5	30
电子设备	5	8
运输设备	5	6
其他设备	5	5

已计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

2.11.5 固定资产减值准备

期末，对固定资产进行逐项检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧等原因导致其期末可收回金额低于账面价值，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用、但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损、以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

2.12 在建工程的核算

2.12.1 在建工程按各项工程实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态的当月，以暂估价转入固定资产，竣工决算完成后根据实际成本对原入账价值进行调整。因在建工程所发生的专门借款利息支出和外汇折算差额及相关辅助费用在资产达到预定可使用状态前计入工程成本。

2.12.2 在建工程减值准备

在建工程存在下列一项或若干项情况时应计提在建工程减值准备：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

2.13 无形资产计价和摊销方法

2.13.1 无形资产的计价

无形资产按取得时的实际成本计价。以债务重组、非货币性交易方式取得的无形资产，按《债务重组》准则、《非货币性交易》准则的有关规定处理。

2.13.2 无形资产的摊销

采用直线法摊销。合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的，按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的，按不超过十年的期限平均摊销。

2.13.3 无形资产减值准备

期末，公司对无形资产的账面价值进行逐项检查，发现以下一种或数种情况时，对无形资产的可收回金额进行估计，将无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备，计入当期损益：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产预期不能给公司带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

①无形资产已被其他新技术所替代，且不能带来经济利益；

②该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

③其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

如已计提减值准备的无形资产的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的无形资产减值准备。

2.14 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期分期平均摊销；开办费从企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

2.15 预计负债

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关义务确认为负债：

①该义务是公司承担的现时义务；

②该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠计量。

2.16 收入确认原则

2.16.1 商品销售收入：本公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

2.16.2 劳务销售：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

2.16.3 他人使用本公司资产等取得的收入：按合同协议规定的收费时间和方法计算确认。

2.17 所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算。

2.18 合并会计报表的编制方法

2.18.1 合并范围的确定原则：

公司根据财政部财会字（1995）11号“关于印发《合并会计报表暂行规定》的通知”及相关补充规定确定合并范围。公司对其他单位投资占该单位表决权资本总额 50%以上或虽未超过 50%但具有实质控制权的子公司，纳入合并范围。

2.18.2 合并报表的编制方法：

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。对下属的合营公司，采用比例合并法合并。

附注 3 税项

3.1 增值税

以销售收入的 17%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

3.2 营业税

按应税收入的 5%计缴。

3.3 城建税

按应纳流转税额的 1%计缴。

3.4 教育费附加

按应纳流转税额的 3%计缴。

3.5 所得税

以企业法人为纳税单位按应纳税所得额的 15%计征。

附注 4 控股子公司及合营企业

4.1 无纳入合并会计报表范围的子公司。

4.2 未纳入合并会计报表范围的子公司情况。

4.2.1 对在应纳入合并会计报表范围的下列子公司，本公司认为这些子公司由于累计亏损至净资产为负数、且已无意继续经营，或股权比例发生重大变动不再具有控制权等因素的影响，本期未对其会计报表进行合并。

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本（万元）	持股比例	主营业务
------	-----	-------	----------	------	------

深圳中浩投资发展公司	深圳市	杜郢友	2,000.00	100%	投资兴办实业、物资贸易
深圳中浩进出口公司	深圳市	曲华峰	500.00	100%	进出口、商贸业务
中浩集团银川实业总公司	银川市	许振清	2,000.00	100%	石油开发、贸易
大连实业工贸发展公司	大连市	吴大霖	30.00	100%	贸易、咨询
深圳浩士达食品有限公司	深圳市	刘继忠	2,493.00	84%	食品开发生产

4.2.2 下列控股子公司由于停止正常营业，且无意继续经营，本公司未对其会计报表进行合并。

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本（万元）	持股比例	主营业务
惠州市中淡实业开发有限公司	惠州	李练潮	250.00	100%	房地产开发
深圳中浩物业开发公司	深圳	李练潮	1,110.00	100%	房地产开发
台山市中台经济发展公司	台山	张建刚	500.00	100%	服务业务
深圳中浩集团广州公司	广州	郑文峰	500.00	100%	物资贸易
深圳中浩物业发展公司	深圳	杨迟	2,800.00	100%	物业管理
深圳三环化工纸业有限公司	深圳	仇湘林	150.00	70%	化工纸业
深圳黑马实业有限公司	深圳	程刚	1,328.00	60%	化妆品、塑料制品生
深圳中浩声美实业公司	深圳	韦百莉	600.00	100%	音响产品
深圳福耀制鞋有限公司	深圳	仇湘林	752.00	100%	制服、皮制品
深圳中浩房地产开发公司	深圳	王松辉	2,000.00	60%	房地产开发
深圳市得利士食品有限公司	深圳	杜勋发	1,000.00	60%	速冻保鲜食品及快餐
深圳盛达实业发展有限公司	深圳		800.00	100%	

4.2.3 下列子公司已被承包经营，本公司本期未对其会计报表进行合并。

子公司名称	注册地	法定代表人	注册资本（万元）	持股比例	主营业务
深圳卫岗乳制品有限公司	深圳市	周新谱	133.00	51%	生产乳制品
陆丰市龙山宾馆	陆丰市	许景枢		100%	餐厅、饮食、住宿

4.2.4 下列子公司由于停止正常营业、累计亏损至净资产为负数或进行清算阶段，本公司未对其会计报表进行合并。

子公司名称	注册地	法定代表人	注册资本（万元）	持股比例	主营业务
深圳奥林天然饮料有限公司	深圳市	朱国光	900.00	75.00%	天然饮料
北海中浩房地产开发公司	北海市	李练潮	500.00	100.00%	房地产开发
深圳威莉化学品有限公司	深圳市	张伟建	342.00	100.00%	经营化工、贸易
深圳中浩艺术发展公司	深圳市	杨力立	200.00	100.00%	形象设计、装潢设计
新民耀福鞋业有限公司	新民市	周新谱	1,500.00	55.00%	男女皮鞋制作

4.3 联营公司和参股公司情况

子公司名称	注册地	法定代表人	注册资本（万元）	持股比例	主营业务
深圳好世界海鲜大酒楼有限公司	深圳市	卞继忠	HKD1,600.00	30.00%	中西餐饮
深圳华强好世界海鲜大酒楼有限公司	深圳市	卞继忠	HKD1,680.00	30.00%	中西餐饮
深圳八佰伴中浩食品有限公司	深圳市	野间口武	RMB3,210.00	40.00%	生产、经营西式调味品
广州好世界大酒楼有限公司	广州市	张成雄	RMB2,100.00	25.00%	中西餐饮
海王好世界有限公司	深圳市	卞继忠	HKD1,680.00	25.00%	中西餐饮
深圳市新奥林饮料有限公司	深圳市	杜勋发	RMB2,596.00	24.80%	生产销售饮料
深圳新一代家具实业有限公司	深圳市	张伟健	USD100.00	50.00%	家具制造
深圳精美食品有限公司	深圳市	卞继忠	USD150.00	50.00%	生产经营
海口海深旅游食品发展公司	海口市	符传贵	RMB150.00	50.00%	生产经营果肉饮料
多多味快餐有限公司	深圳市	赵永胜	RMB100.00	50.00%	生产快餐饮料
深圳长江计算机实业公司	深圳市	王胜	RMB300.00	50.00%	生产经营电脑及配套设备
深圳市中隆达工贸发展公司	深圳市	卞继忠	RMB800.00	50.00%	食品饮料
深圳顺丰瓦通纸品有限公司	深圳市	朱树豪	HKD6,000.00	50.00%	生产经营
东方好世界有限公司	深圳市	卞继忠	HKD400.00	20.00%	中西餐饮
深圳粤银实业股份公司	深圳市	杨继明	RMB3,000.00	10.00%	技术、咨询
深圳士必达国际投资股份有限公司	深圳市	韩爱晶	RMB4,000.00	8.00%	投资、经营
云南证券有限公司	昆明市		RMB6,000.00	8.30%	证券、服务
海南赛格国际信托投资公司	海口市		RMB5,000.00	1.60%	金融、证券

附注 5 会计报表主要项目注释

5.1 货币资金

项目	币种	期末数			年初数		
		原币	汇率	金额	原币	汇率	金额
现金	人民币	356.71		356.71			6,016.00
	港币	178.29	1.07	190.77	178.29	1.07	190.77
银行存款	人民币	834.41		834.41			2,173.50
合计				1,381.89			8,380.27

注：公司账面列示的交通银行深圳上步支行 443066027010141207118 账户余额比该账户对账单少 2,208.54 元，差异原因待查。

5.2 其他应收款

5.2.1 账龄分析

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	394,715.36	0.09	439,411,916.80	294,965.20	0.07	439,411,916.80
一至二年	210,237.64	0.05		228,215.60	0.05	
二至三年	8,804,089.97	1.98		7,950,218.52	1.78	
三年以上	434,967,824.29	97.88		439,411,504.14	98.11	
合计	444,376,867.26	100	439,411,916.80	447,884,903.46	100	439,411,916.80
净额	4,964,950.46			8,472,986.66		

5.2.2 持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款如下：

单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
中国食品工业集团公司	98,111.60			98,111.60

5.2.3 前五名大额欠款单位欠款金额合 265,342,873.81 元，占其他应收款总额的 60.80%。

5.3 存货

项目	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	302,082.39	302,082.39	302,082.39	302,082.39
低值易耗品	8,570.00	8,570.00	8,570.00	8,570.00
合计	310,652.39	310,652.39	310,652.39	310,652.39
净额	0		0	

5.4 长期投资

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资						

其中：股票投资	2,258,839.00	670,275.00			2,258,839.00	670,275.00
其他股权投资	165,421,401.99	08,542,238.71			165,421,401.99	08,542,238.71
合计	167,680,240.99	109,212,513.71			167,680,240.99	109,212,513.71
净额	58,467,727.28				58,467,727.28	

5.4.1 股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	初始投资成本	减值准备				净值
				年初数	本期增加	本期转回	期末数	
北京万通实业股份有限公司	法人股	1,000,000	1,400,000.00	670,275.00			670,275.00	729,725.00
海南港澳实业股份有限公司	法人股	140,140	858,839.00					858,839.00
合计			2,258,839.00	670,275.00			670,275.00	1,588,564.00

5.4.2 其他股权投资

(一) 已停止按权益法核算的子公司

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位注册资本比例	期末数		年初数	
			金额	减值准备	金额	减值准备
深圳中浩投资发展公司	20,000,000.00	100.00%	12,097,797.21	12,097,797.21	12,097,797.21	12,097,797.21
深圳中浩进出口公司	5,000,000.00	100.00%	948,711.52	948,711.52	948,711.52	948,711.52
中浩集团银川实业总公司	20,000,000.00	100.00%	11,061,491.76	11,061,491.76	11,061,491.76	11,061,491.76
大连浩业工贸发展公司	310,000.00	100.00%	265,615.35	265,615.35	265,615.35	265,615.35
深圳浩士达食品有限公司	20,840,000.00	84.00%	612,461.85	612,461.85	612,461.85	612,461.85
惠州中淡实业开发有限公司	4,037,983.11	100.00%				
深圳市中浩物业开发公司	31,823,715.87	100.00%				
台山市中台经济发展公司	5,200,000.00	100.00%				
深圳中浩集团广州公司		100.00%				
深圳中浩物业发展公司	8,466,877.22	100.00%				
深圳三环化工纸业有限公司	2,003,140.78	70.00%				
深圳黑马实业有限公司	6,782,466.04	60.00%				
深圳中浩声美实业公司	5,403,448.35	100.00%				
深圳耀福制鞋有限公司	8,802,488.53	100.00%				
深圳中浩房地产开发公司	4,547,659.81	60.00%				
深圳市得利士食品有限公司	5,741,990.00	100.00%				
深圳奥林天然饮料有限公司	11,828,702.05	75.00%	3,196,485.92	3,196,485.92	3,196,485.92	3,196,485.92

北海中浩房地产开发公司	5,000,000.00	100.00%	4,684,693.43	4,684,693.43	4,684,693.43	4,684,693.43
深圳威莉化学品有限公司	1,628,771.92	100.00%	1,213,482.50	1,213,482.50	1,213,482.50	1,213,482.50
深圳中浩艺术发展公司	500,000.00	100.00%	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
新民耀福鞋业有限公司	8,440,000.00	55.00%	5,832,158.57	5,832,158.57	5,832,158.57	5,832,158.57
深圳市卫岗乳制品有限公司	670,000.00	51.00%				
陆丰市龙山宾馆	31,120,000.00	100.00%	31,120,000.00	31,120,000.00	31,120,000.00	31,120,000.00
深圳盛达实业发展有限公司	8,000,000.00	100.00%	26,166,140.81	26,166,140.81	26,166,140.81	26,166,140.81
深圳市中浩全国高技术产业化中试配套基地有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	217,147,243.68		98,699,038.92	97,699,038.92	98,699,038.92	97,699,038.92

已停止按权益法核算的子公司长期投资减值准备增减变动情况如下：

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳中浩投资发展公司	12,097,797.21			12,097,797.21
深圳中浩进出口公司	948,711.52			948,711.52
中浩集团银川实业总公司	11,061,491.76			11,061,491.76
大连浩业工贸发展公司	265,615.35			265,615.35
深圳浩士达食品有限公司	612,461.85			612,461.85
深圳奥林天然饮料有限公司	3,196,485.92			3,196,485.92
北海中浩房地产开发公司	4,684,693.43			4,684,693.43
深圳威莉化学品有限公司	1,213,482.50			1,213,482.50
深圳中浩艺术发展公司	500,000.00			500,000.00
新民耀福鞋业有限公司	5,832,158.57			5,832,158.57
陆丰市龙山宾馆	31,120,000.00			31,120,000.00
深圳盛达实业发展有限公司	26,166,140.81			26,166,140.81
合计	97,699,038.92			97,699,038.92

(二) 采用权益法核算的联营及参股公司明细如下：

投资单位名称	初始投资额	追加 投资额	权益增减额				
			增加		减少		
			本期	累计	本期		累计
					减少	其中：现金	

深圳好世界海鲜大酒楼有限公司	5,520,000.00			-1,023,637.16			
深圳华强好世界海鲜大酒楼有限公司	5,442,638.40			-1,712,016.77			
深圳八佰伴中浩食品有限公司	13,240,000.00			454,748.84			
广州好世界大酒楼有限公司	10,007,600.00			-6,428,526.67			
深圳海王好世界有限公司	5,400,000.00			-1,437,089.36			
合计	39,610,238.40			-10,146,521.12			

注:本公司未能获得前述其他单位 2005 年度经审计的会计报表,因此本公司 2005 年未能对前述应进行权益核算的联营及参股公司按权益法调整。

(三) 成本法核算或停止按权益法核算、采用成本法核算的联营及参股公司

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位注册资本比例	期末数		年初数	
			金额	减值准备	金额	减值准备
武汉中南包装机械实业有限公司	1,000,000.00	10.00%				
深圳新一代家具实业有限公司	3,869,498.69	50.00%	3,171,589.81	3,171,589.81	3,171,589.81	3,171,589.81
深圳精美食品有限公司	1,100,000.00	50.00%	996,048.48	996,048.48	996,048.48	996,048.48
海口海深旅游食品发展公司	750,000.00	50.00%	790,000.00	790,000.00	790,000.00	790,000.00
多多味快餐有限公司	600,000.00	50.00%	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00
深圳长江计算机实业公司	1,657,650.27	50.00%	1,945,561.50	1,945,561.50	1,945,561.50	1,945,561.50
深圳顺丰瓦通纸品有限公司	14,553,000.00	30.00%	18,585,446.00		18,585,446.00	
东方好世界有限公司	860,000.00	20.00%	860,000.00	860,000.00	860,000.00	860,000.00
深圳粤银实业股份公司	450,000.00	10.00%	450,000.00		450,000.00	
深圳士必达国际投资股份有限公司	3,200,000.00	8.00%	3,200,000.00	2,300,000.00	3,200,000.00	2,300,000.00
云南证券有限公司	5,000,000.00	8.30%	5,000,000.00		5,000,000.00	
海南赛格国际信托投资公司	1,660,000.00	1.66%	1,660,000.00	180,000.00	1,660,000.00	180,000.00
合计	34,700,148.96		37,258,645.79	10,843,199.79	37,258,645.79	10,843,199.79

成本法核算的联营及参股公司长期投资减值准备增减变动情况如下:

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳新一代家具实业有限公司	3,171,589.81			3,171,589.81
深圳精美食品有限公司	996,048.48			996,048.48

海口海深旅游食品发展公司	790,000.00			790,000.00
多多味快餐有限公司	600,000.00			600,000.00
深圳长江计算机实业公司	1,945,561.50			1,945,561.50
东方好世界有限公司	860,000.00			860,000.00
深圳士必达国际投资股份有限公司	2,300,000.00			2,300,000.00
海南赛格国际信托投资公司	180,000.00			180,000.00
合计	10,843,199.79			10,843,199.79

5.4.2 本公司长期股权抵押、查封情况见附注 8。

5.4.3 本公司对部分投资单位的出资有未到位的情况如下：

被投资单位	币种	金额(万)	持股比例	应纳出资	实际出资(RMB)	少出资额
深圳中浩集团广州公司	RMB	500.00	100.00%	5,000,000.00		5,000,000.00
深圳中浩物业发展公司	RMB	2,800.00	100.00%	28,000,000.00	8,466,877.22	19,533,122.78
深圳黑马实业有限公司	RMB	1,328.00	60.00%	7,968,000.00	6,782,466.04	1,185,533.96
深圳中浩声美实业公司	RMB	600.00	100.00%	6,000,000.00	5,403,448.35	596,551.65
深圳中浩房地产开发公司	RMB	2,000.00	60.00%	12,000,000.00	4,547,659.81	7,452,340.19
深圳市得利士食品有限公司	RMB	1,800.00	100.00%	18,000,000.00	5,741,990.00	12,258,010.00
深圳威莉化学品有限公司	RMB	342.00	100.00%	3,420,000.00	1,628,771.92	1,791,228.08
深圳中浩艺术发展公司	RMB	200.00	100.00%	2,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00
深圳顺丰瓦通纸品有限公司	HKD	6,000.00	30.00%	18,000,000.00	14,553,000.00	3,447,000.00

5.5 固定资产及累计折旧

5.5.1 固定资产原值及折旧

固 定 资 产 原 值	类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
	房屋及建筑物	51,388,145.07			51,388,145.07
	运输设备	5,105,765.34			5,105,765.34
	电子设备及其他	2,767,904.13			2,767,904.13
	合计	59,261,814.54			59,261,814.54

累 计 折 旧	房屋及建筑物	18,011,196.50	1,348,603.56		19,359,800.06
	运输设备	3,986,475.66			3,986,475.66
	电子设备及其他	2,595,603.90	34,013.84		2,629,617.74
	合计	24,593,276.06	1,382,617.40		25,975,893.46
固定资产净值		34,668,538.48			33,285,921.08
固定 资产 减值 准备	运输设备	938,657.35			938,657.35
固定资产净额		33,729,881.13			32,347,263.73

5.5.2 公司大部份电子设备及全部运输工具已不存在，房屋及建筑物查封情况见附注 8。

5.5.3 固定资产抵押或担保情况见附注 8。

5.6 无形资产

项目	年初数	本期增加	本期 转出	本 期 摊销	累 计 摊销	期末数	剩余期限
土地使用权	50,973,542.50					50,973,542.50	
合计	50,973,542.50					50,973,542.50	

5.6.1 无形资产减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
铁湖书院	5,575,350.00			5,575,350.00
合计	5,575,350.00			5,575,350.00

5.6.2 上述土地使用权本期未摊销。

5.6.3 上述土地使用权已被查封。

5.7 短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	52,823,563.04	52,823,563.04
保证借款	273,741,016.40	273,741,016.40
抵押借款	70,282,596.16	70,282,596.16
合计	396,847,175.60	396,847,175.60

注：上述短期借款均已逾期。

5.8 预收账款

期末数	年初数
14,900,826.91	14,900,826.91

5.8.1 无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5.8.2 上述预收账款账龄已超过 1 年。

5.9 应付股利

股东名称	欠付股利款	备注
中国食品工业总公司	3,130,765.66	1993 年应付股东股利一直未予支付
三联集团有限公司	87,445.77	1993 年应付股东股利一直未予支付
合计	3,218,211.43	

5.10 应交税金

税种	期末数	年初数
营 业 税	1,455,810.00	1,455,810.00
城 建 税	39,548.81	39,548.81
个人所得税	8,155.75	4,492.50
合计	1,503,514.56	1,499,851.31

5.11 其他应交款

种类	期末数	年初数
教育附加	43,674.30	43,674.30
合计	43,674.30	43,674.30

5.12 其他应付款

账龄	期末数	年初数
一年以内	3,492,308.26	4,178,916.86
一至二年		
二至三年		12,257,348.51
三年以上	201,005,848.99	188,945,197.64

合计	204,498,157.25	205,381,463.01
----	----------------	----------------

注：欠付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项情况如下：

公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
海南慧轩实业投资有限公司	82,200.00			82,200.00

5.13 预提费用

类别	期末数	年初数	原因
利息	399,639,647.65	369,510,142.67	预提本期及以前年度无力偿还的贷款利息及罚息
审计费	1,318,200.00	1,318,200.00	预提 2000 年及以前年度的审计费
诉讼费	6,612,047.00	6,612,047.00	预提 2000 年及以前年度的诉讼费
房租	442,134.00	442,134.00	预提 2004 年 6-12 月的房租费
水电费	183,547.00	183,547.00	预提 2002 年 2 季度的水电费
合计	408,195,575.65	378,066,070.67	

5.14 预计负债

种类	期末数	年初数
对外提供担保的债务本息	603,299,989.85	580,171,402.13

5.15 股本

公司股份情况变动表

项目	年初数	本次增减变动 (+、-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	76,521,691.00							76,521,691.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	76,521,691.00							76,521,691.00
境外法人持有股份								

其他								
2、募集法人股份	32,589,129.00							32,589,129.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
5、社会公众股								
未上市流通股份合计	109,110,820.00							109,110,820.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	26,262,600.00							26,262,600.00
2、境内上市的外资股	21,840,000.00							21,840,000.00
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	48,102,600.00							48,102,600.00
三、股份总数	157,213,420.00							157,213,420.00

5.16 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	141,694,972.30			141,694,972.30
其他资本公积	28,000,207.67			28,000,207.67
合计	169,695,179.97			169,695,179.97

5.17 盈余公积

项目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
公益金	3,510,356.69			3,510,356.69

5.18 未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	-1,756,579,102.76

加：本年净利润	
减：提取法定盈余公积	
减：提取法定公益金	
期末未分配利润	

5.19 财务费用

项目	本期数	上年数
利息支出	53,258,092.70	53,258,092.70
减：利息收入	12.87	16.66
其他	193.20	563.89
合计	53,258,273.03	53,258,639.93

5.20 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
罚款	3,700.00	
其他		4,439.50
合计	3,700.00	4,439.50

附注 6 关联方关系及其交易

6.1 关联方关系

6.1.1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
海南慧轩实业投资有限公司	海口市	高科技项目、工业项目、农业项目、旅游项目	第一大股东	有限责任	胡林

6.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
海南慧轩实业投资有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00

6.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
海南慧轩实业投资有限公司	31,914,324.00						31,914,324.00	

6.2.4 关联方往来款项余额

企业名称		期末数		年初数	
		金额	%	金额	%
其他应收款					
1	深圳奥林天然饮料有限公司			45,494,033.84	10.42
2	深圳盛达实业发展公司			38,648,426.62	8.86
3	深圳中浩物业开发公司			32,429,430.08	7.43
4	深圳市中浩全国高科技产业化中试配套基地有限公司			13,346,713.72	3.06
5	深圳市新奥林饮料有限公司			10,216,370.91	2.34
6	北海中浩房地产开发公司			6,418,620.28	1.47
7	胜他玻璃有限公司			6,323,338.30	1.45
8	深圳中浩进出口公司			4,989,980.00	1.14
9	深圳新一代家具实业有限公司			3,875,395.42	0.89
10	台山市中台经济发展公司			3,675,216.83	0.84
11	深圳中浩声美实业公司			3,586,194.21	0.82
12	深圳市得利士食品有限公司			3,394,343.24	0.78
13	深圳中浩集团广州公司			3,121,161.66	0.72
14	深圳威莉化学品有限公司			2,949,601.75	0.68
15	深圳黑马实业有限公司			2,897,437.53	0.66
16	深圳三环化工纸业有限公司			1,933,634.71	0.44
17	深圳精美食品有限公司			1,778,467.90	0.41
18	中厨武汉新技术公司			611,200.38	0.14
19	惠阳中淡实业开发有限公司			538,629.31	0.12
20	深圳中浩房地产开发公司			405,592.23	0.09
21	深圳八佰伴中浩食品有限公司			210,226.89	0.05
22	深圳长江计算机实业公司			145,779.54	0.03
23	海口海深旅游食品发展公司			110,501.05	0.03
24	新民耀福鞋业有限公司			101,101.10	0.02
25	中国食品工业集团公司			98,111.60	0.02
26	深圳耀福制鞋有限公司			73,643.65	0.02
27	北京万通实业股份有限公司			40,000.00	0.01

小计			187,413,152.75	42.94
其他应付款				
1	深圳中浩物业发展公司		18,749,534.49	9.67
2	中浩集团银川实业总公司		17,135,568.27	8.84
3	深圳好世界海鲜大酒楼有限公司		5,490,042.28	2.83
4	华强好世界海鲜大酒楼有限公司		2,081,786.75	1.07
5	深圳海王好世界有限公司		856,000.00	0.44
6	深圳中浩投资发展公司		114,308.00	0.06
7	广州好世界大酒楼有限公司		4,383.89	0.00
小计			44,431,623.68	22.91

附注 7 债务重组事项

公司无应予披露而未披露的债务重组事项。

附注 8 或有事项

8.1 提供担保

被担保公司名称	担保金额	诉讼金额
深圳中浩物业开发总公司	31,412,500.00	
华深实业进出口贸易公司	10,000,000.00	
深圳中浩(集团)广州公司	200,000.00	200,000.00

8.2 资产抵押

抵押物名称	贷款银行	贷款金额
八卦岭好世界股权	深圳投资银行赛格财务公司	HKD5,250,000.00
惠阳县大湖溪新区土地(46,550平方米)	中国工商银行	RMB21,000,000.00

注：八卦岭好世界海鲜大酒楼有限公司现已更名为深圳好世界海鲜大酒楼有限公司。

8.3 资产查封

项目	资产内容
运输工具	粤 B-33736、粤 B-35153、粤 B-35379、粤 B-06196（丰田大巴）、粤 B-62095、粤 B-Q7945、
股权	深圳好世界海鲜大酒楼有限公司 30.00%的股权
	深圳华强好世界海鲜大酒楼有限公司 30.00%的股权
	深圳海王好世界海鲜大酒楼有限公司 25.00%的股权
	广州好世界海鲜大酒楼有限公司 25.00%的股权

	深圳市得利士食品有限公司 85.00%的股权
	新奥林饮有限公司 79.60%的股权
	深圳市浩士达食品有限公司 83.50%的股权
	深圳八佰伴中浩食品有限公司 40.00%的股权及红利
	深圳顺丰瓦通纸品厂有限公司 30.00%的股权
	深圳黑马实业有限公司 60.02%
	深圳东方好世界海鲜大酒楼有限公司 20.00%的股权
	深圳市粤银投资有限公司价值 28.00 万元的股权
	中浩房地产开发有限公司股份 1,200 万元
	中浩投资发展有限公司股份 2,000 万元
	中浩房地产开发有限公司 60%股权及其收益 2,100 万元
	海南赛格国际信托投资公司的全部股份(148.00 万元)
	深圳浩宁达电能仪表制造有限公司 15.30%的股权
不动产	惠阳县大湖溪新区面积 13,316 平方米的综合用地的所有财产
	八卦四路中浩大厦属于本公司部分的房产
	中山市三乡镇雍陌村别墅一套
	陆丰市龙山宾馆 4.000 平方米土地

8.4 诉讼事项说明

本年度公司未发生新的重大经济民事诉讼。

附注 9 承诺事项

公司无应予披露而未披露的承诺事项。

附注 10 资产负债表日后事项

公司无应予披露而未披露的资产负债表日后事项。

附注 11 其他重要事项

因公司已无偿付能力，本期未对前期已判决未执行事项预计相关逾期利息及罚息等。

附注 12 补充资料

按照证监会有关信息披露规则的要求，分别列示全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

净资产收益率	报告期利润		2006 年度	2005 年度
	主营业务利润	全面摊薄		
加权平均				
营业利润	全面摊薄			
	加权平均			
净利润	全面摊薄			
	加权平均			

	扣除非经营性损益后的净利润	全面摊薄		
		加权平均		
每股 收 益	主营业务利润	全面摊薄		
		加权平均		
	营业利润	全面摊薄		-0.3698
		加权平均		-0.3698
	净利润	全面摊薄		-0.3698
		加权平均		-0.3698
	扣除非经营性损益后的净利润	全面摊薄		-0.3698
		加权平均		-0.3698

第八节 备查文件

第二十一条 载有法定代表人，财务负责人、会计经办人员签字并盖章的 2007 年半年度公司会计报表。

第二十二条 报告期内在代办股份转让信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正文公告原稿。

第二十三条 2007 年半年度报告正本及公司章程。

深圳中浩（集团）股份有限公司

董 事 会

2007 年 8 月 22 日