

广东梅雁水电股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D49 页)
7.2 出售资产
√适用 □不适用
本公司向卡曼(亚太)有限公司转让广东梅雁轮船有限公司、梅县梅雁热电有限公司,该资产的账面价值为 15,286.93 万元,评估价值为 15,286.93 万元,实际出售金额为 15,300 万元。本次出售价格的确定依据是不低于评估公允价值,该事项已于 2007 年 1 月 23 日刊登在中国证券报、上海证券报上,可以预期公司流动性,有利于公司集中资源做好水电能源产业,对公司持续经营能力不构成影响,交易手续已办理完毕。

7.3 重大担保
√适用 □不适用
单位:万元 币种:人民币

Table with 5 columns: 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. Includes summary rows for total and overdue amounts.

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
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

Table showing related party transactions with columns for 关联方, 发生额, and 余额. Includes entries for 梅县雁洋矿业有限公司 and 东山中梅县新城分校.

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-11,761,354.2 元,余额 1,077,723.2 元。

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况
□适用 √不适用
截止 2007 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 委托理财情况
□适用 √不适用
7.6 承诺事项履行情况
7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
□适用 □不适用
公司控股股东承诺:自改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。报告期内,有限售条件的股东资产履行了承诺。
7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期内仍在盈利预测期间,公司或资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明
□适用 √不适用
7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用 √不适用
7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明
7.8.1 证券投资情况
√适用 □不适用

Table with 7 columns: 序号, 证券品种, 证券代码, 证券简称, 期初投资金额(元), 持有数量, 期末账面值, 占期末总资产比例(%), 报告期损益. Includes entry for 汇丰晋信 2016 开放式基金.

7.8.2 持有其他上市公司股权情况
√适用 □不适用
单位:元

Table with 6 columns: 证券代码, 证券简称, 期初投资金额, 占该公司股权比例(%), 期末账面值, 报告期损益. Includes entry for 粤水电.

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况
□适用 √不适用
7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
□适用 √不适用

8 监事会报告

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见
公司监事会根据国家有关法律、法规,对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的行为及公司财务管理等进行了监督,认为公司董事会 2007 年度的工作严格依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律、法规进行规范运作,工作认真负责,经营决策科学合理,并进一步完善了内部管理和内部控制制度,建立了良好的内控机制;公司董事、经理执行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。
8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见
公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查,认为公司 2007 年度财务报告能够客观地反映公司的财务状况和经营成果,广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项的评价客观公正。
8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见
公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致。
8.4 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见
公司收购、出售资产交易价格合理,没有发现有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。
8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见
公司关联交易公平,未损害上市公司利益,无内幕交易行为。
8.6 监事会对会计师事务所审计意见的独立意见
广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告,本公司董事会对审计意见所涉及的事项作了相应说明,监事会认为本公司董事会的说明真实反映了本公司的实际情况,对该说明表示同意。

9 财务报告

9.1 审计意见
财务报告 口未经审计 √审计
审计意见 口标准无保留意见 √非标准意见

审计报告 广会审字(2008)第 0520030012 号
广东梅雁水电股份有限公司全体股东:
我们审计了后附的“广东梅雁水电股份有限公司财务报表”,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表,2007 年度的利润表与合并利润表,2007 年度的现金流量表与合并现金流量表,2007 年度的所有者权益变动表及财务报表附注。

按照中国注册会计师审计准则的规定对财务报表发表审计意见。我们的责任包括:(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)选择运用的恰当的会计准则;(3)作出合理的会计估计。

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。

审计工作是与实施审计程序,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。

我们认为,广东梅雁水电股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了广东梅雁水电股份有限公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况,2007 年度的经营成果和合并经营成果以及现金流量表合并现金流量表。

四、重要事项
我们阅读财务报表使用者关注,如财务报表附注七(27)、(28)所述,截至 2007 年 12 月 31 日广东梅雁水电股份有限公司因资金紧张,银行借款 369,727,731.76 元逾期,债务偿还压力较大,如在短期内无法消除,将直接影响到公司的持续经营。广东梅雁水电股份有限公司已在财务报表附注七(27)、(28)披露了拟采取的改善措施:

9.2 财务报表 合并资产负债表 2007 年 12 月 31 日

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Large financial statement table with columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Includes assets, liabilities, and equity sections.

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 2007 年 12 月 31 日

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Large financial statement table with columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Includes assets, liabilities, and equity sections.

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 2007 年 12 月 31 日

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Large financial statement table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes income statement and cash flow statement.

母公司利润表 2007 年 1-12 月

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Profit statement table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes items like 一、营业收入, 减:营业成本, etc.

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 2007 年 1-12 月

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Large financial statement table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes cash flow statement and other financial metrics.

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 2007 年 1-12 月

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Large financial statement table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes cash flow statement and other financial metrics.

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 2007 年 1-12 月

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Large financial statement table with columns: 项目, 归属于母公司所有者权益, 少数股东权益, 所有者权益合计. Includes equity statement and other financial metrics.

单位:元 币种:人民币

Table with columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Includes equity statement and other financial metrics.

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 2007 年 1-12 月

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 所有者权益合计. Includes equity statement and other financial metrics.

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 2007 年 1-12 月

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 所有者权益合计. Includes equity statement and other financial metrics.

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 2007 年 1-12 月

编制单位:广东梅雁水电股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 所有者权益合计. Includes equity statement and other financial metrics.