

兰州三毛实业股份有限公司

2004 年半年度报告

兰州三毛实业股份有限公司董事会

2004 年 8 月 16 日

目录

一、公司基本情况	3
二、股本变动及主要股东持股情况	5
三、董事、监事、高级管理人员情况	8
四、管理层的讨论和分析	8
五、重要事项	11
六、财务报告（未经审计）	13
七、备查文件	46

兰州三毛实业股份有限公司

2004 年半年度报告

重要提示：公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事长陈敏仪女士、财务总监金明喜先生、财务部长胡进仓先生声明：保证半年度报告中财务报告真实完整。

公司半年度财务报告未经审计。

一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：兰州三毛实业股份有限公司

公司英文名称：LANZHOU SANMAO INDUSTRIAL CO., LTD.

(二) 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：三毛派神 证券代码：000779

(三) 公司注册地址：甘肃省兰州市西固区玉门街 8 2 号

公司办公地址：甘肃省兰州市西固区玉门街 8 2 号

邮政编码：730060

公司网址：HTTP://WWW.chinapai shen.com

公司电子信箱：ps@mail.chinapai shen.com

(四) 法定代表人姓名：陈敏仪

(五) 公司董事会秘书：宋晓梅

证券事务代表：王光敏

联系电话：0931-7551627

传真：0931-7555200

电子信箱：pss@mail.chinapai shen.com

联系地址：甘肃省兰州市西固区玉门街 8 2 号兰州三毛实业股份有限公司证券部

(六) 公司半年度报告备置地点：公司证券部

(七) 信息披露媒体：

中国证监会指定的互联网站：HTTP://WWW.cninfo.com.cn

定期报告刊登报刊：《证券时报》、《中国证券报》

(八) 主要财务数据和指标

单位：元

	报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	738,049,467.93	606,291,346.11	21.73
流动负债	193,514,217.63	84,189,470.28	129.86
总资产	990,647,225.71	868,965,041.05	14.00
股东权益(不含少数股东权益)	792,005,349.08	779,647,911.77	1.59
每股净资产	4.324	4.257	1.57
调整后每股净资产	4.217	4.223	-0.15
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	12,357,437.31	3,988,522.48	209.82
扣除非经常性损益后的净利润*	11,064,886.14	-1,831,468.06	704.15
经营活动产生的现金流量净额	8,333,284.39	-8,107,772.42	202.78
净资产收益率(%)	1.560	0.525	增加 1.035 个百分点
每股收益	0.067	0.022	204.55

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
投资收益	1,525,903.13
处理固定资产净损失	5,254.70
合计	1,520,648.43

二、股本变动及主要股东持股情况

1、股份变动情况表：

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	81,364,800					-51,283,344	-51,283,344	30,081,456
其中：								
国家持有股份	81,364,800							30,081,456
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
5、非国有股						+51,283,344	+51,283,344	51,283,344
未上市流通股份合计	81,364,800					0	0	81,364,800
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	101,790,000							101,790,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	101,790,000							
三、股份总数	183,154,800							183,154,800

注：报告期内，因兰州三毛纺织（集团）有限责任公司（下称：三毛集团）给上海开开实业股份有限公司（下称：开开实业）转让了部分国有法人股，因此公司的股本结

构发生了变动，具体情况见上表。

2、股东情况介绍

报告期末股东总数		42684 人				
前十名股东持股情况						单位：股
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份	股东性质（国有股东或外资股东）
上海开开实业股份	+51,283,344	51,283,344	28	未流通	无	非国有股
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	-51,283,344	30,081,456	16.42	未流通	14,157,740	国有股
汉盛证券投资基金	+2,134,471	2,134,471	1.17	已流通	未知	流通股
金盛证券投资基金	+735,000	735,000	0.40	已流通	未知	流通股
王平	+646,278	646,278	0.35	已流通	未知	流通股
姚晓津	+467,529	467,529	0.26	已流通	未知	流通股
孔繁项	0	215,119	0.12	已流通	未知	流通股
袁涵	-30,000	200,000	0.11	已流通	未知	流通股
熊冬莲	+200,000	200,000	0.11	已流通	未知	流通股
林成真	+178,200	178,200	0.10	已流通	未知	流通股
前十名流通股股东持股情况						
		期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）		
汉盛证券投资基金		2,134,471		A		
金盛证券投资基金		735,000		A		
王平		646,278		A		
姚晓津		467,529		A		
孔繁项		215,119		A		
袁涵		200,000		A		
熊冬莲		200,000		A		
林成真		178,200		A		
姜凌锐		150,000		A		
无锡大桥实验中学		150,000		A		
上述股东关联关系或一致行动的说明		未发现上述股东具有关联关系或是一致行动人。				
战略投资者或一般法人参与配售新股		股东名称			约定期限	
		无			无	

注：第二大股东三毛集团所持的 30,081,456 股国有法人股中，被质押冻结 9,157,740 股，司法冻结 5,000,000 股，合计被冻结 14,157,740 股。

3、公司控股股东或实际控制人报告期内发生变化的情况说明：

2002 年 12 月 21 日，三毛集团与开开实业签署了《股份转让协议》和《股份托管协议》（公告刊登在 2002 年 12 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》）。

2004 年 5 月 8 日本公司接到了国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]286 号文件——《关于兰州三毛实业股份有限公司国有股转让有关问题的批复》。根据批复，同意三毛集团将其持有的本公司部分国有法人股 5128.3344 万股（占总股本 28%），转让给开开实业（股份转让获批公告刊登在 2004 年 5 月 11 日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

2004 年 5 月 11 日，三毛集团和中国工商银行兰州西固支行双方协商同意，解除了三毛集团质押在该行 4500 万股中 3584.226 万股的质押，剩余的 915.774 万股继续质押冻结，并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕相关手续（公告刊登在 2004 年 5 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

2004 年 5 月 28 日，转让双方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已办理完毕过户手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已出具了编号为 0405260001 的过户登记确认书。因此本报告期内，公司第一大股东变更为上海开开实业股份有限公司，持有本公司的非国有股 5128.3344 万股，占总股本的 28%。三毛集团为本公司第二大股东，还持有本公司国有法人股 3008.1456 万股，占总股本的 16.42%（过户公告刊登在 2004 年 6 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

2003 年 9 月 28 日，三毛集团将其持有的本公司国有法人股的一部分 2060.4915 万股协议转让给上海茉织华股份有限公司（公告刊登在 2003 年 10 月 8 日的《中国证券报》和《证券时报》上）。目前这部分股份转让尚在审批中，转让完成后三毛集团还持有本公司国有法人股 947.6541 万股，占本公司总股本的 5.17%，是本公司的第三大股东。

三、董事、监事、高级管理人员情况

- 1、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票没有发生变化。
- 2、报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

2004年6月6日，王玉女士因退休，向公司董事会递交了辞去董事的报告，孟有宪先生因工作原因，向公司董事会递交了辞去董事的报告。6月7日在公司二届董事会三十八次会议上，公司股东——兰州三毛纺织（集团）有限责任公司提出补选陈锦华女士为本届董事候选人，经2004年6月28日公司2003年度股东大会审议通过，补选陈锦华女士为本届董事。

2004年6月15日，经公司二届董事会三十九次会议决议，根据总经理的提名，董事会聘任喻晖先生为公司副总经理，朱胜利先生为公司人事行政总监。

四、管理层的讨论和分析

（一）经营成果及财务状况分析

报告期内，公司净利润比上年同期提高209.82%，呢绒产品销售收入比上年同期提高44.97%，新增服装对外贸易收入为10586.96万元。

上述业绩主要是通过调整结构、机制创新取得的。上半年公司在毛纺行业竞争持续激烈的形势下，采取了一系列举措，提高公司的经营水平。首先在机制上，引入了完成市场化的理念，通过转变观念，精简机构，建立了高效灵敏的运行体系。推行责权利相一致的用人、分配、激励机制，搞活了企业管理。在产业上，按照董事会的决策，在做好毛纺业的同时，在充分调研、论证、考察基础上，实施多元化的投资，逐步进入医药和房地产行业，确立公司新的发展战略。在贸易上，通过机制转换和机构调整，建立了适应国内外市场的新的营销体系。精纺呢绒面料销售收入比上年同期增长了44.97%，实现外销2712.72万元，比上年同期增长117.7%。新增服装对外贸易已占公司主营业务收入的50%。在产品上，质量综合一等品率比上年同期提高了1.01个百分点。公司通过技术创新开发的高档新产品，不断获得省部级以上的各种奖励，并又一次取得了国家颁发的“中国流行面料”产品吊牌和证书。数十个产品获得“唯尔佳”奖和第83届世界纺织

大会推介优秀面料奖、入围 2005 年春夏中国流行面料。并被中国奥运代表团选为出征雅典的着装专用面料。公司其它生产经营管理方面也有良好的发展。

下半年公司要在打造核心竞争力上下功夫，努力实现“新、优、快、低”的目标，加大创新力度，全面完成今年的生产经营目标。

(二) 公司主营业务范围及其经营状况：

1、公司主营精纺呢绒系列产品的生产和销售及其它纺织品贸易。

2、对占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品的分别列示：

	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 (%)
分行业						
呢绒类	95,684,668.74	70,716,078.79	26.09	44.97	41.34	7.81
服装对外贸易	105,869,566.05	99,726,284.94	5.80	100	100	100
其中：关联交易	440,878.58	325,853.36	26.09			
分产品						
其中：关联交易						
关联交易的定价原则	按市场公允价定价					

3、报告期，公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力发生了重大变化。公司管理层通过扩大贸易渠道，增加了服装对外贸易，该项业务完成了 10586.96 万元的交易金额，占到了公司主营业务收入的 52.37%，该项业务提高了公司的盈利能力，其毛利率为 5.8%。

利润构成与上年度相比较的情况见下表：

单位：人民币元

项 目	2004年1-6月		2003年度		增减百分比
	金额	占利润总额 %	金额	占利润总额 %	
主营业务利润	30,091,913.36	200.12	39,784,793.71	158.15	41.96
其他业务利润	-893,726.87	-5.94	-1,445,392.72	-5.75	-0.20
期间费用	15,738,870.39	104.67	29,437,018.32	117.02	-12.35
投资收益	1,525,903.13	10.15	16,653,634.73	66.20	-56.05

补贴收入					
营业外收支净额	51,979.67	0.35	-400,314.30	-1.59	1.94
利润总额	15,037,198.90	100.00	25,155,703.10	100.00	

4、经营中的问题与困难

报告期内，公司主要原料羊毛价格和去年相比，仍然居高不下。加之毛纺产品供大于求矛盾突出，市场竞争异常激烈，降低了公司毛纺业务的利润。公司上半年虽然销售收入比上年同期有较大提高，产品库存也比年初有所下降，但是库存仍然很大。因此，扩大销售和压缩库存的任务还很艰巨。下一个报告期，要克服困难，逐步减少库存。

(三) 公司报告期投资情况

1、募集资金的投资情况：报告期内没有募集资金。对2000年配股项目完成后节余资金作了变更。

本公司2000年实施了配股，共募集资金16848万元，扣除发行费用后实际募集资金16184.7万元，用于公司“顶替100万米进口面料技改项目”和补充流动资金。经2001年、2002年两年，公司已完成了配股项目，节余了募集资金3000万元(节余的原因详见公司2001年年度报告)。根据公司的经营发展需要，董事会提议将该部分节余的募集资金用于补充公司的流动资金。该项变更经2003年年度股东大会审议通过，并已实施。

2、非募集资金的投资情况：2004年6月28日，经公司二届董事会第四十次会议决议，审议通过了关于本公司出资3500万元与宋福德先生共同投资设立一家研发和制药的有限责任公司的议案。该公司的注册资本为人民币5000万元，本公司占出资比例的70%，宋福德占30%。目前该公司尚在办理相关注册手续，没有收益。

(四) 预计公司至下一报告期期末业绩变动情况

本公司截止报告期末，实现净利润1235.74万元，上年1-9月共实现净利润530.94万元。预计三季度生产经营正常，因此本年度1-9月净利润比上年同期将有较大幅度增长。

五、重要事项

(一) 报告期内公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》的规定，在股权转让完成后，继续改善法人治理结构，和新的控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上完全分立。

按照《公司法》，公司应当在去年 5 月份进行董事、监事的换届选举；根据《上市公司治理准则》，公司应于去年 6 月底，使公司独立董事人数占到董事会人数的三分之一。但由于自去年以来，公司处于股份转让时期，经请示上级有关部门，同意公司可以延期进行换届选举，延期补选独立董事。公司承诺股份转让完成后，做好这项工作。2004 年 5 月 28 日公司完成了股份转让工作，正在积极筹备董事会和监事会换届及独立董事选举工作，包括设立四个专门委员会。今后要继续完善公司的法人治理结构，做好信息披露工作。

(二) 控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况，独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文件情况的专项说明及独立意见

1、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

本公司报告期控股股东发生了变化，2004 年 5 月 28 日股份转让完成后，开开实业成为本公司的控股股东。截止到报告期末，开开实业及其关联方没有与本公司发生资金往来，也没有占用本公司资金，本公司也没有为开开实业及其关联方提供担保。

原控股股东三毛集团及其子公司截止报告期末占用公司资金 8346.27 万元，主要是以前年度欠本公司的贷款及往来款。该事项公司在以前定期报告和临时报告中都已作了详细披露。归还情况详见本节第八条——公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文件情况的专项说明及独立意见

独立董事就上述事项发表了如下独立意见：截止报告期末，我们没有发现开开实业及其关联方与本公司发生资金往来、占用本公司资金的情况。本公司也没有为开开实业及其关联方提供担保。我们认为三毛集团及其子公司存在占用公司资金的情况，是以前年度形成的，三毛集团已按照承诺归还了 2000 万元。目前

转让已完成，待资金到位后，三毛集团必须按承诺再归还公司的 3000 万元欠款。其余欠款我们意见三毛集团要积极想办法寻找新的途径解决。

(三) 公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况

公司上年度利润分配方案是不分配、不转增。该方案已经 2003 年度股东大会审议通过。

本报告期不分配也不转增股本。

(四) 报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

(五) 报告期内公司重大资产收购、出售及重组事项

报告期内公司没有重大资产收购、出售及重组事项发生。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

因纺纱生产能力小于织布等后道工序的生产能力，需通过金昌毛纺织有限公司加工部分毛纱；此外，公司还通过兰州三毛（集团）进出口公司进口澳毛。公司对关联交易的定价原则系按照市场价确定。具体情况见下表：

1、公司向关联方采购货物的有关明细资料如下：

关联方名称	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月		交易内容
	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	221,273.6	0.54	4,377,538.29	7.18	羊毛条、洗净毛
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	61,563.36	0.02			零配件
金昌毛纺织有限公司	2,153,013.40	100	11,318,324.79	18.68	毛纱
兰州三毛(集团)进出口公司	2,699,524.79	6.93	13,576,295.76	22.41	洗净毛、羊毛条
兰州三毛(集团)企业公司	442,695.98	1.14	450,755.14	0.74	包装物、助剂
兰州三毛商业大厦			32,971.50	0.05	材料

2、公司向关联方销售呢绒的有关明细资料如下：

关联方名称	2004年1-6月		2003年1-6月	
	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	交易金额(元)	占同类交易比例(%)
金昌毛纺织有限公司			46,251.28	0.07
兰州三毛(集团)进出口公司	403,866.21	0.42	16,431,220.74	24.90
兰州三毛商业大厦	37,012.37	0.03		
兰州三毛(集团)企业公司			126,251.53	0.19

(七) 重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司没有重大托管、承包、租赁资产事宜。
- 2、报告期内公司没有重大担保合同事宜。
- 3、报告期内无委托理财事宜。

(八) 公司或持股5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内公司原第一大股东三毛集团，现持有本公司国有法人股 3008.1456 万股，占公司总股份的 16.42%，该公司按照承诺于 2003 年 2 月 9 日，归还了占用本公司的资金 2000 万元。截止报告期末，三毛集团尚欠本公司款项 6212.82 万元，原该公司承诺在与上海开开股份有限公司的股份转让完成后，归还全部款项。目前转让已完成，待资金到位后，三毛集团承诺再归还公司的 3000 万元欠款，但其余欠款尚无力归还。董事会意见三毛集团要积极想办法寻找新的途径解决。我们将按照信息披露的要求及时公告。

六、财务报告（未经审计）

(一) 会计报表

会计报表附后

(二) 会计报表附注

附注 1 公司简介

兰州三毛实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是由兰州三毛纺织（集团）有限责任公司（下称“三毛集团”）将其核心企业（原兰州第三毛纺织厂）精纺呢绒生产系统进行股份制改组，并经甘肃省体改委以体改委发字[1997]16号文和甘肃省经济贸易委员会以甘经贸[1997]6号文同意筹建，由三毛集团控股的股份有限公司。公司于1997年5月23日采取募集方式成立。

2004年4月24日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2004）286号文批准，三毛集团将所持本公司8136.48万股国有法人股中的5128.3344万股转让给开开实业。本次转让后开开实业持有股份占本公司全部股份的28%，为第一大股东，三毛集团持有股份占本公司全部股份的16.42%为第二大股东。

公司现领有甘肃省工商行政管理局颁发的营业执照，注册号：6200001050235；公司注册资本：183,154,800.00元；公司法定代表人：陈敏仪；公司住所：兰州市西固区玉门街82号。公司经营范围为：纺织品、服装的研究开发、生产、批发零售，电子计算机技术开发，咨询服务，纺织原辅料、化工产品（不含危险品）、纺织机械及配件的批发零售，物业管理、房屋及机器设备的租赁（非金融性），纺织品、服装的进出口，旅游用品的生产、销售，商品房、中西药业项目投资。

公司下设生产计划部、成品物流部、财务部、人力资源部、市场服务部、证券部、审计监察部、供应部、内贸部、外贸部、党群部等职能部门和毛条厂、纺纱厂、织布厂、染整厂、修布厂、机动厂等生产单位。

附注2 本公司采用的主要会计政策和会计估计

2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2.2 会计年度

采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

2.5 外币业务及外币会计报表的折算

2.5.1 外币业务的折算

本公司以人民币为记账本位币；对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整；因外币专门借款而产生的折算差异在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入相关资产的价值，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的折算差异计入当期损益；其他外币业务产生的折算差异直接计入当期损益。

市场汇率以中国人民银行公布的人民币对外汇的市场基准汇率为准。

2.5.2 外币会计报表的折算

本公司对境外子公司以本公司记账本位币以外的货币编制的会计报表，均按照下述方法先将其折算为以本公司记账本位币表示的会计报表，然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础：

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后；

(5) 利润表所有项目和利润分配表项目中有关反映发生额的项目应当按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短（指购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资及短期投资跌价准备的核算方法

2.7.1 短期投资计价

短期投资在取得时应当按照初始投资成本计量。短期投资取得时的初始投资成本按以下方法确定：

(1) 以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独核算，不构成短期投资成本；

(2) 已存入证券公司但尚未进行短期投资的现金，先作为其他货币资金处理，待实际投资时，按实际支付的价款或实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，作为短期投资的成本；

(3) 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

(4) 通过债务重组方式取得的短期投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认投资成本；

(5) 以非货币性交易换入的短期投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认投资成本。

2.7.2 短期投资收益的确认

在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。

2.7.3 短期投资跌价准备的核算方法

本公司对期末短期投资采用成本与市价孰低法计提短期投资跌价准备，若期末短期投资的成本高于市价，则按其差额计提短期投资跌价准备，计入当期投资损益。

2.8 坏账准备核算方法

2.8.1 坏账的确认标准

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

(2) 债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的项款。

2.8.2 坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算应收账款和其他应收款的坏账损失。实际发生坏账时，将确认为坏账的应收账款和其他应收款冲减坏账准备。

2.8.3 坏账准备的计提方法和计提比例

本公司采用应收款项（包括应收账款、其他应收款）账龄分析法计提坏账准备。

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

公司持有的未到期应收票据，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大时，应将其账面余额转入应收账款并计提相应的坏账准备。

公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质或者因供货单位已破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，应将其原计入预付账款的金额转入其他应收款并计提相应的坏账准备。

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法。

采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	5%
二至三年	10%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

2.9 存货及存货跌价准备的核算方法

2.9.1 存货的分类：存货主要包括物资采购、原材料、在产品、产成品、包装物、委托加工材料等。

2.9.2 存货取得的计价

存货的取得按计划成本计价。存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

2.9.3 存货发出的计价方法

(1) 原材料、包装物按计划成本计价，期末按分项成本差异率分摊材料成本差异，调整为实际成本；

(2) 产成品按实际成本计价，采用加权法平均核算；

(3) 低值易耗品领用时采用“五五摊销法”核算。

2.9.4 存货跌价准备的核算方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。当存在下列情况之一时，本公司计提存货跌价准备：

市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

本公司使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；

本公司因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

因本公司提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

存货跌价准备一般按单个存货项目的成本与可变现净值计提。如果某些存货具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价，则合并计量成本与可变现净值；对于种类繁多、单价较低的存货，可以按类别计量成本与可变现净值。

当存货存在以下一项或若干项情况时，本公司将全额计提存货跌价准备：

已霉烂变质的存货；

已过期且无转让价值的存货；

生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

2.9.5 公司对各类存货采用永续盘存制，期末进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废，结转入“待处理财产损益”，经批准后计入当期损益。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20% (不含) 以下股权, 或虽拥有 20% 或 20% 以上, 但不具有重大影响的投资, 采用成本法核算; 对拥有被投资单位有表决权资本总额 20% (含) 以上股权, 或虽投资不足 20%, 但有重大影响的投资, 采用权益法核算。对拥有被投资单位 50% (不含) 以上股权或虽然不足 50% 但实际拥有控制权的, 采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时, 长期股权投资初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。长期股权投资的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, 按如下期限摊销: 合同规定了投资期限的, 在投资期限内平均摊销股权投资差额; 若没有约定投资期限, 则在不超过 10 年的期限内平均摊销。长期股权投资初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额, 若在 2003 年 3 月 17 日之前形成, 则按上述原则摊销; 若在 2003 年 3 月 17 日及以后形成, 则作为资本公积, 不分期摊销。

2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时, 按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费, 与债券面值之间的差额, 作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入, 加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时, 按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额, 作为当期投资损益。

2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了, 公司对长期投资逐项进行检查, 如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长期投资可收回金额低于账面价值的, 对可收回金额低于账面价值的差额, 计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

2.11 委托贷款的核算方法

2.11.1 委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，应该停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

2.11.2 本公司对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，应当计提减值准备。

2.11.3 在资产负债表上，委托贷款的本金和应收利息减去计提的减值准备后的净额，并入短期投资或长期债权投资项目。

2.12 固定资产、累计折旧和固定资产减值准备的核算方法

2.12.1 固定资产标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备等三类。

2.12.3 固定资产的计价方法

本公司对固定资产采用实际成本法计价。各项固定资产的实际成本按以下方法确定：

(1) 外购固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

如果以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按各项固定资产公允价值的比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的入账价值。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

(4) 融资租入的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——租赁》的规定确定。

(5) 债务重组中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——债务重组》的规定确定。

(6) 非货币性交易中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则 - 非货币性交易》的规定确定。

(7) 盘盈的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

(8) 接受捐赠的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

捐赠方没有提供有关凭据的，按以下顺序确定其入账价值：

—同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

—同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

如接受捐赠的系旧的固定资产，按依据上述方法确定的新固定资产价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

(9) 应当计入固定资产成本的借款费用，按《企业会计准则 - 借款费用》的规定处理。

2.12.4 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40年	5	2.38
机器设备	14年	5	6.79
运输设备	12年	5	7.92

本公司固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

2.12.5 固定资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。当存在下列情形之一时,按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备:

(1) 长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;

(2) 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;

(3) 虽然固定资产尚且可使用,但使用后生产大量不合格品的固定资产;

(4) 已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;

(5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产,应当按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额;如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复,应当按照固定资产价值恢复后的账面价值,以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时,对此前已计提的累计折旧不作调整。

2.13 在建工程及在建工程减值准备核算方法

2.13.1 在建工程按实际发生成本核算,工程项目完工并办理竣工决算手续后结转为固定资产。对工期较长,金额较大,且分期分批完工的项目,在办理分项竣工手续后,暂估计入固定资产,待工程全部完工后,再按竣工决算价调整固定资产原价和已计提的折旧。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用,在项目达到预定可使用状态前发生的,予以资本化,计入在建工程成本;在固定资产达到预定可使用状态后发生的,作为财务费用计入当期损益。

2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末,对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性,或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程,或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形,则计提在建工程减值准备。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），应当暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

2.15 无形资产计价、摊销及无形资产减值准备的核算方法

2.15.1 无形资产计价和摊销方法

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

2.15.2 无形资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

2.16 长期待摊费用摊销政策

开办费在发生时，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销；其他长期待摊费用按受益期采用直线法平均摊销。

2.17 预计负债的核算方法

2.17.1 本公司不确认或有负债和或有资产。

2.17.2 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2.17.3 预计负债金额的确认

- (1) 预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数；
- (2) 如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；
- (3) 如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：
或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(4) 如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不应当超过所确认负债的账面价值。

2.18 应付债券的核算方法

本公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程已达到预定可使用状态前将应计利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额按借款费用资本化原则列入工程成本，工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

2.19 收入确认的方法

2.19.1 商品销售收入的确认方法：本公司以将商品所有权上的主要风险和

报酬转移给买方，不再对该商品继续实施与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

2.19.2 劳务收入的确认方法：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已经发生的成本确认为当期费用。

2.19.3 利息收入的确认方法：当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时确认利息收入，利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定金额。

2.20 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。

2.21 会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

2.21.1 公司本报告期未发生会计政策变更的情况。

2.21.2 会计估计变更的内容、变更理由及影响

根据兰州三毛实业股份有限公司第二届董事会第三十九次会议的决定，从2004年1月1日起对本公司原执行的坏帐准备计提方法、低值易耗品摊销方法、固定资产残值率三项会计估计作如下调整：

坏帐准备计提方法由余额百分比法改为按帐龄分析法；

低值易耗品摊销方法由一次摊销法改为五五摊销法；

固定资产残值率由3%改为5%；

上述三项会计估计的变更对本期利润的影响数合计为4,791,988.84元，其中坏帐准备计提方法改变的影响数为3,867,256.22元，固定资产残值率改变的影响数为924,732.62元。

由于上述三项会计估计的变更采用未来适用法，因此，对本公司财务会计报告的期初数或上年数不产生影响。

2.21.3 会计差错的更正内容和原因

在进行 2003 年度所得税汇算清缴时，甘肃省地方税务局认定本公司 2003 年度少提企业所得税 4,856.97 元，本期作为会计差错进行更正并进行了追溯调整；其中对期初未分配利润的影响数为 4,128.42 元，对期初盈余公积的影响数为 728.55 元。

上述调整对期初或上期财务数据的影响如下表所示：

项 目	调整前期初数	调整后期初数	会计政策变更和会计差错更正对期初数的影响数
应交税金	3,464,330.31	3,469,187.28	4,856.97
盈余公积	34,842,956.19	34,842,227.64	728.55
未分配利润	168,196,426.36	168,192,297.94	4,128.42

2.22 合并会计报表编制方法

2.22.1 合并会计报表合并范围的确定原则：本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。

2.22.2 合并会计报表的编制方法：以本公司及其纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司及其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来均在合并时抵消。

如果子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在重大差异，在合并前需按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行调整，然后以经调整后的个别会计报表为基础按照上述方法编制合并会计报表。

2.22.3 少数股东权益和本期损益的确定：少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定，少数股东本期损益根据本公司所属各子公司各年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

附注 3 税项

3.1 增值税：按照国家税务法规，本公司产品销售收入为计征增值税收入。按产品销售收入 17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后

的差额缴纳增值税，本公司出口产品销售实行零税率，执行免、抵、退的退税办法；供电服务按劳务收入的 17%、水暖服务按劳务收入的 13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。

3.2 营业税：根据国家有关税务法规，按照属营业税征缴范围的服务收入的 5%计算缴纳。

3.3 城市维护建设税：根据国家有关税务法规，按实交流转税税额的 7%计算缴纳。

3.4 教育费附加：根据国家有关税务法规及当地有关规定，按实交流转税税额的 3%计算缴纳。

3.5 所得税：本公司为“符合在甘肃省境内设立的国家鼓励类产业的企业”，公司本年度执行 15%的所得税税率的减免税批文正在办理之中，近期即可获得批准，本报告期按 15%的所得税税率预缴企业所得税。

附注 4 控股子公司及合营企业

4.1 兰州派神生物科技开发有限责任公司，其基本情况为：法定代表人为罗钟杰；注册资本 2,127,661.00 元，实收资本 2,127,661.00 元；经营范围：生物制品、科技的开发研究；本公司持股比例为 94.00%。

兰州派神生物科技开发有限责任公司 2004 年 6 月 30 日的资产总计为 2,248,918.91 元，负债总计为 121,257.91.00 元，所有者权益为 2,127,661.00 元。

4.2 上海驰寰贸易有限公司，基本情况为：法定代表人熊克力；注册资本 50,000,000.00 元，实收资本 50,000,000.00 元；经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），国内贸易（除专控），（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。本公司持股比例为 90.00%。

上海驰寰贸易有限公司 2004 年 6 月 30 日的资产总计为 51,443,068.67 元，负债总计为 1,443,068.67 元，所有者权益为 50,000,000.00 元。

4.3 兰州派神生物科技开发有限责任公司、上海驰寰贸易有限公司已纳入公司本期合并会计报表范围。

附注 5 会计报表主要项目注释

5.1 货币资金

本公司 2004 年 6 月 30 日货币资金的余额为 184,559,471.89 元。

5.1.1 分类列示

项 目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
现 金	53,843.95	3,362.95
银行存款	184,505,627.94	133,050,843.40
其他货币资金		
合 计	184,559,471.89	133,054,206.35

5.2 短期投资

本公司期末短期投资余额 1,200 万元 ,是存入中国工商银行西固支行存期为 6 个月的定期存款 ,于本年度 10 月 29 日到期 ,该存款已作为 1,000 万元流动资金借款的质押资产。

5.3 应收票据

本公司 2004 年 6 月 30 日应收票据的余额为 6,130,000.00 元。

5.3.1 分类列示

票据种类	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	6,130,000.00	8,134,829.20
商业承兑汇票		
合 计	6,130,000.00	8,134,829.20

5.3.2 本公司期末的应收票据中,无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

5.4 应收账款

本公司 2004 年 6 月 30 日应收账款的净额为 201,917,660.62 元。

5.4.1 账龄分析

账龄	2004 年 6 月 30 日			2003 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	143,487,591.90	67.78%	1,435,269.53	49,616,017.88	53.99%	2,976,961.07

一至二年	47,096,445.43	22.25%	2,354,822.27	22,178,624.84	24.14%	1,330,717.49
二至三年	1,706,243.20	0.81%	170,624.32	15,124,521.96	16.46%	907,471.32
三至四年	19,411,566.02	9.16%	5,823,469.81	4,972,189.64	5.41%	298,331.38
合计	211,701,846.55	100.00%	9,784,185.93	91,891,354.32	100.00%	5,513,481.26

5.4.2 本期末应收账款较年初上升主要系服装出口贸易购货外商信用证付款期未到所致。

5.4.3 应收账款前五名单位金额合计为 168,522,802.08 元,占应收账款总额的 79.60%。

5.4.4 本公司对期末的应收账款均计提了坏账准备,本期末发生全额计提坏账准备的情形。

5.4.5 本公司本期实际核销应收账款金额 762 元。

5.4.6 应收账款中,含持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位兰州三毛纺织(集团)有限责任公司的欠款为 13,734,093.31 元。

5.5 其他应收款

本公司 2004 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 55,130,439.55 元。

5.5.1 账龄分析

账龄	2004 年 6 月 30 日			2003 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	10,502,083.98	18.31%	105,020.84	9,633,264.92	18.73%	483,219.44
一至二年	42,256,628.39	73.68%	2,112,831.42	41,803,418.21	81.27%	2,508,205.10
二至三年	5,000.00	0.01%	500.00			
三至四年	2,086.56		625.97	2,086.56		125.19
特殊计提	4,583,618.85	8%				
合计	57,349,417.78	100.00%	2,218,978.23	51,438,769.69	100.00%	2,991,549.73

5.5.2 特殊计提数是本公司的子公司兰州派神生物科技开发有限责任公司、上海驰寰贸易有限公司的其他应收款,分别为 1,073,418.85 元、3,510,200 元。经分析这些应收款项不存在产生坏账的可能,故未计提坏账准备。

5.5.3 其他应收款前五名单位金额合计为 :55,112,085.15 元,占其他应收款金额的 96.10%。

5.5.4 本公司期末未发生全额计提坏账准备的情形。

5.5.5 其他应收款中，含持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位兰州三毛纺织（集团）有限责任公司的欠款 44,641,264.11 元。

5.6 预付账款

本公司 2004 年 6 月 30 日预付账款的余额为 4,273,554.01 元。

5.6.1 账龄分析

账龄	2004 年 6 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,089,792.34	25.50%	4,673,891.29	100%
一至二年	3,183,721.67	74.50%	180.00	
二至三年	40.00			
三年以上				
合计	4,273,554.01	100%	4,674,071.29	100%

5.6.2 预付账款中，含持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位兰州三毛纺织（集团）有限责任公司款项 3,752,824.64 元。

5.7 存货

本公司 2004 年 6 月 30 日存货的净额为 273,777,382.94 元。

5.7.1 分类列示

项 目	2004 年 6 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
物资采购			2,051.79	
原材料	9,830,624.48	516,216.23	21,637,706.58	516,216.23
包装物	41,012.74		75,785.45	
库存商品	246,610,464.97	17,020,106.42	246,046,451.77	17,020,106.42
委托加工物资	5,518,912.91		4,487,463.84	
在产品	29,312,690.49		23,238,901.13	
合 计	291,313,705.59	17,536,322.65	295,488,360.56	17,536,322.65

5.7.2 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
原材料	516,216.23			516,216.23
库存商品	17,020,106.42			17,020,106.42
合 计	17,536,322.65			17,536,322.65

5.8 待摊费用

本公司 2004 年 6 月 30 日待摊费用的余额为 260,443.36 元。

类 别	期初数	本期发生数	本期摊销数	期末数
财产保险费	651,108.34		390,664.98	260,443.36
合 计	651,108.34		390,664.98	260,443.36

5.9 固定资产、累计折旧和固定资产减值准备

本公司 2004 年 6 月 30 日固定资产的净额为 235,804,868.75 元。

5.9.1 分类列示

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
固定资产原值：				
房屋建筑物	83,184,825.65			83,184,825.65
机器设备	351,950,385.92	170,750.00		352,121,135.92
电子设备	10,438,040.44	254,343.01	10,800.00	10,681,583.45
运输设备	829,634.47	618,007.62		1,447,642.09
合 计	446,402,886.48	1,043,100.63	10,800.00	447,435,187.11
累计折旧：				
房屋建筑物	31,903,265.83	808,278.16		32,711,543.99
机器设备	162,068,372.26	10,651,668.69		172,720,040.95
电子设备	5,498,467.14	330,482.67	5,325.30	5,823,624.51
运输设备	206,780.69	37,618.22		244,398.91
合 计	199,676,885.92	11,828,047.74	5,325.30	211,499,608.36

固定资产减值准备

房屋建筑物			
机器设备	187,944.37	57,234.37	130,710.00
运输设备			
合计	187,944.37	57,234.37	130,710.00
固定资产净额	246,538,056.19		235,804,868.75

5.9.2 本公司本期增加的固定资产中，有 690,000.63 元系购置运输设备。

5.9.3 本公司本期将账面原值为 10800 元、已提折旧为 5325.3 元的固定资产出售，取得转让收入为 220 元，形成净损失 5,254.70 元。

5.9.4 本公司本期不存在用固定资产与其他企业进行资产置换的事宜。

5.9.5 已提足折旧仍然继续使用的固定资产账面价值为 39,410,793.6 元。

5.9.6 本公司本期经营性租赁租出固定资产原值为 54,164,342.21 元，净值为 41,709,407.49 元。

5.9.7 根据兰州三毛实业股份有限公司第二届董事会第三十九次会议的决定，从 2004 年一月一日起对本公司原执行的固定资产残值率 3%调整为 5%，调整后与上年同期相比少提折旧数为 924,732.62 元。

5.10 无形资产

本公司 2004 年 6 月 30 日无形资产的净额为 14,646,055.37 元。

5.10.1 分项列示

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余年限	取得方式
土地使用权	17,638,218.27	14,638,449.78		220,477.74	14,417,972.04	32 年	投入
软件	230,000.00		230,000.00	1,916.67	228,083.33	10 年	购置
合计	17,638,218.27	14,638,449.78	230,000.00	222,394.41	14,646,055.37		

5.10.2 该无形资产系本公司发起人兰州三毛纺织(集团)有限责任公司在本公司设立和1998年配股时作为资本投入,分别经国家国有资产管理局国资评[1997]210号文和财政部国字[1998]117号文确认批复的土地使用权。公司土地使用权按40年进行摊销。

5.10.3 本期增加的无形资产为购置的金碟企业管理ERP软件。

5.10.4 本公司无形资产于2004年6月30日不存在已被其他新技术替代、使用价值和转让价值大幅下跌等情形导致其可收回金额低于其账面价值的情况,故未计提无形资产减值准备。

5.11 长期待摊费用

本期末长期待摊费用余额为2,146,833.66元,其中:上海驰寰贸易有限公司发生的前期开办费为1,616,457.59元,兰州派神生物科技开发有限责任公司发生的前期开办费为530,376.07元。

5.12 短期借款

本公司短期借款2004年6月30日余额为10,000,000.00元。

借款种类	币种	2004年6月30日	2003年12月31日
质押借款	人民币	10,000,000.00	
合计	人民币	10,000,000.00	

5.12.1 本公司质押借款的质押资产为存入中国工商银行西固支行的1200万元的6个月定期存单。

5.12.2 本公司1000万元借款到期日为本年度10月29日,本报告期末无已到期尚未偿还的借款。

5.13 应付票据

本期末应付票据余额为4,498,962.05元,系出具给广东恒丰染整厂有限公司的银行承兑汇票,其中:于本年度7月14日到期额为3,157,826.45元,于本年度7月30日到期额为1,341,135.60元。止本报告披露日已按期承付。

5.14 应付账款

5.14.1 本公司 2004 年 6 月 30 日应付账款的余额为 113,125,034.18 元，其账龄分析如下：

账龄	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
一年以内	109,238,315.62	5,627,518.15
一至二年	206,327.18	342,147.05
二至三年	128,482.80	6,858.87
三年以上	3,551,908.58	2,593,690.22
合计	113,125,034.18	8,570,214.29

5.14.2 本期应付账款较去年同期上升主要系服装出口贸易购进货物开具给外商的信用证付款期未到所致。

5.14.3 应付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

5.15 预收账款

5.15.1 预收账款 2004 年 6 月 30 日的余额为 13,375,261.39 元。

账龄	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
一年以内	4,085,757.37	5,284,860.68
一至二年	2,000,352.67	5,036,599.78
二至三年	6,122,963.29	849,870.71
三至四年	1,166,188.06	5,939.57
合计	13,375,261.39	11,177,270.74

5.15.2 预收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

5.16 应交税金

本公司 2004 年 6 月 30 日应交税金的余额为 1,563,813.74 元，分税种余额如下：

项目	法定税率	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
增值税	17%、13%	-1,555,306.60	2,996,374.22

企业所得税	15%	2,679,761.59	308,538.60
营业税	5%、3%	3,776.67	-25,242.92
房产税	1.2%	221,041.73	5,122.88
城市维护建设税	7%	156,918.39	178,604.53
车船牌照税		210.00	
土地使用税		40,917.85	
其他		16,494.11	933.00
合 计		1,563,813.74	3,469,187.28

5.17 其他应交款

2004年6月30日其他应交款的余额为67,250.69元，分种类余额如下：

项 目	计 缴 依 据	2004年6月30日	2003年12月31日
教育费附加	已交流转税的3%	67,250.69	76,544.75
合 计		67,250.69	76,544.75

5.18 其他应付款

5.18.1 本公司2004年6月30日其他应付款的余额为38,084,213.80元。

账 龄	2004年6月30日	2003年12月31日
一年以内		
一至二年		
二至三年		
三至四年		
合 计		

5.18.2 其他应付款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

5.18.3 账龄三至四年的其他应付款中，主要系1998年度末一次性应补发老职工的住房补贴款23,092,458.65元。

5.19 股本

本公司 2004 年 6 月 30 日股本的余额为 183,154,800.00 元，其结构如下：

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	81,364,800					-51,283,344	-51,283,344	30,081,456
其中：								
国家持有股份	81,364,800							30,081,456
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
5、非国有股						+51,283,344	+51,283,344	51,283,344
未上市流通股份合计	81,364,800					0	0	81,364,800
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	101,790,000							101,790,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	101,790,000							
三、股份总数	183,154,800							183,154,800

5.19.1 境内法人持有股份中上海开开实业股份有限公司持有 5,128.3344 万股，兰州三毛纺织（集团）有限责任公司所持有 3,008.1456 万股。

5.20 资本公积

本公司 2004 年 6 月 30 日资本公积余额为 393,458,586.19 元。

5.20.1 分类列示

项 目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 6 月 30 日
股本溢价	416,111,615.51			416,111,615.51
补发住房补贴	-23,092,458.65			-23,092,458.65
其他资本公积	429,519.39			429,519.39
关联交易差价	9,909.94			9,909.94
合 计	393,458,586.19			393,458,586.19

5.21 盈余公积

本公司 2004 年 6 月 30 日盈余公积余额为 34,842,227.64 元。

5.21.1 分类列示

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	23,228,151.75			23,228,151.75
法定公益金	10,086,417.55			10,086,417.55
任意盈余公积	1,527,658.34			1,527,658.34
合 计	34,842,227.64			34,842,227.64

5.21.2 盈余公积期初余额与上年度财务报告不一致，具体原因见附注项目“2.21 会计政策、会计估计的变更及会计差错更正”

5.22 未分配利润

5.22.1 本公司 2004 年 6 月 30 日未分配利润余额为 180,549,735.25 元，具体构成如下：

项 目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
净利润	12,357,437.31	24,218,535.80
加：年初未分配利润	168,192,297.94	151,269,621.01
减：提取法定盈余公积		2,421,853.58
提取法定公益金		1,210,926.79
应付普通股股利		3,663,078.50
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	180,549,735.25	168,192,297.94

5.22.2 未分配利润期初余额与上年度财务报告不一致，具体原因见附注项目“2.21 会计政策、会计估计的变更及会计差错更正”。

5.23 主营业务收入

5.23.1 本公司2004年1至6月共计实现主营业务收入202,164,522.65元，分类列示如下：

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
呢绒类	95,684,668.74	66,001,374.80
转口贸易	105,869,566.05	
工业性作业	7,538.12	2,050,400.11
其他	602,749.74	767,607.76
合 计	202,164,522.65	68,819,382.67

5.23.2 公司前五名客户销售收入总额为139,098,760.14元，占公司全部销售收入的68.80%。

5.24 主营业务成本

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
呢绒类	70,716,078.79	50,031,165.62
服装出口贸易	99,726,284.94	
工业性作业	4,940.37	1,812,066.37
其他	548,404.74	2,683,289.84
合 计	170,995,708.84	54,526,521.83

5.25 主营业务税金及附加

项 目	2004年1-6月		2003年1-6月	
	金 额	计提比例	金 额	计提比例
城建税	753,830.32	7%	960,150.10	7%
教育费附加	323,070.13	3%	411,492.90	3%
合 计	1,076,900.45		1,371,643.00	

5.26 其他业务利润

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
其他业务收入	1,079,507.65	3,832,192.63
其他业务支出	1,973,234.52	3,677,608.71
其他业务利润	-893,726.87	154,583.92

5.27 财务费用

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
利息支出	322,207.17	751,239.60
减：利息收入	136,944.67	121,139.59
利息净支出	185,262.50	630,100.01
汇兑净损失	-147,634.04	
手续费	426,244.02	6,800.32
合 计	463,872.48	636,900.33

5.28 投资收益

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
委托投资收益	1,500,488.77	12,534.73
短期投资跌价准备		5,959,500.00
招商银行增值基金收益	25,414.36	
合 计	1,525,903.13	5,972,034.73

5.29 营业外收入

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
固定资产清理收入		16,000.00
罚款净收入		50.00
合 计		16,050.00

5.30 营业外支出

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
固定资产清理损失	5,254.70	168,094.19
固定资产减值准备	-57,234.37	
合 计	-51,979.67	168,094.19

5.31 所得税

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
所得税	2,679,761.59	

本期所得税比上期增加 2,679,761.59 元，主要是本期利润增加，以及上期利润由短期投资跌价准备转回形成，因转回的跌价准备在提取时已做了纳税调整而未缴所得税所致。

5.32 支付的其他与经营活动有关的现金

本公司 2004 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金为 4,991,907.48 元，主要是支付的营业费用和管理费用。

附注 6 关联方关系及其交易

6.1 关联方关系

6.1.1 存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质	与本公司关系	法定 代表人	注册 地址	注册 资本 (万元)	主营业务
上海开开实业股份有限公司	股份有 限公司	控股方	江玉森	上海市	24,300	从事衬衫、羊毛衫、及西 装生产、批发销售，以及 中、西成药的生产、销售
兰州派神生物科技 开发有限责任公司	有限 责任	子公司	罗钟杰	甘肃 兰州	212.76	生物制品、科技的开发研 究
上海驰寰贸易 有限公司	有限 责任	子公司	熊克力	上海市	5,000	自营和代理进出口、国内 贸易

6.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位：万元)

企 业 名 称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
上海开开实业股份有限公司	24,300			24,300
兰州派神生物科技开发有限责任公司	212.76			212.76
上海驰寰贸易有限公司	5,000.00			5,000.00

6.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位:万股、万元)

企业名称	年初数		本年增加数	本年减少数	年末数	
	股份	比例(%)			金额(万元)	比例(%)
上海开开实业股份有限公司			5,128.3344		5,128.3344	28.00
兰州派神生物科技开发有限责任公司	200.0002	94.00			200.0002	94.00
上海弛寰贸易有限公司	4,500.00	90.00			4,500.00	90.00

6.1.4 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系	法定代表人	注册地址	注册资本(万元)	主营业务
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	第二大股东	罗钟杰	甘肃兰州	14,320	国有资产经营、纺织品生产等
兰州三毛集团进出口公司	二股东子公司	罗钟杰	甘肃兰州	120	进出口贸易
兰州三毛集团企业公司	二股东子公司	刘玲	甘肃兰州	79	三产
兰州三毛羊毛衫厂	二股东子公司	李东英	甘肃兰州	604	工业生产
兰州三毛商业大厦	二股东子公司	张世华	甘肃兰州	970	商贸
金昌毛纺织有限公司	二股东子公司	罗钟杰	甘肃金昌	6,650	工业生产
兰州西澳西服公司	二股东子公司	任俊亭	甘肃兰州	300	工业生产

6.2 关联方交易

6.2.1 因纺纱生产能力小于织布等后道工序的生产能力，需通过金昌毛纺织有限公司加工部分毛纱；此外，公司还通过兰州三毛集团进出口公司进口澳毛，公司对关联交易的定价原则系按照市场价确定。

6.2.2 采购货物

公司向关联方采购货物的有关明细资料如下：

关联方名称	2004年1-6月		2003年1-6月		交易内容
	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	221,273.6	0.54	4,377,538.29	7.18	羊毛条、洗净毛
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	61,563.36	0.02			零配件
金昌毛纺织有限公司	2,153,013.40	100	11,318,324.79	18.68	毛纱

兰州三毛集团进出口公司	2,699,524.79	6.93	13,576,295.76	22.41	洗净毛、羊毛条
兰州三毛集团企业公司	442,695.98	1.14	450,755.14	0.74	包装物、助剂
兰州三毛商业大厦			32,971.50	0.05	材料

6.2.3 销售货物

(1) 公司向关联方销售呢绒的有关明细资料如下：

关联方名称	2004年1-6月		2003年1-6月	
	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	交易金额(元)	占同类交易比例(%)
金昌毛纺织有限公司			46,251.28	0.07
兰州三毛集团进出口公司	403,866.21	0.42	16,431,220.74	24.90
兰州三毛商业大厦	37,012.37	0.03		
兰州三毛集团企业公司			126,251.53	0.19

(2) 公司向关联方销售材料的有关明细资料如下：

关联方名称	2004年1-6月		2003年1-6月		交易内容
	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	143,486.98	29.08			材料
金昌毛纺织有限公司	204,353.20	41.42			材料

6.2.4 租赁

(1) 公司向关联方出租资产的有关明细资料如下：

关联方名称	2004年1-6月		2003年1-6月		交易内容
	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	交易金额(元)	占同类交易比例(%)	
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	59,520.00	10.82	1,190,577.56	70.90	出租设备房产
兰州三毛商业大厦	383,231.10	69.66	383,231.10	22.83	出租房产
兰州三毛集团进出口公司			725.58	0.04	出租房产

(2) 公司向关联方租入资产的有关明细资料如下：

关联方名称	2004年1-6月		2003年1-6月		交易内容
	交易金额(元)	占租入交易比例(%)	交易金额(元)	占租入交易比例(%)	
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	76,200.68	100	76,200.68	49.53	电话总机
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	30,855.68	100	21,567.64	100	库房及附属设施
金昌毛纺织有限公司			77,626.38	50.47	设备

6.2.5 提供资金

公司本期向兰州三毛纺织(集团)有限责任公司平均提供资金60,425,866.24元,未收取资金占用费。

6.3 关联方往来余额

2004年6月30日的关联方往来余额为:

关联方名称	会计科目	2004年6月30日		2003年12月31日	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	应收账款	13,734,093.01	6.49	13,771,794.01	14.99
	其他应收款	44,641,264.11	84.60	41,798,418.21	83.83
	预付账款	3,752,824.64	91.91	3,153,338.50	67.46
兰州三毛集团进出口公司	应收账款	13,366,026.06	6.31	15,656,845.59	17.04
	预付账款			1,104,881.38	23.64
	其他应收款	3,388,467.62	6.42	3,519,567.62	7.06
兰州西澳西服有限公司	应收账款	1,892,943.19	0.89	1,892,943.19	2.06
兰州三毛商业大厦	其他应收款	2,760,554.23	5.23	2,355,211.88	4.72
兰州三毛集团企业公司	其他应付款	266,317.29	0.73	263,394.95	0.72
金昌毛纺织有限公司	应付账款	530,742.73	0.47	864,401.69	10.09
兰州三毛羊毛衫厂	应收账款	355,021.64	0.17	355,021.64	0.39
	其他应收款	240,516.47	0.46	240,516.47	0.48
兰州三毛派神制衣有限责任公司	应收账款	128,085.90	0.06	128,085.90	0.14

附注 7 或有事项及承诺事项

截止 2004 年 6 月 30 日，公司无需披露之或有事项及承诺事项。

附注 8 其他重要事项

8.1 2004 年 4 月 24 日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2004）286 号文批准，兰州三毛纺织（集团）有限责任公司所持本公司 8136.48 万股国有法人股中的 5128.3344 万股转让给上海开开实业股份有限公司。本次转让后上海开开实业股份有限公司持有股份占本公司全部股份的 28%为第一大股东，本次转让股份的过户手续已于 2004 年 5 月 26 日完成。

8.2 兰州三毛纺织（集团）有限责任公司（简称“三毛集团”）于 2003 年 9 月 28 日与上海茉织华股份有限公司（简称“茉织华”）签署了《股份转让协议》，拟将本公司国有法人股 20,604,915 股（占本公司总股本的 11.25%）按每股 4.15 元的价格转让给茉织华。本次股权转让完成后，三毛集团尚持有本公司国有法人股 9,476,541 股，占本公司已发行股份的 5.17%，是本公司的第三大股东。转让协议仍需获得国家国有资产管理部门的批准，并报送中国证监会审议并无异议后方可履行。

附注 9 补充资料

9.1 根据中国证券监督管理委员会发布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的通知”，公司计算的 2004 半年度净资产收益率及每股收益列示如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.799	3.829	0.164	0.164
营业利润	1.699	1.713	0.073	0.073
净利润	1.560	1.573	0.067	0.067
扣除非经常性损益后的净利润	1.397	1.408	0.060	0.060

9.2 公司的资产减值准备明细见下表：

资产减值准备明细表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司

2004年6月

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	8,505,030.99	3,498,895.17	762.00	12,003,164.16
其中：应收帐款	5,513,481.26	4,271,466.67	762.00	9,784,185.93
其他应收款	2,991,549.73	-772,571.50		2,218,978.23
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	17,536,322.65			17,536,322.65
其中：库存商品	17,020,106.42			17,020,106.42
原材料	516,216.23			516,216.23
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	187,944.37	-57,234.37		130,710.00
其中：房屋、建筑物				
机器设备	187,944.37	-57,234.37		130,710.00
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

七、备查文件

- (一) 载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本；
 - (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告；
 - (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本和公告原稿；
 - (四) 公司章程；
- 文件存放地：公司证券部。

董事长：

总经理：

兰州三毛实业股份有限公司

2004年8月16日

附表一：

合并资产负债表

单位：兰州三毛实业股份有限公司

2004年6月

单位：元

资产	2004年6月30日		2003年12月31日	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：				
货币资金	184,559,471.89	138,094,062.08	133,054,206.35	83,841,441.87
短期投资	12,000,000.00	12,000,000.00	47,000,000.00	47,000,000.00
应收票据	6,130,000.00	6,130,000.00	8,134,829.20	8,134,829.20
应收股利				
应收利息				
应收账款	201,917,660.62	201,917,660.62	86,377,873.06	86,377,873.06
其他应收款	55,130,439.55	50,546,820.70	48,447,219.96	46,867,612.39
预付账款	4,273,554.01	4,082,955.91	4,674,071.29	4,674,071.29
应收补贴款				
存货	273,777,382.94	273,777,382.94	277,952,037.91	277,952,037.91
待摊费用	260,443.36	260,443.36	651,108.34	651,108.34
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	515.56	515.56		
流动资产合计	738,049,467.93	686,809,841.17	606,291,346.11	555,498,974.06
长期投资：				
长期股权投资	0.00	47,000,002.00	0.00	47,000,002.00
长期债权投资				
长期投资合计	0.00	47,000,002.00	0.00	47,000,002.00
固定资产：				
固定资产原价	447,435,187.11	447,112,342.23	446,402,886.48	446,354,141.60
减：累计折旧	211,499,608.36	211,482,290.64	199,676,885.92	199,672,701.85
固定资产净值	235,935,578.75	235,630,051.59	246,726,000.56	246,681,439.75
减：固定资产减值准备	130,710.00	130,710.00	187,944.37	187,944.37
固定资产净额	235,804,868.75	235,499,341.59	246,538,056.19	246,493,495.38
工程物资				
在建工程				
固定资产清理				
固定资产合计	235,804,868.75	235,499,341.59	246,538,056.19	246,493,495.38
无形资产及其他资产：				
无形资产	14,646,055.37	14,646,055.37	14,638,449.78	14,638,449.78
长期待摊费用	2,146,833.66		1,497,189.07	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	16,792,889.03	14,646,055.37	16,135,638.85	14,638,449.78
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	990,647,225.71	983,955,240.13	868,965,041.15	863,630,921.22

流动负债:				
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付票据	4,498,962.05	4,498,962.05		
应付账款	113,125,034.18	113,125,034.18	8,570,214.29	8,570,214.29
预收账款	13,375,261.39	13,375,261.39	11,177,270.74	11,177,270.74
应付工资			3,543,579.19	3,543,579.19
应付福利费	9,571,964.92	9,571,964.92	18,880,426.20	18,880,426.20
应付股利	1,627,768.24	1,627,768.24	1,627,768.24	1,627,768.24
应交税金	1,563,813.74	1,548,827.98	3,469,187.28	3,469,762.63
其他应付款	67,250.69	67,250.69	76,544.75	76,544.75
其他应付款	38,084,213.80	36,534,872.98	36,844,479.69	36,637,443.41
预提费用	1,599,948.62	1,599,948.62		
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	193,514,217.63	191,949,891.05	84,189,470.38	83,983,009.45
长期负债:				
长期借款				
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				
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	193,514,217.63	191,949,891.05	84,189,470.38	83,983,009.45
少数股东权益	5,127,659.00		5,127,659.00	
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	183,154,800.00	183,154,800.00	183,154,800.00	183,154,800.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	183,154,800.00	183,154,800.00	183,154,800.00	183,154,800.00
资本公积	393,458,586.19	393,458,586.19	393,458,586.19	393,458,586.19
盈余公积	34,842,227.64	34,842,227.64	34,842,227.64	34,842,227.64
其中:法定公益金	10,086,417.55	10,086,417.55	10,086,417.55	10,086,417.55
未分配利润	180,549,735.25	180,549,735.25	168,192,297.94	168,192,297.94
其中:现金股利				
外币报表折算差额				
所有者权益(或股东权益)合计	792,005,349.08	792,005,349.08	779,647,911.77	779,647,911.77
负债和所有者权益总计	990,647,225.71	983,955,240.13	868,965,041.15	863,630,921.22

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

附表二：

合并利润及利润分配表

单位：兰州三毛实业股份有限公司

2004年6月

金额单位：人民币元

项目	2004年6月		2003年6月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	202,164,522.65	202,164,522.65	68,819,382.67	68,819,382.67
减：主营业务成本	170,995,708.84	170,995,708.84	54,526,521.83	54,526,521.83
主营业务税金及附加	1,076,900.45	1,076,900.45	1,371,643.00	1,371,643.00
二、主营业务利润	30,091,913.36	30,091,913.36	12,921,217.84	12,921,217.84
加：其他业务利润	-893,726.87	-893,726.87	154,583.92	154,583.92
减：营业费用	1,756,356.60	1,756,356.60	1,494,562.59	1,494,562.59
管理费用	13,518,641.31	13,518,641.31	12,775,806.90	12,775,806.90
财务费用	463,872.48	463,872.48	636,900.33	636,900.33
三、营业利润	13,459,316.10	13,459,316.10	-1,831,468.06	-1,831,468.06
加：投资收益	1,525,903.13	1,525,903.13	5,972,034.73	5,972,034.73
补贴收入				
营业外收入			16,050.00	16,050.00
减：营业外支出	-51,979.67	-51,979.67	168,094.19	168,094.19
四、利润总额	15,037,198.90	15,037,198.90	3,988,522.48	3,988,522.48
减：所得税	2,679,761.59	2,679,761.59		
减：少数股东损益				
五、净利润	12,357,437.31	12,357,437.31	3,988,522.48	3,988,522.48
加：年初未分配利润	168,192,297.94	168,192,297.94	147,600,439.34	147,600,439.34
其他转入				
六、可供分配的利润	180,549,735.25	180,549,735.25	151,588,961.82	151,588,961.82
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				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	180,549,735.25	180,549,735.25	151,588,961.82	151,588,961.82
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	180,549,735.25	180,549,735.25	151,588,961.82	151,588,961.82

补充资料:				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	4,791,988.84	4,791,988.84		
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附表三：

现 金 流 量 表

单位：兰州三毛实业股份有限公司

2004 年 6 月

单位：人民币元

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	90,005,796.63	90,005,796.63
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	522,816.35	522,816.35
经营活动产生的现金流入小计	90,528,612.98	90,528,612.98
购买商品、接受劳务支付的现金	41,541,528.76	41,541,528.76
支付给职工以及为职工支付的现金	23,348,643.18	23,348,643.18
支付的各项税费	12,313,249.17	12,313,249.17
支付的其他与经营活动有关的现金	4,991,907.48	4,991,907.48
经营活动产生的现金流出小计	82,195,328.59	82,195,328.59
经营活动产生的现金流量净额	8,333,284.39	8,333,284.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	47,000,000.00	47,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,525,903.13	1,525,903.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	220.00	220.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流入小计	48,526,123.13	48,526,123.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,213,355.30	466,000.63
投资所支付的现金	12,000,000.00	12,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	15,213,355.30	12,466,000.63
投资活动产生的现金流量净额	33,312,767.83	36,060,122.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	25,000,000.00	25,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	25,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务所支付的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	140,786.68	140,786.68
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	15,140,786.68	15,140,786.68
筹资活动产生的现金流量净额	9,859,213.32	9,859,213.32
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	51,505,265.54	54,252,620.21

补充资料:		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,357,437.31	12,357,437.31
加: 计提的资产减值准备	3,440,898.80	3,440,898.80
固定资产折旧	11,814,914.09	11,814,914.09
无形资产摊销	222,394.41	222,394.41
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	390,664.98	390,664.98
预提费用增加(减:减少)	1,599,948.62	1,599,948.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	5,254.70	5,254.70
固定资产报废损失		
财务费用	140,000.00	140,000.00
投资损失(减:收益)	-1,525,903.13	-1,525,903.13
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	4,174,654.97	4,174,654.97
经营性应收项目的减少(减:增加)	-122,258,736.43	-122,258,736.43
经营性应付项目的增加(减:减少)	97,971,756.07	97,971,756.07
其他		
少数股东本期收益		
经营活动产生的现金流量净额	8,333,284.39	8,333,284.39
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	184,559,471.89	138,094,062.08
减: 现金的期初余额	133,054,206.35	83,841,441.87
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	51,505,265.54	54,252,620.21

公司法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: