



甘肃莫高实业发展股份有限公司

600543

2005 年半年度报告

二 五年八月十日

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	13
八、备查文件目录	43

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、王代军独立董事因公未出席会议，委托王兴学独立董事代为出席并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人王哲生先生，主管会计工作负责人赵国柱先生，会计机构负责人（会计主管人员）金宝山先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：甘肃莫高实业发展股份有限公司
公司英文名称：GANSU MOGAO INDUSTRIAL DEVELOPMENT CO., LTD.
公司英文名称缩写：GSMG
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：莫高股份
公司 A 股代码：600543
- 3、公司注册地址：兰州市城关区高新技术产业开发区一号园区
公司办公地址：甘肃省兰州市城关区庆阳路 169 号陇鑫大厦 15-16 层
邮政编码：730030
公司国际互联网网址：www.mogao.com
公司电子信箱：moggf600543@126.com
- 4、公司法定代表人：王哲生
- 5、公司董事会秘书：贾洪文
电话：（0931）8432880

传真：(0931) 8439543

E-mail：mgjiahw@163.net

联系地址：甘肃省兰州市城关区庆阳路 169 号陇鑫大厦 15-16 层

公司证券事务代表：朱晓宇

电话：(0931) 8432880

传真：(0931) 8439543

E-mail：mogaozxy@126.com

联系地址：甘肃省兰州市城关区庆阳路 169 号陇鑫大厦 15-16 层

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	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	
流动资产	653,363,172.98	706,128,979.17	706,128,979.17	-7.47
流动负债	310,242,577.64	368,854,112.16	368,854,112.16	-15.89
总资产	836,082,482.03	891,578,919.93	891,578,919.93	-6.22
股东权益(不含少数 股东权益)	513,356,182.22	510,149,428.75	510,149,428.75	0.63
每股净资产	3.71	3.69	3.69	0.54
调整后的每股净资产	3.70	3.67	3.67	0.82
	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	
净利润	11,510,753.47	14,043,912.22	14,043,912.22	-18.04
扣除非经常性损益后 的净利润	9,731,970.75	14,093,803.74	14,093,803.74	-30.95
每股收益	0.083	0.10	0.10	-17.00
净资产收益率(%)	2.24	2.78	2.78	降低 0.54 个百 分点
经营活动产生的现金 流量净额	161,505,013.62	-16,508,138.07	-16,508,138.07	

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	1,330,000.00
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	402,675.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	46,107.72
合计	1,778,782.72

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.88	10.00	0.367	0.367
营业利润	1.99	2.01	0.738	0.738
净利润	2.24	2.27	0.083	0.083
扣除非经常性损益后的净利润	1.90	1.92	0.07	0.07

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 25,578 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	无	37,690,000	27.23	未流通	无	国有股东
甘肃省饮马实业公司	无	21,000,000	15.17	未流通	无	国有股东
甘肃省国营八一农场	无	14,100,000	10.19	未流通	无	国有股东

甘肃省国营祁连山制药厂	无	7,210,000	5.21	未流通	无	国有股东
北京北大资源集团	无	800,000	0.58	未流通	未知	法人股东
西北农林科技大学	无	800,000	0.58	未流通	未知	法人股东
甘肃省农业科学院	无	800,000	0.58	未流通	未知	法人股东
吴正光	未知	180,000	0.13	已流通	未知	自然人股东
钱奕安	未知	161,707	0.12	已流通	未知	自然人股东
张广清	未知	155,000	0.11	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

公司前十名股东中甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂、甘肃省农业科学院、北京北大资源集团和西北农林科技大学之间不存在关联关系，亦不属于《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；公司未知甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂与吴正光、钱奕安、张广清之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《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；公司未知后五名股东之间是否存在关联关系，亦未知是否属于《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。

公司股东甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司、甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂、北京北大资源集团、西北农林科技大学、甘肃省农业科学院所持公司股份均为未上市流通股。公司股东吴正光、钱奕安、张广清所持公司股份均为上市流通股。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
吴正光	180,000	A股
钱奕安	161,707	A股
张广清	155,000	A股
杨芳	131,244	A股
马惠洁	114,590	A股
彭亚忻	114,100	A股
朱士勇	111,100	A股
万长树	109,400	A股
吴文举	106,300	A股
林继平	106,300	A股
卓作林	105,600	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系,亦未知是否属于《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。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系,亦未知是否属于《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。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005年6月19日,公司第四届董事会第七次会议审议通过,同意栾辉辞去公司副总经理职务。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,在董事会的正确领导下,公司紧紧围绕“五个持之以恒”的经营方针,即发展抓项目、持之以恒;发展抓改革、持之以恒;发展抓目标、持之以恒;发展抓效益、持之以恒;发展抓管理、持之以恒。集中精力积极实施募集资金项目建设,2005年1月,公司年新增5万吨大麦芽生产线竣工投产。针对葡萄酒产业进行了一系列重大改革,明确了葡萄酒产业的发展思路和营销理念,即“以效益为中心,以市场为导向,以管理为保证”的总体经营方针为指导,构建以中高档葡萄酒为主,以低档葡萄酒为辅的产品体系,市场管理以甘肃市场为重点,拓展西北市场,创造条件有重点的稳步的开拓国内市场;建立了以盈利为目标的各营销中心核算体系,划小核算单位,落实经济责

任制；建立了与效益直接挂钩的考核体系，完善营销人员绩效激励机制；制定了《葡萄酒销售管理规定》等规章制度，切实提高了葡萄酒销售管理水平、运作效率和经济效益。

报告期内，公司在积极实施项目建设和各项改革的同时，面对原材料涨价和铁路运输紧张的不利形势，全力以赴做好生产经营工作，对公司 2005 年上半年经营层层分解，落实生产经营任务，合理安排生产，细化内部管理，努力降低成本，基本实现了公司的生产经营目标。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围：莫高系列葡萄酒类生产、批发；葡萄原料、脱毒苗木、种条的繁育、销售；化学药品、原料药及制剂、中药制剂；啤酒原料、花卉林木、农作物种子、饲草的种植、加工，中草药种植，畜牧养殖及畜产品加工，农业科技开发、咨询服务、培训，农副产品（不含粮食批发）及加工机械的批发零售。主营业务为农产品及加工品，药品的生产和销售。主要产品为大麦芽、葡萄及葡萄酒、甘草系列产品。报告期公司实现主营业务收入 175,070,149.44 元，比上年同期增长 36.98%，实现主营业务利润 50,737,346.31 元，比去年同期增长 6.48%，实现净利润 11,510,753.47 元，比上年同期下降 18.04%，下降的主要原因是原材料啤酒大麦的价格上涨，导致公司主营产品大麦芽的利润水平降低。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
大麦芽及其副产品	124,264,501.66	97,652,857.04	21.42	47.02	65.75	减少 8.88 个百分点
农业种植及其加工品	38,047,386.38	14,314,773.85	62.38	2.96	2.59	增长 0.14 个百分点

(3)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
甘肃中农草业科技有限公司	苜蓿草产品的加工和销售	苜蓿草捆、苜蓿草颗粒、草块	3,000,000.00	20,989,457.49	-434,959.74
北京普瑞蒙投资发展有限公司	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。		30,000,000.00	110,968,887.61	-120,827.14

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内,公司主要产品大麦芽、葡萄酒面临着国内外同行业的激烈竞争,特别是大麦芽原材料价格持续走高、生产成本上升,铁路运输依然紧张、运输成本上升等因素,给公司经营带来了较大的压力。

公司针对经营中出现的问题,采取了以下措施,以保证公司经营计划发展目标的顺利实现:

第一,大麦芽作为公司的核心业务,公司积极推行“公司+基地+农户+科研”的先进生产组织模式,着力发展原料基地,保持和提高公司原料品质,确保原料供应和生产正常运行;加强预算管理制度,对大麦芽生产经营各个环节实施预算编制、执行、分析、考核,进一步降低产品生产成本;积极实施募集资金项目,争取尽快竣工投产,扩大大麦芽产业规模,提高大麦芽产品的市场竞争力。

第二,葡萄酒产业作为公司新的利润增长点,公司正积极调整产品结构,加大新产品开发力度,强化质量管理,进一步加快葡萄酒全国营销网点的建设,扩大葡萄酒产品的市场份额。

第三,公司将积极与有关部门协调沟通,力争缓解铁路运输紧张局面,解决公司产品发运难题。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)公司于 2004 年通过首次发行募集资金 300,308,246.03 元人民币，已累计使用 100,769,299.92 元人民币，其中本年度已使用 7,604,772.39 元人民币，尚未使用 199,538,946.11 元人民币，尚未使用募集资金为银行存款。

2、承诺项目使用情况

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	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年新增 10 万吨麦芽项目	133,810,000.00	否	34,097,411.21	36,870,000.00	0	是	是
30 万亩优质啤酒大麦示范基地建设项目	68,200,000.00	否	0	21,000,000.00	0	是	是
扩建 2.5 万吨葡萄酒生产线项目	58,910,000.00	否	48,580,890.61	74,470,000.00	0	是	是
10 万吨苜蓿产品产业化项目	39,388,246.03	否	18,090,998.10	28,660,000.00	-434,959.74	是	是
合计	300,308,246.03	/	100,769,299.92	161,000,000.00	-434,959.74	/	/

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所有关规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范运作，加强信息披露工作和投资者关系管理工作。公司法人治理结构已基本符合法律、法规及规范性文件的要求。

报告期内，根据中国证监会《关于进一步加强社会公众股股东权益保护的若干规定》（证监发[2004]118号）、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》以及

《上海证券交易所股票上市规则》（2004 年修订）的规定，结合本公司实际，对《公司章程》部分条款进行了修改，本次修改增加了社会公众股东依法行使股东权利的条款以及网络投票等内容，为切实加强保护公司流通股股东的合法权益提供了有效保障；进一步规范了独立董事职责权限，提高了公司规范运作水平。

公司今后将根据中国证监会、上海证券交易所等各级监管部门的规定，继续加强制度建设，进一步完善公司法人治理结构。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案，以 2004 年末总股本 138,400,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），该方案在报告期内未实施。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（元/吨）	关联交易金额（元）	占同类交易额的比重（%）	结算方式	市场价格（元/吨）	对公司利润的影响
甘肃省饮马实业公司	原材料采购	随行就市	1,660.00	2,480,559.00	9.25	现金	1,660.00	无
甘肃省国营祁连山制药厂	原材料采购	随行就市	65,000.00	965,780.00	4.21	现金	65,000.00	无

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(元)	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
甘肃省国营祁连山制药厂	提供商标使用	合同价	20,000.00 (元/年)	10,000.00	100.00	现金		无

* 本公司和关联方的交易以市场价格作为定价基础。

3、其他重大关联交易

2005 年 6 月 30 日保证借款余额 56,400,000.00 元，其中 28,400,000.00 元由甘肃省国营八一农场提供担保，20,000,000.00 元由甘肃省黄羊河农工商（集团）有限公司提供担保，8,000,000.00 元由甘肃省国营祁连山制药厂提供担保。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

1)2003 年 11 月 28 日，本公司为控股子公司甘肃中农草业科技有限公司提供担保，担保金额为 8,000,000 元，担保期限为 2003 年 11 月 28 日至 2006 年 11 月 27 日。

2)2004 年 12 月 9 日，本公司为控股子公司甘肃中农草业科技有限公司提供担保，担保金额为 4,000,000 元，担保期限为 2004 年 12 月 9 日至 2009 年 10 月 30 日。

截止报告期末，公司累计对外担保余额为 1200 万元，该项担保系公司为控股子公司（持股 80%）甘肃中农草业科技有限公司银行借款提供担保。除该项担保外，报告期内公司未发生新的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保。

公司无未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司控股股东甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司及其他持有公司股份 5%以上的股东甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂分别出具承诺和声明：不从事和经营与本公司主营业务有实质性竞争的业务，不利用对本公司的股权关系和股东地位，作出有损本公司及其他股东利益的任何行为，在中国境内的任何地区，不以任何形式直接或间接从事和经营与本公司主营业务构成或可能构成竞争的业务，在以后的经营或投资项目的安排上避免与本公司主营业务构成同业竞争，如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生，致使同业竞争可能构成或不可避免时，在同等条件下，本公司享有相关项目经营或投资的优先选择权，或与本公司共同经营或投资相关项目，如违反上述承诺，参与同业竞争，将承担由此给本公司造成的全部损失；持有本公司的股份目前不存在质押和担保的情况；自本公司首次公开发行股票之日起一年内不进行股份转让。截止报告期末，公司未发现控股股东及其他持有公司股份 5%以上的股东甘肃省饮马实业公司、甘肃省国营八一农场、甘肃省国营祁连山制药厂存在违背其承诺的事实发生。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司原聘任深圳大华天诚会计师事务所为公司的境内审计机构，担任审计工作并出具审计意见的注册会计师为邬建辉、刘耀辉。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

（十一）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届六次董事会决议公告	《上海证券报》C55 《证券时报》60	2005-04-27	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《2004 年度报告摘要》	《上海证券报》C53 《证券时报》60	2005-04-27	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《2005 年第 1 季度报告》	《上海证券报》C53 《证券时报》60	2005-04-27	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四届七次董事会决议公告	《上海证券报》C4 《证券时报》10	2005-06-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C4 《证券时报》10	2005-06-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表 2005 年 6 月 30 日

编制单位: 甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	310,376,308.76	231,765,441.49	200,691,257.53	202,609,824.89
短期投资				
应收票据	5,024,560.00	3,862,449.90	5,024,560.00	3,862,449.90
应收股利				
应收利息				
应收账款	102,379,663.72	73,249,644.85	99,217,835.68	70,099,032.76
其他应收款	13,653,170.15	11,117,308.43	17,526,187.66	13,426,382.72
预付账款	47,339,018.57	121,919,955.39	127,895,971.76	122,653,121.61
应收补贴款				
存货	174,544,831.78	264,115,847.11	170,123,397.49	258,330,993.99
待摊费用	45,620.00	98,332.00	18,662.00	74,648.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	653,363,172.98	706,128,979.17	620,497,872.12	671,056,453.87
长期投资:				
长期股权投资			30,814,282.74	31,279,050.10
长期债权投资				
长期投资合计			30,814,282.74	31,279,050.10
其中: 合并价差				
其中: 股权投资差额				
固定资产:				
固定资产原价	232,830,109.91	231,740,824.50	220,682,556.55	219,745,938.46
减: 累计折旧	79,252,900.92	72,396,842.69	77,973,497.05	71,570,977.17
固定资产净值	153,577,208.99	159,343,981.81	142,709,059.50	148,174,961.29
减: 固定资产减值准备				
固定资产净额	153,577,208.99	159,343,981.81	142,709,059.50	148,174,961.29
工程物资				
在建工程	27,558,823.81	24,409,773.56	27,136,428.16	24,030,371.91
固定资产清理				
固定资产合计	181,136,032.80	183,753,755.37	169,845,487.66	172,205,333.20
无形资产及其他资产:				
无形资产				
长期待摊费用	1,583,276.25	1,696,185.39	1,572,411.25	1,684,525.39
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	1,583,276.25	1,696,185.39	1,572,411.25	1,684,525.39

递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	836,082,482.03	891,578,919.93	822,730,053.77	876,225,362.56
流动负债：				
短期借款	245,510,000.00	312,300,000.00	245,510,000.00	312,300,000.00
应付票据	3,030,000.00		3,030,000.00	
应付账款	22,303,545.29	29,236,282.96	21,832,722.65	27,188,272.11
预收账款	10,115,640.15	14,987,864.71	10,115,640.15	14,825,796.91
应付工资	491,233.51	801,758.21	491,233.51	802,044.71
应付福利费	2,078,975.13	1,938,714.33	2,072,839.05	1,929,592.42
应付股利	8,304,000.00		8,304,000.00	
应交税金	7,050,115.82	-909,371.48	7,050,115.82	-909,371.48
其他应付款	113,103.10	48,306.97	113,103.10	48,306.97
其他应付款	11,112,135.14	10,450,556.46	10,982,786.37	10,088,053.44
预提费用	133,829.50		133,829.50	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	310,242,577.64	368,854,112.16	309,636,270.15	366,272,695.08
长期负债：				
长期借款	12,000,000.00	12,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	12,000,000.00	12,000,000.00		
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	322,242,577.64	380,854,112.16	309,636,270.15	366,272,695.08
少数股东权益	483,722.17	575,379.02		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	138,400,000.00	138,400,000.00	138,400,000.00	138,400,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	138,400,000.00	138,400,000.00	138,400,000.00	138,400,000.00
资本公积	266,936,731.17	266,936,731.17	266,936,731.17	266,936,731.17
盈余公积	37,820,869.21	37,820,869.21	37,820,869.21	37,820,869.21
其中：法定公益金	12,606,956.40	12,606,956.40	12,606,956.40	12,606,956.40
未分配利润	70,198,581.84	58,687,828.37	69,936,183.24	58,491,067.10
拟分配现金股利		8,304,000.00		8,304,000.00
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	513,356,182.22	510,149,428.75	513,093,783.62	509,952,667.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	836,082,482.03	891,578,919.93	822,730,053.77	876,225,362.56

公司法定代表人：王哲生

主管会计工作负责人：赵国柱

会计机构负责人：金山山

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	173,070,149.44	127,808,340.64	168,956,174.44	124,485,638.34
减：主营业务成本	120,631,618.36	77,707,802.84	117,685,727.28	75,891,504.74
主营业务税金及附加	1,701,184.77	2,451,382.99	1,701,184.77	2,451,382.99
二、主营业务利润（亏损以	50,737,346.31	47,649,154.81	49,569,262.39	46,142,750.61
加：其他业务利润（亏损以	-70,039.74	4,649.85	-70,039.74	4,329.85
减：营业费用	26,022,873.93	21,816,338.85	24,977,006.59	20,891,760.82
管理费用	8,998,017.62	5,799,430.02	8,603,982.85	5,559,898.12
财务费用	5,431,407.22	4,621,441.96	5,217,886.66	4,286,454.68
三、营业利润（亏损以“-”	10,215,007.80	15,416,593.83	10,700,346.55	15,408,966.84
加：投资收益（损失以“-”		-12,600.00	-464,767.36	-6,658.41
补贴收入	1,330,000.00		1,330,000.00	
营业外收入	55,457.72	13,676.48	50,918.52	13,676.48
减：营业外支出	9,350.00	50,968.00		50,768.00
四、利润总额（亏损总额以	11,591,115.52	15,366,702.31	11,616,497.71	15,365,216.91
减：所得税	171,381.57	1,321,304.69	171,381.57	1,321,304.69
减：少数股东损益	-91,019.52	1,485.40		
加：未确认投资损失(合并报				
五、净利润（亏损以“-”号	11,510,753.47	14,043,912.22	11,445,116.14	14,043,912.22
加：年初未分配利润	58,687,828.37	53,840,714.81	58,491,067.10	53,840,714.81
其他转入				
六、可供分配的利润	70,198,581.84	67,884,627.03	69,936,183.24	67,884,627.03
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	70,198,581.84	67,884,627.03	69,936,183.24	67,884,627.03
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损	70,198,581.84	67,884,627.03	69,936,183.24	67,884,627.03
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)				
4. 会计估计变更增加(或减少)				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：王哲生

主管会计工作负责人：赵国柱

会计机构负责人：金山

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	155,486,655.63	150,486,925.65
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	84,530,453.27	4,121,603.43
现金流入小计	240,017,108.90	154,608,529.08
购买商品、接受劳务支付的现金	55,456,060.58	54,244,714.12
支付给职工以及为职工支付的现金	7,317,636.93	7,156,013.51
支付的各项税费	8,667,273.46	8,604,491.07
支付的其他与经营活动有关的现金	6,991,124.31	4,024,392.98
现金流出小计	78,432,095.28	74,029,611.68
经营活动产生的现金流量净额	161,585,013.62	80,578,917.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,100,912.15	7,904,613.50
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	8,100,912.15	7,904,613.50
投资活动产生的现金流量净额	-8,100,912.15	-7,904,613.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	49,000,000.00	49,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	49,000,000.00	49,000,000.00
偿还债务所支付的现金	115,790,000.00	115,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,083,234.20	7,802,871.26
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	123,873,234.20	123,592,871.26
筹资活动产生的现金流量净额	-74,873,234.20	-74,592,871.26
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	78,610,867.27	-1,918,567.36
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,510,753.48	11,445,116.14
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-91,019.52	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	1,086,360.05	1,187,542.86
固定资产折旧	6,858,576.23	6,405,037.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	112,909.14	112,114.14
待摊费用减少(减：增加)	52,712.00	55,986.00
预提费用增加(减：减少)	133,829.50	133,829.50
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	8,083,234.20	7,802,871.26
投资损失(减：收益)		464,767.36
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	89,571,015.33	88,207,596.50
经营性应收项目的减少(减：增加)	36,222,007.23	-45,255,689.81
经营性应付项目的增加(减：减少)	8,044,635.98	10,019,745.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	161,585,013.62	80,578,917.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	310,376,308.76	200,691,257.53
减：现金的期初余额	231,765,441.49	202,609,824.89
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	78,610,867.27	-1,918,567.36

公司法定代表人：王哲生

主管会计工作负责人：赵国柱

会计机构负责人：金山山

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	7,713,326.97	1,086,360.05		8,799,687.02
其中：应收账款	6,622,002.01	1,101,139.41		7,723,141.42
其他应收款	1,091,324.96	-14,779.36		1,076,545.6
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	7,713,326.97	1,086,360.05		8,799,687.02

公司法定代表人：王哲生

主管会计工作负责人：赵国柱

会计机构负责人：金山

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
坏账准备合计	7,633,843.75	1,187,542.86		8,821,386.61
其中：应收账款	6,440,419.86	1,107,386.67		7,547,806.53
其他应收款	1,193,423.89	80,156.19		1,273,580.08
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	7,633,843.75	1,187,542.86		8,821,386.61

公司法定代表人：王哲生

主管会计工作负责人：赵国柱

会计机构负责人：金山山

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位：甘肃莫高实业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	138,400,000.00	138,400,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	138,400,000.00	138,400,000.00
二、资本公积		
期初余额	266,936,731.17	266,936,731.17
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	266,936,731.17	266,936,731.17
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	25,213,912.81	25,213,912.81
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		

法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	25,213,912.81	25,213,912.81
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	12,606,956.40	12,606,956.40
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	12,606,956.40	12,606,956.40
五、未分配利润		
期初未分配利润	58,687,828.37	53,840,714.81
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	11,510,753.47	14,043,912.22
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	70,198,581.84	67,884,627.03

公司法定代表人：王哲生

主管会计工作负责人：赵国柱

会计机构负责人：金宝山

(二)公司概况

本公司前身为甘肃饮马啤酒原料股份有限公司，是经甘肃省人民政府以甘政函[1995]29 号文批准，于 1995 年 12 月 29 日成立的，成立时股本为 1500 万元。经甘肃省人民政府 1998 年 3 月 30 日甘政函[1998]20 号文件批准，本公司股本由 1500 万元增至 2100 万元，新增股本 600 万元，全部以货币资金投入，按 1:1 的比例折股。1999 年 12 月 18 日，经甘肃省人民政府甘政函[1999]123 号文件批准，本公司股本由 2100 万元增至 8240 万元。新增股本 6140 万元，全部由新增股东投入，其中甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司以经评估确认后的部分净资产 5145.70 万元按 1.36:1 的比例折股 3769 万股，占变更后股份总额的 45.74%；甘肃省国营八一农场以经评估确认后的部分净资产 1918.55 万元按 1.36:1 的比例折股 1410 万元，占变更后股份总额的 17.11%；甘肃省国营祁连山制药厂以经评估确认后的部分净资产 982 万元按 1.36:1 的比例折股 721 万股，占变更后股份总额的 8.75%；其他股东以货币资金投资 326.40 万元，按 1.36:1 的比例折股 240 万股，占变更后股份总额的 2.91%。增资扩股时，本公司资产经甘肃弘信会计师事务所甘弘会评字(1999)第 035 号评估报告评估，经评估确认后的每股净资产为 1.36 元，故各股东新投入资本均按 1.36:1 的比例折股。本公司股东甘肃省饮马实业公司收购原发起设立时其余四家股东的股权后持股 2100 万股，占变更后股份总额的 25.49%。本公司增资后，于 1999 年 12 月 22 日更名为甘肃莫高实业发展股份有限公司，领取 6200001050045 号企业法人营业执照，股本为人民币 8240 万元。

2004 年 3 月 9 日，根据 2000 年度股东大会决议和修改后章程的规定并经中国证监会证监发行字[2004]5 号文核准，本公司以全部向二级市场投资者定价配售的方式成功发行了 5600 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，发行价格 5.68 元。变更后本公司注册资本为 13840 万元，截至 2004 年 4 月 12 日本公司已办理完工商变更登记，领取 6200001050045（2-2）号企业法人营业执照。2004 年 3 月 24 日，经上海证券交易所上证上字[2004]25 号《关于甘肃莫高实业发展股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》批准，本公司 5600 万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

本公司主要的经营业务包括：莫高系列葡萄酒类生产、批发；葡萄原料、脱毒苗木、种条的繁育、销售；化学药品、原料药及制剂、中药制剂；啤酒原料、花卉林木、农作物种子、饲草的种植、加工，中草药种植，畜牧养殖及畜产品加工，农业科技开发、咨询服务、培训，农副产品（不含粮食批发）及加工机械的批发零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）、进料加工和“三来一补”对口贸易、转口贸易。

主要产品为大麦芽、葡萄及葡萄酒、甘草系列产品。

本公司结构：

本公司下辖控股子公司甘肃中农草业科技有限公司、北京普瑞蒙投资发展有限公司两个子公司及甘肃莫高实业发展股份有限公司生态农业示范种植园区、甘肃莫高实业发展股份有限公司黄羊河

贸易分公司、甘肃莫高实业发展股份有限公司祁连山制药厂、甘肃莫高实业发展股份有限公司饮马麦芽厂、甘肃莫高实业发展股份有限公司金昌麦芽厂、甘肃莫高实业发展股份有限公司葡萄酒厂等 6 家分公司。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

5、外币业务核算方法

涉及外币的经济业务，记账汇率和账面汇率采用固定汇率，期末对货币性项目按期末汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入当期损益。

6、外币会计报表的折算方法

外币会计报表按期末汇率折算为人民币会计报表，外币报表折算差额处理为汇兑损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指：本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

短期投资指购入的可随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以投资成本计价，即放弃非现金资产的账面价值或实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息。

期末以成本与市价孰低法计价，按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的账面价值及未收到的已计入应收项目的应收股利、利息等后的余额作为投资收益或损失，计入当期损益。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：a. 债务人死亡，以其资产清偿后仍无法收回； b. 债务人破产，以其破产财产清偿后仍无法收回； c. 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上	30	30
4 年以上	50	50

10、存货核算方法

本公司存货主要包括：库存商品、原材料、在产品、包装物、低值易耗品等。

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；存货采用永续盘存制。

生产成本按品种法在完工产品和在产品之间进行分配；低值易耗品和包装物领用时采用一次摊销法摊销。

期（年）末，存货按成本与可变现净值孰低计价，如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按个别存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。

11、长期投资核算方法

长期股权投资：按取得时的初始投资成本记账。投资额占被投资单位权益性资本总额不足 20% 的，以成本法核算；20%或 20%以上的以权益法核算。股权投资差额：对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的初始成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按一定的期限平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享

有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积（——股权投资准长期债权投资：购买时按实际支付金额或确定的价值入账，债券投资收益按票面所表明利率分年计算；溢价或折价购入的长期债券，其溢价或折价部分在债券到期以前，按直线法分期计入投资收益。

长期投资减值准备：期末对长期投资进行逐项检查，对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致可收回金额低于账面价值的长期投资，按可收回金额低于账面价值的差额分析提取长期投资减值准备。

12、委托贷款核算方法

委托贷款按照实际委托贷款的金额计价，利息按委托贷款协议的规定按期确认，如果按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末，对委托贷款逐项进行检查，如果由于受托贷款单位经营或其他因素导致其可收回金额低于委托贷款本金，则按其可收回金额低于委托贷款本金的差额单项计提减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

a. 本公司将使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具、经济林木和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等以及不属于生产经营主要设备、单位价值在 2000 元以上，使用年限超过二年的资产归入固定资产。

b. 除投资者作为股本投入的固定资产按确认的评估价值计价外，其他固定资产按原始成本计价。如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30%，按最低租赁付款额入账，否则，按最低租赁付款的现值入账。

c. 固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-30 年	3.23%-4.85%
机器设备	10-12 年	8.08-9.70%
运输设备	7 年	13.86%
经济林木	30 年	3.23%

d. 固定资产按单项固定资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

14、在建工程核算方法

在建工程按为工程所实际发生的直接建筑、安装成本及借入款实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，以达到预定可使用状态为在建工程结转为固定资产的时点。利息资本化的计算依据是，各期购建固定资产累计支出加权平均额和资本化率。

期末，由于停建并且预计在未来三年之内不会重新开工的，无论在性能上还是技术上已经落后的，按单项预计可收回金额计算可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。

15、无形资产计价及摊销方法

无形资产在取得时，按实际支付的金额或确定的价值入账。

各项无形资产均在受益期间内按直线法摊销，计入当期损益。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响或因市值大幅下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用根据与受益相配比的原则，在各受益期间按直线法摊销。

17、借款费用的会计处理方法

公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化。每期利息和折价或溢价摊销的资本化金额不得超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。生产经营期间其他借款费用记入期间费用。

利息资本化的计算依据：各期购建固定资产累计支出加权平均额和资本化率。

18、收入确认原则

商品销售收入：本公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现；

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入时，确认收入的实现。他人使用本企业资产在交易相关的经济利益能够流入，且收入的金额能可靠地计量时确认收入的实现。

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营企业之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

本公司适用主要税种包括：增值税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。流转税税率分别为：增值税 13%, 17%；消费税 10%；城市维护建设税为流转税额的 1%-7%，教育费附加为流转税额的 3%。

企业所得税税率为 33%，根据农业部农业产业化工作领导小组办公室农产办[2001]02 号文《关于确认甘肃莫高实业发展股份有限公司为农业产业化重点龙头企业的批复》，本公司为国家认定的 151 家农业产业化龙头企业之一。另根据国家税务总局《关于明确农业产业化国家重点龙头企业所得税征免问题的通知》（国税发[2001]124 号），对经过全国农业产业化联席会议审查认定的重点龙头企业，自 2001 年 1 月 1 日起，可按《财政部、国家税务总局关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知》的规定，暂免征收企业所得税。因此，本公司下属饮马麦芽厂、金昌麦芽厂和生态农业示范种植园区等三个分公司所从事的种植业和农产品初加工业务暂免征收所得税。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
甘肃中农草业科技有限公司	永昌县东部开发区	王哲生	300	牧草种植、加工、销售等	240	80		是
北京普瑞蒙投资发展有限公司	北京市西城区阜成门北大街国际投资大厦 C 座 18 层	赵国柱	3,000	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	2,900	96.67		是

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	281,350.32	405,650.39
银行存款	310,094,958.44	231,359,791.10
其他货币资金		
合计	310,376,308.76	231,765,441.49

* 2005 年 6 月 30 日银行存款中包括定期存款 150,000,000.00 元, 均在半年内到期。

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,024,560.00	3,862,449.90
合计	5,024,560.00	3,862,449.90

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	87267464.90	79.26	4363373.25	5	82904091.65	53121910.26	66.51	2656095.52	5	50465814.74
一至二年	17775398.85	16.14	1777539.89	10	15997858.96	20453717.78	25.61	2045371.78	10	18408346.00
二至三年	3108577.11	2.82	621715.42	20	2486861.69	4035109.12	5.05	807021.82	20	3228087.30
三年以上	1951364.28	1.78	960512.86	30-50	990851.42	2260909.70	2.83	1113512.89	30-50	1147396.81
合计	110102805.14	100.00	7723141.42		102379663.72	79871646.86	100.00	6622002.01		73249644.85

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	6,622,002.01	1,101,139.41				7,723,141.42

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	38,245,141.55	34.74	27,378,916.07	34.28

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	11,707,873.08	79.48	585,393.65	5	11,122,479.43	7,954,713.42	65.16	397,735.68	5	7,556,977.74
一至二年	1,828,907.76	12.42	182,890.78	10	1,646,016.98	2,780,367.68	22.77	278,036.77	10	2,502,330.91
二至三年	549,049.94	3.73	109,809.99	20	439,239.95	698,402.32	5.72	139,680.46	20	558,721.86
三年以上	643,884.97	4.37	198,451.18	30-50	445,433.79	775,149.97	6.35	275,872.05	30-50	499,277.92
合计	14,729,715.75	100	1,076,545.60		13,653,170.15	12,208,633.39	100	1,091,324.96		11,117,308.43

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,091,324.96	-14,779.36				1,076,545.60

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,274,703.35	22.23	3,036,811.18	24.87

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
甘肃省国营祁连山制药厂	10,000.00	500.00		
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	569,652.48	28,482.62	642,546.86	32,127.34
合计	579,652.48	28,982.62	642,546.86	32,127.34

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	41,898,076.65	88.51	116,385,751.75	95.46
一至二年	3,830,027.43	8.09	3,968,088.75	3.25
二至三年	447,299.60	0.94	402,500.00	0.33
三年以上	1,163,614.89	2.46	1,163,614.89	0.96
合计	47,339,018.57	100	121,919,955.39	100

(2) 本报告期预付帐款中有持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
甘肃省国营祁连山制药厂	3,669,800.56		2,739,545.56	
甘肃省饮马实业公司	11,908,373.83		11,505,698.83	
合计	15,578,174.39		14,245,244.39	

*账龄一年以上的预付账款未收回的原因是所购货物尚未到达，货款尚未结算完毕。

**截止 2005 年 6 月 30 日预付账款 47,339,018.57 元, 比 2004 年 12 月 31 日预付账款 121,919,955.39 元减少 74,580,936.82 元, 下降了 61.17%, 主要是因为本公司部分预付货款已结算。

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,393,881.18		110,393,881.18	201,710,051.03		201,710,051.03
库存商品	55,622,595.65		55,622,595.65	59,301,863.44		59,301,863.44
包装物	6,470,696.99		6,470,696.99	1,447,504.12		1,447,504.12
在产品	531,207.42		531,207.42	289,127.51		289,127.51
低值易耗品	1,526,450.54		1,526,450.54	1,367,301.01		1,367,301.01
合计	174,544,831.78		174,544,831.78	264,115,847.11		264,115,847.11

(2) 存货跌价准备

本公司存货未发生跌价，不需计提存货跌价准备。

7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险费	14,084.00		3,251.00	10,833.00	
房租	74,648.00		55,986.00	18,662.00	
其他	9,600.00	7,130.30	605.30	16,125.00	
合计	98,332.00			45,625.00	/

8、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	231,740,824.50	1,091,803.41	2,518.00	232,830,109.91
其中：房屋及建筑物	59,555,342.43	214,110.68		59,769,453.11
机器设备	122,501,441.45	707,554.73	2,518.00	123,206,478.18
二、累计折旧合计：	72,396,842.69	6,858,576.23	2,518.00	79,252,900.92
其中：房屋及建筑物	13,513,611.74	1,173,043.34		14,686,655.08
机器设备	50,664,983.14	4,838,361.52	2,518.00	55,500,826.66
三、固定资产净值合计	159,343,981.81			153,577,208.99
其中：房屋及建筑物	46,041,730.69			45,082,798.03
机器设备	71,836,458.31			67,705,651.52
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	159,343,981.81			153,577,208.99
其中：房屋及建筑物	46,041,730.69			45,082,798.03
机器设备	71,836,458.31			67,705,651.52

* 本公司固定资产未发生减值，不需计提固定资产减值准备。

** 截止 2005 年 6 月 30 日本公司固定资产未进行抵押。

*** 固定资产本期增加额中包括从在建工程转入 398,000.00 元。

9、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	27,558,823.81		27,558,823.81	24,409,773.56		24,409,773.56

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定 资产	工程投 入占预 算比例	资金 来源	期末数
制酒设备 改造		157,707.59		1,947.06			自筹	155,760.53
组培育苗		954,225.01					自筹	954,225.01
储酒车间		80,993.99		39,662.66			自筹	41,331.33
滴灌工程		719,136.06	630,227.58				自筹	1,349,363.64
建筑装饰 工程		78,300.00					自筹	78,300.00
苜蓿项目		459,401.65	42,994.00				自筹	502,395.65
10 万吨麦 芽新建项 目		21,853,173.26	2,915,438.39		398,000.00		自筹	24,370,611.65
其他		106,836.00					自筹	106,836.00
合计		24,409,773.56	3,588,659.97	41,609.72	398,000.00	/	/	27,558,823.81

*在建工程中无利息资本化金额。

**本公司资本化率的计算方法是：本公司资本化率为购建固定资产的专门借款的加权平均利率。即：资本化率 = 专门借款当期实际发生的利息之和/专门借款本金加权平均数。

***本公司在建工程未发生减值，不需计提减值准备。

10、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
装修费	1,532,832.81	1,490,669.49	76,641.64	118,804.96	1,414,027.85	111 个月
厂区绿化费	362,674.99	205,515.90	36,267.50	193,426.59	169,248.40	28 个月
合计		1,696,185.39	112,909.14	312,231.55	1,583,276.25	/

11、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	56,400,000.00	77,400,000.00
信用借款	189,110,000.00	234,900,000.00
合计	245,510,000.00	312,300,000.00

* 2005年6月30日保证借款余额56,400,000.00元，其中28,400,000.00元由甘肃省国营八一农场提供担保，20,000,000.00元由甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司提供担保，8,000,000.00元由甘肃省国营祁连山制药厂提供担保。

12、应付帐款：

期末余额 22,303,545.29 元，其中本公司欠持 5%（含 5%以上）股东单位款 4,272,387.66 元。

13、预收帐款：

(1) 期末余额 10,115,640.15 元。本公司无欠持有 5%（含 5%以上）股份股东的款项。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日预收账款 10,115,640.15 元，比 2004 年 12 月 31 日 14,987,864.71 元，减少 4,872,224.56 元，减少了 32.51%，主要原因是本期部分预收货款已结算完毕。

14、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付普通股股利	8,304,000		
合计			/

* 2004 年股利分配方案：每 10 股派发现金红利 0.60 元。此利润分配方案已经 2005 年 6 月 20 日召开的 2004 年度股东大会审议通过。

15、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	5,065,935.85	-2,962,859.48	13%、17%
消费税	388,209.49	491,896.47	10%

营业税	4,500.00	4,000.00	5%
所得税	1,413,800.87	1,441,518.46	33%
个人所得税	1,377.01	2,016.84	
城建税	176,292.60	108,418.49	流转税额的 1%-7%
印花税		5,637.74	
合计	7,050,115.82	-909,371.48	/

*本公司所属各分公司异地独立缴纳所得税。除依法免征企业所得税的分公司外，其他分公司均执行 33%的企业所得税率。

16、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	113,103.10	48,306.97	流转税额的 3%
合计	113,103.10	48,306.97	

17、其他应付款：

(1) 其他应付款的说明：

期末余额 11,112,135.14 元，本公司无欠持有 5%（含 5%以上）股份股东的款项。

18、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
动力费	23,829.50		
利息	110,000.00		
合计	133,829.50		/

19、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	12,000,000	12,000,000
信用借款		
合计	12,000,000	12,000,000

* 2005 年 6 月 30 日长期借款 12,000,000.00 元系由本公司为控股子公司甘肃中农草业科技有限公司贷款提供担保。

(2) 长期借款情况：

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
银行借款	2003-11-28	2006-11-27	5.49	人民币		8,000,000.00	5.49	人民币		8,000,000.00
银行借款	2004-12-09	2009-10-30	2.24	人民币		4,000,000.00	2.24	人民币		4,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	12,000,000.00	/	/	/	12,000,000.00

20、股本：

报告期内本公司股本未发生变动。

21、资本公积：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	266,634,788.25			266,634,788.25
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	301,942.92			301,942.92
合计	266,936,731.17			266,936,731.17

* 其他资本公积是确实无法支付的债务转入。

22、盈余公积：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,681,893.62			13,681,893.62
法定公益金	12,606,956.40			12,606,956.40
任意盈余公积	11,532,019.19			11,532,019.19
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	37,820,869.21			37,820,869.21

* 各项盈余公积增加系从税后净利润中提取。

23、未分配利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
净利润	11,510,753.47	18,702,978.81
加: 年初未分配利润	58,687,828.37	53,840,714.81
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		1,850,621.75
提取法定公益金		1,850,621.75
提取任意盈余公积		1,850,621.75
应付普通股股利		8,304,000.00
未分配利润	70,198,581.84	58,687,828.37

* 2005 年 4 月 24 日, 本公司董事会对 2004 年度利润分配提出预案, 法定盈余公积金、法定公益金、任意盈余公积金均按净利润的 10% 提取, 每 10 股派发现金红利 0.60 元。此利润分配方案已经 2005 年 6 月 20 日召开的 2004 年度股东大会审议通过。

24、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大麦芽及其副产品	124,264,501.66	97,652,857.04	84,522,346.41	58,915,987.14
农业种植及其加工品	38,047,386.38	14,314,773.85	36,952,812.62	13,953,732.37
药品	10,758,261.40	8,663,987.47	6,333,181.61	4,838,083.33
其中: 关联交易				
合计	173,070,149.44	120,631,618.36	127,808,340.64	77,707,802.84
内部抵消				
合计	173,070,149.44	120,631,618.36	127,808,340.64	77,707,802.84

* 2005 年 1-6 月本公司前五名客户销售收入总额为 59,671,716.42 元, 占全部销售收入的比例为 34.48%。

25、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	1,093,818.50	1,751,551.67	应税消费品销售收入的 10%
城建税	388,760.99	449,642.09	流转税额的 1%-7%
教育费附加	218,605.28	250,189.23	流转税额的 3%
合计	1,701,184.77	2,451,382.99	/

26、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
销售原材料	5,622,750.71	5,702,240.45	-79,489.74	329,272.55	334,072.70	-4,800.15
商标使用费	10,000	550	9,450.00	10,000	550	9,450.00
合计	5,632,750.71	5,702,790.45	-70,039.74	339,272.55	334,622.70	4,649.85

27、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	8,193,234.20	5,013,844.96
减：利息收入	2,783,225.72	407,946.82
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	21,398.74	15,543.82
合计	5,431,407.22	4,621,441.96

28、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
中央水利补助资金	1,330,000.00		
合计	1,330,000.00		/

* 根据甘肃省水利厅《甘肃省水利厅关于转下甘肃省农业节水灌溉（日元贷款）工程 2004 年度中央水利补助资金投资计划及预算的通知》[甘水发（2004）429 号]及甘肃省农垦集团有限责任公司《关于下拨甘肃节水灌溉项目甘肃省农垦集团子项目 2004 年度中央水利补助资金的通知》[甘垦集团计（2005）16 号]文件精神，省项目办按照以奖代补的原则，补助本公司生态农业示范种植园区 133 万元。

29、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	43,192.80	8,676.48
其他	12,264.92	5,000.00
合计	55,457.72	13,676.48

30、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
捐赠支出	1,000.00	5,000.00
处理固定资产净损失		45,768.00
其他	8,350.00	200.00
合计	9,350.00	50,968.00

31、所得税：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
税前会计利润	11,591,115.52	15,366,702.31
减：免税所得额	11,071,777.43	11,362,748.70
应纳税所得额	519,338.09	4,003,953.61
所得税率	33	33
合计	171,381.57	1,321,304.69

* 企业所得税税率为 33%。

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	84099836.77	78.77	4204991.84	5	79894844.93	50089164.72	65.44	2504458.24	5	47584706.48
一至二年	17605864.05	16.49	1760586.41	10	15845277.64	20154269.08	26.33	2015426.91	10	18138842.17
二至三年	3108577.11	2.91	621715.42	20	2486861.69	4035109.12	5.27	807021.83	20	3228087.29
三年以上	1951364.28	1.83	960512.86	30-50	990851.42	2260909.70	2.96	1113512.88	30-50	1147396.82
合计	106765642.21	100	7547806.53		99217835.68	76539452.62	100	6440419.86		70099032.76

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	6,440,419.86	1,107,386.67				7,547,806.53

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	38,245,141.55	35.82	27,378,916.07	35.77

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	15,907,287.47	84.61	795,364.37	5.00	15,111,923.10	10,735,081.22	73.43	536,754.07	5.00	10,198,327.15
一至二年	1,699,545.36	9.04	169,954.54	10.00	1,529,590.82	2,411,173.10	16.49	241,117.31	10.00	2,170,055.79
二至三年	549,049.94	2.92	109,809.99	20.00	439,239.95	698,402.32	4.78	139,680.46	20.00	558,721.86
三年以上	643,884.97	3.43	198,451.18	30-50	445,433.79	775,149.97	5.30	275,872.05	30-50	499,277.92
合计	18,799,767.74	100	1,273,580.08		17,526,187.66	14,619,806.61	100	1,193,423.89		13,426,382.72

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,273,580.08	80,156.19				1,193,423.89

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	7,010,955.34	37.29	5,114,184.40	41.89

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
甘肃省国营祁连山制药厂	10,000.00	500		
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	569,652.48	28,482.62	642,546.86	32,127.34
合计	579,652.48	28,982.62	642,546.86	32,127.34

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	31,279,050.10		464,767.36	30,814,282.74
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	31,279,050.10		464,767.36	30,814,282.74
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	31,279,050.10	/	/	30,814,282.74

*本期减少数为子公司当期损益变化数。

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
甘肃中农草业	对子公司投资	80	50年	2,400,000	2,302,153.39	-347,967.79		-445,814.40	1,954,185.60	权益法

科技有限公司									
北京普瑞蒙投资发展有限公司	对子公司投资	96.67	10年	29,000,000	28,976,896.71	-116,799.57	-139,902.86	28,860,097.14	权益法

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大麦芽及其副产品	124,264,501.66	97,652,857.04	84,522,346.41	58,915,987.14
农业种植及其加工品	33,933,411.38	11,368,882.77	33,630,110.32	12,137,434.27
药品	10,758,261.40	8,663,987.47	6,333,181.61	4,838,083.33
其中：关联交易				
合计	168,956,174.44	117,685,727.28	124,485,638.34	75,891,504.74
内部抵消				
合计	168,956,174.44	117,685,727.28	124,485,638.34	75,891,504.74

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	甘肃省武威市凉州区黄羊镇新河街1号	农业	控股股东	国有独资公司	姚凤香

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	416,000,000		416,000,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	37,690,000	27.23			37,690,000	27.23

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
甘肃省饮马实业公司	参股股东
甘肃省国营八一农场	参股股东
甘肃省国营祁连山制药厂	参股股东

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
甘肃省国营祁连山制药厂	材料采购	随行就市	965,780.00	4.21	654,867.1	1.41
甘肃省饮马实业公司	材料采购	随行就市	2,480,559.00	9.25		
甘肃省国营八一农场	材料采购	随行就市			2,418,000	5.19

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
甘肃省国营祁连山制药厂	提供商标使用权	合同价	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00

* 2005 年 6 月 30 日保证借款余额 56,400,000.00 元,其中 28,400,000.00 元由甘肃省国营八一农场提供担保,20,000,000.00 元由甘肃省黄羊河农工商(集团)有限公司提供担保,8,000,000.00 元由甘肃省国营祁连山制药厂提供担保。本公司和关联方的交易以市场价格作为定价基础。

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
预付帐款	甘肃省饮马实业公司	11,505,698.83	11,908,373.83
应付帐款	甘肃省国营八一农场	7,675,850.75	4,272,387.66
预付帐款	甘肃省国营祁连山制药厂	2,739,545.56	3,669,800.56
其他应收款	甘肃省国营祁连山制药厂		10,000.00
其他应收款	甘肃黄羊河农工商(集团)有限责任公司	642,546.86	569,652.48

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司第四届董事会第八次会议决议。

董事长：王哲生

甘肃莫高实业发展股份有限公司

二 五年八月九日