



包头华资实业股份有限公司

BAOTOU HUAZI INDUSTRY CO.,LTD

600191

2007 年半年度报告摘要

包头华资实业股份有限公司

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](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 公司负责人宋卫东、主管会计工作负责人张世潮及会计机构负责人（会计主管人员）杨荣正声明：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	华资实业	
股票代码	600191	
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	李志文	张久利
联系地址	包头市东河区	包头市东河区
电话	0472-6957548、6957240	0472-6957548、6957240
传真	0472-4190473	0472-4190473
电子信箱	lizhiwen@huazi.com	zhengquanbu@huazi.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(%)
		调整后	调整前	
总资产	2,998,971,833.93	2,614,630,986.94	2,028,507,929.75	14.70
所有者权益	1,996,871,052.21	1,696,364,912.20	1,301,946,189.40	17.71
每股净资产(元)	6.59	5.60	4.30	17.68
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	-25,304,560.69	28,651,448.39	15,128,092.41	-188.32
利润总额	-29,136,104.17	27,244,664.84	27,175,630.66	-206.94
净利润	-28,490,659.99	21,581,857.33	21,354,284.14	-232.01
扣除非经常性损益的净利润	-22,257,905.01	22,999,385.47	22,771,812.28	-196.78
基本每股收益(元)	-0.09	0.07	0.07	-228.57
稀释每股收益(元)				
净资产收益率(%)	-1.43	1.44	1.63	减少2.87个百分点
经营活动产生的现金流量净额	41,199,293.58	23,955,766.53	23,955,766.53	71.98
每股经营活动产生的现金流量净额	0.14	0.08	0.08	75.00

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
非流动资产处置损益	-3,832,311.39
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	10,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-9,232.09
其他非经常性损益项目	-2,401,211.50
合计	-6,232,754.98

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 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		38,635				
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
包头草原糖业(集团)有限责任公司	国有法人	31.49	95,448,725		95,448,725	无
包头市实创经济技术开发区有限公司	境内非国有法人	17.61	53,378,078		53,378,078	无
包头市北普实业有限公司	境内非国有法人	5.32	16,117,697		16,117,697	无
胡军	境内自然人	0.32	956,500			未知
傅瑞长	境内自然人	0.21	630,198			未知
于桂芝	境内自然人	0.20	591,100			未知
李凤鸣	境内自然人	0.19	566,856			未知
李志丰	境内自然人	0.16	484,100			未知
沈光海	境内自然人	0.14	410,037			未知
薛文翠	境内自然人	0.13	404,046			未知
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			
胡军	956,500		人民币普通股			
傅瑞长	630,198		人民币普通股			
于桂芝	591,100		人民币普通股			
李凤鸣	566,856		人民币普通股			
李志丰	484,100		人民币普通股			
沈光海	410,037		人民币普通股			
薛文翠	404,046		人民币普通股			
王毓超	395,200		人民币普通股			
江苏翼星投资发展有限公司	362,990		人民币普通股			
郑州高仕贸易有限公司	361,902		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前三名法人股东中，包头市实创经济技术开发区有限公司和包头市北普实业有限公司存在关联关系，其余股东，公司未知其关联关系。					

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	本期减持股数	期末持股数	变动原因
肖 军	副董事长	25,654		-6,000	19,654	二级市场出售
李 植	监事会主席	19,734		-4,900	14,834	二级市场出售
吕玉杰	监事	25,654		-6,414	19,240	二级市场出售
霍俊生	监事	4,736		-1,100	3,636	二级市场出售
魏锁军	副总经理	25,654		-6,400	19,254	二级市场出售
尚明久	副总经理	25,654		-6,414	19,240	二级市场出售

§ 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						
制糖业	145,938,062.05	134,253,892.91	8.01	-46.34	-38.91	减少 11.18 个百分点
电子业	8,208,308.82	6,115,546.48	25.50	-50.43	-52.54	增加 3.32 个百分点
畜牧饲养业	9,370,215.76	11,492,575.54	-22.65	-28.38	25.92	减少 52.89 个百分点
分产品						
糖及其副产品	145,938,062.05	134,253,892.91	8.01	-46.34	-38.91	减少 11.18 个百分点
电子信息产品	8,208,308.82	6,115,546.48	25.50	-50.43	-52.54	增加 3.32 个百分点
畜牧饲养产品	9,370,215.76	11,492,575.54	-22.65	-28.38	25.92	减少 52.89 个百分点

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(%)
华北地区	139,321,735.03	-46.60
华东地区	24,194,851.60	-40.51

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

(1) 制糖业：受机制糖供过于求的影响，今年上半年国内糖价不断下降，虽然公司采取了积极的应对措施，但是在原辅材料成本偏高和糖价较低的双重压力下，报告期内公司主营产品机制糖利润空间紧缩。

(2) 乳业：子公司内蒙古乳泉奶业有限公司受牛奶价格持续低迷及生产资料、饲料价格上涨因素等影响，利润下降幅度较大。

(3) 电子业：电子业子公司因业务量急剧减少，经营状况未发生基本改变，业绩继续亏损。

(4) 人民币升值导致出口产品利润率下降。

受上述多方因素的影响，公司整体盈利情况与上年相比差距较大。

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

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

业绩预告情况	<input checked="" type="checkbox"/> 亏损 <input type="checkbox"/> 同向大幅上升 <input type="checkbox"/> 同向大幅下降 <input type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明	由于食糖价格下降、原辅材料成本大幅度上升，致使公司制糖主业的效益下降；电子业子公司因业务量急剧萎缩，经营状况难以改观；乳业由于牛奶价格持续低迷、饲料以及生产资料价格居高不下的影响，短期内难以实现扭亏。综合上述多方因素，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润将继续亏损。

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

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)	本年初至本期末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
新时代信托投资股份有限公司	内蒙古乳泉奶业有限公司 8000 万股股权	2007 年 4 月 6 日	9,008			否	是	是

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

该事项已于报告期内完成。报告期因受牛奶价格低迷及生产资料、饲料等价格上涨因素的影响，乳泉奶业子公司实现营业收入万元，较去年同期下降 28.38%，营业成本上升 25.92%，产品毛利率较去年同期下降 52.89%，净利润为-889.08 万元。

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	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
包头铝业集团有限 责任公司	2006 年 11 月 15 日	3,000	一般担保	2006 年 11 月 15 日~2007 年 11 月 14 日	否	否
包头明天科技股份 有限公司	2007 年 6 月 26 日	6,500	一般担保	2007 年 6 月 26 日~2008 年 6 月 25 日	否	否
包头明天科技股份 有限公司	2006 年 8 月 24 日	6,000	一般担保	2006 年 8 月 24 日~2007 年 8 月 24 日	否	否
内蒙古海吉氯碱	2006 年 12 月 18 日	6,000	一般担保	2006 年 12 月 18 日~2007 年 6 月 18 日	是	否
北京泰隆华胜科技 有限责任公司	2006 年 8 月 31 日	9,000	一般担保	2006 年 8 月 31 日~2007 年 8 月 31 日	是	否
包头铝业集团有限 责任公司	2007 年 2 月 14 日	3,000	一般担保	2007 年 2 月 14 日~2008 年 2 月 14 日	否	否
包头铝业集团有限 责任公司	2007 年 3 月 21 日	1,000	一般担保	2007 年 3 月 21 日~2008 年 3 月 20 日	否	否
包头明天科技股份 有限公司	2006 年 8 月 5 日	1,980	一般担保	2006 年 8 月 5 日~2007 年 8 月 5 日	否	否
报告期内担保发生额合计					10,500	
报告期末担保余额合计 (A)					21,480	
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)					1,500	
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额 (A+B)					22,980	
担保总额占公司净资产的比例					11.43%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0	

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)	0

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

序号	股票代码	简称	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	初始投资成本(元)	会计核算科目
1	600015	华夏银行	105,600,000	2.51	200,000,000	长期股权投资
期末持有的其他证券投资			--	--		--
合计			--	--	200,000,000	--

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

持有对象名称	最初投资成本(元)	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)
恒泰证券有限责任公司	272,800,000	176,000,000	26.85	
小计	272,800,000	176,000,000	--	

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

§ 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 6 月 30 日

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		109,303,995.45	274,663,822.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			2,738,225.41
应收票据			330,000.00
应收账款		30,130,308.89	21,783,454.78
预付款项		207,942,920.88	211,516,961.68
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		36,032,443.38	39,211,045.72
买入返售金融资产			
存货		247,442,952.87	265,784,028.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		978,837.75	1,644,085.06
流动资产合计		631,831,459.22	817,671,623.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,271,424,000.00	780,384,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		535,236,581.46	435,236,581.46
投资性房地产			
固定资产		464,695,534.89	478,105,996.17
在建工程		24,920,944.58	23,676,853.90
工程物资		257,404.91	257,404.91
固定资产清理			
生产性生物资产		29,136,269.68	35,806,508.09
油气资产			
无形资产		34,253,135.13	36,201,514.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,015,672.28	2,089,672.28
递延所得税资产		5,200,831.78	5,200,831.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,367,140,374.71	1,796,959,363.03
资产总计		2,998,971,833.93	2,614,630,986.94
流动负债：			
短期借款		428,387,824.00	437,820,000.00

包头华资实业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

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		68,000,000.00	45,000,000.00
应付账款		46,370,103.75	46,433,958.08
预收款项		29,437,606.38	21,534,120.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,294,983.28	2,763,590.40
应交税费		4,574,171.48	3,150,490.89
应付利息			
应付股利		105,089.27	105,089.27
其他应付款		43,826,788.66	47,942,396.29
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			5,813,915.00
其他流动负债			
流动负债合计		622,996,566.82	610,563,560.20
非流动负债:			
长期借款		6,438,212.76	6,259,770.19
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,200,000.00	5,228,000.00
预计负债			
递延所得税负债		353,569,920.00	191,704,334.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		365,208,132.76	203,192,104.58
负债合计		988,204,699.58	813,755,664.78
股东权益:			
实收资本		303,082,500.00	303,082,500.00
资本公积		1,323,567,488.73	994,570,688.73
减: 库存股			
盈余公积		74,975,297.55	74,975,297.55
一般风险准备		295,245,765.93	323,736,425.92
未分配利润			
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,996,871,052.21	1,696,364,912.20
少数股东权益		13,896,082.14	104,510,409.96
股东权益合计		2,010,767,134.35	1,800,875,322.16
负债和股东权益总计		2,998,971,833.93	2,614,630,986.94

法定代表人: 宋卫东

主管会计工作负责人: 张世潮

会计机构负责人: 杨荣正

母公司资产负债表

2007 年 6 月 30 日

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		62,242,234.21	107,082,675.73
交易性金融资产			2,738,225.41
应收票据			330,000.00
应收账款		14,589,572.42	7,044,302.61
预付款项		113,190,957.37	131,235,565.30
应收利息			
应收股利		3,740,349.57	3,740,349.57
其他应收款		18,027,342.74	17,933,363.80
存货		204,940,588.90	221,662,606.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		978,837.75	852,707.64
流动资产合计		417,709,882.96	492,619,796.65
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,271,424,000.00	780,384,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		960,325,186.28	770,245,186.28
投资性房地产			
固定资产		312,163,835.90	321,257,562.27
在建工程		24,551,894.58	23,366,153.90
工程物资		164,156.00	164,156.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,500,000.00	28,603,750.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,015,672.28	2,089,672.28
递延所得税资产		3,789,570.60	3,789,570.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,601,934,315.64	1,929,900,051.33
资产总计		3,019,644,198.60	2,422,519,847.98

包头华资实业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

流动负债：			
短期借款		382,587,824.00	400,920,000.00
交易性金融负债			
应付票据		68,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		26,911,927.93	24,173,021.75
预收款项		27,118,577.02	18,764,383.62
应付职工薪酬			73,624.63
应交税费		4,872,763.28	3,369,020.00
应付利息			
应付股利		35,364.92	35,364.92
其他应付款		175,284,440.79	88,660,244.76
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		684,810,897.94	565,995,659.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,222,000.00	1,250,000.00
预计负债			
递延所得税负债		353,569,920.00	191,704,334.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		354,791,920.00	192,954,334.39
负债合计		1,039,602,817.94	758,949,994.07
股东权益：			
实收资本		303,082,500.00	303,082,500.00
资本公积		1,323,567,488.73	994,570,688.73
减：库存股			
盈余公积		76,297,906.06	76,297,906.06
未分配利润		277,093,485.87	289,618,759.12
股东权益合计		1,980,041,380.66	1,663,569,853.91
负债和股东权益总计		3,019,644,198.60	2,422,519,847.98

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

合并利润表

2007 年 1~6 月

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		167,759,886.20	311,975,331.39
其中：营业收入		167,759,886.20	311,975,331.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		193,064,446.89	283,323,883.00
其中：营业成本		154,182,607.98	249,643,295.21
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		928,252.57	1,395,373.94
销售费用		7,979,151.09	6,178,306.46
管理费用		24,862,168.34	28,066,307.02
财务费用		14,018,651.10	10,990,797.66
资产减值损失		1,306,683.29	573,158.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			69,034.18
投资收益（损失以“-”号填列）		10,213,067.48	13,454,321.80
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）		-25,304,560.69	28,651,448.39
加：营业外收入		260,530.77	222,976.24
减：营业外支出		4,092,074.25	1,629,759.79
其中：非流动资产处置损失		4,013,166.65	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-29,136,104.17	27,244,664.84
减：所得税费用		4,071.66	5,851,237.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,140,175.83	21,393,427.53
归属于母公司所有者的净利润		-28,490,659.99	21,581,857.33
少数股东损益		-649,515.84	-188,429.80
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.09	0.07
（二）稀释每股收益			

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

母公司利润表

2007 年 1~6 月

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		149,572,596.68	279,746,348.70
减：营业成本		136,023,175.95	225,216,630.00
营业税金及附加		925,666.27	1,167,914.36
销售费用		7,080,843.35	5,373,733.75
管理费用		16,595,438.85	19,617,566.08
财务费用		13,490,366.86	10,673,180.73
资产减值损失		825,278.90	206,467.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			44,147.60
投资收益（损失以“－”号填列）		12,614,278.98	13,454,321.80
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）		-12,753,894.52	30,989,325.93
加：营业外收入		228,621.27	93,040.24
减：营业外支出			70,080.88
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）		-12,525,273.25	31,012,285.29
减：所得税费用			5,907,928.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,525,273.25	25,104,356.76

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

合并现金流量表

2007 年 1~6 月

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		197,735,280.46	354,322,431.80
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		757,058.45	542,767.88
收到其他与经营活动有关的现金		22,990,255.69	18,028,549.10
经营活动现金流入小计		221,482,594.60	372,893,748.78
购买商品、接受劳务支付的现金		138,151,952.14	308,056,301.05
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		25,455,874.25	15,579,782.45
支付的各项税费		5,586,142.12	9,594,486.91
支付其他与经营活动有关的现金		11,089,332.51	15,707,411.84
经营活动现金流出小计		180,283,301.02	348,937,982.25
经营活动产生的现金流量净额		41,199,293.58	23,955,766.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,251,589.76	500,000.00
取得投资收益收到的现金		13,078,586.75	13,454,321.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,093,250.00	1,548,811.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-11,331,664.75	-12,366,839.91
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,091,761.76	3,136,293.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,558,068.56	7,459,069.36
投资支付的现金		190,080,000.00	94,100,000.00
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		191,638,068.56	101,559,069.36
投资活动产生的现金流量净额		-176,546,306.80	-98,422,775.84

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		319,242,279.00	304,000,000.00
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		319,242,279.00	304,000,000.00
偿还债务支付的现金		334,495,468.14	363,745,725.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,750,801.84	12,126,784.84
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		8,882.90	1,890,108.07
筹资活动现金流出小计		349,255,152.88	377,762,618.57
筹资活动产生的现金流量净额		-30,012,873.88	-73,762,618.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60.23	-3,536.41
五、现金及现金等价物净增加额		-165,359,826.87	-148,233,164.29
加：期初现金及现金等价物余额		274,663,822.32	458,424,275.02
六、期末现金及现金等价物余额		109,303,995.45	310,191,110.73
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-29,140,175.83	21,393,427.53
加：资产减值准备		1,306,683.29	573,158.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		15,823,113.98	16,823,340.75
无形资产摊销		1,879,810.00	2,214,986.54
长期待摊费用摊销		74,000.00	101,469.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-140,685.26	1,452,107.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,013,166.65	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		14,018,651.10	12,566,825.21
投资损失（收益以“-”号填列）		-10,213,067.48	-13,454,321.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			-181,320.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-107,196.18	22,781.28
存货的减少（增加以“-”号填列）		18,341,076.07	-31,163,330.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-1,548,479.55	14,777,119.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		26,242,880.95	-1,358,906.73
其他		649,515.84	188,429.80
经营活动产生的现金流量净额		41,199,293.58	23,955,766.53
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		109,303,995.45	310,191,110.73
减：现金的期初余额		274,663,822.32	458,424,275.02
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		-165,359,826.87	-148,233,164.29

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

母公司现金流量表

2007 年 1~6 月

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		180,678,280.29	311,087,589.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		110,912,451.07	3,500,942.56
经营活动现金流入小计		291,590,731.36	314,588,531.82
购买商品、接受劳务支付的现金		96,590,988.47	284,635,944.55
支付给职工以及为职工支付的现金		20,154,257.71	9,331,281.63
支付的各项税费		4,678,711.40	8,027,163.95
支付其他与经营活动有关的现金		8,024,100.28	9,880,480.30
经营活动现金流出小计		129,448,057.86	311,874,870.43
经营活动产生的现金流量净额		162,142,673.50	2,713,661.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,200,000.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金		12,614,278.90	13,454,321.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		850,350.00	170,000.00
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			
投资活动现金流入小计		15,664,628.90	14,124,321.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		745,201.06	5,292,350.59
投资支付的现金		190,080,000.00	94,100,000.00
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		190,825,201.06	99,392,350.59
投资活动产生的现金流量净额		-175,160,572.16	-85,268,028.79
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		310,342,279.00	304,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		310,342,279.00	304,000,000.00
偿还债务支付的现金		328,674,455.00	327,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,490,366.86	12,126,784.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		342,164,821.86	339,126,784.84
筹资活动产生的现金流量净额		-31,822,542.86	-35,126,784.84
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			
加：期初现金及现金等价物余额		107,082,675.73	253,381,807.50
六、期末现金及现金等价物余额			
		62,242,234.21	135,700,655.26

补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		-12,525,273.25	25,104,356.76
加: 资产减值准备		825,278.90	206,467.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		8,658,053.74	9,430,093.60
无形资产摊销		1,103,750.00	1,106,412.00
长期待摊费用摊销		74,000.00	35,000.00
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)		-188,451.27	-93,040.24
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)			-44,147.60
财务费用(收益以“-”号填列)		13,490,366.86	10,673,180.73
投资损失(收益以“-”号填列)		-12,614,278.98	-13,454,321.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)			-61,098.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-107,196.18	14,568.71
存货的减少(增加以“-”号填列)		16,722,017.69	-32,737,439.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		-10,735,803.01	5,334,120.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		157,440,209.00	-2,800,491.01
其他			
经营活动产生的现金流量净额		162,142,673.50	2,713,661.39
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		62,242,234.21	135,700,655.26
减: 现金的期初余额		107,082,675.73	253,381,807.50
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		-44,840,441.52	-117,681,152.24

法定代表人: 宋卫东

主管会计工作负责人: 张世潮

会计机构负责人: 杨荣正

合并所有者权益变动表

2007 年 1~6 月

编制单位：包头华资实业股份有限公司

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	股东权益合计
	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	303,082,500.00	605,713,408.73		75,734,172.33		317,416,108.34		104,510,409.96	1,406,456,599.36
加：会计政策变更		388,857,280.00		-758,874.78		6,320,317.58			394,418,722.80
前期差错更正									
二、本年年初余额	303,082,500.00	994,570,688.73		74,975,297.55		323,736,425.92		104,510,409.96	1,800,875,322.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）净利润						-28,490,659.99			-28,490,659.99
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		328,996,800.00						-90,614,327.82	238,382,472.18
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		491,040,000.00							491,040,000.00
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		-162,043,200.00							-162,043,200.00
4. 其他								-90,614,327.82	-90,614,327.82
上述（一）和（二）小计		328,996,800.00				-28,490,659.99		-90,614,327.82	209,891,812.19
（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、本期期末余额	303,082,500.00	1,323,567,488.73		74,975,297.55		295,245,765.93		13,896,082.14	2,010,767,134.35

包头华资实业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

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	股东权益合计
	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	303,082,500.00	603,413,408.73		74,316,732.50		304,659,149.85		104,992,686.45	1,390,464,477.53
加：会计政策变更		238,252,000.00		-784,468.54		6,088,891.57		472.00	243,556,895.03
前期差错更正									
二、本年年初余额	303,082,500.00	841,665,408.73		73,532,263.96		310,748,041.42		104,993,158.45	1,634,021,372.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）净利润						21,581,857.33			21,581,857.33
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-50,860,480.00						-188,429.80	-51,048,909.80
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-79,344,000.00							-79,344,000.00
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		26,183,520.00							26,183,520.00
4. 其他		2,300,000.00						-188,429.80	2,111,570.20
上述（一）和（二）小计		-50,860,480.00				21,581,857.33		-188,429.80	-29,467,052.47
（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、本期期末余额	303,082,500.00	790,804,928.73		73,532,263.96		332,329,898.75		104,804,728.65	1,604,554,320.09

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

母公司所有者权益变动表

2007 年 1~6 月

编制单位：包头华资实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	303,082,500.00	605,713,408.73		75,734,172.33	317,416,108.34	1,301,946,189.40
加：会计政策变更		388,857,280.00		563,733.73	-27,797,349.22	361,623,664.51
前期差错更正						
二、本年初余额	303,082,500.00	994,570,688.73		76,297,906.06	289,618,759.12	1,663,569,853.91
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						
（一）净利润					-12,525,273.25	-12,525,273.25
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		328,996,800.00				328,996,800.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		491,040,000.00				491,040,000.00
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		-162,043,200.00				-162,043,200.00
4. 其他						
上述（一）和（二）小计		328,996,800.00			-12,525,273.25	316,471,526.75
（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	303,082,500.00	1,323,567,488.73		76,297,906.06	277,093,485.87	1,980,041,380.66

包头华资实业股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

项 目	上年同期金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	303,082,500.00	603,413,408.73		74,316,732.50	304,659,149.85	1,285,471,791.08
加：会计政策变更		238,252,000.00		-1,885,783.62	-49,843,005.38	186,523,211.00
前期差错更正						
二、本年年初余额	303,082,500.00	841,665,408.73		72,430,948.88	254,816,144.47	1,471,995,002.08
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）						
（一）净利润					25,104,356.76	25,104,356.76
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-50,860,480.00				-50,860,480.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-79,344,000.00				-79,344,000.00
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		26,183,520.00				26,183,520.00
4. 其他		2,300,000.00				2,300,000.00
上述（一）和（二）小计		-50,860,480.00			25,104,356.76	-25,756,123.24
（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	303,082,500.00	790,804,928.73		72,430,948.88	279,920,501.23	1,446,238,878.84

法定代表人：宋卫东

主管会计工作负责人：张世潮

会计机构负责人：杨荣正

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。

公司原执行《企业会计制度》及原颁布的相关会计准则，根据财政部《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），本公司从 2007 年 1 月 1 日开始执行新企业会计准则，并按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的要求对部分事项进行追溯调整，执行新会计准则对 2006 年 12 月 31 日股东权益影响如下：

A、根据新准则《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，公司持有的基金、无限售条件的流通股、期货等部分金融资产由历史成本计量按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益或直接增加权益。公司 2006 年年末因持有上市公司股票及基金按公允价值计量，追溯调增 2007 年年初资本公积 580,384,000.00 元及未分配利润 538,225.41 元。

B、根据新准则《企业会计准则第 18 号—所得税》的有关规定，公司所得税核算由原采用的应付税款法变更为资产负债表债务法，对于 2006 年末资产、负债账面价值与计税基础存在差异应计算的递延所得税资产和负债进行追溯调整，调增 2007 年年初递延所得税资产 5,200,831.78 元，递延所得税负债 191,704,334.39 元，同时调减资本公积 191,526,720.00 元、调增年初未分配利润 5,023,217.39 元。

C、盈余公积计提比例由 15%调整为 10%，调减 2007 年年初盈余公积 758,874.78、调增年初未分配利润 758,874.78 元

上述会计政策变更事项合计调增 2007 年年初资本公积 388,857,280.00 元、未分配利润 6,320,317.58 元，调减盈余公积 758,874.78 元。

7.3.2 合并报表范围发生变更的内容和原因

(1) 上海华昆科技发展有限公司与华资伟业科技控股有限公司投资上海斯瑞普特科技发展有限公司占其注册资本的 100%，于上半年已转让，故未纳入本次合并范围内。

(2) 包头华资数码科技有限公司与上海华昆科技发展有限公司投资北京瀚翔沐泽科技有限公司占其注册资本的 100%，于上半年已转让，故未纳入本次合并范围内。

董事长： 宋卫东

包头华资实业股份有限公司

2007 年 8 月 23 日