

证券代码：000929

证券简称：兰州黄河

公告编号：2007（临）-020

兰州黄河企业股份有限公司 2007 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 董事出席会议情况

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
杨纪强	出差	牛东继
杨世汶	出差	牛东继
田建军	出差	牛东继
包国宪	出差	周一虹

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长杨世江先生、总裁牛东继先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）徐敬瑜先生声明：保证中期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	兰州黄河	
股票代码	000929	
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	魏福新	雍生东
联系地址	兰州市庆阳路 219 号金运大厦 22 层	兰州市庆阳路 219 号金运大厦 22 层
电话	(0931) 8449054	(0931) 8449039
传真	(0931) 8449005	(0931) 8449005
电子信箱	wfx0523@sina.com	yongsd@126.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
--	-------	-------	---------------

		(%)			
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	1,248,833,808.05	1,258,218,272.61	1,260,695,079.50	-0.75%	-0.94%
所有者权益（或股东权益）	388,050,035.66	367,117,422.49	368,613,839.86	5.70%	5.27%
每股净资产	2.09	1.98	1.98	5.56%	5.56%
	报告期(1—6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	39,446,677.71	13,323,956.73	15,471,618.24	196.06%	154.96%
利润总额	41,940,239.37	16,720,858.84	16,179,233.53	150.83%	159.22%
净利润	19,106,881.99	6,802,501.76	6,260,876.45	180.88%	205.18%
扣除非经常性损益后的净利润	18,288,496.42	5,055,161.75	4,513,536.43	261.78%	305.19%
基本每股收益	0.10	0.04	0.04	150.00%	150.00%
稀释每股收益	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
净资产收益率	4.92%	1.91%	1.76%	3.01%	3.16%
经营活动产生的现金流量净额	160,136,923.82	122,531,837.27		30.69%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.86	0.74		16.22%	

2.2.1.1 会计政策、会计估计变更和前期差错更正对本公司期初的财务状况的影响

项目	变更前金额	变更影响额	变更后金额
盈余公积	13,825,249.14	247,680.69	14,072,929.83
未分配利润	16,685,606.52	1,248,736.68	17,934,343.20
少数股东权益	245,680,748.21	980,389.52	246,661,137.73
递延所得税资产	-	3,030,433.56	3,030,433.56

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
处置长期资产产生的损失	-46,024.22
扣除公司根据日常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支出	-123,681.01
营业外收入	55,266.89
各种形式的政府补贴	2,608,000.00
以前年度已经计提的各项资产减值准备的转回	0.00
非经常性损益对少数股权影响数	-1,663,176.09
非经常性损益对所得税影响数	-12,000.00
合计	818,385.57

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 有限售条件股份可上市交易时间

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007-12-01	20,733,775	53,522,230	132,243,770	控股股东兰州黄河新盛投资有限公司的限售股份承诺 36 个月不上市交易或转让；其他限售股份遵循法定承诺。
2008-12-01	9,288,300	44,233,930	141,532,070	同上
2009-12-01	44,233,930	0	185,766,000	同上

3.3 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	兰州黄河新盛投资有限公司	39,547,372	2009-12-01	39,547,372	G+36 个月
2	中国长城资产管理公司	23,263,158	2007-12-01	9,288,300	法定承诺
			2008-12-01	9,288,300	法定承诺
			2009-12-01	4,686,558	法定承诺
3	甘肃省工业交通投资公司	6,978,947	2007-12-01	6,978,947	法定承诺
4	中国石化集团第五建设公司	4,187,368	2007-12-01	4,187,368	法定承诺
5	杨纪强	209,370	2007-12-01	209,370	法定承诺
6	白咸忠	41,874	2007-12-01	41,874	法定承诺
7	杨世江	27,916	2007-12-01	27,916	法定承诺

3.4 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		21,169			
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
兰州黄河新盛投资有限公司	境内非国有法人	21.29%	39,547,372	39,547,372	39,350,000
中国长城资产管理公司	国有法人	12.52%	23,263,158	23,263,158	0
甘肃省工业交通投资公司	国家	3.76%	6,978,947	6,978,947	0
中国石化集团第五建设公司	国有法人	2.25%	4,187,368	4,187,368	0
宝矿国际贸易有限公司	境内非国有法人	1.26%	2,331,800	0	0
兰州千顺家政服务有限公司	境内非国有法人	0.70%	1,305,500	0	0
新疆伊力经贸有限责任公司	境内非国有法人	0.51%	953,921	0	0
苏仕文	境内自然人	0.42%	771,020	0	0

赵百川	境内自然人	0.41%	762,327	0	0
林熙	境内自然人	0.37%	680,000	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	
宝矿国际贸易有限公司		2,331,800		人民币普通股	
兰州千顺家政服务有限公司		1,305,500		人民币普通股	
新疆伊力经贸有限责任公司		953,921		人民币普通股	
苏仕文		771,020		人民币普通股	
赵百川		762,327		人民币普通股	
林熙		680,000		人民币普通股	
东莞市汇美物业投资有限公司		672,542		人民币普通股	
汪海溯		665,818		人民币普通股	
余林莉		656,119		人民币普通股	
任娜嘉		634,900		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间存在关联关系或一致行动。				

3.5 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

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因
白昆	董事	0	100	0	100	离职后半年内从二级市场买进

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（%）
啤酒	37,066.65	23,679.08	36.12%	20.53%	20.81%	-0.15%
饮料	1,043.05	644.37	38.22%	-4.30%	-9.65%	3.66%
麦芽	7,559.93	4,958.53	34.41%	51.98%	15.32%	20.85%
其他	855.42	554.80	35.14%	39.93%	15.77%	13.53%
合计	46,525.04	29,836.78	35.87%	24.30%	18.91%	2.91%

主营业务分产品情况						
啤酒	37,066.65	23,679.08	36.12%	20.53%	20.81%	-0.15%
饮料	1,043.05	644.37	38.22%	-4.30%	-9.65%	3.66%
麦芽	7,559.93	4,958.53	34.41%	51.98%	15.32%	20.85%
其他	855.42	554.80	35.14%	39.93%	15.77%	13.53%
合计	46,525.04	29,836.78	35.87%	24.30%	18.91%	2.91%

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 112.67 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（%）
省内	31,085.93	21.45%
省外	15,439.11	30.48%
合计	46,525.04	24.30%

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

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

麦芽业务的毛利率比上年同期有较大增长，主要是因为麦芽的销售价格比去年同期有大幅度提高，公司今年麦芽的销售情况也好于去年。

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

5.6 经营中的问题与困难

1、西部啤酒市场竞争日趋激烈，国内外大品牌纷纷在西部地区建厂、销售，广告战、促销战愈演愈烈，使公司营销费用大幅增长，市场拓展难度越来越大。公司将继续调整营销战略，突出重点市场，不断开拓新市场，围绕年度经营目标任务，切实加强管理、节能降耗，加强成本控制，实现公司经济效益最大化。

2、公司计划投资的 50 万吨啤酒城项目建设中涉及的土地审批问题困难重重，致使新项目无法实施，产能无法及时扩大。目前公司已确定专人负责项目审批工作，待项目审批工作完成后尽快启动。

5.7 募集资金使用情况

5.7.1 募集资金运用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	33,615.00		本报告期已使用募集资金总额		0.00	
			已累计使用募集资金总额		24,402.54	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益

优质啤酒大麦生产基地	5,916.53	否	2,699.04	0.00	否	否
大麦基地中低产田改造	2,730.81	否	905.79	0.00	否	否
大麦种子生产加工	2,906.16	否	970.60	0.00	否	否
肉牛养殖	2,770.00	否	535.61	0.00	否	否
合计	14,323.50	-	5,111.04	-	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	上述四个项目投资进度与计划进度差距较大，主要是开始投资期因其他因素影响推迟两年，且自 2002 年以来，由于国际啤酒大麦减产，进口大麦价格大幅上扬，国内啤酒生产企业转而主要使用国产大麦，推动甘肃、新疆等大麦主产区种植面积迅速扩大，公司继续投资大麦生产相对成本升高，肉牛市场前景亦不明朗，故公司董事会延缓了农业项目投资进度，正在做进一步市场调研。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	无					
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金 9,212.46 万元,目前尚无进一步投资计划。其余资金暂存银行备用。					

5.7.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.8 重大非募集资金投资

关于公司董事会在 2006 年年报中披露的新建 50 万吨啤酒城项目，由于项目建设中涉及的土地审批问题困难重重，致使新项目无法实施。目前公司已确定专人负责项目审批工作，待项目审批工作完成后尽快启动。原拟通过股权融资筹资 2 亿元建设资金的计划，亦由于土地问题，公司董事会尚未就本项目采取股权融资方式抑或采取其他融资方式作出决议。

5.9 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5.10 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

5.11 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

5.12 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

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		250.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		12,515.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		12,515.00				
担保总额占净资产的比例		32.25%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额（D）		6,880.00				
担保总额超过净资产 50％部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		6,880.00				

6.2.1 担保事项说明

公司截止 2007 年 06 月 30 日提供担保的贷款余额为 12,515.00 万元，占公司 2007 年 06 月 30 日净资产的 32.25%，其中：对控股子公司提供的担保为 12,515.00 万元；控股子公司兰州黄河投资担保有限公司年初为金昌康远供销有限公司（系兰州黄河金昌麦芽有限公司股东）提供 156 万元（大麦收购款）的担保因对方提前归还贷款已解除。报告期内，公司新增担保 250 万元（担保对象兰州黄河啤酒有限公司及兰州黄河麦芽公司的资产负债率均超过 70%）。上述担保均经董事会审议通过，目前无迹象表明可能承担连带清偿责任。

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
兰州黄河源食品饮料有限公司	0.00	267.03	0.00	0.00
甘肃农大生态农业发展有限公司	-0.50	94.50	0.00	0.00
兰州精彩包装有限公司	0.00	0.00	0.00	1,000.00
兰州黄河企业集团公司	0.00	0.00	36.17	183.17
合计	-0.50	361.53	36.17	1,183.17

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

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

由于我公司控股子公司兰州黄河高效农业发展有限公司和兰州黄河投资担保有限公司曾与闽发证券公司进行过投资业务合作，后我公司查询发现，闽发证券被东方资产管理公司托管并清算的过程中，司法部门将进行过业务合作的我公司控股子公司两个投资账户冻结，目前尚未解冻，因此我公司 5,865.81 万元短期投资不能按 2006 年 2 月财政部发布的新企业会计准则第 38 号首次执行企业会计准则的规定以公允价值调整期初留存收益。我公司已就该事项多次与东方资产管理公司及相关部门进行协商，以期尽快得到解决。待上述账户解冻时，我公司将及时履行相关信息披露义务。

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

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600062	双鹤药业	58,665,776.67	3.18%	58,658,083.46	0.00	0.00
	合计	58,665,776.67	-	58,658,083.46	0.00	0.00

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

□ 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
2007 年 04 月 15 日	甘肃天水奔马啤酒有限公司	实地调研	央视 2 频道及甘肃、天水相关媒体	天水公司环保状况

2007 年 04 月 15 日	董事会办公室	实地调研	中银国际基金管理公司 陈军	公司啤酒主业的经营现状及拟建 50 万吨啤酒项目的筹建情况。
2007 年 04 月 25 日	董事长办公室	实地调研	甘肃电视台经济频道	兰州黄河发展历程专访

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

2007 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	289,816,005.30	8,901,304.21	230,988,474.72	20,796,986.42
结算备付金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	9,119,831.18	0.00	6,129,678.40	0.00
应收账款	31,314,622.28	458,967.29	26,146,653.30	478,707.99
预付款项	95,021,141.01	0.00	139,286,564.31	0.00
应收保费	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	15,923,465.38	92,280,599.59	20,462,057.15	100,312,853.77
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	142,994,435.78	16,500.00	157,881,288.03	16,500.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	584,189,500.93	101,657,371.09	580,894,715.91	121,605,048.18
非流动资产：				
发放贷款及垫款	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	58,658,083.46	0.00	58,658,083.46	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	19,045,528.21	336,966,476.92	19,036,811.80	336,928,683.28
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	442,716,916.10	3,167,055.85	458,262,675.47	3,125,764.10

在建工程	18,421,807.21	0.00	16,855,057.07	0.00
工程物资	159,357.67	0.00	349,995.59	0.00
固定资产清理	23,000.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	368,755.52	0.00	401,091.38	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	122,220,425.39	34,133,083.33	123,206,215.26	34,133,083.33
开发支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税资产	3,030,433.56	0.00	3,030,433.56	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	664,644,307.12	374,266,616.10	679,800,363.59	374,187,530.71
资产总计	1,248,833,808.05	475,923,987.19	1,260,695,079.50	495,792,578.89
流动负债：				
短期借款	275,720,000.00	36,090,000.00	347,740,000.00	50,090,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	66,895,732.11	0.00	86,864,255.77	0.00
预收款项	34,855,708.45	0.00	19,417,474.57	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	60,098,672.85	832,779.26	53,850,009.11	837,200.48
应交税费	8,136,341.68	-3,114,459.03	-5,341,945.81	-3,055,306.03
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	72,418,329.78	33,318,535.38	64,124,208.27	35,593,850.51
应付分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	11,713,050.00	0.00	5,865,900.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	529,837,834.87	67,126,855.61	572,519,901.91	83,465,744.96
非流动负债：				
长期借款	60,856,525.00	0.00	72,560,200.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款	2,260,000.00	0.00	340,000.00	0.00
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00

非流动负债合计	63,116,525.00	0.00	72,900,200.00	0.00
负债合计	592,954,359.87	67,126,855.61	645,420,101.91	83,465,744.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	185,766,000.00	185,766,000.00	185,766,000.00	185,766,000.00
资本公积	151,169,880.64	189,363,287.45	150,840,566.83	189,363,287.45
减：库存股	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	14,072,929.83	8,003,934.10	14,072,929.83	8,003,934.10
一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	37,041,225.19	25,663,910.03	17,934,343.20	29,193,612.38
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	388,050,035.66	408,797,131.58	368,613,839.86	412,326,833.93
少数股东权益	267,829,412.52	0.00	246,661,137.73	0.00
所有者权益合计	655,879,448.18	408,797,131.58	615,274,977.59	412,326,833.93
负债和所有者权益总计	1,248,833,808.05	475,923,987.19	1,260,695,079.50	495,792,578.89

7.2.2 利润表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

2007 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	472,068,034.68	0.00	374,288,029.16	925,000.00
其中：营业收入	472,068,034.68	0.00	374,288,029.16	925,000.00
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业总成本	432,630,073.38	3,567,495.99	360,964,072.43	1,788,447.10
其中：营业成本	302,506,694.01	0.00	250,920,496.79	880,100.53
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	38,369,853.97	0.00	34,450,346.08	0.00
销售费用	54,613,063.95	0.00	37,225,227.29	0.00
管理费用	24,941,591.09	2,196,545.55	27,222,129.99	1,319,686.30
财务费用	12,198,870.36	1,370,950.44	11,145,872.28	-411,339.73
资产减值损失	0.00	0.00	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8,716.41	37,793.64	2,147,661.51	10,545,446.87

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,716.41	37,793.64	6,040.59	4,455.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,446,677.71	-3,529,702.35	15,471,618.24	9,681,999.77
加：营业外收入	2,663,266.89	0.00	760,016.73	0.00
减：营业外支出	169,705.23	0.00	52,401.44	0.00
其中：非流动资产处置损失	46,024.22	0.00	29,187.53	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,940,239.37	-3,529,702.35	16,179,233.53	9,681,999.77
减：所得税费用	3,393,671.85	0.00	57,492.91	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,546,567.52	-3,529,702.35	16,121,740.62	9,681,999.77
归属于母公司所有者的净利润	19,106,881.99	0.00	6,260,876.45	0.00
少数股东损益	19,439,685.53	0.00	9,860,864.17	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	0.00	0.04	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00	0.00	0.00

7.2.3 现金流量表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

2007 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	513,531,498.82	19,740.70	416,480,170.42	98,269.09
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到的税费返还	2,128,000.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关	15,401,072.07	12,915,438.21	25,701,240.83	46,471,437.45

的现金				
经营活动现金流入小计	531,060,570.89	12,935,178.91	442,181,411.25	46,569,706.54
购买商品、接受劳务支付的现金	212,756,824.89	0.00	154,776,946.20	0.00
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	38,935,742.29	958,812.54	31,673,099.65	637,899.40
支付的各项税费	64,866,868.69	200,129.75	55,476,237.77	259,069.20
支付其他与经营活动有关的现金	54,364,211.20	6,839,414.60	77,723,290.36	3,663,360.84
经营活动现金流出小计	370,923,647.07	7,998,356.89	319,649,573.98	4,560,329.44
经营活动产生的现金流量净额	160,136,923.82	4,936,822.02	122,531,837.27	42,009,377.10
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00	7,693.21	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00	9,800.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	5,017,493.21	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,291,778.16	1,424,016.00	29,272,181.10	59,550.00
投资支付的现金	500,000.00	0.00	2,120,000.00	29,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	22,791,778.16	1,424,016.00	31,392,181.10	29,059,550.00
投资活动产生的现金流量净额	-22,791,778.16	-1,424,016.00	-26,374,687.89	-29,059,550.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	13,332,500.00	0.00	28,884,257.27	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,332,500.00	0.00	28,884,257.27	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00	122,906,800.00	56,000,000.00

发行债券收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	13,332,500.00	0.00	151,791,057.27	56,000,000.00
偿还债务支付的现金	77,876,525.00	14,000,000.00	107,200,000.00	61,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,973,590.08	1,408,488.23	19,477,609.55	3,423,268.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	91,850,115.08	15,408,488.23	126,677,609.55	64,423,268.00
筹资活动产生的现金流量净额	-78,517,615.08	-15,408,488.23	25,113,447.72	-8,423,268.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	58,827,530.58	-11,895,682.21	121,270,597.10	4,526,559.10
加：期初现金及现金等价物余额	230,988,474.72	20,796,986.42	191,401,911.79	16,818,557.93
六、期末现金及现金等价物余额	289,816,005.30	8,901,304.21	312,672,508.89	21,345,117.03

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：兰州黄河企业股份有限公司

2007 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	185,766,000.00	150,840,566.83	0.00	13,825,249.14	0.00	16,685,606.52	0.00	245,680,748.21	612,798,170.70	164,976,000.00	175,487,845.43	0.00	9,315,567.71	0.00	929,041.85	0.00	193,090,885.54	543,799,340.53
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	247,680.69	0.00	1,248,736.68	0.00	980,389.52	2,476,806.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	185,766,000.00	150,840,566.83	0.00	14,072,929.83	0.00	17,934,343.20	0.00	246,661,137.73	615,274,977.59	164,976,000.00	175,487,845.43	0.00	9,315,567.71	0.00	929,041.85	0.00	193,090,885.54	543,799,340.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	329,313.81	0.00	0.00	0.00	19,106,881.99	0.00	21,168,274.79	40,604,470.59	0.00	39,240.00	0.00	0.00	0.00	5,250,588.41	0.00	38,378,137.68	43,667,966.09
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,106,881.99	0.00	21,168,274.79	40,275,156.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,260,876.45	0.00	38,378,137.68	44,639,014.13
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	329,313.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	329,313.81	0.00	39,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,240.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 权益法下被投资单位	0.00	329,313.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	329,313.81	0.00	39,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,240.00

其他所有者权益变动的影响		81							81		0							0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	329,313.81	0.00	0.00	0.00	19,106,881.99	0.00	21,168,274.79	40,604,470.59	0.00	39,240.00	0.00	0.00	0.00	6,260,876.45	0.00	38,378,137.68	44,678,254.13
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,010,288.04	0.00	0.00	-1,010,288.04
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,010,288.04	0.00	0.00	-1,010,288.04
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	185,766, 000.00	151,169, 880.64	0.00	14,072,9 29.83	0.00	37,041,2 25.19	0.00	267,829, 412.52	655,879, 448.18	164,976, 000.00	175,527, 085.43	0.00	9,315,56 7.71	0.00	6,179,63 0.26	0.00	231,469, 023.22	587,467, 306.62

7.3 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

根据《企业会计准则—基本准则》（中华人民共和国财政部令第 33 号）、《财政部关于印发（企业会计准则第 1 号—存货）等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）和《财政部关于印发（企业会计准则—应用指南）的通知》（财会〔2006〕18 号）》，我公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新的《企业会计准则》。

（1）、根据新企业会计准则第 2 号长期股权投资的规定，公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

（2）、根据新企业会计准则第 18 号所得税的规定，公司将现行政策下对所得税采用的应付税款法核算变更为资产负债表债务法核算。

（3）、各具体会计科目的使用按照财政部颁发的《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则、《企业会计准则—应用指南》和财政部印发的其他相关规定处理。

上述会计政策变更和前期差错更正对本公司期初的财务状况的影响如下表所示：

项目	变更前金额	变更影响额	变更后金额
盈余公积	13,825,249.14	247,680.69	14,072,929.83
未分配利润	16,685,606.52	1,248,736.68	17,934,343.20
少数股东权益	245,680,748.21	980,389.52	246,661,137.73
递延所得税资产	—	3,030,433.56	3,030,433.56

7.4 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

7.5 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

☐ 适用 ☒ 不适用

兰州黄河企业股份有限公司

董 事 会

二〇〇七年七月二十七日