

# 广东万家乐股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

## §1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席。

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人李智、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）关天鹤声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

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(%)
总资产	2,859,008,906.14	2,734,694,316.85	4.55%
所有者权益(或股东权益)	478,240,022.31	471,100,627.87	1.52%
每股净资产	0.83	0.82	1.22%
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	55,527,793.61		-9.24%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0965		-9.24%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	18,589,930.93	18,589,930.93	415.62%
基本每股收益	0.03	0.03	200.00%
稀释每股收益	0.03	0.03	200.00%
净资产收益率	3.89%	3.89%	3.08%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	3.56%	3.56%	3.01%

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收支净额	1,543,673.26
合计	1,543,673.26

### 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	46,208
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
兰州应天投资咨询有限公司	10,323,299	人民币普通股
兰州竞力管理咨询有限公司	8,481,302	人民币普通股
广州希创化工有限公司	4,252,882	人民币普通股
胡春江	3,465,940	人民币普通股
兰州振创咨询服务有限公司	3,257,649	人民币普通股
广州市慧禾贸易有限公司	3,042,687	人民币普通股
中国民族证券有限公司	2,966,489	人民币普通股
封志汉	2,764,378	人民币普通股
广州新杰文化传播有限公司	2,363,629	人民币普通股
云南中云力奥包装印刷有限公司	2,006,367	人民币普通股

### §3 重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

金额单位：万元

项 目	2007.3.31	2006.12.31	变动金额	变动幅度%	变动原因
应收股利	1,500.00		1,500.00		
应付利息	178.40	726.28	-547.88	-75.44%	
其他应付款	16,163.55	5,670.95	10,492.60	185.02%	
	2007 年 1-3 月	2006 年 1-3 月			
主营业务收入	47,900.41	31,626.02	16,274.39	51.46%	
营业费用	6,967.86	4,581.42	2,386.44	52.09%	
营业利润	1,920.77	534.59	1,386.18	259.30%	
营业外支出	1.28	8.48	-7.20	-84.91%	
利润总额	2,075.13	649.48	1,425.66	219.51%	
所得税	216.14	51.77	164.37	317.51%	
净利润	1,858.99	360.54	1,498.45	415.62%	

本公司本期合并报表范围在 2006 年末的基础上，增加本公司子公司广州番禺天顺电工器材有限公司（详见第 3.2 点内容），影响会计报表的期末数，除该原因外，上述各项目变动的主要原因如下：

主要是应收联营企业广东北电通信设备有限公司宣告 2006 年度分派利润数；

主要是原预提的银行利息已支付所致；

主要是公司转让给大股东的部分物业款项已收到，但尚未收齐物业款而未结转固定资产等挂帐款，（详见 3.2 内容）；

主要是公司通过对外开拓海外市场使收入总额有大幅度的增长；

主要是由于主营业务收入大幅增长，营业费用相应增长所致；

见第 点；

主要是该项目的开支减少所致；

见第 点；

主要是利润总额增长使所得税相应增长；

见第 点。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2006 年 6 月 26 日, 本公司与第一大股东广州汇顺投资有限公司 (以下简称“广州汇顺”) 之实际控制人广州三新实业有限公司 (以下简称“广州三新”) 签署了关于出售两宗物业的《资产转让协议》, 与广州三新所属广州天河高新技术产业开发区华新经营公司 (以下简称“华新经营”) 及德信企业 (香港) 投资有限公司 (以下简称“德信香港”) 签署了《股权转让协议》。根据《资产转让协议》的约定, 广州三新为支持广州汇顺以收购本公司不良资产为支付对价的股改方案, 拟代广州汇顺收购本公司由两宗物业构成的不良资产, 该两宗物业分别是位于顺德区沿江北路 121 号的建设大厦和位于顺德区河西育才路 2 号的原水利局办公大楼, 已作为贷款抵押物抵押于广东省建设银行顺德支行和广东省工商银行顺德支行。该两宗物业经广东恒信德律会计师事务所有限公司以 2006 年 5 月 31 日为基准日进行评估, 评估价值为 114,440,000.00 元 ((2006) 恒德珠评 19 号), 协议书中约定的转让价款按本公司 2005 年 12 月 31 日的账面净值规定为 131,715,182.00 元, 转让价款的支付由三部分构成: (1) 由广州三新承接本公司所欠广东省建设银行顺德支行和广东省工商银行顺德支行的债务分别为 70,000,000.00 元和 20,280,962.42 元; (2) 由广州三新 (含其控股子公司) 向本公司转让广州番禺天顺电工器材有限公司 (以下简称“天顺公司”) 100% 股权所形成的对本公司的 39,220,079.79 元应收款, 冲抵应付本公司转让标的的等额转让款; (3) 以广州三新 (含其控股子公司) 对本公司受让的天顺公司的 2,214,139.79 元应收款, 冲抵应付本公司转让标的的等额转让款。

2006 年 12 月 18 日, 本公司与广州三新签订了《补充协议》, 约定广州三新在按《资产转让协议》约定向本公司付清转让标的之全部转让款前, 转让标的不予办理权证过户登记, 广州三新同时承诺: 转让标的 2007 年度的租金收入归本公司所有, 其经营亏损全部由广州三新承担。在本公司分别与德信香港和华新经营签订的《股权转让协议》中, 德信企业和华新经营分别将其持有的天顺公司 30% 和 70% 的股权转让给本公司, 转让价格按照经广东羊城会计师事务所对天顺公司出具的资产评估报告书 ((2006) 羊评字第 8475 号) 评估的以 2006 年 5 月 31 日为评估基准日的净资产评估值确定为 39,220,079.79 元。

2006 年 6 月 30 日, 本公司及本公司之子公司广东万家乐燃气具有限公司和顺特电气有限公司、广州三新分别与中国建设银行佛山市分行和中国工商银行广东顺德支行签订了《债务重组协议》, 约定本公司以出让两宗物业的款项全额用于偿还所欠两家银行分别 70,000,000.00 元和 20,280,962.42 元的债务, 广州三新确认: 自协议签署生效之日起, 本公司所欠债权银行的本金及利息, 由广州三新负责按还款计划表如期、足额划入由本公司和债权银行共同指定的账户内, 由债权银行直接在账户内扣收。

2006 年 12 月 25 日, 本公司收到中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]293 号文《关于广东万家乐股份有限公司重大资产重组方案的意见》, 重大资产重组方案已经中国证监会审核通过, 同意本公司按照证监公司字[2001]105 号文件规定的程序实施重组。2007 年 1 月 18 日本公司召开了 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议, 在关联股东回避表决的情况下, 本次重大资产出售暨关联交易方案获得通过。

2007 年 1 月 29 日, 德信香港与华新经营已将其合计持有的天顺公司 100% 的股权过户至本公司名下; 过户完成后, 本公司已将广州三新 (含其控股子公司) 向本公司转让天顺公司 100% 股权应收本公司 39,220,079.79 元股权转让款冲抵应付本公司转让物业之等额转让款, 并于 2007 年 1 月 29 日与广州三新、德信香港、华新经营签署《调帐确认书》, 对该等调帐事宜各自进行了帐务处理; 本公司已将广州三新 (含其控股子公司) 对本公司所受让的天顺公司的 2,214,139.79 元应收款, 冲抵应付本公司转让标的物业之等额转让款; 并于 2007 年 1 月 29 日与广州三新、天顺公司、广州新昕设备签署《调帐确认书》, 对该等调帐事宜各自进行了帐务处理; 广州三新于 2007 年 1 月 29 日向本公司支付了首期物业转让款 32,790,962.42 元。按照资产转让及债务重组协议的安排, 广州三新尚应于 2007 年 6 月及 12 月分别向本公司支付 2,873 万元和 2,876 万元物业转让余款。在广州三新付清全部转让价款后, 本公司将协助广州三新完成两宗物业的相关权证的变更过户。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

在公司股权分置改革中, 第一大股东广州汇顺除法定承诺外, 承诺在以下任一情况发生时, 其将向追加对价股权登记日收市后登记在册的无限售条件的流通股股东追加对价一次: 截止 2007 年 6 月 30 日, 其控股股东广州三新未完成与本次股改相关的资产转让及债务重组协议项下应于 2007 年 6 月完成之还款、付息义务; 截止 2007 年 12 月 31 日, 广州三新未完成与本次股改相关的资产转让及债务重组协议项下应于 2007 年 12 月完成之还款、付息义务。追加对价股份总数为 20,370,560 股, 按现有流通股份计算, 每 10 股流通股获得 1 股。

目前该项承诺正在履行中。

### 3.4 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原因说明

适用 不适用

### 3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

适用 不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：广东万家乐股份有限公司

2007 年 03 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	492,449,414.37	2,997,271.35	507,807,640.40	15,263,674.23
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	50,416,996.07		49,482,238.67	
应收账款	649,671,888.22		640,113,341.09	
预付款项	163,642,137.32		116,017,121.57	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收股利	15,000,000.00	18,054,948.16		3,054,948.16
应收利息				
其他应收款	88,224,335.69	395,925,015.52	156,190,882.56	403,919,575.49
买入返售金融资产				
存货	660,135,357.77	14,917.80	535,459,638.87	14,917.80
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	446,937.83		436,331.82	
流动资产合计	2,119,987,067.27	416,992,152.83	2,005,507,194.98	422,253,115.68
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	66,190,078.60	456,696,969.76	67,091,945.80	429,029,293.66
投资性房地产				
固定资产	461,458,195.64	141,976,375.52	448,047,521.39	143,686,771.67
在建工程	35,332,178.47		33,761,220.22	
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	150,883,324.04	138,606,095.98	155,334,474.23	142,699,529.65
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	12,212,192.46	52,100.57	12,286,950.19	
递延所得税资产	12,884,042.56		12,665,010.04	
其他非流动资产	61,827.10	61,827.10		
非流动资产合计	739,021,838.87	737,393,368.93	729,187,121.87	715,415,594.98
资产总计	2,859,008,906.14	1,154,385,521.76	2,734,694,316.85	1,137,668,710.66
流动负债：				
短期借款	1,081,926,650.54	448,224,312.10	1,206,426,650.54	498,004,312.10
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	392,740,335.30		366,720,003.50	
应付账款	395,848,391.03		316,554,013.51	
预收款项	164,795,199.58		121,584,791.39	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,028,860.60	1,686,337.59	21,600,092.27	1,565,088.09
应交税费	38,819,303.94	16,315,869.08	50,265,192.44	17,424,352.41
应付利息	1,783,994.44	679,196.60	7,262,759.77	976,360.57
应付股利	1,239,578.60	1,239,578.60	1,239,578.60	1,239,578.60
其他应付款	161,635,501.92	84,312,114.48	56,709,487.74	8,449,981.43
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	41,407,136.81		31,570,461.75	
流动负债合计	2,297,224,952.76	552,457,408.45	2,179,933,031.51	527,659,673.20
非流动负债：				
长期借款	71,061,827.10	33,061,827.10	71,061,827.10	33,061,827.10
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	12,285,796.03		12,318,390.53	
预计负债				
递延所得税负债	196,307.94		280,439.84	
其他非流动负债				
非流动负债合计	83,543,931.07	33,061,827.10	83,660,657.47	33,061,827.10
负债合计	2,380,768,883.83	585,519,235.55	2,263,593,688.98	560,721,500.30
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	575,680,000.00	575,680,000.00	575,680,000.00	575,680,000.00

资本公积	63,348,626.63	63,348,626.63	74,799,163.12	74,799,163.12
减：库存股				
盈余公积	89,509,939.63	32,113,214.50	89,509,939.63	32,113,214.50
一般风险准备				
未分配利润	-250,298,543.95	-102,275,554.92	-268,888,474.88	-105,645,167.26
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	478,240,022.31	568,866,286.21	471,100,627.87	576,947,210.36
少数股东权益				
所有者权益合计	478,240,022.31	568,866,286.21	471,100,627.87	576,947,210.36
负债和所有者权益总计	2,859,008,906.14	1,154,385,521.76	2,734,694,316.85	1,137,668,710.66

## 4.2 利润表

编制单位：广东万家乐股份有限公司

2007 年 1-3 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	479,004,111.64	1,989,695.26	316,260,193.41	2,220,936.27
其中：营业收入	479,004,111.64	1,989,695.26	316,260,193.41	2,220,936.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	476,062,385.81	13,518,215.72	328,892,261.84	19,846,633.38
其中：营业成本	339,823,615.41	2,499,357.32	218,134,957.21	3,679,518.45
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	1,524,038.73		581,533.88	
销售费用	69,678,629.00		45,814,217.88	
管理费用	40,214,666.48	5,379,125.26	38,369,148.05	6,620,329.69
财务费用	22,551,717.39	6,992,908.55	26,468,476.48	12,348,027.83
资产减值损失	2,269,718.80	-1,353,175.41	-476,071.66	-2,801,242.59
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）	16,265,944.20	14,898,132.80	17,977,946.51	21,231,085.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,000,000.00	15,000,000.00	17,550,000.00	17,550,000.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,207,670.03	3,369,612.34	5,345,878.08	3,605,388.56

列)				
加：营业外收入	1,556,461.53		1,233,641.75	
减：营业外支出	12,788.27		84,759.53	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,751,343.29	3,369,612.34	6,494,760.30	3,605,388.56
未确认投资损失			-2,371,685.66	
减：所得税费用	2,161,412.36		517,686.08	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,589,930.93	3,369,612.34	3,605,388.56	3,605,388.56
归属于母公司所有者的净利润	18,589,930.93	3,369,612.34	3,605,388.56	3,605,388.56
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.03		0.01	
（二）稀释每股收益	0.03		0.01	

#### 4.3 现金流量表

编制单位：广东万家乐股份有限公司

2007 年 1-3 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	581,352,267.43		303,831,780.73	
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	4,699,823.67		287,886.61	
收到其他与经营活动有关的现金	59,665,987.57	85,406,061.91	102,794,675.25	45,506,752.18
经营活动现金流入小计	645,718,078.67	85,406,061.91	406,914,342.59	45,506,752.18
购买商品、接受劳务支付的现金	407,397,471.13		231,230,182.00	

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	36,866,444.16	2,359,872.39	31,420,428.50	278,294.95
支付的各项税费	30,736,456.42	6,200,584.92	13,001,823.19	2,290,665.48
支付其他与经营活动有关的现金	115,189,913.35	63,387,461.19	70,078,052.39	35,390,405.45
经营活动现金流出小计	590,190,285.06	71,947,918.50	345,730,486.08	37,959,365.88
经营活动产生的现金流量净额	55,527,793.61	13,458,143.41	61,183,856.51	7,547,386.30
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	800,000.00			
取得投资收益收到的现金	1,367,811.40		17,575,853.00	17,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,805,962.42	32,800,962.42	4,200,000.00	4,000,000.00
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				
投资活动现金流入小计	34,973,773.82	32,800,962.42	21,775,853.00	21,550,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,664,612.13	3,700.00	1,136,902.80	2,310.00
投资支付的现金				
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				
投资活动现金流出小计	1,664,612.13	3,700.00	1,136,902.80	2,310.00
投资活动产生的现金流量净额	33,309,161.69	32,797,262.42	20,638,950.20	21,547,690.00
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	250,880,000.00	98,530,000.00	111,500,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	60,591,292.70		80,350,605.90	
筹资活动现金流入小计	311,471,292.70	98,530,000.00	191,850,605.90	

偿还债务支付的现金	379,980,000.00	148,310,000.00	181,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,632,861.70	8,737,282.21	20,124,527.40	10,800,536.63
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	53,612.33	4,526.50	58,704.90	12,000.00
筹资活动现金流出小计	399,666,474.03	157,051,808.71	201,883,232.30	10,812,536.63
筹资活动产生的现金流量净额	-88,195,181.33	-58,521,808.71	-10,032,626.40	-10,812,536.63
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	641,773.97	-12,266,402.88	71,790,180.31	18,282,539.67
加：期初现金及现金等价物余额				
六、期末现金及现金等价物余额	641,773.97	-12,266,402.88	71,790,180.31	18,282,539.67

#### 4.4 审计报告

审计意见：未经审计

广东万家乐股份有限公司  
 董事长：李 智  
 二 00 七年四月二十六日