

证券代码：000602

证券简称：金马集团

公告编号：2009-016

## 广东金马旅游集团股份有限公司 2009 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 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人\_\_王志华\_\_、主管会计工作负责人\_\_孙晔\_\_及会计机构负责人(会计主管人员)\_\_杨林\_\_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	金马集团	
股票代码	000602	
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	潘广州	姜周
联系地址	广东省潮州市潮枫路旅游大厦四层	广东省潮州市潮枫路旅游大厦四层
电话	0768-2268969	0768-2262628
传真	0768-2297613	0768-2262628
电子信箱	lnkk@luneng.com	lnkk@luneng.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	2,283,074,695.09	2,404,176,597.72	-5.04%
归属于上市公司股东的所有者权益	397,050,951.51	404,770,031.67	-1.91%
股本	150,750,000.00	150,750,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.63	2.69	-2.23%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	69,888,020.62	821,479,802.44	-91.49%
营业利润	-24,638,936.17	-10,028,222.72	

利润总额	-24,329,851.80	-46,318,871.28	
归属于上市公司股东的净利润	-7,719,080.16	-18,629,646.88	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,841,742.47	-4,113,393.40	
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.12	
稀释每股收益（元/股）	-0.05	-0.12	
净资产收益率（%）	-1.94%	-5.34%	3.40%
经营活动产生的现金流量净额	69,476,139.91	5,525,434.01	1,157.39%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.46	0.037	1,143.24%

## 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	附注（如适用）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	309,084.37	
少数股东权益影响额	-186,422.06	
合计	122,662.31	-

## 2.2.3 境内外会计准则差异

□ 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

单位：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	42,007,158	27.87%				-39,886,098	-39,886,098	2,121,060	1.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股	39,886,098	26.46%				-39,886,098	-39,886,098	0	0.00%
3、其他内资持股	2,121,060	1.41%						2,121,060	1.41%
其中：境内非国有法人持股	2,121,060	1.41%						2,121,060	1.41%
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									

5、高管股份									
二、无限售条件股份	108,742,842	72.13%				39,886,098	39,886,098	148,628,940	98.59%
1、人民币普通股	108,742,842	72.13%				39,886,098	39,886,098	148,628,940	98.59%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	150,750,000	100.00%						150,750,000	100.00%

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						15,929
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
山东鲁能矿业集团有限公司	国有法人	16.66%	25,114,707	0	0	
山东鲁能发展集团有限公司	国有法人	12.97%	19,546,391	0	0	
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	2.69%	4,050,000	0	0	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.06%	1,599,939	0	0	
申银万国—工行—申银万国 1 号价值成长集合资产管理计划	境内非国有法人	1.05%	1,581,981	0	0	
王建新	境内自然人	0.98%	1,480,044	0	0	
深圳市奉安投资发展有限公司	境内非国有法人	0.91%	1,365,000	1,365,000	0	
北京浩成投资管理有限公司	境内非国有法人	0.84%	1,262,255	0	0	
北京中汇利远投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.78%	1,178,979	0	0	
北京华盛创威投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.78%	1,169,699	0	0	
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		
山东鲁能矿业集团有限公司	25,114,707			人民币普通股		
山东鲁能发展集团有限公司	19,546,391			人民币普通股		
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	4,050,000			人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	1,599,939			人民币普通股		
申银万国—工行—申银万国 1 号价值成长集合	1,581,981			人民币普通股		

资产管理计划			
王建新		1,480,044	人民币普通股
北京浩成投资管理有限公司		1,262,255	人民币普通股
北京中汇利远投资咨询有限公司		1,178,979	人民币普通股
北京华盛创威投资咨询有限公司		1,169,699	人民币普通股
北京汇丰投资管理有限公司		1,129,097	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东之间，山东鲁能矿业集团有限公司与山东鲁能发展集团有限公司受同一控制人控制。		

### 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

## § 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（%）
通信服务	6,936.96	1,543.92	77.74%	3.14%	-27.70%	9.49%
电解铝	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	2.32%
主营业务分产品情况						
通信服务	6,936.96	1,543.92	77.74%	3.14%	-27.70%	9.49%
铝水	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	2.32%

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 2,188.92 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（%）
山东	6,936.96	3.14%

### 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，眉山启明星铝业公司处于停产状态，公司主营业务收入只包括子公司山东英大科技公司的通信服务收入。

#### 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，眉山启明星铝业公司处于停产状态，电解铝业务盈利能力与去年没有可比性。

#### 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

报告期内，眉山启明星铝业公司处于停产状态，公司利润主要来源通信服务业务。

#### 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原因说明

适用  不适用

#### 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

#### 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

### § 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

##### 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

**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

单位：（人民币）万元

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
山西鲁能晋北铝业公司	0.00	0.00	40,000.00	40,000.00
合计	0.00	0.00	40,000.00	40,000.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

**6.4 重大诉讼仲裁事项**

√ 适用 □ 不适用

1.公司于 2001 年 11 月 19 日接到广州市中级人民法院应诉通知书，广东华侨信托投资公司诉讼广东金曼集团股份有限公司归还借款本金 169 万美元，同时诉本公司负连带清偿责任。公司对此已在 2001 年 11 月 21 日《证券时报》上刊登公告。广州市中级人民法院（2001）穗中法经初字第 653 号民事判决书驳回起诉方的诉讼要求，起诉方不服一审判决，上诉至广东省高级人民法院，2002 年 10 月，广东省高级人民法院以（2002）粤高法民二终字第 301 号民事判决书终审判决广东华侨信托投资公司诉讼广东金曼集团股份有限公司归还借款，同时诉本公司负连带清偿责任。广东金曼集团股份有限公司在判决生效之日起十日内向广东华侨信托投资公司清偿本金 1051728 美元及利息，公司对广东金曼集团股份有限公司的该笔债务负连带清偿责任。该项诉讼，公司于 2002 年 11 月 1 日在《中国证券报》和《证券时报》上进行了刊登公告。根据公司与潮州市旅游总公司签署的《资产重组协议》有关规定，该风险责任最终将由潮州市旅游总公司承担。本公司根据企业会计准则的有关规定，于 2002 年 12 月 31 日按照稳健原则预计了对广东华侨信托投资公司的负债人民币 13,499,287.97 元，同时相应增加对潮州市旅游总公司的应收款项。由于潮州市旅游总公司经营状况不佳、资金周转困难，本公司已对该款项按 100%的比例提取了坏帐准备。2004 年 5 月 19 日，公司接到广州市中级人民法院（2003）穗中法执字第 138579 号民事裁定书，针对广东金曼集团股份有限公司和本公司未在规定期限内履行上述民事判决所确定的义务，裁定冻结本公司在山东英大科技有限公司的投资权益及收益。公司于 2007 年 8 月 17 日收到广东省高级人民法院民事裁定书（（2006）粤高法审监民再字第 1 号），本案现已审理终结。本案原一、二审判决认定事实部分不清、证据不足。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百八十四条、第一百五十三条第一款第（三）项之规定，裁定如下：1、撤销本院（2002）粤高法民二终字第 301 号和广州市中级人民法院（2001）穗中法经初字第 653 号民事判决；2、本案发回广州市中级人民法院重新审理。上述诉讼进展情况，公司已于 2007 年 8 月 22 日，在《中国证券报》和《证券时报》上进行了刊登公告。公司于 2008 年 5 月 4 日收到广东省广州市中级人民法院民事裁定书（（2007）穗中法民二重字第 4 号），对广东华侨信托投资公司诉讼广东金曼集团股份有限公司归还借款本金 1051728 美元及利息，同时诉本公司负连带清偿责任一案进行如下判决：驳回原告广东华侨信托投资公司的诉讼请求。2009 年 4 月 8 日，公司接到广东省高级人民法院送达的二审判决书，广东省高级人民法院于 2009 年 3 月 18 日下达（2008）粤高法民二终字第 124 号判决书，驳回原告广东华侨信托投资公司对本公司的诉讼请求，本公司不承担连带清偿责任。上述诉讼进展情况，公司已在《中国证券报》和《证券时报》上进行了刊登公告。

2.公司于 2002 年 6 月 21 日接到潮州市中级人民法院应诉通知书，深圳市瑞英投资发展有限公司诉讼本公司清偿借款本金 3,874,963.00 元。公司对此已在 2002 年 6 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》上刊登公告。2003 年 6 月，广东省潮州市中级人民法院以（2003）潮经初字第 138 号民事判决书判决本公司归还深圳市瑞英投资发展有限公司借款本金 3,379,812.00 元及按中国人民银行规定的同期贷款利率计付利息。公司于 2002 年 6 月 25 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。本公司对该判决进行上诉，2003 年 11 月 20 日，广东省高级人民法院以（2003）粤高法民二终字第 267 号民事判决书驳回本公司上诉理由，维持原判，公司于 2004 年 2 月 17 日在《中国证券报》和《证券时报》上进行了公告。根据公司与潮州市旅游总公司签署的《资产重组协议》有关规定，该风险责任最终将由潮州市旅游总公司承担。由于潮州市旅游总公司经营状况不佳、资金周转困难，本公司已对该款项按 100%的比例提取了坏帐准备。报告期内公司没有其他重大诉讼。

## 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

### 6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 6.5.3 2009 半年度资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

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

经我们检查，广东金马旅游集团股份有限公司报告期内累计和当期对外担保金额为 0。根据《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 号文）的要求，经过检查确认：截止 2009 年 6 月 30 日，公司与控股股东及其他关联方发生经营性应收帐款 30,722.47 万元，不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

### 6.5.4 公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

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
2009 年 04 月 17 日	董秘办公室	电话沟通	四川、甘肃等投资者	了解公司主营业务构成、经营情况。告知年报情况。
2009 年 05 月 20 日	董秘办公室	电话沟通	广州、无锡等投资者	询问公司有无重组事宜。告知以公司公告为准。
2009 年 06 月 19 日	董秘办公室	电话沟通	深圳、济南等投资者	询问公司眉山启明星铝业公司生产情况。告知还处于停产状态。

## § 7 财务报告

### 7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

### 7.2 财务报表

#### 7.2.1 资产负债表

编制单位：广东金马旅游集团股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				

货币资金	629,780,463.49	1,120,219.08	642,077,320.75	1,097,695.11
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	42,555,796.69		70,050,000.00	
应收账款	316,717,182.62		368,922,918.30	
预付款项	7,720,731.41		9,766,830.82	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		55,720,000.00		57,070,000.00
其他应收款	3,684,520.03	7,965,000.00	3,213,488.05	7,925,000.00
买入返售金融资产				
存货	144,658,843.83		142,571,598.49	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,145,117,538.07	64,805,219.08	1,236,602,156.41	66,092,695.11
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	36,129,714.03	191,513,376.61	37,924,860.63	191,513,376.61
投资性房地产				
固定资产	1,018,331,394.20	56,211.11	1,056,362,219.14	71,611.80
在建工程	46,196,111.66		32,715,827.79	
工程物资	24,564,332.76		27,563,962.76	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	12,485,348.76		12,757,315.38	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	250,255.61		250,255.61	
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,137,957,157.02	191,569,587.72	1,167,574,441.31	191,584,988.41
资产总计	2,283,074,695.09	256,374,806.80	2,404,176,597.72	257,677,683.52
流动负债：				
短期借款	600,000,000.00		400,000,000.00	
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	14,610,000.00		285,710,000.00	
应付账款	665,700,011.49		667,397,356.86	
预收款项	4,742,620.00		5,859,461.69	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,757,725.28	-6,566.07	9,161,615.03	2,072.67
应交税费	6,900,168.87	367,624.43	29,747,464.74	367,622.33
应付利息				
应付股利	68,250.00	68,250.00	68,250.00	68,250.00
其他应付款	330,624,656.12	16,046,816.87	319,872,939.81	16,196,816.87
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	1,632,403,431.76	16,476,125.23	1,717,817,088.13	16,634,761.87
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	893,715.16		893,715.16	
其他非流动负债				
非流动负债合计	893,715.16		893,715.16	
负债合计	1,633,297,146.92	16,476,125.23	1,718,710,803.29	16,634,761.87
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	150,750,000.00	150,750,000.00	150,750,000.00	150,750,000.00
资本公积	28,086.65		28,086.65	
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	38,842,651.66	9,029,292.16	38,842,651.66	9,029,292.16
一般风险准备				
未分配利润	207,430,213.20	80,119,389.41	215,149,293.36	81,263,629.49
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	397,050,951.51	239,898,681.57	404,770,031.67	241,042,921.65
少数股东权益	252,726,596.66		280,695,762.76	
所有者权益合计	649,777,548.17	239,898,681.57	685,465,794.43	241,042,921.65

负债和所有者权益总计	2,283,074,695.09	256,374,806.80	2,404,176,597.72	257,677,683.52
------------	------------------	----------------	------------------	----------------

## 7.2.2 利润表

编制单位：广东金马旅游集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	69,888,020.62		821,479,802.44	
其中：营业收入	6,988,020.62		821,479,802.44	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	93,775,810.18	1,144,240.08	831,411,892.87	2,011,478.92
其中：营业成本	15,637,024.84		787,824,507.57	
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	2,407,640.70		2,902,654.74	
销售费用	1,069,538.95		3,069,534.13	
管理费用	61,308,857.22	1,144,940.11	20,567,823.03	1,410,193.48
财务费用	13,352,748.47	-700.03	17,059,958.70	-1,695.92
资产减值损失			-12,585.30	602,981.36
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）	-751,146.61		-96,132.29	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-751,146.61		-96,132.29	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,638,936.17	-1,144,240.08	-10,028,222.72	-2,011,478.92
加：营业外收入	319,200.00			
减：营业外支出	10,115.63		36,290,648.56	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,329,851.80	-1,144,240.08	-46,318,871.28	-2,011,478.92
减：所得税费用	11,358,394.46		10,877,140.85	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,688,246.26	-1,144,240.08	-57,196,012.13	-2,011,478.92

归属于母公司所有者的净利润	-7,719,080.16	-1,144,240.08	-18,629,646.88	-2,011,478.92
少数股东损益	-27,969,166.10		-38,566,365.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.05	-0.01	-0.12	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.01	-0.12	-0.01

### 7.2.3 现金流量表

编制单位：广东金马旅游集团股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	125,997,039.82		699,592,315.94	
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	19,986,621.93	900.03	5,457,562.36	1,976,730.57
经营活动现金流入小计	145,983,661.75	900.03	705,049,878.30	1,976,730.57
购买商品、接受劳务支付的现金	15,321,707.60		624,683,809.09	
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	20,902,892.90	148,553.40	24,930,680.49	213,372.25

支付的各项税费	32,631,592.75	1,061.10	37,887,842.19	1,623.90
支付其他与经营活动有关的现金	7,651,328.59	1,178,761.56	12,022,112.52	2,071,028.27
经营活动现金流出小计	76,507,521.84	1,328,376.06	699,524,444.29	2,286,024.42
经营活动产生的现金流量净额	69,476,139.91	-1,327,476.03	5,525,434.01	-309,293.85
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	1,044,000.00	1,350,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,187.95		32,910.00	
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	22,688.48		229,900.00	
投资活动现金流入小计	1,142,876.43	1,350,000.00	262,810.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,092,512.68		17,979,597.03	
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	30,000.00		331,200.00	
投资活动现金流出小计	11,122,512.68		18,310,797.03	
投资活动产生的现金流量净额	-9,979,636.25	1,350,000.00	-18,047,987.03	
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	200,000,000.00			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00			
偿还债务支付的现金	271,100,000.00			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	693,250.00		47,312.87	
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	110.92		205,000.00	
筹资活动现金流出小计	271,793,360.92		252,312.87	
筹资活动产生的现金流量净额	-71,793,360.92		-252,312.87	

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	-12,296,857.26	22,523.97	-12,774,865.89	-309,293.85
加：期初现金及现金等价物余额	642,077,320.75	1,097,695.11	482,906,907.48	907,943.82
六、期末现金及现金等价物余额	629,780,463.49	1,120,219.08	470,132,041.59	598,649.97

## 7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：广东金马旅游集团股份有限公司

2009 半年度

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	专项储备	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,750,000.00	28,086.65			38,842,651.66		215,149,293.36		280,695,762.76	685,465,794.43	150,750,000.00	28,086.65			37,764,809.84		179,269,461.37		289,372,071.75	657,184,429.61
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	150,750,000.00	28,086.65			38,842,651.66		215,149,293.36		280,695,762.76	685,465,794.43	150,750,000.00	28,086.65			37,764,809.84		179,269,461.37		289,372,071.75	657,184,429.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,719,080.16		-27,969,166.10	-35,688,246.26				1,077,841.82		35,879,831.99		-8,676,308.99	28,281,364.82	
（一）净利润							-7,719,080.16		-27,969,166.10	-35,688,246.26						36,957,673.81		-8,676,308.99	28,281,364.82	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																				

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																				
上述（一）和（二）小计							-7,719,080.16		-27,969,166.10	-35,688,246.26							36,957,673.81		-8,676,308.99	28,281,364.82
（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																	1,077,841.82		-1,077,841.82	
1. 提取盈余公积																	1,077,841.82		-1,077,841.82	
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	150,750,000.00	28,086,650		38,842,651.66		207,430,213.20		252,726,596.66	649,777,548.17	150,750,000.00	28,086,650		38,842,651.66		215,149,293.36		280,695,762.76	685,465,794.43		

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：广东金马旅游集团股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							上年金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	150,750,000.00				9,029,292.16	81,263,629.49	241,042,921.65	150,750,000.00				7,951,450.34	71,563,053.08	230,264,503.42
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	150,750,000				9,029,292.16	81,263,629.49	241,042,921.65	150,750,000				7,951,450.34	71,563,053.08	230,264,503.42

	0.00				16	.49	1.65	0.00				34	.08	3.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-1,144,240.08	-1,144,240.08					1,077,841.82	9,700,576.41	10,778,418.23
（一）净利润						-1,144,240.08	-1,144,240.08						10,778,418.23	10,778,418.23
（二）直接计入所有者权益的利得和损失														
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														
上述（一）和（二）小计						-1,144,240.08	-1,144,240.08						10,778,418.23	10,778,418.23
（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												1,077,841.	-1,077,841.	

													82	82	
1. 提取盈余公积													1,077,841.82	-1,077,841.82	
2. 对所有者（或股东）的分配															
3. 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	150,750,000.00				9,029,292.16	80,119,389.41	239,898,681.57	150,750,000.00					9,029,292.16	81,263,629.49	241,042,921.65

## 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

一、2009 年 4 月 10 日，公司六届四次董事会审议通过了《关于变更会计估计的议案》，内容如下：

1、变更日期：2009 年 1 月 1 日

2、变更原因：原坏帐准备的计提比例已经不适用于公司的实际情况。此次变更会计政策更公允、恰当反映公司的财务状况和经营成果。

3、变更前采用的会计政策

本公司坏帐准备的计提方法采用账龄分析法及个别认定相结合的方法，具体如下：

对于单笔金额超出 100 万元的应收款项作为重大应收款项，公司单独进行减值测试。若有客观证据表明某笔金额重大的应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

对于单项金额不重大的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相似的、具有类似信用风险特征的应收款项结合的实际损失率为基础，结合对债务方现金流量和财务状况等相关信息的分析，按照以下比例计提坏账准备：

账龄\_计提比例(%)

1 年以内\_0.5

1-2 年\_5

2-3 年\_10

3 年以上\_30

对于一些金额较大，虽账龄不长但有明显证据证明其回收可能性不大，则根据债务人的实际偿还能力计提特别准备。对债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项及因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

4、变更后采用的会计政策

本公司坏帐准备的计提方法采用账龄分析法及个别认定相结合的方法，具体如下：

对于单笔金额超出 100 万元的应收款项作为重大应收款项，公司单独进行减值测试。若有客观证据表明某笔金额重大的应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。

对于单项金额不重大的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相似的、具有类似信用风险特征的应收款项结合的实际损失率为基础，结合对债务方现金流量和财务状况等相关信息的分析，按照以下比例计提坏账准备：

账龄\_计提比例(%)

1 年以内\_5

1-2 年\_10

2-3 年\_50

3-4 年\_80

4-5 年\_90

5 年以上\_100

对于一些金额较大，虽账龄不长但有明显证据证明其回收可能性不大，则根据债务人的实际偿还能力计提特别准备。对债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项及因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

二、该会计估计变更对公司本报告期净利润没有影响。

**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

**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**

适用  不适用