

证券代码：000995

证券简称：皇台酒业

公告编号：2007-22

甘肃皇台酒业股份有限公司 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 所有董事均已出席

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人张景发、主管会计工作负责人吴生元及会计机构负责人（会计主管人员）徐平文声明：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	皇台酒业	
股票代码	000995	
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	刘峰	景海龙
联系地址	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 5 5 号	甘肃省武威市凉州区西关街新建路 5 5 号
电话	0935-6139865	0935-6139865
传真	0935-6139888	0935-6139888
电子信箱	htjy000995@126.com	htjy000995@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	635,599,419.25	642,117,381.38	655,716,736.57	-1.02%	-3.07%
所有者权益（或股东权益）	349,897,169.61	347,045,322.30	360,447,017.98	0.82%	-2.93%
每股净资产	1.97	1.96	2.03	0.51%	-2.96%

	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	-11,578,936.45	2,457,707.79	2,457,707.79	-571.13%	-571.13%
利润总额	-11,565,197.83	2,751,862.99	2,751,862.99	-520.27%	-520.27%
净利润	-10,549,848.37	2,119,961.41	2,239,900.99	-597.64%	-571.00%
扣除非经常性损益后的净利润	-10,563,586.99	1,825,806.21	1,945,745.79	-678.57%	-642.91%
基本每股收益	-0.06	0.01	0.01	-700.00%	-700.00%
稀释每股收益	-0.06	0.01	0.01	-700.00%	-700.00%
净资产收益率	-3.02%	0.60%	0.61%	-3.62%	-3.63%
经营活动产生的现金流量净额	-503,596.57	-12,453,256.94		-95.96%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0028	-0.0701		-96.01%	

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
营业外收入	15,996.41
减：营业外支出	-2,257.79
合计	13,738.62

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	110,000,000	62.00%	0	0	0	0	0	110,000,000	62.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	50,809,316	28.64%	0	0		-9,400,000	-9,400,000	41,409,316	23.34%
3、其他内资持股	59,190,684	33.36%	0	0		9,400,000	9,400,000	68,590,684	38.66%
其中：境内非国有法人持股	59,190,684	33.36%	0	0		9,400,000	9,400,000	68,590,684	38.66%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	67,408,000	38.00%	0	0	0	0	0	67,408,000	38.00%
1、人民币普通股	67,408,000	38.00%	0	0	0	0	0	67,408,000	38.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	177,408,000	100.00%	0	0	0	0	0	177,408,000	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	23,017				
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
北京鼎泰亨通有限公司	境内非国有法人	25.17%	44,660,000	44,660,000	0
北京皇台商贸有限责任公司	国有法人	23.34%	41,409,316	41,409,316	41,409,316
深圳市乔舟科技发展有限公司	境内非国有法人	5.29%	9,400,000	9,400,000	
北京丽泽隆科贸公司	境内非国有法人	1.86%	3,293,565	3,293,565	
上海人民印刷八厂	境内非国有法人	1.86%	3,293,565	3,293,565	
北京盛世恒昌商贸有限公司	境内非国有法人	1.69%	3,000,000	3,000,000	
深圳市天成利贸易有限公司	境内非国有法人	0.93%	1,650,000	1,650,000	
温州天元新技术有限公司	境内非国有法人	0.93%	1,646,777	1,646,777	
北京兴泽隆科贸有限公司	境内非国有法人	0.93%	1,646,777	1,646,777	
赵学军	境内自然人	0.60%	1,081,413	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		
赵学军	1,081,413		人民币普通股		
王宝林	466,961		人民币普通股		
刘长辉	312,400		人民币普通股		
陈蓉	297,400		人民币普通股		
叶石希	285,831		人民币普通股		
朱闻杰	262,855		人民币普通股		
林波	254,200		人民币普通股		

应爱美		211,400	人民币普通股
罗华		209,400	人民币普通股
孙显玲		207,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京鼎泰亨通有限公司与北京皇台商贸有限责任公司之间存在关联关系。本公司未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	北京鼎泰亨通有限公司
新控股股东变更日期	2007 年 01 月 16 日
新控股股东变更情况刊登日期	2007 年 01 月 17 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券时报》
新实际控制人名称	张力鑫先生
新实际控制人变更日期	2007 年 01 月 16 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2007 年 01 月 17 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《证券时报》

4 控股股东及实际控人、股东变动情况说明

公司原控股股东北京皇台商贸有限责任公司因借款合同纠纷一案，未履行甘肃省武威市中级人民法院（2006）武中民初字第 04 号民事判决书中规定的义务，申请执行人向武威市中级人民法院申请强制执行，法院委托深圳市拍卖行有限公司对北京皇台商贸公司持有的本公司 940 万股国有法人股权予以公开拍卖，该拍卖标的于 2006 年 12 月 13 日由深圳市乔舟兴科技发展有限公司买受，武威市中级人民法院于 2007 年 1 月 15 日作出(2006)武中法执字第 011-1 号《民事裁定书》，裁定由深圳市乔舟兴科技发展有限公司对该股份办理过户手续，股份过户手续已于 2007 年 1 月 17 日办理完毕。至此，原公司第二大股东北京鼎泰亨通有限公司变为公司控股股东，持有本公司 4466 万股，占总股本的 25.17%。北京鼎泰亨通有限公司第一大股东张力鑫先生变为公司实际控制人。详见 2007 年 1 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》。

§ 5 董事、监事和高级管理人员情况

5.1 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

§ 6 董事会报告

6.1 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（%）
酒精及饮料酒制造业/制糖业	5,308.86	4,597.83	13.39%	41.64%	134.40%	-34.24%

主营业务分产品情况						
粮食白酒	677.42	662.16	2.25%	-41.70%	-5.10%	-37.71%
葡萄酒	1,777.38	1,372.27	22.79%	-5.25%	104.47%	-41.38%
酒精	536.77	528.13	1.61%	-24.14%	-10.73%	-14.78%
白砂糖	1,772.62	1,533.88	13.47%			
红糖	133.11	127.08	4.53%			
颗粒粕	218.54	208.38	4.65%			
糖蜜	171.90	165.93	3.47%			
其他业务收入	21.12	0.00	0.00%			

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

6.2 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	3,661.92	29.46%
省外	1,646.94	79.62%

6.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.4 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

1、部分酒类产品结构老化，特别是中高档产品销量萎缩，终端市场价格下降，致使营业收入比上年同期下降约 20.18%，毛利率比上年同期下降 34.24% 左右。

2、部分原辅材料及包装物价格上涨，加之生产量下降，致使营业成本比去年同期上升 88.64%。

以上两种因素导致公司盈利能力比去年同期降低 34.24%。

6.5 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

6.6 募集资金使用情况

6.6.1 募集资金运用

适用 不适用

6.6.2 变更项目情况

适用 不适用

6.7 董事会下半年的经营计划修改计划 适用 不适用**6.8 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

预计公司第三季度累计净利润可能为亏损报告期内。在酒业方面，公司按照效益优先的原则，进一步加大了产品结构调整力度，压缩了部分盈利能力较差的低档酒产品的销售，预计实现酒业销售收入 4192 万元左右，较去年同期下降了 23.39%；在糖业方面，公司糖业生产尚处于原辅材料储备期，致使公司期间费用增加，其中：管理费用 818 万元，较上年同期上升约 13.14%；财务费用 541 万元，较上年同期上升约 1.7%；营业费用 239 万元，较上年同期上升约 2.85%。因此，可能造成公司第三季度净利润出现亏损。详见公司 2007 年第三季度业绩预亏公告。

6.9 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**6.10 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**§ 7 重要事项****7.1 收购、出售资产及资产重组****7.1.1 收购资产** 适用 不适用**7.1.2 出售资产** 适用 不适用**7.1.3 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**7.2 担保事项** 适用 不适用**7.3 非经营性关联债权债务往来** 适用 不适用**7.4 重大诉讼仲裁事项** 适用 不适用

7.5 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

7.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.5.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.6 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01月15日	公司	电话沟通	投资者	经营情况
2007年01月17日	公司	电话沟通	投资者	股份过户事宜
2007年05月30日	公司	电话沟通	投资者	经营情况

§ 8 财务报告**8.1 审计意见**

财务报告	√ 未经审计 □ 审计
------	-------------

8.2 财务报表**8.2.1 资产负债表**

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

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	4,376,983.10	4,248,783.02	6,285,520.41	5,086,427.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	82,105,096.06		70,549,072.56	
预付款项	28,803,199.64	28,803,199.64	35,372,518.25	35,372,518.25

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	46,893,498.35	37,473,074.27	45,949,449.45	38,347,258.87
买入返售金融资产				
待摊费用	263,599.53	263,599.53	330,000.00	330,000.00
存货	127,765,934.90	125,785,696.07	143,784,339.97	136,101,914.37
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	290,208,311.58	196,574,352.53	302,270,900.64	215,238,119.32
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		126,405,691.40		126,405,691.40
投资性房地产				
固定资产	206,369,571.25	206,106,907.92	213,296,829.58	213,017,704.98
在建工程	240,900.00	240,900.00	240,900.00	240,900.00
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	124,317,915.18	124,317,915.18	125,681,447.76	125,681,447.76
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	313,651.78	313,651.78	627,303.40	627,303.40
递延所得税资产	14,149,069.46	9,503,962.60	13,599,355.19	9,446,844.50
其他非流动资产				
非流动资产合计	345,391,107.67	466,889,028.88	353,445,835.93	475,419,892.04
资产总计	635,599,419.25	663,463,381.41	655,716,736.57	690,658,011.36
流动负债：				
短期借款	87,600,000.00	87,600,000.00	87,600,000.00	87,600,000.00
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				
应付账款	18,707,518.12	15,761,279.03	33,621,686.58	30,675,447.49
预收款项	23,887,985.60	33,253,574.05	26,941,335.04	51,903,422.11
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
预提费用	33,919,447.12	33,919,447.12	30,882,006.23	30,882,006.23
应付职工薪酬	6,425,201.33	4,012,153.42	5,678,600.75	3,629,617.98
应交税费	69,350,371.11	48,315,697.03	61,188,043.01	43,537,652.37
应付利息				
应付股利	698,279.06	698,279.06	698,279.06	698,279.06
其他应付款	9,211,452.39	50,689,165.48	12,292,137.82	51,284,568.14
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	249,800,254.73	274,249,595.19	258,902,088.49	300,210,993.38
非流动负债：				
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
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	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
负债合计	279,800,254.73	304,249,595.19	288,902,088.49	330,210,993.38
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	177,408,000.00	177,408,000.00	177,408,000.00	177,408,000.00
资本公积	254,017,757.46	254,017,757.46	254,017,757.46	254,017,757.46
减：库存股				
盈余公积	5,861,319.98	5,861,319.98	5,861,319.98	5,861,319.98
一般风险准备				
未分配利润	-87,389,907.83	-78,073,291.22	-76,840,059.46	-76,840,059.46
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	349,897,169.61	359,213,786.22	360,447,017.98	360,447,017.98
少数股东权益	5,901,994.91		6,367,630.10	
所有者权益合计	355,799,164.52	359,213,786.22	366,814,648.08	360,447,017.98
负债和所有者权益总计	635,599,419.25	663,463,381.41	655,716,736.57	690,658,011.36

8.2.2 利润表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

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	53,088,610.49	51,305,090.45	37,479,136.20	33,957,172.65

其中：营业收入	53,088,610.49	51,305,090.45	37,479,136.20	33,957,172.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	64,667,546.94	52,608,407.34	35,021,428.41	32,704,411.57
其中：营业成本	45,978,260.87	37,008,970.27	19,614,725.24	19,465,752.35
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	3,416,669.85	3,406,411.26	4,767,022.72	4,767,022.72
销售费用	2,011,244.34	427,419.73	1,755,895.35	
管理费用	7,228,802.11	7,228,802.11	5,375,287.39	4,942,070.49
财务费用	4,284,318.22	4,283,718.82	3,508,497.71	3,529,566.01
资产减值损失	1,748,251.55	173,085.15		
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）				
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）	-11,578,936.45	-1,303,316.89	2,457,707.79	1,252,761.08
加：营业外收入	15,996.41	15,224.82	2,907.29	59.81
补贴收入			300,000.00	300,000.00
减：营业外支出	2,257.79	2,257.79	8,752.09	8,652.09
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,565,197.83	-1,290,349.86	2,751,862.99	1,544,168.80
减：所得税费用	-549,714.27	-57,118.10	481,391.65	-20,597.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,015,483.56	-1,233,231.76	2,270,471.34	1,564,765.98
归属于母公司所有者的净利润	-10,549,848.37		2,239,900.99	
少数股东损益	-465,635.19		30,570.35	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.06	-0.01	0.01	0.01
（二）稀释每股收益	-0.06	-0.01	0.01	0.01

8.2.3 现金流量表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

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	45,756,049.78	41,000,074.44	23,079,171.91	47,601,663.93
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	22,396.41	21,624.82	303,569.97	300,722.49
经营活动现金流入小计	45,778,446.19	41,021,699.26	23,382,741.88	47,902,386.42
购买商品、接受劳务支付的现金	34,079,512.11	29,581,898.74	25,132,562.25	37,863,487.55
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	6,388,949.06	5,491,240.88	4,203,866.97	3,484,680.07
支付的各项税费	3,105,038.21	2,992,193.76	2,730,415.94	2,697,963.60
支付其他与经营活动有关的现金	2,708,543.38	2,389,069.95	3,769,153.66	3,558,290.75
经营活动现金流出小计	46,282,042.76	40,454,403.33	35,835,998.82	47,604,421.97
经营活动产生的现金流量净额	-503,596.57	567,295.93	-12,453,256.94	297,964.45
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	6,000.00	6,000.00	29,637.00	29,637.00
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	6,000.00	6,000.00	29,637.00	29,637.00
投资活动产生的现金流量净额	-6,000.00	-6,000.00	-29,637.00	-29,637.00
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	1,398,940.74	1,398,940.74	541,460.70	541,460.70
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			528,964.71	461,244.30
筹资活动现金流出小计	1,398,940.74	1,398,940.74	1,070,425.41	1,002,705.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,398,940.74	-1,398,940.74	-1,070,425.41	-1,002,705.00
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	-1,908,537.31	-837,644.81	-13,553,319.35	-734,377.55
加：期初现金及现金等价物余额	6,285,520.41	5,086,427.83	18,490,810.16	3,527,161.12
六、期末现金及现金等价物余额	4,376,983.10	4,248,783.02	4,937,490.81	2,792,783.57

8.2.4 所有者权益变动表

编制单位：甘肃皇台酒业股份有限公司

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	177,408,000.00	254,017,757.46		5,861,319.98		-90,241,755.14		6,169,970.59	353,215,292.89	154,000,000.00	277,625,757.46		5,861,319.98		-92,259,828.40		6,414,112.94	351,641,361.98
加：会计政策变更						13,401,695.68		197,659.51	13,599,355.19						11,694,961.26		161,759.66	11,856,720.92
前期差错更正																		
二、本年初余额	177,408,000.00	254,017,757.46		5,861,319.98		-76,840,059.46		6,367,630.10	366,814,648.08	154,000,000.00	277,625,757.46		5,861,319.98		-80,564,867.14		6,575,872.60	363,498,082.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-10,549,848.37		-465,635.19	-11,015,483.56	23,408,000.00	-23,608,000.00				3,724,807.68		-208,242.50	3,316,565.18
（一）净利润						-10,549,848.37			-10,549,848.37						2,018,073.26			2,018,073.26
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								-465,635.19	-465,635.19						1,706,734.42		-208,242.50	1,498,491.92
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																		-244,14 2.35	-244,14 2.35	
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响																				
4. 其他								-465,63 5.19	-465,63 5.19									1,706,73 4.42	35,899.8 5	1,742,63 4.27
上述（一）和（二）小计						-10,549, 848.37		-465,63 5.19	-11,015, 483.56									3,724,80 7.68	-208,24 2.50	3,516,56 5.18
（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										23,408,0 00.00	-23,608, 000.00									-200,00 0.00
1. 资本公积转增资本										23,408,0	-23,408,									

(或股本)										00.00	000.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他											-200,00 0.00						-200,00 0.00	
四、本期期末余额	177,408, 000.00	254,017, 757.46		5,861,31 9.98		-87,389, 907.83		5,901,99 4.91	355,799, 164.52	177,408, 000.00	254,017, 757.46		5,861,31 9.98		-76,840, 059.46		6,367,63 0.10	366,814, 648.08

8.3 报表附注

8.3.1 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

本公司自 2007 年 1 月 1 日起开始全面执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则及应用指南。根据《企业会计准则第 38 号--首次执行企业会计准则》及证监发[2006]136 号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》中有关规定，结合本公司的具体情况，调整事项及调整过程如下：

截至 2006 年 12 月 31 日，根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2006 年 12 月 31 日的留存收益 13,599,355.19 元；少数股东权益增加公司 2006 年 12 月 31 日的所有者权益 6,169,970.59 元；上述调整导致公司 2006 年末所有者权益增加 19,769,325.78 元。

根据《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》的规定，母公司对控股子公司的投资按照成本法核算，合并报表时调整为权益法进行核算。此项变更将影响当期母公司报表的损益-9,316,616.61 元，但不影响合并报表。

根据《企业会计准则第 38 号--首次执行企业会计准则》第五至十九条，按照追溯调整的原则，编制了上年同期的财务报表。会计政策变更对上年同期损益的影响是根据新会计准则将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，调减当期递延所得税费用 124,904.61 元，此项会计政策变更调增上年同期净利润 119,939.58 元。

根据《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并资产负债表中少数股东权益单独列示，变更为合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项会计政策变化将会影响公司的股东权益 5,901,994.91 元。

8.3.2 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

8.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

本页无正文，为甘肃皇台酒业股份有限公司 2007 半年度报告摘要签字页：

法定代表人签名：张景发

公司董事、监事及高层管理人员签名：

张力鑫 王国义 吴生元 孙天锐 谢维宏

孙慧兰 王超 周俊业 刘建利 徐卫宇

魏汉儒 余建平 李建平

刘峰 陈永 郝俊华 景海龙

甘肃皇台酒业股份有限公司董事会

2007 年 8 月 25 日