

河南冰熊保鲜设备股份有限公司 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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 <http://www.sse.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 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人李大明、主管会计工作负责人邓显畅及会计机构负责人（会计主管人员）王秀梅声明：保证本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 公司基本情况简介

股票简称	ST 冰熊	
股票代码	600753	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	温泉	李如灵
联系地址	河南省商丘市神火大道 99 号悦华大酒店 25 层冰熊股份	河南省商丘市神火大道 99 号悦华大酒店 25 层冰熊股份
电话	(0370) 2790635	(0370) 2790609
传真	(0370) 2790630	(0370) 2790630
电子信箱	wq728@163.com	lbs_2000@163.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：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 (%)
总资产	332,180,813.52	428,071,323.97	-22.40
所有者权益（或股东权益）	144,420,543.92	138,060,599.24	4.60
每股净资产(元)	1.11	1.08	2.78
	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	4,731,499.75	3,742,652.30	26.42
利润总额	9,283,275.89	3,753,452.09	147.33
净利润	6,359,944.68	409,318.69	1,453.79
扣除非经常性损益的净利润	1,808,168.54	398,518.90	353.72

基本每股收益(元)	0.050	0.003	1,566.67
稀释每股收益(元)	0.050	0.003	1,566.67
净资产收益率(%)	4.40	0.36	增加 1,122.22 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	58,092.29	3,375,690.03	-98.28
每股经营活动产生的现金流量净额	0.00	0.03	-98.27

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
债务重组损益	4,736,965.25
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-185,189.11
合计	4,551,776.14

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

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	21,393,332	16.71						21,393,332	16.71
3、其他内资持股	64,366,665	50.29		-2,560,000				61,806,665	48.29
其中:境内非国有法人持股	64,366,665	50.29		-2,560,000				61,806,665	48.29
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									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	42,240,003	33.00		2,560,000				44,800,003	35.00
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	128,000,000	100						128,000,000	100

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,270			
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆银星智业(集团)有限公司	境内非国有法人	23.01	29,457,066	29,457,066	质押 28,500,000
商丘市天祥商贸有限公司	境内非国有法人	15.85	20,289,602	20,289,602	质押 12,000,000
海南易方达经济发展有限公司	国有法人	14.52	18,580,000	18,580,000	0
重庆赛尼置业发展有限公司	境内非国有法人	9.42	12,059,997	12,059,997	质押 10,000,000
上海交大联合科技有限公司	国有法人	1.75	2,233,332	2,233,332	0
陈峰	其他	0.72	923,644	0	0
河南冰熊(集团)有限公司	国有法人	0.45	580,000	580,000	冻结 580,000
钟兵	其他	0.37	478,533	0	0
仇启棠	其他	0.36	464,646	0	0
郭小梅	其他	0.22	283,245	0	0
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	
陈峰	923,644			人民币普通股	
钟兵	478,533			人民币普通股	
仇启棠	464,646			人民币普通股	
郭小梅	283,245			人民币普通股	
刘颖怡	279,825			人民币普通股	
胡高华	244,400			人民币普通股	
刘玉福	221,470			人民币普通股	
郑小蓉	214,600			人民币普通股	
罗香娇	192,396			人民币普通股	
薛经旺	190,098			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知上述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

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:元 币种:人民币

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(%)
分行业						
房地产	28,163,161	19,598,049.62	30.41	-19.19	-22.51	增加 10.86 个百分点
分产品						
商品房销售	27,243,941	19,572,777.62	28.16	-21.83	-22.61	增加 2.66 个百分点
托管收入	919,220	25,272	97.25			

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
重庆	27,243,941	-21.83
河南地区	919,220	

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

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

公司于本报告期内加强了对公司债务的处理清偿力度,通过与公司债权人的协商,取得了公司部分债权人对公司债务的打折或减免,从而使公司营业外收入比去年同期大幅度增长。

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

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

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

2005 年 7 月 25 日，本公司将持有的部分应收账款、存货、固定资产（建筑物、设备）、土地使用权、流动负债与公司股东的子公司商丘市银商控股有限责任公司持有的“东方世家”项目的部分土地使用权、在建工程、应付款进行置换，本次置换价格的确定依据是中介机构评估价值，公司置出资产的评估价值为 3,031.19 万元人民币，作价 3,031.19 万元人民币。置入资产的评估价值为 3,008.11 万元人民币，作价 3,008.11 万元人民币，差价 23.08 万元人民币现金补足。该事项已于 2005 年 7 月 26 日刊登在上海证券报上。本项置换是根据公司 2005 年第一次临时股东大会通过的《关于公司资产出售、置换及赠与的重大资产重组报告》进行的，本次资产置换有利于提高公司资产状况、盈利能力和持续发展能力，符合全体股东的利益。本项置换，经公司 2007 年 4 月 27 日临时股东大会批准改为公司委托商丘市银商控股有限责任公司将“东方世家”项目资产进行出售，截至本报告期末，出售收入 3,433.01 万元公司已经收到，有关置出资产的过户手续已办理完毕。

截止到本报告披露日，公司于 2005 年 6 月经中国证监会证监公司字（2005）41 号文《关于河南冰熊保鲜设备股份有限公司重大资产重组方案的意见》审核通过的公司重大资产出售、置换、赠与的方案实施已全部完成，2007 年 7 月 24 日，重庆百君律师事务所出具了《关于河南冰熊保鲜设备股份有限公司重大资产出售、置换、赠与实施结果之法律意见书》，公司于 2007 年 7 月 25 日就该项事项进行了公告。

2005 年 12 月 30 日，本公司与商丘市银商控股有限责任公司签署了关于公司第二步资产重组的《资产置换协议》，本公司将持有的应收帐款、存货和部分建筑物和土地使用权等与公司股东的子公司商丘市银商控股有限责任公司持有的项目开发用土地进行置换，本次置换价格的确定依据是中介机构评估价值，公司置出资产的评估价值为 16,495.49 万元人民币，作价 16,495.49 万元人民币。置入资产的评估价值为 16,495.57 万元人民币，作价 16,495.57 万元人民币，差价 0.8 万元人民币现金补足。该事项已于 2006 年 2 月 17 日刊登在上海证券报上。本项置换是根据公司 2005 年第一次临时股东大会通过的《关于公司资产出售、置换及赠与的重大资产重组报告》中关于第二步资产置换的计划进行的。本次资产置换有利于提高公司资产状况、盈利能力和持续发展能力，符合全体股东的利益。全部重组完成后，公司将放弃制冷设备制造，转向房地产开发业务。鉴于银商控股拟与公司应收账款、存货以及行政区土地使用权和建筑物等资产进行置换的房地产开发项目土地使用权已交回政府，公司控股股东银星集团于本报告期内做出了调整第二步资产置换的方案，银星集团决定将其控股子公司重庆银星经济技术发展股份有限公司（以下简称“银星股份”）以位于重庆市江北区渝江村 300 号的土地使用权及现金和李大明以现金共同出资组建的重庆瀚港置地有限公司（以下简称“瀚港置地”），银星股份所拥有的 99% 股权与公司上述 16,495.49 万元资产进行置换。此地块为出让土地，其年限为：商用 40 年、住宅 50 年。拟与本公司 16,495.49 万元资产进行置换的银星股份所持有的 99% 的股权，根据北京德祥资产评估有限责任公司“京德评报字（2007）041 号”《重庆瀚港置地有限公司资产评估报告书》，净资产为 16,076.23 万元，目标股权在以 2007 年 4 月 10 日为评估基准日的评估值为 15,915.4677 万元。差额部分 580.0223 万元，银星股份以现金补齐。上述资产重组实施方案需报请中国证监会审核并出具无异议函，再经股东大会批准后正式实施

§ 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

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,969,869.07	1,917,976.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		63,521,221.50	82,240,256.30
预付款项		29,717,123.53	38,394,996.21
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		67,513,303.26	21,268,328.71
买入返售金融资产			
存货		148,707,039.94	207,288,663.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		311,428,557.30	351,110,221.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		498,500.00	498,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		17,774,903.22	70,195,888.27
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		728,353.31	4,699,353.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		292,741.93	109,602.78
递延所得税资产		1,457,757.76	1,457,757.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,752,256.22	76,961,102.12
资产总计		332,180,813.52	428,071,323.97
流动负债：			
短期借款		17,150,000.00	78,249,050.00

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			
应付账款		59,333,350.22	77,921,425.50
预收款项		7,158,119.81	6,496,719.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,726,011.12	5,295,706.53
应交税费		11,785,028.28	8,915,082.44
应付利息			
其他应付款		66,159,223.20	89,855,327.08
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		163,311,732.63	266,733,311.36
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		163,311,732.63	266,733,311.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		128,000,000.00	128,000,000.00
资本公积		140,371,499.75	140,371,499.75
减：库存股			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-123,950,955.83	-130,310,900.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		144,420,543.92	138,060,599.24
少数股东权益		24,448,536.97	23,277,413.37
所有者权益合计		168,869,080.89	161,338,012.61
负债和所有者权益总计		332,180,813.52	428,071,323.97

公司法定代表人：李大明

主管会计工作负责人：邓显畅

会计机构负责人：王秀梅

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,290,962.48	1,546,961.60
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		63,837,854.06	82,239,932.90
预付款项		13,314,243.29	16,402,890.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款		36,631,422.70	21,117,747.71
存货		98,708,536.26	134,559,771.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		213,783,018.79	255,867,303.79
非流动资产：			
可供出售金融资产		498,500.00	498,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		34,916,119.08	34,916,119.08
投资性房地产			
固定资产		17,681,377.09	70,095,013.24
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		728,353.31	4,699,353.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,457,757.11	1,457,757.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		55,282,106.59	111,666,742.74
资产总计		269,065,125.38	367,534,046.53
流动负债：			
短期借款		17,150,000.00	78,249,050.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		52,820,578.93	63,708,817.83
预收款项		7,158,119.81	6,496,719.81
应付职工薪酬		1,432,602.22	5,020,712.65
应交税费		2,454,729.70	2,453,851.22
应付利息			
应付股利			

其他应付款		45,575,652.14	73,544,295.78
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		126,591,682.80	229,473,447.29
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		126,591,682.80	229,473,447.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		128,000,000.00	128,000,000.00
资本公积		140,371,499.75	140,371,499.75
减：库存股			
盈余公积			
未分配利润		-125,898,057.17	-130,310,900.51
所有者权益（或股东权益）合计		142,473,442.58	138,060,599.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		269,065,125.38	367,534,046.53

公司法定代表人:李大明 主管会计工作负责人:邓显畅 会计机构负责人:王秀梅

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		28,179,108.52	35,133,037.95
其中：营业收入		28,179,108.52	35,133,037.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,447,608.77	31,354,077.55
其中：营业成本		19,598,049.62	25,428,491.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,837,005.63	1,916,777.50
销售费用		539,575.77	765,363.45
管理费用		859,352.57	1,193,154.28
财务费用		613,625.18	2,050,291.07
资产减值损失			
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）			-36,308.10
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）		4,731,499.75	3,742,652.30
加：营业外收入		4,736,965.25	11,131.20
减：营业外支出		185,189.11	331.41
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,283,275.89	3,753,452.09
减：所得税费用		1,625,263.64	1,029,312.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,658,012.25	2,724,139.86
归属于母公司所有者的净利润		6,359,944.68	409,318.69
少数股东损益		1,298,067.57	2,314,821.17
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.050	0.003
（二）稀释每股收益		0.050	0.003

公司法定代表人：李大明

主管会计工作负责人：邓显畅

会计机构负责人：王秀梅

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		935,167.52	282,537.95
减：营业成本		25,272.00	137,324.27
营业税金及附加			
销售费用			63,447.60
管理费用		548,100.26	1,069,150.86
财务费用		613,164.66	2,050,351.40
资产减值损失		72,544.21	
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）		1,947,101.34	3,435,923.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,623,187.73	398,187.49
加：营业外收入		4,736,965.25	11,131.20
减：营业外支出		208.30	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,359,944.68	409,318.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,359,944.68	409,318.69

公司法定代表人：李大明

主管会计工作负责人：邓显畅

会计机构负责人：王秀梅

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:河南冰熊保鲜设备股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		10,885,465.26	35,820,899.87
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		34,000,434.12	10,103,242.96
经营活动现金流入小计		44,885,899.38	45,924,142.83
购买商品、接受劳务支付的现金		8,571,424.44	31,849,619.67
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		2,591,497.24	2,503,958.64
支付的各项税费		752,112.02	417,786.78
支付其他与经营活动有关的现金		32,912,773.39	7,777,087.71
经营活动现金流出小计		44,827,807.09	42,548,452.80
经营活动产生的现金流量净额		58,092.29	3,375,690.03
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		6,200.00	41,201.00

支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,200.00	41,201.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,200.00	-41,201.00
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			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		51,892.29	3,334,489.03
加：期初现金及现金等价物余额		1,917,976.78	
六、期末现金及现金等价物余额		1,969,869.07	
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		7,658,012.25	2,724,139.86
加：资产减值准备		72,544.21	66,719.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		1,004,745.96	5,134,543.02
无形资产摊销			58,241.92
长期待摊费用摊销		-73,536.36	10,245.71
预提费用增加（减：减少）		-7,079,211.06	2,050,323.90
待摊费用减少（减：增加）		-8,034.97	-63.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		613,164.66	2,050,351.40

投资损失（收益以“-”号填列）			36,308.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		49,285,085.79	8,974,457.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		4,930,845.92	-16,444,353.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-56,345,524.11	-1,285,224.86
其他			
经营活动产生的现金流量净额		58,092.29	3,375,690.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
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变动情况：			
现金的期末余额		1,969,869.07	5,488,867.80
减：现金的期初余额		1,917,976.78	2,154,378.77
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		51,892.29	3,334,489.03

公司法定代表人：李大明

主管会计工作负责人：邓显畅

会计机构负责人：王秀梅

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:河南冰熊保鲜设备股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		2,434.85	970,399.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,942,343.14	1,177,442.60
经营活动现金流入小计		17,944,777.99	2,147,842.47
购买商品、接受劳务支付的现金		290,000.00	50,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,300,962.94	1,589,526.04
支付的各项税费		25,272.00	
支付其他与经营活动有关的现金		15,584,542.17	627,464.71
经营活动现金流出小计		18,200,777.11	2,266,990.75
经营活动产生的现金流量净额		-255,999.12	-119,148.28
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			

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		-255,999.12	-119,148.28
加：期初现金及现金等价物余额		1,546,961.60	
六、期末现金及现金等价物余额		1,290,962.48	
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		6,359,944.68	409,318.69
加：资产减值准备		72,544.21	66,719.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		991,197.06	5,123,651.79
无形资产摊销			58,241.92
长期待摊费用摊销			
预提费用增加（减：减少）		-7,079,211.06	2,050,323.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		613,164.66	2,050,351.40
投资损失（收益以“-”号填列）			-3,435,923.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		35,851,235.14	-6,459,873.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		5,977,050.74	1,764,730.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-41,094,823.21	-1,746,689.61
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-255,999.12	-119,148.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
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变动情况：			
现金的期末余额		1,290,962.48	2,035,230.49
减：现金的期初余额		1,546,961.60	2,154,378.77
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		-255,999.12	-119,148.28

公司法定代表人：李大明

主管会计工作负责人：邓显畅

会计机构负责人：王秀梅

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	128,000,000.00	140,371,499.75				-131,115,111.94	23,277,412.72	160,533,800.53
加：会计政策变更						804,211.43	0.65	804,212.08
前期差错更正								
二、本年初余额	128,000,000.00	140,371,499.75				-130,310,900.51	23,277,413.37	161,338,012.61
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）								
（一）净利润						6,359,944.68	1,298,067.57	7,658,012.25
（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							-126,943.97	-126,943.97

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						6,359,944.68		1,171,123.60	7,531,068.28
(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、本期末余额	128,000,000.00	140,371,499.75				-123,950,955.83	24,448,536.97	168,869,080.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	128,000,000.00	118,771,499.75				-133,368,220.61		113,403,279.14	
加:会计政策变更								0	
前期差错更正								0	
二、本年初余额	128,000,000.00	118,771,499.75				-133,368,220.61	0	113,403,279.14	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)								0	
(一) 净利润						409,318.69	2,314,821.17	2,724,139.86	
(二) 直接计入所有者权益的利得								0	

和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0
4. 其他									0
上述 (一) 和 (二) 小计	0	0			409,318.69		2,314,821.17		2,724,139.86
(三) 所有者投入和减少资本									0
1. 所有者投入资本									0
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0
3. 其他									0
(四) 利润分配									0
1. 提取盈余公积									0
2. 提取一般风险准备									0
3. 对									0

所有者 (或股 东)的 分配									
4. 其 他									0
(五) 所有者 权益内 部结转									0
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)									0
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)									0
3. 盈 余公积 弥补亏 损									0
4. 其 他									0
四、本 期期末 余额	128,000,000.00	118,771,499.75				-132,958,901.92		2,314,821.17	116,127,419.00

公司法定代表人:李大明 主管会计工作负责人:邓显畅 会计机构负责人:王秀梅

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：河南冰熊保鲜设备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	128,000,000.00	140,371,499.75			-131,115,111.94	137,256,387.81
加：会计政策变更					804,211.43	804,211.43
前期差错更正						0
二、本年初余额	128,000,000.00	140,371,499.75			-130,310,900.51	138,060,599.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						0
（一）净利润					4,412,843.34	4,412,843.34
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						0
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						0
4. 其他						0
上述（一）和（二）小计	0	0			4,412,843.34	4,412,843.34
（三）所有者投入和减少资本						0
1. 所有者投入资本						0
2. 股份支付计入所有者权益的金额						0
3. 其他						0
（四）利润分配						0
1. 提取盈余公积						0
2. 对所有者（或股东）的分配						0
3. 其他						0
（五）所有者权益内部结转						0
1. 资本公积转增资本（或股本）						0
2. 盈余公积转增资本（或股本）						0
3. 盈余公积弥补亏损						0
4. 其他						
四、本期期末余额	128,000,000.00	140,371,499.75			-125,898,057.17	142,473,442.58

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	128,000,000.00	118,771,499.75			-133,368,220.61	113,403,279.14
加:会计政策变更						0
前期差错更正						0
二、本年初余额	128,000,000.00	118,771,499.75			-133,368,220.61	113,403,279.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						0
(一)净利润					409,318.69	409,318.69
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						0
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						0
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						0
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						0
4.其他						0
上述(一)和(二)小计	0	0			409,318.69	409,318.69
(三)所有者投入和减少资本						0
1.所有者投入资本						0
2.股份支付计入所有者权益的金额						0
3.其他						0
(四)利润分配						0
1.提取盈余公积						0
2.对所有者(或股东)的分配						0
3.其他						0
(五)所有者权益内部结转						0
1.资本公积转增资本(或股本)						0
2.盈余公积转增资本(或股本)						0
3.盈余公积弥补亏损						0
4.其他						0
四、本期期末余额	128,000,000.00	118,771,499.75			-132,958,901.92	113,812,597.83

公司法定代表人:李大明

主管会计工作负责人:邓显畅

会计机构负责人:王秀梅

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。

公司于 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则》，按照新《企业会计准则》，公司对主要会计政策和会计估计进行了修订。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。