

证券代码：000670

证券简称：S\*ST 天发

公告编号：2008-065

## 天发石油股份有限公司 2008 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
无	无	无

1.4 本公司半年度报告已经审计。中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人陈炎表先生、总经理史浩樑先生、财务总监苏振先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	S*ST 天发	
股票代码	000670	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张进斌	金志成
联系地址	上海市长宁区天山西路 799 号北大青鸟产业园六楼	上海市长宁区天山西路 799 号北大青鸟产业园六楼
电话	021-52197189	021-52197189
传真	021-52197186	021-52197186
电子信箱	jzc1976@hotmail.com	jzc1976@hotmail.com

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

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	257,435,587.19	200,017,764.18	28.71%
所有者权益（或股东权益）	203,659,568.43	200,017,764.18	1.82%
每股净资产	0.75	0.73	2.74%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	13,375,438.04	-55,505,974.92	
利润总额	13,360,640.05	-53,980,222.84	
净利润	3,641,804.25	-53,991,805.54	
扣除非经常性损益后的净利润	2,109,830.71	-55,416,369.40	
基本每股收益	0.01	-0.20	
稀释每股收益	0.01	-0.20	
净资产收益率	1.79%	-17.47%	19.26%
经营活动产生的现金流量净额	-37,453,000.71	8,600,652.54	-535.47%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.14	0.03	-566.67%

### 2.2.2 非经常性损益项目

适用  不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
政府补助	0.00
处置子公司收益	0.00
债务重组净收益	0.00
接受捐赠收益	0.00
除上述项目外的非经常性损益	1,531,973.54
合计	1,531,973.54

### 2.2.3 国内外会计准则差异

适用  不适用

## § 3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

适用  不适用

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	31,219				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
上海舜元企业投资发展有限公司	境内非国有法人	25.99%	70,748,320	70,748,320	0
金马控股集团有限公司	境内非国有法人	9.40%	25,600,000	25,600,000	0

荆州市国有资产管理局	国有法人	7.42%	20,192,000	20,192,000	0
孙伟	境内自然人	1.66%	4,528,300	0	未知
陈曦	境内自然人	0.47%	1,268,790	0	未知
李荣海	境内自然人	0.45%	1,219,200	0	未知
何建雄	境内自然人	0.42%	1,153,300	0	未知
吴旗	境内自然人	0.40%	1,100,000	0	未知
南京小河物流仓储有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,000,000	1,000,000	0
王士明	境内自然人	0.30%	807,000	0	未知
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
孙伟		4,528,300		人民币普通股	
陈曦		1,268,790		人民币普通股	
李荣海		1,219,200		人民币普通股	
何建雄		1,153,300		人民币普通股	
吴旗		1,100,000		人民币普通股	
王士明		807,000		人民币普通股	
马秋丽		774,900		人民币普通股	
张玲玲		711,100		人民币普通股	
唐志奇		642,331		人民币普通股	
寇惠珍		633,900		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东中，法人股股东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；未知流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《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。			

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用  不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
房地产	9,313.82	6,824.23	26.73%	100.00%	100.00%	100.00%

主营业务分产品情况						
房屋	9,313.82	6,824.23	26.73%	100.00%	100.00%	100.00%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

## 5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	9,313.82	100.00%

## 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

报告期内，为尽快调整公司的产业结构，根据经营发展的需要，公司收购了长兴萧然房地产开发有限公司 70% 的股权；同时，公司主营业务已变更为房地产开发经营，房屋土地建设和房屋出售，租赁，物业管理等。报告期内，公司的主营业务收入主要来源于控股子公司长兴萧然房地产开发有限公司的房地产经营业务。

## 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司毛利率与上年同期相比增加 22.31 个百分点，主要系公司的主营业务及其构成发生了重大变化，公司主营业务已由原石油相关行业变更为房地产开发及经营。

## 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

营业利润占利润总额的比例同上年度相比增加 328.97 个百分点，主要系报告期内公司的经营范围已变更为房地产开发及经营为主，公司收购的长兴萧然房地产开发有限公司经营情况良好，该公司上半年的营业利润纳入了公司的合并报表；期间费用占利润总额的比例同上年度相比减少 261.4 个百分点，主要系公司去年执行破产重整程序后资产、负债清零，公司今年不再承担大量银行贷款利息支出和原有固定资产折旧费用所致；营业外收支净额占利润总额的比例同上年度相比减少 378.25 个百分点，主要系去年公司有 1.9 亿元财政补贴、接受捐赠收益以及债务重组收益，而今年上半年公司没有营业外收入。

## 5.6 募集资金使用情况

### 5.6.1 募集资金运用

适用  不适用

### 5.6.2 变更项目情况

适用  不适用

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

## 5.8 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说明

√ 适用 □ 不适用

经财务部门初步测算，预计公司 2008 年 1—9 月份将实现盈利，具体金额在公司 2008 年第三季度报告中披露。

## 5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

中磊会计师事务所有限责任公司为本公司 2008 年半年度报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会现就所涉事项做如下说明：

“所涉事项：2007 年度天发石油通过经法院批准的破产重整程序，逾期银行借款已清偿，查封的资产已处置，收到了政府补助的现金 1.9 亿元充实了本公司流动资金。但是如附注十七所述累计亏损为巨大，显示盈利能力不足，持续经营能力存在着重大的不确定性。2007 年 12 月上海舜元企业投资发展有限公司通过拍卖成为该公司控股股东，其实际控制人拟将其下属优质核心房地产业务通过定向增发结合股权分置改革注入天发石油，该资产注入完成后，将有效改善天发石油盈利能力，消除对持续经营的不利影响。但是该等方案的全面履行尚须得到中国证券监督管理委员会的批准和股东大会表决通过，若未能批准和通过并有效实施，将对天发石油持续经营产生不利影响。

2008 年 4 月 9 日，天发石油出资 4900 万元收购长兴萧然房地产开发有限公司 70% 的股权，该收购有利于天发石油的产业结构调整、持续经营能力加强。2008 年 1-6 月，长兴萧然实现收入 9,313.82 万元，净利润 2,390.15 万元，贡献净利润 943.48 万元。

截止至 2008 年 6 月 30 日，天发石油如附注十八所述累计亏损为 67,281.01 万元，针对持续经营的显著改善措施尚未能批准和通过并有效实施。”

董事会认为：中磊会计师事务所有限责任公司出具的审计报告客观地反映了公司的基本情况。针对公司持续经营能力不足的问题，公司控股股东及其实际控制人在取得公司控股权时亦作了有关承诺，拟将其下属的优质核心房地产资产注入公司，通过重大资产重组使本公司恢复持续经营能力，满足上市条件，并最终实现恢复上市。本公司已与各中介机构签订了重大资产重组、股权分置改革以及恢复上市等相关协议，全体非流通股股东签订了一致同意启动股权分置改革的协议书，为重组工作的顺利实施创造了有利条件。目前，公司董事会正在配合控股股东及实际控制人协调相关中介机构，研究和制订重大资产重组及股权分置改革的具体方案。预计重组完成后能够有效地解决公司的上述持续经营能力不确定性问题。

独立董事认为：中磊会计师事务所有限责任公司出具的 2008 年半年度审计报告客观、真实性地反映了公司的财务状况和经营成果，我们表示认同。针对公司存在的问题，报告期内，我们也看到了公司一些积极的变化，如收购长兴萧然房地产开发有限公司 70% 股权、拟成立成都舜泉房地产开发有限公司，为公司向房地产行业转型迈出了第一步；另外，根据控股股东及实际控制人有关承诺，协调中介机构就公司重大资产重组所涉及的相关资产进行审计、评估等工作，且正在研究并制订重大资产重组及股权分置改革的相关方案，为提高公司持续经营能力，恢复上市创造有利的条件。

在下半年的工作中，我们将督促控股股东及其实际控制人落实关于公司重大资产重组及股权分置改革的相关工作，有效改善公司持续盈利能力，消除以上对公司不利的因素，维护公司及公司全体股东的利益。

## 5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

√ 适用 □ 不适用

中磊会计师事务所有限责任公司为本公司 2007 年度报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，针对报告中所涉及的事项，公司董事会就 2008 年上半年相关情况说明如下：

关于公司持续经营存在重大不确定性的问题，主要是因为 2007 年公司经过破产重整程序，公司所有资产被拍卖用于清偿债务，致使公司持续经营能力不足。报告期内，针对公司所面临的困难，公司一直在寻求多方的支持和帮助，积极与控股股东及其实际控制人进行沟通，借助于控股股东及其实际控制人的支持，拟通过实施重大资产重组和股权分置改革相结合的方式将其下属的核心优质房地产资产注入公司，改善公司盈利能力，消除对公司持续经营的不利影响。在拟进行重大资产重组的同时，公司根据发展规划，积极实施产业结构转型。报告期内，公司出资 4900 万元收购长兴萧然房地产开发有限公司 70% 的股权，该收购有利于公司的产业结构调整及持续经营能力加强。目前，公司董事会正在配合控股股东及其实际控制人协调相关中介机构，研究、制订资产重组及股权分置改革方案，以此恢复公司持续经营和盈利能力。

## § 6 重要事项

### 6.1 收购、出售资产及资产重组

#### 6.1.1 收购资产

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	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
浙江萧然工贸有限公司（本公司第二大股东关联方）	长兴萧然房地产开发有限公司 70% 股权	2008 年 04 月 09 日	4,900.00	943.18	0.00	是	根据浙江东方资产评估有限公司于 2008 年 3 月 18 日对截止至 2007 年 12 月 31 日长兴萧然整体资产价值出具的“浙东评估[2008]16 号”《资产评估报告》，截止 2007 年 12 月 31 日长兴萧然整体资产的评估值为人民币 7031.83 万元，长兴萧然 70% 股权的价值以上述评估值为定价依据，同时结合该公司目前的实际情况，交易双方协商作价。	是	是

#### 6.1.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

#### 6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

√ 适用 □ 不适用

2008 年，为加快公司产业结构调整及公司经营发展的需要，公司于 2008 年 4 月 7 日召开 2008 年第二次临时股东大会，审议批准了公司以 4900 万元收购长兴萧然房地产开发有限公司 70% 股权，收购完成后其成为本公司的控股子公司。

报告期内，长兴萧然房地产开发有限公司总资产为 11800.25 万元，净资产 5720.80 万元，实现营业收入 9313.82 万元，营业利润 3108.70 万元，净利润 2390.15 万元。

## 6.2 担保事项

适用  不适用

## 6.3 非经营性关联债权债务往来

适用  不适用

## 6.4 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

## 6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

### 6.5.1 证券投资情况

适用  不适用

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	A 股	002258	利尔化学	48,180.00	3,000.00	48,180.00	100.00%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	144.88
合计				48,180.00	-	48,180.00	100%	144.88

### 6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 6.5.3 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的有关要求，我们作为公司的独立董事，本着勤勉尽责的态度，对公司控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了仔细核查，现就发表独立意见如下：

公司能够严格按照上述《通知》中的有关规定和要求，认真规范公司运作，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；公司不存在为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，公司累计和当期对外担保金额为零。

我们认为，公司已建立了较为完善的内控体系，有效地防止了控股股东及其关联方占用公司资金情况的发生，公司对外担保的风险也得到较好的控制，没有损害公司及公司全体股东利益。

**6.5.4 公司持股 5%以上股东 2008 年追加股份限售承诺的情况**

□ 适用 √ 不适用

**6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008 年 01 月 03 日至 06 月 30 日	公司证券事务部	电话沟通	普通投资者	主要了解公司资产重组、股改以及恢复上市相关情况。

**§ 7 财务报告****7.1 审计意见**

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input type="checkbox"/> 标准审计报告 <input checked="" type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
审 计 报 告	
中磊审字[2008]第 8103 号	
<p>天发石油股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的天发石油股份有限公司（以下简称天发石油）财务报表，包括 2008 年 6 月 30 日的资产负债表，2008 年 1-6 月利润表，2008 年 1-6 月现金流量表，2008 年 1-6 月所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是天发石油管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，天发石油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天发石油 2008 年 6 月 30 日财务状况以及 2008 年 1-6 月的经营成果和现金流量。</p> <p>四、强调事项</p> <p>我们提醒财务报表使用者关注：如附注十八所述累计亏损为 67,281.01 万元，显示盈利能力不足，持续经营能力存在着重大的不确定性。2007 年 12 月上海舜元企业投资发展有限公司通过拍卖成为天发石油控股股东，其实际控制人拟将其下属优质核心房地产业务通过定向增发结合股权分置改革注入天发石油，该资产注入完成后，将有效改善天发石油盈利能力，消除对持续经营的不利影响。但是该等方案的全面履行尚须得到中国证券监督管理委员会的批准和股东大会表决通过，若未能批准和通过并非有效实施，将对天发石油持续经营产生不利影响。本段内容不影响已发表的审计意见。</p>	
中磊会计师事务所有限责任公司	中国注册会计师：邹宏文
中国·北京	中国注册会计师：王越

二〇〇八年七月二十一日

## 7.2 财务报表

### 7.2.1 资产负债表

编制单位：天发石油股份有限公司

2008 年 06 月 30 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	106,594,395.25	104,152,786.39	189,458,268.30	189,458,268.30
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	48,180.00	48,180.00		
应收票据				
应收账款				
预付款项	3,210,571.76			
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	7,796,341.55	2,315,778.57	1,900.00	1,900.00
买入返售金融资产				
存货	125,601,258.69		1,660.00	1,660.00
一年内到期的非流动资产		30,000,000.00		
其他流动资产				
流动资产合计	243,250,747.25	136,516,744.96	189,461,828.30	189,461,828.30
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		46,948,902.93		
投资性房地产				
固定资产	10,620,172.07	10,158,834.31	10,122,250.00	10,122,250.00
在建工程				
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	426,010.88	426,010.88	433,685.88	433,685.88
开发支出				

商誉	2,051,097.07	2,051,097.07		
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,087,559.92	986,810.31		
其他非流动资产				
非流动资产合计	14,184,839.94	60,571,655.50	10,555,935.88	10,555,935.88
资产总计	257,435,587.19	197,088,400.46	200,017,764.18	200,017,764.18
流动负债：				
短期借款				
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				
应付账款				
预收款项	4,655,018.00			
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	77,218.89			
应交税费	5,186,874.02	31,067.22		
应付利息				
其他应付款	20,906,420.09			
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				
流动负债合计	30,825,531.00	31,067.22		
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	30,825,531.00	31,067.22		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	272,209,120.00	272,209,120.00	272,209,120.00	272,209,120.00
资本公积	548,760,644.31	548,760,644.31	548,760,644.31	548,760,644.31
减：库存股				

盈余公积	55,499,951.28	55,499,951.28	55,499,951.28	55,499,951.28
一般风险准备				
未分配利润	-672,810,147.16	-679,412,382.35	-676,451,951.41	-676,451,951.41
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	203,659,568.43	197,057,333.24	200,017,764.18	200,017,764.18
少数股东权益	22,950,487.76			
所有者权益合计	226,610,056.19	197,057,333.24	200,017,764.18	200,017,764.18
负债和所有者权益总计	257,435,587.19	197,088,400.46	200,017,764.18	200,017,764.18

## 7.2.2 利润表

编制单位：天发石油股份有限公司

2008 年 1-6 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	93,138,197.60		393,661,892.07	7,411,083.77
其中：营业收入	93,138,197.60		393,661,892.07	7,411,083.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	81,309,531.09	5,739,461.30	449,167,866.99	34,699,272.43
其中：营业成本	68,242,316.18		374,807,695.66	7,342,608.57
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	7,171,641.22		560,589.12	
销售费用	73,536.80	8,600.00	12,458,106.71	
管理费用	6,837,306.97	6,550,699.34	39,658,325.74	7,183,483.32
财务费用	-726,792.36	-820,688.23	21,683,149.76	20,173,180.54
资产减值损失	-288,477.72	850.19		
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）	1,546,771.53	1,797,018.04		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,375,438.04	-3,942,443.26	-55,505,974.92	-27,288,188.66

加：营业外收入			1,596,163.31	11,000.00
减：营业外支出	14,797.99	4,797.99	70,411.23	47,222.67
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,360,640.05	-3,947,241.25	-53,980,222.84	-27,324,411.33
减：所得税费用	6,889,306.44	-986,810.31	11,582.70	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,471,333.61	-2,960,430.94	-53,991,805.54	-27,324,411.33
归属于母公司所有者的净利润	3,641,804.25	-2,960,430.94	-53,991,805.54	-27,324,411.33
少数股东损益	2,829,529.36		-101,188.22	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01	-0.01	-0.20	-0.10
（二）稀释每股收益	0.01	-0.01	-0.20	-0.10

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：天发石油股份有限公司

2008 年 1-6 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	8,756,249.65		460,701,644.83	8,671,530.33
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				
收到其他与经营活动有关的现金	836,279.13	836,279.13	6,618,161.11	4,800,497.62
经营活动现金流入小计	9,592,528.78	836,279.13	467,319,805.94	13,472,027.95
购买商品、接受劳务支付的现金	18,986,847.77		433,967,784.83	8,419,105.04
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	1,286,063.27	953,048.28	7,897,372.00	815,694.85
支付的各项税费	975,231.83	97,766.50	1,107,069.12	11,640.80
支付其他与经营活动有关的现金	25,797,386.62	7,427,388.37	15,746,927.45	1,780,394.64
经营活动现金流出小计	47,045,529.49	8,478,203.15	458,719,153.40	11,026,835.33
经营活动产生的现金流量净额	-37,453,000.71	-7,641,924.02	8,600,652.54	2,445,192.62
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	1,546,771.53	1,797,018.04		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	1,546,771.53	1,797,018.04		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	439,585.93	412,395.93	1,170,585.19	32,898.00
投资支付的现金	48,180.00	48,180.00		
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	49,000,000.00	49,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	3,000.00	
投资活动现金流出小计	49,487,765.93	79,460,575.93	1,173,585.19	32,898.00
投资活动产生的现金流量净额	-47,940,994.40	-77,663,557.89	-1,173,585.19	-32,898.00
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金			301,181.37	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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	93,895.87			
筹资活动现金流出小计	93,895.87		301,181.37	
筹资活动产生的现金流量净额	-93,895.87		-301,181.37	
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	-85,487,890.98	-85,305,481.91	7,125,885.98	2,412,294.62
加：期初现金及现金等价物余额	192,082,286.23	189,458,268.30	10,987,960.56	1,194,050.79
六、期末现金及现金等价物余额	106,594,395.25	104,152,786.39	18,113,846.54	3,606,345.41

## 7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：天发石油股份有限公司

2008 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	272,209,120.00	548,760,644.31		55,499,951.28		-676,451,951.41			200,017,764.18	272,209,120.00	548,760,644.31		55,499,951.28		-747,901,122.26			55,542,819.89	184,111,413.22	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
二、本年年初余额	272,209,120.00	548,760,644.31		55,499,951.28		-676,451,951.41			200,017,764.18	272,209,120.00	548,760,644.31		55,499,951.28		-747,901,122.26			55,542,819.89	184,111,413.22	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						3,641,804.25		22,950,487.76	26,592,292.01						71,449,170.85			-55,542,819.89	15,906,350.96	
（一）净利润						3,641,804.25		2,829,529.36	6,471,333.61						71,449,170.85			-55,542,819.89	15,906,350.96	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								20,120,958.40	20,120,958.40											
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																				
2. 权益法下被投资单位																				

其他所有者权益变动的影响																			
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																			
4. 其他							20,120,958.40	20,120,958.40											
上述（一）和（二）小计					3,641,804.25		22,950,487.76	26,592,292.01						71,449,170.85		-55,542,819.89	15,906,350.96		
（三）所有者投入和减少资本																			
1.所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2.提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			

2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	272,209, 120.00	548,760, 644.31		55,499,9 51.28		-672,81 0,147.16		22,950,4 87.76	226,610, 056.19	272,209, 120.00	548,760, 644.31		55,499,9 51.28		-676,45 1,951.41			200,017, 764.18

### 7.3 报表附注

#### 7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

从 2008 年 1 月 1 日起本公司对会计估计进行了调整，具体变更情况如下：

1、应收款项按账龄分析计提坏账准备，提取比例变化如下：

应收账款账龄	现提取比例	原提取比例
1 年以内	0.3%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	10%
3-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	50%
关联方按期末余额	0.3%	5%

2、周转材料消耗摊销方式：

周转材料包括包装物和低值易耗品，摊销方式由五五摊销法转为一次摊销法。

3、固定资产的折旧年限和净残值率：

固定资产	现使用年限	现净残值率	原使用年限	原净残值率
房屋建筑物	30-40 年	5%	20-30 年	10%
通用设备	5 年	5%	10-15 年	5%
运输设备	5 年	5%	5-10 年	5%

4、上述会计估计变更对报表项目的影响：

项目	坏账准备	周转材料的摊销	固定资产折旧	合计
资产减值损失	14,886.25			14,886.25
管理费用		14,857.45	28,677.30	43,534.75
合计	14,886.25	14,857.45	28,677.30	58,421.00

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

√ 适用 □ 不适用

本公司合并会计报表范围发生变化，将长兴萧然房地产开发有限公司会计报表纳入合并报表范围。为调整公司产业结构，公司于 2008 年 4 月 7 日召开 2008 年第二次临时股东大会，审议通过了以 4900 万元收购长兴萧然房地产开发有限公司 70% 的股权。2008 年 4 月 9 日本公司支付股权转让款 4900 万元，办理了相关财产交接手续，并进行了工商注册变更登记。

公司自购买日起至报告期末，该公司实现收入 9313.82 万元，净利润为 2390.15 万元，为公司贡献的净利润 943.18 万元。

### 7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

附注“十八、关于持续经营的说明”

本公司期末累计亏损为 67,281.01 万元，显示缺乏盈利能力，持续经营能力存在着重大的不确定性。

2007 年 12 月上海舜元企业投资发展有限公司通过拍卖成为本公司控股股东，其实际控制人拟将其下属优质核心房地产业务通过定向增发结合股权分置改革注入本公司，该资产注入完成后，将有效改善本公司盈利能力，消除对持续经营的不利影响。