

兰州三毛实业股份有限公司

2007 年度中期报告全文

兰州三毛实业股份有限公司董事会

2007 年 8 月 9 日

目 录

一、公司基本情况.....	2
二、股本变动及主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	6
四、董事会报告.....	7
六、财务报告（未经审计）	15
七、备查文件.....	59

兰州三毛实业股份有限公司

2007 年度中期报告全文

重要提示：公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事长阮 英先生、财务总监贾 萍女士及财务部长柳 雷先生声明：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： ST 派神

股票代码： 000779

(三) 公司注册地址： 甘肃省兰州市西固区玉门街 486 号

公司办公地址： 甘肃省兰州市西固区玉门街 486 号

邮政编码： 730060

公司网址： [HTTP://WWW.chinapaishen.com](http://WWW.chinapaishen.com)

(四) 法定代表人： 阮 英

(五) 公司董事会秘书： 王裕军

联系电话： 0931-7551809

传真： 0931-7555200

电子信箱： pss@chinapaishen.com

联系地址： 甘肃省兰州市西固区玉门街 486 号兰州三毛实业股份有限公司证券部

(六) 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

信息披露指定报刊：《证券时报》

(八) 主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	532,505,706.14	609,130,432.00	609,130,431.97	-12.58%	-12.58%
所有者权益(或股东权益)	247,043,094.66	321,641,267.00	321,641,267.17	-23.19%	-23.19%
每股净资产	1.33	1.722	1.76	-22.76%	-24.43%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	4,387,184.75	4,496,759.80	4,496,759.80	-2.44%	-2.44%
利润总额	4,438,718.35	4,393,604.46	4,393,604.46	1.03%	1.03%
净利润	4,438,718.35	5,066,592.45	4,393,406.62	-12.39%	1.03%
扣除非经常性损益后的净利润	4,387,184.75	5,154,274.49	4,496,561.96	-14.88%	-2.43%
基本每股收益	0.024	0.028	0.024	-14.29%	0.00%
稀释每股收益	0.024	0.028	0.024	-14.29%	0.00%
净资产收益率	1.80%	1.61%	1.36%	0.19%	0.44%
经营活动产生的现金流量净额	-8,134,985.39	-2,065,450.68		-293.86%	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.044	-0.011		-300.00%	

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
非流动资产处置收益	51,533.60
合计	51,533.60

二、股本变动及主要股东持股情况

1、报告期内公司股份变动情况。

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,379,884	44.43%		-10,177,492	8,034	-37,429,780	-47,599,238	33,780,646	18.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股	30,081,456	16.42%		-3,763,288			-3,763,288	26,318,168	14.12%
3、其他内资持股	51,298,428	28.01%		-6,414,204	8,034	-37,429,780	-43,835,950	7,462,478	4.00%
其中：境内非国有法人持股	51,283,344	28.00%		-6,415,712		-37,429,780	-43,845,492	7,437,852	3.99%
境内自然人持股	15,084	0.01%		1,508	8,034		9,542	24,626	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	101,774,916	55.57%		10,177,492	40,707,966		50,885,458	152,660,374	81.88%
1、人民币普通股	101,774,916	55.57%		10,177,492	40,707,966		50,885,458	152,660,374	81.88%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	183,154,800	100.00%			40,716,000	-37,429,780	3,286,220	186,441,020	100.00%

2、股东情况介绍

单位：股

股东总数		24,711			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	国有法人	14.12%	26,318,168	26,318,168	17,715,564
上海开开实业股份有限公司	境内非国有法人	3.99%	7,437,852	7,437,852	7,437,852
奇鹏	境内自然人	0.90%	1,872,573		
宋永琦	境内自然人	0.51%	945,000		
黄月英	境内自然人	0.39%	730,000		
杨逢春	境内自然人	0.38%	713,600		
丁晓年	境内自然人	0.37%	688,000		

洪志梅	境内自然人	0.36%	669,445		
张爱武	境内自然人	0.35%	658,732		
陈阳生	境内自然人	0.34%	626,966		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
奇鹏		1,872,573		人民币普通股	
宋永琦		945,000		人民币普通股	
黄月英		730,000		人民币普通股	
杨逢春		713,600		人民币普通股	
丁晓年		688,000		人民币普通股	
洪志梅		669,445		人民币普通股	
张爱武		658,732		人民币普通股	
陈阳生		626,966		人民币普通股	
丁志民		605,918		人民币普通股	
傅亚萍		536,191		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1) 第一大股东与第二股东之间不存在关联关系。 2) 第一股东与上述前十名流通股股东不存在关联关系，也不属于一致行动人。 3) 上述前十名流通股股东为自然人，具体关系不详。目前尚未发现上述前十名流通股股东存在关联关系，未发现属于一致行动人。			

注：大股东兰州三毛纺织（集团）有限责任公司（下称：三毛集团）所持的 26,318,168 股国有法人股中，其中 17, 715, 564 股被冻结。二股东上海开开实业股份有限公司(下称：开开实业)所持的 7,437,852 股境内非国有法人全部被司法冻结。

3、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	兰州三毛纺织（集团）有限责任公司
新控股股东变更日期	2007 年 02 月 12 日
新控股股东变更情况刊登日期	2007 年 02 月 12 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《证券时报》、《上海证券报》
新实际控制人名称	甘肃省政府国有资产管理委员会
新实际控制人变更日期	2007 年 02 月 12 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2007 年 02 月 12 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《证券时报》、《上海证券报》

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变化情况。

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
王维	总工程师	4,440	4,220	2000	6,660	股改送股及买卖
乔甘颖	监事	2,370	1,185		3,555	股改送股

2、报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

(1) 董事会、监事会换届选举情况

2007年4月16日，公司召开了2006年度第一次临时股东大会，完成了董事会和监事会的换届选举工作，设立了第三届董事会和监事会。详细内容刊登2007年4月18日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

根据大股东三毛集团提名，股东大会选举阮英先生、朱胜利先生、王裕军先生、贾萍女士为公司董事，选举付德印先生、胡凯先生、石金星先生为公司独立董事。经过职工民主选举喻晖先生为职工代表董事。根据二股东开开实业提名，会议选举何才彪先生为董事。

公司三届一次董事会会议选举阮英先生为公司董事长。根据董事长提名，聘任王裕军先生为公司董事会秘书。报告期，由于王裕军先生尚未取得董事会秘书资格证书，因此由董事长代行董事会秘书职责。

根据大股东三毛集团提名，股东大会选举乔甘颖女士为公司监事。经过职工民主选举宋晓梅女士为职工代表监事。根据开开实业提名。会议选举周磊先生为公司监事。公司三届一次监事会会议选举乔甘颖女士为监事会主席。

(2) 高管人员变动情况

根据董事长阮英先生提名，董事会聘任朱胜利先生为公司总经理。根据总经理朱胜利先生提名，董事会聘任喻晖先生为常务副总经理，张建国先生、李雪雁女士为副总经理，王维女士为总工程师，贾萍女士为财务总监，同时聘任李雪雁女士为首席设计师。上述内容刊登在2007年4月18日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

陈锦华女士因工作变动，不再担任本公司副总经理职务。

四、董事会报告

（一）经营成果及财务状况分析

报告期内，公司在外部克服了羊毛涨价、人民币升值、纺织品出口退税降低等诸多困难，在内部化解了前期法人治理结构不到位和诉讼案造成的不利影响，抓住毛纺市场需求比较旺盛的有利时机，不断扩张两个市场，取得了一定的成绩。上半年完成精纺呢绒产量 283.47 万米，比上年同期增长 0.7%。完成主营业务收入 11768.3 万元，比上年同期下降 2.97%。完成出口创汇 421 万美元，比上年同期增长 5.9%，质量综合一等品率 99.69%，比上年同期提高 0.04 个百分点。实现主营业务利润 2176.6 万元。实现净利润 443.87 万元，比上年同期提高了 1.03%。

今年以来公司进一步加大了品牌建设和名牌战略的步伐，在原已经拥有的 GB/T19001-ISO2000 国际质量体系认证和 GB/T24001-ISO14001: 2004 环境管理体系认证的基础上，又获得了甘肃省技术监督局颁发的计量保证确认证书。公司技术创新能力不断提高，公司研发的羊毛细化改性技术开发及应用项目，获得了国家有关部委的支持。公司实施的纺纱后纺技术改造项目比计划提前三个月完成。公司开发的一个新产品又获得了 2008 春夏“中国流行面料”入围奖。从根本上加快了公司产品结构调整的步伐，提高了产品的综合质量，提升了产品的档次。

（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。

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：

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：

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
毛纺	11,768.30	9,754.50	17.11%	-2.97%	-0.40%	-2.15%
主营业务分产品情况						
呢绒	11,768.30	9,754.50	17.11%	-2.97%	-0.40%	-2.15%

主营业务分地区情况

单位:元

项 目	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	毛利率 (%)
内销	86,002,193.95	71,696,689.46	14,305,504.49	16.63%
外销	31,680,775.98	25,848,788.39	5,831,987.59	18.41%
合计	117,682,969.93	97,545,477.85	20,137,492.08	17.11%

3、报告期，公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力没有发生变化。

4、报告期没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、经营中的问题与困难及发展趋势分析

报告期内，公司主要面临着三个方面的问题和困难：

一是涉及的几个诉讼案件的问题。其中两个已经终审败诉，其余正在二审当中。案件诉讼情况公司在 2006 年年度报告中已作了详细披露。上述案件大部分已计提了坏账损失，但是标的为 9000 万元的诉讼案，尚有 20%未计提坏帐准备。按会计制度规定，上述案件，如果胜诉，公司现金流不受影响，已计提的坏帐准备要冲回形成利润。如果败诉，公司还要计提 1800 万元的坏帐准备，计入当期损益，将给公司的资金安全、经营效益等工作带来一定的风险、不确定因素和较大的负面影响。

二是大股东占用资金问题。三毛集团占用本公司资金 4646 万元，拟通过“以资抵债”的方式解决，但因为三毛集团经营困难，没有能力承担土地出让金，正在争取国家的有关减免政策。

三是国家宏观调控政策和市场因素对公司的影响。(1) 纺织品出口退税下调，标志着国家在完善出口增长方式方面已经加大了调控力度，加上人民币持续升值，这都将降低公司出口产品效益。(2) 随着中欧、中美纺织品协议即将于 2007 和 2008 年底到期，纺织品贸易又将面临新的挑战环境，多个国家可能将对我国启动或实施特保措施或反倾销措施，对毛纺产品出口将带来一定不利影响。(3) 原料价格的波动给企业经营带来风险。由于各产毛国羊毛产量的逐年下降，导致原料供给下降，主要羊毛供应国澳大利亚严重干旱，更加剧了羊毛供给的紧张，2006 年 10 月以来，中支羊毛的美元价格几乎全线上涨，国内羊毛价格也随之增长，给企业经营工作带来一定影响。

在国民经济平稳较快发展的带动下，预计 2007 年我国毛纺行业经济运行将保持平稳增长的发展态势。同时随着产业的梯度转移，中国在毛纺领域的市场份额有进

一步扩大的趋势。而在国内，随着沿海地区原料、人工、土地资源的逐渐紧缺以及当地对环保要求的提高，毛纺产业向中西部的转移成了一种必然，十五期间这种向中西部转移的趋势已经显现，这为公司发展毛纺主业带来良好机遇。

目前，我国面料行业各企业都高度重视品牌建设，产品的竞争已更多的转向品牌竞争的层面，品牌建设已经成为纺织企业走内涵式发展道路的必然要求，成为提升企业核心竞争力的重要方面。企业产品品牌和品质从采购商的需求来看，现在的采购商不仅要求企业能够提供合乎要求的面料产品，还要求企业能够提供多种面料设计方案，以及与其对接的信息系统。公司下一步将提高创新能力，加强公司品牌建设，加大面料开发投入以及产业信息服务，不断提升产品品牌的竞争力和影响力，并将立足做细做精做强毛纺主业，不断提高生产、管理、营销、技术水平，力争完成年初确定的完成精纺呢绒产量 550 万米，完成销售收入 2.85 亿元的经营目标。

（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。

2、非募集资金的投资情况：

为了满足公司生产高档精纺面料的需要，提高纺纱无结头化率，实施纺纱后纺生产线技术改造项目。该项目公司用自有资金投资 820 万元，利用现有厂房，新增后纺主要生产设备 12 台，同时相应淘汰原有落后纺纱设备 15 台。计划 2007 年 10 月完成改造并投入生产。到报告期末已完成技术交流、商务谈判及设备引进相关的事项，7 月中旬已完成 11 台设备的安装、调试和试生产，比计划提前了三个月。预计 9 月份将完成最后一台设备的安装调试工作。

3. 2006 年度财务报告被注册会计师出具了有强调事项的审计报告。

公司董事会在 2006 年度报告中，对此作了详细说明。报告期内该强调事项涉及的内容变化及处理情况：

（1）三毛集团的以资抵债方案，即三毛集团以其所拥有的 56.389 亩土地，抵偿其占用本公司的 4646 万元资金。原承诺于 2006 年第一次临时股东大会召开前，完成土地使用权类型变更手续。由于未完成，故股东大会取消了该议案。该事项 2007 年 4 月 2 日获得兰州市人民政府兰政地补[2007]15 号《关于给兰州三毛集团公司办理出让手续的通知》。本次出让按照国家有关规定，三毛集团需向兰州市财政局缴纳土地出让金 700 余万元，缴纳税金 90 余万元，三毛集团目前无力承担。因此，三毛集团向有关部门申请给予出让金返还或减免政策，并在积极争取，以尽快彻底解决大股东占用问题。

(2) 9000 万元标的的诉讼案, 本公司不服一审判决, 已向广东省最高人民法院提出上诉, 二审正在审理中, 还未判决。董事会将会按照信息披露的相关规定及时公告。

(3) 中国证监会甘肃监管局立案调查情况。截止报告日, 相关调查仍在进行中。

五、重要事项

（一）报告期内公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求存在的差异。

1、根据《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和《公司章程》规定，公司于2007年4月16日完成了董事会、监事会的换届选举工作。公司新一届董事会履职以来，积极致力于规范和完善法人治理结构、建立健全公司各项内部控制制度等公司治理基础性工作，先后修订和制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》以及《内部控制基本制度》等制度并认真执行。目前，通过开展公司治理活动，加强制度的制定和执行，公司在规范运作等方面取得了较大的进步。公司治理在整体上符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，但在自查过程中也发现存在一些问题：

（1）公司需要建立和完善董事会专业委员会，健全专门委员会工作制度，配备相应的机构，努力提高公司科学决策能力和风险防范能力。

（2）公司《内部控制制度》和《经理议事规则》等制度需要进一步建立和完善。

（3）公司需要加强内部审计制度的建设和落实，以形成监督和制衡机制，提高公司内控能力和抵御风险的能力。

（4）公司需要进一步积极开展投资者关系管理工作，加强主动信息披露的力度，增强公司的透明度。公司的定期报告等法定信息披露，形式较为单调。公司的信息披露管理制度和重大信息内部报告制度也需要修订和完善。

（5）公司需要建立完善激励机制。虽然公司目前已经建立了以经济责任制为主的绩效评价体系，但仍然缺乏吸引人才的激励机制。

上述自查报告刊登在2007年6月30日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司于2005年3月14日收到中国证券监督管理委员会甘肃监管局下达的《立案调查通知书》（甘证监立通字[2005]2号）。通知称公司因涉嫌违反证券法律法规被证监局立案调查。目前，调查尚未结束。

3、公司原控股股东开开实业占用本公司资金问题。截止2007年2月12日已全部清偿完毕。开开实业占用资金及其利息82,345,516.14元，在股权分置改革中，采取以其持有公司37,429,780股份抵偿其对公司的债务及其占用费的办法完成了清欠。经2007年1月24日股东大会审议通过，2007年2月12日并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份变更手续。

4、公司现第一大股东三毛集团占用本公司资金问题，根据北京五联方圆会计师事务所有限公司出具的《关于兰州三毛实业股份有限公司于控股股东及其他关联方资金往来情况之专项说明》（五联方圆核字[2007]第 007 号），三毛集团占用资金 4646 万元，截至 2007 年 6 月 30 日尚未归还。

除上述情况外，公司其他方面的治理状况基本符合中国证监会有关文件的要求。

（二）由于以前年度亏损巨大，2006 年度利润用于弥补以前年度亏损，中期不分配不转增。

（三）报告期内公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。公司以前年度公司涉及的重大诉讼、仲裁事项有：

案件（1） 标的为 45,000,000.00 元的担保案。2006 年 8 月深圳市中级人民法院判决本公司作为第四被告承担连带偿还责任。本公司不服一审判决，向广东省高级人民法院提起上诉，2007 年 1 月广东省高级人民法院已受理该案件，案号为（2006）粤高法民二终字第 303 号，该案件正在审理中。

对此事项本公司计提预计损失 45,000,000.00 元，如果败诉，不影响公司损益，但影响公司现金流。

案件（2） 标的为 90,000,000.00 元的担保案。2006 年 12 月深圳市中级人民法院判决本公司作为第四被告承担连带清偿责任。本公司不服一审判决，已向广东省高级人民法院上诉，目前二审正在审理期间，尚未进行判决。该案公司于 2005 年已经计提 80% 的预计损失 7200 万元，尚有 1800 万元未计提预计损失。该案件如果败诉执行，公司按财务有关规定要补充计提 1800 万元预计损失，将影响公司损益 1800 万元，同时将影响公司的现金流。

案件（3） 信用证纠纷案。因 2004 年度转口贸易业务，本公司向香港佛肯国际集团有限公司（FALCON INTERNATIONAL GROUP LTD）开出并承兑信用证 15 笔，共计 8,214,454.76 美元，折合人民币 66,394,942.67 元，同时收到 CAPITAL GARMENTS LTD 公司开具的出口信用证 8,468,143.68 美元，由于上述出口业务的信用证已全部到期，但 CAPITAL GARMENTS LTD 对上述出口信用证未予承兑或修改。本公司认为香港佛肯国际集团有限公司存在信用证欺诈行为，因此将香港佛肯国际集团有限公司（FALCON INTERNATIONAL GROUP LTD）和香港上海汇丰银行深圳分行作为共同被告向兰州市中级人民法院提起诉讼，同时向相关公安机关报案，2005 年 12 月兰州市中级人民法院以案件涉嫌信用证诈骗犯罪为由驳回起诉，移送公安机关。本公司上诉到甘肃省高级人民法院（下称：甘肃省高院）2007 年 6 月 8 日甘肃省高院以（2006）

甘民终字第005号-019号作出民事裁定，驳回上诉，维持原裁定。

上述信用证纠纷案中，中国工商银行兰州市汇通支行（下称：汇通支行）于2005年5月10日以委托开立信用证协议纠纷为由，将本公司做为被告，诉讼至甘肃省高院，甘肃省高院于2005年12月8日作出《民事判决书》〔（2005）甘民二初字第26号〕，具体判决如下：本公司向汇通支行支付信用证项下款项4,957,435.50美元，本公司对以上判决不服，已于2005年12月22日上诉至中华人民共和国最高人民法院。2006年12月18日中华人民共和国最高人民法院以（2006）民二终字第64号作出《民事判决书》具体判决如下：驳回上诉，维持原判。

相关银行已将上述8,214,454.76美元兑付，扣除信用证保证金后，本公司形成对银行的4,819,035.20美元的欠款，折合人民币39,265,632.10元；同时，本公司按照一年期贷款利率预计利息费用1,936,709.31元。本公司为该事项计提的预计负债余额为41,202,341.41元。该案件因败诉执行，不影响公司损益，但影响公司现金流。

案件（4）标的为38,000,000.00元的担保案。2005年12月31日深圳中院作出《民事判决书》，具体判决如下：由中国深圳彩电总公司偿还广发行承兑汇票垫付本金人民币38,000,000.00元，并支付该款利息790,020.00元；本公司对深圳彩电公司的上述债务则以出质的8张商业承兑汇票项下的款项人民币8000万元范围内承担清偿责任。本公司对以上判决不服，已于2006年2月23日上诉至广东省高级人民法院；2006年12月29日广东省高级人民法院作出《民事判决书》，具体判决如下：驳回上诉，维持原判。由于中国深圳彩电总公司经营不佳，本公司承担连带清偿责任的可能性较大，因此本公司对该事项计提预计损失38,000,000.00元。该案件若执行，将影响公司现金流。

同时，因深圳市中级人民法院在该案中未对8张商业承兑汇票是否存在真实交易背景、广东发展银行是否存在恶意进行审查，本公司于2006年3月向甘肃省高院提起票据纠纷诉讼，以中国深圳彩电总公司为被告、广东发展银行为第三人，请求依法判令中国深圳彩电总公司、广东发展银行对8张汇票不享有票据权利、本公司不承担票据责任，诉讼标的为8000万元，2006年11月23日甘肃省高院以（2006）甘民初字第26号作出《民事裁定书》，驳回兰州三毛实业股份有限公司起诉。

（四）报告期内公司资产收购、出售及重组事项

本公司2005年7月与宋福德（自然人）签署了合作协议(详见2005年7月16日刊登在《中国证券报》、《证券时报》的公告)。公司出资500万，占总股本的50%，注

册成立了上海久阳药业有限公司（下称：久阳药业）。由于该公司未完成项目计划，为了回避风险，减少投资损失，2007年4月16日董事会同意公司和久阳药业以及宋福德签署《股份回购及投资返还协议》。协议约定久阳药业回购本公司50%股份，该股份帐面值500万元，协议价格为300万元。本公司起诉久阳药业，为其支付前期代垫款333.89万元，经法院调解久阳药业归还150万元。详细内容刊登于2007年4月18日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2007年4月久阳药业已归还150万元，其余300万元尚未归还。

（五）报告期内公司关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易情况。

公司预计的 2007 年日常关联交易在报告期的执行情况如下：公司与金昌毛纺织有限公司签订了 600 万元毛纱加工协议，本报告期已完成 265 万元；公司与三毛集团及子公司签订了 150 万元的包装物、助剂采购合同，报告期完成了 49.7 万元。公司三毛集团签订了 300 万元的原材料、水电气、呢绒销售合同，为减少关联交易，本报告期大大压缩了交易额，仅发生了 4.766 万元销售。

（六）公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

参与股权分置改革的非流通股股东三毛集团和开开实业将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。

公司大股东三毛集团占用本公司资金问题，根据北京五联方圆会计师事务所有限公司出具的《关于兰州三毛实业股份有限公司于控股股东及其他关联方资金往来情况之专项说明》（五联方圆核字[2007]第 007 号），截至 2006 年 12 月 31 日，三毛集团占用本公司资金 4646 万元。三毛集团计划通过以资抵债的方式，即三毛集团以其所拥有的 56.389 亩土地，抵偿其占用本公司的 4646 万元资金。原承诺于 2006 年第一次临时股东大会召开前，完成土地使用权类型变更手续。由于未完成，故股东大会取消了该议案。该事项 2007 年 4 月 2 日获得兰州市人民政府兰政地补[2007]15 号《关于给兰州三毛集团公司办理出让手续的通知》。本次出让按照国家有关规定，三毛集团需向兰州市财政局缴纳土地出让金 700 余万元，缴纳税金 90 余万元，三毛集团目前无力承担。因此，三毛集团向有关部门申请给予出让金返还或减免政策，并在积极争取，以尽快彻底解决大股东占用问题。

（七）报告期内无被监管部门处罚的情况。

（八）公司接待调研及采访等相关情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
无	无	无	无	无

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（以下简称“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，由三毛集团控股设立的股份有限公司。公司于 1997 年 5 月 23 日采取募集方式成立。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：186,441,020.00 元；公司法定代表人：阮英；公司住所：兰州市西固区玉门街 486 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。

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（《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》）批准，本公司原控股股东兰州三毛纺织（集团）有限责任公司将其持有的本公司国有法人股 8136.48 万股（占总股本的 44.42%）中的 5,128.3344 万股（占总股本 28%）转让给上海开开实业股份有限公司。2007 年 2 月 12 日股权分置完成后，公司的注册资本由原来的 183,154,800 元变更为 186,441,020.00 元，并经北京五联方圆会计师事务所有限公司（五联方圆验字[2007]第 008 号）验资报告验证。兰州三毛纺织（集团）有限责任公司成为本公司的第一大股东，持有本公司的国有法人股 2631.8168 万股，占总股本的 14.12%，上海开开实业股份有限公司成为本公司的第二大股东，持有本公司的非国有法人股 743.7852 万股，占总股本的 3.99%，。

公司下设生产计划部、市场服务部、工服部、内贸部、外贸部、财务部、人力资源部、成品物流部、党群部、证券部、审计监察部、供应部、产品设计中心、质

检部、技术质量部、动力保障部等职能部门和毛条厂、纺纱厂、织布厂、染整厂、修布厂等生产单位。

附注 2 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

2.1 财务报告的编制基础

本公司按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 5 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制。

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。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础与计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售的金融资产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性交换、债务重组、投资者投入的非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

2.5 外币业务的折算汇率

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币的市场基准汇率为准。

2.6 现金及现金等价物的确定标准

以持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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为现金等价物。

2.7 金融资产和金融负债

本公司按投资目的和经济实质对金融资产分为交易性金融资产、可供出售的金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类；交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债。

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货款；
- (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货款。

2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算应收款项（含应收账款和其他应收款及有应收性质的预付款项）的坏账损失。实际发生坏账时，将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

2.8.3 坏账准备的计提方法和计提比例

本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量等相关信息，结合具体款项的实际情况，确定的计提比例如下：

- 账龄一年以内(含一年)的应收款项按其余额的 1%计提；
- 账龄一至二年(含二年)的应收款项按其余额的 5%计提；
- 账龄二至三年(含三年)的应收款项按其余额的 10%计提；
- 账龄三至四年(含四年)的应收款项按其余额的 30%计提；
- 账龄四至五年(含五年)的应收款项按其余额的 50%计提；
- 账龄五年以上的应收款项按其余额的 100%计提；

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。

2.9 存货及存货跌价准备的核算方法

2.9.1 存货的分类：本公司将存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、包装物、在产品、委托加工物资等进行核算。

2.9.2 存货取得的计价

存货的取得按实际成本计价。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

(1) 原材料按计划成本计价，通过“材料成本差异” 账户核算实际成本与计划成本的差异，期末按分项成本差异率分摊材料成本差异；

(2) 低值易耗品采用“五五摊销法” 核算；

(3) 库存商品发出按加权平均法计价；

2.9.4 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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：

- ①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ②本公司使用该项原材料生产的产品成本高于产品的销售价格；
- ③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；
- ④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；
- ⑤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，且难以将其与其他项目分开来计量，则按存货系列合并计提存货跌价准备减值损失。

当存货存在以下一项或若干项情况时，本公司将全额计提减值损失：

- ①已霉烂变质的存货；
- ②已过期且无转让价值的存货；
- ③生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- ④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“待处理财产损溢”，经批准后计入当期损益。

2.10 长期股权投资核算方法

长期股权投资的初始投资成本计量按取得的方式不同分别采用以下方式：

(1) 初始计量

2. 10. (1) . 1. 通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益帐面价值的份额作为长期股权投资初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务帐面价值或发行权益性证券面值总额之差的差额，计入资本公积，其借差导致资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时直接计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担债务而支付的手续费或佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入、溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2. 10. (1) . 2. 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资初始投资成本。合并成本为购买方在购买日为取得被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行权益性证券公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并报表中确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行合并而发生的各项直接费用计入合并成本。

2. 10. (1) . 3. 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外：

通过支付的现金取得的长期股权投资按照实际支付的价款作为初始投资成本。

发行的权益性证券取得的长期股权投资按照发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

通过债务重组方式取得的长期股权投资按照取得长期股权投资的公允价值加上相关的税费作为初始投资成本。

通过非货币性交换取得的长期股权投资：若交换具有商业实质按换出资产的公允价值（或长期股权投资的公允价值）加上（或减去）补价和加上应支付的相关税费作为长期股权投资的初始投资成本；若交换不具有商业实质，则按换出资产的账面价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允时，则以投入的长期股权投资的公允价值作为

初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

（2）后续计量

2.10.(2).1. 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量，追加或收回长期股权投资应调整长期股权投资的投资成本，被投资单位宣告分配现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2.10.(2).2. 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认享有被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确认或可辨认资产等的公允价值与帐面价值之间的差异较小，投资收益按被投资单位的帐面净损益与持股比例确认计算。

2.10.(2).3. 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃的市场中有报价、公允价值能可靠计量的长期股权投资，在可供出售的金融资产列报，采用公允价值计量，公允价值变动计入股东权益。

（3）长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回的金额与帐面价值的差额，计提长期股权投资减值准备，减值损失一经计提，以后会计期间不得转回。

（4）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其帐面价值与实际取得价款的差额，计入本期收益，采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按原相应的比例计入当期损益。

2.11 投资性房地产的核算方法

2.11.1 投资性房地产确认和计量

外购的投资性房地产初始投资成本包括购买的价款、支付的相关税费和可直接

归属于该资产的其他支出。

自行建造的投资性房地产初始投资成本，由建造该项资产达到预计可使用状态前所发生的必要支出构成。

以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关的会计准则的规定确定。

与投资性房地产有关的后续支出，在满足与该投资有关的经济利益很可能流入企业、和该项投资能可靠计量时计入投资成本，不满足该条件时计入当期损益。

2.11.2 后续计量与转换

a、投资性房地产的后续计量采用：成本模式：除对余额为零的投资性房地产不摊销外，对其他所有的投资性房地产按照平均年限法进行摊销。

投资性房地产的转换：

b、成本模式计量的情况下以其转换前的帐面价值为转换后的入账价值。

c、公允价值模式

投资性房地产转换为其他资产的，公允价值与帐面价值差额计入当期损益。

其他资产转换为投资性房地产，转换日公允价值小于原帐面价值的，差额计入当期损益，公允价值大于帐面价值的，将其差额在已计提减值准备的范围内计入当期损益，剩余部分计入资本公积。

2.11.3 投资性房地产减值

公司期末对投资性房地产进行减值测试，若发生减值迹象，按可收回金额低于帐面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。计提的减值准备以后期间不得因价值回升而转回。

2.11.4 投资性房地产处置

公司出售、转让、报废投资性房地产或发生投资性房地产损毁时，将处置收入扣除帐面价值和相关税费的金额计入当期损益。

2.12 固定资产和折旧及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、机械设备、运输设备等作为固定资产。

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、机械设备、动力及电气设备、运输设备以及其他设备等类别。

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，按投资合同或协议约定价值确定，作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 应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) 企业合并中取得固定资产，其入账价值按《企业会计准则—企业合并》的规定处理。

(8) 融资租赁取得的固定资产，其入账价值《企业会计准则—租赁》的规定处理。

(9) 盘盈的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

①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。

②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。

(10) 接受捐赠的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

①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；

②捐赠方没有提供有关凭据的，按以下顺序确定其入账价值：

一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；

一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。

2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司对除按规定单独估价入账的土地和已提足折旧仍继续使用的固定资产外的所有固定资产均按规定采用直线法计提折旧。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率确定如下：

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	2.375
机器设备	14 年	5	6.785
运输设备	12 年	5	7.917

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单项固定资产进行检查，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。但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，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；计提减值准备的固定资产减值准备以后期间不得因价值回升而转回。

2.13 在建工程及在建工程减值准备核算方法

2.13.1 在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

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；在项目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，对在建工程进行减值测试。若存在工程项目存在减值迹象或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，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 借款费用资本化的条件：公司借款费用指因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于资产的购建和经过 1 年（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产的借款费用，予以资本化；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化。

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

2.14.2 借款费用的资本化期间：应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或生产的符合资本化条件的相关资产达到预计可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本，若相关资产的构建或者生产活动发生中断，并且中断时间 3 个月以上的，停止借款费用的资本化，在中断期间的借款费用计入当期损益，直至资产的构建或者生产活动重新开始，在相关资产达到预计可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，今后发生的借款费用于发生时根据发生

额直接计入财务费用。

2.14.3 借款费用资本化的计算方法：借款费用资本化金额以截至资产负债表日累计资产的支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门发生的借款费用，每一会计期间利息的资本化金额，以专门借款当期实际发生的借款利息，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资而取得的投资收益后的金额。

为所购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用一般借款而发生的借款费用，根据累计资产的支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不得超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

2.14.4 辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在购建或生产的符合资本化条件的相关资产达到预计可使用状态或可销售状态前所发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本，在所购建或生产的符合资本化条件的相关资产达到预计可使用状态或可销售状态之后所发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额直接计入当期损益。

2.14.5 资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

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实际成本计价。自行开发的无形资产，其研究阶段的支出，计入当期损益，其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产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计入相关资产的价值或当期损益。

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品

存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

2.15.2 无形资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应估计其使用年限和可收回的金额，据以计提减值准备。对其他无形资产，当存在以下减值迹象是，估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的金额价值的差额计提无形资产减值准备。

(1) 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；

(2) 市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 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

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用，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计入当月损益。

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) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(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：

① 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；

② 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超过所确认负债的账面价值。

2.18 应付职工薪酬的核算方法

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险金、失业保险金、医疗保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系而给予的补偿；其他与获得职工服务的相关支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应根据职工提供服务的受益对象不同，分别计入当期产品成本或损益。

为职工缴纳的养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、住房公积金、工会经费、职工教育经费按工资总额的一定比例计算，其计提比例和基数如下：

项 目	计提基数	计提比例	备注
养老保险	上年度工资总额	20.00%	每年核定一次
失业保险	上年度工资总额	2.00%	每年核定一次
工伤保险	上年度工资总额	1.00%	每年核定一次
医疗保险	上年度工资总额	6.00%	每年核定一次
生育保险	上年度工资总额	0.7%	每年核定一次
住房公积金	上年度工资总额	5.00%	每年核定一次
工会经费	本年度工资总额	2.00%	
职工教育经费	本年度工资总额	1.5%	

2.19 收入确认的方法

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，

其确认原则如下：

2.19.1 商品销售收入的确认方法

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的有效凭证，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

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，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，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，则不确认收入，并将已经发生的成本确认为当期费用。

2.19.3 让渡资产使用权收入的确认

（1）与交易相关的经济利益能够流入企业；

（2）收入的金额能够可靠地计量时。确认让渡资产使用权收入的实现。

2.20 政府补助

政府补助：是指企业从政府无偿取得的货币性资产和非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关的资产使用寿命内平均分配，计入损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用期间，计入当期损益；如果用于补偿已经发生相关费用或损失的，直接计入当期损益。

以确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益的帐面余额，超出部分计入当期损益，如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

2.21 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可

抵扣的暂时性差异产生的递延所得税资产。

2.22 合并会计报表的编制方法

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以公司实施控制为基础予以确定。

2.22.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定。以母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及母公司与纳入合并范围的子公司、纳入合并范围的子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵消后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异，在合并时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必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

2.22.3 本期合并范围的变动

本公司本期将上海驰寰贸易有限公司纳入会计报表的合并范围。

附注 3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取 10% 的法定盈余公积金；
- （3）提取任意盈余公积金；
- （4）分配普通股股利。

附注 4 税项

4.1 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 11% 的“免、抵（退）”税率；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。

4.2 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。

4.3 城市维护建设税：根据国家有关税务法规，按实缴流转税和免、抵的增值税税额的 7%计算缴纳。

4.4 教育费附加：根据国家有关税务法规及当地有关规定，按实缴流转税和免、抵的增值税税额的 3%计算缴纳。

4.5 所得税：本公司“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 5 控股子公司及合营企业

5.1 纳入合并范围的子公司及合营企业

企业名称	经济性质	经营范围	注册资本 (万元)	本公司 投资额 (万元)	持股 比例	备注
上海驰寰贸易有限公司	有限责任公司	自营和代理各类商品和技术的进出口	5,000.00	4,500.00	90.00%	合并

5.2 股权比例超过 50.00%未纳入合并范围的原因

企业名称	经济性质	经营范围	注册资本 (万元)	本公司 投资额 (万元)	持股 比例	备注
上海久阳药业有限公司	有限责任公司	中草药的研究、开发	1,000.00	500.00	50.00%	未合并

上海久阳药业有限公司是由本公司与宋福德各出资 500 万于 2005 年 8 月 26 日成立的有限责任公司，在资本金到位后其研发项目未按计划完成，该公司亏损严重，本公司对其投资全额计提减值准备，由于占股权比例为 50%，本公司不能控制该公司，故公司未将其纳入合并范围。

附注 6 合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

6.1 货币资金

本公司 2007 年 6 月 30 日货币资金的余额为 24,329,029.29 元。

6.1.1 分类列示

项 目	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现金			218,217.21			89,821.73
银行存款			23,828,943.26			27,810,993.29
其他货币资金			281,868.82			11,281,868.82
合计			24,329,029.29			39,182,683.84

6.1.2 本公司其他货币资金的期末余额中有 281,868.82 元，系开出的信用证保证金。

6.1.3 本公司工商银行存款被深圳中院冻结为：2,222,641.81 元。

6.1.4 除上述披露事项外，本公司期末货币资金不存在其他抵押、冻结等收回限制。

6.2 应收票据

本公司 2007 年 6 月 30 日应收票据的余额为 6,223,000.00 元。

6.3.1 分类列示如下：

票据种类	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	6,223,000.00	5,140,000.00
商业承兑汇票		
合 计	6,223,000.00	5,140,000.00

6.3.2 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。

6.3 应收账款

本公司 2007 年 6 月 30 日应收账款的净额为 96,129,701.06 元。

6.3.1 账龄分析

账龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	59,934,860.83	40.52%	595,917.61	70,176,336.97	42.55	1,379,784.04
1-2 年	20,414,969.35	13.80%	1,674,734.19	28,214,256.28	17.11	5,635,602.93
2-3 年	4,858,064.85	3.28%	4,434,503.28	28,952,290.84	17.55	25,765,731.06

3-4 年	37,240,736.22	25.18%	26,628,062.00	18,051,114.83	10.94	7,425,510.74
4-5 年	6,168,586.76	4.17%	6,034,154.97	777,901.19	0.47	643,731.99
5 年以上	19,282,707.52	13.04%	12,395,915.81	18,772,950.38	11.38	11,905,903.87
合计	147,899,925.53	100.00%	51,763,287.86	164,944,850.49	100.00	52,756,264.63

6.3.2 本公司应收 DYNAMIC KEY GROUP LIMITED 的款项 24,296,789.00 元因属于进料服装加工贸易业务的货款，对方单位未按期支付，存在很大的回收风险，本公司对该款项以个别认定法全额计提了坏账准备。截至 2007 年 6 月 30 日本公司对 DYNAMIC KEY GROUP LIMITED、深圳市联彩旅游用品公司、深圳市国傲投资有限公司、深圳市峻柏实业发展有限公司等公司的因无法找到对应单位或债务单位经营状况欠佳等原因，以个别认定法全额计提了坏账准备。全额计提了坏账准备金额为：41,437,930.68 元。

6.3.3 本公司应收帐款中应收兰州三毛纺织（集团）有限责任公司及其附属公司的是 27,066,441.29 元，2006 年 12 月 31 日前计提坏账准备 10,189,139.67 元，由于“三毛集团公司”拟准备用其土地清欠本公司的欠款，土地已经有资质的评估机构评估，本公司与三毛集团公司就以土地抵偿债务已达成协议。以土地偿债的方案于 2006 年 9 月 11 日已获得甘肃省国有资产监督管理委员会的批准同意（甘国资产权[2006]248 号文件），同时以土地偿债的方案于 2006 年 11 月 22 日已获得甘肃省国土资源厅批准同意（甘国土资利发[2006]26 号文件）。本期对“三毛集团公司”的欠款没有增提坏账准备。

6.3.4 应收账款中应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

6.3.5 应收账款前五名单位金额合计为 42,248,920.80 元，占应收账款总额的 28.57%。

6.4 预付账款

本公司 2007 年 6 月 30 日预付账款的余额为 2,245,816.35 元。

6.4.1 账龄分析

账龄	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,110,209.35	93.96	2,852,229.10	90.64
1-2 年	135,607.00	6.04	294,599.70	9.36

合计	2,245,816.35	100.00	3,146,828.80	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

6.4.2 本公司期末预付账款中，账龄在 1 年以上的款项有 135,607.00 元，账龄较长主要是因为相关货物未到。

6.5 其他应收款

本公司 2007 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 43,844,302.33 元。

6.5.1 账龄分析

账龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	29,040,078.06	30.15	809,963.64	6,474,867.23	4.30	186,342.89
1-2 年	1,012,596.24	1.05	169,251.42	45,367,865.56	30.14	1,951,224.62
2-3 年	2,048,670.91	2.13	1,900,842.92	81,461,644.63	54.12	52,480,611.26
3-4 年	47,036,110.73	48.83	46,888,396.21	17,217,071.24	11.44	2,256,055.29
4-5 年	17,186,743.97	17.84	2,711,443.39			
合计	96,324,199.91	100.00	52,479,897.58	150,521,448.66	100.00	56,874,234.06

6.5.2 本公司应收上海开开实业股份有限公司的款项共计 74,352,511.00 元，上海开开实业股份有限公司与 2007 年 2 月 12 日以股抵债偿还该款项。

6.5.3 本公司对应收深圳市联彩旅游用品公司、深圳市中经领业有限责任公司、上海久阳药业有限公司等单位款项共 47,444,212.78 元，本公司认为上述款项预计可收回的可能性不大，因此本公司对上述款项全额计提了坏帐准备。

6.5.4 本公司应收兰州三毛纺织(集团)有限责任公司及附属公司的款项为：20,500,739.74 元，2006 年 12 月 31 日之前计提坏账准备 2,229,214.59 元，由于“三毛集团公司”拟准备用其土地清欠本公司的欠款，土地已经有资质的评估机构评估，本公司与三毛集团公司就以土地抵偿债务已达成协议。以土地偿债的方案于 2006 年 9 月 11 日已获得甘肃省国有资产监督管理委员会的批准同意(甘国资产权[2006]248 号文件)，同时以土地偿债的方案于 2006 年 11 月 22 日已获得甘肃省国土资源厅批准同意(甘国土资利发[2006]26 号文件)。本年对“三毛集团公司”的欠款没有增提坏账准备。

6.5.5 其他应收款中应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

6.5.6 本公司本期通过司法手段收回 2005 年对上海久阳药业有限公司全额计提的部分坏账 1,513,045.25 元。

6.5.7 其他应收款前五名单位金额合计为：82,560,472.49 元，占其他应收款

金额的 85.71%。

6.6 存货

本公司 2007 年 6 月 30 日存货的净额为 128,645,549.90 元。

6.6.1 分类列示

项目	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
原材料	13,873,611.24	415,485.22	16,116,333.88	415,485.22
包装物	129,172.99		127,908.35	
低值易耗品	158,825.50		158,825.50	
委托加工物资	5,436,090.31		1,579,951.43	
在产品	25,216,655.16	5,566,297.65	22,640,410.97	6,343,525.76
库存商品	190,793,539.09	100,980,561.52	188,549,932.48	102,054,140.62
合计	235,607,894.29	106,962,344.39	229,173,362.61	108,813,151.60

6.6.2 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期初余额
原材料	415,485.22			415,485.22
包装物				
低值易耗品				
委托加工物资				
在产品	6,343,525.76		777,228.11	5,566,297.65
库存商品	102,054,140.62		1,073,579.10	100,980,561.52
合计	108,813,151.60		1,850,807.21	106,962,344.39

本期存货跌价准备减少，主要系本公司销售部分在成品和产成品转回存货跌价准备所致。

6.7. 长期股权投资

本公司 2007 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 50,000,000.00 元。

6.7.1 分类列示

项 目	2006 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1、股票投资						
2、其他股权投资						

其中：对子公司的投资	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00
对联营企业投资						
对合营企业投资						
其他投资	50,000,000.00				50,000,000.00	
合 计	55,000,000.00	5,000,000.00			55,000,000.00	5,000,000.00

6.7.2 其他长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资公司名称	2006年12月31日	本期计提	本期减少	2007年6月30日
上海久阳药业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00

2005年8月24日本公司向上海久阳药业有限公司出资500万元,因其经营状况不佳等原因对其计提了500万元的长期投资减值准备,2007年4月16日兰州三毛实业股份有限公司第三届董事会第一次会议审议并通过了《关于收回上海久阳药业有限公司投资的议案》协议约定上海久阳药业有限公司回购本公司持有上海久阳药业有限公司50%的股份,约定价格为300万元。

6.7.3 2004年10月29日,经本公司2004年第一次临时股东大会表决通过,本公司对上海毕纳高房地产开发有限公司(简称“毕纳高”)投资50,000,000.00元,增加其注册资本。

6.8 投资性房地产及投资性房地产累计摊销

本公司2007年6月30日投资性房地产的净额为21,761,751.77元。

投资性房地产原值

项目	2006年12月31日	本期增加数		本期减少数		2007年6月30日
		合计	其中：在建工程转入	合计	其中：出售投资性房地产	
房屋建筑物	27,958,581.31					27,958,581.31
合 计	27,958,581.31					27,958,581.31

投资性房地产累计摊销

项目	2006年12月31日	本期增加数	本期减少数	2007年6月30日
----	-------------	-------	-------	------------

			合计	其中：出售投资 性房地产	
房屋建筑物	5,788,789.10	408,040.44			6,196,829.54
合计	5,788,789.10	408,040.44			6,196,829.54

6.9 固定资产、累计折旧和固定资产减值准备

本公司 2007 年 6 月 30 日固定资产的净额为 139,938,417.89 元。

6.9.1 分类列示

固定资产原值

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加数		本期减少数		2007 年 6 月 30 日
		合计	其中：在建 工程转入	合计	其中：出售固 定资产	
房屋建筑物	55,226,244.34					55,226,244.34
机器设备	337,215,301.15	109,520.00		83,333.33	83,333.33	337,241,487.82
运输设备	2,301,275.55					2,301,275.55
合计	394,742,821.04	109,520.00		83,333.33	83,333.33	394,769,007.71

累计折旧

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数		2007 年 6 月 30 日
			合计	其中：出售 固定资产	
房屋建筑物	30,839,673.75	342,796.74			31,182,470.49
机器设备	212,897,052.12	9,319,279.99	82,380.93	82,380.93	222,133,951.18
运输设备	386,747.88	119,634.36			506,382.24
合计	244,123,473.75	9,781,711.09	82,380.93	82,380.93	253,822,803.91

固定资产减值准备

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数		2007 年 6 月 30 日
			合计	其中：出售 固定资产	
房屋建筑物	241,268.52				241,268.52
机器设备	766,517.39				766,517.39
运输设备					
合计	1,007,785.91				1,007,785.91

6.9.2 本公司期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 68,524,825.83 元；期末暂时闲置的固定资产原值为 2,509,167.00 元。

6.9.3 如附注项目 9.2、9.3、和附注 11.1 11.2 所述原因，因诉讼事项，截止 2007 年 6 月 30 日本公司在兰州的全部房产（原值共计 79,235,764.03 元）被深圳市中级人民法院冻结，作为诉讼保全财产。

6.10 在建工程

本公司 2007 年 6 月 30 日在建工程的净额为 6,204,865.16 元。

项目	预算（万元）	2006 年 12 月 31 日	本年			2007 年 6 月 30 日	资金 来源	工程投 入占预 算比例
			增加数	转入固定 资产数	其他 减少 数			
纺纱技改改造	820.00	0.00	6,204,865.16			6,204,865.16	自筹	75.61%
合计	820.00	0.00	6,204,865.16	-		6,204,865.16	自筹	75.61%

2007 年 4 月 16 日兰州三毛实业股份有限公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于实施纺纱后纺生产线技术改造项目的议案》，同意公司用自有资金投资 820 万元，利用现有厂房新增后纺主要设备 12 台的技术改造项目。

6.11 无形资产

本公司 2007 年 6 月 30 日无形资产的净额为 13,183,272.39 元。

6.11.1 分项列示

项目	原值	2006 年 12 月 31 日	本年 增加 数	本年 转出 数	本年 摊销数	2007 年 6 月 30 日	剩余摊销 年限
土地使用权	17,638,218.27	13,315,583.34			220,477.74	13095105.60	29 年
软件	230,000.00	111,166.77			22,999.98	88,166.79	2 年
合计	17,868,218.27	13,426,750.11	-	-	243,477.72	13183272.39	

6.11.2 本公司所拥有的土地使用权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，分别经原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。

6.11.3 本公司无形资产于 2007 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。

6.12 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏帐准备	109,630,498.69	-1,623,252.02	×	3,764,061.23	3,764,061.23	104,243,185.44
应收账款	52,756,264.63	-946,541.09	×	46,435.68	46,435.68	51,763,287.86
其他应收款	56,874,234.06	-676,710.93	×	3,717,625.55	3,717,625.55	52,479,897.58
二、存货跌价准备	108,813,151.60	-1,073,579.10		777,228.11	777,228.11	106,962,344.39
原材料	415,485.22					415,485.22
包装物						
低值易耗品						
自制半成品						
在产品	6343525.76			777,228.11	777,228.11	5,566,297.65
库存商品	102054140.62	-1,073,579.10				100,980,561.52
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有到期投资减值准备	-					-
五、长期股权投资减值准备	5,000,000.00					5,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	-					-
七、固定资产减值准备	1,007,785.91					1,007,785.91
房屋建筑物	241,268.52					241,268.52
运输设备						
机器设备	766,517.39					766,517.39
八、在建工程减值准备						
九、无形资产减值准备						
专利权						
商标权						
十、商誉减值准备						

十一、其他减值准备						
总 计	224,451,436.2	-2,696,831.1		4,541,289.3	4,541,289.3	217,213,315.7

6.13 应付账款

本公司 2007 年 6 月 30 日应付账款的余额为 15,054,832.65 元。

项目	2007年6月30日	2006 年 12 月 31 日
应付账款	15,054,832.65	21,560,134.55
合计	15,054,832.65	21,560,134.55

应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

本公司期末应付账款中，逾期 3 年以上未偿还的款项为 3,091,195.30 元，未偿还的原因主要系与供货方对付款金额有差异所致。

6.14 预收账款

本公司 2007 年 6 月 30 日预收账款的余额为 15,633,630.22 元。

项目	2007年6月30日	2006 年 12 月 31 日
预收账款	15,633,630.22	8,345,294.90
合计	15,633,630.22	8,345,294.90

预收账款中无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.15 应付职工薪酬

本公司 2007 年 6 月 30 日应付职工薪酬余额为 21,168,265.50 元，列示如下：

项 目	2006年12月31日	本期增加	本期减少	2007年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,543,579.19	16,687,903.37	16,687,903.37	3,543,579.19
二、职工福利费	14,775,919.56	2,335,275.80	3,190,563.79	13,920,631.57
三、社会保险费	439,306.30	5,126,641.98	5,216,631.24	349,316.94
其中：基本养老保险	118,938.84	3,430,411.99	3,519,752.60	29,598.23

医疗保险	1,652.93	981,316.09	974,849.05	8,119.97
失业保险	318,709.53	342,967.33	352,042.65	309,634.21
工伤保险		163,458.14	162,482.30	975.84
生育保险		114,665.93	113,742.24	923.69
大病保险	5.00	93,822.50	93,762.50	65
四、住房公积金	136,161.00	882,938.95	867,360.00	151,739.95
五、工会经费	757,495.89	333,610.82	400,000.00	691,106.71
六、职工教育经费	2,283,796.02	250,208.12	22,113.00	2,511,891.14
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予补偿				
九、其他				

6. 15. 1 应付工资为以前年度实行工效挂钩时提取的工资结余。

6. 15. 2 应付福利费为历年的提取数大于实际使用数的结余数。

6. 16 应交税费

本公司 2007 年 6 月 30 日应交税金的余额为-822, 097. 24 元，列示如下：

税 种	适用税率	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
应交增值税	17.00%	1,327,423.66	2,080,109.22
应交营业税	5.00%	3,465.00	6,816.20
应交房产税	1.2%、12.00%	8,316.00	16,358.88
应交城市维护建设税	7.00%	132,809.96	161,575.41
应交企业所得税	15.00%	-2,356,677.51	-2,356,677.51
应交个人所得税		5,647.10	77.43
教育费附加	3.00%	56,918.55	
合 计		-822,097.24	-91,740.37

6. 17 其他应付款

本公司 2007 年 6 月 30 日其他应付款的余额为 38, 225, 638. 94 元。

项目	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
其他应付款	38,225,638.94	42,103,537.70
合计	38,225,638.94	42,103,537.70

本公司其他应付款主要系应付职工住房补贴款项。

截止 2007 年 6 月 30 日本账户中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

6.18 预计负债

本公司 2007 年 6 月 30 日预计负债 196,202,341.41 元。

类 别	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
转口贸易信用证损失	41,202,341.41			41,202,341.41
商业承兑汇票连带责任	38,000,000.00			38,000,000.00
商业承兑汇票担保连带责任	45,000,000.00			45,000,000.00
授信额度合同纠纷	72,000,000.00			72,000,000.00
合 计	196,202,341.41			196,202,341.41

具体明细及形成原因如下：

6.18.1 因 2004 年度与香港佛肯国际集团有限公司（FALCON INTERNATIONAL GROUP LTD）转口贸易业务所形成的信用证损失，本公司计提了 61,355,959.79 元的预计损失，具体情况参见附注项目 11.1。

6.18.2 由于中国深圳彩电总公司 2004 年度以本公司开出的商业承兑汇票作为银行贷款的质押标的，在广东发展银行股份有限公司深圳蛇口支行取得 38,000,000.00 元借款，从而形成的借款诉讼纠纷，本公司预计承担连带清偿责任的可能性较大，因此本公司对该事项计提了 38,000,000.00 元的预计损失，具体情况参见附注项目 11.2。

6.18.3 由于中国深圳彩电总公司 2004 年以本公司开出的商业承兑汇票为银行贷款的质押标的，在上海浦东发展银行深圳分行取得 45,000,000.00 元的借款，且本公司还对该借款进行了担保，从而形成的借款诉讼纠纷，本公司预计承担连带清偿责任的可能性较大，因此本公司对该事项计提了 45,000,000.00 元的预计损失，具体情况参见附注项目 9.1。

6.18.4 因授信额度合同纠纷，中国民生银行股份有限公司广州分行将中国深圳彩电总公司、深圳市国傲投资有限公司、深圳市中经领业实业发展有限公司及本公司作为共同被告诉讼至深圳中院，本公司 2004 年对此或有事项计提了 72,000,000.00 元的预计损失。截止 2007 年 7 月 30 日该诉讼事项仍在进行之中。具体情况参见附注项目 9.2。

6.19 股本

本公司 2007 年 6 月 30 日的股份总额 186,441,020 股，股本总额为 186,441,020.00 元。

类别	2006 年 12 月 31 日	本次增减变动 (+、-)					2007 年 6 月 30 日
		配股	送股	转增	股权分置等	小计	
一、有限售条件的流通股份							
1、发起人股份	30,081,456.00				-3,763,288.00	-3,763,288.00	26,318,168.000
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	30,081,456.00				-3,763,288.00	-3,763,288.00	26,318,168.000
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他股	51,283,344.00				-43,845,892.00	-43,845,892.00	7,437,852.00
有限售条件的流通股份合计	81,364,800.00				-47,608,780.00	-47,608,780.00	33,756,020.00
二、无限售条件流通股份							
1、人民币普通股	101,790,000.00				50,895,000.00	50,895,000.00	152,685,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
无限售条件流通股份	101,790,000.00				50,895,000.00	50,895,000.00	152,685,000.00
三、股份总额	183,154,800.00				3,286,220.00		186,441,020.00

注：本期股本的增减变动系根据公司 2007 年 2 月 12 日已实施完成的股权分置改革方案,即公司非流通股东以流通的 10,179 万股为基数每 10 股送 1 股,同时以资本公积向股权分置改革方案实施股权登记日在册的全体流通股股东定向转增,即流通股股东每 10 股转增 4 股;上海开开实业股份有限公司以股抵债方案的实施引起的股份变化;上述股本的变化经北京五联方圆会计师事务所有限公司(五联方圆验字[2007]第 008 号)验资报告验证。

6.20 资本公积

本公司 2007 年 6 月 30 日的资本公积为 311,154,196.27 元。

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
股本溢价	416,111,615.51		81,914,111.16	334,197,504.65
其他资本公积	-22,634,308.38		-409,000.00	-23,043,308.38
合计	393,477,307.13			311,154,196.27

注：本次资本公积减少的原因系根据公司 2007 年 2 月 12 日已实施完成的股权分置改革中以资本公积向股权分置改革方案实施股权登记日在册的全体流通股股东定向转增，即流通股股东每 10 股转增 4 股所引起的。

6.21 盈余公积

本公司 2007 年 6 月 30 日的盈余公积为 34,842,227.64 元。

项目	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	33,314,569.30			33,314,569.30
任意盈余公积金	1,527,658.34			1,527,658.34
合计	34,842,227.64			34,842,227.64

6.22 未分配利润

本公司 2007 年 6 月 30 日未分配利润为-285,394,349.25 元，变动情况如下：

项目	2007 年 1—6 月
年初未分配利润	-289,833,067.60
加：本期净利润转入	4,438,718.35
减：本期提取法定盈余公积	
分配普通股股利	
期末未分配利润	-285,394,349.25

6.23 营业收入和营业成本

项 目	2007 年 1—6 月		2006 年 1—6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务收入	117,682,969.93	97,545,477.85	121,282,237.51	97,928,383.91
其他业务收入	1,876,812.96	2,972,899.16	1,532,173.95	3,899,607.87

合计	119,559,782.89	100,518,377.01	122,814,411.46	101,827,991.78
----	----------------	----------------	----------------	----------------

本公司 2007 年 1-6 月共计实现主营业务收入为 117,682,969.93 元；主营业务成本为 97,545,477.85 元。其中主营业务收入如下：

6.23.1 主营业务收入

项 目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
呢绒类	117,408,726.00	94,640,204.64	91,119,500.56	73,827,364.47
对外贸易			29,916,126.79	23,549,157.78
工业性作业	5,210.51	668.73	16,358.63	8,503.77
其他	269,033.42	2,904,604.48	230,251.53	543,357.89
小计	117,682,969.93	97,545,477.85	121,282,237.51	97,928,383.91
业务分部间相互抵消				
合计	117,682,969.93	97,545,477.85	121,282,237.51	97,928,383.91

6.22.2 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 20,195,841.75 元，占本公司全部销售收入的 17.16%。

6.24 营业税金及附加

本公司 2007 年 1-6 月发生主营业务税金及附加为 1,002,476.68 元。

项 目	计缴标准	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
城建税	7%	701,733.38	533,558.70
教育费附加	3%	300,743.30	228,668.02
合 计	10.00%	1,002,476.68	762,226.72

6.25 资产减值损失

本公司 2007 年 1-6 月资产减值损失为 -3,474,059.23 元。

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
坏账损失	-1,623,252.02	-97,807.68
存货跌价损失	-1,850,807.21	-4,939,476.11
合 计	-3,474,059.23	-5,037,283.80

6.26 管理费用

本公司 2007 年 1-6 月发生管理费用 15,623,853.84 元。

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

管理费用	15,623,853.84	11,094,643.36
------	---------------	---------------

6.27 财务费用

本公司 2007 年 1-6 月发生财务费用-7,459,592.37 元。

项 目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
利息支出	0.00	
减：利息收入	8,058,313.62	38,499.98
汇兑损失	445,267.53	291,856.93
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费支出	153,143.73	31,400.11
合 计	-7,459,592.37	284,757.06

6.28 营业外收入和支出

本公司 1-6 月取得营业外收入 51,533.60 元。

主要项目类别	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
营业外收入：		
处置固定资产收益	51,533.60	78,499.09
罚款净收入		
合计	51,533.60	78,499.09
营业外支出：		
固定资产报废		
处置固定资产净损失		181,654.43
预计损失		
罚款支出		
其他		
合计		181,654.43

6.29 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 2,424,801.09 元，主要系收到的租金和上海久阳药业有限公司的往来款。

6.30 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 11,486,016.50 元，主要项目明细如下：

项目	金额
----	----

营业费用	8,115,971.28
诉讼费	1,611,555.25
办公费	346,825.22
业务招待费	765,957.56

附注 7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 应收账款

本公司 2007 年 6 月 30 日应收账款的净额为 95,706,158.66 元。

7.1.1 账龄分析

账龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	59,934,860.83	40.64%	595,917.61	70,043,018.40	42.58	1,378,450.85
1-2 年	20,414,969.35	13.84%	1,674,734.19	27,909,637.65	16.97	5,620,371.99
2-3 年	4,434,522.45	3.01%	4,434,503.28	28,949,880.49	17.60	25,765,490.02
3-4 年	37,240,736.22	25.25%	26,628,062	18,051,114.83	10.97	7,425,510.75
4-5 年	6,168,586.76	4.18%	6,034,154.97	777,901.19	0.47	643,731.99
5 年以上	19,282,707.52	13.08%	12,402,852.42	18,772,950.38	11.41	11,905,903.88
合计	147,476,383.13	100.00%	51,770,224.47	164,504,502.94	100.00	52,739,459.48

7.1.2 本公司期末应收 DYNAMIC KEY GROUP LIMITED 的款项 24,296,789.00 元因属于进料服装加工贸易业务的货款，对方单位未按期支付，存在很大的回收风险，本公司对该款项以个别认定法全额计提了坏账准备。截止 2006 年 12 月 31 日本公司对 DYNAMIC KEY GROUP LIMITED、广州立盈工贸有限公司等 74 家单位因无法找到对应单位或债务单位经营状况欠佳等原因，本公司以个别认定法全额计提了坏账准备，全额计提坏账准备的金额总计为 41,737,930.68 元。

7.1.3 本公司应收帐款中应收三毛集团有限责任公司及其附属公司的是 27,066,441.29 元，2006 年 12 月 31 日前计提坏账准备 10,189,139.67 元，由于“三毛集团公司”拟准备用其土地清欠本公司的欠款，土地已经有资质的评估机构评估，本公司与三毛集团公司就以土地抵偿债务已达成协议。以土地偿债的方案于 2006 年 9 月 11 日已获得甘肃省国有资产监督管理委员会的批准同意(甘国资产权[2006]248 号文件)，同时以土地偿债的方案于 2006 年 11 月 22 日已获得甘肃省国土资源厅批准同意（甘国土资利发[2006]26 号文件）。本年对“三毛集团公司”的欠款没有增

提坏账准备。

7.1.4 本公司本期内核销的应收账款 36,656.30 元。

7.1.5 应收账款中应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

7.1.6 应收账款前五名单位金额合计为 42,248,920.80 元，占应收账款总额的 28.65%。

7.2 其他应收款

本公司 2007 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 46,466,336.22 元。

7.2.1 账龄分析

账龄	2007 年 6 月 30 日			2006 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	29,040,078.06	53.96	809,963.64	6,473,003.93	6.02	186,324.26
1—2 年	1,012,596.24	1.88	169,251.42	2,388,529.30	2.22	1,951,224.62
2—3 年	2,076,078.17	3.81	1,924,602.18	81,461,644.63	75.75	7,379,681.82
3—4 年	4,529,789.29	8.42	2,393,250.87	17,217,071.24	16.01	2,256,055.29
4—5 年	17,186,743.97	31.93	2,081,881.40			
合计	53,845,285.73	100.00	7,378,949.51	107,540,249.10	100.00	11,773,286.99

7.2.2 本公司应收上海开开实业股份有限公司的款项共计 74,352,511.00 元，上海开开实业股份有限公司于 2007 年 2 月 12 日以股抵债方式偿还。

7.2.3 本公司应收兰州三毛纺织（集团）有限责任公司及附属公司的款项为：20,500,739.74 元，2006 年 12 月 31 日前计提坏账准备 2,229,214.59 元，由于三毛集团公司拟准备用其土地清欠本公司的欠款，土地已经有资质的评估机构评估，本公司与三毛集团公司就以土地抵偿债务已达成协议。以土地偿债的方案于 2006 年 9 月 11 日已获得甘肃省国有资产监督管理委员会的批准同意（甘国资产权[2006]248 号文件），同时以土地偿债的方案于 2006 年 11 月 22 日已获得甘肃省国土资源厅批准同意（甘国土资利发[2006]26 号文件）。本年对“三毛集团公司”的欠款没有增提坏账准备。

7.2.4 本公司本期通过司法手段收回 2005 年对上海久阳药业有限公司全额计提的部分坏账 1,513,045.25 元。

7.2.5 本公司对应收上海久阳药业有限公司等单位款项共 4,958,946.22 元，本公司认为上述款项预计收回的可能性不大，因此本公司对上述款项全额计提了坏帐

准备。

7.2.6 其他应收款中应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联单位的款项详见附注“8.3 关联方往来余额”之说明。

7.2.7 其他应收款前五名单位金额合计为：42,928,620.69 元, 占其他应收款金额的 79.76%。

7.3 长期股权投资

本公司 2007 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 50,000,000.00 元。

7.3.1 分类列示

项 目	2006 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2007 年 6 月 30 日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1、股票投资						
2、其他股权投资						
其中：对子公司的投资	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00
对联营企业投资						
对合营企业投资						
其他投资	50,000,000.00				50,000,000.00	
合 计	55,000,000.00	5,000,000.00			55,000,000.00	5,000,000.00

7.3.2 其他长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资公司名称	年初数	本期计提	本期减少	年末数	计提原因
上海久阳药业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	经营不佳
上海弛寰贸易有限公司					
上海毕纳高房地产开发有限公司					
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00	

7.3.3 2005 年 8 月 24 日本公司向上海久阳药业有限公司出资 500 万元, 因其经营状况不佳等原因对其计提了 500 万元的长期投资减值准备, 2007 年 4 月 16 日兰州三毛实业股份有限公司第三届董事会第一次会议审议并通过了《关于收回上海久阳药业有限公司投资的议案》, 协议约定上海久阳药业有限公司回购本公司持有上海久阳药业有限公司 50% 的股份, 约定价格为 300 万元。

7.3.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资额	权益变动	账面余额
-------	-------	------	------

	投资成本	本年 增减	本年权益 增减	本年利润 分回	累计增减	
上海久阳药业有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00

7.3.5 采用成本法核算的长期股权投资

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
被投资单位						
上海毕纳高房地产开发有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
上海驰寰贸易有限公司	0.00				0.00	
合 计	50,000,000.00				50,000,000.00	

由于本附注 9 或有事项中 9.2 和重要事项中的 12.2 所述诉讼事项之原因，本公司所持上海毕纳高房地产开发有限公司 50,000,000.00 元的股权已作为诉讼保全财产被深圳市中级人民法院冻结。

7.4 营业收入和营业成本

本公司 2007 年 1-6 月共计实现营业收入为 119,559,782.89 元；营业成本为 100,518,377.01 元。

7.4.1 按业务分部列示

项 目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务收入	117,682,969.93	97,545,477.85	117,270,223.76	94,251,014.56
其他业务收入	1,876,812.96	2,972,899.16	1,532,173.95	3,899,607.87
合计	119,559,782.89	100,518,377.01	118,802,397.71	98,150,622.43

本公司 2007 年 1-6 月共计实现营业收入为 117,682,969.93 元；主营业务成本为 97,545,477.85 元。其中主营业务收入如下：

7.4.2 主营业务收入

项 目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
呢绒类	117,408,726.00	94,640,204.64	117,023,613.60	94,699,153.34
工业性作业	5,210.51	668.73	16,358.63	8,503.77
其他	269,033.42	2,904,604.48	230,251.53	543,357.45
小计	117,682,969.93	97,545,477.85	117,270,223.76	94,251,014.56
业务分部间相互抵消				

合计	117,682,969.93	97,545,477.85	117,270,223.76	94,251,014.56
----	----------------	---------------	----------------	---------------

7.4.3 本公司本期向前5名销售商销售的收入总额为20,195,841.75元，占本公司全部销售收入的17.16%。

附注8 关联方关系及其交易

8.1 关联方关系

8.1.1 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质	法定代表人	注册资本(万元)	与本公司关系	注册地址	主营业务
兰州三毛纺织集团有限责任公司	国有独资	罗钟杰	14,322	控股股东	兰州市	国有资产经营、针纺织品、纺织机械、化工原料、科技开发、物业管理等。
上海弛寰贸易有限公司	有限责任	熊克力	5,000	子公司	上海市	自营和代理进出口、国内贸易
上海久阳药业有限公司	有限责任	江玉森	1,000	子公司	上海市	中成药的研究、开发

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
兰州三毛纺织集团有限责任公司	14,322.00			14,322.00
上海弛寰贸易有限公司	5,000.00			5,000.00
上海久阳药业有限公司	1,000.00			1,000.00

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位:万元)

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
兰州三毛纺织集团有限责任公司	3,008.1456	28.00			376.3288	2.02	2,631.8168	14.12
上海弛寰贸易有限公司	4,500.00	90.00					4,500.00	90.00
上海久阳药业有限公司	500	50.00					500	50.00

8.1.4 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
上海开开实业股份有限公司	第二大股东
兰州三毛(集团)进出口公司	受第一大股东控制
兰州三毛(集团)企业公司	受第一大股东控制
兰州三毛羊毛衫厂	受第一大股东控制

兰州三毛商业大厦	受第一大股东控制
金昌毛纺织有限公司	受第一大股东控制
上海开开服饰有限责任公司	受第二大股东控制
兰州三毛（集团）销售公司	受第一大股东控制
兰州西澳西服公司	受第一大股东控制
兰州三毛派神制衣有限公司	受第一大股东控制

8.2 关联方交易

8.2.1 关联交易原则及定价政策

因本公司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，因此，在生产经营过程中，公司与三毛集团及其所属企业会发生相应的关联交易。公司对关联交易的定价原则系按照市场价确定。

8.2.2 本公司向关联方采购物资明细资料如下：

关联方名称	交易内容	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	零配件	39,478.13		45,515.13	
金昌毛纺织有限公司	毛纱及加工费	2,653,765.46	100.00	3,463,997.89	100.00
兰州三毛(集团)企业公司	包装物、助剂	457,487.40	6.34	438,807.00	1.01
合计		3,150,730.99		3,948,320.02	

8.2.3 本公司向关联方销售商品明细资料如下：

关联方名称	交易内容	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
		金额	比例（%）	金额	比例（%）
金昌毛纺织有限公司	材料	47,661.56	84.88	78,619.16	0.71
兰州三毛(集团)进出口公司	呢绒			293,247.97	2.42
合计		47,661.56	84.88	371,867.13	3.13

8.2.4 占用资金

关联方占用本公司资金情况如下：

关联方名称	期初占用资金余额	本期增加	本期减少	期末占用资金余额
上海开开实业股份有限公司	74,352,511.00		74,352,511.00	
兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	27,540,368.31	62,770.56	50,689.41	27,552,449.46
兰州三毛（集团）进出口公司	14,266,427.73		1,155,799.77	13,110,627.96
三毛集团销售分公司	1,609,054.67		12,751.60	1,596,303.07
兰州三毛商业大厦	3,143,817.79			3,143,817.79

兰州三毛西澳西服有限公司	1,892,943.19			1,892,943.19
兰州三毛羊毛衫厂	595,538.11			595,538.11
兰州三毛派神制衣有限公司	128,085.90			128,085.90

本公司占用关联方资金情况如下：

关联方名称	期初占用资金余额	本期增加	本期减少	期末占用资金余额
兰州三毛（集团）企业公司	309,556.72	535,260.26	640,000.00	204,816.98
金昌毛纺织有限公司	555,808.70	2,690,709.69	3,005,764.03	240,754.36
兰州三毛（集团）进出口公司	1,155,799.77		1,155,799.77	

8.3 关联方应收应付款项余额

项目		2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
往来项目	关联方名称	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收账款	兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	13,734,093.01	9.29	13,734,093.01	8.97
应收账款	兰州三毛(集团)进出口公司	10,956,297.55	7.41	10,956,297.55	7.16
应收账款	三毛集团销售分公司	1,596,303.07	1.08	4,638,877.05	3.03
应收账款	兰州三毛西澳西服有限公司	1,892,943.19	1.28	1,892,943.19	1.23
应收账款	兰州三毛羊毛衫厂	355,021.64	0.24	355,021.64	0.23
应收账款	兰州三毛派神制衣有限责任公司	128,085.90	0.09	128,085.90	0.08
应收账款	上海开开服饰有限责任公司			31,662.20	0.02
合计		28,662,744.36		31,736,980.54	
其他应收款	上海开开实业股份有限公司	0.00		74,920,927.37	47.07
其他应收款	兰州三毛纺织(集团)有限责任公司	10,032,729.07	10.42	14,146,588.42	8.89
其他应收款	兰州三毛（集团）原料分公司	3,785,627.38	3.93	3,785,627.38	2.38
其他应收款	兰州三毛(集团)进出口公司	2,154,330.41	2.24	3,310,130.18	2.08
其他应收款	上海久阳药业有限责任公司	1,825,914.13	1.90	3,338,959.38	2.10
其他应收款	兰州三毛商业大厦	3,143,817.79	3.26	3,143,817.79	1.97
其他应收款	兰州三毛羊毛衫厂	240,516.47	0.25	240,516.47	0.15
合计		21,182,935.25		102,886,566.99	
应付账款	兰州三毛(集团)进出口公司			1,155,799.77	4.18
应付账款	金昌毛纺织有限公司	240,754.36	1.60	737,633.43	2.66
合计		240,754.36		1,893,433.20	
其他应付款	兰州三毛(集团)企业公司	204,816.98	0.54	366,901.92	0.97
合计		204,816.98		366,901.92	

附注 9 或有事项

9.1 由于中国深圳彩电总公司 2004 年以本公司开出 50,000,000.00 元的商业承兑汇票作为银行贷款的质押标的，在上海浦东发展银行深圳分行取得 45,000,000.00 元的借款，且本公司还对该借款进行了担保，上海浦东发展银行深圳分行以借款合同纠纷为由，将中国深圳彩电总公司、本公司、深圳市中经领业实业发展有限公司、邓辉、张隆军等做为共同被告诉讼至深圳中院，深圳中院以（2005）深中法民二初字第 109 号文进行了受理。2006 年 8 月深圳中级人民法院判决中国深圳彩电总公司偿还贷款本息，本公司承担连带偿还责任，本公司不服一审判决，向广东省高级人民法院提起上诉。对此事项本公司计提预计损失 45,000,000.00 元。

广东省高级人民法院在 2007 年 1 月已受理该案件，案号为（2006）粤高法民二终字第 303 号，该案件正在审理中。

9.2 因受信额度合同纠纷，中国民生银行股份有限公司广州分行将中国深圳彩电总公司、深圳市国傲投资有限公司、深圳市中经领业实业发展有限公司及本公司作为共同被告诉讼至深圳中院，深圳中院以（2005）深中法民二初字第 154 号文进行了受理，并发出（2005）深中法立案裁字第 33 号《民事裁定书》，裁定对本公司及上述公司的财产采取诉前财产保全措施，保全标的共为 90,000,000.00 元。2006 年 12 月深圳市中级人民法院受理中国民生银行股份有限公司广州分行诉及深圳市国傲投资有限公司、深圳市中经领业实业发展有限公司、兰州三毛实业股份有限公司借款合同纠纷一案，案号（2005）深中法民二初字第 154 号，已审理完毕。具体判决为：1、被告中国深圳彩电总公司应于本判决生效后十日内偿还原告中国民生银行股份有限公司广州分行借款本金人民币 9000 万元及利息（其中 4000 万元的利息从 2004 年 12 月 31 日至 2005 年 10 月 28 日，5000 万元的利息从 2004 年 12 月 31 日至 2005 年 10 月 31 日，按年利率 5.58% 计算，逾期利息按年利率 8.37% 计算至款项清偿之日）。2、被告深圳市国傲投资有限公司、被告深圳市中经领业实业发展有限公司、被告兰州三毛实业股份有限公司对被告中国深圳彩电总公司的上述还款义务承担连带清偿责任；其代为清偿后，有权向被告中国深圳彩电总公司追偿。本案案件受理费 460,010.00 元，财产保全费 450,520.00 元，合计人民币 910,530.00 元，由四被告连带承担。本公司上诉请求撤销原审判决第二项“被告兰州三毛实业股份有限公司对被告中国深圳彩电总公司的上述还款义务承担连带清偿责任”的判决内容；请求依法驳回中国民生银行股份有限公司广州分行要求其承担连带保证责任的诉讼请求；请求判令上诉人对一审诉讼费不承担连带偿付责任，本案二审诉讼费用由被告上诉人中国民生银行股份有限公司广州分行承担。本公司不服一审判决，

已向广东省高级人民法院上诉，二审正在公告送达期间，尚无案号，尚未进行审理和宣判。

本公司对此或有事项计提了 72,000,000.00 元的预计损失。

由于 9.1、9.2 和 12.1、12.2 所述诉讼事项，截止 2007 年 3 月 14 日，本公司所持毕纳高 50,000,000.00 元的股权及本公司在兰州的主要房产已作为诉讼保全财产被深圳市中级人民法院冻结。

9.3 广东省深圳市中级人民法院于 2007 年 1 月 8 日依法受理了申请人上海毕纳高房地产开发有限公司申请被申请人中国深圳彩电总公司破产还债一案，案号（2007）深中法民七字第 5 号，有关中国深圳彩电总公司的债权人自本公告发布之日起 90 日内到本院授权指定的地点申报债权，逾期申报债权视为自动放弃债权。对中国深圳彩电总公司的其他民事执行程序依法中止执行，申请执行人可凭生效的法律文书到本院授权指定的地点申报债权。对该公司的其他民事诉讼程序也依法终结或中止。第一次债权人会议已于 2007 年 5 月 14 日召开，本公司申报债权。

除上述事项外，截止 2007 年 6 月 30 日，本公司没有需要披露的其他或有事项。

附注 10 资产负债表日后事项

10.1 截至 2007 年 6 月 30 日止本公司第一大股东兰州三毛纺织（集团）有限公司（以下简称“三毛集团”）及其所属企业共占用本公司资金 4642 万元中，2006 年 10 月 25 日本公司与三毛集团签订协议，三毛集团以其所有的兰州市西固区规划国土资源局《土地权属证明》第 002 号所确定的 56.389 亩土地抵偿所占用本公司资金。该协议在三毛派神股东大会通过以资抵债方案后方可按照相关法律规定实施。

除上述资产负债表日后事项外，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

附注 11 其他重要事项

11.1 因 2004 年度转口贸易业务，本公司向香港佛肯国际集团有限公司（FALCON INTERNATIONAL GROUP LTD）开出并承兑信用证 15 笔，共计 8,214,454.76 美元，折合人民币 66,394,942.67 元，同时收到 CAPITAL GARMENTS LTD 公司开具的出口信用证 8,468,143.68 美元，由于上述出口业务的信用证已全部到期，但 CAPITAL GARMENTS LTD 对上述出口信用证未予承兑或修改。本公司认为香港佛肯国际集团有限公司存在信用证欺诈行为，因此将香港佛肯国际集团有限公司

(FALCON INTERNATIONAL GROUP LTD) 和香港上海汇丰银行深圳分行作为共同被告向兰州市中级人民法院提起诉讼，同时向相关公安机关报案，2005 年 12 月兰州市中级人民法院以案件涉嫌信用证诈骗犯罪为由驳回起诉。本公司不服，向甘肃省高级人民法院上诉，2007 年 6 月 8 日甘肃省高级人民法院以 (2006) 甘民终字第 005 号-019 号，作出民事裁定：驳回上诉，维持原裁定。

2005 年 5 月 10 日中国工商银行兰州市汇通支行（以下简称“汇通支行”）以委托开立信用证协议纠纷为由，将本公司做为被告，诉讼至甘肃省高级人民法院（以下简称“甘肃省高院”），甘肃省高院于 2005 年 12 月 8 日作出《民事判决书》((2005) 甘民二初字第 26 号)，具体判决如下：本公司向汇通支行支付信用证项下款项 4,957,435.50 美元，本公司对以上判决不服，已于 2005 年 12 月 22 日上诉至中华人民共和国最高人民法院。2006 年 12 月 18 日中华人民共和国最高人民法院以 (2006) 民二终字第 64 号作出《民事判决书》具体判决如下：驳回上诉，维持原判。

相关银行已将上述 8,214,454.76 美元兑付，扣除信用证保证金后，本公司形成对银行的 4,819,035.20 美元的欠款，折合人民币 39,265,632.10 元；同时，本公司按照一年期贷款利率预计利息费用 1,936,709.31 元。本公司为该事项计提的预计负债余额为 41,202,341.41 元。

11.2 由于中国深圳彩电总公司 2004 年度以本公司开出 80,000,000.00 元的商业承兑汇票为标的，在广东发展银行股份有限公司深圳蛇口支行（以下简称“广发行”）取得 38,000,000.00 元的借款，所以广东发展银行深圳分行以借款合同纠纷为由，将中国深圳彩电总公司和本公司做为共同被告，诉讼至广东省深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”），深圳中院以 (2005) 深中法民二初字第 133 号文进行受理，并于 2005 年 1 月 24 日作出《民事裁定书》((2005) 深中法立裁字第 30 号)，具体裁定如下：冻结被申请人深圳市中国深圳彩电总公司、兰州三毛实业股份有限公司银行存款、股权，查封、扣押被申请人其他可供执行的财产（以 3800 万元人民币为限）。本公司 2004 年末对此或有事项计提了 30,400,000.00 元的预计损失。2005 年 12 月 31 日深圳中院作出《民事判决书》((2005) 深中法民二初字第 133 号)，具体判决如下：由中国深圳彩电总公司偿还广发行承兑汇票垫付本金人民币 38,000,000.00 元，并支付该款利息 790,020.00 元；本公司对深圳彩电公司的上述债务则以出质的 8 张商业承兑汇票项下的款项人民币 8000 万元范围内承担清偿责任，本公司对以上判决不服，已于 2006 年 2 月 23 日上诉至广东省最高人民法院；

同时，本公司于 2006 年 3 月向甘肃省高级人民法院提起票据纠纷诉讼。

2006 年 12 月 29 日广东省高级人民法院以（2006）粤高法民二终字第 144 号作出《民事判决书》具体判决如下：驳回上诉，维持原判。

同时，因深圳市中级人民法院在该案中未对 8 张商业承兑汇票是否存在真实交易背景、广发行是否存在恶意进行审查，本公司于 2006 年 3 月向甘肃省高级人民法院提起票据纠纷诉讼，以中国深圳彩电总公司为被告、广州发展银行为第三人，请求依法判令中国深圳彩电总公司、广州发展银行对 8 张汇票不享有票据权利、本公司不承担票据责任，诉讼的标的为 8000 万元，2006 年 11 月 23 日甘肃省高级人民法院以（2006）甘民初字第 26 号作出《民事裁定书》，驳回兰州三毛实业股份有限公司起诉。

由于中国深圳彩电总公司经营不佳，本公司承担连带清偿责任的可能性较大，因此本公司对该事项计提预计损失 38,000,000.00 元。

11.3 因本公司与中国民生银行股份有限公司广州分行之间受信额度合同纠纷，深圳市中级人民法院将本公司所持的毕纳高股权 50,000,000.00 元予以冻结。

11.4 截至 2007 年 6 月 30 日止本公司第一大股东兰州三毛纺织（集团）有限公司（以下简称“三毛集团”）及其所属企业共占用本公司资金 4642 万元中，2006 年 10 月 25 日本公司与三毛集团签订协议，三毛集团以其所有的兰州市西固区规划国土资源局《土地权属证明》第 002 号所确定的 56.389 亩土地抵偿所占用本公司资金。该协议在三毛派神股东大会通过股权分置改革及以资抵债方案后方可按照相关法律规定实施。

11.5 截止 2007 年 6 月 30 日，兰州三毛纺织（集团）有限责任公司所持本公司国有法人股中的 17,715,564.00 股因贷款质押原因被冻结，该部分冻结股份占本公司总股本的 9.67%。

11.6 中国证券监督管理委员会甘肃监管局于 2005 年 3 月 14 日下达甘证监立通字[2005]2 号《立案调查通知书》，决定对本公司涉嫌违反证券法律法规行为立案调查。截止 2007 年 6 月 30 日，本公司尚未获知中国证券监督管理委员会甘肃监管局的最终调查结果。

附注 12 补充资料

12.1 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”，按全面摊薄和加权平均计算 2007 半年度的净资

产收益率及每股收益并列示如下：

报告期利润		2007 年 1-6 月			
		净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东净利润	4,438,718.35	1.80%	1.64%	0.024	0.024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润	4,387,184.75	1.80%	1.64%	0.024	0.024

12.2 非经常性损益

本公司 2007 年 1-6 月非经常性损益发生如下：

非流动资产处置收益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还和减免	
计入当期损益的政府补助	
计入当期损益的对非金融机构的资金占用费	
企业合并的合并成本小于合并是应享有合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资受益	
因不可抗力因素计提的各项资产减值准备	
债务重组收益	
企业重组费用	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司的主营业务无关的预计负债产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	51,533.60
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	
小计	51,533.60
所得税的影响	
扣除所得税后的金额	51,533.60

12.3 . 1 2006 年半年报模拟执行新会计准则净利润和 2006 年半年报披露的净利润差异调节表

项 目	金 额
-----	-----

2006 年. 1. 1-6. 30 净利润（原会计准则）	5, 066, 592. 45
加:追溯调整项目影响合计数	-673, 185. 83
其中:营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动损益	
投资收益	
所得税	
其他	-673, 185. 83
2006 年. 1. 1-6. 30 归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	4, 393, 406. 62
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	
2006. 1. 1-6. 30 模拟净利润	4, 393, 406. 62

注：净利润减少是因为子公司上海驰寰贸易公司 2006 年上半年的超额亏损 673,185.83 元,执行新准则由母公司承担。

12.3.2 利润表调整项目表

（2006.1.1—6.30）

单位：（人民币）元

项目	调整前	调整后
营业成本	101,827,991.78	101,827,991.78
销售费用	7,322,939.77	7,322,939.77
管理费用	13,157,020.13	13,157,020.13
公允价值变动收益	0.00	
投资收益	0.00	
净利润	5,066,592.45	4,393,406.62

12.3.3 2006 年 6 月 30 日按原会计准则列报的所有者权益调整为按企业会计准则列报的所有者权益

项 目	调整前	调整后
股本	183,154,800.00	183,154,800.00
资本公积	393,477,307.13	393,477,307.13
盈余公积	34,842,227.64	34,842,227.64

未分配利润	-294,193,142.36	-296,041,122.03
累计未确认投资损失	-1,847,979.67	
股东权益合计	315,433,212.74	315,433,212.74

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： 阮 英

总经理：朱胜利

兰州三毛实业股份有限公司

2007 年 8 月 9 日

附表一：

资产负债表

会企合并 01 表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并数		母公司	
	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动资产				
货币资金	24,329,029.29	39,182,683.84	24,328,743.87	39,181,591.72
交易性金融资产	-		-	
应收票据	6,223,000.00	5,140,000.00	6,223,000.00	5,140,000.00
应收帐款	96,129,701.06	112,188,585.86	95,706,158.66	111,765,043.46
预付帐款	2,245,816.35	3,403,632.96	1,758,148.48	2,915,965.09
应收利息				
应收股息				
其他应收款	43,844,302.33	93,647,214.60	46,466,336.22	95,766,963.11
存货	128,645,549.90	120,360,211.01	128,578,381.00	120,293,042.11
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	-		-	
流动资产合计	301,417,398.93	373,922,328.27	303,060,768.23	375,062,605.49
非流动资产：	-		-	
可供出售的金融资产				
持有至到期投资	-		-	
长期应收款	-		-	
长期股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产	21,761,751.77	22,169,792.21	21,761,751.77	22,169,792.21
固定资产：	139,938,417.89	149,611,561.38	139,938,417.89	149,611,561.38
在建工程	6,204,865.16		6,204,865.16	
工程物资	-		-	
固定资产清理	-		-	
生产性生物资产	-		-	
油气资产	-		-	
无形资产	13,183,272.39	13,426,750.11	13,183,272.39	13,426,750.11
开发支出	-		-	
商誉	-		-	
长期待摊费用	-		-	
递延所得税资产	-		-	
其他非流动资产				
其他非流动资产合计	231,088,307.21	235,208,103.70	231,088,307.21	235,208,103.70
资产合计	532,505,706.14	609,130,431.97	534,149,075.44	610,270,709.19

公司法定代表人：阮英

主管会计工作公司负责人：贾萍

会计机构负责人：柳雷

资产负债表（续）

会企合并 01 表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	合并数		母公司	
	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动负债				
短期借款	-			
交易性金融负债				
应付票据				
应付帐款	15,054,832.65	21,560,134.55	14,479,664.36	20,984,966.26
预收帐款	15,633,630.22	9,326,146.14	15,439,086.99	9,131,602.91
应付职工薪酬	21,168,265.50	21,942,028.09	21,168,265.50	21,942,028.09
应交税费	-822,097.24	-22,493.75	-818,208.89	-18,605.40
应付利息	-		-	
应交股利	-		-	
其他应付款	38,225,638.94	38,481,008.36	37,825,724.34	37,908,092.38
一年内到期的非流动负债	-		-	
其他流动负债				
流动负债合计	89,260,270.07	91,286,823.39	88,094,532.30	89,948,084.24
非流动负债	-	-	-	
长期借款	-		-	
应付债券	-		-	
长期应付款	-		-	
专项应付款	-		-	
预计负债	196,202,341.41	196,202,341.41	196,202,341.41	196,202,341.41
递延所得税负债	-		-	
其他非流动负债	-		-	
非流动负债合计	196,202,341.41	196,202,341.41	196,202,341.41	196,202,341.41
负债合计	285,462,611.48	287,489,164.80	284,296,873.71	286,150,425.65
所有者权益（或股东权益）：	-		-	
实收资本（或股本）	186,441,020.00	183,154,800.00	186,441,020.00	183,154,800.00
资本公积	311,154,196.27	393,477,307.13	311,154,196.27	393,477,307.13
减：库存股	-		-	
盈余公积	34,842,227.64	34,842,227.64	34,842,227.64	34,842,227.64
未分配利润	-285,394,349.25	-289,833,067.60	-282,585,242.18	-287,354,051.23
归属于母公司所有者权益合计	247,043,094.66	321,641,267.17	249,852,201.73	324,120,283.54
少数股东权益	-		-	
	-		-	
负债和股东权益总计	532,505,706.14	609,130,431.97	534,149,075.44	610,270,709.19

公司法定代表人：阮英

主管会计工作公司负责人：贾萍

会计机构负责人：柳雷

利 润 表

会企合并 01 表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数		母公司	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
一、营业收入	119,559,782.89	122,814,411.46	119,559,782.89	118,802,397.71
减：营业成本	100,518,377.01	101,827,991.78	100,518,377.01	98,150,622.43
营业税金及附加	1,002,476.68	762,226.72	1,002,476.68	762,226.72
销售费用	8,961,542.21	7,322,939.77	8,959,977.21	7,019,270.26
管理费用	15,623,853.84	13,157,020.13	15,295,638.14	12,502,835.13
财务费用	-7,459,592.37	284,757.06	-7,459,902.37	259,925.06
资产减值损失	-3,474,059.23	-5,037,283.80	-3,474,059.23	-5,035,232.54
加：公允价值变动收益				
投资收益	-		-	
其中：对联营和合 营投资收益	-		-	
二、营业利润	4,387,184.75	4,496,759.80	4,717,275.45	5,142,750.65
加：营业外收入	51,533.60	78,499.09	51,533.60	64,405.77
减：营业外支出	-	181,654.43	-	140,366.13
其中：非流动资产 处置损失	-		-	
三、利润总额	4,438,718.35	4,393,604.46	4,768,809.05	5,066,790.29
减：所得税费用	-	197.84	-	197.84
四、净利润（净亏损以-号 填列）	4,438,718.35	4,393,406.62	4,768,809.05	5,066,592.45
归属于母公司所有者 的净利润	4,438,718.35	4,393,406.62	4,768,809.05	5,066,592.45
少数股东损益				
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.024	0.024	0.026	0.028
（二）稀释每股收益	0.024	0.024	0.026	0.028

公司法定代表人：阮英

主管会计工作公司负责人：贾萍

会计机构负责人：柳雷

现金流量表

会企合 03 表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
	2007 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
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	126,103,833.89	126,103,833.89
收到的税费返还	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	2,424,801.09	2,411,152.09
现金流入小计	128,528,634.98	128,514,985.98
购买商品、接受劳务支付的现金	95,560,871.21	95,560,871.21
支付给职工及为职工支付的现金	21,727,829.95	21,720,845.95
支付的各项税款	7,888,902.71	7,888,902.71
支付的其他与经营活动有关的现金	11,486,016.50	11,478,544.80
现金流出小计	136,663,620.37	136,649,164.67
经营活动产生的现金流量净额	-8,134,985.39	-8,134,178.69
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收回投资所收到的现金	-	
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净额	4,716.00	4,716.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	4,716.00	4,716.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,314,385.16	6,314,385.16
投资所支付的现金	-	
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	6,314,385.16	6,314,385.16
投资活动产生的现金流量净额	-6,309,669.16	-6,309,669.16
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		-
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		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	409,000.00	409,000.00
现金流出小计	409,000.00	409,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-409,000.00	-409,000.00
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额	-14,853,654.55	-14,852,847.85
加：期初现金及现金等价物余额	38,900,815.02	38,899,722.90
六、期末现金及现金等价物净余额	24,047,160.47	24,046,875.05

公司法定代表人：阮英

主管会计工作公司负责人：贾萍

会计机构负责人：柳雷

现金流量表补充资料：

会企合 03 表

编制单位：兰州三毛实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
	2007 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	4,438,718.35	4,768,809.05
加：计提资产减值准备	-3,474,059.23	-3,474,059.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性物资折旧	10,189,751.53	10,189,751.53
无形资产摊销	243,477.72	243,477.72
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-50,533.60	-50,533.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,434,531.68	-6,434,531.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,523,540.58	-11,523,540.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,524,267.90	-1,853,551.90
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,134,985.39	-8,134,178.69
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	24,047,160.47	24,046,875.05
减：现金的期初余额	38,900,815.02	38,899,722.90
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	-14,853,654.55	-14,852,847.85

公司法定代表人：阮英

主管会计工作公司负责人：贾萍

会计机构负责人：柳雷：

所有者权益变动表

会企 04 表

2007 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	本年金额						
	归属于母公司所有者权益						少数 股东 权益
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	183,154,800.00	393,477,307.13		34,842,227.64	-289,833,067.60		321,641,267.17
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	183,154,800.00	393,477,307.13		34,842,227.64	-289,833,067.60		321,641,267.17
三、本年增减变动金额（减少 “-”号填列）	3,286,220.00	-82,323,110.86			4,438,718.35		-74,598,172.51
（一）净利润					4,438,718.35		4,438,718.35
（二）直接计入所有者权益的 利得和损失							
1、可供出售金融资产公允价 值变动净额							
2、权益法下被投资单位其他 所有者权益变动的影响							
3、与计入所有者权益项目相 关的所得税影响							
4、其他							
上述（一）和（二）小计					4,438,718.35		4,438,718.35
（三）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益 的金额							
3、其他							
（四）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有（或股东）的分 配							
4、其他							
（五）所有者权益内部结转	3,286,220.00	-82,323,110.86					-79,036,890.86
1、资本公积转增资本（或股 本）	40,716,000.00	-40,716,000.00					
2、盈余公积转增资本（或股 本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他	-37,429,780.00	-41,607,110.86					-79,036,890.86
四、本年年末余额	186,441,020.00	311,154,196.27		34,842,227.64	-285,394,349.25		247,043,094.66

所有者权益变动表（续）

会企 04 表

单位：元

项 目	上年金额							
	归属于母公司所有者权益						少数 股东 权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	183,154,800.00	393,477,307.13		34,842,227.64	300,434,528.65			311,039,806.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	183,154,800.00	393,477,307.13		34,842,227.64	300,434,528.65			311,039,806.12
三、本年增减变动金额（减少“-”号填列）					10,601,461.05			10,601,461.05
（一）净利润					10,601,461.05			10,601,461.05
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者（或股东）的分配								

4、其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
四、本年年末余额	183,154,800.00	393,477,307.13		34,842,227.64	-289,833,067.60			321,641,267.17

公司法定代表人：阮英

主管会计工作公司负责人：贾萍

会计机构负责人：柳雷