

广东明珠集团股份有限公司

600382

2006 年中期报告



一、重要提示

1、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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司中期财务报告未经审计。

4、公司负责人董事长张坚力先生、总裁周来发先生，财务总监秦军先生、财务负责人范秋栢先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	6
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告(未经审计).....	13
八、备查文件目录.....	47

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：广东明珠集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：广东明珠
公司法定英文名称：Guangdong Mingzhu Group Co., Ltd.
公司法定英文名称缩写：GDMZH
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 粤明珠
公司 A 股代码：600382
- 3、 公司注册地址：广东省兴宁市兴城镇赤巷口
公司办公地址：广东省兴宁市兴城镇赤巷口
邮政编码：514500
公司国际互联网网址：<http://www.gdmzh.com>
公司电子信箱：600382@gdmzh.com
- 4、 公司法定代表人：张坚力
- 5、 董事会秘书：欧阳璟
电话：0753-3338549
传真：0753-3338549
E-mail：gdmzh@gdmzh.com
联系地址：广东省兴宁市兴城镇赤巷口
公司证券事务代表：周小华
电话：0753-3337589
传真：0753-3337589
E-mail：gdmzh@gdmzh.com
联系地址：广东省兴宁市兴城镇赤巷口
- 6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：本公司董事会办公室
- 7、 公司其他基本情况：
公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1994 年 4 月 21 日
注册地点：广东省工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2003 年 11 月 27 日
注册地点：广东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：4400001000131
税务登记号码：国税 441481231110469
地税 441481231110469
公司聘请的会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所有限公司
办公地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
流动资产	1,058,702,017.49	1,068,684,333.07	-0.93
流动负债	661,916,005.12	860,988,837.89	-23.12
总资产	1,598,547,000.17	1,622,686,083.99	-1.49
股东权益(不含少数股东权益)	621,839,352.26	597,793,195.95	4.02
每股净资产(元)	3.64	3.50	4.00
调整后的每股净资产(元)	3.629	3.486	4.10
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	32,625,999.58	19,657,352.14	65.97
扣除非经常性损益的净利润	32,351,127.87	19,389,830.01	66.85
每股收益(元)	0.19	0.115	65.22
净资产收益率(%)	5.25	3.45	增加 1.80 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-45,619,809.13	42,810,084.74	-206.56

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-198,238.95
以前年度已经计提各项减值准备的转回	487,827.75
所得税影响数	-14,717.09
合计	274,871.71

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

单位:万股

	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									
1、国家持股	2,405.31	14.08		-429.55			-429.55	1,975.76	11.56
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,682.02	50.81		-1,550.45			-1,550.45	7,131.57	41.74
其中:境内法人持股	8,682.02	50.81		-1,550.45			-1,550.45	7,131.57	41.74
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									



境外自然人持股									
有限售条件股份合计	11,087.33	64.89		-1,980			-1,980	9,107.33	53.30
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	6,000.00	35.11		1,980			1,980	7,980.00	46.70
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	6,000.00	35.11		1,980			1,980	7,980.00	46.70
三、股份总数	17,087.33	100						17,087.33	100

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	29,297 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市金信安投资有限公司	其他	23.49	40,141,008	-12,535,992	40,141,008	质押 40,000,000
兴宁市友谊投资发展有限公司	其他	12.40	21,195,200	0	21,195,200	质押 21,195,200
兴宁市财政局	国有股东	11.56	19,757,644	-4,295,456	19,757,644	未质押或冻结
兴宁市明珠投资集团有限公司	其他	5.33	9,106,919	-2,844,081	9,106,919	未质押或冻结
刘全富	其他	0.25	430,792	+106,888		未知
侯勇	其他	0.25	424,415	+424,415		未知
郑承源	其他	0.21	367,039	+367,039		未知
宁波不锈钢标准件厂	其他	0.18	300,000	0	300,000	未知
李进	其他	0.18	300,000	+300,000		未知
冯桂定	其他	0.17	294,428	+294,428		未知
前十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			
刘全富	430,792		人民币普通股			
侯勇	424,415		人民币普通股			
郑承源	367,039		人民币普通股			
李进	300,000		人民币普通股			
冯桂定	294,428		人民币普通股			
广东创盈投资顾问有限公司	270,302		人民币普通股			
罗自芸	266,168		人民币普通股			
陈小鹏	257,886		人民币普通股			
刘春兰	256,691		人民币普通股			
顾世敏	242,060		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动关系的说明

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

(1) 公司控股股东深圳市金信安投资有限公司报告期末所持 40,141,008 股全部为有限售期的流通股。

(2) 公司控股股东深圳市金信安投资有限公司与兴宁市明珠投资集团有限公司存在关联关系；其他前十名股东中法人股之间不存在关联关系，也不属于《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；流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《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。

前十名流通股股东关联关系的说明：

(1) 公司前十名流通股股东所持股份类别为普通 A 股，其股份增减均为二级市场买卖所致。

(2) 公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定列出的一致行动人情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定列出的一致行动人情况。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股			
股东名称	可上市流通的股份数量（股）	可上市流通时间（注 1）	承诺的限售条件
	8,543,665.00	G+36 个月后	
深圳市金信安投资有限公司	17,087,330.00	G+48 个月后	注 2
	40,141,068.00	G+60 个月后	
	8,543,665.00	G+12 个月后	
兴宁市财政局	17,087,330.00	G+24 个月后	注 3
	19,757,644.00	G+36 个月后	
兴宁市友谊投资发展有限公司	21,195,200.00	--	注 4
	8,543,665.00	G+12 个月后	
兴宁市明珠投资集团有限公司	9,106,933.00	G+24 个月后	注 3
宁波不锈钢标准件厂	300,000.00	--	注 4
兴宁市投资发展总公司	202,890.00	G+12 个月后	注 3
群力铸锻厂曹行分厂	164,284.00	G+12 个月后	注 3
温州市瓯海燎原机械紧固件厂	164,284.00	G+12 个月后	注 3
永嘉县胜亚阀门有限公司	41,071.00	G+12 个月后	注 3

注 1：以方案实施后首个交易日为 G。

注 2：金信安投资特别承诺：持有的广东明珠法人股至少在 36 个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，24 个月内不超过百分之十。

注 3：兴宁市财政局、明珠投资、兴宁投资、群力厂、瓯海厂、胜亚公司承诺将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

注 4：友谊投资、标准件厂如上市流通或发生转让，应当向代为垫付的金信安投资及明珠投资偿还代为垫付的款项，或者取得金信安投资及明珠投资的同意，并由上市公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司高级管理人员涂传岚先生持有公司股票 27,000 股。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2006 年 4 月 21 日，经总裁提名，公司第四届董事会第十一次会议决议通过聘任黄子丹先生为公司副总裁，任期至本届董事会届满之日止。

2、2006 年 6 月 1 日，技术总监关书训先生任期届满，同意其本人提出的辞去所担任职务的申请。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

报告期内，公司坚持科学发展观，贯彻“致力实业投资，做优做强广东明珠”的经营理念，通过不断完善实业投资理念，加强对参控股企业的投资管理，加强技术开发力度，努力控制产品制造成本，挖掘市场潜力，在对外投资方面取得了丰厚的回报，使公司经营业绩较上年同期有较大的升幅。报告期内实现主营业务收入 257,265,365.56 元，比上年同期增长 19.17%；实现主营业务利润 51,273,572.19 元，比上年同期增长-1.02%，实现净利润 32,625,999.58 元，比上年同期增长 65.97%。

报告期主要经营成果如下：

项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	增减比例%
主营业务收入	257,265,365.56	215,887,328.92	19.17
主营业务利润	51,273,572.19	51,803,568.88	-1.02
利润总额	38,868,204.18	24,763,646.61	56.96
净利润	32,625,999.58	19,657,352.14	65.97
现金及现金等价物净增加额	-45,915,991.74	-923,629.82	-4,871.25

总资产、股东权益与期初比较

项目	2006 年 6 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	增减比例%
总资产	1,598,547,000.17	1,622,686,083.99	-1.49
股东权益	621,839,352.26	597,793,195.95	4.02

(二)公司主营业务及其经营状况

本公司是以实业投资发展、生产、经营和研制开发高新技术产品为主的企业，主导产品广泛应用于石油、化工、轻工、食品、制药、纺织、冶金、机械、航天、水电、建筑安装等多个行业，是国家基础设施建设及人民生活所需产品，也是国家重点推广和提倡使用的节能型产品。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
阀门类	47,290,088.53	30,314,350.55	35.52	-25.93	-25.15	减少 1.05 个百分点
其中:关联交易	30,405,411.32	19,489,868.66	35.52			
发电设备类	74,091,112.32	58,946,786.18	19.98	26.62	31.86	减少 3.62 个百分点
贸易类	56,882,202.39	51,217,252.02	9.91	199.76	189.45	增加 3.16 个百分点
其中:关联交易	11,611,718.82	9,082,944.17	21.73			
建筑安装类	63,230,088.23	49,811,944.12	17.86	8.58	5.97	增加 2.19 个百分点
其中:关联交易	60,000,000.00	48,822,000.00	15.27			

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 30,405,400 元人民币。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东	31,824,249.45	564.68
华南	172,739,831.34	-10.39
西南	13,760,776.79	162.48
东北	2,033,778.68	478.82
华北	2,781,612.50	-4.01
华中	31,809,003.66	365.68
西北	2,070,890.06	2,274.62
境外	245,223.08	-91.58
合计	257,265,365.56	19.17

3、投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
广东大顶矿业股份有限公司	铁矿开采及销售	223,810,531.84	25,242,000.00	77.36

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	金额（万元）		占利润总额的比例%		
	本期数	上年数	本期数	上年数	增减
利润总额	3,886.82	2,476.36	100.00	100.00	-
主营业务利润	5,127.36	5,180.36	131.92	209.19	-77.28
其他业务利润	227.65	214.38	5.86	8.66	-2.80
期间费用	3,449.80	3,315.31	88.76	133.88	-45.12
投资收益	1,952.65	398.85	50.24	16.11	34.13
营业外收支净额	28.96	-1.92	0.75	-0.08	0.82

原因分析：

(1) 主营业务利润、期间费用占利润总额的比重分别较上年同期减少 77.28%、45.12%，主要是本报告期内公司投资收益比上年同期增幅较大，导致本报告期内利润总额大幅增长所致。

(2) 投资收益占利润总额的比重分别较上年同期增长 34.13%，主要是本报告期内公司收到参股公司广东大顶矿业股份有限公司分回利润大幅增加所致。

5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 原材料及能源价格上涨；

(2) 随着国家宏观调控的逐步深入，资金紧缩政策使较多行业的投资项目相应压缩或减慢，对公司销售货款的回笼产生较大影响。

针对上述问题与困难，公司采取了一系列措施：一是采取集中、统一和成批采购，通过招标或货比三家的方式进行采购，尽最大可能降低材料采购成本；二是通过提高产品合格率、成材率节约和降低原材料成本；三是增加低谷时间的用电，降低电力成本；四是进行技术创新，加强新产品开发，调整产品结构，增加高技术含量及高附加值产品的产量，满足市场的各种需求；五是拓宽销售渠道，产品销售对象转向有国家政策扶持和鼓励发展的行业，调整营销政策与策略，不断提高销售机构及代理商的销售积极性；巩固已有的市场，以全方位的服务、多层次的营销网络来取得长远的市场竞争优势；六是加大货款的清收力度，努力盘活资金。

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 2001 年首次向社会公开发行人民币普通股股票 6000 万股，募集资金 319,545,000.00 元（扣除发行费用），已累计使用 251,666,761.03 元，其中报告期内使用 71,576,472.03 元，尚未使用的资金 67,878,238.97 元全部存于银行。

公司于 2005 年 12 月 28 日召开第四届董事会 2005 年第七次临时会议审议通过关于变更募集资金用途的议案（该事项已披露于 2005 年 12 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》），议案主要内容为：公司将募集资金 11,948.45 万元变更用途，其中以单方增资方式向子公司广东省韶关众力发电设备有限公司投资 4920 万元，用于“低水头灯泡贯流发电机组”技改项目；补充公司流动资金 7,028.45 万元。

公司将募集资金余额 1997.05 万元继续投入原九大技改项目。

该议案已经公司 2006 年 2 月 6 日召开的 2006 年第一次临时股东大会审议通过。

2、募集资金承诺项目情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
阀门工程技术研究开发中心	30,966,025.18	否	32,304,880.00			是	否
建立产品组装、检测生产线技改项目	13,188,885.22	否	10,013,100.80			否	否
引进圆球加工设备,提高产品档次项目	10,759,763.23	否	5,040,342.70			否	否
开发 API 标准闸阀、高性能蝶阀、截止阀	13,232,207.18	否	11,212,918.99			否	否
阀门气动装置消化吸收项目	12,706,110.33	否	9,275,818.24			否	否
引进阀门柔性加工生产线,增加品种技改项目	20,138,768.43	否	22,512,658.36			否	否
改造特殊阀门生产线,扩大产品出口技改项目	14,369,318.63	否	12,563,384.16			否	否
引进关键技术设备,开发阀门电动装置	9,681,127.38	否	9,106,483.33			否	否
引进铸造生产配套设备技术改造	16,563,294.42	否	10,897,674.45			否	否
低水头灯泡贯流发电机组	49,200,000.00	是	0				
技改项目合计	190,805,500.00	/	122,927,261.03			/	/
补充流动资金	58,455,000.00	/	58,455,000.00			是	是
补充流动资金	70,284,500.00	是	70,284,500.00			是	是
合计	319,545,000.00	/	251,666,761.03			/	/

(1) 公司于 2006 年 8 月 2 日向子公司广东省韶关众力发电设备有限公司单方增资 4920 万元,用于“低水头灯泡贯流发电机组”技改项目,目前,该项目前期准备工作已就绪。

(2) 未达到计划进度和收益的说明:

技改初期,征地拆迁因涉农利益,工作难度很大,征地工作进展缓慢;2003 年又因“非典”疫情,影响公司技改土建工程施工及设备采购的招标工作,致使技改工程项目未能达到预期进度。2005 年度期间,公司重新审议了技改项目投入情况,根据市场变化现状,以谨慎投入、科学投入和对股东负责的宗旨出发,避免重复建设,决定对募集资金节余部分变更投资方向;至此,上述九个技改项目工程已基本建成。在技改项目建设期间,公司的主要生产场地已分阶段迁到新的技改车间,并充分利用已安装完工的技改设备进行生产。目前,公司阀门类产品所产生的效益主要是募集资金技改项目所产生。

3、非募集资金项目情况

(1) 收购资产

2004 年 3 月 3 日,公司与韶关市工业资产经营公司正式签署了《产权转让协议》。广东省韶关众力发电设备有限公司(下称:众力公司)整体产权转让经韶关市产权交易中心挂牌竞价,由公司获得其中 90% 的股权。本次公司标的物受让总金额为人民币 15,520 万元,其中公司受让股权的价款为 13,968 万。该投资事项的公告,刊登于 2004 年 3 月 6 日的《中国证券报》。截止 2006 年 6 月 30 日公司已累计支付 12,055.17 万元。

(2) 技术改造项目

工程项目	期初余额	本期增加额	转入固定资产额	其他减少额	期末余额
明珠药业技改工程	29,888,092.09	191,000.00	2,869,921.00	-	27,209,171.09
2004 专 35/露天厂房	3,059,900.00	-	3,059,900.00	-	-
2004 专 19/50T 吊车安装	1,113,566.68	-	1,113,566.68	-	-
2005 专 01 / 台车式退火炉工程	646,504.17	-	394,953.28	251,550.89	-
线圈车间改造	60,000.00	-	-	-	60,000.00
2004 专 33/12M 立式电车改造	-	197,435.89	-	46,910.89	150,525.00
其他零星工程	-	2,571,238.08	2,571,238.08	-	-
合计	34,768,062.94	2,959,673.97	10,009,579.04	298,461.78	27,419,696.09

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，根据《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》的要求，公司法人治理结构得到了进一步的加强和完善，建立了科学和规范的运作程序，提高了股东大会、董事会、监事会和管理层的工作效率和决策科学性，形成各自独立、责权明确、相互制衡的公司治理结构。

1、股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。

2、控股股东与上市公司：公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。控股股东与上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和管理层能够独立规范运作。

3、董事与董事会：公司董事会目前拥有董事 9 人，其中独立董事 3 人，占董事会成员的三分之一。公司董事会人数和人员构成符合《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定。董事会成员按照《董事会议事规则》规定以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

4、监事和监事会：公司监事会人数和人员构成符合《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定。监事会成员本着对股东负责的精神，按照公司《监事会议事规则》认真履行职责，对公司财务以及公司董事、管理层履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制：公司董事会根据年度经营指标的完成情况，贯彻实施股东大会通过的《公司董事、监事和高级管理人员年薪制方案》，对经营者的积极性、主动性和创造性起到了良好的作用。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

6、相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、用户、供应商、社区等利益相关者的合法权益，积极参与公益事业，重视公司的社会责任，推动公司稳健和可持续发展。

7、信息披露与透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及公司《信息披露管理条例》的规定，加强公司及控股子公司的信息披露制度化，确保公司信息披露的真实、准确、及时和完整，使所有股东有平等的机会获得信息。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2005 年度的利润分配方案为：以 2005 年 12 月 31 日总股本 17,087.33 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税)。此方案经 2006 年 4 月 21 日召开的公司 2005 年年度股东大会审议通过；分红派息实施公告刊登在 2006 年 6 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》上，股权登记日为 6 月 29 日，除息日为 6 月 30 日，红利发放日为 7 月 5 日。

(三)公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六)报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

报告期内公司向参股公司广东大顶矿业股份有限公司采购精矿粉 19.78 万吨，总价 71,621,507.61 元。采购价格参照同类产品市价确定。

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易事项

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)
广东大顶矿业股份有限公司	销售商品	参照当期市场价	11,611,718.82	20.41
广东大顶矿业股份有限公司	提供劳务	执行协议价	60,000,000.00	94.89
开封空分集团有限公司	销售商品	参照当期市场价	30,405,411.32	64.29
合 计			102,017,130.14	

(七)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(八)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(九)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(十)担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十一)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十二)其他重大合同

无

(十三)承诺事项履行情况

1、特别承诺事项

深圳市金信安投资有限公司特别承诺：持有的广东明珠法人股自获得上市流通权之日起，至少在 36 个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，24 个月内不超过百分之十；如有违反承诺的卖出交易，承诺将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。承诺通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到广东明珠股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，并保证信息披露内容的真实、准确、完整。

深圳市金信安投资有限公司及兴宁市明珠投资集团有限公司承诺，对未明确表示同意参加本次股权分置改革的非流通股股东宁波不锈钢标准件厂的对价安排先行代为垫付。代为垫付后，宁波不锈钢标准件厂所持股份如上市流通或发生转让，应当向代为垫付的深圳市金信安投资有限公司及兴宁市明珠投资集团有限公司偿还代为垫付的款项，或者取得深圳市金信安投资有限公司及兴宁市明珠投资集团有限公司的同意，并由上市公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

兴宁市友谊投资发展有限公司所持股权全部质押，深圳市金信安投资有限公司及兴宁市明珠投资

集团有限公司承诺对其对价安排先行代为垫付。代为垫付后，兴宁市友谊投资发展有限公司所持股份如上市流通或发生转让，应当向代为垫付的深圳市金信安投资有限公司及兴宁市明珠投资集团有限公司偿还代为垫付的款项，或者取得深圳市金信安投资有限公司及兴宁市明珠投资集团有限公司的同意，并由上市公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

2、承诺人声明

深圳市金信安投资有限公司、兴宁市财政局、兴宁市友谊投资发展有限公司、兴宁市明珠投资集团有限公司、兴宁市投资发展总公司、群力铸锻厂曹行分厂、温州市瓯海燎原机械紧固件厂、永嘉县胜亚阀门有限公司承诺：“本承诺人将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本承诺人将不转让所持有的股份。”

以上股东均按其承诺事项履行，没有违反相关承诺事项的情况。

(十四)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

无

(十五)其它重大事项

1、公司于 2006 年 2 月 6 日上午在公司技术中心大楼二楼会议室召开 2006 年第一次临时股东大会，审议通过了《广东明珠集团股份有限公司关于变更募集资金用途的议案》。

2、根据董事会 2006 年 3 月 15 日通过的 2005 年度利润分配预案，公司 2005 年度实现的税后利润按 10% 计提法定盈余公积金后，按 2005 年末股本 17,087.33 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元现金红利（含税），派送现金红利后剩余未分配利润结转下年度。该分配预案经 2006 年 4 月 21 日召开的 2005 年度股东大会通过后实施。

3、公司于 2006 年 6 月 12 日下午在公司技术中心大楼二楼会议室召开股权分置改革相关股东大会，通过了非流通股股东向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东执行一定的对价安排，流通股股东持有的每 10 股流通股将获得由非流通股股东支付的 3.3 股股份，非流通股股东向流通股股东支付的对价股份总额为 1,980 万股。股权分置改革方案实施后首个交易日，公司非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。具体内容详见《广东明珠集团股份有限公司股权分置改革方案》。

4、根据《广东明珠集团股份有限公司第四届董事 2006 年第一次临时会议决议》，公司出资 1800 万元（占总投资额的 90%）与子公司兴宁市明珠建筑工程有限公司出资 200 万元（占总投资额的 10%），于 2006 年 8 月 1 日共同组建广东明珠阀门有限公司。

5、根据公司 2006 年第一次临时股东大会决议精神，公司于 2006 年 8 月 2 日向子公司广东省韶关众力发电设备有限公司单方增资 4920 万元（作价依据：该公司 2004 年度经审计后的账面净资产 3 元/股），增持该公司股份 1640 万股。增资后，该公司注册资本由原来的 1438 万元增至 3078 万元。其中：广东明珠集团股份有限公司持 2934.2 万股，占注册资本的 95.33%。

(十六)信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
广东明珠 2006 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C05、 《上海证券报》C16	2006 年 2 月 7 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠 2005 年年度报告摘要	《中国证券报》C25、 《上海证券报》C22	2006 年 3 月 18 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠第四届董事会第十次会议决议暨关于召开 2005 年年度股东大会的公告	《中国证券报》C25、 《上海证券报》C22	2006 年 3 月 18 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》C25、 《上海证券报》C22	2006 年 3 月 18 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠日常关联交易公告	《中国证券报》C25、 《上海证券报》C22	2006 年 3 月 18 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn



广东明珠关于召开 2005 年年度股东大会的补充通知	《中国证券报》C04、 《上海证券报》C32	2006 年 4 月 11 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于股东股份质押的公告	《中国证券报》A16、 《上海证券报》C25	2006 年 4 月 13 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠 2006 年第一季度报告	《中国证券报》C48、 《上海证券报》C65	2006 年 4 月 22 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠 2005 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C48、 《上海证券报》C65	2006 年 4 月 22 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠第四届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》C48、 《上海证券报》C65	2006 年 4 月 22 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于进行股权分置改革的提示性公告	《中国证券报》C02、 《上海证券报》C63	2006 年 4 月 24 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于公司股权分置改革工作进程的提示性公告	《中国证券报》B15、 《上海证券报》B31	2006 年 5 月 9 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠股权分置改革说明书摘要	《中国证券报》B13、 《上海证券报》B15、 《证券时报》A16	2006 年 5 月 15 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于召开股权分置改革相关股东会议的通知	《中国证券报》B13、 《上海证券报》B15、 《证券时报》A16	2006 年 5 月 15 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠董事会投票委托征集函	《中国证券报》B13、 《上海证券报》B15、 《证券时报》A16	2006 年 5 月 15 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于召开股权分置改革投资者网上交流会和设置投资者服务热线的公告	《中国证券报》B13、 《上海证券报》B15、 《证券时报》A16	2006 年 5 月 15 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告	《中国证券报》B08、 《上海证券报》B21、 《证券时报》C8	2006 年 5 月 24 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于股权分置改革方案获得国资委批准的公告	《中国证券报》B07、 《上海证券报》A19	2006 年 5 月 25 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告	《中国证券报》C02、 《上海证券报》B20	2006 年 5 月 31 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于召开股权分置改革相关股东会议的第二提示性公告	《中国证券报》B09、 《上海证券报》B21	2006 年 6 月 6 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠 2006 年上半年业绩预增公告	《中国证券报》C008、 《上海证券报》B20	2006 年 6 月 8 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于控股子公司和参股公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》C008、 《上海证券报》B20	2006 年 6 月 8 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠股权分置改革相关股东会议表决结果公告	《中国证券报》B09、 《上海证券报》B28	2006 年 6 月 13 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于股权分置改革实施进程公告	《中国证券报》B13、 《上海证券报》B7	2006 年 6 月 20 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠关于股东名称变更的公告	《中国证券报》B14、 《上海证券报》B17	2006 年 6 月 21 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠股权分置改革实施公告	《中国证券报》B14、 《上海证券报》B17	2006 年 6 月 21 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东明珠 2005 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C004、 《上海证券报》B13	2006 年 6 月 26 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

资产负债表
 2006 年 06 月 30 日

编制单位: 广东明珠集团股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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	1		518,367,002.17	564,282,993.91	453,824,006.85	491,266,618.53
短期投资						
应收票据	2		100,000.00	92,818,981.97		73,119,735.08
应收股利						
应收利息						
应收账款	3		151,002,514.24	148,047,537.37	63,398,285.19	55,582,876.34
其他应收款	4		10,118,860.50	8,254,611.72	52,042,017.52	34,735,204.25
预付账款	5		211,412,189.54	109,241,255.76	94,259,700.47	34,245,625.03
应收补贴款						
存货	6		167,598,145.79	146,021,500.67	71,840,130.50	54,250,294.31
待摊费用	7		103,305.25	17,451.67		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,058,702,017.49	1,068,684,333.07	735,364,140.53	743,200,353.54
长期投资:						
长期股权投资	8		154,781,073.65	160,496,571.67	376,403,084.06	373,399,201.82
长期债权投资						
长期投资合计	8		154,781,073.65	160,496,571.67	376,403,084.06	373,399,201.82
其中: 合并价差						
其中: 股权投资差额	8		91,590,707.38	97,306,205.40		
固定资产:						
固定资产原价	9		429,606,233.08	418,989,684.27	183,244,198.64	183,213,368.64
减: 累计折旧	9		174,044,252.12	164,827,477.12	38,919,508.64	35,146,389.58
固定资产净值	9		255,561,980.96	254,162,207.15	144,324,690.00	148,066,979.06
减: 固定资产减值准备	9		2,327,749.80	2,803,955.70	2,327,749.80	2,803,955.70
固定资产净额	9		253,234,231.16	251,358,251.45	141,996,940.20	145,263,023.36
工程物资				854,260.97		
在建工程	10		53,122,641.82	61,568,586.64	26,831,996.21	27,929,574.18
固定资产清理						
固定资产合计			306,356,872.98	313,781,099.06	168,828,936.41	173,192,597.54
无形资产及其他资产:						
无形资产	11		78,707,036.05	79,724,080.19	20,474,237.60	20,754,678.92
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			78,707,036.05	79,724,080.19	20,474,237.60	20,754,678.92



递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		1,598,547,000.17	1,622,686,083.99	1,301,070,398.60		1,310,546,831.82
流动负债：						
短期借款	12	303,420,000.00	459,450,000.00	262,620,000.00		428,450,000.00
应付票据						
应付账款	13	70,923,627.93	72,559,241.83	32,095,563.25		36,244,890.41
预收账款	14	183,675,896.68	191,649,370.43	22,265,303.23		4,399,578.01
应付工资		612,824.95	43,005.02			
应付福利费		3,797,357.52	4,300,976.58	2,254,440.85		2,015,618.09
应付股利	15	8,543,665.00		8,543,665.00		
应交税金	16	33,371,145.75	49,842,541.89	4,942,969.50		16,417,437.14
其他应交款	17	1,234,374.34	2,081,725.04	571,931.18		1,231,349.30
其他应付款	18	49,556,585.10	75,044,154.82	72,330,884.79		100,180,497.44
预提费用	19	6,780,527.85	6,017,822.28	3,627,528.39		3,709,735.66
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		661,916,005.12	860,988,837.89	409,252,286.19		592,649,106.05
长期负债：						
长期借款	20	262,000,000.00	112,000,000.00	262,000,000.00		112,000,000.00
应付债券						
长期应付款	21	23,930,424.62	23,943,924.62			
专项应付款	22	2,250,000.00	2,250,000.00	1,850,000.00		1,850,000.00
其他长期负债						
长期负债合计		288,180,424.62	138,193,924.62	263,850,000.00		113,850,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计		950,096,429.74	999,182,762.51	673,102,286.19		706,499,106.05
少数股东权益		26,611,218.17	25,710,125.53			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	23	170,873,300.00	170,873,300.00	170,873,300.00		170,873,300.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额		170,873,300.00	170,873,300.00	170,873,300.00		170,873,300.00
资本公积	24	264,596,890.75	264,633,069.02	264,596,890.75		264,633,069.02
盈余公积	25	43,325,251.30	43,325,251.30	43,325,251.30		43,325,251.30
其中：法定公益金		12,842,915.43	12,842,915.43	12,842,915.43		12,842,915.43
未分配利润		143,043,910.21	110,417,910.63	149,172,670.36		116,672,440.45
拟分配现金股利			8,543,665.00			8,543,665.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计		621,839,352.26	597,793,195.95	627,968,112.41		604,047,725.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,598,547,000.17	1,622,686,083.99	1,301,070,398.60		1,310,546,831.82

公司法定代表人:张坚力

主管会计工作负责人:秦军

会计机构负责人:范秋栢

利润及利润分配表
2006 年 1-6 月

编制单位: 广东明珠集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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	27		257,265,365.56	215,887,328.92	103,246,994.71	76,998,043.50
减: 主营业务成本	28		203,110,692.22	160,923,723.78	81,272,623.68	54,434,102.38
主营业务税金及附加	29		2,881,101.15	3,160,036.26	206,661.32	273,696.70
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			51,273,572.19	51,803,568.88	21,767,709.71	22,290,244.42
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	30		2,276,470.44	2,143,754.94	1,318,109.76	1,297,454.49
减: 营业费用			3,739,843.42	2,973,310.38	1,234,507.32	947,575.73
管理费用			18,689,470.76	21,202,755.91	5,935,435.31	7,914,733.52
财务费用			12,068,615.05	8,976,965.02	11,387,527.83	5,852,372.68
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			19,052,113.40	20,794,292.51	4,528,349.01	8,873,016.98
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	32		19,526,501.98	3,988,594.87	28,245,882.24	11,968,673.16
补贴收入						
营业外收入	33		20,352.14	26,292.77	560.00	25,419.32
减: 营业外支出	34		-269,236.66	45,533.54	-476,205.90	74,015.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			38,868,204.18	24,763,646.61	33,250,997.15	20,793,093.95
减: 所得税	35		5,341,111.95	4,222,124.89	750,767.24	571,172.64
减: 少数股东损益			901,092.65	884,169.58		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			32,625,999.58	19,657,352.14	32,500,229.91	20,221,921.31
加: 年初未分配利润			110,417,910.63	77,481,864.92	116,672,440.45	82,047,560.00
其他转入						
六、可供分配的利润			143,043,910.21	97,139,217.06	149,172,670.36	102,269,481.31
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(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			143,043,910.21	97,139,217.06	149,172,670.36	102,269,481.31
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)			143,043,910.21	97,139,217.06	149,172,670.36	102,269,481.31

公司法定代表人:张坚力

主管会计工作负责人:秦军

会计机构负责人:范秋栢

现金流量表

2006 年 1-6 月

编制单位: 广东明珠集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			265,221,934.02	140,130,903.40
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	36		10,804,143.12	36,114,741.93
现金流入小计			276,026,077.14	176,245,645.33
购买商品、接受劳务支付的现金			260,554,083.57	180,781,448.70
支付给职工以及为职工支付的现金			15,546,528.87	3,676,338.61
支付的各项税费			31,486,614.50	13,995,219.44
支付的其他与经营活动有关的现金	37		14,058,659.33	8,461,184.52
现金流出小计			321,645,886.27	206,914,191.27
经营活动产生的现金流量净额			-45,619,809.13	-30,668,545.94
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金				
其中: 出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			25,242,000.00	25,242,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			84,469.15	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			25,326,469.15	25,242,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			3,184,883.66	814,183.86
投资所支付的现金				
其中: 收购子公司支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			3,184,883.66	814,183.86
投资活动产生的现金流量净额			22,141,585.49	24,427,816.14
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			252,350,000.00	237,550,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			252,350,000.00	237,550,000.00
偿还债务所支付的现金			258,380,000.00	253,380,000.00
发生筹资费用所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			16,407,768.10	15,371,881.88
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				
其中: 子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			274,787,768.10	268,751,881.88
筹资活动产生的现金流量净额			-22,437,768.10	-31,201,881.88
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-45,915,991.74	-37,442,611.68



补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			32,625,999.58	32,500,229.91
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			901,092.65	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-1,105,895.07	-866,924.22
固定资产折旧			9,253,224.51	3,773,119.06
无形资产摊销			932,574.99	280,441.32
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少（减：增加）			-85,853.58	
预提费用增加（减：减少）			762,705.57	-82,207.27
处理固定资产、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			74,334.47	
财务费用			16,500,768.10	15,371,881.88
投资损失（减：收益）			-19,526,501.98	-28,245,882.24
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-20,671,014.71	-16,689,595.27
经营性应收项目的减少(减：增加)			-52,256,373.98	-12,526,085.08
经营性应付项目的增加(减：减少)			-13,024,869.68	-24,183,524.03
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-45,619,809.13	-30,668,545.94
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			518,367,002.17	453,824,006.85
减：现金的期初余额			564,282,993.91	491,266,618.53
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			-45,915,991.74	-37,442,611.68

公司法定代表人:张坚力

主管会计工作负责人:秦军

会计机构负责人:范秋栢

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位: 广东明珠集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	14,742,766.20	36,329.45		127,134.97	127,134.97	14,651,960.68
其中:应收账款	10,866,484.37			127,134.97	127,134.97	10,739,349.40
其他应收款	3,876,281.83	36,329.45				3,912,611.28
短期投资跌价准备合计						
其中:股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	1,956,383.38	86,396.21	992,026.62		992,026.62	1,050,752.97
其中:库存商品	1,117,144.91					156,460.57
原材料	389,068.58	86,396.21				475,464.79
包装物	43,702.53					43,702.53
半成品	406,467.36		31,342.28		31,342.28	375,125.08
产成品	1,117,144.91		960,684.34		960,684.34	156,460.57
低值易耗品						
长期投资减值准备合计						
其中:长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	2,803,955.70	11,621.85	487,827.75		487,827.75	2,327,749.80
其中:房屋、建筑物						
机器设备	462,230.28		174,152.68		174,152.68	288,077.60
运输设备	148,453.11	11,621.85				160,074.96
电子设备	2,193,272.31		313,675.07		313,675.07	1,879,597.24
无形资产减值准备						
其中:专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	19,503,105.28	134,347.51	1,479,854.37	127,134.97	1,606,989.34	18,030,463.45

公司法定代表人:张坚力

主管会计工作负责人:秦军

会计机构负责人:范秋栢

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月

编制单位: 广东明珠集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	5,881,663.91	636,657.57		127,134.97	127,134.97	6,391,186.51
其中: 应收账款	2,741,414.01	283,457.30		127,134.97	127,134.97	2,897,736.34
其他应收款	3,140,249.90	353,200.27				3,493,450.17
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	1,879,561.41	86,396.21	986,637.13		986,637.13	979,320.49
其中: 库存商品						
原材料	389,068.58	86,396.21				475,464.79
包装物						
半成品	406,467.36		31,342.28		31,342.28	375,125.08
产成品	1,084,025.47		955,294.85		955,294.85	128,730.62
低值易耗品						
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	2,803,955.70	11,621.85	487,827.75		487,827.75	2,327,749.80
其中: 房屋、建筑物						
机器设备	462,230.28		174,152.68		174,152.68	288,077.60
运输设备	148,453.11	11,621.85				160,074.96
电子设备	2,193,272.31		313,675.07		313,675.07	1,879,597.24
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	10,565,181.02	734,675.63	1,474,464.88	127,134.97	1,601,599.85	9,698,256.80

公司法定代表人:张坚力

主管会计工作负责人:秦军

会计机构负责人:范秋栢

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.25	8.41	0.30	0.30
营业利润	3.06	3.12	0.11	0.11
净利润	5.25	5.35	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	5.20	5.30	0.19	0.19

股东权益增减变动表

2006 年 6 月 30 日

编制单位: 广东明珠集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	170,873,300.00	170,873,300.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	170,873,300.00	170,873,300.00
二、资本公积		
期初余额	264,633,069.02	260,478,069.02
本期增加数		4,155,000.00
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		135,000.00
关联交易差价		
拨款转入		4,020,000.00
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	36,178.27	
其中：转增资本（或股本）		
其他	36,178.27	
期末余额	264,596,890.75	264,633,069.02
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	30,482,335.87	25,685,830.82
本期增加数		4,796,505.05
其中：从净利润中提取数		4,796,505.05
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		



分派股票股利		
期末余额	30,482,335.87	30,482,335.87
其中：法定盈余公积	30,482,335.87	30,482,335.87
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	12,842,915.43	12,842,915.43
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	12,842,915.43	12,842,915.43
五、未分配利润		
期初未分配利润	110,417,910.63	77,481,864.92
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	32,625,999.58	46,276,215.76
本期利润分配		13,340,170.05
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	143,043,910.21	110,417,910.63
其中：现金股利		8,543,665.00

公司法定代表人：张坚力 主管会计工作负责人：秦军 会计机构负责人：范秋栢

一、公司基本情况

1、公司历史

本公司于 1993 年 9 月 18 日经广东省经济体制改革委员会“粤股审[1993]61 号”批准由原广东明珠球阀集团公司改组为广东明珠球阀集团股份有限公司(2003 年 5 月 14 日更名为广东明珠集团股份有限公司)。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]189 号文核准,公司于 2001 年 1 月 4 日在上海证券交易所以上网发行 6000 万股人民币普通股股票(A 股),发行价格每股人民币 5.50 元。2001 年 1 月 11 日公司在广东省工商行政管理局进行变更登记,营业执照注册号为 4400001000131,股本为人民币 170,873,300 元。股票简称“广东明珠”,股票代码为“600382”。

2006 年 6 月 12 日,经公司相关股东会议表决,通过了公司股权分置改革方案。公司非流通股股东向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东执行一定的对价安排,流通股股东持有的每 10 股流通股将获得由非流通股股东支付的 3.3 股股份,非流通股股东向流通股股东支付的对价股份总额为 1,980 万股。2006 年 6 月 26 日,流通股获得的对价股份 1,980 万股正式上市流通,公司股票简称变更为“G 粤明珠”,股票代码“600382”保持不变。

2、经营范围

制造、销售普通机械、金属制品、汽车零部件、橡胶制品、服装;有色金属、黑色金属冶炼;销售百货、日用杂货、五金、交电、针纺织品、副食品、其他食品(含烟酒零售)、粮油制品;信息咨询服务、设备、场地租赁、电子计算机技术服务、园林设计、产品设计、室内装饰及设计、水电设备安装及维修、汽车维修、汽车货运、物业管理;进出口业务(具体按粤外经贸进字[1998]210 号文经营);实业投资。

3、公司住所

广东省兴宁市兴城镇赤巷口。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、执行的会计准则及会计制度

公司执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,各项财产物资除按规定参照资产评估价值定价以外,以历史成本为计价原则。各项财产如发生减值,则计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

公司发生的非记账本位币经济业务,采用业务发生当月 1 日人民币市场汇价折合人民币记账,每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的非本位币余额按当日国家外汇市场汇价中间价进行调整,其与记账本位币之间的差额作为汇兑损益,计入当期损益;属于筹建期间的,计入开办费;属于与购建固定资产有关的借款在固定资产达到预定可使用状态前的汇兑损益予以资本化,按照借款费用资本化原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资按取得时的实际成本入账，实际成本中含有已到期尚未领取现金股利或利息的，按照扣除该股利或利息后的差额计价作为实际成本；短期投资的现金股利或利息，于收到时冲减短期投资的账面价值，但已计入应收项目的除外；处置时将短期投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为投资收益。

(2) 通过债务重组方式取得的短期投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认投资成本。

(3) 以非货币性交易换入的短期投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认投资成本。

(4) 期末短期投资以单项投资为基础对可收回金额低于短期投资账面价值的差额提取短期投资跌价准备，计入当期损益。

8、坏账准备核算方法

(1) 坏账的确认标准为，因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

(2) 坏账损失采用备抵法核算，公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款），按账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益，坏账准备计提的比例如下：

年 限	计 提 比 例
1 年以内	2%
1—2 年	5%
2—3 年	10%
3—4 年	50%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

如果有充分证据表明某项应收款项的可收回性较小，导致该应收款项按上述账龄分析法计提，将无法真实地反映其可收回金额的，则对该应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

9、存货

(1) 公司的存货包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、自制半成品、工程施工等。

(2) 存货的计价方法：原材料按实际成本核算。存货发出和领用采用加权平均法确定，其中产成品发出在加权平均基础上根据同类产品规格的不同特点，对部分偏离加权平均成本较大的产品采用个别计价法核算。

(3) 低值易耗品摊销方法：采用领用时一次摊销法核算。

(4) 存货跌价准备按账面成本与可变现净值孰低法计价，确认标准为存货成本高于市价或因技术升级原因使相关存货被淘汰、周转储备超过五年的呆滞存货。按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备（存货可变现净值根据估计的售价减去估计的完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定）。

(5) 盘盈、盘亏、毁损的存货，按照实际成本，于期末前查明原因，在期末结账前处理完毕。

10、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资

A、债权投资按取得时的实际成本作为初始成本，初始成本中含有已到期尚未领取利息的，按照扣除该利息后的差额作为初始成本；溢价或折价在长期债权存续期间内按直线法予以摊销。按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

B、通过债务重组方式取得的长期债权投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认投资成本。

(2) 长期股权投资

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、通过债务重组方式取得的长期股权投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认投资成本。

D、长期股权投资收益的核算方法：

拥有被投资企业股权 20% 以下时，采用成本法核算；拥有被投资企业股权 20% 至 50% 时，采用权益法核算；拥有被投资企业股权 50% 以上时，采用权益法合并报表方式核算。

E、股权投资差额的摊销：初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不超过 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份额之间的差额计入资本公积。

(3) 长期投资减值准备的计提

期末，对长期投资逐项进行检查，如果市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可回收金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计提的长期投资减值损失计入当期损益。

11、固定资产及其折旧

(1) 固定资产的标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产按实际成本法计价：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；融资租入的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——租赁》的规定确定；债务重组中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——债务重组》的规定确定；非货币性交易中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——非货币性交易》的规定确定。

(3) 固定资产折旧按固定资产原值扣除预计 3% 的净残值后，根据固定资产预计使用年限，采用直线法计提。各类固定资产的预计使用年限及折旧率列示如下：

类别	使用年限	折旧率%
房屋建筑物	30-40	3.23-2.42
机器设备	10-15	9.7-6.47
运输设备	5-10	19.4-9.7
其他	5-10	19.4-9.7

(4) 对固定资产计提减值准备：期末，对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单个固定资产项目的账面价值高于可收回金额部分，计提固定资产减值准备。对于已经计提减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可回收金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备予以转回。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程以实际成本计价，并于达到可使用状态时转入固定资产。与在建工程有关的利息支出在工程达到可使用状态前予以资本化，计入在建工程成本。

(2) 期末，对在建工程逐项进行检查，由于存在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；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，导致在建工程可收回金额低于其账面价值的，按单个在建工程项目可收回金额低于账面价值的部分计提减值准备。

13、借款费用核算方法

流动资金借款费用在发生时计入当期损益；与购建固定资产及在建工程有关的专门借款费用，在固定资产或在建工程投入使用前计入固定资产或在建工程成本，投入使用后计入当期损益；如固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

14、无形资产计价及其摊销方法

(1) 无形资产按实际成本计价，土地使用权按尚可使用年限平均摊销，其它无形资产按受益期确定的摊销年限平均摊销，

(2) 期末，对无形资产逐项进行检查，由于存在：A、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；B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余的摊销年限内预期不会恢复；C、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；D、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。导致无形资产可收回金额低于其账面价值的，按单个无形资产项目可收回金额低于账面价值的部分计提减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，开办费在开始正常生产经营当月一次摊入当期费用，其他长期待摊费用采用直线法在受益年限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将摊余价值全部转入当期损益。

16、收入确定的原则

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险及报酬转移给购货方；公司未保留通常与所

有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务：在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入实现；跨会计年度完成的按完工百分比确认相关的劳务收入。如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。利息和使用费收入在以下条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

企业所得税采用应付税款法核算。

18、合并会计报表的编制方法

公司对拥有 50% 以上股权的子公司或虽不超过 50% 股权但拥有实质控制权的子公司予以合并会计报表。

公司合并会计报表的编制方法为按照《合并会计报表暂行规定》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资和所有者权益所属份额、债权与债务以及内部销售相互抵销的基础上，对资产、负债和所有者权益各项目进行逐项合并而编制的。

19、利润分配

公司利润按以下顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损
- (2) 提取 10% 法定公积金
- (3) 经股东大会决议，可提取不超过 5% 的任意公积金
- (4) 剩余利润根据股东大会决议予以分配

20、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其列为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务。
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务金额能够可靠地计量。

三、主要税项

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销项税－进项税＋进项税转出	13%、17%
消费税	应税销售额或销售量	10%-25%
营业税	计税营业收入	3%-5%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、15%、33%

本公司经广东省经贸委、科技厅、计委认定为广东省技术创新优势企业，根据“粤经科【1999】234 号”文和兴宁地税局“兴地税发【2005】7 号”文，公司 2005 年度企业所得税减按 15% 优惠税率计

缴。

公司控股子公司广东省韶关众力发电设备有限公司经广东省科学技术厅认定为高新技术企业，企业所得税按 15% 的优惠税率计缴。

其他税项按国家有关规定计缴。

四、控股子公司及合并范围

1、纳入合并会计报表合并范围的子公司情况如下：

单位：万元

子公司名称	注册资本	持股比例	经营范围	实际投资额	并表时间
广东省韶关众力发电设备有限公司	1,438.00	90.00%	生产水轮机、发动机	13,968.00	2004 年 5 月
广东明珠集团广州阀门有限公司	6,000.00	90.00%	经营阀门生产销售	5,400.00	1996 年
兴宁市明珠建筑工程有限公司	3,000.00	90.00%	工业与民用建筑	2,700.00	2001 年
广东明珠药业有限公司	2,920.00	88.30%	经营药品生产销售	2,578.48	1997 年
广东明珠集团深圳阀门有限公司	1,100.00	90.00%	经营阀门生产销售	990.00	2001 年
兴宁市明珠医药有限公司	625.00	89.44%	经营药品批发零售	559.00	1999 年
广东明珠珍珠红酒业有限公司	496.00	83.87%	经营酒类生产销售	416.00	1997 年
兴宁市明珠医药有限公司新特药批发部	100.00	90.00%	经营药品批发零售	90.00	2002 年

五、合并会计报表主要项目附注

1、货币资金

(1) 明细列示

项 目	2006.6.30	2005.12.31
现 金	246,430.67	97,071.80
银行存款	487,827,433.65	536,918,442.11
其他货币资金	30,293,137.85	27,267,480.00
合 计	<u>518,367,002.17</u>	<u>564,282,993.91</u>

(2) 本期末银行存款余额中 474,500,000.00 元为定期存款。

(3) 本期末使用受到限制的货币资金 30,293,137.85 元，为履约保证金。

2、应收票据

(1) 明细列示

票据种类	2006.6.30	2005.12.31
银行承兑汇票	100,000.00	3,325,776.70
商业承兑汇票	-	89,493,205.27
合 计	<u>100,000.00</u>	<u>92,818,981.97</u>

(2) 报告期内本账户期末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东及关联方款项参见本附注七-(二)-2。

3、应收账款

(1) 账龄分析:

账 龄	2006.6.30			2005.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	80,115,024.89	49.53%	1,731,583.51	90,689,875.63	57.07%	1,810,505.60
1-2年	70,732,214.97	43.73%	3,536,610.76	54,312,730.83	34.18%	2,715,636.52
2-3年	5,247,594.93	3.24%	524,759.50	7,028,496.43	4.42%	702,849.64
3-4年	900,518.72	0.56%	450,259.37	1,991,668.72	1.25%	995,834.36
4-5年	1,253,219.38	0.78%	1,002,845.51	1,247,959.38	0.78%	998,367.50
5年以上	2,157,290.75	1.33%	2,157,290.75	2,157,290.75	1.36%	2,157,290.75
个别认定	<u>1,336,000.00</u>	<u>0.83%</u>	<u>1,336,000.00</u>	<u>1,486,000.00</u>	<u>0.94%</u>	<u>1,486,000.00</u>
合 计	<u>161,741,863.64</u>	<u>100%</u>	<u>10,739,349.40</u>	<u>158,914,021.74</u>	<u>100%</u>	<u>10,866,484.37</u>

(2) 公司 2006 年 6 月 30 日前五名欠款单位欠款金额合计数为 84,138,364.31 元, 占应收账款期末余额的 52.02%。

(3) 报告期内本账户期末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东及关联方款项参见本附注七-(二)-2。

4、其他应收款

(1) 账龄分析:

账 龄	2006.6.30			2005.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	8,575,905.57	61.12%	345,819.69	2,278,221.65	18.78%	45,564.43
1-2年	574,178.56	4.09%	63,961.46	4,678,632.52	38.57%	233,931.63
2-3年	516,029.61	3.68%	51,602.96	802,487.82	6.62%	80,248.78
3-4年	1,548,134.50	11.03%	774,067.25	1,428,903.30	11.78%	714,451.65
4-5年	443,314.08	3.16%	355,150.46	448,314.08	3.70%	359,651.16
5年以上	1,534,938.49	10.94%	1,534,938.49	1,655,363.21	13.64%	1,655,363.21
个别认定	<u>838,970.97</u>	<u>5.98%</u>	<u>787,070.97</u>	<u>838,970.97</u>	<u>6.91%</u>	<u>787,070.97</u>
合 计	<u>14,031,471.78</u>	<u>100%</u>	<u>3,912,611.28</u>	<u>12,130,893.55</u>	<u>100%</u>	<u>3,876,281.83</u>

(2) 公司 2006 年 6 月 30 日前五名欠款单位欠款金额合计数为 2,446,973.35 元, 占其他应收款期末余额的 17.44%。

(3) 报告期内本账户期末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东及关联方款项参见本附注七-(二)-2。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2006.6.30		2005.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	211,412,189.54	100%	109,241,255.76	100%
合计	<u>211,412,189.54</u>	<u>100%</u>	<u>109,241,255.76</u>	<u>100%</u>

(2) 报告期内公司预付账款较年初增 10,217.09 万元，增幅 93.53%，主要是按照采购合同规定预付采购矿粉款项 7,149.5 万元及子公司预付工程款增加所致。

(3) 报告期内本账户期末余额中预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及关联方款项参见本附注七-(二)-2。

6、存货及存货跌价准备

(1) 存货的账面价值分类列示如下

项 目	2006.6.30		2005.12.31	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	48,740,282.72	475,464.79	46,998,762.85	389,068.58
库存商品	57,719,797.23	156,460.57	37,385,737.60	1,117,144.91
在产品	40,219,900.14	375,125.08	39,411,928.96	406,467.36
产成品	7,959,837.61	-	9,877,888.78	-
包装物	1,330,786.64	43,702.53	760,733.57	43,702.53
低值易耗品	303,696.55	-	305,879.88	-
自制半成品	11,889,030.08	-	12,033,331.06	-
发出商品	485,567.79	-	1,203,621.35	-
合 计	<u>168,648,898.76</u>	<u>1,050,752.97</u>	<u>147,977,884.05</u>	<u>1,956,383.38</u>

7、待摊费用

(1) 明细列示

项 目	2006.6.30	2005.12.31
保险费	8,338.81	16,715.00
广告费	49,250.00	-
房产税	30,922.32	-
土地使用税	3,694.45	-
车辆税	2,005.50	-
其他	9,094.17	736.67
合 计	<u>103,305.25</u>	<u>17,451.67</u>

8、长期股权投资

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
对联营公司投资	160,496,571.67	-	5,715,498.02	154,781,073.65
其中:股权投资差额	97,306,205.40	-	5,715,498.02	91,590,707.38

被投资单位	注册资本	初始投资额	股权比例	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
广东大顶矿业股份有限公司	300,000,000.00	49,890,366.27	12.02%	49,890,366.27	-	-	49,890,366.27
兴宁市电力集团股份有限公司	69,000,000.00	8,000,000.00	11.59%	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
开封空分集团有限公司	210,000,000.00	5,300,000.00	7.63%	5,300,000.00	-	-	5,300,000.00
合 计		<u>63,190,366.27</u>		<u>63,190,366.27</u>	=	=	<u>63,190,366.27</u>

(1) 长期股权投资列示

(2) 股权投资差额列示如下

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
广东明珠药业有限公司	-3,765,775.96	受让股权	10 年	-124,548.34	-3,765,775.96	
广东明珠集团广州阀门有限公司	-724,856.44	增资	10 年	-36,242.82	-253,699.74	-471,156.70
韶关众力发电设备有限公司	117,525,783.88	受让股权	10 年	5,876,289.18	25,463,919.80	92,061,864.08
合 计	113,035,151.48			5,715,498.02	21,444,444.10	91,590,707.38

9、固定资产及累计折旧

(1) 分类列示

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
固定资产原值:				
房屋及建筑物	247,312,928.65	3,059,900.00		250,372,828.65
机器设备	137,634,264.94	7,341,487.58		144,975,752.52
电子设备	23,763,509.01	48,557.21	25,984.00	23,786,082.22
运输设备	10,278,981.67	277,388.00	84,799.98	10,471,569.69
小 计	418,989,684.27	10,727,332.79	110,783.98	429,606,233.08
累计折旧:				
房屋及建筑物	68,848,980.18	4,291,150.68		73,140,130.86
机器设备	80,620,397.61	3,540,466.54		84,160,864.15
电子设备	9,151,851.03	1,113,896.80	15,265.16	10,250,482.67
运输设备	6,206,248.30	307,710.49	21,184.35	6,492,774.44
小 计	164,827,477.12	9,253,224.51	36,449.51	174,044,252.12
固定资产净值				
房屋及建筑物	178,463,948.47			174,221,361.58
机器设备	57,013,867.33			61,360,726.46
电子设备	14,611,657.98			15,789,913.85
运输设备	4,072,733.37			4,189,979.07
小 计	254,162,207.15			255,561,980.96
固定资产减值准备:				
房屋及建筑物				
机器设备	462,230.28		174,152.68	288,077.60
电子设备	2,193,272.31		313,675.07	1,879,597.24
运输设备	148,453.11	11,621.85		160,074.96
小 计	2,803,955.70	11,621.85	487,827.75	2,327,749.80
固定资产净额	251,358,251.45			253,234,231.16

(2) 固定资产原价本期增加金额中由在建工程转入金额为 10,009,579.04 元。

(3) 为本公司银行借款设置抵押的固定资产账面净值为 111,547,492.95 元。



10、在建工程

(1) 明细列示

工程 项 目	工程预算	2005.12.31	本期增加 额	转入固定资产额	其他减少额	2006.6.30	资金来源	占 预 算 的 比 例
一、技改工程	141,605,500.00	26,800,523.70	1,291,972.03	-	2,389,550.00	25,702,945.73		85.12%
产品组装、检测生产线技改项目	13,188,885.22	1,015,562.44	138,099.01	-	-	1,153,661.45	募股资金	75.92%
建立阀门研究技术开发中心项目	30,966,025.18	712,136.52	-	-	-	712,136.52	募股资金	104.32%
引进铸造生产配套设备技改项目	16,563,294.42	8,906,157.15	164,984.83	-	-	9,071,141.98	募股资金	65.79%
阀门气动装置消化吸收技改项目	12,706,110.33	303,910.89	165,514.54	-	-	469,425.43	募股资金	73.00%
开发生产 API 标准闸阀、截止阀、高性能蝶阀技改项目	13,232,207.18	2,587,434.57	164,984.71	-	2,389,550.00	362,869.28	募股资金	66.68%
引进圆球加工设备、提高产品档次技改项目	10,759,763.23	-	165,372.42	-	-	165,372.42	募股资金	46.84%
改造特殊阀门生产线,扩大产品出口技改项目	14,369,318.63	10,696,265.14	163,305.26	-	-	10,859,570.40	募股资金	87.43%
引进阀门柔性加工关键设备,增加品种技改项目	20,138,768.43	1,616,972.28	165,243.22	-	-	1,782,215.50	募股资金	111.79%
引进关键技术设备,开发阀门电动装置产品技改项目	9,681,127.38	962,084.71	164,468.04	-	-	1,126,552.75	募股资金	94.06%



工 程 项 目	工程预算	2005.12.31	本期增加 额	转入固定资产额	其他减少额	2006.6.30	资金来源	占 预 算 的 比 例
二、其他工程	89,805,700.00	34,768,062.94	2,959,673.97	10,009,579.04	298,461.78	27,419,696.09		
明珠药业技改工程	77,703,700.00	29,888,092.09	191,000.00	2,869,921.00	-	27,209,171.09	自筹	39.12%
2004 专 35/露天厂房	3,062,000.00	3,059,900.00	-	3,059,900.00	-	-	自筹	99.93%
2004 专 19/50T 吊车安装	1,500,000.00	1,113,566.68	-	1,113,566.68	-	-	自筹	74.24%
2005 专 01 / 台车式退火炉工程	2,800,000.00	646,504.17	-	394,953.28	251,550.89	-	自筹	23.09%
线圈车间改造	4,500,000.00	60,000.00	-	-	-	60,000.00	自筹	1.33%
2004 专 33/12M 立式电车改造	240,000.00	-	197,435.89	-	46,910.89	150,525.00	自筹	82.26%
其他零星工程		-	2,571,238.08	2,571,238.08	-	-	自筹	
合 计	<u>231,411,200.00</u>	<u>61,568,586.64</u>	<u>4,251,646.00</u>	<u>10,009,579.04</u>	<u>2,688,011.78</u>	<u>53,122,641.82</u>		

(2) 公司董事会于 2005 年 12 月 28 日审议通过变更募集资金用途的议案，将节余的募集资金项目工程款总计 11948.45 万元由原投向于阀门技术改造项目，变更为投资广东省韶关众力发电设备有限公司“低水头灯泡贯流水轮发电机组”技术改造项目和补充流动资金。议案业经临时股东大会通过。

(3) 公司期末对在建工程逐项进行清查，不存在需计提在建工程减值准备的情形。

(4) 本报告期内在建工程其他减少 2,688,011.78 元，系调整以前年度设备暂估入账价值所致。

11、无形资产：

(1) 明细列示

种 类	取得方式	原 值	2005.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2006.6.30
商 标	受 让	36,000.00	7,500.00	-	-	600.00	29,100.00	6,900.00
土地使用权	受 让	90,675,058.54	79,644,684.23	-	84,469.15	912,290.19	11,942,664.50	78,647,924.89
财务软件	购 买	49,850.00	18,938.47	-	-	4,986.96	35,898.49	13,951.51
网络软件	购 买	160,190.00	52,957.49	=	=	14,697.84	121,930.35	38,259.65
合 计		<u>90,921,098.54</u>	<u>79,724,080.19</u>	=	<u>84,469.15</u>	<u>932,574.99</u>	<u>12,129,593.34</u>	<u>78,707,036.05</u>

(2) 已设置抵押的土地使用权账面净值为 41,668,437.86 元。

(3) 公司期末对无形资产逐项进行清查，不存在减值情况，故不需计提减值准备

12、短期借款

(1) 借款分类

项 目	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>
担保借款	219,800,000.00	356,000,000.00
抵押借款	<u>83,620,000.00</u>	<u>103,450,000.00</u>
合 计	<u>303,420,000.00</u>	<u>459,450,000.00</u>

(2) 关联方对本公司短期借款提供的担保参见附注七-(二)-1-(6)。

(3) 抵押借款分别以本公司及子公司部分固定资产、无形资产作抵押，抵押情况参见附注五.8、10。

13、应付账款

(1) 应付账款 2006 年 6 月 30 日余额为 70,923,627.93 元。

(2) 期末余额中不存在应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东款项。

14、预收账款

(1) 预收账款 2006 年 6 月 30 日余额为 183,675,896.68 元。

(2) 期末余额中不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东款项。

15、应付股利

应付股利 2006 年 6 月 30 日余额为 8,543,665.00 元。

16、应交税金

(1) 税项列示

税 项	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>
增值税	3,678,537.90	13,747,246.77
消费税	20,031.37	107,424.89
营业税	8,998,177.54	12,489,027.07
企业所得税	19,559,994.82	19,953,899.61
个人所得税	5,754.42	25,246.98
城建税	677,246.22	1,752,210.94
房产税	270,608.65	1,264,265.39
资源补偿税	140,528.25	263,641.80
印花税		1,022.84
土地使用税	<u>20,266.58</u>	<u>238,555.60</u>
合 计	<u>33,371,145.75</u>	<u>49,842,541.89</u>

(2) 适用税率及税收优惠政策参见本附注三。

17、其他应收款

(1) 明细列示

项 目	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>
教育费附加	758,391.93	1,579,362.06
堤围费	<u>475,982.41</u>	<u>502,362.98</u>
合 计	<u>1,234,374.34</u>	<u>2,081,725.04</u>

(2) 计税依据及适用税率参见本附注三。

18、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额为 49,556,585.10 元，主要是应付受让韶关众力发电设备有限公司股权余款。鉴于部分资产权属手续尚在办理中，本公司将依约于办讫所有资产产权移交手续之日付清余款。

(2) 报告期内本账户期末余额中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及关联方款项参见本附注七-(二)-2。

19、预提费用

项 目	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>	预提原因
租赁费	2,617,680.00	1,950,668.50	厂房、办公楼租金
利 息	11,675.00	802,264.83	应付借款利息
电费	87,490.45	61,588.28	—
社保费	3,933,682.40	2,845,882.55	应付社保费
其他	<u>130,000.00</u>	<u>357,418.12</u>	广告费等
合 计	<u>6,780,527.85</u>	<u>6,017,822.28</u>	

20、长期借款

(1) 借款分类

项 目	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>
担保借款	262,000,000.00	112,000,000.00
合 计	<u>262,000,000.00</u>	<u>112,000,000.00</u>

(2) 关联方对本公司长期借款提供的担保参见本附注七-(二)-1-(6)。

21、长期应付款

长期应付款期末余额 23,930,424.62 元，为韶关众力发电设备有限公司承担其前身广东省康立电气集团公司应付韶关市工业资产经营有限公司和韶关市企业改制优化办公室款项。

22、专项应付款

专项应付款期末余额为 2,250,000.00 元，是广东省财政部门拨付的财政技术创新资金。

23、股本

项 目	2005.12.31	本期增减(+/-)						2006.6.30
		配 股	股改对价	公 积 金 转 股	增 发	其 它	小 计	
一、有限售条件股份								
1、发起人股份	45,248,300.00	-	-4,295,456.00	-	-	-	-	40,952,844.00
其中：								
国家法人持有股份	24,053,100.00	-	-4,295,456.00	-	-	-	-	19,757,644.00
境内法人持有股份	21,195,200.00	-	-	-	-	-	-	21,195,200.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股	65,625,000.00	-	-15,504,544.00	-	-	-	-	50,120,456.00
3、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：转配股	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	<u>110,873,300.00</u>	=	<u>-19,800,000.00</u>	=	=	=	=	<u>91,073,300.00</u>
二、无限售条件股份								
1、人民币普通股	60,000,000.00	-	<u>19,800,000.00</u>	-	-	-	-	79,800,000.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	<u>60,000,000.00</u>	=	<u>19,800,000.00</u>	=	=	=	=	<u>79,800,000.00</u>
三、股份总数	<u>170,873,300.00</u>	=	=	=	=	=	=	<u>170,873,300.00</u>

公司于 2006 年 6 月 12 日召开股权分置改革方案相关股东会议，通过了非流通股股东向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东执行一定的对价安排，流通股股东持有的每 10 股流通股将获得由非流通股股东支付的 3.3 股股份，非流通股股东向流通股股东支付的对价股份总额为 1,980 万股。股权分置改革方案实施后首个交易日，公司非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。具体内容详见《广东明珠集团股份有限公司股权分置改革方案》。

24、资本公积

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
股本溢价	259,675,613.17		36,178.27	259,639,434.90
股权投资准备	224,292.67			224,292.67
关联交易价差	86,510.98			86,510.98
拨款转入	4,020,000.00			4,020,000.00
一般资本公积	<u>626,652.20</u>			<u>626,652.20</u>
合 计	<u>264,633,069.02</u>		<u>36,178.27</u>	<u>264,596,890.75</u>

- 注：1、一般资本公积系确实无法支付的应付款项转入。
 2、报告期内资本公积减少是股权分置改革期间发生的部分费用。

25、盈余公积

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
法定盈余公积	30,482,335.87			30,482,335.87
公 益 金	<u>12,842,915.43</u>			<u>12,842,915.43</u>
合 计	<u>43,325,251.30</u>			<u>43,325,251.30</u>

26、未分配利润

项 目	2006.6.30	2005.12.31
本年净利润	32,625,999.58	46,276,215.76
加：年初未分配利润	110,417,910.63	77,481,864.92
减：提取法定盈余公积	-	4,796,505.05
提取法定公益金	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	8,543,665.00
年末未分配利润	<u>143,043,910.21</u>	<u>110,417,910.63</u>

注：2005 年度利润分配方案参见本附注十。

27、主营业务收入

(1) 按业务性质列示：

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
发电设备类	74,091,112.32	58,516,806.40
建筑安装类	63,230,088.23	58,234,174.44
贸易	56,882,202.39	18,975,897.40
阀门类	47,290,088.53	63,847,860.66
药业类	12,808,716.96	10,276,969.80
酒业类	<u>2,963,157.13</u>	<u>6,035,620.22</u>
合 计	<u>257,265,365.56</u>	<u>215,887,328.92</u>

(2) 按地区列示：

区域名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
华东	31,824,249.45	4,787,871.85
华南	172,739,831.34	192,778,041.86
西南	13,760,776.79	5,242,527.52
东北	2,033,778.68	351,366.88
华北	2,781,612.50	2,897,939.93
华中	31,809,003.66	6,830,663.31
西北	2,070,890.06	87,209.19

区域名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
境外	<u>245,223.08</u>	<u>2,911,708.38</u>
合计	<u>257,265,365.56</u>	<u>215,887,328.92</u>

(3) 对前五名客户的销售情况:

项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
对前五名客户的销售额	89,279,365.05	95,578,251.77
占销售总额的比例	34.70%	44.27%

28、主营业务成本

(1) 按业务性质列示:

项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
发电设备类	58,946,786.18	44,704,395.63
建筑安装	49,811,944.12	47,007,596.72
贸易	51,217,252.02	17,694,701.64
阀门类	30,314,350.55	40,500,094.17
药业	10,532,326.72	6,428,047.91
酒业	<u>2,288,032.63</u>	<u>4,588,887.71</u>
合计	<u>203,110,692.22</u>	<u>160,923,723.78</u>

(2) 按地区列示:

区域名称	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
华东	25,293,131.34	3,391,348.23
华南	136,040,714.58	144,140,801.40
西南	10,943,599.32	3,706,227.68
东北	1,600,990.58	248,400.35
华北	2,353,095.68	2,095,167.56
华中	25,056,704.35	4,828,967.19
西北	1,630,272.53	62,830.62
境外	<u>192,183.84</u>	<u>2,449,980.75</u>
合计	<u>203,110,692.22</u>	<u>160,923,723.78</u>

29、主营业务税金及附加

项目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
消费税	102,837.01	110,059.54
营业税	1,896,902.65	1,747,025.23
城建税	509,917.50	686,023.90
教育费附加	233,964.64	322,154.67
资源税	3,230.09	
堤围防护费	133,849.26	111,604.64

其他	400.00	183,168.28
合 计	<u>2,881,101.15</u>	<u>3,160,036.26</u>
30、其他业务利润		
项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
出租物业收入	4,566,000.00	4,550,000.00
材料及废料收入	168,345.62	50,745.69
小 计	<u>4,734,345.62</u>	<u>4,600,745.69</u>
减：出租物业成本及税金	2,426,898.60	2,424,098.60
材料及废料成本	<u>30,976.58</u>	<u>32,892.15</u>
小 计	<u>2,457,875.18</u>	<u>2,456,990.75</u>
其他业务利润	<u>2,276,470.44</u>	<u>2,143,754.94</u>
31、财务费用		
项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	16,501,426.99	14,363,427.39
减：利息收入	4,483,835.80	5,423,164.09
加：手续费支出	<u>51,023.86</u>	<u>36,701.72</u>
合 计	<u>12,068,615.05</u>	<u>8,976,965.02</u>
32、投资收益		
(1) 明细列示		
项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
股权投资差额摊销	-5,715,498.02	-5,651,757.56
联营公司收益	25,242,000.00	9,640,352.43
合 计	<u>19,526,501.98</u>	<u>3,988,594.87</u>
33、营业外收入		
项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
固定资产清理收益	15,000.00	24,419.32
其他收入	<u>5,352.14</u>	<u>1,873.45</u>
合 计	<u>20,352.14</u>	<u>26,292.77</u>
34、营业外支出		
项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
固定资产清理支出	74,334.47	13,516.84
赔偿支出	200.00	
固定资产减值准备	-476,205.90	19,946.91
其它支出	<u>132,434.77</u>	<u>12,069.79</u>
合 计	<u>-269,236.66</u>	<u>45,533.54</u>

35、所得税

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
企业所得税	<u>5,341,111.95</u>	<u>4,222,124.89</u>
合 计	<u>5,341,111.95</u>	<u>4,222,124.89</u>

36、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年 1-6 月
收到的银行存款利息	4,483,835.80
收到往来款项	<u>6,320,307.32</u>
合 计	<u>10,804,143.12</u>

37、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年 1-6 月
支付营业费用和管理费用	14,058,659.33
合 计	<u>14,058,659.33</u>

六、母公司会计报表主要项目附注
1、应收账款

账 龄	2006.6.30			2005.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年内	60,816,053.15	91.73%	1,216,321.05	52,746,399.07	90.44%	1,054,927.98
1-2 年	1,330,548.19	2.01%	66,527.41	1,424,979.09	2.44%	71,248.95
2-3 年	2,601,437.11	3.92%	260,143.71	2,604,929.11	4.47%	260,492.91
3-4 年	384,481.75	0.58%	192,240.88	384,481.75	0.66%	192,240.88
4-5 年	4,990.22	0.01%	3,992.18	4,990.22	0.01%	3,992.18
5 年以上	<u>1,158,511.11</u>	<u>1.75%</u>	<u>1,158,511.11</u>	<u>1,158,511.11</u>	<u>1.98%</u>	<u>1,158,511.11</u>
合 计	<u>66,296,021.53</u>	<u>100%</u>	<u>2,897,736.34</u>	<u>58,324,290.35</u>	<u>100%</u>	<u>2,741,414.01</u>

2、其他应收款

账 龄	2006.6.30			2005.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年内	52,035,534.99	93.70%	1,040,710.70	34,375,521.45	90.76%	687,510.43
1-2 年	157,037.45	0.28%	7,851.87	157,037.45	0.41%	7,851.87
2-3 年	182,826.63	0.33%	18,282.66	182,826.63	0.48%	18,282.66
3-4 年	1,341,926.05	2.42%	670,963.03	1,341,926.05	3.54%	670,963.03
4-5 年	312,503.28	0.56%	250,002.62	312,503.28	0.83%	250,002.62
5 年以上	<u>1,505,639.29</u>	<u>2.71%</u>	<u>1,505,639.29</u>	<u>1,505,639.29</u>	<u>3.98%</u>	<u>1,505,639.29</u>
合 计	<u>55,535,467.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,493,450.17</u>	<u>37,875,454.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,140,249.90</u>

3、长期投资

(1) 长期投资分类列示

项 目	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
长期股权投资	373,399,201.82	8,719,380.26	5,715,498.02	376,403,084.06
其中:股权投资差额	97,306,205.40	-	5,715,498.02	91,590,707.38

(2) 截至 2006 年 6 月 30 日止, 长期股权投资情况如下:

被投资单位名称	占被投资公司 注册资本比例	初始投资金额	减值准备
广东省韶关众力发电设备有限公司	90.00%	139,680,000.00	-
广东明珠集团广州阀门有限公司	90.00%	53,275,143.56	-
广东大顶矿业股份有限公司	12.02%	49,890,366.27	-
兴宁市明珠建筑工程有限公司	90.00%	27,000,000.00	-
广东明珠药业有限公司	88.30%	22,019,024.04	-
广东明珠集团深圳阀门有限公司	90.00%	9,900,000.00	-
兴宁市电力集团股份有限公司	11.59%	8,000,000.00	-
开封空分集团有限公司	7.63%	5,300,000.00	-

(3) 采用权益法核算的长期股权投资列示如下:

被投资单位名称	初始投资金额	减: 股权投资	被投资单位	被投资单位	股权投资准备	期末余额
		差额累计摊销	本期损益增 减额	累计损益增 减额		
广东明珠药业有限公司	22,019,024.04	-3,765,775.96	-367,902.94	3,871,117.40	-	29,655,917.40
广东明珠集团广州阀门有限公司	53,275,143.56	-253,699.74	-921,763.87	1,802,663.51	-	55,331,506.81
广东明珠集团深圳阀门有限公司	9,900,000.00	-	-1,140,164.25	122,688.72	-	10,022,688.72
兴宁市明珠建筑工程有限公司	27,000,000.00	-	6,482,540.16	38,977,670.95	-	65,977,670.95
广东省韶关众力发电设备有限公司	139,680,000.00	25,463,919.80	4,666,671.16	37,873,853.71	135,000.00	152,224,933.91
合 计	251,874,167.60	21,444,444.10	8,719,380.26	82,647,994.29	135,000.00	313,212,717.79

(4) 股权投资差额明细列示如下:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
广东明珠药业有限公司	-3,765,775.96	受让股权	10 年	-124,548.34	-3,765,775.96	-
广东明珠集团广州阀门有限公司	-724,856.44	增资	10 年	-36,242.82	-253,699.74	-471,156.70
广东省韶关众力发电设备有限公司	117,525,783.88	受让股权	10 年	5,876,289.18	25,463,919.80	92,061,864.08
合 计	113,035,151.48			5,715,498.02	21,444,444.10	91,590,707.38

4、主营业务收入

(1) 按业务性质列示:

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
阀门类	46,364,792.32	60,640,243.06
贸易类	56,882,202.39	16,357,800.44
合 计	103,246,994.71	76,998,043.50

5、主营业务成本

(1) 按业务性质列示:

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
阀门类	30,055,371.66	39,054,592.16
贸易类	51,217,252.02	15,379,510.22
合 计	81,272,623.68	54,434,102.38

6、投资收益

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长期股权投资收益	8,719,380.26	7,980,078.29
联营公司收益	25,242,000.00	9,640,352.43
股权投资差额摊销	-5,715,498.02	-5,651,757.56
合计	28,245,882.24	11,968,673.16

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
深圳市金信安投资有限公司	深圳市宝安区	各种经济实体的投资	控股股东	有 限 责 任 公 司	张卫勇
兴宁市明珠酒店有限公司	兴宁市兴田路	旅游、餐饮及娱乐业等	控股股东的实际控制人	有 限 责 任 公 司	张伟标
兴宁市明珠建筑工程有限公司	兴宁市明珠商贸城	房屋建筑、工程施工	子公司	有 限 责 任 公 司	涂传岚
广东明珠药业有限公司	兴宁市兴城镇	制造销售片剂、颗粒剂	子公司	有 限 责 任 公 司	陈均耀
明珠集团深圳阀门有限公司	深圳市宝安区沙井镇	各类阀门及配件	子公司	有 限 责 任 公 司	张坚力
明珠集团广州阀门有限公司	广州黄埔区蟹山路	阀门系列产品	子公司	有 限 责 任 公 司	张坚力
广东省韶关众力发电设备有限公司	韶关北江区十里亭	生产水轮机、发电机	子公司	有 限 责 任 公 司	刘德锐

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2005.12.31	本期增加	本期减少	2006.6.30
深圳市金信安投资有限公司	72,980,000.00	-	-	72,980,000.00



兴宁市明珠酒店有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
兴宁市明珠建筑工程有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
广东明珠药业有限公司	29,200,000.00	-	-	29,200,000.00
广东明珠集团深圳阀门有限公司	11,000,000.00	-	-	11,000,000.00
广东明珠集团广州阀门有限公司	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00
广东省韶关众力发电设备有限公司	14,380,000.00	-	-	14,380,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及变化

关联方名称	2005.12.31	比例	本期增加	本期减少	2006.6.30	比例
深圳市金信安投资有限公司	52,677,000.00	30.83%	-	12,535,992.00	40,141,008.00	23.49%
兴宁市明珠建筑工程有限公司	27,000,000.00	90.00%	-	-	27,000,000.00	90.00%
广东明珠药业有限公司	25,784,800.00	88.30%	-	-	25,784,800.00	88.30%
广东明珠集团深圳阀门有限公司	9,000,000.00	90.00%	-	-	9,000,000.00	90.00%
广东明珠集团广州阀门有限公司	54,000,000.00	90.00%	-	-	54,000,000.00	90.00%
广东省韶关众力发电设备有限公司	12,942,000.00	90.00%	-	-	12,942,000.00	90.00%

4、不存在控制关系之关联方

关联方名称	与本公司关系
兴宁市明珠投资集团有限公司	本公司股东
河源市明珠银发酒店有限公司	受关键管理人员控制
兴宁市金祥实业有限公司 (原兴宁市易发市场有限公司)	受关键管理人员控制
梅州明珠客家酒店有限公司	同一控制人
开封空分集团有限公司	同一控制人
广东大顶矿业股份有限公司	重大影响

(二) 关联交易

1、关联方交易事项

(1) 采购矿粉

本报告期内公司向广东大顶矿业股份有限公司采购精矿粉 19.78 万吨，总价 71,621,507.61 元。采购价格参照同类产品市价确定。

(2) 销售产品（商品）

本报告期内公司向广东大顶矿业股份有限公司和开封空分集团有限公司销售产品和设备、配件等物资分别为 11,611,718.82 元和 30,405,411.32 元，分别占第二季度收入的比例为 4.51% 和 11.82%。向上述两公司销售商品的定价标准参照当期市场价格确定。

(3) 工程施工收入

关联方名称	2006 年 1-6 月	比例	2005 年度	比例
兴宁市明珠酒店有限公司	-	-	44,000,000.00	19.01%
广东大顶矿业股份有限公司	60,000,000.00	94.89	179,937,962.00	77.73%
兴宁市明珠物业有限公司	-	-	4,200,858.57	1.81%
合 计	60,000,000.00	94.89%	228,138,820.57	98.56%

注：向关联方提供工程施工定价系参照当期施工市场同类工程报价协商确定。

(4) 出租物业

根据本公司与兴宁市明珠酒店有限公司签订的租赁协议，本公司将位于兴宁市兴田一路的物业出租给兴宁市明珠酒店有限公司，参照当地物业租赁标准，租金每年 280 万元。2006 年第二季度公司已收到兴宁市明珠酒店有限公司上半年租赁费 140 万元，并预收到下半年租赁费 140 万元。

上述物业租赁价格均系参照同地区物业租赁价格协商确定。

(5) 借款担保

关联方为本公司及控股子公司提供担保情况：

担 保 方	借 款 金 额
深圳市金信安投资有限公司	349,000,000.00
兴宁市明珠投资集团有限公司	112,000,000.00
兴宁市金祥实业有限公司	6,000,000.00
广东大顶矿业股份有限公司	14,800,000.00
合 计	481,800,000.00

2、未结算关联方往来余额

<u>关 联 方 名 称</u>	<u>2006.6.30</u>	<u>2005.12.31</u>
应收票据		
开封空分集团有限公司	-	31,942,019.10
合 计	=	<u>31,942,019.10</u>
应收账款		
广东大顶矿业股份有限公司	-	169,040.00
河源市明珠银发酒店有限公司	7,560.00	7,560.00
开封空分集团有限公司	<u>33,660,286.31</u>	<u>3,960.00</u>
合 计	<u>33,667,846.31</u>	<u>180,560.00</u>
其他应收款		
兴宁市明珠物业有限公司	<u>29,200.00</u>	<u>29,200.00</u>
合 计	<u>29,200.00</u>	<u>29,200.00</u>

关 联 方 名 称	2006.6.30	2005.12.31
预付账款		
广东大顶矿业股份有限公司	71,494,941.54	20,463,602.06
合 计	<u>71,494,941.54</u>	<u>20,463,602.06</u>
其他应付款		
兴宁市明珠物业有限公司	1,076.00	19,951.00
兴宁市明珠酒店有限公司	1,383,960.50	
合 计	<u>1,385,036.50</u>	<u>19,951.00</u>

八、或有事项

截止报告日本公司没有需披露的或有事项。

九、重大承诺事项

截止报告日本公司没有需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、根据《广东明珠集团股份有限公司第四届董事 2006 年第一次临时会议决议》，公司出资 1800 万元（占总投资额的 90%）与子公司兴宁市明珠建筑工程有限公司出资 200 万元（占总投资额的 10%），于 2006 年 8 月 1 日共同组建广东明珠阀门有限公司。

2、根据公司 2006 年第一次临时股东大会决议精神，公司于 2006 年 8 月 2 日向子公司广东省韶半众力发电设备有限公司单方增资 4920 万元（作价依据：该公司 2004 年度经审计后的账面净资产 3 元/股），增持该公司股份 1640 万股。增资后，该公司注册资本由原来的 1438 万元增至 3078 万元。其中：广东明珠集团股份有限公司持 2934.2 万股，占注册资本的 95.33%。

十一、其它重大事项

1、公司于 2006 年 2 月 6 日上午在公司技术中心大楼二楼会议室召开 2006 年第一次临时股东大会，审议通过了《广东明珠集团股份有限公司关于变更募集资金用途的议案》。

2、根据董事会 2006 年 3 月 15 日通过的 2005 年度利润分配预案，公司 2005 年度实现的税后利润按 10% 计提法定盈余公积金后，按 2005 年末股本 17,087.33 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元现金红利（含税），派送现金红利后剩余未分配利润结转下年度。该分配预案经 2006 年 4 月 21 日召开的 2005 年度股东大会通过后实施。

3、公司于 2006 年 6 月 12 日下午在公司技术中心大楼二楼会议室召开股权分置改革相

关股东大会，通过了非流通股股东向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东执行一定的对价安排，流通股股东持有的每 10 股流通股将获得由非流通股股东支付的 3.3 股股份，非流通股股东向流通股股东支付的对价股份总额为 1,980 万股。股权分置改革方案实施后首个交易日，公司非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。具体内容详见《广东明珠集团股份有限公司股权分置改革方案》。

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司所有文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本。

广东明珠集团股份有限公司

董事长：张坚力

2006 年 8 月 16 日

广东明珠集团股份有限公司董事、高级管理人员 对于公司二〇〇六年中期报告的书面确认函

作为广东明珠集团股份有限公司董事、高级管理人员，我们认为公司二〇〇六年中期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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

签字：

张坚力	谢中华
周来发	肖汉山
李新梓	秦 军
朱玉栓	潘 银
高 立	罗复元
张云华	李新玲
欧阳璟	涂传岚
黄子丹	范秋栢

日期：二〇〇六年八月十六日