



宁夏圣雪绒股份有限公司

2005 年半年度报告

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	4
三、会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动和主要股东持股情况 .....	6
五、董事、监事、高级管理人员情况.....	8
六、管理层讨论与分析.....	8
七、重大事项 .....	12
八、财务报告 .....	16
九、备查文件.....	46



## 重要提示

一、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、本公司董事长侯羽乾先生、财务总监张航女士及会计主管王沪生先生声明：保证半年度报告中的财务报告真实、完整。

三、本公司半年度财务报告未经审计。

宁夏圣雪绒股份有限公司



## 第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：宁夏圣雪绒股份有限公司

中文名称缩写：圣雪绒

公司法定英文名称：NINGXIA ST. EDENWEISS CO., LTD.

英文名称缩写：ST. EDENWEISS

二、法定代表人姓名：侯羽乾先生

三、公司董事会秘书：房进贤先生

电子信箱：fjx@st-edenw.com

证券事务代表：陈晓非女士

电子信箱：stock@st-edenw.com

联系电话：0951-5026999、5048418

传真：0951-5043634

联系地址：宁夏回族自治区银川市解放西街363号六楼

四、公司注册及办公地址：宁夏回族自治区银川市解放西街363号

邮政编码：750001

公司国际互联网址：<http://www.st-edenw.com>

公司电子信箱：[stedenw@public.yc.nx.cn](mailto:stedenw@public.yc.nx.cn)

五、公司选定的信息刊登报刊：《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：宁夏回族自治区银川市解放西街363号六楼证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：圣雪绒

股票代码：000982

七、其他有关资料：

公司变更注册登记日期：2004年9月30日

注册登记地点：宁夏回族自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：6400001200386

税务登记号码：640104227683862

公司聘请的会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司，办公地址位于兰州市城关区庆阳路258号。



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 1、公司主要财务数据与指标

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例%
流动资产(元)	987,856,979.11	1,030,436,936.30	-4.13
流动负债(元)	701,982,576.73	732,253,982.27	-4.13
总资产(元)	1,203,089,494.04	1,239,295,581.27	-2.92
股东权益(不含少数股东权益)	368,636,164.97	387,380,483.83	-4.84
每股净资产(元/股)	2.49	2.62	-4.96
调整后的每股净资产(元/股)	2.30	2.44	-5.74
	报告期(1-6月)	上年同期	增减比例%
净利润(元)	-18,798,377.56	5,249,998.55	-458.06
扣除非经常性损益后的净利润	-18,667,880.82	-2,417,033.54	-672.35
每股收益(元/股)	-0.127	0.040	-425.00
净资产收益率(%)	-5.10	1.42	降低6.52个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	21,197,136.99	13,416,692.06	57.99

注：扣除的非经常损益项目和涉及金额

营业外收支净额：130,496.74 元

扣除非经常性损益对所得税的影响：0 元

**合 计 130,496.74 元**

### 2、利润表附表

报告期利润		净资产收益率		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9,313,351.48	2.53	1.20	0.063	0.063
营业利润	-21,346,409.41	-5.79	-2.76	-0.144	-0.144
净利润	-18,798,377.56	-5.10	-2.43	-0.127	-0.127
扣除非经常性损益后的净利润	-18,667,880.82	-5.06	-2.41	-0.126	-0.126



## 第三节 股本变动及股东持股情况

### (一) 报告期内无股本变动情况

类别	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	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	88,000,000.00							88,000,000.00
其中：国家拥有股份	80,000,000.00							80,000,000.00
境内法人持有股份	8,000,000.00							8,000,000.00
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								-
未上市流通股份合计	88,000,000.00							88,000,000.00
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	60,000,000.00							60,000,000.00
2. 境内上市的外资股	-							-
3. 境外上市的外资股	-							-
4. 其他	-							-
已流通股份合计	60,000,000.00							60,000,000.00
三、股份总额	148,000,000.00							148,000,000.00

(二) 截止 2005 年 6 月 30 日公司共有股东 13558 名。

(三) 前十名股东、前十名流通股股东持股情况如下：

报告期末股东总数	13558					
前十名股东持股情况						
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 数量	股东性质(国 有股东或外资 股东)



宁夏圣雪绒国际企业集团 有限公司		80000000	54.05	未流通	40000000	国有股东
深圳市日神实业集团有限 公司		8000000	5.41	未流通	8000000	法人股东
赵桂霞	40000	520000	0.35	已流通	未知	其他
冯月好		405500	0.27	已流通	未知	其他
黄 凌	47400	361400	0.24	已流通	未知	其他
陈红兵	313999	313999	0.21	已流通	未知	其他
陆裕彬		311534	0.21	已流通	未知	其他
郭维康		300000	0.20	已流通	未知	其他
杨丽梅	1500	290700	0.20	已流通	未知	其他
卢艳波		275900	0.19	已流通	未知	其他
<b>前十名流通股股东持股情况</b>						
<b>股东名称(全称)</b>	<b>期末持有流通股的数量</b>		<b>种类(A、B、H或其它)</b>			
赵桂霞	520000		A			
冯月好	405500		A			
黄 凌	361400		A			
陈红兵	313999		A			
陆裕彬	311534		A			
郭维康	300000		A			
杨丽梅	290700		A			
卢艳波	275900		A			
汤艳平	275356		A			
周华伟	264449		A			
<b>上述股东关联或一致行动的说明</b>						
<b>战略投资者或一般法人参与配 售新约定持股期限的说明</b>	<b>股东名称</b>		<b>约定持股期限</b>			

前十名股东持股相关情况说明:



A、公司与 3-10 名股东不存在关联关系。

前十位股东中，宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司为宁夏圣雪绒股份有限公司的控股母公司，深圳市日神实业集团有限公司为宁夏圣雪绒股份有限公司的控股子公司深圳日神羊绒纺织有限公司系同一法定代表人，但均不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

B、经广东发展银行广发银信审[2004]541 号批复，同意广东发展银行深圳分行核定本公司 6500 万元人民币短期贷款，有效期壹年，自 2004 年 12 月 29 日至 2005 年 12 月 29 日，由控股股东提供担保，并继续以控股股东持有的本公司 4000 万股国有股股权作质押。

C、报告期内控股股东没有变更。

## 第四节 董事、监事、高管人员情况

一、公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事及高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内公司董事、监事及高级管理人员未发生新聘或解聘情况。

## 第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况分析

1、报告期内公司主要经营成果分析

项 目	金额（元）		增减比率%
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
主营业务收入	92,654,320.45	134,300,384.52	-31.01
主营业务利润	9,313,351.48	29,418,345.13	-68.34
营业费用	5,856,053.19	5,619,511.56	4.21
管理费用	11,698,863.78	8,665,256.30	35.01
财务费用	13,032,007.56	7,675,873.58	69.78
营业利润	-21,346,409.41	7,812,808.40	-373.22
净利润	-18,798,377.56	5,249,998.55	-458.06



现金及现金等价物净增加额	3,125,106.19	-138,043,856.96	+102.26
--------------	--------------	-----------------	---------

说明：1) 由于受纺织品贸易摩擦、金属镁国际市场价格下降、货币紧缩政策以及考虑到人民币升值预期，公司主动减少部分出口定单等因素的影响，主营业务收入下降 31.10%。

2) 由于主营业务收入减少和为减少库存，盘活资金，对部分羊绒制品实施降价销售等因素的影响，主营业务利润同比减少。

3) 由于房地产公司上年同期不在合并范围内，而报告期该公司发生管理费用 105 万元，再加之报告期咨询费、参展费等增加，报告期公司的管理费用同比增加了 35.01%。

4) 上年同期公司收到政府贴息 424 万元，收集团公司、服饰公司资金占用费 350 万元，而报告期公司未收政府贴息，也未收取集团公司资金占用费，因此，财务费用同比增加了 69.78%。

5) 由于收入减少，降价销售，费用增加，净利润同比下降了 458.06%。

#### 财务状况分析

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比率%
总资产	1,203,089,494.04	1,239,295,581.27	-2.92
股东权益	368,636,164.97	387,380,483.83	-4.84

报告期末，公司的总资产、股东权益相对上年末没有发生重大变动。

#### 二、报告期内主要经营情况

##### 1、主营业务范围及经营状况

本公司属纺织服装行业，公司主营业务是羊绒制品的开发、生产和销售。

报告期内，公司由于受纺织品贸易摩擦、金属镁国际市场价格下降以及货币紧缩政策等因素的影响，主营业务收入同比下降；同时，为减少库存，盘活资金，对部分羊绒制品实施了降价销售，使公司的主营业务盈利水平降低；由于收入减少，盈利水平下降，管理费用、财务费用增加，公司净利润同比下降了 458.06%。

##### 2、公司主营业务行业及地区构成情况

(1) 主营业务收入总额 10% 以上的行业或产品具体情况如下：

项目	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	主营业务 成本比上 年同期增	毛利率比 上年同期 增减(%)



				减(%)	减(%)	
分行业						
纺织行业	76,741,345.24	68,964,524.16	10.13	-5.44	7.47	减少14个百分点
有色金属及矿物 燃料行业	13,126,487.49	12,427,226.47	5.33	-69.62	-61.04	减少21个百分点
分产品						
羊绒制品	75,860,659.54	68,083,838.46	10.25	3.41	17.08	减少11个百分点
其中关联交易	22,330,984.62	19,003,803.59	14.90			
金属镁	11,190,977.19	10,745,918.39	3.98	-50.08	-48.45	减少3个百分点

(2) 主营业务地区构成情况

地区	主营业务收入	所占比例%	主要业务利润	所占比例%
宁夏	38,237,442.12	41.2%	2,793,152.27	16.60
深圳	34,421,454.31	37.15	4,665,339.15	27.73
上海	19,995,424.02	21.58	9,364,562.23	55.67
合计	92,654,320.45	100.00	16,823,053.65	100.00

3、报告期内公司的主营业务及其结构发生重大变化的原因

报告期内本公司的主营业务及其结构未发生重大变化，但由于报告期内为减少库存，盘活资金，对部分羊绒制品进行降价销售，致使公司的羊绒制品毛利率下降 10.48%，最终使公司的主营业务盈利能力下降 11.85%。报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 控股公司情况

公司现有四家控股子公司：一是上海圣雪绒羊绒制品有限公司，公司拥有其 75% 的控股权。该公司注册资本 1300 万美元，属加工制造业，主要生产经营羊绒制品及其他绒毛制品，报告期内该公司总资产 31050.46 万元，净利润-188.36 万元；二是深圳日神羊绒纺织有限公司，公司拥有其 70% 的控股权。该公司注册资本 400 万港币，属加工制造业，主要生产经营高档羊绒制品，报告期内该公司总资产 21726.25 万元，净利润-461.53 万元；三是北京圣科佳电子有限责任公司，公司拥有其 39% 的控股权。该公司注册资本 6000 万元，其经营范围为：化合物及有关半导体外延材料、化合物半导体光电子及微电子产品技术开发、制造、销售、技术服务。报告期内该公司总资产 9251.61 万元，净利润 0 万元；四是宁夏圣雪绒



房地产开发有限公司，公司拥有其 76%的控制权。该公司注册资本 13621 万元，经营范围为：房地产开发、物业管理、建筑安装工程及建筑材料和装饰材料销售。报告期内该公司总资产 18890.61 万元，净利润 -139.53 万元。

## （2）参股公司情况

公司无对净利润影响达到 10%以上的参股公司。

## 5、经营中的问题与困难

一季度由于中国对美国和欧盟的纺织品出口剧增，美国以“市场扰乱威胁”为由，对中国出口的部分纺织品自主启动特别限制措施调查程序，同时欧盟也对中国出口的部分纺织品启动“紧急特保”程序，因此，国外客户在羊绒制品的采购上大多持观望态度，春季广交会羊绒制品交易冷淡，销售收入受到影响。

2004 年以来，国家对部分资源性、高能耗、高污染、低附加值的产品出口采取了一系列的宏观调控措施，取消部分高耗能产品的出口退税并加征不同程度的出口关税，再加上 2004 年下半年国家先后数次调高了电价、煤价，直接增加了企业的生产成本，削弱了高耗能产品的市场竞争力。国际市场方面，由于欧洲市场需求减少，欧洲的买家采购数量很小，金属镁外销价格自年初一直处于下跌趋势，现已跌到成本价附近甚至更低。受其影响，金属镁出口出现较大滑坡

由于受国家持续的货币紧缩政策的影响，2004 年公司共归还各金融机构贷款 1.5 亿元，今年仍将承受 6-7 千万元的还贷压力，如此压缩资金，使公司的生产经营面临巨大压力。

今年七部委联合文件出台以后，对整个楼市影响比较大，消费者对房价的预期是继续走低，持币待购的增多，很多原本抢购的变成观望，市场步入调整低谷，对公司的利润产生较大影响。

## 三、投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内公司未有募集资金或以前募集资金的使用延续到报告期的情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内公司无非募集资金重大项目投资。

## 四、本年至下一报告期期末的净利润可能为亏损或与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

由于受纺织品贸易摩擦、房地产新政、货币紧缩政策、坏账准备计提增加以及金属镁国际市场价格下降等因素的影响，预计公司 2005 年 1-9 月份累计净利润为亏损，与去年同期实现利润 2076 万元相比，



业绩有大幅下降。

#### 五、公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

##### 1、上年度非标意见涉及事项如下：

2004年会计师向公司出具了非标意见：“圣雪绒公司截止2004年12月31日累计应收上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司款项195,915,374.79元、发出商品85,009,652.92元，圣雪绒公司已在会计报表附注6.3.5充分披露了拟采取的改善措施，但如果以上款项不能及时收回，将对圣雪绒公司的持续经营能力产生重大影响。本段内容并不影响已发表的审计意见。”

##### 2、上年度非标意见涉及事项的变化及处理情况说明

报告期末公司应收上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司款项193,014,237.91元，比2004年末减少2,901,136.88元，对该应收款项公司已按规定计提了坏账准备。

报告期末公司对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司的发出商品为85,330,189.15元，比2004年末增加320,536.23元。

对上述事项，公司给予了高度重视，2005年公司加大了对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司的货款催收力度，采取积极有效的措施使应收该公司的账款逐步下降。主要措施有：对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司的帐户进行监控，监督其收入情况；控制对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司发货数量，做到供货金额不超过回款金额；督促上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司按还款协议书还款。

## 第六节 重大事项

### 一、公司治理状况

依据中国证监会、深圳证券交易所对上市公司法人治理结构的要求，按照本公司章程和各项内部控制制度的规定，公司不断强化规范运作意识，对经营中的贷款、采购、销售、股权转让、关联交易、担保等事项严格对照交易所发布的“股票上市规则”中的规定，履行决策程序，及时对外发布信息公告。

### 二、2004年度利润分配方案执行情况

根据2005年3月22日召开的2004年度股东大会审议通过，2004年度公司不进行公积金转增股本，也不进行现金红利分配，年度实现的净利润5,872,826.51元，减提取法定盈余公积金等后的余额4,363,199.98元用于补充流动资金，为生产经营服务。

三、2005年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项



## 六、报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内公司与受同一母公司控制的宁夏圣雪绒镁业有限公司发生关联采购，购入金属镁 676.38 万元，该项交易占金属镁总采购金额的 65.30%，定价政策以市场交易价格为依据。上述关联交易主要为现金结算方式，由于该事项是遵循市场化、合理化的定价原则，所以，对公司的利润不产生影响。

在报表汇总期间，公司发现子公司深圳市日神羊绒纺织有限公司向深圳市日神服装有限公司销售羊绒衫 2215.66 万元，该项交易占羊绒衫总销售金额的 30.50%，定价政策以市场交易价格为依据。深圳市日神羊绒纺织有限公司向太原日神实业发展有限公司（原太原日神纺织有限公司）采购羊绒纱 3557.56 万元，该项交易占羊绒纱总采购金额的 99.3%，定价政策以市场交易价格为依据。上述关联交易主要为现金结算方式，由于该事项是遵循市场化、合理化的定价原则，所以，对公司的利润不产生影响。

2、公司无重大资产收购、出售关联交易。

3、公司与关联方债权、债务关系详见财务报告附注 8

## 七、公司报告期内的重大合同及其履行情况

1、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内或持续到报告期内，公司发生的重大担保事项

报告期末公司为子公司提供担保的余额为 7600 万元，其中：为深圳日神羊绒纺织有限公司提供 4700 万元的信用贷款担保；为上海圣雪绒羊绒制品有限公司提供 900 万元的信用贷款担保；为北京圣科佳电子有限公司提供 2000 万元的信用贷款担保。持续到报告期内，为其他单位提供担保的有：本公司为圣雪绒集团公司提供 220 万美元和 171 万欧元的信用贷款担保（已披露）；深圳日神羊绒纺织有限公司、上海圣雪绒羊绒制品有限公司为上海圣雪绒塑料型材有限公司提供 1706 万元的信用贷款担保（已披露）。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《宁夏圣雪绒股份有限公司章程》的有关规定，对累计和当期的对外担保事项，本公司独立董事发表专项说明及独立意见如下：

公司独立董事对公司的对外担保给予了极大关注，涉及公司对外担保的事项，独立董事表示了反对意见，并积极与公司沟通，督促公司严格按照中国证监会的有关规定对待对外担保事项，截止 2005 年中期，公司的对外担保额总量在减少，但为北京圣科佳电子有限责任公司新增加担保 1000 万元，该新增担保未告知独立董事，独立董事知晓后，对此表示遗憾和反对。

3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也未委托他人进行银行贷款事项。



4、报告期内公司没有发生或以前年度发生但延续到报告期的委托理财。

八、报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上的股东未在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、由于 2004 年我公司向控股股东提供资金 25551 万元，对此重大关联交易未履行必要的审批程序，也未及时履行信息披露义务，深圳交易所与报告期对我公司及相关人员予以公开谴责，其中部分人员予以通报批评。

十、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

报告期内控股股东及其子公司平均占用公司资金 24046 万元，报告期末占用余额 23576 万元，报告期末未向控股股东收取资金占用费。

十一、本公司对控股子公司的担保情况和和违规担保情况

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	6600
报告期末对控股子公司担保余额合计	7600
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	7451
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	
违规担保总额	7451

十二、报告期内的其他重大事件

报告期内无其他重要事项。

十二、已披露重要信息索引

报告期内，本公司共披露信息公告 12 项，重要信息如下：



见报时间	公告编号	公告名称	内 容
2005年1月25日	01号	宁夏圣雪绒股份有限公司关于大股东占用上市公司资金的公告	对大股东宁夏圣雪绒国际企业集团有 限公司占用上市公司的资金数额及构 成进行了详细的披露。
2005年1月26日	02号	宁夏圣雪绒股份有限公司业绩预告修正公告	对2004年业绩预告进行修正。
2005年2月2日	03号	宁夏圣雪绒股份有限公司第三届董事会第二次会议决 议公告	对2004年董事会工作报告、年度报告 及摘要、利润分配预案等进行公告。
2005年2月2日	04号	宁夏圣雪绒股份有限公司采购金属镁暨关联交易公告	关于向关联企业采购金属镁的数量、 价格等进行公告。
2005年2月2日	05号	宁夏圣雪绒股份有限公司关于召开2004年年度股东大 会的通知	宁夏圣雪绒股份有限公司对于3月22 日召开的2004年年度股东大会的事 项进行通知。
2005年2月2日	06号	宁夏圣雪绒股份有限公司第三届监事会第二次会议决 议公告	对监事会决议及其他事项进行公告。
2005年3月16日	07号	宁夏圣雪绒股份有限公司子公司为他人提供担保公告	圣雪绒子公司深圳日神羊绒纺织有限 公司和上海圣雪绒羊绒制品有限公司 为控股公司的子公司上海圣雪绒塑料 型材有限公司2005万元的流动资金 贷款进行担保。
2005年3月23日	08号	宁夏圣雪绒股份有限公司2004年年度股东大会决议公 告	公告了宁夏圣雪绒股份有限公司2004 年年度股东大会决议。
2005年4月15日	09号	宁夏圣雪绒股份有限公司2005年第一季度季报及宁夏 圣雪绒股份有限公司2005年上半年预亏公告	披露了宁夏圣雪绒股份有限公司2005 年第一季度季报。对2005年半年度业 绩进行预告。



2005年5月24日	10号	宁夏圣雪绒股份有限公司致歉公告	对大股东占用上市公司资金未履行必要的审批程序及未及时履行信息披露义务向广大投资者致歉，
2005年6月8日	11号	宁夏圣雪绒股份有限公司关于中国证监会宁夏监管局专项检查的整改报告	详尽披露了中国证监会宁夏监管局专项检查的整改报告
2005年7月6日	12号	宁夏圣雪绒股份有限公司业绩预告的修正公告	对前次披露的公司半年报预告进行修正。

以上信息均在《证券时报》上披露。

## 第七节 财务报告

- 一、本公司半年度财务报告未经审计
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注

### 会 计 报 表 附 注

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

会计期间：2005年1-6月

#### 附注1 公司简介

宁夏圣雪绒股份有限公司（以下简称“本公司”）是经宁夏回族自治区经济体制改革委员会宁体改函字[1998]47号《关于设立宁夏圣雪绒股份有限公司的复函》的批准，由宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司、北京国际电力投资开发有限公司、宁夏嘉源绒业有限公司、上海金桥（集团）有限公司、上海南丰投资有限公司等五家单位发起设立的股份有限公司。公司于1998年9月15日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：6400001200386；注册资本：人民币7400万元；根据本公司2004年5月14日2003年度股东大会决议，以资本公积7400万元转增资本，变更后的注册资本为人民币14800万元；法定代表人：侯羽乾；公司住所：银川市解放西街363号；公司的经营范围：中、高档羊绒制品及其他纺织品开发、设计、生产、加工和销售；轻工产品、土畜产品的销售；自营和代理除国家统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品及技术进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对外贸易和转口贸易；国内贸易（除国家专营专控商品必须提供专项审批文件及许可证）。

2003年6月1日、2003年11月26日、2003年12月15日、2003年12月31日深圳日神实业集团



有限公司分别与上海南丰投资有限公司、北京国际电力投资开发有限公司、宁夏嘉源绒业有限公司、上海金桥（集团）有限公司签订了股权转让协议，受让上述四家公司所持 400 万法人股权，2004 年 4 月 9 日深圳日神实业集团有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳公司完成过户登记手续，成为本公司第二大股东。

本公司设羊绒部、制品部、财务部、服装部、五矿部、特艺部、原料部等职能管理部门和宁夏圣雪绒股份有限公司制品分公司生产单位，目前主要从事“圣雪绒”牌羊绒制品的生产、加工和销售，拥有羊绒分梳 300 吨、纺纱 320 吨及羊绒织衫 60 万件相关配套的生产能力。

本公司之控股子公司情况如下：

上海圣雪绒羊绒制品有限公司，主营：羊绒制品的生产、加工和销售，本公司所占持股比例为 75%；

深圳日神羊绒纺织有限公司，主营：羊绒制品的生产、加工和销售，本公司所占持股比例为 70%；

北京圣科佳电子有限公司，主营：化合物半导体异质结外延材料、化合物半导体光电子及微电子产品的技术开发、制造和销售，本公司所占持股比例为 39%。

宁夏圣雪绒房地产开发有限公司，主营：房地产开发、建筑材料、装饰材料销售，本公司所占持股比例为 76%。

## 附注 2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 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

本公司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中间市场汇率进行调整，除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。



### 2.5.2 外币会计报表的折算

本公司对境外子公司按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、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 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，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。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年度末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

### 2.8 坏账准备及损失的核算方法

#### 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) 因债务人经营状况恶化，经实施债务重组等办法努力后仍然无法履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项。

- (3) 因债务人现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而无法偿付债务等。

#### 2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

#### 2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例



本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余额的 5% 计提；
- (2) 账龄在一至二年（含二年）的应收款项按其余额的 10% 计提；
- (3) 账龄在二至三年（含三年）的应收款项按其余额的 30% 计提；
- (4) 账龄在三年以上的应收款项按其余额的 50% 计提。

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。

## 2.9 存货的核算方法

2.9.1 本公司存货主要包括原材料、产成品、包装物、委托加工材料、低值易耗品、库存商品等。

2.9.2 本公司存货的取得按实际成本计价。领用和发出原材料、产成品、包装物采用加权平均核算；低值易耗品领用时采用“五五摊销法”核算。

2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## 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，长期股权投资初次投资时形成的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作为资本公积，不分期摊销；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，作为股权投资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；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

在追加投资时若形成股权投资差额，则与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

### 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。

对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，则首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

### 2.11 委托贷款的核算方法

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，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末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，计提委托贷款减值准备。

### 2.12 固定资产与折旧及固定资产减值准备的核算

#### 2.12.1 固定资产的确认标准

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、专用设备、运输设备、



电子设备和其它设备等五类。

### 2.12.3 固定资产的计价方法

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

### 2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司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	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-35	5%	4.50-2.71%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	10	5%	9.50%
办公设备	5-8	5%	19.00-11.88%
电子设备	5-8	5%	19.00-11.88%
其他设备	5-8	5%	19.00-11.88%

### 2.12.4 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。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。

### 2.13 在建工程及在建工程减值准备的核算

2.13.1 在建工程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，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，并按有关计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧。待办理了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 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）的，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 无形资产及无形资产减值准备的核算

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。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。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 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

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，本公司所有筹建期间所发生的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 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。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。

## 2.18 收入确认的方法

### 2.18.1 商（产）品销售收入的确认

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续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，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 2.18.2 提供劳务收入的确认

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；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

### 2.18.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：

- （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。

## 2.19 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

## 2.20 合并会计报表编制方法

### 2.20.1 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。对合营企业按《企业会计制度》的规定进行合并。



## 2.20.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司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，并将本公司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，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

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。

### 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 5% 法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 本公司由董事会提出预分方案，等股东大会通过后进行分配。

### 附注4 税项

本公司适用的主要税种有增值税、营业税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

**4.1 增值税：**本公司为增值税一般纳税人。羊毛、羊绒按 13% 的税率、其他按 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；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：**按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳。

**4.3 城市维护建设税：**按应交增值税、营业税税额的 7% 计提。

**4.4 教育费附加：**按应交增值税、营业税税额的 3% 计提。另外按照宁夏回族自治区人民政府办公厅宁政办函[2002]23 号《关于征收地方教育费的函》的规定，本公司自 2002 年 7 月 1 日起按应交增值税、营业税税额的 2% 计提地方教育费附加。

**4.5 水利建设基金：**按上年营业收入的 0.07% 计提。



**4.6 所得税**：本公司自 2001—2005 年按宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区地方税务局宁财(税)发[2001]657 号文件规定，执行 15%的所得税率。

本公司及子公司适用的主要税种有增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。宁夏圣雪绒房地产开发有限公司执行所得税率 33%。

**附注 5 控股子公司及合营企业**

**5.1 纳入合并范围子公司及合营企业情况**

企业名称	经济性质	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司投资额	持股比例	是否合并
上海圣雪绒羊绒制品有限公司	有限责任公司	曾维和	羊绒制品的加工制造	1300 万美元	7176 万元	75%	是
深圳日神羊绒纺织有限公司	有限责任公司	杨永	羊绒制品的加工制造	400 万港币	207 万元	70%	是
北京圣科佳电子有限公司	有限责任公司	侯羽乾	半导体的技术开发与制造	6000 万元	2340 万元	39%	是
宁夏圣雪绒房地产开发有限公司	有限责任公司	侯羽乾	房地产开发、建筑材料销售	13621 万元	10350 万元	76%	是

**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**

6.1.1 本公司 2005 年 6 月 30 日的货币资金余额为 75,167,122.58 元。列示如下：

项目	2005.6.30	2004.12.31
	记账本位币	记账本位币
现金	107,955.47	58,778.41
银行存款	7,091,219.85	4,153,237.98
其他货币资金	67,967,947.26	73,741,604.15
合计	75,167,122.58	77,953,620.54

6.1.2 本公司期末其他货币资金中有 54,830,000.00 元为用于质押的定期存款；有 13,000,000.00 元为银行汇票保证金。

**6.2 短期投资**



本公司 2005 年 6 月 30 日短期投资无余额。

### 6.3 应收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 249,946,874.41 元。

#### 6.3.1 账龄分析

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	102,759,343.83	36.78	5,137,967.18	147,842,588.93	50.94	7,392,129.41
1—2 年	154,862,020.76	55.43	15,486,202.08	130,052,097.77	44.81	13,005,209.78
2—3 年	10,343,472.69	3.70	3,103,041.80	2,223,149.56	0.77	666,944.87
3 年以上	11,418,496.39	4.09	5,709,248.20	10,115,703.06	3.48	5,057,851.53
合 计	279,383,333.67	100.00	29,436,459.26	290,233,539.32	100.00	26,122,135.59

6.3.2 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 232,998,349.71 元，占应收账款总额的 83.40%。

6.3.4 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款，关联往来详见附注 8。

6.3.5 本公司本期末应收账款中应收上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司款项 193,014,237.91 元，占本期末应收账款总额的 69.10%。2005 年年初余额为 195,915,374.79 元，2005 年共增加 20,475,292.47 元，回收 23,376,429.35 元，期末应收账款余额为 193,014,237.91 元，其中：账龄一年以内的为 63,228,113.33 元，账龄一至二年的为 129,786,124.58 元。对该应收款项公司已按规定计提了坏账准备。

### 6.4 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 253,128,923.87 元。

#### 6.4.1 账龄分析

账 龄	2005.6.30			2004.12.31		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	169,476,195.50	61.74	8,473,809.78	225,905,289.37	71.81	11,295,264.48
1—2 年	97,014,085.17	35.34	9,701,408.51	75,658,844.51	24.05	7,565,884.45
2—3 年	4,050,795.32	1.48	1,215,238.60	5,888,075.24	1.87	1,766,422.57
3 年以上	3,956,609.54	1.44	1,978,304.77	7,152,649.88	2.27	3,576,324.94
合 计	274,497,685.53	100.00	21,368,761.66	314,604,859.00	100.00	24,203,896.44
其中 5%以上股东	227,679,233.33		15,383,961.67	238,334,654.72		11,916,732.74



6.4.2 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 247,046,447.09 元，占其他应收款总额的 90%。

6.4.3 本公司其他应收款中应收本公司控股股东宁夏圣雪绒国际企业集团公司期初 238,334,654.72 元，本期集团公司以现金方式偿还占用 10,655,421.39 元，本期末集团公司欠款余 227,679,233.33 元，占其他应收款总额的 82.94%。

6.4.4 关联单位的欠款情况详见附注 8。

#### 6.5 预付账款

本公司 2005 年 6 月 30 日预付账款余额为 89,082,850.16 元。

##### 6.5.1 账龄分析

账 龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	81,299,513.44	91.26	81,681,060.69	90.65
1—2 年	6,586,050.38	7.39	7,442,626.97	8.26
2—3 年	792,667.84	0.89	576,337.84	0.64
3 年以上	404,618.50	0.45	406,268.50	0.45
合 计	89,082,850.16	100.00	90,106,294.00	100.00

6.5.2 本公司期末预付账款中，账龄在 1 年以上的款项有 7,783,336.72 元，未收回的主要原因是与对方往来尚未结算完毕。

6.5.3 预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6.5.4 关联往来详见附注 8。

#### 6.6 应收补贴款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收补贴款 1,024,559.91 元。分项列示如下：

项目及内容	2005.6.30	2004.12.31
应收出口退税	1,024,559.91	4,889,361.28
合计	1,024,559.91	4,889,361.28

上述应收出口退税系出口商品的应退增值税。

#### 6.7 存货

本公司 2005 年 6 月 30 日存货的净额为 319,416,241.17 元。

##### 6.7.1 分类列示



项 目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	33,110,329.20	36,883.10	31,980,669.50	36,883.1
包装物	1,541.52	-	1,541.52	
低值易耗品	282,442.46	-	252,323.63	
库存商品	80,152,548.50	2,686,715.33	79,019,135.13	2,686,715.33
发出商品	85,330,189.15		85,009,652.92	
开发产品	25,804,403.12		23,436,021.52	
委托加工物资	52,211,750.06		26,030,399.69	
在产品	13,804,600.42		10,445,236.14	
委托代销商品	31,442,038.17		49,273,912.57	
合 计	322,139,842.60	2,723,598.43	305,448,892.62	2,723,598.43

#### 6.7.2 存货跌价准备

项 目	2004. 12. 31	本期计提	本期转回	2005. 6. 30
原材料	36,883.10			36,883.10
库存商品	2,686,715.33			2,686,715.33
合 计	2,723,598.43			2,723,598.43

6.7.3 本公司本期末发出商品 85,330,189.15 元为对上海圣雪绒服饰贸易有限公司的发出商品。

6.7.4 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

#### 6.8 待摊费用

本公司 2005 年 6 月 30 日待摊费用的余额为 90,407.01 元。

类 别	2004. 12. 31	本期发生数	本期摊销数	2005. 6. 30



品牌代理费	250,000.00	510,610.52	670,203.51	90,407.01
合计	250,000.00	510,610.52	670,203.51	90,407.01

### 6.9 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 22,131,196.19 元。

#### 6.9.1 分类列示

项目	2004.12.31		本期增加数	本期减少数	2005.6.30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资	21,643,030.43				22,131,196.19	
(1) 对子公司	-3,579,882.17		488,165.76		-3,091,716.41	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他	25,222,912.60				25,222,912.60	
合计	21,643,030.43		488,165.76		22,131,196.19	

#### 6.9.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
中土畜三利发展有限公司		9.00	5,220,000.00
中宁青山农业科技开发有限公司			10,000,000.00
太原日神实业发展有限公司		7.16	8,752,912.60
宁夏圣雪绒镁业有限公司		5.00	1,250,000.00
合计			25,222,912.60

6.9.3 本公司期末长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

#### 6.9.4 采用权益法核算的长期股权投资的股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2003.12.31	本期增加	本期摊销额	2004.12.31
深圳日神羊绒纺织有限公司	-9,763,315.12	10年	-3,579,882.17		488,165.76	-3,091,716.41



合 计	-9,763,315.12		-3,579,882.17		488,165.76	-3,091,716.41
-----	---------------	--	---------------	--	------------	---------------

上述股权投资差额是本公司对深圳日神羊绒纺织有限公司 70%股权投资价值与应享有其账面所有者权益之间的差额形成，其摊销期限为 10 年。

#### 6.10 固定资产

本公司 2005 年 6 月 30 日固定资产的净额为 120,182,227.05 元。

##### 6.10.1 分类列示如下：

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	50,397,674.82	-	870,258.91	49,527,415.91
2、机器设备	84,504,807.23	6,175,260.00	810,001.40	89,870,065.83
3、运输设备	9,733,399.19	-	430,980.00	9,302,419.19
4、办公设备	1,105,743.43	114,798.99	58,893.61	1,161,648.81
5、电子设备	22,380,420.22	-	-	22,380,420.22
6、其他设备	4,179,760.91	824,601.06	-	5,004,361.97
小计	172,301,805.80	7,114,660.05	2,170,133.92	177,246,331.93
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	10,954,064.23	615,385.40	-	11,595,652.03
2、机器设备	31,122,109.65	4,239,094.70	969,540.35	34,304,446.33
3、运输设备	3,157,399.75	636,269.95	291,856.80	3,501,812.81
4、办公设备	464,198.29	153,051.77	-	678,265.39
5、电子设备	2,296,642.19	1,434,376.98	53,397.51	5,035,622.86
6、其他设备	928,948.15	384,137.37	-	1,313,085.52
小计	50,281,363.43	7,462,316.17	1,314,794.66	56,428,884.94
三、固定资产减值准备				
1、机器设备	478,720.93			478,720.93
2、其他设备	144,018.45	12,480.56		156,499.01



小计	622,739.38	12,480.56		635,219.94
四、固定资产净额	121,397,702.99	(360,136.68)	855,339.26	120,182,227.05

6.10.2 期末固定资产中，用于抵押的固定资产-房屋及机器设备原值 10,392 万元，抵押额为 2000 万元。上海制品固定资产-房屋 234 万元，抵押贷款 900 万元

#### 6.11 在建工程

本公司 2005 年 6 月 30 日在建工程的净额为 30,681,921.85 元。

##### 6.11.1 分项列示

工程名称	预算数	2004.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	2005.6.30	资金 来源	投资 进度
北京圣科佳化合物 半导体外延项目		25,817,724.92	3,738,131.84	-		30,681,921.85		
合计		25,817,724.92	3,738,131.84			30,681,921.85		

6.11.2 本公司本期无资本化利息。

6.11.3 本公司期末的在建工程由于不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提在建工程减值准备。

6.11.4 北京圣科佳以该项目 1974 万元，抵押额 1000 万元，抵押借款 1000 万元。

#### 6.12 无形资产

本公司 2005 年 6 月 30 日无形资产的净额为 30,245,253.01 元。

##### 6.12.1 分项列示

项目	原值	2004.12.31	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	2005.6.30	剩余摊 销年限
非专利技术	20,579,900.00	14,577,429.13			1,028,995.02	13,548,434.11	7.5 年
土地使用权	20,510,507.00	13,241,364.66			206,438.43	13,034,926.23	46 年
土地使用权	2,675,600.89	2,504,578.09			53,226.00	2,451,352.09	31.5 年
管理软件	1,433,946.88	1,105,526.25	185,500.00		80,485.67	1,210,540.58	6.5 年
合计	45,399,954.77	31,428,898.13	185,500.00		1,369,145.12	30,245,253.01	

上述无形资产中除非专利技术系北京圣科佳电子有限公司投资者投入取得外其他均为外购取得。

6.12.2 期末无形资产中，土地使用权 已用于抵押借入长期借款 3500 万元。



6.12.3 本公司本报告期增加管理软件 185,000.00 元均系以实际取得成本入账。

6.12.4 本公司期末的无形资产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形，故本期未计提无形资产减值准备。

#### 6.13 长期待摊费用

本公司 2005 年 6 月 30 日长期待摊费用的余额为 11,991,916.83 元。列示如下：

项目名称	原始发生额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.6.30	剩余摊销年限
北京圣科佳开办费	11,991,916.83	8,571,288.50	3,420,628.33		11,991,916.83	
合计	11,991,916.83	8,571,288.50	3,420,628.33		11,991,916.83	

#### 6.14 短期借款

本公司短期借款 2005 年 6 月 30 日余额 437,020,390.40 元。

##### 6.14.1 分项列示

借款种类	2004.12.31	2005.6.30
信用借款	1,412,591.13	0
抵押借款	16,500,000.00	19,000,000.00
保证借款	312,689,699.22	348,880,390.40
质押借款	22,060,000.00	69,140,000.00
合计	352,662,290.35	437,020,390.40

6.14.2 短期借款期末余额中，抵押借款 19,000,000.00 元系以房屋抵押取得，其中上海圣雪绒羊绒制品有限公司借款 9,000,000.00 元系以其账面价值 234 万元的房产抵押取得，北京圣科佳公司 1000 万元贷款以土地使用权及建筑物抵押借款并圣雪绒股份公司提供担保。保证借款 348,880,390.40 元中：由宁夏圣雪绒国际企业集团公司提供担保的有 291,880,390.40 元，且其中 65,000,000.00 元系宁夏圣雪绒国际企业集团公司以其持有的 4000 万股本公司的国有法人股股权证作为质押，北京圣科佳电子有限责任公司借款 10,000,000.00 元由宁夏圣雪绒股份有限公司提供担保；深圳日神羊绒纺织有限公司借款 47,000,000.00 元由宁夏圣雪绒股份有限公司提供担保，其中深圳日神羊绒纺织有限公司借款 38,000,000.00 元由宁夏圣雪绒股份有限公司提供担保，且深圳日神实业集团公司以其所持 800 万股本公司社会法人股股权证作为质押；银行质押贷款 69,140,000.00 元中，宁夏圣雪绒股份有限公司借款 20,820,000.00 元系以信用证质押借款取得，上海制品公司在广发银行贷款 48,320,000.00 元系定期存单



质押借款.

6.15 应付票据

本公司 2005 年 6 月 30 日应付票据的余额为 31,000,000.00 元。

票据种类	2004.12.31	2005.6.30
银行承兑汇票	115,000,000.00	31,000,000.00
合 计	115,000,000.00	31,000,000.00

6.15.1 应付票据中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。其中 500 万元为定期存单质押取得，上述票据均为银行承兑汇票。

6.16 应付账款

6.16.1 本公司 2005 年 6 月 30 日应付账款的余额为 131,849,773.03 元。

6.16.2 应付账款中有应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项，  
深圳日神羊绒纺织有限公司欠深圳日神实业集团有限公司款项 21,749,069.47 元

6.16.3 关联方往来详见附注 8。

6.16.4 本公司期末应付账款中，无大额逾期 3 年以上未偿还的款项。

6.17 预收账款

6.17.1 本公司 2005 年 6 月 30 日预收账款的余额为 45,052,612.13 元。

6.17.2 预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6.17.3 本公司期末预收账款中，无逾期 1 年以上大额款项。

6.18 应付工资

本公司 2005 年 6 月 30 日应付工资的余额为 1,653,054.21 元，均为当月工资在次月 10 日发放的情况。

6.19 应付股利

本期不存在应付而未付的股利

6.20 应交税金

本公司 2005 年 6 月 30 日应交税金的余额为 -7,402,359.71 元，列示如下：

项 目	法定税率	2005.6.30
增值税	13-17%	-11,739,086.39
企业所得税	15-33%	5,883,823.39



营业税	5%	-1,687,689.17
房产税	1.2%	28,137.65
城市维护建设税	7%	-43,113.97
土地使用税	2.00-3.00/m <sup>2</sup>	22,536.76
土地增值税	30%	115,996.14
印花税		17,035.88
合 计		-7,402,359.71

营业税系房地产公司预交税金。

#### 6.21 其他应交款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应交款的余额为 80,976.43 元，列示如下：

项 目	计缴标准	2004.06.30
教育费附加	3%	
水利基金	0.07%	80,976.43
地方教育费附加	2%	
合 计		80,976.43

#### 6.22 其他应付款

6.22.1 本公司 2005 年 6 月 30 日其他应付款的余额为 17,375,607.47 元。

6.22.2 截止 2005 年 6 月 30 日该款项中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 6.23 预提费用

本公司 2005 年 6 月 30 日预提费用的余额为 3,201,087.61 元，列示如下：

项目名称	2004.12.31	2005.6.30
利 息	14,947.70	3,201,087.61
合 计	14,947.70	3,201,087.61

上述预提借款利息以于 2005 年 7 月 10 日还清。

#### 6.24 一年内到期的长期负债

本公司 2005 年 6 月 30 日一年内到期的长期负债 38,700,000.00 元。

##### 6.24.1 分项列示：

项 目	金 额



长期借款	38,700,000.00
合 计	38,700,000.00

## 6.24.2 一年内到期的长期借款

借款种类	币种	借款金额	借款期限	年借款利率
担保借款	人民币	18,700,000.00	2003.07.14—2005.07.14	6.534%
抵押借款	人民币	20,000,000.00	2004.04.29—2006.04.29	6.039%
合 计		38,700,000.00		

## 6.25 长期借款

本公司 2005 年 6 月 30 日长期借款余额 37,120,000.00 元。

分项列示如下：

借款种类	币种	借款金额	借款期限	年借款利率
土地抵押借款	人民币	35,000,000.00	2005.1.17-2007.1.16	6.336%
财政贴息贷款	人民币	2,120,000.00	2004.02.19—2019.02.19	2.28%
合 计		37,120,000.00		

本公司长期借款本公司长期借款 35,000,000.00 元系以土地抵押取得。

## 6.26 股本

本公司 2005 年 6 月 30 日的股份总额 148,000,000.00 股，股本总额为 148,000,000.00 元。

类 别	2004.12.31	配股	送股	公积金转股	增 发	其 他	2005.6.30
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	88,000,000.00						88,000,000.00
其中：国家拥有股份	80,000,000.00						80,000,000.00
境内法人持有股份	8,000,000.00						8,000,000.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							



类别	2004.12.31	配股	送股	公积金转股	增发	其他	2005.6.30
3、内部职工股							
4、优先股或其他股							
未上市流通股份合计	88,000,000.00						88,000,000.00
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股	60,000,000.00						60,000,000.00
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
已流通股份合计	60,000,000.00						60,000,000.00
三、股份总额	148,000,000.00						148,000,000.00

本公司股本的本期增加数系根据本公司 2003 年度股东大会决议，以 2003 年 12 月 31 日的总股本为基数，用资本公积按照每 10 股转增 10 股增加所致。股本的上述变化已经于 2004 年 9 月 14 日由五联联合会计师事务所有限公司以五联验字[2004]第 132 号《验资报告》验证确认。

#### 6.27 资本公积

本公司 2005 年 6 月 30 日的资本公积为 187,247,391.81 元，列示如下：

项目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
股本溢价	154,565,425.10			154,565,425.10
股权投资准备	32,029,534.64			32,029,534.64
其他资本公积	598,373.37	54,058.70		652,432.07
合计	187,193,333.11	54,058.70		187,247,391.81

资本公积 - 其他资本公积本期增加系债务重组收益计入。

因宁夏圣雪绒房地产开发有限公司上期未将该土地全部开发销售，故对未实现销售的土地增值额 54,603,281.49 元进行抵销冲回。

#### 6.28 盈余公积

本公司 2005 年 6 月 30 日的盈余公积为 22,762,311.55 元。



项 目	2004. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2005. 6. 30
法定盈余公积	14,755,019.23			14,755,019.23
法定公益金	7,377,484.63			7,377,484.63
储备基金	419,871.80			419,871.80
企业发展基金	209,935.89			209,935.89
合 计	22,762,311.55			22,762,311.55

#### 6.29 未分配利润

6.27.1 本公司 2005 年 6 月 30 日的未分配利润为 10,626,461.61 元，变动情况如下：

项 目	金 额
本年净利润	-18,798,377.56
加：年初未分配利润	29,424,839.17
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
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	
期末未分配利润	10,626,461.61

#### 6.30 主营业务收入和主营业务成本

6.30.1 本公司 2005 上半年度共计实现主营业务收入为 92,654,320.45 元；主营业务成本为 83,289,758.22 元。本公司有如下三个业务分部，列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月		2004 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
矿产品	13,126,487.49	12,427,226.47	43,202,805.80	31,898,907.30
其他	2,786,487.75	1,898,007.59	17,736,573.67	14,800,585.19



合计	92,654,320.45	83,289,758.22	134,300,384.52	104,852,712.85
----	---------------	---------------	----------------	----------------

6.30.2 按地区分部列示

项 目	2005年1-6月		2004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
宁夏	38,237,442.12	35,444,289.85	85,027,351.77	67,795,839.23
深圳	34,421,454.31	29,756,115.16	30,240,595.33	18,470,530.65
上海	19,995,424.02	18,089,353.21	19,032,437.42	18,615,669.51
合计	92,654,320.45	83,289,758.22	134,300,384.52	104,882,039.39

本公司本期向前5名销售商销售的收入总额57,424,165.48元，占本公司全部销售收入的61.98%。

深圳日神羊绒纺织有限公司销售给深圳日神服装有限公司羊绒衫2216万元。

6.30.3 关联方交易详见附注8

6.31 主营业务税金及附加

本公司2005年1-6月主营业务税金及附加51,210.75元，列示如下：

项 目	计缴标准	2005年1-6月	2004年1-6月
城建税	7%	9,465.15	4,964.37
教育费附加	3%	27,995.60	
营业税	5%	13,750.00	
其 他	按规定		10,898.45
合 计	-	51,210.75	418,551.69

6.32 其他业务利润

本公司2005年1-6月其他业务利润-72,836.36元，列示如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
材料销售	-72,836.36	355,104.71

6.33 财务费用

本公司2005年1-6月财务费用13,032,007.56元，列示如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	13,513,920.90	16,981,285.71



减：利息收入	572,627.14	9,483,845.49
汇兑损失	3,736.74	51.53
手续费	86,977.06	178,381.83
合 计	13,032,007.56	7,675,873.58

6.33.1 平均贷款减少，利息支出减少。

6.33.2 利息收入减少系收取的资金占用费 350 万元，政府贴息减少 424 万元。

#### 6.34 投资收益

本公司 2005 年 1-6 月投资收益 488,165.76 元，列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资差额摊销	488,165.76	488,165.76
其他		-26,329.55
合 计	488,165.76	461,836.21

6.35 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 18,710,563.19 元。

6.36 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金 75,004,768.00 元，系银行承兑汇票贴现收入。

6.37 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 163,334,768.00 元，主要系支付到期银行承兑汇票。

6.38 现金流量表中现金期末、期初余额与资产负债表中期末、期初货币资金不符的原因说明

现金流量表中期末现金余额为 7,337,122.58 元，资产负债表中货币资金期末余额为 75,167,122.58 元，系资产负债表中货币资金期末余额中包括 67,967,947.26 元的其他货币资金：13,000,000 元的票据保证金，54,830,000.00 元的质押存款。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

#### 7.1 应收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 205,598,085.12 元。

##### 7.1.1 账龄分析

账 龄	2005.6.30	2004.12.31
-----	-----------	------------



	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	202,897,668.60	91.75	10,144,883.43	230,584,191.39	93.88	11,529,209.55
1—2年	6,602,152.03	2.99	660,215.20	8,807,935.98	3.59	880,793.60
2—3年	5,418,846.59	2.45	1,625,653.98	1,425,391.96	0.58	427,617.59
3年以上	6,220,341.02	2.81	3,110,170.51	4,794,949.06	1.95	2,397,474.53
合 计	221,139,008.24	100.00	15,540,923.12	245,612,468.39	100	15,235,095.27

7.1.2 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

7.1.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 203,232,280.94 元,占应收账款总额的 91.90%。

#### 7.2 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 266,387,115.95 元。

##### 7.2.1 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	182,978,359.93	63.76	9,148,918.00	244,431,750.44	74.79	12,221,587.51
1—2年	100,075,276.91	34.87	10,007,527.68	73,825,724.95	22.59	7,382,572.51
2—3年	2,616,624.50	0.91	784,987.35	3,608,204.34	1.10	1,082,461.30
3年以上	1,316,575.29	0.46	658,287.65	4,975,179.19	1.52	2,487,589.60
合 计	286,986,836.63	100	20,599,720.68	326,840,858.92	100	23,174,210.92

7.2.2 其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款详见附件 8。

7.2.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 274,410,121.72 元,占其他应收款总额的 95.62%。

#### 7.3 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 266,893,324.01 元。

##### 7.3.1 分类如下：

	2004. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2005. 6. 30

项 目	金额	减值 准备		金额	减值 准备
1. 股票投资					
2. 其他股权投资	256,888,997.27		5,215,673.26	251,673,324.01	
(1) 对子公司投资					
(2) 对合营企业投资					
(3) 对联营企业投资	15,220,000.00			15,220,000.00	
(4) 其他					
合 计	272,108,997.27		5,215,673.26	266,893,324.01	

### 7.3.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
上海圣雪绒羊绒制品有限公司	20 年	75.00	64,739,240.19
深圳日神羊绒纺织有限公司	10 年	70.00	54,297,088.50
北京圣科佳电子有限公司	20 年	34.00	23,400,000.00
宁夏圣雪绒房地产开发有限公司	20 年	76.00	109,236,995.32
中土畜三利发展有限公司		9.00	5,220,000.00
中宁青山农业科技开发有限公司			10,000,000.00
合 计			266,893,324.01

7.3.3 本公司期末长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

### 7.3.4 采用权益法核算的长期股权投资

上述采用权益法核算的长期股权投资中，本公司与被投资方不存在会计政策方面的重大差异。

被投资公司 名 称	初始 投资额	2004.12.31	追加 投资额	本期权益 增减额 (+)(-)	累计权益 增减额 (+)(-)	本期 分得 现金 红利	2005.6.30



上海圣雪绒羊绒制品有限公司	67,097,526.55	66,200,592.75	-1,461,352.56		64,739,240.19
深圳日神羊绒纺织有限公司	592,000.00	60,570,881.55	-3,182,076.65		57,388,804.91
北京圣科佳电子有限公司	23,400,000.00	23,400,000.00			23,400,000.00
宁夏圣雪绒房地产开发有限公司	98,329,054.00	110,297,405.14	-1,060,409.81		109,236,995.32
合计	189,418,580.55	260,468,879.44	-5,703,839.02		254,765,040.42

### 7.3.5 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2004.12.31	本期摊销额	2005.6.30
深圳日神羊绒纺织有限公司	-9,763,315.12	10年	-3,579,882.17	488,165.76	-3,091,716.41
合计	-9,763,315.12	-	-3,579,882.17	488,165.76	-3,091,716.41

上述股权投资差额是本公司对深圳日神羊绒纺织有限公司 70%股权投资价值与应享有其账面所有者权益之间的差额形成，其摊销期限为 10 年。

### 7.4 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2005 上半年共计实现主营业务收入为 55,521,944.91 元；主营业务成本 53,125,139.26 元。

本公司有如下四个业务分部。具体分类列示如下：

主营业务种类	2005 年 1-6 月		2004 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
矿产品	13,126,487.49	12,427,226.47	43,202,805.80	31,898,907.30
羊绒及其制品	39,608,969.67	38,799,905.20	26,280,605.32	23,637,707.36
其他	2,786,487.75	1,898,007.59	17,736,573.67	14,800,585.19
合计	55,521,944.91	53,125,139.26	87,219,984.79	70,337,199.85

受国际国内市场价格因素影响，矿产品减少出口收入 30,076,318.31 元；其他产品由于公司减少利润率低的产品出口收入使营业额降低 14,950,085.92 元。

### 7.5 投资收益

本公司 2005 上半年投资收益-5,215,673.26 元，列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资差额摊销	488,165.76	488,165.76



股权投资转让收益		3,049.40
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	-5,703,839.02	4,013,429.44
其他		-29,378.95
合 计	-5,215,673.26	4,475,265.65

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

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
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	国有	霍继红	5,000.00	母公司	宁夏银川	商品销售

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位:万元)

关联方名称	2004.12.31	本期增加数	本期减少数	2005.6.30
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	5,000.00			5,000.00

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(金额单位:万元)

关联方名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	8,000.00	54.05					8,000.00	54.05

8.1.4 不存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质	注册资本	与本公司关系	注册地址	法定 代表人
宁夏圣雪绒镁业有限公司	有限公司	2500 万元人民币	同为一母公司之子公司	银川	侯羽乾
上海圣雪绒塑料型材有限公司	有限公司	6600 万元人民币	同为一母公司之子公司	上海	侯羽乾
深圳日神实业集团有限公司	有限公司	1000 万元人民币	关键管理人员	深圳	杨永
深圳日神服装有限公司	有限公司	400 万元人民币	关系密切的家庭成员	深圳	杨兵
太原日神实业发展有限公司	有限公司	12520 万元人民币	关键管理人员	深圳	杨永
银川金润典当行	有限公司	550 万元人民币	关键管理人员	银川	侯羽乾



备注: 原太原日神羊绒纺织有限公司 2005 年 4 月更名为太原日神实业发展有限公司

## 8.2 关联方交易

### 8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行, 与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易, 遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格, 有国家定价的, 适用国家定价, 没有国家定价的, 按市场价格确定, 无可参照市场价格的, 按实际成本加合理费用原则由双方定价, 对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务, 由双方协商定价。

### 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	本期数		上期数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	购进羊绒制品	169,909.00	3.57		
宁夏圣雪绒镁业有限公司	购进金属镁	6,763,787.06	65.30	16,951,322.47	76.87
太原日神实业发展有限公司	购进羊绒纱	35,575,572.50	99.30	33,173,936.84	100.00
合计		42,509,268.56		50,125,259.31	

### 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	本期数		上期数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
宁夏圣雪绒镁业有限公司	销售羊绒制品	174,358.97	0.24		
宁夏圣雪绒镁业有限公司	以车抵债	396,500.00			
深圳日神服装有限公司	销售羊绒衫	22,156,625.65	30.50		
合计		22,727,484.62			

### 8.2.4 本公司接受各关联单位担保借款或为各关联单位提供借款担保明细资料如下:

借款单位	担保单位	金额	担保期限
宁夏圣雪绒股份有限公司	宁夏圣雪绒国际企业集团公司	29188 万元	2004.10.14-2005.11.4
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	宁夏圣雪绒股份有限公司 宁夏嘉源绒业有限公司	220 万美元	2004.02.10-2006.02.10
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	171 万欧元	1997.12.26-2016.12.20

深圳日神羊绒纺织有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	4700 万元	2005.04.26-2006.04.26
北京圣科佳电子有限责任公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	2000 万元	2005.05.31-2006.03.07
上海圣雪绒羊绒制品有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	900 万元	2005.06.09-2005.07.09
上海圣雪绒塑料型材有限公司	深圳日神羊绒纺织有限公司 上海圣雪绒羊绒制品有限公司	1706 万元	2005.01.15-2005.07.14

8.2.5 本公司为各关联单位提供资金或各关联单位为本公司提供资金明细资料如下：

接受资金单位	提供资金单位	金 额		收益或费用	
		本期余额	上期余额	本期数	上期数
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	22768 万元	23833 万元	0	150 万元
上海圣雪绒塑料型材有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	30 万元	14 万元		
宁夏圣雪绒镁业有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	779 万元	669 万元		
银川市金润典当行	宁夏圣雪绒股份有限公司	109 万元	109 万元		
深圳市日神羊绒纺织有限公司	深圳市日神服装公司	13 万元	313 万元		
深圳市日神羊绒纺织有限公司	深圳市日神实业集团有限公司	2175 万元			
深圳市日神羊绒纺织有限公司	太原日神实业发展有限公司	1888 万元	2877 万元		

### 8.3 关联方应收应付款项余额

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比重%	金额	比重%
应收账款:				
上海圣雪绒塑料型材有限公司	301,850.59	0.1	137,150.59	0.05
预付账款:				
宁夏圣雪绒镁业有限公司	7,788,141.15	8.74	6,692,769.01	7.43
深圳日神实业集团有限公司			60,975.32	0.07
其他应收款:				
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	227,679,233.33	82.94	238,334,654.72	75.76
银川市金润典当行	1,090,302.61	3.97	1,094,682.61	0.36
应付账款:				
深圳日神服装有限公司	131,284.92		3,125,203.94	
深圳日神实业集团有限公司	21,749,069.47	16.50		
太原日神实业发展有限公司	18,883,921.01	14.32	28,769,078.94	17.45
应付票据:				



上海圣雪绒羊绒制品有限公司			111,000,000.00	96.52
---------------	--	--	----------------	-------

#### 附注 9 或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司可能承担的或有负债如下：

种 类	形成原因	预计的财务影响	获得补偿的可能
为其他单位提供担保	承担连带责任	代为偿还借款 3706 万元人民币、220 万美元及 171 万欧元	能获得

截至 2005 年 6 月 30 日止，除上述或有事项外，本公司无其他需说明之或有事项。

#### 附注 10 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，公司无承诺事项。

#### 附注 11 资产负债表日后非调整事项

截止 2005 年 8 月 4 日，本公司需说明的资产负债表日后非调整事项。

#### 附注 12 其他重要事项

本公司无其他需要披露事项

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、财务总监、会计主管签名并加盖公章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

公司备查文件完整，存放于公司投资证券部

宁夏圣雪绒股份有限公司

董事长：侯羽乾

二 五年八月十一日



## 资产负债表

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产					
货币资金	6.1	14,275,633.14	75,167,122.58	61,292,389.21	77,953,620.54
短期投资	6.2				
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	6.3	205,598,085.12	249,946,874.41	230,377,373.12	264,111,403.73
其他应收款	6.4	266,387,115.95	253,128,923.87	303,666,648.00	290,400,962.56
预付账款	6.5	18,745,133.27	89,082,850.16	12,888,232.76	90,106,294.00
应收补贴款	6.6	1,024,559.91	1,024,559.91	4,889,361.28	4,889,361.28
存货	6.7	115,960,897.21	319,416,241.17	98,601,606.68	302,725,294.19
待摊费用	6.8		90,407.01		250,000.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		621,991,424.60	987,856,979.11	711,715,611.05	1,030,436,936.30
长期投资：					
长期股权投资	6.9	266,893,324.01	22,131,196.19	272,108,997.27	21,643,030.43
长期债权投资					
长期投资合计		266,893,324.01	22,131,196.19	272,108,997.27	21,643,030.43
固定资产：					
固定资产原价	6.10	103,783,826.34	177,246,331.93	98,041,866.34	172,301,805.80
减：累计折旧	6.10	33,236,653.66	56,428,884.94	29,474,092.88	50,281,363.43
固定资产净值		70,547,172.68	120,817,446.99	68,567,773.46	122,020,442.37





减：固定资产减值准备	6.10	278,088.48	635,219.94	278,088.48	622,739.38
固定资产净额		70,269,084.20	120,182,227.05	68,289,684.98	121,397,702.99
工程物资					
在建工程	6.11		30,681,921.85		25,817,724.92
固定资产清理					
固定资产合计		70,269,084.20	150,864,148.90	68,289,684.98	147,215,427.91
无形资产及其他资产：					
无形资产	6.12	2,451,352.09	30,245,253.01	2,504,578.09	31,428,898.13
长期待摊费用	6.13		11,991,916.83		8,571,288.50
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		2,451,352.09	42,237,169.84	2,504,578.09	40,000,186.63
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		961,605,184.90	1,203,089,494.04	1,054,618,871.39	1,239,295,581.27

法定代表人：侯羽乾 财务负责人：张航 会计主管：王沪生 制表人：杜竹梅 编制日期：2005年8月11日

## 资产负债表（续）

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债					
短期借款	6.14	312,700,390.40	437,020,390.40	259,560,000.00	352,662,290.35
应付票据	6.15	26,000,000.00	31,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00
应付账款	6.16	124,690,748.55	131,849,773.03	162,956,593.98	164,820,806.70
预收账款	6.17	16,564,073.45	45,052,612.13	18,023,203.99	34,271,567.36
应付工资	6.18	269,742.21	1,653,054.21		970,952.98
应付福利费		2,900,613.39	3,451,435.16	2,448,234.62	3,067,328.24
应付股利	6.19				
应交税金	6.20	-13,999,245.03	-7,402,359.71	-11,665,561.42	-5,951,999.71



其他应收款	6.21	80,976.43	80,976.43	121,156.33	311,282.08
其他应付款	6.22	3,287,358.35	17,375,607.47	3,150,834.22	13,386,806.57
预提费用	6.23	2,990,172.11	3,201,087.61		14,947.70
预计负债					
一年内到期的长期负债	6.24	38,700,000.00	38,700,000.00	53,700,000.00	53,700,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		514,184,829.86	701,982,576.73	603,294,461.72	732,253,982.27
长期负债：					
长期借款	6.25	37,120,000.00	37,120,000.00	22,120,000.00	22,120,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		37,120,000.00	37,120,000.00	22,120,000.00	22,120,000.00
递延税项：					
递延税项贷项					
递延收益	6.26				
负债合计		551,304,829.86	739,102,576.73	625,414,461.72	754,373,982.27
少数股东权益			95,350,752.34		97,541,115.17
股东权益：					
股本	6.26	148,000,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00
资本公积	6.27	241,850,673.30	187,247,391.81	241,796,614.60	187,193,333.11
盈余公积	6.28	10,347,082.59	22,762,311.55	10,347,082.59	22,762,311.55
其中：法定公益金		3,449,027.53	7,377,484.63	3,449,027.53	7,377,484.63
未分配利润	6.29	10,102,599.15	10,626,461.61	29,060,712.48	29,424,839.17
外币报表折算差额					
股东权益合计		410,300,355.04	368,636,164.97	429,204,409.67	387,380,483.83
负债及股东权益合计		961,605,184.90	1,203,089,494.04	1,054,618,871.39	1,239,295,581.27

法定代表人：侯羽乾 财务负责人：张航 会计主管：王沪生 制表人：杜竹梅 编制日期：2005年8月11日

## 利润及利润分配表

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	6.30	55,521,944.91	92,654,320.45	87,219,984.79	134,300,384.52
减：主营业务成本		53,125,139.26	83,289,758.22	70,337,199.85	104,852,712.85
主营业务税金及附加	6.31		51,210.75	9,582.72	29,326.54
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		2,396,805.65	9,313,351.48	16,873,202.22	29,418,345.13
加：其他业务利润	6.32	201,536.61	-72,836.36	70,262.80	355,104.71
减：营业费用		3,526,765.14	5,856,053.19	4,100,653.38	5,619,511.56
管理费用		2,509,803.49	11,698,863.78	7,561,052.07	8,665,256.30
财务费用	6.33	10,298,279.11	13,032,007.56	6,513,717.06	7,675,873.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-13,736,505.48	-21,346,409.41	-1,231,957.49	7,812,808.40
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	6.34	-5,215,673.26	488,165.76	4,475,265.65	461,836.21
营业外收入		4,764.60	107,703.61	1,545.67	20,775.00
减：营业外支出		10,699.19	238,200.35	66,336.23	66,336.23
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		-18,958,113.33	-20,988,740.39	3,178,517.60	8,229,083.38
减：所得税					1,215,005.92
少数股东损益			-2,190,362.83		1,764,078.91
五、净利润(亏损以“-”号填列)		-18,958,113.33	-18,798,377.56	3,178,517.60	5,249,998.55
加：年初未分配利润		29,060,712.48	29,424,839.17	31,210,670.58	28,761,639.19
其他转入					
六、可供分配的利润		10,102,599.15	10,626,461.61	34,389,188.18	34,641,495.43
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工福利及奖励基金					
提取储备基金					





提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		10,102,599.15	10,626,461.61	34,389,188.18	34,641,495.43
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利				3,700,000.00	3,700,000.00
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		10,102,599.15	10,626,461.61	30,689,188.18	30,941,495.43

补充资料：

1、出售、处置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					
5、债务重组损失		9,599.18			
6、其他					

法定代表人：侯羽乾 财务负责人：张航 会计主管：王沪生 制表人：杜竹梅 编制日期：2005年8月11日

### 利润表附表

报告期利润		净资产收益率		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9,313,351.48	2.53	1.20	0.063	0.063
营业利润	-21,346,409.41	-5.79	-2.76	-0.144	-0.144
净利润	-18,798,377.56	-5.10	-2.43	-0.127	-0.127
扣除非经常性损益后的净利润	-18,667,880.82	-5.06	-2.41	-0.126	-0.126

法定代表人：侯羽乾 财务负责人：张航 会计主管：王沪生 制表人：杜竹梅 编制日期：2005年8月11日

### 现金流量表

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司（合并）

金额单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	2004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		131,509,954.73	115,788,908.15
收到的税费返还		6,760,761.67	36,667,720.42
收到的其他与经营活动有关的现金		14,726,226.77	2,302,996.39
现金流入小计		152,996,943.17	154,759,624.96
购买商品、接受劳务支付的现金		98,541,011.12	103,306,646.74
支付给职工及为职工支付的现金		10,421,636.30	10,127,188.10
支付的各项税费		4,126,595.57	11,286,370.57
支付的其他与经营活动有关的现金	6.35	18,710,563.19	16,622,727.49
现金流出小计		131,799,806.18	141,342,932.90
经营活动产生的现金流量净额		21,197,136.99	13,416,692.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			102,755.33
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		17,289.35	3,454.09
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		17,289.35	106,209.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,460,327.03	14,397,799.33
投资所支付的现金			3,200,000.00
其中：购买子公司所支付的现金			3,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		5,460,327.03	17,597,799.33
投资活动产生的现金流量净额		-5,443,037.68	-17,491,589.91
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		294,545,232.00	245,310,776.63
收到的其他与筹资活动有关的现金	6.36	75,004,768.00	158,502,870.98
现金流入小计		369,550,000.00	403,813,647.61





偿还债务所支付的现金		210,187,131.95	278,280,776.63
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,657,093.17	9,701,830.09
支付的其他与筹资活动有关的现金	6.37	163,334,768.00	249,800,000.00
现金流出小计		382,178,993.12	537,782,606.72
筹资活动产生的现金流量净额		-12,628,993.12	-133,968,959.11
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,125,106.19	-138,043,856.96

法定代表人：侯羽乾 财务负责人：张航 会计主管：王沪生 制表人：杜竹梅 编制日期：2005年8月11日

## 现金流量表补充资料：

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司（合并）

金额单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	2004年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		-18,798,377.56	5,249,998.55
加：少数股东损益		-2,190,362.83	1,764,078.91
计提的资产减值准备		479,188.89	907,139.29
固定资产折旧		5,735,945.88	5,329,916.93
无形资产摊销		340,150.10	315,597.84
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减增加）		159,592.99	-1,984,743.89
预提费用增加（减减少）		2,990,172.11	
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		74,830.49	64,244.65
固定资产报废损失			
财务费用		10,253,924.75	7,520,797.21
投资损失（减收益）		-488,165.76	-461,836.21
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		-12,651,532.87	-1,866,880.41
经营性应收项目的减少（减增加）		40,251,489.74	23,946,325.56
经营性应付项目的增加（减减少）		-4,959,718.94	-27,367,946.37





其他			
经营活动产生的现金流量净额		21,197,136.99	13,416,692.06
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内至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:	6.38		
现金的期末余额		7,337,122.58	6,955,838.72
减: 现金的期初余额		4,212,016.39	144,999,695.68
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		3,125,106.19	-138,043,856.96

法定代表人：侯羽乾      财务负责人：张航      会计主管：王沪生      制表人：杜竹梅      编制日期：2005年8月11日

## 现金流量表

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司（母公司）

金额单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	2004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		83,822,550.84	77,967,846.51
收到的税费返还		6,578,479.79	36,667,720.42
收到的其他与经营活动有关的现金	6.36	13,021,834.40	
现金流入小计		103,422,865.03	114,635,566.93
购买商品、接受劳务支付的现金		85,855,680.15	73,678,045.72
支付给职工及为职工支付的现金		3,939,780.35	3,505,285.74
支付的各项税费		975,914.01	596,182.10
支付的其他与经营活动有关的现金	6.37	10,568,444.43	59,155,225.64
现金流出小计		101,339,818.94	136,934,739.20



经营活动产生的现金流量净额		2,083,046.09	-22,299,172.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			102,755.33
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			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			102,755.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		57,268.01	712,271.50
投资所支付的现金			3,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		57,268.01	3,912,271.50
投资活动产生的现金流量净额		-57,268.01	-3,809,516.17
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		168,730,000.00	111,960,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6.38	52,000,000.00	105,800,000.00
现金流入小计		220,730,000.00	217,760,000.00
偿还债务所支付的现金		115,589,609.60	149,330,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,146,088.40	6,358,640.69
支付的其他与筹资活动有关的现金	6.39	100,000,000.00	156,800,000.00
现金流出小计		222,735,698.00	312,488,640.69
筹资活动产生的现金流量净额		-2,005,698.00	-94,728,640.69
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		20,080.08	-120,837,329.13

法定代表人：侯羽乾 财务负责人：张航 会计主管：王沪生 制表人：杜竹梅 编制日期：2005年8月11日

## 现金流量表补充资料：

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司（母公司）

金额单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	2004年1-6月
-----	----	-----------	-----------





1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		-18,958,113.33	3,178,517.60
加:少数股东损益			
计提的资产减值准备		-2,268,662.39	3,134,388.45
固定资产折旧		3,851,178.97	3,710,923.42
无形资产摊销		53,226.00	240,588.00
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减增加)			-1,446,781.03
预提费用增加(减减少)		2,990,172.11	
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		9,933.19	64,790.56
固定资产报废损失			
财务费用		7,308,107.00	6,358,640.69
投资损失(减收益)		5,215,673.26	-4,475,265.65
递延税款贷项(减借项)			
存货的减少(减增加)		-17,359,290.53	-25,095,166.86
经营性应收项目的减少(减增加)		34,723,135.12	-27,415,582.14
经营性应付项目的增加(减减少)		-13,482,313.31	19,445,774.69
其他			
经营活动产生的现金流量净额		2,083,046.09	-22,299,172.27
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内至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			3,994,976.73
减:现金的期初余额			124,832,305.86
加:现金等价物的期末余额		1,275,633.14	
减:现金等价物的期初余额		1,255,553.06	





现金及现金等价物净增加额		20,080.08	-120,837,329.13
--------------	--	-----------	-----------------

法定代表人：侯羽乾 财务负责人：张航 会计主管：王沪生 制表人：杜竹梅 编制日期：2005年8月11日

## 资产减值准备明细表

会企01表附表1

金额单位：人民币

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司(合并)

2005年6月30日

元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	50,326,032.03	479,188.89		50,805,220.92
其中：应收账款	26,122,135.59	3,314,323.67		29,436,459.26
其他应收款	24,203,896.44	-2,835,134.78		21,368,761.66
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	2,723,598.43			2,723,598.43
其中：库存商品	2,686,715.33			2,686,715.33
原材料	36,883.10			36,883.10
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	622,739.38	12,480.56		635,219.94
其中：房屋、建筑物				
机器设备	478,720.93			478,720.93
六、无形资产减值准备合计				
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				
合计	53,672,369.84	491,669.45		54,164,039.29



法定代表人：侯羽乾 财务负责人：张航 会计主管：王沪生 制表人：杜竹梅 编制日期：2005年8月11日

## 资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

2005年6月30日

金额单位：人民币

元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	38,409,306.19	-2,268,662.39		36,140,643.80
其中：应收账款	15,235,095.27	305,827.85		15,540,923.12
其他应收款	23,174,210.92	-2,574,490.24		20,599,720.68
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	931,686.14			931,686.14
其中：库存商品	894,803.04			894,803.04
原材料	36,883.10			36,883.10
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	278,088.48			278,088.48
其中：房屋、建筑物				
机器设备	278,088.48			278,088.48
六、无形资产减值准备合计				
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				
合计	39,619,080.80	-2,268,662.38		37,350,418.42





法定代表人：侯羽乾      财务负责人：张航      会计主管：王沪生      制表人：杜竹梅 编制日期：2005年8月11日

