

河北承德露露股份有限公司 1998 年度中期报告

一、公司简介

1. 公司名称

中文：河北承德露露股份有限公司

英文：HeBeiChengDeLoLoCompanyLimited

2. 公司注册地址：河北省承德市双桥区翠桥路南 6 号

办公地址：河北省承德市双桥区翠桥路南 6 号

邮政编码：067000

3. 公司法定代表人：王宝林

4. 公司董事会秘书：魏继平

联系地址：河北省承德市双桥区翠桥路南 6 号

联系电话：(0314)2060848 (0314)2066791 转 2098

传真：(0314)2063525

公司授权人：王洪

联系地址：河北省承德市双桥区翠桥路南 6 号

联系电话：(0314)2061585 (0314)2066791 转 2061

传真：(0314)2063525

5. 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：承德露露

股票代码：0848

二、主要财务指标

序号	项目	1998 年 1—6 月(注 1)	1998 年 1—6 月(注 2)	1997 年 1—6 月
1	净利润(元)	55894348.04	55313364.04	30056694.32
2	股东权益(元)	354354242.91	353773258.91	135908109.59
3	每股收益(元 / 股)	0.48	0.48	0.37
4	净资产收益率(%)	15.77	15.64	22.12
5	每股净资产(元 / 股)	3.07	3.06	1.69
6	调整后每股净资产(元 / 股)	3.07	3.06	1.69

注 1：含新股申购冻结资金利息 65.8 万元。

注 2：扣除新股申购冻结资金利息

注 3：本期财务指标股本以 11550 万股为基数计算，上年同期股本以 8050 万股为基数计算。

主要财务指标的计算方法：

每股收益 = 净利润 / 报告期末普通股股份总数

净资产收益率 = 净利润 / 报告期末股东权益 × 100%

每股净资产 = 报告期末股东权益 / 报告期末普通股股份总数

调整后每股净资产 = (报告期末股东权益 - 3 年以上的应收款项 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用) / 报告期末普通股股份总数

三、股本变动及主要股东持股情况

1. 股本结构及本期增减变化

本次变动增减(+、-)

期初数	配股	送股	公积金	其他	小计	期末数

转 股

一、尚未流通股份

1. 发起人股份

其中：

国家拥有股份 80500000 80500000

境内法人持有股份

外资法人持有股份

其他

2. 募集法人股

3. 公司职工股 3500000 -3500000 0

4. 优先股或其他

尚未流通股份合计 84000000 -3500000 -3500000 80500000

二、已流通股份

1. 境内上市的人民币普通股

31500000 3500000 35000000

2. 境内上市的外资股

3500000

3. 境外上市的外资股

4. 其他已流通股份合计

31500000 3500000 35000000

三、股份总数 115500000 3500000 115500000

注：公司职工股 3500000 股于 1998 年 5 月 15 日在深交所上市流通。其中公司高级管理人员所持有 81000 股公司股票冻结。

2. 股东情况介绍

股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)
①露露集团有限责任公司(国家股)	80500000	69.70
②沈福林	512350	0.44
③谢天明	409775	0.35
④刘家保	405110	0.35
⑤林显群	398680	0.345
⑥肖长友	379350	0.33
⑦汪启萍	375229	0.32
⑧周腾生	367800	0.318
⑨王满云	364187	0.315
⑩冯小宇	355000	0.307

露露集团有限责任公司所持有本公司 69.7%的股份在报告期没有增减变化，也没有质押。

四、经营情况的回顾与展望

1. 报告期主要经营情况

公司的主营业务是杏仁露饮料的生产和销售。1998 年上半年，饮料市场竞争更加激烈。在这样的形势下，公司充分利用“露露”品牌和上市公司的优势，加大了企业及产品的宣传力度，并根据市场变化情况及时调整销售策略，扩大经销网络，有针对性地进行市场开发工作，使“露露”牌杏仁露的独特功能转变为市场优势，通过这一系列的努力，杏仁露销售继续保持快速发展、高速增长势头，与上年同期相比，销售收入增长 31.3%，取得可喜的成绩。

在内部管理上，通过转机建制，建立了具有公司特点的用人制度和激励机制，调动了全体职工的积极性，通过实行目标成本，开展学邯钢，增收节支，节约降耗等活动，有效地降低了生产成本，减少了各项费用开支；通过实行质量否决制度，使产品质量更加稳定，从而确保了公司产品在市场上的竞争优势。因此，与上年同期相比各项经济指标均有较大的提高。

2. 募集使用情况

公司 1997 年 9 月 24 日公开发行股票共募资金 19320 万元，扣除发行费用 789 万元，实际募资 18534 万元，没有改变资金的使用，资金使用具体情况如下：

序号	承诺投资项目	计划投资额	实际投资项目
	本年累计投资额	工程进度	
1	新增 4 万吨杏仁露技改项目；	8613 万元	新增 4 万吨杏仁露技改项目
	51, 636, 238. 84	90%	
2	新增 1. 62 亿支马口铁三片罐力技改项目；	2983 万元	新增 1. 62 亿支马口铁三片罐力技改项目；
	0		
3	新增 4 万吨杏仁露生产能力技改项目；	2969 万元	新增 4 万吨杏仁露生产能力技改项目；
	0		
4	承德市高新技术产业开发区北方工业园一期工程；	2500 万元	承德市高新技术产业开发区北方工业园一期工程；
	22, 879, 007. 85	70%	
5	承德市高新技术产业开发区北方工业园二期工程；	2500 万元	承德市高新技术产业开发区北方工业园二期工程；
	2, 127, 842. 70	10%	
合计		19565 万元	
	76, 643, 089. 39 元		

报告年度累计完成投资金额 76, 643, 089. 39 万元，尚未使用的募集资金是 10870 万元，这部分资金存入银行 5030 万元，归还贷款 5840 万元，还贷的目的是为了充分调动和使用工程暂不需资金降低财务费用。目前各投资项目正按原计划实施，工程进度正常。

3. 下半年计划

公司下半年生产经营的指导思想是：继续坚持名牌战略，上规模、扩市场，完成产销任务，再创优良业绩。根据这一指导思想，经营工作的重点是：

(1) 在饮料市场同业竞争日益激烈的形势下，认真搞好市场调研，调整和制定下半年营销方略，加大促销力度，扩大“露露”产品市场份额。首先，要继续坚持名牌战略，利用名牌效应拓展市场。露露杏仁露在多年的市场竞争中，以其独特的产品特点和优秀质量，已经赢得了广大消费者的信赖，成为驰名品牌，在 1997 年全国产品市场竞争力排行榜上名列果蔬饮料榜首。要在此基础上，加强广告宣传，进一步提高露露知名度。其次是针对全国不同的市场和消费群体，因地制宜，因时制宜地制定具体营销策略，增加销售网点和渠道，在巩固北方老市场的同时，争取在南方新市场中取得更大进展。进一步提高“露露”产品的市场覆盖率和市场占有率，力争实现全年产销量比上年增长 30%—50% 的目标。

(2) 坚持以质量效益为中心，组织好下半年生产工作。重点是从抓现场管理入手，在充分利用公司先进的生产工艺、先进的生产设备这些有利条件的基础上，通过严格工艺纪律，严格执行标准和各项制度，层层把关，进一步完善质量保证体系，强化质量管理，确保产品质量稳中有升，确保进入市场的全部是优质产品。

下半年生产另一项重点工作是深入学习邯钢经验，继续推行目标成本管理，特别是要控

制好原辅材料的消耗数量和供应价格，实行成本否决，通过增产节约，增收节支，不断降低成本，向管理要效益。

下半年生产要在保证质量前提下，产量增幅达到 30%—50%，实现产销平衡。

(3) 1997 年以来，公司在河北省实施农业产业化进程中，较好地发挥了“龙头”带动作用，由于杏仁露产量增长，带动和促进了农民种植山杏的积极性，加快了农民脱贫致富和山区绿化步伐，产生了良好的经济效益和社会效益，公司因而被评为河北省十强龙头企业之一。下半年要继续做好这方面工作，逐步建立稳固的原料基地，以及提倡科学种植和管理，提高杏仁单位产量和质量，以满足公司今后原料供应。同时，公司要充分研究和利用好各级政府对农业产业化龙头企业的优惠政策，加速企业自身发展。

(4) 加快投资项目的建设进度，争取在今年年底全部项目建成投产，进一步扩大规模，提高公司的生产能力，为明年以及今后持续快速发展奠定物质基础。

五、重要事项

1. 公司于 1998 年 5 月 26 日召开的 1997 年度股东大会审议通过了董事会制定的 1997 年利润分配方案，方案内容是：1997 年公司实现净利润为 5417.7 万元，其中：1—9 月实现的 4051.9 万元，归发起人露露集团有限责任公司所有，10—12 月实现的 1419.8 万元提取 10% 法定公积金和 10% 公益金后余下部分 1135.8 万元，是新老股东共享的可分配利润，以全体股东每 10 股派发 0.6 元(含税)现金红利，共分派红利 693 万元，余额 442.8 万元转作下年利润分配。

《河北承德露露股份有限公司 1997 年度派息公告》于 1998 年 7 月 14 日在《中国证券报》和《证券时报》上公布，股权登记日是 7 月 17 日，除息日为 7 月 20 日，这次派息工作已经完成。

2. 公司中期公积金转增股本预案

公司一届三次董事会于 1998 年 7 月 17 日召开，会议通过了 1998 年中期公积金转增股本预案。

经河北会计师事务所审计确认，1998 年 6 月末公司资本公积金 17569.2 万元，按 1998 年 6 月末总股本 11550 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，资本公积金转入 11550 万元，尚余 6019.2 万元。

以上方案需经股东大会审议通过，并报上级主管部门审批后实施。

3. 本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

4. 关联交易

(1) 根据与母公司露露集团有限责任公司签订的《房屋租赁协议》、《土地租赁协议》、《商标使用许可协议》、《专利使用许可协议》、《用电权使用协议》，公司每年应支付给露露集团有限责任公司房屋租金 249.88 万元，土地租金 104.32 万元，商标使用费 742.74 万元，专利使用费 125.42 万元，用电权使用费 42.48 万元，共计 1264.82 万元，按上述协议，1998 年 1—6 月公司实际支付 632.41 万元。

(2) 报告期公司从承德露露饮料食品有限公司，购入原料杏仁金额 317 万元，购入价格按市场价格确定。

(3) 根据公司经营需要，从汕头高新区露露南方有限公司购进杏仁露金额 1031.4 万元，由公司统一销售，购进价格按协议价格。

5. 对会计师事务所出具的有解释性说明的审计报告所涉及事项的说明

(1) 董事会说明：

本公司主营的产品“露露”牌杏仁露是公认的优质名牌产品，曾多次在国内外各种评比中获得金奖，尤其值得一提的是，该产品还是具有多种保健功能的保健食品。经过多年的不懈努力，其产品优势、品牌优势、功能优势，已经转化为市场优势，并为广大消费者接受。

董事会认为目前该产品已由开发阶段进入高速成长阶段,有必要对销售策略进行调整。因此,公司董事会决定 1998 年不再给客户提取 3%的销售奖励。通过这一举措,降低了公司的销售费用,增加了利润,创造了优良业绩。

(2) 监事会说明

公司董事会根据市场情况,决定不再给销售客户提取 3%销售奖励,是符合公司实际情况的、正常的经营政策的调整,该政策执行后既降低了销售费用,又没有影响市场销售,效果良好。

6. 经 1997 年度股东大会审议通过,续聘河北会计师事务所为公司的审计单位。

六、会计报告

1. 审计报告:

审计报告

(98)冀会审字第 4079 号

河北承德露露股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司 1998 年 6 月 30 日的资产负债表、1998 年 1—6 月份的利润表和 1998 年 1—6 月份的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其他有关财务会计法规的规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 1998 年 6 月 30 日的财务状况和 1998 年 1—6 月份的经营成果及资金变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

同时我们还注意到,贵公司 1998 年 1 月 15 日召开的临时董事会决定:公司本年度不再按销售收入的 3%提取销售奖励。由于销售政策的变更,使贵公司 1998 年 1—6 月份实际减少销售费用 8,869,110.61 元,对此请予以关注。

河北会计师事务所

中国注册会计师

王飞 蔡毓钧

地址:中国·石家庄市康乐街副九号 1998 年 7 月 17 日

2. 会计报表(附后)

3. 会计报表附注

(一) 公司简介

河北承德露露股份有限公司(以下简称“公司”)是由露露集团有限责任公司(以下简称“集团公司”)作为独家发起人,并通过向社会公开发行股票而设立的股份有限公司。公司 1997 年 10 月 17 日注册成立,公司股票 11 月 13 日在深圳证券交所挂牌交易。公司以生产和销售杏仁露为主,是中国生产植物蛋白饮料杏仁露的最大企业。公司股本总额人民币 11550 万元,其中国家股 8050 万元,占总股本的 69.70%;社会公众股 3500 万元,占总股本的 30.30%。

(二) 报表编制基础

公司的会计报表以集团公司 1997 年 1—6 月的会计报表和公司 1998 年 1—6 月的会计报表为基础。资产负债表中各项目年初数和期末数为公司实际报表数;利润表上年同期数按照集团公司 1997 年 1—6 月会计帐簿中记录的属于进入公司的经营收支及应分担的期间费用填列,本期数根据公司实际发生数填列。

其中集团公司组入公司的 1997 年 1—6 月份有关会计报表数据已按《股份有限公司会计制度》进行了调整。

(三) 公司采用的主要会计政策

1. 执行的会计制度：

公司执行财政部颁发的《股份有限公司会计制度》。

2. 会计年度：

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记帐原则和计价基础：

以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

4. 记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

5. 坏帐核算方法：

公司不计提坏帐准备，采用直接核销法核算坏帐损失，以下应收帐款确认为坏帐损失：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项；

(2) 债务人逾期未履行偿债义务超过 3 年而确认不能收回的款项。

6. 存货计价方法：

实行永续盘存制和实际成本核算，发出存货采用加权平均法核算；低值易耗品在领用时一次摊销。

7. 长期投资核算：

(1) 债券投资：

按取得时的实际成本核算，并依据约定的利率与投资额按期计算投资收益；

(2) 股权投资和联营投资：

投资额占被投资企业权益性资本比例 20% 以下的按成本法核算；投资额占被投资企业权益性资本比例在 20%—50% 的按权益法核算；投资额占被投资企业权益性资本比例在 50% 以上的按权益法核算并编制合并会计报表，但同时符合以下条件的子公司不纳入合并会计报表的编制范围：

① 子公司的期末总资产低于母公司期末总资产的 10%；

② 子公司的本期销售收入低于母公司本期销售收入的 10%；

③ 子公司的本期净利润低于母公司本期净利润的 10%。

8. 固定资产核算方法：

固定资产按历史成本计价，公司拥有的使用期限在一年以上，单位价值在人民币 2000 元以上的劳动资料作为固定资产。对于不属于生产经营主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

公司固定资产采用直线法计提折旧，根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	14	5	6.79
运输设备	10	3	9.70
其他设备	10	5	9.50

9. 在建工程核算方法：

在建工程采用实际成本法核算。在实际交付使用或办理竣工决算后转入固定资产。

10. 营业收入确认原则：

以产品已经发出、收讫货款或取得收取货款的凭据时确认为营业收入的实现。

11. 税项：

(1) 增值税：按照《增值税暂行条例》计征，即按销售收入的 17% 计算销项税。符合规定的进项税额从销项税中抵扣；

(2) 城建税和教育费附加：分别按应交增值税的 7% 和 3.5% 计征；

(3) 印花税：按照税务局核定的标准缴纳；

(4) 所得税：按照冀政函[1997] 17 号文的规定，公司执行 33% 所得税率，超过 15% 的部分由市财政返还，计入公司未分配利润，公司实际税负为 15%。

12. 利润分配方法：税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行利润分配，顺序如下：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 提取 10% 的法定盈余公积金；

(3) 提取 10% 的法定公益金；

(4) 提取任意盈余公积金；

(5) 支付股利。

(四) 会计报表的范围及其变化：

(1) 公司所控制的境内外所有子公司情况及其合并范围：

被投资企业全称	注册地址	法定 代表人	注册资本	经营范围	母公司 持股比例	是否 合并
汕头高新区露露 南方有限公司	汕头市	王宝林	668 万元 人民币	露露杏仁露 生产与销售	51%	否
长治市露露精细 化工有限公司人民币	长治市	程德兴	50 万元	精细化工、 食品添加剂 化工原料加工，油脂加工	51%	否

(2) 子公司主要财务指标

被投资企业全称	期末总资产	期末净资产	本期净利润
汕头高新区露露 南方有限公司	29647773. 41	7357016. 24	245329. 11
长治市露露精细 化工有限公司	2005391. 57	544283. 79	34925. 30

(五) 报表项目注释(单位：人民币元)

1. 应收票据

1998 年 6 月 30 日余额为人民币 1730000. 00 元，其中：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
沈阳新颖商贸公司	1998. 05. 26	1998. 08. 04	1000000. 00	银行承兑汇票
沈阳新颖商贸公司	1988. 04. 14	1998. 07. 25	730000. 00	银行承兑汇票

2. 应收帐款

1998 年 6 月 30 日余额为人民币 16259220. 61 元，按帐龄分析：

帐龄	期初余额		期末余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	9173748. 11	100%	15557914. 20	95. 69%
1—2 年			701306. 41	4. 31%
合计	9173748. 11	100%	16259220. 61	100. 00%

本项目无持本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款。

3. 预付帐款

1998 年 6 月 30 日余额为人民币 7449851. 71 元，按帐龄分析：

帐龄	期初余额		期末余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	9418481. 41	98. 95%	7349851. 71	98. 66%
1—2 年	100000. 00	1. 05%		

2—3 年			1000000. 00	1. 34%
合计	9518481. 41	100%	7449851. 71	100. 00%

本项目无持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

4. 其他应收款

1998 年 6 月 30 日余额为人民币 51458055. 11 元，按帐龄分析：

期初余额			期末余额	
帐龄	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	11420630. 64	100%	51458055. 11	100. 00%
1—2 年			2000. 00	
合计	11420630. 64	100%	51458055. 11	100. 00%

持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款情况如下：

主要单位名称	金 额	占总额比例	借款原因
露露集团有限责任公司	50000000. 00	97. 17%	暂借款，按年利率 9%结算利息

5. 存货

1998 年 6 月 30 日余额为人民币 61975197. 32，其中：

项目	期初余额	期末余额
原材料	7170240. 07	35758366. 47
产成品	32399318. 74	26125933. 11
低值易耗品	9112. 03	90897. 74
辅助材料	191275. 64	
合计	39769946. 48	61975197. 32

6. 长期投资

1998 年 6 月 30 日余额为 4235986. 07 人民币元，其中：

(1) 项目	期初余额	期末余额
其他投资	4093301. 65	4235986. 07
合 计	4093301. 65	4235986. 07

(2) 其他投资期末余额 4235986. 07 元，其明细内容为：

被投资单位 名称	投资期限	投资金额	占被投资单 位注册资本比例	本期权益 增减额	累计权益 增减额
汕头高新区露露 南方有限公司	20 年	3400000. 00	51%	124872. 52	559274. 42
长治市露露精细 化工有限公司		255000. 00	51%	17811. 90	21711. 65
合 计		3655000. 00		142684. 42	580986. 07

7. 在建工程

1998 年 6 月 30 日余额为人民币 76643089. 39 元，其中：

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少
期末数	资金来源	工程进度		
新增 4 万吨杏仁露 技改项目	8613 万元	44284548. 10	7351690. 74	
51636238. 84	募股资金	90%		
新北方工业园 一期工程	2500 万元	12730923. 20	10148084. 65	

22879007.85	募股资金	70%	
新北方工业园	2500 万元		2127842.70
二期工程			
2127842.70	募股资金	10%	
合计		57015471.30	19627618.09
76643089.39			

8、其他长期负债

1998 年 6 月 30 日余额为人民币 5595813.29 元，系公司发行新股冻结申购资金利息收入摊余额。

9、财务费用

1998 年 1—6 月份发生额为人民币—1170817.40 元，其中：

类别	金额
利息支出	684396.00
减：银行存款利息收入	457286.40
收取集团借款利息	1400000.00
银行手续费	2073.00
合计	—1170817.40

10、投资收益

其他投资收益		
项 目	权益法	金额
长期投资	汕头高新区露露南方有限公司	124872.52
	长治市露露精细化工有限公司	17811.90
合 计		142684.42

11、营业外收入

1998 年 1—6 月份营业收入 658330.98 元，系公司发行新股冻结申购资金利息收入本期摊销额。

(六) 会计报表中报表项目数字变动较大的主要原因

报表项目	增减幅度或金额	增减主要原因
货币资金	—36%	投入工程项目和暂时借与集团使用
其他应收款	351%	增加对集团借款
存货	56%	经营规模扩大，各种物资储备增加
在建工程	34%	募股资金继续投入工程项目
未分配利润	1262%	本期实现利润尚未分配
主营业务收入	31%	销售量上升
主营业务成本	28%	销售量上升
净利润	86%	销量增加，同时控制了各项费用支出

(七) 关联方关系及其交易：

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型
露露集团 有限责任公司	承德市	授权范围的国有资产经营管 理、果蔬汁饮料、纯净水、 罐头食品等制造和销售	母公司	国有独资

法定代表人

王宝林
 汕头高新区 汕头市 露露杏仁露生产与销售 子公司 中外合资
 露露南方有限公司 企业

王宝林
 长治市露露 长治市 精细化工、食品添加剂， 子公司 联营企业
 精细化工有限公司 化工原料加工，油脂加工

程德兴

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变动:

企业名称

年初数	本期增加数	本期减少数	期末数	备注
露露集团有限责任公司				
7898 万元			7898 万元	
汕头高新区露露南方有限公司				
668 万元			668 万元	
长治市露露精细化工有限公司				
50 万元			50 万元	

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位: 元):

企业名称

年初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
金额	%	金额	%	金额
露露集团有限责任公司				
80500000.00	100		80500000.00	69.70 母公司
汕头高新区露露南方有限公司				
3400000.00	51		3400000.00	51 子公司
长治市露露精细化工有限公司				
255000.00	51		255000.00	51 子公司

(4) 存在控制关系的关联方关系的性质:

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系
承德露露饮料食品有限公司	承德县	饮料生产销售	同级子公司
联营企业	魏继平		
汕德联合制罐厂	汕头市	空罐生产销售	同级子公司
联营企业	黄华民		
北京露露饮料有限责任公司	北京怀柔	饮料生产销售	同级子公司
有限责任公司	王宝林		
美国华明公司	休斯敦	塑料制品生产销售	同级子公司
股份公司	REMY		

(5) 同关联方债权、债务

关联方应收、应付款项(单位: 元)

项目	期末余额	经济内容
	1997 年 12 月 31 日	1998 年 6 月 30 日
预付帐款		
北京露露饮料有限责任公司		
	477261.38	477261.38 1997 年预付杏仁露款

其他应收款

露露集团有限责任公司

8529198.24

代垫广告费

50000000.00

集团公司借款

应付帐款

汕头高新区露露南方有限公司

4642571.39

2066463.39

应付杏仁露款

承德露露饮料食品有限公司

2047922.86

607069.60

应付纸箱款

(6) 采购货物

本公司 1997 年度及 1998 年 1—6 月份向关联方采购货物有关明细资料如下：(单位：元)

企业名称	金 额		占全年采购 货物比例
	1997 年	1998 年 1—6 月份	
汕头高新区露露南方有限公司	1666533.85	10313595.00	6.9%
承德露露饮料食品有限公司	16202837.44	3170611.20	0.2%
北京露露饮料有限责任公司	1769230.77		
合 计	19638602.06	13484206.20	7.1%

(7) 销售货物

本公司 1997 年度及 1998 年 1—6 月份向关联方销售货物有关明细资料如下：(单位：元)

企业名称	金 额	
	1997 年	1998 年 1—6 月份
汕头高新区露露南方有限公司	435089.50	1571000.00
北京露露饮料有限责任公司	358334.20	
承德露露饮料食品有限公司		625067.20
合 计	793423.70	2196067.20

(8) 提供资金

1998 年度上半年集团公司向股份公司借款 5000 万元，并按照 9% 的年利率向股份公司支付利息，上半年共向股份公司支付利息 140 万元。

(9) 许可协议

根据本公司与集团公司签署的《房屋租赁协议》、《土地租赁协议》、《商标使用许可协议》、《专利使用许可协议》和《用电权使用协议》，公 司 1998 年度 1 至 6 月份共负担租赁费 6324100.00 元，具体如下：

项目	明细金额
房屋租赁费	1249400.00
土地租赁费	521600.00
商标使用费	3713600.00
专利权使用费	627100.00
用电权使用费	212400.00
合 计	6324100.00

(八) 承诺事项和或有事项：

截至审计报告日(1998 年 7 月 17 日)，公司无重大经济担保、财务承诺和其他或有事项。

(九) 期后事项：

截至审计报告日(1998 年 7 月 17 日)，公司未发生影响会计报表阅读和理解的重大期后事项。

七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章，注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本。
- 4、公司章程。

河北承德露露股份有限公司

董事会

1998 年 7 月 24 日

资产负债表

编制单位:河北承德露露股份有限公司		单位:人民币元
资 产	期末数	年初数
流动资产:		
货币资金	71,296,456.21	110,754,102.30
短期投资减:		
短期投资跌价准备		
短期投资净值		
应收票据	51,730,000.00	2,560,000.00
应收股利		
应收利息		
应收帐款	16,259,220.61	9,173,748.11
减:坏帐准备		
应收帐款净额	16,259,220.61	9,173,748.11
预付帐款	7,449,851.71	9,518,481.41
应收补贴款		
其他应收款	51,458,055.11	11,420,630.64
存货	61,975,197.32	39,769,946.48
减:存货跌价准备存货		
存货净额	61,975,197.32	39,769,946.48
待摊费用		
待处理流动资产净损失		
一年内到期的长期债券投资		
其他流动资产		
流动资产合计	210,168,780.96	183,196,908.94
长期投资:		
长期股权投资	4,235,986.07	4,093,301.65
长期债券投资		
长期投资合计	4,235,986.07	4,093,301.65
减:长期投资减值准备		

长期投资净值	4,235,986.07	4,093,301.65
固定资产：		
固定资产原价	185,866,468.41	187,443,198.41
减：累计折旧	41,870,144.41	38,177,420.02
固定资产净值	143,996,324.00	149,265,778.39
工程物资		
在建工程	76,643,089.39	57,015,471.30
固定资产清理		
待处理固定资产净损失		
固定资产合计	220,639,413.39	206,281,249.69
无形资产及其他资产：		
无形资产		
开办费		
长期待摊费用		
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计		
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	435,044,180.42	393,571,460.28
负债和股东权益流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	12,560,000.00
应付票据		
应付帐款	23,552,114.32	29,414,301.46
预收帐款	1,441,253.12	825,443.58
代销商品款		
应付工资	2,827,377.24	2,247,367.75
应付福利费	1,151,263.72	751,887.00
应付股利	6,930,000.00	6,930,000.00
应交税金		619,616.87
其他应交款		116,198.36
其他应付款	24,237,554.57	31,659,122.72
预提费用	1,754,561.25	533,483.40
一年内到期的长期负债	3,200,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	75,094,124.22	85,657,421.14
长期负债：		
长期借款		3,200,000.00
应付债券		
长期应付款		
住房周转金		
其他长期负债	5,595,813.29	6,254,144.27
长期负债合计	5,595,813.29	9,454,144.27
递延税项：		
递延税款贷项		

负债合计	80,689,937.51	95,111,565.41
股东权益：		
股本	115,500,000.00	115,500,000.00
资本公积	175,692,227.41	175,692,227.41
盈余公积	2,839,533.50	2,839,533.50
其中：公益金	1,419,766.75	1,419,766.75
未分配利润	60,322,482.00	4,428,133.96
股东权益合计	354,354,242.91	298,459,894.87
负债和股东权益总计	435,044,180.42	393,571,460.28

利润表

1998 年 1-6 月份

编制单位：河北承德露露股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期累计数	上年同期数
一、主营业务收入	282,614,808.57	215,173,052.79
减：折旧与折让	—	
主营业务收入净额	282,614,808.57	215,173,052.79
减：主营业务成本	196,662,927.12	153,191,353.76
主营业务税金及附加	2,192,454.21	495,849.65
二、主营业务利润	83,759,427.24	61,485,849.38
加：其他业务利润	—	2,536.38
减：存货跌价损失	—	
营业费用	13,743,796.92	14,366,240.04
管理费用	6,254,586.21	7,752,857.82
财务费用	-1,170,817.40	3,769,593.00
三、营业利润	64,931,861.51	35,599,694.90
加：投资收益	142,684.42	-238,878.05
补贴收入	—	
营业外收入	658,330.98	
减：营业外支出	—	
四、利润总额	65,732,876.91	35,360,816.85
减：所得税	9,838,528.87	5,304,122.53
五、净利润	55,894,348.04	30,056,694.32

现金流量表

1998 年 1-6 月

编制单位：河北承德露露股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	277,794,583.82
收取的租金	
收到的增值税销项税额和退回的增值税额	48,052,329.83

收到的除增值税以外的其他税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	10,561,743.34 现金流入小计
336,408,656.99 购买商品、接受劳务支付的现金	214,355,217.18 经
营租赁所支付的现金	6,324,100.00 支付给职工以及为职
工支付的现金	3,094,785.91 支付的增值税款
48,877,335.55 支付的所得税款	9,838,528.87 支付
的除增值税、所得税以外的其他税费	1,843,859.12 支付的其他与经营活动
有关的现金	20,527,339.53 现金流出小计
304,861,166.16 经营活动产生的现金流量净额	31,547,490.83
二、投资活动产生的现金流量净额	
收回投资所收到的现金	
分得股利或利润所收到的现金	
取得债券利息收入所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	38,833.77
向集团收取的借款利息	1,400,000.00
现金流入小计	1,438,833.77 购建固定资产、无
形资产和其他长期资产所支付的现金	19,654,788.09 权益性投资所支付的现金
债券性投资所支付的现金	
借与集团使用的现金	50,000,000.00 现金流出小计
69,654,788.09 投资活动产生的现金流量净额	-68,215,954.32 三、
筹资活动产生的现金流量	
吸收权益性投资所收到的现金	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	
偿还债务所支付的现金	2,560,000.00 发生筹资费用所支
付的现金	
分配股利或利润所支付的现金	
偿还利息所支付的现金	227,109.60
融资租赁所支付的现金	
减少注册资本所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,073.00 现金流出小计
2,789,182.60 筹资活动产生的现金流量净额	-2,789,182.60 四、
汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	39,457,646.09

现金流量表附表：

1998 年 1-6 月

编制单位：河北承德露露股份有限公司

单位：人民币元

项 目

金 额

1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动

以固定资产偿还债务

以投资偿还债务

以固定资产进行长期投资	
以存货偿还债务	
融资租赁固定资产	
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	55,894,348.04
加:计提的坏帐准备或转销的坏帐	
固定资产折旧	4,803,514.33
无形资产摊销	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	
固定资产报废损失	
财务费用	1,170,817.40
投资损失	-142,684.42
递延税款贷项存货的减少	-22,205,250.84
经营性应收项目的减少	6,384,077.41
经营性应付项目的增加	-12,411,332.60
增值税增加净额	1,053,967.29
其他	658,330.98
经营活动产生的现金流量净额	31,547,490.83
3. 现金及现金等价物净增加情况	
货币资金的期末余额	71,296,456.21
减:货币资金的 期初余额	110,754,102.30
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	-39,457,646.09