茂名石化实华股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 137 版）

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、报告期内监事会的工作情况

1、报告期内，监事会召开了 3 次监事会会议。

（1）2006 年 4 月 26 日，召开六届监事会第三次会议，会议审议并通过公司 2005 年度监事会工作报告；公司 2005 年《年度报告》正文及摘要的议案；公司 2005 年度财务决算报告；关于弥补公司 2006 年度亏损的议案；关于因会计差错更正追溯调整的议案；公司 2006 年一季度报告。

（2）2006 年 8 月 23 日，召开六届监事会第四次会议，会议审议并通过公司《2006 年度中期报告》及报告摘要。

（3）2006 年 10 月 27 日，召开六届监事会第五次会议，会议主要议题是开展监事会工作研讨。

2、报告期内，监事会全体成员列席了公司 2006 年度召开的董事会会议 5 次。通过列席董事会会议，对公司一些重大问题的决策发表意见。

3、报告期内，监事会积极关注公司经营管理活动。保证至少有一名（或以上）监事参加公司 2006 年历次总经理办公会和经济活动分析会，对公司依法经营规范运作行使监督职责。

4、报告期内，监事会依靠公司内部监管部门，加强管理人员勤政廉洁教育，开展专项管理效能监察，促进管理人员的遵纪守法、廉洁自律，为企业规范管理，依法经营，发挥积极作用。

二、监事会发表的独立意见

1、公司决策程序合法，内部控制制度健全，运作规范，公司董事、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司监事会重点审查了公司季度报告、半年度报告、年度报告及年度财务报告、利润分配方案和审计报告。认为：广州羊城会计师事务所有限公司出具的无保留意见的 2006 年度审计报告真实、客观、公正地反映了公司财务状况和经营成果。

3、报告期内公司无募集资金投资项目。

4、报告期内公司出售资产情况：2006 年 2 月 21 日公司 2006 年第一次临时股东大会审议批准公司将控股子公司重庆索特盐化股份有限公司 76.56%的股权、重庆索特能源有限公司 50%的股权和北京茂化实华投资有限公司的全部股权转让给公司第一大股东北京泰跃房地产开发有限责任公司。这次资产出售属于关联交易。

5、报告期内和本报告出具日前公司发生的重大关联交易情况：

（1）公司与公司第二大股东茂名石化公司的关联企业中国石油化工股份有限公司茂名分公司进行原料和综合服务采购的日常关联交易。

（2）公司向公司第一大股东北京泰跃房地产开发有限公司转让控股子公司重庆索特盐化股份有限公司、重庆索特能源有限公司和北京茂化实华投资有限公司的所持有的全部股权。

监事会认为，上述关联交易是公平的，从维护公司长远利益考虑，就有关具体交易事项，提出以下意见：关于履行与北京泰跃房地产开发有限公司的股权转让协议，索特盐化的股权转让款尚有 1613.83 万元没有收回，公司应严格按照相关协议的约定，督促收购方及时、足额向公司支付股权转让款。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司　　2006 年 12 月 31 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	349,042,758.75	189,196,141.29	230,824,944.76	15,030,969.16
短期投资	17,808,647.28	17,808,647.28		
应收票据	4,773,900.00		3,900,000.00	
应收股利			165,954.34	
应收利息				
应收账款	7,287,981.73	177,949.00	42,006,805.61	1,861,594.47
其他应收款	18,861,384.60	46,147,139.38	130,743,635.06	71,635,545.01
预付账款	51,908,381.46	13,870,843.33	46,928,444.17	12,598,739.55
应收补贴款			179,000.00	
存货	53,825,949.33	1,162,041.00	53,560,548.59	1,238,009.83
待摊费用			1,311,342.33	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	503,509,003.15	268,362,761.28	509,620,674.86	102,364,858.02
长期投资：				
长期股权投资	1,090,040.14	404,175,795.86	–3,338,402.06	434,274,176.88
长期债权投资				
长期投资合计	1,090,040.14	404,175,795.86	–3,338,402.06	434,274,176.88
合并价差	–3,534,014.08		–29,989,008.82	
固定资产：				
固定资产原价	329,665,367.97	69,122,169.65	1,074,090,622.10	74,365,729.97
减：累计折旧	82,781,251.94	33,753,929.57	84,211,350.82	33,163,282.54
固定资产净值	246,884,116.03	35,368,240.08	989,879,271.28	41,202,447.43
减：固定资产减值准备	2,309,121.51	2,309,121.51	46,073,500.15	2,309,121.51
固定资产净额	244,574,994.52	33,059,118.57	943,805,771.13	38,893,325.92
工程物资	3,225.14		11,834,582.03	1,488,694.42
在建工程	3,896,949.14		73,500,386.85	420,080.00
固定资产清理				
固定资产合计	248,475,168.80	33,059,118.57	1,029,140,740.01	40,802,100.34
无形资产及其他资产：				
无形资产	9,128,113.52	9,128,113.52	187,929,487.93	9,377,215.04
长期待摊费用			97,131.00	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	9,128,113.52	9,128,113.52	188,026,618.93	9,377,215.04
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	762,202,325.61	714,725,789.23	1,723,449,631.74	586,818,350.28
流动负债：				
短期借款			199,900,000.00	
应付票据			180,000,000.00	
应付账款	2,627,270.15		34,490,540.65	
预收账款	29,443,415.40	1,770,502.78	44,400,905.34	1,908,833.74
应付工资	8,252,478.13			
应付福利费	4,519,828.40	4,333,425.58	1,143,621.17	111,898.88
应付股利				
应交税金	–5,592,351.07	–2,095,476.75	–15,065,125.85	–25,617,112.23
其他应交款	–474,963.72	–495,320.14	4,448,315.03	–497,371.10
其他应付款	20,145,884.28	14,545,978.72	288,016,066.02	36,721,701.15
预提费用	262,574.96		4,500,757.71	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	59,184,136.53	18,059,110.19	741,835,080.07	12,627,950.44
长期负债：				
长期借款			370,002,292.03	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	350,000.00	350,000.00	300,000.00	300,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	350,000.00	350,000.00	370,302,292.03	300,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	59,534,136.53	18,409,110.19	1,112,137,372.10	12,927,950.44
少数股东权益			36,063,029.46	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	452,065,527.00	452,065,527.00	452,065,527.00	452,065,527.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	452,065,527.00	452,065,527.00	452,065,527.00	452,065,527.00
资本公积	19,375,196.61	27,536,700.17	12,459,687.35	25,970,803.19
盈余公积	119,830,025.07	107,940,107.87	141,794,794.07	135,189,470.92
其中：法定公益金			61,335,931.46	58,036,114.18
未分配利润	111,397,440.40	108,774,344.00	–31,070,778.24	–39,335,401.27
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	702,668,189.08	696,316,679.04	575,249,230.18	573,890,399.84
负债和所有者权益（或股东权益）合计	762,202,325.61	714,725,789.23	1,723,449,631.74	586,818,350.28

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司　　2006 年 1–12 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、主营业务收入	3,761,131,553.58		2,117,349,252.92	31,345,986.64
减：主营业务成本	3,551,270,892.06		1,972,275,868.42	31,056,021.92
主营业务税金及附加	1,005,594.63		7,211,189.41	19,293.07
二、主营业务利润（亏损以“–”号填列）	208,855,066.89		137,862,195.09	270,671.65
加：其他业务利润（亏损以“–”号填列）	–3,486,238.19	34,430,951.66	1,279,013.32	7,317,070.24
减：营业费用	16,813,097.62	1,460,232.13	50,070,075.23	4,604,283.52
管理费用	71,846,779.70	15,932,155.09	84,912,379.70	22,662,351.66
财务费用	–1,005,860.59	665,685.62	22,253,919.13	–218,214.77
三、营业利润（亏损以“–”号填列）	117,714,811.97	16,372,878.82	–18,095,165.65	–19,460,678.52
加：投资收益（亏损以“–”号填列）	41,252,191.36	108,570,141.38	–2,258,864.96	–30,728,555.10
补贴收入			2,471,216.00	
营业外收入	152,549.70	118,350.00	638,048.77	1,495.00
减：营业外支出	844,516.74	1,266,125.31	10,531,178.72	–9,273,228.21
四、利润总额（亏损以“–”号填列）	158,275,036.29	123,795,244.89	–27,775,944.56	–40,914,510.41
减：所得税	37,350,030.88	2,934,862.67	16,899,575.97	
少数股东损益			–11,891,472.69	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“–”号填列）	120,925,005.41	120,860,382.22	–32,784,047.84	–40,914,510.41
加：年初未分配利润	–31,070,778.24	–39,335,401.27	100,378,469.52	95,759,419.86
其他转入	39,688,215.65	39,335,401.27	1,346,063.80	
六、可供分配的利润	129,542,442.82	120,860,382.22	68,940,485.48	54,844,909.45
减：提取法定盈余公积	18,145,002.42	12,086,038.22	2,915,476.50	
提取法定公益金			2,915,476.50	
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、可供投资者分配的利润	111,397,440.40	108,774,344.00	63,109,532.48	54,844,909.45
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			94,180,310.72	94,180,310.72
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	111,397,440.40	108,774,344.00	–31,070,778.24	–39,335,401.27
利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

9.2.3 现金流量表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司　　2006 年 1–12 月　　单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	4,319,940,080.09	387,163,144.79
收到的税费返还	13,082,190.55	13,082,190.55
收到的其他与经营活动有关的现金	11,565,134.16	42,119,035.25
经营活动现金流入小计	4,344,587,404.80	442,364,370.59
购买商品、接受劳务支付的现金	4,102,570,794.97	360,415,805.36
支付给职工以及为职工支付的现金	82,778,830.41	32,498,555.20
支付的各项税费	42,169,567.18	1,345,522.93
支付的其他与经营活动有关的现金	18,289,950.25	25,009,877.07
经营活动现金流出小计	4,245,809,142.81	419,269,760.56
经营活动产生的现金流量净额	98,778,261.99	23,094,610.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	168,222,144.82	163,222,144.82
取得投资收益所收到的现金	39,279,594.09	39,279,594.09
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	263,724.66	1,295,031.59
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	207,765,463.57	203,796,770.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,990,352.75	4,946,044.61
投资所支付的现金	18,200,163.79	47,780,163.79
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,190,516.54	52,726,208.40
投资活动产生的现金流量净额	170,574,947.03	151,070,562.10
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		
筹资活动现金流入小计		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	269,353,209.02	174,165,172.13
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	120,925,005.41	120,860,382.22
加：计提的资产减值准备	–5,244,023.96	777,202.19
固定资产折旧	29,491,637.53	3,891,847.69
无形资产摊销	249,101.52	249,101.52
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）	–152,549.70	–118,350.00
固定资产报废损失	590,092.40	1,106,921.73
财务费用		
投资损失（减：收益）	–41,252,191.36	–108,570,141.38
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	–17,494,860.85	75,968.83
经营性应收项目的减少（减：增加）	–6,237,429.57	–659,482.52
经营性应付项目的增加（减：减少）	17,649,056.23	5,481,159.75
其他	254,424.34	
少数股东损益		
经营活动产生的现金流量净额	98,778,261.99	23,094,610.03
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	349,042,758.75	189,196,141.29
减：现金的期初余额	79,689,549.73	15,030,969.16
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	269,353,209.02	174,165,172.13

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明□ 适用 √ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年新增合并单位 2 家，原因为本年度新成立子公司两家：
1、茂名实华东阳包装有限公司
2、深圳实华惠鹏塑胶有限公司
本年减少合并单位 4 家，原因为：
1、转让股权 2 家：
A、重庆索特盐化股份有限公司；
B、北京茂化实华投资有限公司。
2、本年进入清算程序 2 家：
A、茂名石化实华特标塑胶有限公司；
B、茂名金鹰印铁制罐有限公司。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	702,668,189.08
长期股权投资差额	3,534,014.08
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	3,534,014.08
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
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额资产	3,022,024.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	7,760,553.51
少数股东权益	
其他	
2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	716,984,781.15

会计师事务所的审阅意见

我们审阅了后附的茂名石化实华股份有限公司（以下简称“茂化实华”公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是茂化实华公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 – 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问茂化实华公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的有关规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的重大差异的调节过程，以反映执行新会计准则对被审阅单位 2006 年度财务状况、经营成果和现金流量的影响。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

本报告仅供茂化实华公司在年报中披露新旧会计准则股东权益差异调节表之用，不得用作其他目的。为了更好地理解差异调节表，后附调节表应当与茂化实华公司已审会计报表一并阅读。

茂名石化实华股份有限公司董事会
董事长：郭劲松
二〇〇七年四月二十六日

罗顿发展股份有限公司 2006 年度报告摘要

（上接 138 版）

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目的资金总额	30,497.30					
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	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
北京罗顿沙河高教园区住宅及配套设施一期 B 区项目	低端网络产品、网络安全产品项目的 6,379.8 万元和移动通信网络优化项目的 14,117.5 万元	20,497.30	20,497.30	1300	是	是
上海名门世家商业广场项目	低端网络产品、网络安全产品项目中的 10000 万元	8,096.96	8,096.96	0	是	是
补充公司流动资金	低端网络产品、网络安全产品项目中的 10000 万元	1,903.04	1,903.04	0	是	
合计	/	30,497.30	30,497.30	1300	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）						

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海名门世家商业广场项目	4,554.00	完成进度 99%	尚未取得收益
北京罗顿装饰工程有限公司	600.00	完成进度 20%	已取得 422 万元净利润
合计	5,154.00	/	/

6.6 董事会对会计师事务所 " 非标意见 " 的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

根据深圳天健信德会计师事务所审计，本公司 2006 年度实现的净利润为 9,308,987.48 元，加上 2005 年初未分配利润为 94,237,212.54 元，可供分配的利润为 103,546,200.02 元，提取法定盈余公积金 1,547,949.79 元，可供股东分配的利润为 101,998,250.23 元；2006 年度的资本公积金为 118,469,668.14 元，为使公司可持续发展，公司董事会拟定 2006 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：本公司 2006 年度不进行利润分配；资本公积金不转增股本。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

√适用□不适用

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为了公司可持续发展。	主营业务装饰工程、酒店经营。

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海时蓄企业发展有限公司，位于上海浦东洋泾 186 号地块中的“上海名门世家四期商业广场 A、C 区” 之房产，用作商铺。该房产建筑面积共 5606.89 平方米，其中：A 区共三层，建筑面积 3342.21 平方米；C 区共两层，建筑面积 2264.68 平方米	2006 年 1 月 20 日	123,359,600.00	0	是，以评估结果作价	否	否

该资产收购有利于拓展公司在上海的业务，也利于提高公司盈利水平，形成新的利润增长点。已支付 99%购房款。

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

担保对象名称	发生日期	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
公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
北京罗顿沙河建设发展有限公司	2002年 10 月 28 日	30,000	连带责任担保	2002年 10 月 28 日 ~ 2010 年 10 月 28 日	否	是
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				18,000		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				18,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				25.44		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司	224	5.51		
海南大宇实业有限公司	79	1.94		
合计	303	7.45		

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 3,033,667.28 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海时蓄企业发展有限公司				20.80
北京罗顿沙河建设发展有限公司			1,055.97	699.90
合计			1,055.97	720.70

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

√适用□不适用

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间(月份)
期初	期末				
356.07	0	356.07	现金清偿	356.07	2006年 4 月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		2006年 1 月 24 日，上海工程公司收回了对北京罗顿沙河公司的往来款计 300 万元；2006 年 1 月 23 日，海南工程公司收回了对北京罗顿沙河公司的往来款计 50 万元；截止 2006 年 4 月 30 日，海南工程公司收回了对北京罗顿沙河公司的往来款计 60,694.91 元。			

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

无。

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
海南黄金海岸集团有限公司	承诺其持有的公司 140,772,629 股股票自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易。	正在履行。	
海口金海岸罗顿国际旅业发展有限公司	承诺其持有的公司 43,049,736 股非流通股票自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易。	正在履行。	
海口黄金海岸技术产业投资有限公司	承诺其持有的公司 16,358,898 股非流通股票自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易。	正在履行。	
海口国能物业发展有限公司	承诺其持有的公司 10,762,433 股非流通股票自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易。	正在履行。	
海南大宇实业有限公司	承诺其持有的公司 4,304,973 股非流通股票自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易。	正在履行。	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

信德财审报字(2007)第 176 号

中国 海南 海口 罗顿发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的罗顿发展股份有限公司（以下简称“罗顿发展公司”）财务报表，包括二零零六年十二月三十一日的资产负债表和合并资产负债表、二零零六年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表和二零零六年度现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是罗顿发展公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，罗顿发展公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了罗顿发展公司二零零六年十二月三十一日的财务状况以及二零零六年度的经营成果和现金流量。

深圳天健信德会计师事务所

中国注册会计师：张希文；张云鹤

深圳市滨河大道 5020 号特区证券大厦 15 层

2007 年 4 月 26 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：罗顿发展股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	24,314,975.62	75,473,283.38	1,772,454.29	65,592,225.99
短期投资				
应收票据	800,802.00			
应收股利				
应收利息				
应收账款	102,722,825.09	66,773,263.06	14,040,875.45	14,010,364.95
其他应收款	21,843,584.82	20,047,450.59	48,868,206.06	40,736,785.04
预付账款	179,584,987.69	101,248,863.64	176,510,000.00	96,354,246.27
应收补贴款				
存货	271,924,334.28	132,060,035.74	764,047.42	1,805,178.98
待摊费用	241,247.51	109,204.72		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	601,432,757.01	395,712,101.13	241,955,583.22	218,498,801.23
长期投资：				
长期股权投资	239,200,262.07	259,824,091.75	561,262,579.45	595,737,639.29
长期债权投资				
长期投资合计	239,200,262.07	259,824,091.75	561,262,579.45	595,737,639.29
其中：合并价差(贷差以“–”号表示，合并报表填列)	575,953.23	750,215.43		
其中：股权投资差额(贷差以“–”号表示，合并报表填列)			575,953.23	750,215.43
固定资产：				
固定资产原价	578,158,883.88	580,641,218.69	10,733,065.27	14,118,606.15
减：累计折旧	176,292,236.78	153,117,875.56	7,223,735.12	8,748,678.91
固定资产净值	401,866,647.10	427,523,343.13	3,509,330.15	5,369,927.24
减：固定资产减值准备	1,270,233.90	1,395,723.59	1,270,233.90	1,395,723.59
固定资产净额	400,596,413.20	426,127,619.54	2,239,096.25	3,974,203.65
工程物资				
在建工程	4,943,000.00		4,943,000	
固定资产清理				
固定资产合计	405,539,413.20	426,127,619.54	7,182,096.25	3,974,203.65
无形资产及其他资产：				
无形资产	213,183,549.79	218,138,844.67	200,046,832.16	204,782,966.00
长期待摊费用			81,846.29	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	213,183,549.79	218,138,844.67	200,128,678.45	204,782,966.00
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,459,355,982.07	1,299,802,657.09	1,010,528,937.37	1,022,993,610.17
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	216,070,000.00	206,750,000.00	197,500,000.00	202,500,000.00
应付票据				
应付账款	56,093,894.47	24,865,090.68	230,400.00	240,400.00
预收账款	230,604,302.57	114,706,054.64	880.00	44,720.73
应付工资	733,838.49	464,614.00		
应付福利费	666,923.28	595,471.86	144,564.80	144,564.80
应付股利				
应交税金	28,778,174.81	21,260,473.13	1,523,198.28	312,222.66
其他应交款	971,703.38	658,423.47	50,445.47	24,481.38
其他应付款	18,836,695.29	13,449,614.67	246,722,458.13	217,715,215.55
预提费用	459,657.54	387,444.89	366,151.14	387,444.89
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	553,215,189.83	383,137,187.34	446,538,097.82	421,369,050.01
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	492,562.00	542,562.00		
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	492,562.00	542,562.00		
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	553,707,751.83	383,679,749.34	446,538,097.82	421,369,050.01
少数股东权益(合并报表填列)	197,978,213.79	216,660,959.12		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	439,011,169.00	439,011,169.00	439,011,169.00	439,011,169.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	439,011,169.00	439,011,169.00	439,011,169.00	439,011,169.00
资本公积	118,469,668.14	119,570,587.80	118,469,668.14	119,570,587.80
盈余公积	48,190,929.08	46,642,979.29	31,109,296.45	31,109,296.45
其中：法定公益金	0	15,547,659.75		10,373,342.59
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	101,998,250.23	94,237,212.54	–24,599,294.04	11,933,506.91
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	707,670,016.45	699,461,948.63	563,990,839.55	601,624,560.16
负债和股东权益总计	1,459,355,982.07	1,299,802,657.09	1,010,528,937.37	1,022,993,610.17

公司法定代表人：李维 先生　　主管会计工作负责人：余前 先生　　会计机构负责人：徐庆明 先生

利润及利润分配表

2006 年 1–12 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	255,975,452.60	120,988,014.49	19,018,609.37	46,188,197.73
减：主营业务成本	201,825,319.83	99,395,676.71	2,929,588.98	30,130,052.00
主营业务税金及附加	10,136,672.71	4,753,686.61	942,953.00	1,026,299.81
二、主营业务利润（亏损以“–”号填列）	44,013,460.06	16,838,651.17	15,146,067.39	15,031,845.92
加：其他业务利润（亏损以“–”号填列）	269,192.17	–313,518.55	269,192.17	–313,518.55
减：营业费用	572,940.56	1,350,513.63	572,356.56	1,350,513.63
管理费用	50,748,296.43	60,302,488.41	14,513,815.53	16,031,621.67
财务费用	11,244,521.89	11,288,236.03	10,637,195.02	11,317,528.91
三、营业利润（亏损以“–”号填列）	–18,283,106.65	–56,416,105.45	–10,308,107.55	–13,981,336.84
加：投资收益（损失以“–”号填列）	12,880,717.13	–2,221,931.49	–26,775,059.84	–61,146,558.64
补贴收入	226,396.00	403,500.00		
营业外收入	765,316.00	146,017.68	553,527.49	146,017.68
减：营业外支出	346,041.13	6,092,782.23	3,161.05	6,092,782.23
四、利润总额（亏损总额以“–”号填列）	–4,756,718.65	–64,181,301.49	–36,532,800.95	–81,074,660.03
减：所得税	4,942,167.18	45,003.77		
减：少数股东损益(合并报表填列)	–19,007,873.31	–16,171,051.43		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“–”号填列）	9,308,987.48	–48,055,253.83	–36,532,800.95	–81,074,660.03
加：年初未分配利润	94,237,212.54	142,292,466.37	11,933,506.91	93,008,166.94
其他转入				
六、可供分配的利润	103,546,200.02	94,237,212.54	–24,599,294.04	11,933,506.91
减：提取法定盈余公积	1,547,949.79			
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
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	101,998,250.23	94,237,212.54	–24,599,294.04	11,933,506.91
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“–”号填列)	101,998,250.23	94,237,212.54	–24,599,294.04	11,933,506.91
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：李维 先生　　主管会计工作负责人：余前 先生　　会计机构负责人：徐庆明 先生

现金流量表

2006 年 1–12 月

编制单位：罗顿发展股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	201,384,268.65	12,406,273.60
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	113,395,068.63	149,788,549.45
经营活动现金流入小计	314,779,337.28	162,194,823.05
购买商品、接受劳务支付的现金	159,896,029.33	687,183.15
支付给职工以及为职工支付的现金	17,221,252.55	3,602,450.05
支付的各项税费	10,219,324.90	46,649.43
支付的其他与经营活动有关的现金	48,831,519.33	51,412,376.01
经营活动现金流出小计	236,168,126.11	55,748,658.64
经营活动产生的现金流量净额	78,611,211.17	106,446,164.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	20,000,000.00	
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	13,100,000.00	13,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	1,144,054.89	
收到的其他与投资活动有关的现金		902,888.89
投资活动现金流入小计	34,244,054.89	14,002,888.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	160,439,778.76	158,460,000.00
投资所支付的现金		8,680,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	160,439,778.76	167,140,000.00
投资活动产生的现金流量净额	–126,195,723.87	–153,137,111.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	221,070,000.00	197,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	221,070,000.00	197,500,000.00
偿还债务所支付的现金	211,750,000.00	202,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,344,795.06	11,579,825.00
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	549,000.00	549,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	224,643,795.06	214,628,825.00
筹资活动产生的现金流量净额	–3,573,795.06	–17,128,825.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	–51,158,307.76	–63,819,771.70
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,308,987.48	–36,532,800.95
加：少数股东损益(亏损以“–”号填列)	–19,007,873.31	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	9,874,370.10	4,182,686.47
固定资产折旧	26,886,124.73	856,007.73
无形资产摊销	5,847,990.35	4,736,133.84
长期待摊费用摊销	54,034.82	
待摊费用减少（减：增加）	–132,042.79	
预提费用增加（减：减少）	72,212.65	–21,293.75
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	–85,169.32	553,527.49
固定资产报废损失		
财务费用	12,344,795.06	11,579,825.00
投资损失（减：收益）	–12,880,717.13	26,775,059.84
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	–139,837,413.96	1,068,016.14
经营性应收项目的减少(减：增加)	25,924,879.28	62,314,353.73
经营性应付项目的增加(减：减少)	160,241,033.21	30,934,648.87
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	78,611,211.17	106,446,164.41
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	24,314,975.62	1,772,454.29
减：现金的期初余额	75,473,283.38	65,592,225.99
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	–51,158,307.76	–63,819,771.70

公司法定代表人：李维 先生　　主管会计工作负责人：余前 先生　　会计机构负责人：徐庆明 先生

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

中国 海南 海口

罗顿发展股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的罗顿发展股份有限公司(以下简称“罗顿发展公司”)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号，以下简称“通知”)的有关规定编制差异调节表是罗顿发展公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	707,670,016.45
1		长期股权投资差额	–575,953.23
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	–575,953.23
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		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	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	8,439,610.93
14		少数股东权益	
13		其他	197,978,213.79
		2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	913,511,887.94

公司法定代表人：李维 先生　　主管会计工作负责人：余前 先生　　会计机构负责人：徐庆明 先生