

辽宁成大股份有限公司 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 公司负责人尚书志、主管会计工作负责人李宁及会计机构负责人（会计主管人员）高武声明：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	辽宁成大	
股票代码	600739	
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	于占洋	王红云
联系地址	大连市人民路 71 号	大连市人民路 71 号
电话	0411—82512731	0411—82512618
传真	0411—82691187	0411—82691187
电子信箱	yuzy@chengda.com.cn	whyun@chengda.com.cn

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	4,967,284,758.33	3,757,125,860.14	32.21
所有者权益(或股东权益)	2,895,880,102.93	1,837,529,014.44	57.60
每股净资产(元)	3.23	3.69	-12.47
	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	1,136,659,085.02	237,678,329.32	378.23
利润总额	1,137,214,204.21	237,182,957.60	379.47
净利润	1,053,144,398.33	212,174,196.35	396.36
扣除非经常性损益的净利润	1,052,772,468.47	207,243,640.94	407.99
基本每股收益(元)	1.17	0.42	178.57
稀释每股收益(元)	1.13	0.42	169.05
净资产收益率(%)	36.37	11.55	增加个 24.82 百分点
经营活动产生的现金流量净额	82,361,777.07	-32,870,446.38	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.09	-0.07	

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	2,404.27
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	820,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-267,285.08
所得税影响数	-183,189.33
合计	371,929.86

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	68,392,505	13.72		28,255,566	6,520,515	-24,922,404	9,853,677	78,246,182	8.72
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	132,511,471	26.59		37,198,669	8,584,308	-75,282,750	-29,499,773	103,011,698	11.48
其中:境内非国有法人持股	132,511,471	26.59		37,198,669	8,584,308	-75,282,750	-29,499,773	103,011,698	11.48
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	297,544,104	59.69		258,537,017	59,662,389	100,205,154	418,404,560	715,948,664	79.80
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	498,448,080	100		323,991,252	74,767,212	0	398,758,464	897,206,544	100

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	75,328 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东	持股比例	持股总数	持有有限售条	质押或冻结	

	性质	(%)		件股份数量	的股份数量
辽宁成大集团有限公司	国家	12.77	114,528,983	75,148,983	质押 59,112,000
深圳吉富创业投资股份有限公司	其他	9.35	83,928,745	68,217,703	
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	其他	3.79	34,032,000		
中国平安保险公司大连分公司	其他	2.70	24,261,120	24,261,120	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	2.37	21,302,652		
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	其他	1.91	17,124,700		
全国社保基金一零一组合	其他	1.81	16,200,000		
深圳宜发创业投资有限公司	其他	1.41	12,632,875	10,532,875	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.38	12,346,956		
福建省闽发证券有限公司	其他	1.30	11,700,000		

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
辽宁成大集团有限公司	39,380,000	人民币普通股
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	34,032,000	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	21,302,652	人民币普通股
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	17,124,700	人民币普通股
全国社保基金一零一组合	16,200,000	人民币普通股
深圳吉富创业投资股份有限公司	15,711,042	人民币普通股
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	12,346,956	人民币普通股
福建省闽发证券有限公司	11,700,000	人民币普通股
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股
大连三霖钢铁贸易有限公司	9,425,373	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>上述股东中，辽宁成大集团有限公司持有深圳宜发创业投资有限公司 5%的股权，中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金、中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金的管理人为南方基金管理有限公司。</p> <p>除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>	

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
尚书志	董事长	390,000	312,000		702,000	公司送股及资本公积金转增股本
张德仲	副董事长	312,146	247,317	38,000	521,463	公司送股、资本公积金转增股本及二级市场买卖
葛 郁	董事、总裁	177,785	142,228	80,000	240,013	公司送股、资本公积金转增股本及二级市场买卖
李 宁	董事、副总裁、 财务总监	149,512	119,610	67,000	202,122	公司送股、资本公积金转增股本及二级市场买卖
罗启库	监事会主席	126,795	101,436		228,231	公司送股及资本公积金转增股本
何宇霆	监事	11,499	9,199		20,698	公司送股及资本公积金转增股本
许雨平	监事	11,540	9,232		20,772	公司送股及资本公积金转增股本
白秋林	副总裁	182,843	176,274		359,117	公司送股、资本公积金转增股本及二级市场买卖

1)、报告期内，董事长尚书志持有本公司的股票期权为 3,000,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 5,400,000 份）。

2)、报告期内，副董事长张德仲持有本公司的股票期权为 2,000,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 3,600,000 份）。

3)、报告期内，董事、总裁葛郁持有本公司的股票期权为 2,000,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 3,600,000 份）。

4)、报告期内，董事、副总裁、财务总监李宁持有本公司的股票期权为 1,200,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 2,160,000 份）。

5)、报告期内，董事张志范持有本公司的股票期权为 1,200,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 2,160,000 份）。

6)、报告期内，监事会主席罗启库持有本公司的股票期权为 600,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 1,080,000 份）。

7)、报告期内，监事何宇霆持有本公司的股票期权为 200,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 360,000 份）。

8)、报告期内，监事许雨平持有本公司的股票期权为 200,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 360,000 份）。

9)、报告期内，副总裁白秋林持有本公司的股票期权为 1,200,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 2,160,000 份）。

10)、报告期内，副总裁王玉辉持有本公司的股票期权为 1,200,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 2,160,000 份）。

11)、报告期内，副总裁曹靖筠持有本公司的股票期权为 900,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 1,620,000 份）。

12)、报告期内，副总裁全龙锡持有本公司的股票期权为 900,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 1,620,000 份）。

13)、报告期内，董事会秘书于占洋持有本公司的股票期权为 400,000 份（公司实施 2006 年度分红派息及资本公积金转增股本方案后为 720,000 份）。

§ 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	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(%)
进出口贸易	741,617,636.07	684,078,961.27	7.76	-20	-13.79	减少 0.19 个百分点
商品流通	1,434,108,441.91	1,308,710,887.59	8.74	-7.78	-10.08	增加 2.32 个百分点
加工制造业	3,001,935.89	2,753,568.00	8.27	-82.15	-82.76	增加 3.23 个百分点
生物制药	173,429,537.84	17,096,052.09	90.14	382.47	209.15	增加 5.52 个百分点
其他	2,124,347.96	9,794.55		-28.16	70.62	

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 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(%)
欧洲地区	155,615,514.12	-43.27
美洲地区	153,284,491.33	6.30
亚洲地区	237,206,850.79	0.06
中国地区	1,808,175,043.43	-1.25

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

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

2006年12月20日，本公司将持有的广发证券股份有限公司4.999%的股权过户给广东粤财信托投资有限公司。我公司将所持广发证券5%的股权转让给广发证券员工用于股权激励，已经公司第五届董事会第七次（临时）会议审议通过。该事项已于2006年9月11日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。该项股权激励计划待中国证监会批准后实施。

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: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）
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计（A）				0		
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				598,500,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				482,500,000.00		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				482,500,000.00		
担保总额占公司净资产的比例				14.45%		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						
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）				268,500,000.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						
上述三项担保金额合计（C+D+E）				268,500,000.00		

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	000751	锌业股份	2,400,166	0.22	43,434,280.51	交易性金融资产
2	600728	ST 新太	722,004	0.34	7,172,674.54	交易性金融资产
3	000418	小天鹅	641,808	0.18	1,403,000.00	长期股权投资
期末持有的其他证券投资			--	--	0	--
合计			--	--	52,009,955.05	--

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)
广发证券	455,665,483.49	518,813,946	25.941	2,099,839,991.61
小计	455,665,483.49	518,813,946	--	2,099,839,991.61

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 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：辽宁成大股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		469,772,034.19	325,908,051.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		52,792,998.21	63,990,031.13
应收票据		7,535,698.40	8,721,315.55
应收账款		376,898,351.72	462,454,385.51
预付款项		745,095,171.54	688,313,034.14
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			303,973.22
其他应收款		108,063,990.14	83,514,344.76
买入返售金融资产			
存货		455,396,683.63	351,028,995.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,215,554,927.83	1,984,234,131.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		11,497,871.45	11,497,871.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,274,632,013.15	1,317,896,967.80
投资性房地产		160,042,209.94	162,800,658.64
固定资产		210,078,155.44	212,107,139.44
在建工程		30,088,855.75	19,387,279.75
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		36,481,812.04	19,150,039.47
开发支出			
商誉		133,917.00	
长期待摊费用		8,572,488.34	9,939,337.33
递延所得税资产		20,112,434.97	20,112,434.97
其他非流动资产		90,072.42	
非流动资产合计		2,751,729,830.50	1,772,891,728.85

资产总计		4,967,284,758.33	3,757,125,860.14
流动负债：			
短期借款		866,793,340.00	736,761,168.45
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		389,357,635.97	360,772,531.86
应付账款		405,343,669.58	499,751,577.25
预收款项		144,923,170.76	102,554,658.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		24,448,270.73	20,179,981.16
应交税费		11,519,350.61	20,319,537.32
应付利息			
应付股利		17,563,498.78	34,526,263.62
其他应付款		53,651,699.26	31,212,299.92
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		1,913,600,635.69	1,806,078,017.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		7,008,500.00	7,008,500.00
预计负债			
递延所得税负债		721,394.24	4,551,606.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,729,894.24	11,560,106.92
负债合计		1,921,330,529.93	1,817,638,124.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		897,206,544.00	498,448,080.00
资本公积		96,331,131.02	129,504,943.02
减：库存股			
盈余公积		527,087,141.05	527,087,141.05
一般风险准备			
未分配利润		1,375,255,286.86	682,488,850.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,895,880,102.93	1,837,529,014.44
少数股东权益		150,074,125.47	101,958,720.79
所有者权益合计		3,045,954,228.40	1,939,487,735.23
负债和所有者权益总计		4,967,284,758.33	3,757,125,860.14

公司法定代表人：尚书志

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：高武

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：辽宁成大股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		196,022,375.24	121,834,492.57
交易性金融资产		52,792,998.21	63,990,031.13
应收票据			110,000.00
应收账款		137,759,382.31	243,167,104.18
预付款项		156,490,501.21	125,548,380.19
应收利息			
应收股利			36,000,000.00
其他应收款		409,334,087.79	433,134,004.81
存货		103,622,580.92	69,798,441.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,056,021,925.68	1,093,582,453.91
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,497,871.45	11,497,871.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,677,025,907.48	1,719,005,871.06
投资性房地产		160,042,209.94	162,800,658.64
固定资产		50,870,480.01	51,943,595.38
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		5,291,329.41	5,419,195.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,718,723.13	12,718,723.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,917,446,521.42	1,963,385,915.41
资产总计		3,973,468,447.10	3,056,968,369.32
流动负债：			
短期借款		635,232,300.00	554,280,000.00
交易性金融负债			
应付票据		207,883,022.69	219,879,792.65
应付账款		157,375,586.02	235,208,721.23
预收款项		44,848,482.23	65,474,209.73

应付职工薪酬		3,475,027.52	5,445,906.68
应交税费		-3,245,359.35	6,488,681.09
应付利息			
应付股利		11,003,498.78	3,862,290.40
其他应付款		97,517,012.75	121,761,968.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,154,089,570.64	1,212,401,570.45
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		721,394.24	4,551,606.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		721,394.24	4,551,606.92
负债合计		1,154,810,964.88	1,216,953,177.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		897,206,544.00	498,448,080.00
资本公积		96,331,131.02	129,504,943.02
减：库存股			
盈余公积		527,087,141.05	527,087,141.05
未分配利润		1,298,032,666.15	684,975,027.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,818,657,482.22	1,840,015,191.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,973,468,447.10	3,056,968,369.32

公司法定代表人：尚书志

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：高武

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：辽宁成大股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,258,141,864.41	2,429,056,674.16
其中：营业收入		2,258,141,864.41	2,429,056,674.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,136,162,587.99	2,377,685,803.48
其中：营业成本		1,916,509,228.24	2,226,495,345.25
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		4,001,304.98	1,784,172.74
销售费用		107,284,087.82	89,657,227.24
管理费用		88,649,944.02	39,081,649.75
财务费用		24,596,796.21	24,030,784.53
资产减值损失		-4,878,773.28	-3,363,376.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-11,606,705.09	671,662.11
投资收益（损失以“-”号填列）		1,026,286,513.69	185,635,796.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		960,542,296.31	184,246,646.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,136,659,085.02	237,678,329.32
加：营业外收入		920,682.29	157,489.06
减：营业外支出		365,563.10	652,860.78
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,137,214,204.21	237,182,957.60
减：所得税费用		33,620,401.94	12,837,795.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,103,593,802.27	224,345,162.38
归属于母公司所有者的净利润		1,053,144,398.33	212,174,196.35
少数股东损益		50,449,403.94	12,170,966.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.17	0.42
（二）稀释每股收益		1.13	0.42

公司法定代表人：尚书志

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：高武

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：辽宁成大股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		526,504,228.64	660,723,543.59
减：营业成本		481,984,565.46	609,745,219.76
营业税金及附加		704,731.93	507,090.36
销售费用		10,294,874.74	10,845,519.37
管理费用		62,264,308.14	18,272,565.73
财务费用		17,178,398.30	16,511,657.78
资产减值损失		-5,547,774.84	-418,109.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-11,606,705.09	671,662.11
投资收益（损失以“-”号填列）		1,026,286,513.69	209,618,669.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		960,542,296.31	184,246,646.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		974,304,933.51	215,549,931.01
加：营业外收入		13,825.31	28,146.84
减：营业外支出		301,711.94	262,722.88
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）		974,017,046.88	215,315,354.97
减：所得税费用		581,446.77	2,579,062.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		973,435,600.11	212,736,292.30
（一）基本每股收益		1.08	0.43
（二）稀释每股收益		1.04	0.43

公司法定代表人：尚书志

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：高武

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 辽宁成大股份有限公司

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		2,265,067,693.56	2,129,710,699.63
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		62,500,931.28	62,151,981.49
收到其他与经营活动有关的现金		125,334,313.69	301,659,662.24
经营活动现金流入小计		2,452,902,938.53	2,493,522,343.36
购买商品、接受劳务支付的现金		2,096,659,051.74	2,266,607,686.45
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		51,324,835.94	35,608,927.16
支付的各项税费		65,937,833.72	35,413,941.78
支付其他与经营活动有关的现金		156,619,440.06	188,762,234.35
经营活动现金流出小计		2,370,541,161.46	2,526,392,789.74
经营活动产生的现金流量净额		82,361,777.07	-32,870,446.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		506,558,664.09	38,296,154.33
取得投资收益收到的现金		19,340,100.91	27,305,709.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,645,604.54	682,906.98
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		528,544,369.54	66,284,771.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,919,349.89	28,492,345.75
投资支付的现金		462,591,959.90	1,231,293.56
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		528,511,309.79	29,723,639.31
投资活动产生的现金流量净额		33,059.75	36,561,131.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,470,000	15,332,070
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		654,474,597.40	547,009,080
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		655,944,597.40	562,341,150
偿还债务支付的现金		518,894,725.85	486,555,120.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,580,725.56	21,291,655.23
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			351,600
筹资活动现金流出小计		594,475,451.41	508,198,375.73
筹资活动产生的现金流量净额		61,469,145.99	54,142,774.27
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		143,863,982.81	57,833,459.64
加：期初现金及现金等价物余额		325,908,051.38	358,985,391.62
六、期末现金及现金等价物余额		469,772,034.19	416,818,851.26
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		1,103,593,802.27	224,345,162.38
加：资产减值准备		-4,868,540.54	-1,541,359.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		12,595,955.45	12,110,643.29
无形资产摊销		4,633,635.77	1,479,586.78
长期待摊费用摊销		3,779,945.62	2,388,195.28
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）		21,016.57	225,684.67

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		121,924.05	-5,586.84
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		11,606,705.09	
财务费用（收益以“－”号填列）		18,290,170.52	17,772,994.90
投资损失（收益以“－”号填列）		-1,026,286,513.69	-185,635,796.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		0	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-3,830,212.68	
存货的减少（增加以“－”号填列）		-104,367,688.03	-43,027,590.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		5,409,868.16	16,946,297.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）		61,661,708.51	-77,257,015.69
其他			
经营活动产生的现金流量净额		82,361,777.07	-32,870,446.38
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		469,772,034.19	416,818,851.26
减：现金的期初余额		325,908,051.38	358,985,391.62
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		143,863,982.81	57,833,459.64

公司法定代表人：尚书志

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：高武

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: 辽宁成大股份有限公司

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		610,116,303.51	531,750,326.94
收到的税费返还		51,886,401.82	44,430,912.72
收到其他与经营活动有关的现金		47,995,779.56	25,734,730.72
经营活动现金流入小计		709,998,484.89	601,915,970.38
购买商品、接受劳务支付的现金		494,300,704.90	526,264,237.41
支付给职工以及为职工支付的现金		13,112,023.05	7,285,125.52
支付的各项税费		7,956,209.44	6,263,185.05
支付其他与经营活动有关的现金		256,749,371.61	40,704,530.35
经营活动现金流出小计		772,118,309.00	580,517,078.33
经营活动产生的现金流量净额		-62,119,824.11	21,398,892.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		506,558,664.09	38,296,154.33
取得投资收益收到的现金		56,990,100.91	27,305,709.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			573,740.00
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		563,548,765.00	66,175,604.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		984,445.00	608,192.00
投资支付的现金		462,591,959.90	1,231,293.56
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		463,576,404.90	1,839,485.56
投资活动产生的现金流量净额		99,972,360.10	64,336,118.52
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		427,266,500.00	334,799,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		427,266,500.00	334,799,400.00
偿还债务支付的现金		340,766,500.00	315,954,090.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,164,653.32	16,580,241.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		390,931,153.32	332,534,331.79
筹资活动产生的现金流量净额		36,335,346.68	2,265,068.21
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		74,187,882.67	88,000,078.78
加：期初现金及现金等价物余额		121,834,492.57	107,218,018.65
六、期末现金及现金等价物余额		196,022,375.24	195,218,097.43
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		973,435,600.11	212,736,292.30
加：资产减值准备		-5,547,774.84	-1,089,771.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		4,681,087.99	4,772,239.52
无形资产摊销		262,787.42	164,787.42
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）			235,620.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			-5,586.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		11,606,705.09	
财务费用（收益以“-”号填列）		12,049,320.52	13,759,675.54
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,026,286,513.69	-209,618,669.16
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）		-3,830,212.68	
存货的减少（增加以“-”号填列）		-33,824,139.89	-35,533,865.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		103,923,292.71	77,671,866.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-98,589,976.85	-41,022,034.57
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-62,119,824.11	21,398,892.05
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		196,022,375.24	195,218,097.43
减：现金的期初余额		121,834,492.57	107,218,018.65
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		74,187,882.67	88,000,078.78

公司法定代表人：尚书志

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：高武

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：辽宁成大股份有限公司

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	498,448,080.00	106,213,097.19		510,786,426.74		530,063,099.33		100,284,331.21	1,745,795,034.47
加：会计政策变更		23,291,845.83		16,300,714.31		152,425,751.04		1,674,389.58	193,692,700.76
前期差错更正									
二、本年年初余额	498,448,080.00	129,504,943.02		527,087,141.05		682,488,850.37		101,958,720.79	1,939,487,735.23
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	398,758,464.00	-33,173,812.00				692,766,436.49		48,115,404.68	1,106,466,493.17
(一) 净利润						1,053,144,398.33		50,449,403.94	1,103,593,802.27
(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						1,053,144,398.33		50,449,403.94	1,103,593,802.27
(三) 所有者投入和减少资本		41,593,400.00						1,028,653.19	42,622,053.19
1. 所有者投入资本								1,028,653.19	1,028,653.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额		41,593,400.00							41,593,400.00
3. 其他									
(四) 利润分配	323,991,252.00					-360,377,961.84		-3,362,652.45	-39,749,362.29
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	323,991,252.00					-360,377,961.84		-3,362,652.45	-39,749,362.29
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	74,767,212.00	-74,767,212.00							
1. 资本公积转增资本(或	74,767,212.00	-74,767,212.00							

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	897,206,544.00	96,331,131.02		527,087,141.05		1,375,255,286.86		150,074,125.47	3,045,954,228.40

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	498,448,080.00	97,225,524.53		463,778,212.22		160,914,146.54		67,372,010.27	1,287,737,973.56
加：会计政策变更				2,711,446.39		27,793,307.88		1,327,502.19	31,832,256.46
前期差错更正									
二、本年初余额	498,448,080.00	97,225,524.53		466,489,658.61		188,707,454.42		68,699,512.46	1,319,570,230.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						162,329,388.35		25,173,666.03	187,503,054.38
(一) 净利润						212,174,196.35		12,170,966.03	224,345,162.38
(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									

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						212,174,196.35		12,170,966.03	224,345,162.38
(三) 所有者 投入和 减少资 本								15,320,700.00	15,320,700.00
1. 所 有者投 入资本								15,320,700.00	15,320,700.00
2. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额									
3. 其 他									
(四) 利润分 配						-49,844,808.00		-2,318,000.00	-52,162,808.00
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						-49,844,808.00		-2,318,000.00	-52,162,808.00

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	498,448,080.00	97,225,524.53		466,489,658.61		351,036,842.77		93,873,178.49	1,507,073,284.40

公司法定代表人：尚书志

主管会计工作负责人：李宁

会计机构负责人：高武

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：辽宁成大股份有限公司

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	498,448,080.00	106,213,097.19		510,786,426.74	538,268,599.10	1,653,716,203.03
加：会计政策变更		23,291,845.83		16,300,714.31	146,706,428.78	186,298,988.92
前期差错更正						
二、本年初余额	498,448,080.00	129,504,943.02		527,087,141.05	684,975,027.88	1,840,015,191.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	398,758,464.00	-33,173,812.00			613,057,638.27	978,642,290.27
（一）净利润					973,435,600.11	973,435,600.11
（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					973,435,600.11	973,435,600.11
（三）所有者投入和减少资本		41,593,400.00				41,593,400.00
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额		41,593,400.00				41,593,400.00
3. 其他						
（四）利润分配	323,991,252.00				-360,377,961.84	-36,386,709.84
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配	323,991,252.00				-360,377,961.84	-36,386,709.84
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	74,767,212.00	-74,767,212.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	74,767,212.00	-74,767,212.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	897,206,544.00	96,331,131.02		527,087,141.05	1,298,032,666.15	2,818,657,482.22

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	498,448,080.00	97,225,524.53		463,778,212.22	165,039,476.47	1,224,491,293.22
加:会计政策变更				2,711,446.39	24,403,017.49	27,114,463.88
前期差错更正						
二、本年初余额	498,448,080.00	97,225,524.53		466,489,658.61	189,442,493.96	1,251,605,757.10
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					162,891,484.30	162,891,484.30
(一)净利润					212,736,292.30	212,736,292.30
(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					212,736,292.30	212,736,292.30
(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					-49,844,808.00	-49,844,808.00
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					-49,844,808.00	-49,844,808.00
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	498,448,080.00	97,225,524.53		466,489,658.61	352,333,978.26	1,414,497,241.40

公司法定代表人: 尚书志

主管会计工作负责人: 李宁

会计机构负责人: 高武

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。

1、会计差错更正的原因及说明

因于对新会计准则理解偏差，公司 2007 年一季度报告中确认的由于广发证券股份有限公司执行新会计准则产生的权益变动对我公司 2007 年期初所有者权益的影响数未加以确认。实际影响数为 154,537,195.14 元。另外，2006 年度股权投资差额未予以摊销，实际影响数为-2,681,656.48 元。

2、会计差错更正对本公司财务状况和经营成果的影响

本次差错更正金额为 151,855,538.66 元。因此分别调整增加 2007 年期初和 2007 年 3 月 31 日长期投资 151,855,538.66 元，同时增加盈余公积 16,300,714.31 元，未分配利润 135,554,824.35 元。该事项对我公司前期和本期财务状况和经营成果没有重大影响。

3、更正前后相关会计数据和财务指标

2007 年期初合并报表中更正情况

单位：元

科目	更正前	调整金额	更正后
长期股权投资	1,166,041,429.14	151,855,538.66	1,317,896,967.80
盈余公积	510,786,426.74	16,300,714.31	527,087,141.05
未分配利润	546,934,026.02	135,554,824.35	682,488,850.37
归属于母公司所有者权益合计	1,685,673,475.78	151,855,538.66	1,837,529,014.44
所有者权益合计	1,787,632,196.57	151,855,538.66	1,939,487,735.23

2007 年 3 月 31 日合并报表中更正情况

单位：元

科目	更正前	调整金额	更正后
长期股权投资	1,560,015,520.79	151,855,538.66	1,711,871,059.45
盈余公积	510,786,426.74	16,300,714.31	527,087,141.05
未分配利润	959,382,665.74	135,554,824.35	1,094,937,490.09
归属于母公司所有者权益合计	2,118,918,815.50	151,855,538.66	2,270,774,354.16
所有者权益合计	2,237,284,205.33	151,855,538.66	2,389,139,743.99

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：尚书志

辽宁成大股份有限公司

2007 年 8 月 23 日