

湖北东方金钰股份有限公司

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 公司负责人赵兴龙先生、主管会计工作负责人梁巍先生及会计机构负责人（会计主管人员）姚绍山先生声明：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	东方金钰	
股票代码	600086	
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	朱一波	方莉
联系地址	湖北省鄂州市凤凰南路 68 号	湖北省鄂州市凤凰南路 68 号
电话	0711-3895330	0711-3895330
传真	0711-3895330	0711-3895330
电子信箱	zhuyibo@vip.sina.com	fangli_xiaoxiao@sohu.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	934,704,106.87	936,784,679.23	-0.22
所有者权益(或股东权益)	358,101,859.36	345,456,382.68	3.66
每股净资产(元)	1.017	0.98	3.78
	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	6,699,096.04	5,402,185.98	24.00
利润总额	7,526,040.62	5,401,986.30	39.32
净利润	7,061,366.40	4,486,837.84	57.38
扣除非经常性损益的净利润	6,234,421.82	4,487,037.84	38.94
基本每股收益(元)	0.02	0.0127	57.48
稀释每股收益(元)	0.02	0.0127	57.48
净资产收益率(%)	1.97	1.30	增加 0.67 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-5,329,916.81	-24,101,041.57	77.89
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	-0.07	77.92

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
营业外收入	836,944.58
营业外支出	-10,000.00
合计	826,944.58

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	12,575,320	3.57				-12,575,320	-12,575,320	0	0
3、其他内资持股									
其中:境内非国有法人持股	205,075,226	58.21				-13,524,228	-13,524,228	191,550,998	54.37
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									
有限售条件股份合计	217,650,546	61.78				-26,099,548	-26,099,548	191,550,998	54.37
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	134,631,126	38.22				26,099,548		160,730,674	45.63
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	352,281,672	100				0		352,281,672	100

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						29,021
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	
云南兴龙实业有限公司	境内非国有法人	47.27	166,438,104	166,438,104	冻结 质押	77,501,974 52,000,000
鄂州市民康企业有限公司	境内非国有法人	7.13	25,103,034	25,103,034	质押 冻结	17,103,000 8,000,000
鄂州市建设投资公司	国有法人	4.64	6,914,292	0		
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.53	5,399,845	0		
中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金	境内非国有法人	0.54	1,899,936	0		
班伟	境内自然人	0.40	1,400,000	0		
山西信托投资有限责任公司－晋信天健资金信托	境内非国有法人	0.33	1,176,211	0		
陆尚孝	境内自然人	0.31	1,100,000	0		
陆晋泉	境内自然人	0.28	1,000,000	0		
杭文强	境内自然人	0.24	830,050	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		
鄂州市建设投资公司			6,914,292	人民币普通股		
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金			5,399,845	人民币普通股		
中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金			1,899,936	人民币普通股		
班伟			1,400,000	人民币普通股		
山西信托投资有限责任公司－晋信天健资金信托			1,176,211	人民币普通股		
陆尚孝			1,100,000	人民币普通股		
陆晋泉			1,000,000	人民币普通股		
杭文强			830,050	人民币普通股		
龚艳芳			720,000	人民币普通股		
陆晋阳			680,000	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			本公司第一、二大股东是关联股东，兴龙实业持有民康企业 95% 的股权。			

1、云南兴龙实业有限公司在西安开元科教控股有限公司将其持有的本公司 22% 的股权过户到其名下后，继续为开元科教在西安市商业银行碑林支行 5000 万元贷款作质押担保。由于西安市商业银行碑林支行与西安开元科教控股有限公司、西安东兴置业有限公司借款担保合同纠纷一案，2006 年 3 月 20 日，陕西省高级人民法院依法冻结了兴龙实业持有的本公司 77,501,974 股限售流通股。冻结期间为 12 个月，自 2006 年 3 月 21 日至 2007 年 3 月 20 日。由于该案尚未结案，陕西省高级人民法院继续冻结上述股权，自 2007 年 3 月 20 日至 2007 年 9 月 20 日。

2、2006 年 9 月 28 日，兴龙实业将持有的本公司 52,000,000 股限售流通股办理完毕解除司法冻结手续后持有的本公司 30,000,000 股限售流通股质押给华夏银行股份有限公司昆明滇池支行，将其持有的本公司 22,000,000 股限售流通股质押给云南交通投融资担保有限公司。2007 年 8 月，兴龙实业持有的本公司 77,501,974 股限售流通股

办理完毕解除司法冻结、解除质押相关手续。2007 年 8 月 14 日，兴龙实业因经营发展需要，向云南交通投融资担保有限公司申请贷款，将其持有本公司 37,500,000 股限售流通股质押给云南交通投融资担保有限公司。另外，兴龙实业将其持有本公司 40,000,000 股限售流通股质押给中国农业银行昆明市盘龙支行，为云南兴龙珠宝有限公司在该行的贷款提供质押担保。

3、公司第二大股东鄂州市民康企业有限公司（简称民康企业）因贷款需要，将其持有的本公司 7.13%的股权（计 25,103,034 股限售流通股）质押给中国工商银行鄂州支行。2007 年 1 月 15 日，由于中国工商银行鄂州支行诉湖北多佳集团实业有限公司、民康企业借款合同纠纷一案尚未结案，湖北省鄂州市中级人民法院依法冻结上述股权，自 2007 年 1 月 10 日至 2007 年 6 月 9 日。2007 年 5 月，民康企业持有的本公司 25,103,034 股限售流通股已经在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕解除司法冻结、解除质押手续。2007 年 5 月 23 日，因公司原股东湖北多佳集团实业有限公司与云南兴龙实业有限公司、赵兴龙股权转让合同纠纷一案，多佳集团向鄂州市梁子湖区人民法院提出财产保全申请，请求该院轮后冻结民康企业持有本公司的 8,000,000 股限售流通股，湖北省鄂州市梁子湖区人民法院依法冻结了民康企业持有的本公司 25,103,034 股限售流通股中 8,000,000 股。2007 年 5 月 18 日，兴龙实业因经营发展需要，向华夏银行昆明金康支行申请贷款，民康企业将其持有本公司 25,103,034 股限售流通股中的 17,103,000 股限售流通股质押给该行，为兴龙实业的贷款提供质押担保。

4、云南兴龙实业有限公司持股数增加是原非流通股股东持有本公司限售流通股上市流通时偿还了兴龙实业在实施股权分置改革时代其向流通股支付对价的股数。

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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
刘福民	副总裁	50,400		12,600	37,800	二级市场卖出
涂丽娟	副总裁	16,802		4,200	12,602	二级市场卖出

§ 5 董事会报告

5.1 报告期内公司整体经营情况的讨论与分析。

单位：元

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	增减幅度(%)
营业总收入	82,272,609.45	56,976,998.27	44.40
营业总成本	75,573,513.41	51,550,239.31	46.40
期间费用	20,213,626.31	13,451,621.29	50.27
营业利润	6,699,096.04	5,402,185.98	24.00

利润总额	7,526,040.62	5,401,986.30	39.32
净利润	7,061,366.40	4,486,837.84	57.38

营业总收入、营业总成本、期间费用、营业利润、利润总额、净利润增加均因为公司业务量增加。

项目	2007年6月30日		2006年6月30日		增减幅度(%)
	金额	占总资产的比例(%)	金额	占总资产的比例	
货币资金	15,626,103.63	1.67	72,961,278.43	11.39	减少 9.72 个百分点
预付帐款	151,825,229.00	16.24	55,510,564.67	8.67	增加 7.57 个百分点
其他应收款	49,955,024.64	5.34	96,102,965.43	15.00	减少 9.66 个百分点
存货	296,239,098.94	31.69	50,687,239.25	7.92	增加 23.77 个百分点
其他应付款	69,042,308.80	7.39	6,970,770.48	1.10	增加 6.29 个百分点
所有者(股东)权益总计	358,101,859.36	38.31	322,417,662.51	50.35	减少 12.04 个百分点
总资产	934,704,106.87	100.00	640,364,754.74	100.00	

(1)、其他应收款本期减少的主要原因系云南兴龙实业有限公司以持有深圳东方金钰珠宝实业有限公司的 25.5% 股权，与湖北东方金钰股份有限公司的部分其他应收款及多品种化纤项目中除土地和在建工程以外的相关资产和负债进行资产置换所致。

(2)、预付帐款增加主要原因为：公司云南兴龙珠宝有限公司增加采购预付帐款所致。

(3)、存货增加主要原因为：子公司云南兴龙珠宝有限公司本年购货增加所致，使存货库存增加。

(4)、其他应付款余额增加主要是合并范围的增加。

(5)、货币资金减少是因为支付货款。

5.2 公司主营业务及其经营状况

5.2.1 公司主营业务范围

宝石及珠宝饰品的加工、批发、销售；翡翠原材料的批发销售，文化旅游项目的开发；工艺美术品等的代购代销等。

报告期内公司经营情况回顾

报告期，公司围绕着既定的发展战略，以原材料采购优势带动翡翠成品销售，取得较好的效果。公司陆续在北京、广州、深圳、天津、沈阳、大连等窗口城市开设专卖店，发展翡翠专柜及加盟店。公司继续保持在翡翠原材料采购和销售方面的传统优势，并逐步将公司的利润中心由上游的原材料批发销售转移到利润丰厚的中下游翡翠制成品的批发和销售经营中，公司翡翠原材料的进口、加工、生产、销售的产业链已经初步建立。

5.2.2 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						
珠宝玉石销售	82,272,609.45	52,395,009.87	36.32	44.40	46.40	增加 3.19 个百分点
分产品						
翡翠原料	24,912,034.61	14,042,800.00	43.63	2.35	-9.15	增加 7.13 个百分点
翡翠成品	24,903,605.37	10,094,750.98	42.43	-23.64	-54.89	增加 11.04 个百分点
金饰品	32,456,969.47	28,257,458.89	12.94	100	100	增加 12.94 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

5.2.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业业务收入	营业收入比上年同期增减(%)
广东	43,697,388.83	100.00
辽宁	17,019,230.76	100.00
云南	20,209,382.17	-64.53
北京	1,346,607.69	100.00

收入、成本较上年增加主要原因为:公司本年度报表合并范围增加,本年度珠宝、玉石销售增长。

5.2.4 公司主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
云南兴龙珠宝有限公司	翡翠原料及制成品销售	12,000.00	42413.61	2115.84
深圳市东方金钰实业有限公司	翡翠制成品及黄、铂金镶嵌销售	20,000.00	33427.21	409.77
北京东方金钰珠宝有限公司	销售珠宝首饰、工艺美术品	200.00	7862.43	-491.59

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

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

公司于1997年通过首次发行募集资金15,600万元,已累计使用10,272.82万元,其中本年度已使用0万元,尚未使用5,327.18万元。尚未使用募集资金偿还银行贷款。

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
多品种化纤织染项目	15,600.00	是	10,272.82				
合计	15,600.00	/	10,272.82			/	/

多品种化纤织染项目

项目拟投入15,600万元人民币,实际投入10,272.82万元人民币,目前该项目已经停工近四年。2005年11月30日公司第四届第二十一次董事会,2005年12月31日公司2005年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。由于公司已经转营珠宝产业,主要纺织类资产已经置出上市公司,多品种化纤项目因市

场、技术、资金等条件均不成熟，已经实际停工近四年，公司决定放弃该项目的建设，并用募集资金 3000 万元偿还该项目银行贷款，此举将为公司每年节约存贷差 120 余万元。

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 资产置换暨关联交易情况

2007 年 4 月 18 日，本公司将持有的湖北东方金钰股份有限公司所属部分其他应收款以及多品种化纤项目除土地使用权和在建工程以外的相关资产及负债与公司股东的子公司湖北东方金钰股份有限公司持有的深圳市东方金钰珠宝实业有限公司 25.5% 的股权进行置换，本次置换价格的确定依据是以经审计和评估确认的资产价值作为作价依据，公司置出资产的评估价值为 71,487,402.32 元，作价 71,487,402.32 元。置入资产的帐面价值为 77,413,647.17 元，评估价值为 77,413,647.17 元，作价 77,413,647.17 元，差价 5,926,244.85 元现金补足。该事项已于 2007 年 4 月 18 日刊登在上海证券报、中国证券报上。

上述资产置换的资产过户手续和工商变更登记尚在办理中。

6.2 担保事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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）
鄂州多佳产品经营 有限公司	2000 年 4 月 20 日	450	连带责任担保	2000 年 4 月 20 日～ 2005 年 3 月 23 日	否	否
湖北恩康服饰有限 公司	1999 年 8 月 26 日	530	连带责任担保	1999 年 8 月 26 日～ 2005 年 8 月 26 日	否	否
西安开元科技股份 有限公司	2003 年 8 月 27 日	600	连带责任担保	2003 年 8 月 27 日～ 2004 年 10 月 26 日	否	否
武汉光谷城风险投 资有限责任公司	2003 年 4 月 23 日	500	连带责任担保	2003 年 4 月 23 日～ 2005 年 4 月 22 日	否	是
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计（A）				2,080		
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				0		

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0
公司担保总额 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,080
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.60
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	500
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	500

6.3 非经营性关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位: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
云南兴龙实业有限公司	0	0	1,237.56	1,525.19
合计	0	0	1,237.56	1,525.19

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元, 余额 0 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1)、中国工商银行鄂州支行分别于 2005 年 6 月 2 日、2005 年 9 月 1 日和 2005 年 11 月 7 日向湖北省鄂州市中级人民法院提起诉讼, 告湖北东方金钰股份有限公司没有在约定时间还清贷款, 本案已经于 2005 年 7 月 21 日开庭审理, 根据湖北省鄂州市中级人民法院 (2005) 鄂州法民二初字第 23 号民事判决书、(2005) 鄂州法民二初字第 46 号民事判决书和 (2005) 鄂州法民二初字第 51 号民事判决书, 判决本公司向中国工商银行鄂州支行偿还 1500 万元人民币及利息, 同时原告鄂州工行享有本公司位于鄂州市西山街道办事处小桥村处面积为 190766.66 平方米的土地优先受偿权, 本案已进入执行阶段。该重大诉讼事项已于 2005 年 8 月 27 日、2005 年 9 月 20 日、2005 年 11 月 10 日、2005 年 12 月 31 日、2006 年 10 月 10 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2)、2005 年 6 月, 西安国际信托投资有限公司诉西安交大开元科技股份有限公司借款未还, 由本公司承担连带责任, 并申请强制执行。依据已经发生法律效力 (2003) 西证经字第 22608 号公证书及 (2005) 西证执字第 39 号执行证书, 陕西省高级人民法院依法对本公司位于湖北省武汉市关东科技园高科大厦 18 层 (面积为 1427.49 平方米) 的房产予以查封, 该重大诉讼事项已于 2005 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

3)、2007 年 3 月 28 日, 中国银行股份有限公司湖北省分行向武汉市中级人民法院提起起诉, 告武汉光谷城公司风险投资有限公司没有在约定时间还清贷款, 湖北东方金钰股份有限公司对光谷城公司所欠中行湖北省分行的债务承担连带清偿责任。该案于 2007 年 5 月 11 日开庭审理。2007 年 7 月 18 日, 公司收到武汉市中级人民法院民事判决书 (2007) 武民商初字第 104 号, 判决被告光谷城公司偿还原告中行省分行借款本金 4,478,572.25 元和利息及逾期罚息, 本公司对上述款项承担连带清偿责任。

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

2006年12月18日，公司第五届董事会第八次会议审议通过设立北京东方金钰珠宝有限公司的议案。2007年2月14日北京东方金钰珠宝有限公司正式成立，注册资本1000万元，实收资本200万，其中湖北东方金钰股份有限公司出资120万占出资比例的60%，宋昌磊出资80万占出资比例的40%。法定代表人梁巍先生。

§ 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：湖北东方金钰股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		15,626,103.63	32,699,230.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		44,628,104.75	24,671,509.90
预付款项		151,825,229.00	118,530,101.02
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			
其他应收款		49,955,024.64	101,813,495.22
买入返售金融资产			
存货		296,239,098.94	273,215,659.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,725.02	47,255.00
流动资产合计		558,315,285.98	550,977,251.67
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			
投资性房地产			
固定资产		10,202,648.72	19,876,998.80
在建工程		78,412,670.84	78,412,670.84
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		568,343.49	312,600.08
递延所得税资产		25,205,157.84	25,205,157.84

其他非流动资产		262,000,000.00	262,000,000.00
非流动资产合计		376,388,820.89	385,807,427.56
资产总计		934,704,106.87	936,784,679.23
流动负债：			
短期借款		71,500,000.00	74,375,000.00
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		40,000,000.00	40,000,000.00
应付账款		22,733,857.45	93,251.46
预收款项		3,453,455.25	3,414,622.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,397,706.01	3,448,301.83
应交税费		-340,582.10	865,978.15
应付利息		12,247,249.80	9,947,249.80
应付股利		7,797.38	7,797.38
其他应付款		69,042,308.80	27,975,210.89
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		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		242,041,792.59	180,127,412.17
非流动负债：			
长期借款		240,000,000.00	240,000,000.00
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		240,000,000.00	240,000,000.00
负债合计		482,041,792.59	420,127,412.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		352,281,672.00	352,281,672.00
资本公积		85,983,728.47	80,399,618.19
减：库存股			
盈余公积		36,371,312.79	36,371,312.79
一般风险准备			
未分配利润		-116,534,853.90	-123,596,220.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		358,101,859.36	345,456,382.68
少数股东权益		94,560,454.92	171,200,884.38
所有者权益合计		452,662,314.28	516,657,267.06
负债和所有者权益总计		934,704,106.87	936,784,679.23

公司法定代表人：赵兴龙

主管会计工作负责人：梁巍

会计机构负责人：姚绍山

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：湖北东方金钰股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		4,206,793.72	14,887,960.93
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			4,902,753.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款		99,384,704.88	147,074,943.75
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		103,591,498.60	166,865,658.08
非流动资产：			
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		385,231,392.97	306,595,907.01
投资性房地产			
固定资产		5,930,891.04	12,128,326.52
在建工程		78,412,670.84	78,412,670.84
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,119,515.51	25,119,515.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		494,694,470.36	422,256,419.88
资产总计		598,285,968.96	589,122,077.96
流动负债：			
短期借款		71,500,000.00	71,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		2,403,368.12	2,672,213.30
应交税费		125,854.34	330,566.96
应付利息		12,247,249.80	9,947,249.80
应付股利		7,797.38	7,797.38

其他应付款		25,539,756.98	11,939,141.96
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		131,824,026.62	116,396,969.40
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
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		200,000,000.00	200,000,000.00
负债合计		331,824,026.62	316,396,969.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		352,281,672.00	352,281,672.00
资本公积		85,983,728.47	80,399,618.19
减：库存股			
盈余公积		36,371,312.79	36,371,312.79
未分配利润		-208,174,770.92	-196,327,494.42
所有者权益（或股东权益）合计		266,461,942.34	272,725,108.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		598,285,968.96	589,122,077.96

公司法定代表人：赵兴龙

主管会计工作负责人：梁巍

会计机构负责人：姚绍山

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：湖北东方金钰股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		82,272,609.45	56,976,998.27
其中：营业收入		82,272,609.45	56,976,998.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,573,513.41	51,550,239.31
其中：营业成本		52,395,009.87	37,860,950.63
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		231,867.61	237,667.39
销售费用		2,733,009.62	8,882.00
管理费用		10,493,125.49	5,968,012.54
财务费用		9,720,500.82	7,474,726.75
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）			-24,572.98
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）		6,699,096.04	5,402,185.98
加：营业外收入		836,944.58	0.32
减：营业外支出		10,000.00	200.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,526,040.62	5,401,986.30
减：所得税费用		469,617.72	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,056,422.90	5,401,986.30
归属于母公司所有者的净利润		7,061,366.40	4,486,837.84
少数股东损益		-4,943.50	915,148.46
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.0127
（二）稀释每股收益		0.02	0.0127

公司法定代表人：赵兴龙

主管会计工作负责人：梁巍

会计机构负责人：姚绍山

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：湖北东方金钰股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,479,626.42	4,191,909.32
财务费用		8,367,650.08	5,634,005.73
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）			
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）		-11,847,276.50	-9,825,915.05
加：营业外收入			
减：营业外支出			
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）		-11,847,276.50	-9,825,915.05
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,847,276.50	-9,825,915.05

公司法定代表人：赵兴龙

主管会计工作负责人：梁巍

会计机构负责人：姚绍山

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:湖北东方金钰股份有限公司

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		62,354,847.19	34,456,754.11
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		25,975,982.58	5,836,052.68
经营活动现金流入小计		88,330,829.77	40,292,806.79
购买商品、接受劳务支付的现金		70,795,568.85	34,783,034.78
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		2,211,368.72	1,958,417.59
支付的各项税费		1,738,427.86	1,279,079.93
支付其他与经营活动有关的现金		18,915,381.15	26,373,316.06
经营活动现金流出小计		93,660,746.58	64,393,848.36
经营活动产生的现金流量净额		-5,329,916.81	-24,101,041.57
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			143,627.40
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			143,627.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		256,739.00	

投资支付的现金		1,200,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,456,739.00	
投资活动产生的现金流量净额		-1,456,739.00	143,627.40
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		2,875,000.00	100,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,411,471.45	4,752,409.85
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		10,286,471.45	105,252,409.85
筹资活动产生的现金流量净额		-10,286,471.45	94,747,590.15
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		-17,073,127.26	70,790,175.98
加：期初现金及现金等价物余额		32,699,230.89	
六、期末现金及现金等价物余额		15,626,103.63	70,790,175.98
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		7,056,422.90	5,401,986.30
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		510,619.80	264,629.40
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		187,560.00	
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）		-836,944.58	
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）		9,720,500.82	7,474,726.75
投资损失（收益以“-”号填列）			24,572.98
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）		-23,023,439.30	77,915.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-60,412,777.27	-25,572,696.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		61,468,140.82	-11,772,175.99
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-5,329,916.81	-24,101,041.57
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		15,626,103.63	72,961,278.43
减：现金的期初余额		32,699,230.89	2,171,102.45
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		-17,073,127.26	70,790,175.98

公司法定代表人：赵兴龙

主管会计工作负责人：梁巍

会计机构负责人：姚绍山

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:湖北东方金钰股份有限公司

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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,474,748.02	3,299,729.14
经营活动现金流入小计		9,474,748.02	3,299,729.14
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,339,986.40	1,527,620.00
支付的各项税费		397,590.80	40,000.00
支付其他与经营活动有关的现金		11,077,469.31	25,525,711.98
经营活动现金流出小计		12,815,046.51	27,093,331.98
经营活动产生的现金流量净额		-3,340,298.49	-23,793,602.84
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			143,627.40
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			143,627.40
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		1,200,000.00	
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		1,200,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-1,200,000.00	143,627.40
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			200,000,000.00
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			101,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,098,000.00	2,911,688.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,098,000.00	104,411,688.83
筹资活动产生的现金流量净额		-6,098,000.00	95,588,311.17
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		-10,638,298.49	71,938,335.73
加:期初现金及现金等价物余额			

六、期末现金及现金等价物余额			
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		-11,847,276.50	-9,825,915.05
加: 资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		84,849.62	174,610.20
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
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)		8,367,650.08	5,634,005.73
投资损失(收益以“—”号填列)			
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)			
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)		-13,072,578.91	-11,024,309.49
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)		13,127,057.22	-8,751,994.23
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-3,340,298.49	-23,793,602.84
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		4,206,793.72	72,129,889.25
减: 现金的期初余额		14,845,092.21	191,553.52
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		-10,638,298.49	71,938,335.73

公司法定代表人:赵兴龙

主管会计工作负责人:梁巍

会计机构负责人:姚绍山

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：湖北东方金钰股份有限公司

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	其他		
一、上年年末余额	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79		-123,596,220.30		171,200,884.38	516,657,267.06
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79		-123,596,220.30		171,200,884.38	516,657,267.06
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		5,584,110.28				7,061,366.40		-76,640,429.46	-63,994,952.78
(一) 净利润						7,061,366.40			7,061,366.40
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		5,584,110.28						-4,943.50	5,579,166.78
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		5,584,110.28						-4,943.50	5,579,166.78
上述(一)和(二)小计		5,584,110.28				7,061,366.40		-4,943.50	12,640,533.17
(三) 所有者投入和减少资本								-76,635,485.96	-76,635,485.96
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								-76,635,485.96	-76,635,485.96

(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	352,281,672.00	85,983,728.47		36,371,312.79		-116,534,853.90		94,560,454.92	452,662,314.28

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	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79		-151,141,168.31		317,911,434.67	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79		-151,141,168.31		317,911,434.67	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						4,486,837.84		4,486,837.84	
（一）净利润						4,486,837.84		4,486,837.84	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0	0	0	0	0	0	0	0	
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						4,486,837.84			4,486,837.84
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79		-146,654,330.47			322,398,272.51

公司法定代表人:赵兴龙

主管会计工作负责人:梁巍

会计机构负责人:姚绍山

母公司所有者权益变动表
2007年1-6月

编制单位:湖北东方金钰股份有限公司

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	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79	-123,596,220.30	345,456,382.68
加:会计政策变更					72,731,274.12	72,731,274.12
前期差错更正						
二、本年年初余额	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79	-196,327,494.42	272,725,108.56

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,584,110.28			-11,847,276.50	-6,263,166.22
（一）净利润					-11,847,276.50	-11,847,276.50
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		5,584,110.28				5,584,110.28
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		5,584,110.28				5,584,110.28
上述（一）和（二）小计		5,584,110.28			-11,847,276.50	-6,263,166.22
（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. 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	352,281,672.00	85,983,728.47		36,371,312.79	-208,174,770.92	266,461,942.34

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	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79	-151,141,168.31	317,911,434.67
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79	-151,141,168.31	317,911,434.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,486,837.84	4,486,837.84
（一）净利润					4,486,837.84	4,486,837.84
（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					4,486,837.84	4,486,837.84
（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. 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	352,281,672.00	80,399,618.19		36,371,312.79	-146,654,330.47	322,398,272.51

公司法定代表人:赵兴龙

主管会计工作负责人:梁巍

会计机构负责人:姚绍山

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期无会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 2007年2月14日北京东方金钰珠宝有限公司正式成立，注册资本1000万元，实收资本200万，其中湖北东方金钰股份有限公司出资120万占出资比例的60%，宋昌磊出资80万占占出资比例的40%。法定代表人梁巍先生。报告期公司将北京东方金钰珠宝有限公司纳入合并报表范围。