

浙江中大集团股份有限公司
ZHEJIANG ZHONGDA GROUP CO., LTD.

2005 年 半 年 度 报 告



二 00 五年八月十三日

浙江中大集团股份有限公司 2005 年半年度报告

重要提示：本公司董事会及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。

陈继达董事长因故未能出席董事会，委托胡承江副董事长主持会议并行使表决权。

公司负责人董事长陈继达先生，主管会计工作负责人财务总监刘裕龙先生和会计机构负责人财务部经理仇兰英女士声明：保证本半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

公司本半年度财务会计报告未经审计。

目 录

- 一、 公司基本情况
- 二、 股本变动和主要股东持股情况
- 三、 董事、监事、高级管理人员情况
- 四、 管理层讨论与分析
- 五、 重要事项
- 六、 财务报告（未经审计）
- 七、 备查文件

一、 公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、 公司法定中文名称：浙江中大集团股份有限公司
公司英文名称：ZHEJIANG ZHONGDA GROUP CO., LTD.
公司英文名称缩写：ZD
- 2、 股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：中大股份
股票代码：600704
- 3、 公司注册地址：杭州市中大广场 A 座
公司办公地址：杭州市中大广场 A 座
邮政编码：310003
公司网站：<http://www.zhongda.com>
公司电子信箱：zdi nc@mail . hz. zj . cn
- 4、 公司法定代表人：陈继达
- 5、 公司董事会秘书：祝卸和
联系地址：杭州市中大广场 A 座
电话：0571—85777029
传真：0571—85778008
电子信箱：zhuxh@zhongda.com
- 6、 公司选定的信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、 其它有关资料：
企业法人营业执照注册号：14191012-2 号
税务登记号码：国税：330165142910122
公司聘请的会计师事务所名称、办公地址
会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所
会计师事务所办公地址：杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 15-20

(二) 主要财务数据与指标

1、2005 年半年度报告主要财务数据和指标

单位：人民币元

主要财务数据	本报告期末	上年度期末		本报告期比年初增减(%)
		调整前	调整后	
流动资产	2,927,412,125.00	2,829,179,391.35		3.47
流动负债	2,207,196,951.81	2,042,808,819.08		8.05
总资产	3,612,808,320.88	3,487,626,988.16		3.59
股东权益(不含少数股东权益)	1,094,160,977.61	1,070,244,059.09		2.23
每股净资产	3.80	3.71		2.43
调整后的每股净资产	3.57	3.54		0.85
	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	
净利润	23,916,918.52	19,737,105.74	19,737,105.74	21.18
扣除非经常性损益后的净利润	27,031,912.31	25,899,368.31	25,899,368.31	4.37
每股收益	0.083	0.068	0.068	22.06
净资产收益率(%)	2.19	1.73	1.88	增加0.31个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-225,967,795.27	53,114,332.56	53,114,332.56	

注：由于2004年年报计提的大鹏证券有限公司的长期投资减值准备调减了2003年的留存收益，影响了上年同期的净资产，因此影响了上年同期净资产收益率。

2、扣除非经常性损益项目和涉及的金额：(元)

扣除项目	本年数(元)
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-3,370,895.40
少数股东权益	30,817.45
所得税影响数	225,084.16
合计	-3,114,993.79

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

单位:人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.12	12.12	0.46	0.46
营业利润	5.80	5.80	0.22	0.22
净利润	2.19	2.19	0.083	0.083
扣除非经常性损益后的净利润	2.47	2.47	0.094	0.094

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况(截止到 2005 年 6 月 30 日)

报告期内,公司总股本及股本结构没有变化

(二) 股东情况介绍

1、截止 2005 年 6 月 30 日公司报告期末股东总数 55974 户。

2、截止 2005 年 6 月 30 日公司前十名股东持股情况：

股东名称	年度内增减	年末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	股份状态(质押或冻结)	股东性质
浙江中大集团控股有限公司		100,734,446	34.94	非流通	质押 50,000,000	国有股东
浙江省财务开发公司		18,362,700	6.37	非流通	无	法人股东
中国纺织品进出口总公司		15,075,000	5.23	非流通	无	法人股东
浙江东方集团控股有限公司		6,456,600	2.24	非流通		法人股东
中国东方资产管理公司		3,600,000	1.25	非流通		法人股东
奉化市外贸发展有限公司		2,700,000	0.94	非流通		法人股东
金华市华银实业公司		2,700,000	0.94	非流通		法人股东
义乌市衬衫厂		1,800,000	0.62	非流通		法人股东
浙江盛力进出口有限公司		1,350,000	0.47	非流通		法人股东
浙江中大贸易公司		900,000	0.31	非流通		法人股东

3、前十名股东之间存在的关联关系；

(1) 公司第九名股东浙江盛力进出口有限公司,根据浙江省人民政府(2001)44 号文成为本公司第一大股东浙江中大集团控股有限公司的下属子公司。

(2) 公司第六名股东奉化市对外贸易发展有限公司、第十名股东浙江中大贸易公司所持股份的实际持有人为杭州天和投资管理有限公司，该公司与上述股东之间没有关联关系。上述股份的转让时间为 2002 年 12 月 20 日，尚未办妥过户手续。

4、持股 5% 以上的股东情况：

(1) 浙江中大集团控股有限公司(简称：中大控股)期末代表国家持有本公司 10073.44 万股国家股，占总股本的 34.94%，其中 3500 万股和 1500 万股分别质押给中国银行浙江省分行和工商银行杭州半山支行，为其借款提供出质。质押期限 2003 年 11 月 19 日至 2005 年 11 月 19 日。

(2) 浙江省财务开发公司持有本公司法人股 1836.27 万股，占总股本的 6.37%，其持有的股票无质押。

(3) 中国纺织品进出口总公司报告期内持有本公司法人股 1507.5 万股占 5.23%，其持有的股票无质押。

(4) 公司控股股东介绍：

报告期内控股股东没有发生变化。

5、公司前十名流通股股东持股情况：

股东名称(全称)	年末股数(股)	种类(A、B、H 股或其它)
国泰君安证券股份有限公司	852,946	A 股
李卓	530,000	A 股
华维投资	585,982	A 股
上海信南凉城电器修理安装工程处	485,607	A 股
吴跃美	390,900	A 股
吴跃美	300,000	A 股
吕启刚	300,000	A 股
包善根	250,000	A 股
袁春兰	247,200	A 股
邓春芳	245,000	A 股

注：公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票没有变动。

(二) 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、公司2004年度股东大会于2005年5月15日上午在公司会议室召开：

(1) 会议选举陈继达、胡承江、叶依群、李灵敏、季震环、徐来兴为公司四届董事会董事；

(2) 会议选举唐世定、夏冬林、胡鸿高为公司四届董事会独立董事；

(3) 会议选举王建强、裘军超、高建经、张宝健、为四届监事会监事，王剑敏为职工监事进入监事会。

2、公司四届一次董事会于2005年5月15日下午2:00在公司召开：

(1) 选举陈继达为董事长；

(2) 选举胡承江、李灵敏为副董事长；

(3) 根据董事会提名委员会推荐，陈继达董事长提名，聘任胡承江为公司总裁，任期自2005年5月至2008年5月；

(4) 根据董事会提名委员会推荐，陈继达董事长提名，聘任祝卸和为董事会秘书，任期自2005年5月至2008年5月；

(5) 根据董事会提名委员会推荐，胡承江总裁提名，聘任张力、汪西明、郑毓庆、胡小平、刘裕龙为公司副总裁，任期自2005年5月至2008年5月；

(6) 根据董事会提名委员会推荐，胡承江总裁提名，聘任刘裕龙为公司财务总监，任期自2005年5月至2008年5月；

(7) 根据董事会提名委员会推荐，胡承江总裁提名，聘任叶依群为公司人力资源总监，任期自2005年5月至2008年5月。

3、公司四届一次监事会于2005年5月15日下午2:00在公司召开：会议选举王建强为四届监事会召集人。

四、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营情况的讨论与分析

2005年上半年，公司在外贸出口面临多重不确定因素制约，房地产开发受国家宏观政策强力调控等多种不利因素的影响下，审时度势，沉着应对，企业保持了健康、稳定发展的势头。1至6月份，公司实现主营业务收入184,562万元，主营业务利润13,258万元，实现净利润2392万元，净利润比上年同期增长21.18%。

外贸是公司的传统主业，今年面临三大压力：美国、欧盟分别宣布对中国部分纺织品进行“特别限制”；人民币升值；国内原材料上涨及退税减少。为此公司各类出口企业始终把稳定业务、稳定出口、稳定经营作为工作的着力点，积极推动早成交、早出口、多出口。1-6 月份出口业务仍保持良好的发展势头。报告期内，共实现出口 18169 万美元，同比增长 34%。

房地产业在国家加强宏观调控的形势下，着重做好三个方面工作。一是做好产品，提高产品品质。深化以“品质、品位、品格”为办企方针和指导思想，全面提升企业的品牌形象，培育核心竞争能力。二是提高开发效率，主要是抓项目的开发进度和销售。三是控制开发成本。今年上半年的重点是推动无锡、南昌项目的销售工作，加快自己资金回笼，同时积极推动其他项目的开发进度。此外，上海、成都项目的前期拆迁、报批工作也分别在稳步推进。在做好现有项目的同时，为增强开发后劲，公司还在现有开发的城市场区域继续拓展好的项目。今年上半年公司已经通过挂牌的方式取得了南昌涤纶厂项目的土地使用权。

在投资领域，由于公司的积极努力和配合，公司投资的三花股份于 2005 年 6 月在深圳上市，潜在投资效益明显。宁波国际汽车城项目克服许多困难，完成了拆迁工作，已于 3 月已正式开工。此外，公司围绕企业长远发展战略和优化产业结构目标，一方面千方百计盘活存量资产及现有投资项目，积极推动招商银行、海康等股权转让；投资部还积极寻找论证或与公司现有产业互补性强，或对企业长远发展有较强支撑作用的项目，为企业的更快发展寻找新的经济增长点。

（二）报告期内主要经营情况

1、主营业务范围及其经营状况

本公司主要从事各类服装、纺织品、食品、茶叶等进出口贸易，以及实业投资开发、房地产业开发经营等。

（1）主营业务分行业、产品情况表

行业	主营业务收入（万元）	主营业务成本（万元）	毛利率（%）	主营业务收入比上年同期增减（%）	主营业务成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
外贸	148760	143211	3.73	36.07	40.79	-3.23
房地产	34095	27763	18.57	-36.15	-44.20	11.76

其他	1707	330	80.67	-1.04	-1.79	0.15
合计	184562	171304	7.18	12.23	12.84	-0.51

(2) 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入(万元)	主营业务收入比上年增减(%)
亚洲地区	75598	-18.21
非洲地区	16207	86.67
大洋洲地区	3555	-33.69
美洲地区	40906	148.40
欧洲地区	48296	16.35
合计	184562	12.23

2、报告期内利润构成、主营业务或主营业务盈利能力发生重大变化的原因：

外贸行业毛利率下降主要受配额取消及外贸整体形势影响。

房地产业务毛利率上升，主要是不同开发商品项目毛利率水平差异所致。

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
中大房地产集团有限公司	房地产开发	房地产	30000	202243	2041
浙江中大集团国际贸易有限公司	进出口贸易	外贸服装	8600	74341	-304
浙江中大服装有限公司	进出口贸易	外贸服装	2000	2767	22
浙江中大国际货运有限公司	仓储、运输		1000	1941	8
浙江中大集团投资有限公司	投资咨询		9000	11836	-90
浙江中大期货经纪有限公司	商品期货		3000	16587	38
浙江中大普惠物业有限公司	物业管理		500	1472	70
宁波国际汽车城开发有限公司	房地产开发	房地产	6600	16703	-215

本公司 1-5 月份对浙江三花股份有限公司投资比例为 25%，按权益法计入本期投资收益 675 万元，占公司本期净利润的 28.22%。

4、经营中存在的困难与问题

(1) 由于美国、欧盟分别宣布对中国部分纺织品进行“特别限制”；2005 年 7 月 21 日中国人民银行宣布人民币对美元升值 2%；由于上述两方面原因，必然对公司的出口及盈利

能力产生重大影响。

(2) 由于原材料价格上涨、出口退税率下调及缺电等原因，可能对公司出口业务的增长和盈利能力带来不利影响。

(3) 当前国家宏观经济调控，直接增加了公司在融资方面的难度，对公司加大房地产开发力度带来重大影响，可能会影响到公司房地产业务的快速发展。

(4) 由于国家宏观经济调控，导致消费者对房地产产品的购买及价格预期的改变，可能会对公司房地产产品的销售及价格带来不利影响，从而导致公司预期利润的下降。

(5) 房地产业销售收入确认原则的改变，可能会导致公司利润的波动。

(三) 报告期内公司投资情况

1、本报告期没有募集资金。

2、非募集资金投资情况：

本报告期无非募集资金投资情况。

五、重要事项

(一) 公司治理状况

报告期内，公司继续努力按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关文件的要求不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露和投资者关系管理工作，使证券市场各类投资者能够更为及时、全面地掌握公司信息，提升公司的市场形象和社会公信力。

公司将按照法律、法规及监管部门的要求，结合公司发展的实际状况，进一步落实现代企业制度建设，建立更为完善的公司治理结构。

(二) 报告期内实施的利润分配方案及执行情况

经于 2005 年 5 月 15 日召开的 2004 年度股东大会批准，2004 年度利润分配暂不分配，也不送股。以 2004 年末总股本为基数，实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股。公司于 2005 年 7 月 5 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登资本公积金转增股本实施公告，股权登记日为 2005 年 7 月 8 日，除权日为 2005 年 7 月 11 日，新增可流通股份上市流通日 2005 年 7 月 12 日。该项资本公积金转增股本方案已经实施完毕。

(三) 公司中期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) 报告期内公司无重大资产收购、出售或处置事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

(七) 报告期内公司重大合同及履行情况

1、报告期内公司重大合同及履行情况：

(1) 2005 年 1 月 17 日公司与上海浦东发展银行杭州分行武林支行签订了委托贷款合同，委托该行向四川思源科技开发有限公司发放委托贷款 1 亿元人民币，用于该公司成都房地产开发项目。委托贷款期限为 2005 年 1 月 17 日至 2006 年 1 月 16 日。

四川思源科技开发有限公司为中大房地产集团有限公司控股子公司，现有注册资本 2000 万元，经营范围：房地产开发经营等。

(2) 2005 年 3 月 16 日控股子公司浙江中大集团国际贸易有限公司与民生银行杭州莫干山支行签订了委托贷款合同，委托该行向武汉市巡司河物业发展有限公司发放委托贷款 1 亿元人民币，用于该公司的有关房地产开发项目。委托贷款期限为 2005 年 3 月 16 日至 2006 年 3 月 16 日。

武汉市巡司河物业发展有限公司为本公司控股子公司中大房地产集团有限公司的子公司，现有注册资本 1500 万元，经营范围：房地产开发经营。

(3) 2005 年 6 月 10 日本公司控股子公司中大房地产集团有限公司的子公司南昌中大房地产有限公司与江西省南昌市国土资源局签订的国有土地使用权出让合同，南昌中大房地产有限公司受让位于原江西涤纶厂的国有土地使用权，面积为 92,277 平方米，出让总价为 23,530.52 万元。

2、重大担保情况

本公司本年度为所属控股子公司借款 47463 万元提供保证担保，无明显迹象表明可能承担连带清偿责任。

被担保单位	借款金额	借款期限
浙江中大集团房地产 联合有限公司	5463	2004 年 4 月 28 日-2006 年 4 月 27 日
浙江中大国际贸易有限公司	11000	2005 年 6 月 15 日-2005 年 12 月 22 日
南昌中大房地产有限公司	13000	2003 年 9 月 17 日-2006 年 2 月 10 日

无锡中大荷花里房地产 开发有限公司	18000	2002 年 12 月 9 日-2005 年 12 月 28 日
合计	47463	

3、公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(八) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上(含 5%) 股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(九) 公司本期财务报告未经审计。

(十) 报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受到监管部门的处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

(十一) 独立董事关于关联方资金往来及对外担保等事项的专项说明及独立意见

作为浙江中大集团股份有限公司独立董事,我们根据中国证监会证监发[2003]56号《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》的精神,本着实事求是、认真负责的态度,在对有关情况进行调查了解、并听取了公司董事会、监事会和经理层有关人员相关意见的基础上,就公司 2005 年半年度关联方资金往来和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定情况作如下说明和独立意见:

一、专项说明

1、公司董事会已按《公司法》、《证券法》及证监发[2003]56 号文等有关规定和要求,提请股东大会修订了《公司章程》、制定了公司《对外担保管理办法》,对担保的审批程序、被担保对象的资信标准等做出规定。

2、公司能够遵守相关法律法规的规定,没有有偿或无偿地拆借控股股东使用的情况;没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

3、截止 2005 年 6 月 30 日,公司的对外担保总额为 47463 万元。

二、独立意见

1、上述对外担保有较规范的决策及审批程序且担保的对象均为本公司的子公司,经营情况正常,有较好的盈利能力和偿还债务能力;本公司对其贷款的使用情况有着较完善的监控体系,因此担保风险不大。

2、公司对外担保余额未超过最近经审计净资产的百分之五十,公司未违反有关规定对控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

- 3、公司对外担保总额严格控制在 2004 年度股东大会决议授权的范围之内。
- 4、对于公司向资产负债率超过 70%的子公司的银行借款提供担保，我们敦促公司按照证监会的要求，着手解决这一问题。同时，我们了解到房地产项目公司经营特征是高负债，其中的原因之一是不能确认为当期收入的预收房款较大，而根据历史经验，预收房款的退款比例极低。

浙江中大集团股份有限公司独立董事：

唐世定、夏冬林、胡鸿高

2005 年 8 月 13 日

(十二) 已披露重要信息索引

- 1、2005 年 1 月 4 日，公司公布董事会公告，2004 年 12 月 31 日在浙江产权交易所大厅由浙江浙商拍卖有限公司对浙江中大宾馆有限公司整体股权进行了公开拍卖，最终由浙江丰岛实业集团有限公司以 1.85 亿元人民币竞买成功，并于 2004 年 12 月 31 日签署了国有产权交易合同。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上，在“上市公司资料检索”中输入本公司股票代码查询（下同）。
- 2、2005 年 1 月 5 日，公司公布三届二十二次董事会决议公告，公布了关于转让浙江中大国际货运有限公司部分股权的议案，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。
- 3、2005 年 1 月 19 日，公司公布重大合同公告，公布了公司与上海浦东发展银行杭州分行武林支行签订的委托贷款合同，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。
- 4、2005 年 1 月 19 日，公司公布董事会公告，公布了有关公司投资参股大鹏证券有限责任公司的情况，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。
- 5、2005 年 2 月 25 日，公司公布业绩预告修正公告，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。
- 6、2005 年 4 月 8 日，公司公布关于会计差错更正提示性公告，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。

7、2005 年 4 月 12 日，公司公布 2004 年年度报告、三届二十三次董事会决议暨召开 2004 年度股东大会的公告、三届十三次监事会决议公告，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>上。

8、2005 年 4 月 26 日，公司公布 2004 年一季度报告，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>上。

9、2005 年 5 月 17 日，公司公布 2004 年年度股东大会决议公告、四届一次董事会决议公告、四届一次监事会决议公告，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>上。

10、2005 年 7 月 5 日，公司公布资本公积金转增股本实施公告，刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>上。

六、财务报告

- (一) 本公司中期财务会计报告未经审计
- (二) 会计报表（附后）
- (三) 会计报表附注（附后）

七、备查文件

- (一) 载有董事长（或授权代表）签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 公司章程文本。

董事长（或授权代表）

浙江中大集团股份有限公司董事会

2005 年 8 月 13 日

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 浙江中大集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			684,271,591.36	716,803,487.14	180,949,033.55	97,908,413.72
短期投资			6,223,471.32	7,066,536.60	255,000,000.00	55,000,000.00
应收票据						
应收股利				200,000.00		
应收利息			230,290.41	460,580.82		
应收账款			266,190,447.16	265,028,978.04	27,963,827.95	28,007,137.33
其他应收款			137,798,068.14	155,612,773.93	118,925,711.33	231,886,968.16
预付账款			289,293,759.54	196,526,387.79		294,774.86
应收补贴款			62,179,090.30	38,137,825.57		1,354,903.28
存货			1,474,545,910.01	1,446,986,024.24	16,167.04	493,261.60
待摊费用			6,679,496.84	2,356,797.22	985,506.95	149,653.17
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,927,412,125.08	2,829,179,391.35	583,840,246.82	415,095,112.12
长期投资：						
长期股权投资			215,167,941.12	213,544,353.30	696,406,720.62	681,310,140.70
长期债权投资			86,032,075.60	76,035,536.32	245,000,000.00	345,000,000.00
长期投资合计			301,200,016.72	289,579,889.62	941,406,720.62	1,026,310,140.70
其中：合并价差			24,934,707.07	25,550,303.21		
其中：股权投资差额				10,504,687.50	13,384,707.07	24,854,990.71
固定资产：						
固定资产原价			390,138,732.97	385,688,631.71	294,142,428.92	294,079,002.22
减：累计折旧			71,486,397.34	64,487,699.06	39,782,850.62	36,584,796.50
固定资产净值			318,652,335.63	321,200,932.65	254,359,578.30	257,494,205.72
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			318,652,335.63	321,200,932.65	254,359,578.30	257,494,205.72
工程物资						
在建工程			18,288,590.04	12,217,237.36		
固定资产清理						
固定资产合计			336,940,925.67	333,418,170.01	254,359,578.30	257,494,205.72
无形资产及其他资产：						
无形资产			6,675,923.69	6,801,406.71	41,418.32	82,836.66
长期待摊费用			40,579,329.72	28,648,130.47	630,184.00	777,503.21
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			47,255,253.41	35,449,537.18	671,602.32	860,339.87
递延税项：						
递延税款借项						

资产总计		3,612,808,320.88	3,487,626,988.16	1,780,278,148.06	1,699,759,798.41
流动负债：					
短期借款		1,072,357,720.38	922,670,893.55	563,500,000.00	510,000,000.00
应付票据		16,355,000.00	10,000,000.00		
应付账款		163,028,101.93	332,439,495.31	66,941,821.81	2,093,876.06
预收账款		532,583,051.18	425,335,178.17	2,070,853.31	3,449,572.20
应付工资		1,943,573.23	7,123,371.77		688,051.12
应付福利费		7,545,839.94	7,958,551.52	2,223,541.79	1,890,847.81
应付股利		780,000.00			
应交税金		-27,669,920.64	-8,265,477.12	8,916.09	3,779,758.93
其他应交款		-569,250.76	-127,893.64	9,614.27	7,573.52
其他应付款		54,831,722.45	49,231,116.79	4,452,233.81	62,727,008.47
预提费用		51,381,114.10	36,443,582.73	841,506.23	2,530,391.85
预计负债					
一年内到期的长期负债		334,630,000.00	260,000,000.00		
其他流动负债					
流动负债合计		2,207,196,951.81	2,042,808,819.08	640,048,487.31	587,167,079.96
长期负债：					
长期借款		114,000,000.00	188,630,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券					
长期应付款		750,448.89	750,448.89	750,448.89	750,448.89
专项应付款		3,030,000.00	2,900,000.00		
其他长期负债					
长期负债合计		117,780,448.89	192,280,448.89	50,750,448.89	50,750,448.89
递延税项：					
递延税款贷项		674,608.60	674,608.60	674,608.60	674,608.60
负债合计		2,325,652,009.30	2,235,763,876.57	691,473,544.80	638,592,137.45
少数股东权益		192,995,333.97	181,619,052.50		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		288,269,038.00	288,269,038.00	288,269,038.00	288,269,038.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		288,269,038.00	288,269,038.00	288,269,038.00	288,269,038.00
资本公积		602,418,161.70	602,418,161.70	613,730,610.41	613,730,610.41
盈余公积		126,228,730.76	126,228,730.76	126,228,730.76	126,228,730.76
其中：法定公益金		43,103,575.54	43,103,575.54	43,103,575.54	43,103,575.54
未分配利润		77,245,047.15	53,328,128.63	60,576,224.09	32,939,281.79
其中：拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		1,094,160,977.61	1,070,244,059.09	1,088,804,603.26	1,061,167,660.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,612,808,320.88	3,487,626,988.16	1,780,278,148.06	1,699,759,798.41

公司法定代表人：陈继达 主管会计工作负责人：刘裕龙 会计机构负责人：仇兰英

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 浙江中大集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			1,845,621,117.27	1,644,488,888.95	14,759,027.96	101,067,492.27
减: 主营业务成本			1,688,652,365.07	1,487,385,314.48	14,566,583.97	77,085,975.29
主营业务税金及附加			24,389,668.32	30,713,422.47		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			132,579,083.88	126,390,152.00	192,443.99	23,981,516.98
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			7,609,633.40	6,476,696.24	5,648,633.53	4,390,855.16
减: 营业费用			40,088,093.04	36,726,696.86	90,976.76	1,816,318.37
管理费用			34,043,815.43	58,978,344.19	1,023,748.28	13,541,872.03
财务费用			2,621,492.80	9,945,669.01	369,968.27	5,141,033.03
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			63,435,316.01	27,216,138.18	4,356,384.21	7,873,148.71
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			7,975,841.73	15,527,035.76	23,106,654.93	17,292,985.87
补贴收入			100,028.98	7,217,417.81		2,171,954.53
营业外收入			562,762.27	465,677.10	504,766.71	416,580.37
减: 营业外支出			3,933,657.67	2,437,484.91	80,275.16	160,135.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			68,140,291.32	47,988,783.94	27,887,530.69	27,594,534.48
减: 所得税			27,037,753.78	13,168,341.91	250,588.39	3,119,507.41
减: 少数股东损益			17,185,619.02	15,083,336.29		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			23,916,918.52	19,737,105.74	27,636,942.30	24,475,027.07
加: 年初未分配利润			53,328,128.63	47,890,289.03	32,939,281.79	38,372,760.89
其他转入						
六、可供分配的利润			77,245,047.15	67,627,394.77	60,576,224.09	62,847,787.96
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
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			77,245,047.15	67,627,394.77	60,576,224.09	62,847,787.96
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				28,826,903.80		28,826,903.80
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			77,245,047.15	38,800,490.97	60,576,224.09	34,020,884.16



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

公司法定代表人： 陈继达 主管会计工作负责人:刘裕龙 会计机构负责人: 仇兰英

现金流量表

2005 年

编制单位: 浙江中大集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			1,800,762,702.58	20,084,447.85
收到的税费返还			147,017,261.33	3,114,134.68
收到的其他与经营活动有关的现金			8,190,562.63	51,382,296.23
现金流入小计			1,955,970,526.54	74,580,878.76
购买商品、接受劳务支付的现金			2,026,285,905.55	14,341,466.55
支付给职工以及为职工支付的现金			21,094,121.40	8,929,968.32
支付的各项税费			81,520,507.79	6,795,365.41
支付的其他与经营活动有关的现金			53,037,787.07	7,125,032.41
现金流出小计			2,181,938,321.81	37,191,832.69
经营活动产生的现金流量净额			-225,967,795.27	37,389,046.07
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			85,951,889.24	85,500,391.50
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			6,872,475.00	8,010,075.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			743,154.00	719,454.00
收到的其他与投资活动有关的现金			20,151,427.04	14,507,114.37
现金流入小计			113,718,945.28	108,737,034.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			4,476,401.26	198,169.86
投资所支付的现金			32,000,000.00	100,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			30,000.00	30,000.00
现金流出小计			36,506,401.26	100,228,169.86
投资活动产生的现金流量净额			77,212,544.02	8,508,865.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			326,040.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			326,040.00	
借款所收到的现金			607,146,511.68	383,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,337,177.58	
现金流入小计			608,809,729.26	383,500,000.00
偿还债务所支付的现金			457,459,684.85	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			35,126,688.94	16,357,291.25
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			492,586,373.79	346,357,291.25
筹资活动产生的现金流量净额			116,223,355.47	37,142,708.75
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-32,531,895.78	83,040,619.83
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			23,916,918.52	27,636,942.30

加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		17,185,619.02	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		2,097,530.44	-12,556,062.92
固定资产折旧		7,155,453.91	3,324,515.59
无形资产摊销		125,483.02	41,418.34
长期待摊费用摊销		1,114,744.08	147,319.21
待摊费用减少(减：增加)		-4,322,699.62	-835,853.78
预提费用增加(减：减少)		14,937,531.37	-1,688,885.62
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-454,823.19	-422,021.31
固定资产报废损失			
财务费用		2,621,492.80	369,968.27
投资损失(减：收益)		-7,975,841.73	-23,106,654.93
递延税款贷项(减：借项)		674,608.60	674,608.60
存货的减少(减：增加)		-27,559,885.77	477,094.56
经营性应收项目的减少(减：增加)		-70,985,040.44	1,398,212.66
经营性应付项目的增加(减：减少)		-184,498,886.28	41,928,445.10
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-225,967,795.27	37,389,046.07
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		684,271,591.36	180,949,033.55
减：现金的期初余额		716,803,487.14	97,908,413.72
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		-32,531,895.78	83,040,619.83

公司法定代表人： 陈继达 主管会计工作负责人：刘裕龙 会计机构负责人：仇兰英

资产减值表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 浙江中大集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少转回数	期末余额
坏账准备合计	41,136,481.89	129,052.12	2,226,582.56	39,038,951.45
其中: 应收账款	29,447,664.23	129,052.12		29,576,716.35
其他应收款	11,688,817.66		2,226,582.56	9,462,235.10
短期投资跌价准备合计	240,896.58	177,848.31	4,468.64	414,276.25
其中: 股票投资	236,427.94	177,848.31		414,276.25
基金投资	4,468.64		4,468.64	
存货跌价准备合计	759,070.07			759,070.07
其中: 库存商品	597,954.15			597,954.15
原材料	161,115.92			161,115.92
长期投资减值准备合计	99,231,457.17			99,231,457.17
其中: 长期股权投资	99,231,457.17			99,231,457.17
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
电子设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
总计	141,367,905.71			139,443,754.94

浙江中大集团股份有限公司

会计报表附注

2005 年半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江中大集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1992]37 号文批准设立,于 1992 年 9 月 14 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 14291012-2 的《企业法人营业执照》,现有注册资本 288,269,038.00 元,折 288,269,038 股(每股面值 1 元),其中已流通股份:A 股 128,382,092 股。公司股票已于 1996 年 6 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属批发贸易行业。经营范围:进出口贸易(按经贸部核定的商品目录经营)、进口商品的国内销售、组织出口商品的制造与加工,以及兼营实业投资开发、房地产经营开发、经济技术咨询等业务。主要产品或提供的劳务:进出口贸易、商品房等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务,采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额,按期末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关且在其尚未达到预定使用状态以前的,计入有关固定资产的购建成本;与购建固定资产无关的,属于筹建期间的计入长期待摊费用;属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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。

(七) 短期投资核算方法

1. 短期投资,按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益,作为冲减投资成本处理;出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额,作为投资收益或损失,计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本,按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量,市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按余额百分比法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,确定具体提取比例为 10%。

2. 坏账的确认标准为:

(1) 债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项,经批准后作为坏账损失,并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品,为了出售仍然处于生产过程中的在产品,以及将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等以及开发用土地、开发产品、出租开发产品、周转房、库存材料、库存设备和在开发过程中的开发成本。

2. 存货按实际成本计价。

(1) 购入并已验收入库原材料、库存商品按实际成本入账,发出原材料采用加权平均法核算,入库产成品采用实际生产成本入账,发出产成品采用加权平均法核算,发出库存商品采用分批实际法核算。领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

(2) 开发用土地按取得时的实际成本入账。在项目开发时,按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 开发成本按实际成本入账,待项目完工并验收合格,但尚未决算的,按预计成本计入开发产品,并在决算后按实际发生数与预算数的差额调整开发产品。

(4) 开发产品按实际成本入账，发出开发产品按照各可销售单元的预售面积占可预售面积的比例结转相应的开发产品成本。

(5) 待售暂出租开发产品和周转房按实际成本入账，按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为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，则该材料按可变现净值计量。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；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，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；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，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末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，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 期末，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。

(十二) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值（原值的3%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用、经营租赁方式租入固定资产的改良支出，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	3.23-1.94
机器设备	10	9.70
运输工具	8	12.125
电子设备	5	19.40
其他设备	5	19.40
固定资产装修	5	20.00
经营租入固定资产改良	3-5	20-33.33

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十三) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，

先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十四) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

为房地产开发项目借入的资金所发生的利息及有关费用在开发产品完工前予以资本化，计入开发成本，在开发产品完工后，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态或可交付状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十五) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十六) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外)，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。其中从事单一房地产项目开发的公司，以首期开工的月份作为开始生产经营当月。

(十七) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售(预售)时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(十八) 质量保证金核算方法

质量保证金按施工单位工程款的 3%-5%预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期到期后，将质量保证金余额支付给施工单位。

(十九) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续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证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，

确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产(如商标权、专利权、专营权、软件、版权等)以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1)与交易相关的经济利益能够流入公司；(2)收入的金额能够可靠地计量。

4. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该项目实施继续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证据，并且该项目有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

5. 出租物业收入：按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

6. 物业管理收入

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(二十) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(二十一) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

三、税(费)项

(一) 增值税

国内贸易一般商品按 17%的税率计缴，农产品按 13%的税率计缴，其他商品按规定的适用税率；出口销售免税，出口产品进项税按规定退税率计算退税额，并按规定程序向税务局申报退税。

(二) 营业税

房地产销售收入，物业管理收入、房地产中介服务收入按 5% 的税率计缴，建筑装饰收入按 3% 的税率计缴。

(三) 房产税

自有房产以房屋原值的 70% 为基数，按 1.2% 的税率计缴；出租房屋按租金收入的 12% 计缴。

(四) 土地增值税

按房地产项目开发形成的土地增值金额，按超率累进税率计缴。

(五) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

(六) 教育费附加

按应缴流转税税额的 4% 计缴。

(七) 粮食风险基金/物价调节基金/防洪保安资金

江苏无锡地区分别按实现的销售收入的 0.1% 计缴。

(八) 企业所得税

按 33% 的税率计缴。本公司控股孙公司上海中大康劲国际贸易有限公司适用上海市浦东新区企业所得税优惠政策，按 15% 的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 本公司直接控制的子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	直接持股比例
浙江中大集团中兴经贸有限公司	纺织品批发业	3,800,000.00	进出口贸易	3,800,000.00	100%
浙江中大集团投资有限公司	投资咨询	90,000,000.00	投资咨询	81,000,000.00	90%
浙江中大集团国际贸易有限公司	纺织品批发业	86,000,000.00	进出口贸易	73,917,000.00	85.95%
中大房地产集团有限公司	房地产开发业	300,000,000.00	房地产开发	240,000,000.00	80%
浙江中大国际货运有限公司	运输仓储业	10,000,000.00	仓储、运输	7,500,000.00	75%
浙江中大普惠物业有限公司	其他社会服务	5,000,000.00	物业管理	3,250,000.00	65%

(二) 本公司子公司直接控制的子公司

1. 中大房地产集团有限公司直接控制的子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	直接持股比例
江西中地投资有限公司	房地产开发业	10,000,000.00	房地产开发	7,000,000.00	70%

浙江中大和源房地产有限公司	房地产开发业	31,160,000.00	房地产开发	28,667,200.00	92%
武汉中大永丰房地产有限公司	房地产开发业	10,000,000.00	房地产开发	7,000,000.00	70%
南昌中大房地产有限公司	房地产开发业	30,000,000.00	房地产开发	27,000,000.00	90%
无锡中大房地产有限公司	房地产开发业	20,000,000.00	房地产开发	18,000,000.00	90%
浙江中大联合置业有限公司	房地产中介服务业	1,000,000.00	置换代理	600,000.00	60%
四川思源科技开发有限公司	房地产开发业	20,000,000.00	房地产开发	13,000,000.00	65%
武汉市巡司河物业发展有限公司	房地产开发业	15,000,000.00	房地产开发	6,750,000.00	45%
上海中大亮桥房地产有限公司	房地产开发业	20,000,000.00	房地产开发	17,000,000.00	85%
无锡中大荷花里 房地产开发有限公司	房地产开发业	20,000,000.00	房地产开发	16,000,000.00	80%

2. 浙江中大普惠物业有限公司直接控制的子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	直接持股比例
浙江中大普惠装饰工程有限公司	装修装饰业	1,100,000.00	装饰工程	682,000.00	62%
浙江中大普惠电梯服务有限公司	其他社会服务	500,000.00	电梯服务	260,000.00	52%

3. 浙江中大集团国际贸易有限公司实际控制的子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	直接持股比例
浙江中大新景服饰有限公司	纺织品批发业	5,000,000.00	进出口贸易	2,000,000.00	40%
浙江中大华伟进出口有限公司	纺织品批发业	5,000,000.00	进出口贸易	1,800,000.00	36%
浙江中大对外经济技术 合作有限公司	纺织品批发业	5,000,000.00	进出口贸易	1,500,000.00	30%
浙江中大纺织品有限公司	纺织品批发业	8,000,000.00	进出口贸易	2,400,000.00	30%
浙江中大华瑞经贸有限公司	纺织品批发业	8,000,000.00	进出口贸易	2,400,000.00	30%
浙江新迪国际食品有限公司	农副产品批发业	20,000,000.00	农副产品	6,000,000.00	30%
浙江中大新力经贸有限公司	纺织品批发业	5,000,000.00	进出口贸易	1,500,000.00	30%
浙江中大明日纺织品有限公司	纺织品批发业	5,000,000.00	进出口贸易	1,500,000.00	30%
浙江中大新泰经贸有限公司	纺织品批发业	5,000,000.00	进出口贸易	1,500,000.00	30%
浙江中大新诚家纺有限公司	纺织品批发业	5,000,000.00	进出口贸易	1,500,000.00	30%
上海中大康劲国际贸易有限公司	纺织品批发业	1,000,000.00	进出口贸易	300,000.00	30%
浙江中大华泰纺织品有限公司	纺织品批发业	10,000,000.00	进出口贸易	3,000,000.00	30%
浙江中大新佳贸易有限公司	纺织品批发业	5,000,000.00	进出口贸易	1,500,000.00	30%

浙江中大华盛纺织品有限公司	纺织品批发业	5,000,000.00	进出口贸易	1,500,000.00	30%
---------------	--------	--------------	-------	--------------	-----

4. 浙江新迪国际食品有限公司直接控制的子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	直接持股比例
浙江中大食品有限公司	食品加工工业	10,900,000.00	食品加工,销售	10,355,000.00	95%

(三) 本公司与子公司合计持股比例超过 50%的子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	直接及间接持股比例
宁波国际汽车城有限公司	其他社会服务	66,000,000.00	市场营销	33,010,000.00	50.01% [注 1]
浙江中大期货经纪有限公司	期货业	35,000,000.00	期货经纪	29,998,500.00	85.71%
杭州中大富都投资有限公司	投资咨询	20,000,000.00	投资咨询	10,000,000.00	50%
浙江中大服装有限公司	纺织品批发业	20,000,000.00	进出口贸易	20,000,000.00	100%

注 1：宁波国际汽车城有限公司注册资本本期已增到 6600 万元，公司直接及间接持股比例变为 50.01%。

(四) 其他说明

1. 本报告期公司合并会计报表范围与前一报告期一致。

五、利润分配

根据 2005 年 8 月 13 日公司召开的四届二次董事会决议，本报告期利润暂不分配，也不实行资本公积金转增。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 684,271,591.36

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	495,760.14	334,931.35
银行存款	682,916,556.60	715,780,561.46
其他货币资金	859,274.62	687,994.33
合 计	<u>684,271,591.36</u>	<u>716,803,487.14</u>

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项。

(3) 货币资金——外币货币资金

币别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币

USD	1,702,475.87	8.2765	14,090,541.54	2,523,429.48	8.2765	20,885,164.09
JPY	1,081,166.00	0.075149	81,248.54	12,758,403.00	0.079701	1,016,857.48
EUR	245,399.88	9.9610	2,444,428.20	7,054.00	11.2627	79,447.09
AUD	127,796.94	6.31125	806,558.44	17.31	6.4428	111.52
小计			<u>17,422,776.72</u>			<u>21,981,580.18</u>

2. 短期投资

期末数 6,223,471.32

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
股票投资	1,637,616.32	414,276.25	1,223,340.07	655,567.94	236,427.94	419,140.00
基金投资				451,497.74	4,468.64	447,029.10
债券投资	3,000,131.25		3,000,131.25	4,200,367.50		4,200,367.50
其他投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	<u>6,637,747.57</u>	<u>414,276.25</u>	<u>6,223,471.32</u>	<u>7,307,433.18</u>	<u>240,896.58</u>	<u>7,066,536.60</u>

(2) 股票、债券、基金投资情况

1) 明细情况

项 目	期末数	期末市价
股票投资	1,637,616.32	1,223,340.07
小 计	<u>1,637,616.32</u>	<u>1,223,340.07</u>

2) 债券投资系尚未到期的卖出融券(R007)30,000股。

(3) 短期投资 其他投资

1) 均系一年内到期的委托贷款

受托单位	本金	利息	减值准备	期末数
浙江省工商信托投资股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
小 计	<u>2,000,000.00</u>			<u>2,000,000.00</u>

2) 占短期投资总额 10%以上(含 10%)的其他投资

项 目	投入日期	期末数	所得收益
杭州富翔物业管理有限公司委托贷款	2004.12.1	2,000,000.00	
小 计		<u>2,000,000.00</u>	

(4) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
股票投资	236,427.94	177,848.31			414,276.25
基金投资	4,468.64			4,468.64	
小 计	<u>240,896.58</u>	<u>177,848.31</u>		<u>4,468.64</u>	<u>414,276.25</u>

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

短期投资期末市价来源于 2005 年 7 月 1 日《上海证券报》公布的 2005 年 6 月 30 日收盘价。

(5) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据 期末数 0.00

4. 应收股利 期末数 0.00

项 目	期末数	期初数
上海中大德威国际货运有限公司		200,000.00
合 计		<u>200,000.00</u>

5. 应收利息 期末数 230,290.41

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国债 010301	230,290.41	460,580.82
合 计	<u>230,290.41</u>	<u>460,580.82</u>

(2) 系国债投资未到期利息。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

6. 应收账款 期末数 266,190,447.16

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	256,358,615.57	86.68	25,635,861.56	230,722,754.01	252,985,373.74	85.91	25,298,537.37	227,686,836.37

1-2 年	935,452.16	0.31	93,545.22	841,906.94	1,819,310.65	0.62	181,931.07	1,637,379.58
2-3 年	22,513,029.84	7.61	2,251,302.98	20,261,726.86	22,664,970.13	7.70	2,266,497.01	20,398,473.12
3 年以上	15,960,065.94	5.40	1,596,006.59	14,364,059.35	17,006,987.75	5.77	1,700,698.78	15,306,288.97
合 计	<u>295,767,163.51</u>	<u>100</u>	<u>29,576,716.35</u>	<u>266,190,447.16</u>	<u>294,476,642.27</u>	<u>100</u>	<u>29,447,664.23</u>	<u>265,028,978.04</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 47,446,767.67 元，占应收账款账面余额的 16.04%。

(3) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

股东名称	期末数	期初数
浙江中大集团控股有限公司	16,672.60	1,046.51
小 计	<u>16,672.60</u>	<u>1,046.51</u>

(4) 应收账款——外币应收账款

币别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
USD	23,565,620.94	8.2765	195,040,861.71	27,113,360.18	8.2765	224,403,725.53
JPY	17,657,780.75	0.075149	1,326,964.57	30,226,342.95	0.079701	2,409,069.76
EUR	6,843.00	9.961	68,163.12	71,468.94	11.2627	804,933.23
AUD	4,376.00	6.31125	27,618.03			
小计			<u>196,463,607.43</u>			<u>227,617,728.52</u>

7. 其他应收款

期末数 137,798,068.14

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	132,732,151.63	90.13	8,009,419.93	124,722,731.70	150,954,223.08	90.23	10,054,080.81	140,900,142.27
1-2 年	9,920,032.06	6.74	992,003.21	8,928,028.85	10,668,096.94	6.38	1,066,809.69	9,601,287.25
2-3 年	1,382,119.54	0.94	138,211.95	1,243,907.59	2,631,681.96	1.57	263,168.20	2,368,513.76
3 年以上	3,226,000.00	2.19	322,600.00	2,903,400.00	3,047,589.61	1.82	304,758.96	2,742,830.65
合 计	<u>147,260,303.23</u>	<u>100</u>	<u>9,462,235.09</u>	<u>137,798,068.14</u>	<u>167,301,591.59</u>	<u>100</u>	<u>11,688,817.66</u>	<u>155,612,773.93</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
------	-----	---------

四川通惠房地产开发公司	32,000,000.00	代垫款
武汉市三角塘经贸有限公司	6,000,000.00	代垫款
中大房地产集团有限公司工会	2,586,097.00	暂借款
武汉雨田房产策划有限公司	2,000,000.00	代垫款
苏州工业区兴业有限公司	1,500,000.00	代垫款
小 计	<u>44,086,097.00</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 44,086,097.00 元，占其他应收款账面余额的 29.94%。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

股东名称	期末数	期初数
浙江中大集团控股有限公司	36,000.00	1,148,317.95
小 计	<u>36,000.00</u>	<u>1,148,317.95</u>

(5) 其他说明

(1) 其他应收账款中包括本公司控股子公司浙江中大期货经纪有限公司应收的期货保证金 52,637,952.30 元，该款项由于不存在收款风险，故不计提坏账准备。

8. 预付账款 期末数 289,293,759.24

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	234,137,608.31	80.93	145,798,454.26	74.19
1-2 年	54,925,681.93	18.99	50,493,696.83	25.69
2-3 年			224,236.70	0.11
3 年以上	230,469.00	0.08	10,000.00	0.01
合 计	<u>289,293,759.24</u>	<u>100</u>	<u>196,526,387.79</u>	<u>100</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上的预付账款主要系本公司控股子公司中大房地产集团有限公司预付的未完工房地产开发项目工程款。

9. 应收补贴款

期末数 62,179,090.30

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	62,179,090.30	38,137,825.57
合 计	<u>62,179,090.30</u>	<u>38,137,825.57</u>

(2) 性质或内容说明

均系已出口商品应退增值税款之未退数。

10. 存货

期末数 1,474,545,910.01

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途材料	2,931,999.62	108,015.76	2,823,983.86	1,433,933.10	108,015.76	1,325,917.34
原材料	9,626,520.51		9,626,520.51	5,909,339.28		5,909,339.28
包装物	312,955.45	53,100.16	259,855.29	296,287.29	53,100.16	243,187.13
自制半成品	6,087,177.43	34,948.59	6,052,228.84	6,718,595.94	34,948.59	6,683,647.35
库存商品	45,806,450.54	563,005.56	45,243,444.98	19,621,140.22	563,005.56	19,058,134.66
开发成本	1,285,321,101.40		1,285,321,101.40	1,260,932,743.74		1,260,932,743.74
开发产品	46,150,323.16		46,150,323.16	73,957,560.78		73,957,560.78
出租开发产品	77,923,787.48		77,923,787.48	77,710,747.63		77,710,747.63
周转房	1,144,664.49		1,144,664.49	1,164,746.33		1,164,746.33
合 计	<u>1,475,304,980.08</u>	<u>759,070.07</u>	<u>1,474,545,910.01</u>	<u>1,447,745,094.31</u>	<u>759,070.07</u>	<u>1,446,986,024.24</u>

(2) 本期存货的取得方式：均为自制或外购。

(3) 期末存货用于抵押情况详见本会计报表附注九(三)2、3之说明。

(4) 存货——开发成本

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	预计总投资	开工时间
宁波国际汽车城	131,561,985.79	16,767,957.71		148,329,943.50	40,000 万元	2005 年
无锡中大	176,300,020.47	40,105,921.32		216,405,941.79	126,735 万元	未开工
武汉巡司河	85,710,099.26	61,814,734.75		147,524,834.01	29,300 万元	未开工

上海亮桥	213,585,412.18	40,527,015.51		254,112,427.69	110,000万元	未开工
中大南昌	104,918,983.31	11,712,713.07		116,631,696.38	65,000万元	2004年
中大荷花里	394,000,261.00	73,943,446.86	231,999,349.85	235,944,358.01	85,115万元	2003年
四川思源	154,855,981.73	11,515,918.29		166,371,900.02	80,000万元	未开工
小计	<u>1,260,932,743.74</u>	<u>256,387,707.51</u>	<u>231,999,349.85</u>	<u>1,285,321,101.40</u>		

(5) 存货——开发产品

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
凤栖花园	1,529,057.83			1,529,057.83
一清新村	236,756.00			236,756.00
文锦苑	3,286,822.20	849,694.88	1,366,311.88	2,770,205.20
中大吴庄	67,862,833.36		27,290,620.62	40,572,212.74
其他	1,042,091.39			1,042,091.39
小计	<u>73,957,560.78</u>	<u>849,694.88</u>	<u>28,656,932.50</u>	<u>46,150,323.16</u>

(6) 存货 出租开发产品

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中大花园办公楼	77,710,747.63	1,006,604.95	793,565.10	77,923,787.48
小计	<u>77,710,747.63</u>	<u>1,006,604.95</u>	<u>793,565.10</u>	<u>77,923,787.48</u>

(7) 存货 周转房

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
凤栖二期会所	1,164,746.33		20,081.84	1,144,664.49
小计	<u>1,164,746.33</u>		<u>20,081.84</u>	<u>1,144,664.49</u>

(8) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
在途材料	108,015.76				108,015.76
包装物	53,100.16				53,100.16
自制半成品	34,948.59				34,948.59
库存商品	563,005.56				563,005.56
小计	<u>759,070.07</u>				<u>759,070.07</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

本公司期末存货可变现净值系根据期末市场价为依据确定。期末经对存货全面清查后，对其中因陈旧过时或账面成本低于市场销售价格，按单个存货项目的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备。

11. 待摊费用 期末数 6,679,496.84

项 目	期末数	期初数	年末结存原因
租赁费	1,304,728.74	500,610.68	受益期未完
保险费	1,162,883.52	164,553.10	受益期未完
运 费	792,899.94	426,569.64	受益期未完
广告费	900,000.00	859,666.67	受益期未完
其 他	2,518,984.64	405,397.06	受益期未完
合 计	<u>6,679,496.84</u>	<u>2,356,797.22</u>	

12. 长期股权投资 期末数 215,167,941.12

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,141,100.31		25,141,100.31	25,621,696.46		25,621,696.46
对联营企业投资	81,341,002.11		81,341,002.11	79,236,818.14		79,236,818.14
其他股权投资	207,917,295.87	99,231,457.17	108,685,838.70	207,917,295.87	99,231,457.17	108,685,838.70
合 计	<u>314,399,398.29</u>	<u>99,231,457.17</u>	<u>215,167,941.12</u>	<u>312,775,810.47</u>	<u>99,231,457.17</u>	<u>213,544,353.30</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比 例(%)	投资 期限	投资 成本	损益 调整	股权投 资准备	股权投 资差额	期末 数
浙江新佳制衣有限公司	90	长期	3,135,157.13	-3,194,428.41	130,664.53		71,393.25
浙江中大新时代纺织品有限公司	30	长期	3,000,000.00	1,466,088.85			4,466,088.85
浙江嘉兰服饰有限公司	28.25	长期	3,000,000.00	-177,291.05	3,769.45		2,826,478.40

浙江三花股份有限公司	25	长期	51,096,040.89			51,096,040.89
福建省新润食品有限公司	39	长期	2,262,000.00	249,985.71		2,511,985.71
杭州新芽服饰有限公司	40	长期	200,000.00	-59,591.74		140,408.26
余姚新泰服饰有限公司	30	长期	300,000.00			300,000.00
浙江天裕控股有限公司	20	长期	20,000,000.00			20,000,000.00
小 计			<u>82,993,198.02</u>	<u>-1,715,236.64</u>	<u>134,433.98</u>	<u>81,412,395.36</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
浙江新佳制衣有限公司	71,393.25						71,393.25
浙江中大新时代纺织品有限公司	5,031,090.26		34,998.59	600,000.00			4,466,088.85
浙江嘉兰服饰有限公司	2,826,478.40						2,826,478.40
浙江三花股份有限公司	48,726,855.51	30,346,040.89	-13,712,168.01	3,735,000.00	-25,000.00	-10,504,687.50	51,096,040.89
福建省新润食品有限公司	2,511,985.71						2,511,985.71
杭州新芽服饰有限公司	140,408.26						140,408.26
浙江天裕控股有限公	20,000,000.00						20,000,000.00
余姚新泰服饰有限公司		300,000.00					300,000.00
小 计	<u>79,308,211.39</u>	<u>30,646,040.89</u>	<u>-13,677,169.42</u>	<u>4,335,000.00</u>	<u>-25,000.00</u>	<u>-10,504,687.50</u>	<u>81,412,395.36</u>

2) 无实际投资比例与注册资本中的比例不一致的情况。

3) 投资单位与公司会计政策无重大差异，不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

4) 合并价差/股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江中大集团国际贸易有限公司	628,514.63	597,088.90				597,088.90	10年
中大房地产集团有限公司	6,911,960.76	3,455,980.36		345,598.04		3,110,382.32	10年
宁波国际汽车城有限公司	12,399,961.79	10,297,233.95		619,998.10		9,677,235.85	10年
四川思源科技开发有限公司	12,000,000.00	11,200,000.00	1,000,000.00	650,000.00		11,550,000.00	10年
浙江三花股份有限公司	15,562,500.00	10,504,687.50		648,437.50	9,856,250.00	0.00	10年
小 计	<u>47,502,937.18</u>	<u>36,054,990.71</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>2,264,033.64</u>	<u>9,856,250.00</u>	<u>24,934,707.07</u>	10年

b. 合并价差/股权投资差额形成原因说明

合并价差均系取得投资时的投资成本与应占被投资公司净资产份额的差额所形成的股权投资

差额。本期增加的具体情况如下：

本期增加四川思源科技开发有限公司股权投资差额系本期以 200 万元受让四川通惠房地产开发有限公司所持有的四川思源科技开发有限公司 5% 股权，产生股权投资差额 1,000,000.00 元。

c. 上述股权投资差额均为本公司合并会计报表范围内的控股子公司，其股权投资差额期末数合计 24,934,707.07 元在合并会计报表时形成合并价差。

d. 由于浙江三花股份有限公司已于 2005 年 6 月 7 日在深交所上市，本公司原持有三花股份 25% 的股权比例下降为 18.36%，对该投资的核算办法由权益法改为成本法，故本期对三花股份的股权投资差额全部转出。

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例(%)	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海中大德威国际货运有限公司	20.00	长期	2,550,000.00			2,550,000.00
国泰君安证券有限公司	0.22	长期	8,000,000.00			8,000,000.00
广东发展银行	1.42	长期	60,000,000.00			60,000,000.00
中成进出口股份有限公司	1.20	长期	3,559,600.00			3,559,600.00
中化国际(控股)股份有限公司	0.63	长期	3,510,700.00			3,510,700.00
浙江中大商贸公司	19.00	长期	3,280,878.00			3,280,878.00
浙江中扬投资有限公司	20.00	长期	10,000,000.00			10,000,000.00
中日合资嘉兴惠兴织造公司	5.00	长期	347,000.00			347,000.00
大鹏证券有限责任公司	4.40	长期	91,080,000.00			91,080,000.00
上海迪伊毛纺织有限公司	9.50	长期	3,800,000.00			3,800,000.00
浙江大东南包装股份有限公司	1.00	长期	2,713,269.38			2,713,269.38
招商银行股份有限公司	0.25	长期	14,000,000.00			14,000,000.00
浙江海康信息技术股份有限公司	6.50	长期	3,675,848.48			3,675,848.48
期货交易所会员资格投资		长期	1,400,000.00			1,400,000.00
小计			<u>207,917,295.86</u>			<u>207,917,295.86</u>

2) 无实际投资比例与注册资本中的比例不一致的情况。

3) 投资额占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但采用成本法核算的情况说明

被投资单位名称	拥有权益比例(%)	采用成本法核算原因
---------	-----------	-----------

浙江中扬投资有限公司 20.00 无重大影响

(4) 长期投资减值准备

a. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
浙江中大商贸有限公司	1,142,808.26				1,142,808.26
浙江中扬投资有限公司	6,661,648.91				6,661,648.91
中日合资嘉兴惠兴织造公司	347,000.00				347,000.00
大鹏证券有限责任公司	91,080,000.00				91,080,000.00
小 计	<u>99,231,457.17</u>				<u>99,231,457.17</u>

b. 计提原因说明

对上述被投资单位计提的减值准备，均系被投资单位经营状况不良或停业清理，本公司按估计损失计提。

13. 长期债权投资

期末数 86,032,075.60

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	20,032,075.60	20,032,075.60	20,035,536.32	20,035,536.32		20,035,536.32
其他债权投资	66,000,000.00	66,000,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00
合 计	<u>86,032,075.60</u>	<u>86,032,075.60</u>	<u>76,035,536.32</u>	<u>76,035,536.32</u>		<u>76,035,536.32</u>

(2) 长期债权投资——债券投资

债券种类	面值	年利率 (%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
国债 010301	20,000,000.00	2.66	2010.2	20,048,450.00	266,000.00	1,258,580.82	20,032,075.60
小 计	<u>20,000,000.00</u>			<u>20,048,450.00</u>	<u>532,000.00</u>	<u>992,580.82</u>	<u>20,035,536.32</u>

(3) 长期债权投资——其他债权投资

1) 明细情况

项目	年利率 (%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
合作开发投资			36,000,000.00			36,000,000.00
委托贷款			30,000,000.00			30,000,000.00
小 计			<u>66,000,000.00</u>			<u>66,000,000.00</u>

2) 其他说明

根据 2003 年 12 月 8 日江西省进贤县国土资源局与江西省土地开发整理中心签订的《进贤县县城滨湖洼地成片土地开发合作协议书》，本公司原已支付相关的土地开发整理费用 5,600 万元，截止到 2005 年 6 月底，由于合作地块用地计划尚未批复，本期收回 2000 万元。详见本会计报表附注十(三)之说明。

本期委托贷款系控股子公司南昌中大房地产有限公司委托招行南昌阳明路支行委贷给江西涤纶厂。

(4) 长期债权投资减值准备情况

本公司期末长期债权投资不存在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情况，故期末不计提长期债权投资减值准备。

14. 固定资产原价

期末数 390,138,732.97

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	310,648,319.15	345,508.00	466,766.56	310,527,060.59
机器设备	12,338,584.03	69,026.62		12,407,610.65
运输工具	33,010,561.06	3,828,813.00	465,399.30	36,373,974.76
电子设备	18,277,916.09	1,271,445.50	201,796.00	19,347,565.59
其他设备	4,211,633.94	69,270.00		4,280,903.94
固定资产装修	6,011,542.44			6,011,542.44
经营租入固定资产改良	1,190,075.00			1,190,075.00
合计	<u>385,688,631.71</u>	<u>5,584,063.12</u>	<u>1,133,961.86</u>	<u>390,138,732.97</u>

(2) 本期减少数中包括：

1) 出售固定资产 1,130,031.56 元。

(3) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	140,547,023.68	13,914,137.97		126,632,885.71
运输工具	185,450.00	134,915.04		50,534.96
小计	<u>140,732,473.68</u>	<u>14,049,053.01</u>		<u>126,683,420.67</u>

(4) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	469,064.68	454,992.74		14,071.94
运输工具	2,613,406.48	2,535,004.29		78,402.19
电子设备	1,497,937.73	1,452,999.60		44,938.13
其他设备	336,198.46	326,112.51		10,085.95
小计	<u>4,916,607.35</u>	<u>4,769,109.14</u>		<u>147,498.21</u>

(5) 期末固定资产用于抵押情况详见本会计报表附注九(三)之说明。

(6) 期末固定资产是否办妥产权过户手续的说明

截至 2004 年 12 月 31 日，本公司的办公楼房屋产权证尚在办理中。

15. 累计折旧 期末数 71,486,397.34

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	34,120,725.45	3,329,650.88	61,346.38	37,389,029.95
机器设备	6,995,514.99	590,347.52		7,585,862.51
运输工具	10,045,782.10	1,869,537.38	201,754.57	11,713,564.91
电子设备	11,264,789.33	1,185,674.94	189,129.80	12,261,334.47
其他设备	1,721,692.71	405,862.62		2,127,555.33
固定资产装修	213,000.62	58,311.96		271,312.58
经营租入固定资产改良	126,193.86	11,543.73		137,737.59
合计	<u>64,487,699.06</u>	<u>7,450,929.03</u>	<u>452,230.75</u>	<u>71,486,397.34</u>

16. 固定资产净值 期末数 318,652,335.63

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	273,138,030.64	276,527,593.70
机器设备	4,821,748.14	5,343,069.04
运输工具	24,660,409.85	22,964,778.96
电子设备	7,086,231.12	7,013,126.76
其他设备	2,153,348.61	2,489,941.23
固定资产装修	5,740,229.86	5,798,541.82

经营租入固定资产改良	1,052,337.41	1,063,881.14
合计	<u>318,652,335.63</u>	<u>321,200,932.65</u>

17. 固定资产减值准备 期末数 0.00

18. 在建工程 期末数 18,288,590.04

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
半山仓库	2,651,143.40		2,651,143.40	2,333,402.00		2,333,402.00
中大食品厂二期工程	15,637,446.64		15,637,446.64	9,883,835.36		9,883,835.36
合计	<u>18,288,590.04</u>		<u>18,288,590.04</u>	<u>12,217,237.36</u>		<u>12,217,237.36</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占预算的比例
半山仓库	2,333,402.00	317,741.40			2,651,143.40	其他来源		
中大食品厂二期工程	9,883,835.36	5,753,611.28			15,637,446.64	其他来源	1,986 万元	78.74%
合计	<u>12,217,237.36</u>	<u>6,071,352.68</u>			<u>18,288,590.04</u>			

(3) 无借款费用资本化金额。

(4) 在建工程减值准备情况

本公司期末在建工程单项资产不存在可收回金额低于在建工程账面价值的情况，期末不需计提在建工程减值准备。

19. 无形资产 期末数 6,675,923.69

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	6,586,405.37		6,586,405.37	6,664,920.05		6,664,920.05
软件	89,518.32		89,518.32	136,486.66		136,486.66
合计	<u>6,675,923.69</u>		<u>6,675,923.69</u>	<u>6,801,406.71</u>		<u>6,801,406.71</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权	出让	7,194,538.00	6,664,920.05			78,514.68	6,586,405.37	608,132.63	483-520 个月

软件	购入	604,010.00	136,486.66		46,968.34	89,518.32	514,491.68	6-52个月
合计		<u>7,798,548.00</u>	<u>6,801,406.71</u>		<u>125,483.02</u>	<u>6,675,923.69</u>	<u>1,122,624.31</u>	

(3) 无形资产减值准备

期末无形资产不存在账面价值高于其可收回金额情况，故不需计提无形资产减值准备。

20. 长期待摊费用

期末数 40,579,329.72

(1) 明细情况

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
开办费	58,240,219.99	24,531,300.61	13,252,192.24		37,783,492.85	20,456,827.14	
其他递延支出	8,472,136.97	4,116,829.86		1,320,992.99	2,795,836.87	5,676,300.10	6-41个月
合计	<u>66,712,356.96</u>	<u>28,648,130.47</u>	<u>13,252,192.24</u>	<u>1,320,992.99</u>	<u>40,579,329.72</u>	<u>26,133,127.24</u>	

(2) 本期开办费主要系本公司控股子公司中大房地产集团有限公司的控股子公司无锡中大房地产有限公司、武汉巡司河物业发展有限公司、上海中大亮桥房地产有限公司、四川思源科技开发有限公司、江西中地投资有限公司和武汉中大永丰房地产有限公司的房地产项目开发前期准备费用，待项目动工的当月一次计入损益。

21. 短期借款

期末数 1,072,357,720.38

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
质押借款	2,896,775.00	2,390,253.20
抵押借款	525,960,945.38	504,314,740.35
保证借款	467,500,000.00	363,000,000.00
信用借款	76,000,000.00	52,965,900.00
合计	<u>1,072,357,720.38</u>	<u>922,670,893.55</u>

(2) 短期借款——外币借款

币别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
USD	4,101,709.35	8.2765	33,947,797.44	3,407,428.69	8.2765	28,201,583.55

小 计 33,947,797.44 28,201,583.55

(3) 其他说明

质押借款系浙江中大集团国际贸易有限公司控股子公司浙江中大新景服饰有限公司以信用证项下的应收账款作为抵押向银行取得押汇借款 2,896,775.00 元。

22. 应付票据 期末数 16,355,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,355,000.00	10,000,000.00
合 计	<u>16,355,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

23. 应付账款 期末数 163,028,101.93

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币 别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
USD	32,749.80	8.2765	271,053.72	238,319.22	8.2765	1,972,449.02
小 计			<u>271,053.72</u>			<u>1,972,449.02</u>

(3) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

24. 预收账款 期末数 532,583,051.18

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

币别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
USD	14,934,556.51	8.2765	123,605,856.96	5,265,825.41	8.2765	43,582,604.01
JPY	310,740.26	0.075149	23,351.82	85,000.00	0.079701	6,774.59
EUR	67,917.87	9.961	676,529.90	15,744.17	11.2627	177,321.86
GBP	3,934.23	14.9544	58,834.05	4,350.00	15.931	69,299.85
AUD	278,542.24	6.31125	1,757,949.72			

小 计 126,122,522.45 43,836,000.31

(3) 预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
凤栖花园		884,533.55	2003 年	100
文锦苑		348,813.95	2003 年	100
中大吴庄	5,286,172.37	14,223,908.26	2004 年	100
中大荷花里	263,411,413.00	345,232,850.99	2005 年	98
中大南昌	29,961,459.00	10,388,132.00	2006 年	6
小 计	<u>298,659,044.37</u>	<u>371,078,238.75</u>		

(4) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

账龄 1 年以上的预收账款，系预收的国外客户出口商品货款及预收的售房款。其中预收的国外客户出口商品货款因款项未清算，尚待结算后支付；预收的售房款待确认商品房销售收入时结转。

25 . 应付工资 期末数 1,943,573.23

(1) 无拖欠性质的工资。

26 . 应交税金 期末数-27,669,920.64

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数
增值税	-12,348,297.09	-5,976,677.50
营业税	-15,075,986.11	-12,593,940.44
城市维护建设税	-1,054,294.52	-881,455.63
企业所得税	2,585,315.94	13,268,999.97
代扣代缴个人所得税	1,503,409.09	777,596.03
房产税	580,969.71	751,081.65
土地增值税	-3,861,037.66	-3,611,081.20
合 计	<u>-27,669,920.64</u>	<u>-8,265,477.12</u>

(2) 法定税率

法定税率详见本会计报表附注三相关项目之说明，代扣代缴个人所得税按适用税率计缴。

(3) 其他说明

1) 本期增值税期末出现红字，主要系尚未抵扣或办理出口退税的购入商品进项税额。

2) 本期营业税、城市维护建设税和土地增值税期末出现红字，主要系按商品房的预售收入预缴的营业税金及附加。

27. 其他应交款 期末数-569,250.76

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	-555,815.59	-500,185.55	按应缴流转税税额的 4%
水利建设基金	93,711.07	496,747.32	按销售营业收入的 0.1%计缴
粮食风险基金		-41,539.71	按销售营业收入的 0.1%计缴
物价调节基金		-41,539.71	按销售营业收入的 0.1%计缴
防洪保安资金	-107,309.96	-41,539.71	按销售营业收入的 0.1%计缴
其他税费	163.72	163.72	
合计	<u>-569,250.76</u>	<u>-127,893.64</u>	

(2) 其他说明

本期上述税费项目出现红字系预售商品房收入的一定比例预缴所致。

28. 其他应付款 期末数 54,831,722.45

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

股东名称	期末数	期初数
浙江中大集团控股有限公司	0.00	1,250.00
小计	0.00	<u>1,250.00</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	金额	款项性质及内容
无锡市北大街房屋租赁置换有限公司	11,792,750.00	商铺保证金
浙江耀江建设集团有限公司	6,800,000.00	投标保证金
浙江中厦建设集团有限公司武汉分公司	2,000,000.00	投标保证金

浙江中博建设集团有限公司	2,000,000.00	投标保证金
湖北长安建筑股份有限公司	2,000,000.00	投标保证金
小 计	<u>24,592,750.00</u>	

29. 预提费用 期末数 51,381,114.10

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
国外运保费	7,087,482.70	10,909,959.78	结算单未到
国外佣金	39,773,493.71	22,488,561.19	未支付
利 息	3,751,358.25	2,666,590.81	未支付
房租、物业费	305,432.42	34,815.82	未支付
其他	463,347.02	343,655.13	未支付
合 计	<u>51,381,114.10</u>	<u>36,443,582.73</u>	

30. 一年内到期的长期负债 期末数 334,630,000.00

借款类别	期末数	期初数
保证借款	334,630,000.00	260,000,000.00
合 计	<u>334,630,000.00</u>	<u>260,000,000.00</u>

31. 长期借款 期末数 114,000,000.00

借款类别	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	124,630,000.00
抵押借款	64,000,000.00	64,000,000.00
合 计	<u>114,000,000.00</u>	<u>188,630,000.00</u>

32. 长期应付款 期末数 750,448.89

(1) 明细情况

种 类	期限	初始金额	应计利息	期末数
改制前各项基金	长期	750,448.89		750,448.89
合 计		<u>750,448.89</u>		<u>750,448.89</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

33. 专项应付款

期末数 3,030,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	3,030,000.00	2,900,000.00
合 计	<u>3,030,000.00</u>	<u>2,900,000.00</u>

34. 递延税款贷项

期末数 674,608.60

(1) 明细情况

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资产评估增值税	749,565.11	674,608.60		674,608.60	674,608.60
合 计	<u>749,565.11</u>	<u>674,608.60</u>			<u>674,608.60</u>

35. 股本

期末数 288,269,038.00

项 目	本次(期)变动前	本期增减变动(+, -)					本次(期)变动后
		送股	配股	公积金转股	其他	小计	
(一) 未上市流通股份	1. 国家拥有股份	100,734,446.00					100,734,446.00
	境内法人持有股份	13,950,000.00					13,950,000.00
	外资法人持有股份						
	其他						
	2. 募集法人股	45,202,500.00					45,202,500.00
	3. 内部职工股						
	4. 优先股						
5. 其他(转配股)							
未上市流通股份合计	159,886,946.00					159,886,946.00	
(二) 已上市流通股份	1. 境内上市的人民币普通股	128,382,092.00					128,382,092.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已上市流通股份合计	128,382,092.00					128,382,092.00

(三)股份总数	288,269,038.00					288,269,038.00
---------	----------------	--	--	--	--	----------------

36. 资本公积 期末数 602,418,161.70

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	595,392,423.73		595,392,423.73	
股权投资准备	4,887,716.69			4,887,716.69
其他资本公积	2,138,021.28			2,138,021.28
合 计	<u>602,418,161.70</u>		<u>602,418,161.70</u>	

(2) 其他说明

本公司合并报表会计报表资本公积较母公司报表差异 11,312,448.71 元，主要系以前年度对本公司向合并范围内的子公司收取资金占用利息，将超过同期银行存款利率部分计入“资本公积——关联交易差价”，并在合并会计报表中作抵消所致。

37. 盈余公积 期末数 126,228,730.76

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,408,141.79		52,408,141.79	
法定公益金	43,103,575.54			43,103,575.54
任意盈余公积	18,188,216.78			18,188,216.78
国家扶持基金	12,528,796.65			12,528,796.65
合 计	<u>126,228,730.76</u>		<u>126,228,730.76</u>	

38. 未分配利润 期末数 77,245,047.15

(1) 明细情况

期初数	53,328,128.63
加：本期增加	23,916,918.52
减：本期减少	
期末数	<u>77,245,047.15</u>

(2) 本期利润分配比例以及未分配利润增减变动情况的说明

1) 本期增加系本期净利润转入。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 1,845,621,117.27/1,688,652,365.07

(1) 业务分部

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
商品销售收入	1,487,598,129.03	1,093,274,663.49
房地产销售收入	340,953,062.96	533,966,045.00
其他收入	17,069,925.28	17,248,180.46
合计	<u>1,845,621,117.27</u>	<u>1,644,488,888.95</u>
主营业务成本		
商品销售成本	1,431,949,582.66	1,017,032,096.95
房地产销售成本	254,333,765.78	467,945,569.13
其他成本	2,369,016.63	2,407,648.40
合计	<u>1,688,652,365.07</u>	<u>1,487,385,314.48</u>

(2) 地区分部

本公司主营业务收入主要在华东地区实现，无经济环境不一致的情况，故地区分布列示从略。

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 442,496,332.68 元，占公司全部主营业务收入的 23.98%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 24,389,668.32

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	18,056,242.87	27,584,850.17	应税收入的 5%
城市维护建设税	1,263,937.01	1,988,807.14	应纳流转税税额的 7%
教育费附加	722,249.75	1,139,765.16	应纳流转税税额的 4%
土地增值税	4,347,238.69		
合计	<u>24,389,668.32</u>	<u>30,713,422.47</u>	

3. 其他业务利润

本期数 7,609,633.40

(1) 明细情况

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
手续费收入	112,666.58	6,362.99	106,303.59			
房租收入	10,015,698.90	2,512,369.09	7,503,329.81	7,626,447.54	1,293,256.48	6,333,191.06
其他收入				143,590.07	84.89	143,505.18
合 计	<u>10,128,365.48</u>	<u>2,518,732.08</u>	<u>7,609,633.40</u>	<u>7,770,037.61</u>	<u>1,293,341.37</u>	<u>6,476,696.24</u>

(2) 占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的项目的情况说明

房租收入主要系本公司办公楼出租收入。

4. 财务费用

本期数 2,621,492.80

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	21,739,843.68	18,833,492.79
减：利息收入	20,956,867.14	9,923,064.40
汇兑损失	551,186.31	264,474.06
减：汇兑收益	58,715.26	283,672.44
其 他	1,346,045.21	1,054,439.00
合 计	<u>2,621,492.80</u>	<u>9,945,669.01</u>

5. 投资收益

本期数 7,975,841.73

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期股票投资收益	67,593.08	1,848,195.21
债券投资收益	513,143.64	2,880,442.62
成本法核算下被投资		
单位分配来的利润	2,405,475.00	4,779,316.42
权益法核算下调整的被投		
资单位损益净增减的金额	6,787,621.47	6,006,658.45

股权投资转让收益		1,970,060.31
股权投资差额摊销	-2,264,033.64	-1,700,584.54
计提的短期、长期投资减值准备	-406,241.15	-257,052.71
委托贷款收益	872,283.33	
其他		
合 计	<u>7,975,841.73</u>	<u>15,527,035.76</u>

6. 补贴收入 本期数 100,028.98

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口贴息		5,838,460.32
出口信用保险扶持资金		1,378,957.49
出口保费补贴	100,028.98	
合 计	<u>100,028.98</u>	<u>7,217,417.81</u>

7. 营业外收入 本期数 562,762.27

项 目	本期数	上年同期数
罚款收入		10,100.00
处置固定资产净收益	430,816.87	414,080.37
其 他	131,945.40	41,496.73
合 计	<u>562,762.27</u>	<u>465,677.10</u>

8. 营业外支出 本期数 3,933,657.67

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	676,292.95	-222,775.00
处置固定资产净损失	65,013.64	47,793.88
捐赠及赞助支出	46,000.00	64,000.00
罚款支出	801,778.38	203,635.00
赔款支出	2,124,793.00	2,340,486.10

滞纳金	214,402.84	143.35
其他	5,376.86	4,201.58
合计	<u>3,933,657.67</u>	<u>2,437,484.91</u>

(三)合并现金流量表项目注释

1.收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
租赁收入	8,190,562.63
小计	<u>8,190,562.63</u>

2.支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
付现经营管理费用支出	38,466,989.89
小计	<u>38,466,989.89</u>

3.收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数
利息收入	20,151,427.04
小计	<u>20,151,427.04</u>

4.无支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

七、母公司会计报表项目注释

(一)母公司资产负债表项目注释

1.应收账款 期末数 27,963,827.95

(1)账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	306,040.94	0.98	30,604.09	275,436.85	196,363.52	0.63	19,636.35	176,727.17
2-3年	21,060,773.37	67.78	2,106,077.33	18,954,696.04	21,218,572.33	68.19	2,121,857.23	19,096,715.10

3 年以上 9,704,105.63 31.23 970,410.57 8,733,695.06 9,704,105.63 31.18 970,410.57 8,733,695.06
 合 计 31,070,919.94 100 3,107,091.99 27,963,827.95 31,119,041.48 100 3,111,904.15 28,007,137.33

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 29,235,902.16 元，占应收账款账面余额的 94.09%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
USD	163,767.67	8.2765	1,355,423.12	170,921.78	8.2765	1,414,634.11
小计			<u>1,355,423.12</u>			<u>1,414,634.11</u>

2. 其他应收款

期末数 118,925,711.33

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	129,873,377.50	98.28	12,987,337.75	116,886,039.75	255,326,610.28	99.10	25,532,661.03	229,793,949.25
1-2 年					22,386.11	0.01	2,238.61	20,147.50
2-3 年	347,280.00	0.26	34,728.00	312,552.00	384,168.70	0.15	38,416.87	345,751.83
3 年以上	1,919,021.76	0.74	191,902.18	1,727,119.58	1,919,021.76	0.74	191,902.18	1,727,119.58
合 计	<u>132,139,679.26</u>	<u>100</u>	<u>13,213,967.93</u>	<u>118,925,711.33</u>	<u>257,652,186.85</u>	<u>100</u>	<u>25,765,218.69</u>	<u>231,886,968.16</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
中大集团房地产联合有限公司	51,803,254.05	代垫款
宁波国际汽车城开发有限公司	40,810,487.18	代垫款
浙江中大投资有限公司	15,927,348.83	代垫款
浙江中大食品有限公司	15,298,524.91	代垫款
浙江中大普惠物业有限公司	2,321,644.82	代垫款
小 计	<u>126,161,259.79</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 126,161,259.79 元，占其他应收款账面

余额的 95.48%。

(4) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款。

股东名称	期末数	期初数
浙江中大集团控股有限公司	36,000.00	1,148,317.95
小 计	<u>36,000.00</u>	<u>1,148,317.95</u>

3. 长期股权投资

期末数 696,406,720.62

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	540,574,841.05		540,574,841.05	527,847,446.50		527,847,446.50
对联营企业投资	51,096,040.88		51,096,040.88	48,726,855.51		48,726,855.51
其他股权投资	203,967,295.86	99,231,457.17	104,735,838.69	203,967,295.86	99,231,457.17	104,735,838.69
合 计	<u>795,638,177.79</u>	<u>99,231,457.17</u>	<u>696,406,720.62</u>	<u>780,541,597.87</u>	<u>99,231,457.17</u>	<u>681,310,140.70</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比 例(%)	投资 期限	投资 成本	损益 调整	股权投 资准备	股权投 资差额	期末 数
浙江中大集团投资有限公司	90	长期	81,000,000.00	-32,411.08	121,512.82		81,089,101.74
浙江中大集团国际贸易有限公司	85.95	长期	70,400,000.00	12,878,792.07	3,564,973.71	597,088.90	87,440,854.68
中大房地产集团有限公司	80	长期	201,037,939.24	103,686,062.12	136,536.91	3,110,382.32	307,970,920.59
浙江新佳制衣有限公司	90	长期	3,135,157.13	-3,194,428.41	130,664.53		71,393.25
浙江中大国际货运有限公司	75	长期	7,500,000.00	1,227,512.69			8,727,512.69
浙江中大普惠物业有限公司	65	长期	3,497,000.00	910,905.13	425,695.79		4,833,600.93
宁波国际汽车城有限公司	21.82	长期	11,855,547.23	-2,596,701.60	77,161.10	9,677,235.85	19,013,242.58

浙江中大期货 经纪有限公司	40	长期	14,000,000.00	1,912,241.87			15,912,241.87
浙江中大服装有限公司	60	长期	11,925,000.00	1,125,263.90	1,842,508.81		14,892,772.71
小 计			<u>404,350,643.60</u>	<u>115,917,236.69</u>	<u>6,299,053.67</u>	<u>13,384,707.07</u>	<u>539,951,641.04</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资 单位名称	期初 数	本期投资成本 增减额	本期损益 调整增减额	本期分得现金 红利额	本期投资准备 增减额	本期股权投资 差额增减额	期末 数
浙江中大集团投资 有限公司	81,979,263.65		-890,161.91				81,089,101.74
浙江中大集团国际贸易 有限公司	90,412,701.84		-2,971,847.16				87,440,854.68
中大房地产集团 有限公司	289,131,279.24		19,185,239.39		-345,598.04	307,970,920.59	307,970,920.59
浙江新佳制衣有限公司	71,393.25						71,393.25
浙江中大国际货运 有限公司	8,669,406.07		58,106.62				8,727,512.69
浙江中大普惠 物业有限公司	4,380,230.34		453,370.59				4,833,600.93
宁波国际汽车城 有限公司	20,710,399.59		-1,077,158.91		-619,998.10	19,013,242.58	19,013,242.58
浙江中大期货 经纪有限公司	15,329,657.41		582,584.46				15,912,241.87
浙江中大服装有限公司	14,670,315.10		222,457.61				14,892,772.71
小 计	<u>525,354,646.49</u>		<u>15,562,590.69</u>		<u>-965,596.14</u>	<u>539,951,641.04</u>	<u>539,951,641.04</u>

2) 被投资单位与公司会计政策无重大差异，不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江中大集团国际贸易 有限公司	628,514.63	597,088.90				597,088.90	10年
中大房地产集团 有限公司	6,911,960.80	3,455,980.36		345,598.04		3,110,382.32	10年
宁波国际汽车城 有限公司	12,399,961.80	10,297,233.95		619,998.10		9,677,235.85	10年

浙江三花股份有限公司	15,562,500.00	10,504,687.50	648,437.50	9,856,250.00	10年
小 计	<u>35,502,937.23</u>	<u>24,854,990.71</u>	<u>1,614,033.64</u>	<u>9,856,250.00</u>	<u>13,384,707.07</u>

b. 股权投资差额形成原因详见本会计报表附注六(一)12(2)4之说明。

(3) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例(%)	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中大和源房地产有限公司	8.00	长期	2,492,800.00			2,492,800.00
国泰君安证券有限公司	0.22	长期	8,000,000.00			8,000,000.00
广东发展银行	1.42	长期	60,000,000.00			60,000,000.00
中成进出口股份有限公司	1.20	长期	3,559,600.00			3,559,600.00
中化国际(控股)股份有限公司	0.63	长期	3,510,700.00			3,510,700.00
浙江中大商贸公司	19.00	长期	3,280,878.00			3,280,878.00
浙江中扬投资有限公司	20.00	长期	10,000,000.00			10,000,000.00
中日合资嘉兴惠兴织造公司	5.00	长期	347,000.00			347,000.00
大鹏证券有限责任公司	4.40	长期	91,080,000.00			91,080,000.00
上海迪伊毛纺织有限公司	9.50	长期	3,800,000.00			3,800,000.00
浙江大东南包装股份有限公司	1.00	长期	2,713,269.38			2,713,269.38
招商银行股份有限公司	0.25	长期	14,000,000.00			14,000,000.00
浙江海康信息技术股份有限公司	6.50	长期	3,675,848.48			3,675,848.48
浙江三花股份有限公司	18.36	长期	48,726,855.51	2,369,185.38		51,096,040.89
小计			<u>255,186,951.37</u>	<u>2,369,185.38</u>		<u>257,556,136.75</u>

2) 投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但采用成本法核算的情况说明

被投资单位名称	拥有权益比例(%)	采用成本法核算原因
浙江中扬投资有限公司	20.00	无重大影响

(4) 长期投资减值准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
浙江中大商贸有限公司	1,142,808.26				1,142,808.26

浙江中扬投资有限公司	6,661,648.91	661,648.91
中日合资嘉兴惠兴织造公司	347,000.00	347,000.00
大鹏证券有限责任公司	91,080,000.00	91,080,000.00
小 计	<u>99,231,457.17</u>	<u>99,231,457.17</u>

2) 计提原因说明

因上述被投资单位经营状况状况恶化等原因，导致长期股权投资可收回金额低于账面价值，本公司按单项投资预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

4. 长期债权投资

期末数 245,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
其他债权投资	245,000,000.00	245,000,000.00	345,000,000.00	345,000,000.00
合 计	<u>245,000,000.00</u>	<u>245,000,000.00</u>	<u>345,000,000.00</u>	<u>345,000,000.00</u>

(2) 长期债权投资 其他债权投资

1) 均系本公司对合并范围内子孙公司的委托贷款。

2) 明细情况

被投资单位名称	年利率 (%)	到期日	初始投资成本	本期利息	累计应收或已收利息	期末数
上海中大亮桥房地产有限公司	7.20	2006.8.30	75,000,000.00	2,700,000.00	4,530,000.00	75,000,000.00
上海中大亮桥房地产有限公司	7.20	2006.9.1	70,000,000.00	2,520,000.00	4,200,000.00	70,000,000.00
武汉巡司河物业发展有限公司	6.60	2006.10.21	100,000,000.00	3,300,000.00	4,601,666.67	100,000,000.00
小 计			<u>245,000,000.00</u>	<u>8,520,000.00</u>	<u>13,331,666.67</u>	<u>245,000,000.00</u>

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入

本期数 14,759,027.96

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
商品销售收入	14,759,027.96	101,067,492.27
合 计	<u>14,759,027.96</u>	<u>101,067,492.27</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 13,288,342.31 元，占公司全部主营业务收入的 90.04%。

2. 主营业务成本 本期数 14,566,583.97

项 目	本期数	上年同期数
商品销售成本	14,566,583.97	77,085,975.29
合 计	<u>14,566,583.97</u>	<u>77,085,975.29</u>

3. 投资收益 本期数 23,106,654.93

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期债券投资收益		2,698,220.20
成本法核算下被投资		
单位分配来的利润	4,275,075.00	974,375.00
权益法核算下调整的被投		
资单位损益净增减的金额	20,445,613.57	13,265,401.97
股权投资转让收益		2,055,573.24
股权投资差额摊销	-1,614,033.64	-1,700,584.54
合 计	<u>23,106,654.93</u>	<u>17,292,985.87</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上(含 10%)的投资项目的相关说明
详见本会计报表附注六(二)5之说明。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 母公司直接控制的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
浙江中大集团中兴经贸有限公司	杭州	商业批发	子公司	有限责任	郑毓庆
浙江中大集团投资有限公司	杭州	投资咨询	子公司	有限责任	张力

浙江中大集团国际贸易有限公司	杭州	进出口贸易	子公司	有限责任	胡承江
中大房地产集团有限公司	杭州	房地产开发	子公司	有限责任	陈继达
浙江新佳制衣有限公司	富阳	服装加工	子公司	有限责任	马金龙
浙江中大国际货运有限公司	杭州	仓储、运输	子公司	有限责任	吴向明
浙江中大普惠物业有限公司	杭州	物业管理	子公司	有限责任	朱小光

(2) 本公司控股子公司直接控制以及控股子公司与本公司联合控制的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
江西中地投资有限公司	南昌	房地产开发	孙公司	有限责任	万建明
浙江中大和源房地产有限公司	杭州	房地产开发	孙公司	有限责任	陈继达
武汉中大永丰房地产有限公司	武汉	房地产开发	孙公司	有限责任	刘裕龙
南昌中大房地产有限公司	南昌	房地产开发	孙公司	有限责任	朱小光
无锡中大房地产有限公司	无锡	房地产开发	孙公司	有限责任	刘裕龙
浙江中大联合置业有限公司	杭州	房屋置换	孙公司	有限责任	陈忠宝
四川思源科技开发有限公司	成都	房地产开发	孙公司	有限责任	赵毅
武汉巡司河物业发展有限公司	武汉	房地产开发	孙公司	有限责任	刘裕龙
上海中大亮桥房地产有限公司	上海	房地产开发	孙公司	有限责任	刘裕龙
无锡中大荷花里房地产开发有限公司	无锡	房地产开发	孙公司	有限责任	刘裕龙
浙江中大普惠装饰工程有限公司	杭州	装饰工程	孙公司	有限责任	朱小光
浙江中大普惠电梯服务有限公司	杭州	电梯服务	孙公司	有限责任	朱小光
浙江中大服装有限公司	杭州	进出口贸易	子公司	有限责任	郑毓庆
浙江中大新景服饰有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	梁樑
浙江中大华伟进出口有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	沈伟梁
浙江中大对外经济技术合作有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	董伟强
浙江中大纺织品有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	郑妮妮
浙江中大华瑞经贸有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	张萍
浙江新迪国际食品有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	陈维
浙江中大新力经贸有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	解筱标

浙江中大明日纺织品有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	屠茂坤
浙江中大新泰经贸有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	施越波
浙江中大新诚家纺有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	周平平
上海中大康劲国际贸易有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	吴向明
浙江中大华泰纺织品有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	傅忠益
浙江中大新佳贸易有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	叶子
浙江中大华盛纺织品有限公司	杭州	进出口贸易	孙公司	有限责任	马利民
宁波国际汽车城有限公司	宁波	市场经营	子公司	有限责任	汪西明
浙江中大期货经纪有限公司	杭州	期货代理	子公司	有限责任	宣敏洁
杭州中大富都投资有限公司	杭州	投资咨询	孙公司	有限责任	张力
浙江中大食品有限公司	杭州	食品加工	孙公司	有限责任	陈维

(3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江中大集团中兴经贸有限公司	3,800,000			3,800,000
浙江中大集团投资有限公司	90,000,000			90,000,000
浙江中大集团国际贸易有限公司	86,000,000			86,000,000
中大房地产集团有限公司	300,000,000			300,000,000
浙江新佳制衣有限公司	10,000,000			10,000,000
浙江中大国际货运有限公司	10,000,000			10,000,000
浙江中大普惠物业有限公司	5,000,000			5,000,000
江西中地投资有限公司	10,000,000			10,000,000
浙江中大和源房地产有限公司	31,160,000			31,160,000
武汉中大永丰房地产有限公司	10,000,000			10,000,000
南昌中大房地产有限公司	30,000,000			30,000,000
无锡中大房地产有限公司	20,000,000			20,000,000
浙江中大联合置业有限公司	1,000,000			1,000,000

四川思源科技开发有限公司	20,000,000			20,000,000
武汉市巡司河物业发展有限公司	15,000,000			15,000,000
上海中大亮桥房地产有限公司	20,000,000			20,000,000
无锡中大荷花里房地产开发有限公司	20,000,000			20,000,000
浙江中大普惠装饰工程有限公司	1,100,000			1,100,000
浙江中大普惠电梯服务有限公司	500,000			500,000
浙江中大服装有限公司	20,000,000			20,000,000
浙江中大新景服饰有限公司	5,000,000			5,000,000
浙江中大华伟进出口有限公司	5,000,000			5,000,000
浙江中大对外经济技术合作有限公司	5,000,000			5,000,000
浙江中大纺织品有限公司	8,000,000			8,000,000
浙江中大华瑞经贸有限公司	8,000,000			8,000,000
浙江新迪国际食品有限公司	20,000,000			20,000,000
浙江中大新力经贸有限公司	5,000,000			5,000,000
浙江中大明日纺织品有限公司	5,000,000			5,000,000
浙江中大新泰经贸有限公司	5,000,000			5,000,000
浙江中大新城家纺有限公司	5,000,000			5,000,000
上海中大康劲国际贸易有限公司	1,000,000			1,000,000
浙江中大华泰纺织品有限公司	10,000,000			10,000,000
浙江中大新佳贸易有限公司	5,000,000			5,000,000
浙江中大华盛纺织品有限公司	5,000,000			5,000,000
宁波国际汽车城有限公司	55,000,000	11,000,000		66,000,000
浙江中大期货经纪有限公司	35,000,000			35,000,000
杭州中大富都投资有限公司	20,000,000			20,000,000
浙江中大食品有限公司	10,900,000			10,900,000

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
浙江中大集团中兴经贸有限公司	3,800,000	100					3,800,000	100.00
浙江中大集团投资有限公司	88,000,000	97.31					88,000,000	97.31
浙江中大集团国际贸易有限公司	84,000,000	97.67					84,000,000	97.67
中大房地产集团有限公司	282,000,000	94.00					282,000,000	94.00
浙江新佳制衣有限公司	9,000,000	90					9,000,000	90.00
浙江中大国际货运有限公司	7,500,000	75.00					7,500,000	75.00
浙江中大普惠物业有限公司	3,250,000	65					3,250,000	65.00
江西中地投资有限公司	6,350,000	59.22					6,350,000	59.22
浙江中大和源房地产有限公司	31,160,000	94.48					31,160,000	94.48
武汉中大永丰房地产有限公司	6,580,000	65.80					6,580,000	65.80
南昌中大房地产有限公司	27,000,000	84.60					27,000,000	84.60
无锡中大房地产有限公司	18,000,000	84.60					18,000,000	84.60
浙江中大联合置业有限公司	600,000	56.40					600,000	56.40
四川思源科技开发有限公司	11,280,000	56.40	940,000.00	4.70			12,220,000	61.10
武汉市巡司河物业发展有限公司	15,000,000	42.30					15,000,000	42.30
上海中大亮桥房地产有限公司	17,000,000	79.90					17,000,000	79.90
无锡中大荷花里房地产开发有限公司	16,000,000	75.20					16,000,000	75.20
浙江中大普惠装饰工程有限公司	682,000	62					682,000	62
浙江中大普惠电梯服务有限公司	260,000	52					260,000	52
浙江中大服装有限公司	20,000,000	99.07					20,000,000	99.07
浙江中大新景服饰有限公司	2,000,000	39.07					2,000,000	39.07
浙江中大华伟进出口有限公司	1,800,000	35.16					1,800,000	35.16
浙江中大对外经济技术合作有限公司	7,000,000	68.37					7,000,000	68.37
浙江中大纺织品有限公司	2,400,000	29.30					2,400,000	29.30

浙江中大华瑞经贸有限公司	2,400,000	29.30					2,400,000	29.30
浙江新迪国际食品有限公司	6,000,000	29.30					6,000,000	29.30
浙江中大新力经贸有限公司	1,500,000	29.30					1,500,000	29.30
浙江中大明日纺织品有限公司	1,500,000	29.30					1,500,000	29.30
浙江中大新泰经贸有限公司	1,500,000	29.30					1,500,000	29.30
浙江中大新诚家纺有限公司	1,500,000	29.30					1,500,000	29.30
上海中大康劲国际贸易有限公司	300,000	29.30					300,000	29.30
浙江中大华泰纺织品有限公司	3,000,000	29.30					3,000,000	29.30
浙江中大新佳贸易有限公司	1,500,000	29.30					1,500,000	29.30
浙江中大华盛纺织品有限公司	1,500,000	29.30					1,500,000	29.30
宁波国际汽车城有限公司	33,000,000	60	10,000.00				33,010,000	50.01
浙江中大期货经纪有限公司	30,000,000	85.71					30,000,000	85.71
杭州中大富都投资有限公司	10,000,000	47.38					10,000,000	47.38
浙江中大食品有限公司	3,106,500	28.50					3,106,500	28.50

由于本期宁波国际汽车城有限公司已增资到 6600 万元, 我公司未同比例增资, 因此所持股份比例下降为 50.01%。

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
浙江中大集团控股有限公司	本公司第一大股东
浙江中大新时代纺织品有限公司	联营企业
浙江中扬投资有限公司	联营企业
浙江中大山川水电发展有限公司	同一母公司
福建省新润食品有限公司	联营企业
上海中大德威国际货运公司	联营企业
杭州新芽服饰有限公司	联营企业
余姚新泰服饰有限公司	联营企业

(二) 关联方交易情况

1. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	期 末 余 额		占全部应收付款余额的比重(%)	
	本期	上期	本期	上期
(1) 应收账款				
浙江中大集团控股有限公司	16,672.60	1,046.51	0.01	
浙江中大新时代纺织品有限公司	265,800.30	52,748.90	0.09	0.02
小 计	282,472.90	53,795.41	0.02	0.02
(2) 预付账款				
福建省新润食品有限公司		30,302.88		0.02
杭州新芽服饰有限公司	1,129.80	200,000.00		0.10
浙江中扬投资有限公司	12,000,000.00	14,000,000.00	4.15	7.12
小 计	12,001,129.80	14,230,302.88		7.24
(3) 其他应收款				
浙江中大集团控股有限公司	36,000.00	1,148,317.95	0.02	0.69
浙江中大新时代纺织品有限公司		8,108.34		
小 计	36,000.00	1,156,426.29	0.02	0.69
(4) 预收账款				
上海中大德威国际货运公司	21,399.76	21,399.76	0.01	
小 计	21,399.76	21,399.76	0.01	
(5) 应付账款				
福建省新润食品有限公司		199,981.00		0.06
小 计	199,981.00		0.06	
(6) 其他应付款				
上海中大德威国际货运公司	756,500.00	756,500.00	1.38	1.54
浙江中大集团控股有限公司		1,250.00		
小 计	756,500.00	757,750.00	1.38	1.54

2. 其他关联方交易

(1) 提供或接受劳务

1) 本公司控股子公司浙江中大康劲国际贸易有限公司本期支付给上海中大德威国际货运公司

运费 10,176.70 元。

本公司控股子公司浙江中大国际货运有限公司本期向浙江中大新时代纺织品有限公司收取货运费 396,872.82 元。

2) 本公司控股子公司浙江新迪国际食品有限公司本期向福建省新润食品有限公司采购货物 9,419,867.48 元，采购价参照市场价。

本公司控股子公司浙江中大新诚家纺有限公司本期向杭州新芽服饰有限公司采购货物 2,166,977.67 元，销售货物 582,521.75 元，购销价格参照市场价。

本公司控股子公司浙江中大新泰经贸有限公司本期向余姚新泰服饰有限公司采购货物 375,360.00 元，采购价参照市场价。

(2) 租赁

1) 本公司股东浙江中大集团控股有限公司租用本公司办公大楼，本期支付本公司租金 765,545.28 元、支付浙江中大普惠物业有限公司物业管理等费用 239,780.77 元。

2) 浙江中大三川水电发展有限公司租用本公司办公大楼，本期支付本公司取租金 210,643.70 元、支付浙江中大普惠物业有限公司物业管理等费用 87,295.16 元。

3) 浙江中大新时代纺织品有限公司租用本公司办公大楼，本期支付本公司租金 159,471.56 元、支付浙江中大普惠物业有限公司物业管理等费用 90,748.40 元。

(3) 保证

1) 本公司股东浙江中大集团控股有限公司为本公司提供担保情况如下：

被担保单位	贷款金融机构	担保额度 (单位: 万元)	期末借款金额 (单位: 万元)	借款期限
本公司	中国建设银行天水支行	10,000	10,000	2005.03.23-2006.03.22
本公司	招商银行杭州解放支行	5,000	5,000	2004.10.11-2006.10.11
合计		15,000	15,000	

2) 本公司本年度为控股子公司提供担保如下：

被担保单位	贷款金融机构	担保额度 (单位: 万元)	期末借款 金额(单 位: 万元)	借款期限
中大房地产集团有限公司	金信信托投资股份有限公司	5,463	5,463	2004.4.28-2006.4.27
无锡中大荷花里房地产开发 有限公司	无锡商行胜利支行	10,000	10,000	2002.12.9-2005.12.8
无锡中大荷花里房地产开发 有限公司	交通银行北门支行	5,000	5,000	2002.8.29-2005.8.29

无锡中大荷花里房地产开发 有限公司	中国银行无锡分行	14,500	3,000	2004.12.29-2005.12.28
南昌中大房地产有限公司	中国银行南昌北湖支行	13,000	13,000	2003.9.17-2006.2.10
浙江中大集团国际贸易有 限公司	中国银行浙江省分行	3,000	3,000	2005.6.22-2005.12.22
浙江中大集团国际贸易有 限公司	交通银行城北支行	5,000	5,000	2004.7.28-2005.7.9
浙江中大集团国际贸易有 限公司	浙商银行股份有限公司	3,000	3,000	2005.6.15-2005.12.15
合计			47,463	

3) 本公司控股子公司中大房地产集团有限公司为本公司借款 8,000 万元提供担保，借款期限自 2004 年 9 月 23 日至 2006 年 1 月 10 日。本公司控股子公司中大房地产集团有限公司和浙江中大集团国际贸易有限公司共同为本公司借款 10,000 万元提供担保，借款期限自 2005 年 2 月 24 日至 2006 年 2 月 24 日。

4) 本公司子公司浙江中大食品有限公司为浙江新迪国际食品有限公司借款 2,500 万元提供担保借款期限自 2005 年 4 月 20 日至 2005 年 12 月 14 日。

5) 本公司控股子公司浙江中大集团国际贸易有限公司为浙江中大新佳贸易有限公司开出的银行承兑汇票 235.50 万元提供担保，汇票期限 2005 年 4 月 11 日至 2005 年 9 月 15 日。

九、或有事项

(一) 本公司控股子公司浙江新迪国际食品有限公司应收账款中有应收北京长裕食品有限公司上海分公司货款 75,739.55 元，因对方迟迟不归还货款，公司提起诉讼，根据 2004 年 8 月 10 日北京市崇文区民事调解书，公司胜诉，但截至 2005 年 6 月 30 日，上述货款尚未收回。

(二) 本公司除本会计报表附注八(二)2(3)所述为关联方借款提供保证外，无其他对外担保事项。

(三) 担保抵押事项

1. 本公司以中大广场 1 号楼（账面原值为 253,165,370.76 元）为抵押物，与中国银行浙江省分行签订了限额为 35,000 万元的抵押借款协议，抵押期限自 2004 年 8 月 1 日至 2006 年 8 月 1 日，2005 年 6 月 30 日，本公司在该抵押项下的借款余额为 25,000 万元。

2. 本公司控股子公司无锡中大荷花里房地产开发有限公司以其所拥有的土地使用权证号为锡北国用[2002]字第 76 号土地使用权（账面价值为 26,485.90 万元）和该土地使用权上的建筑物（账面价值 116,772,937.00 元）作为抵押，与中国银行无锡分行签订了限额为 17,500 万元的抵押借款

协议，抵押期限为 2004 年 12 月 29 日至 2005 年 12 月 31 日，截至 2005 年 6 月 30 日该公司在该抵押项下的借款余额为 17,500 万元。

3. 本公司控股子公司宁波国际汽车城有限公司以取得的甬国用(2004)第 11574 号土地使用权(账面价值 65,052,360.16 元)与中国银行宁波市海曙支行签订了限额为 8,300 万元的抵押借款合同，抵押期限为 2004 年 8 月 26 日至 2007 年 8 月 26 日，截至 2005 年 6 月 30 日该公司在该抵押项下的借款余额为 6,400 万元。

4. 根据浙江中大食品有限公司与上海浦东发展银行签订的《最高额抵押合同》，浙江中大食品有限公司以 12,269.15 平方米的房屋建筑物及土地使用权(账面原值为 16,615,109.18 元)为浙江新迪国际食品有限公司在 2005 年 6 月 18 日-2006 年 6 月 17 日期间的最高额借款 2,000 万元提供抵押。截至 2005 年 6 月 30 日浙江新迪国际食品有限公司在该抵押项下的借款余额为 2,000 万元。

十、承诺事项

(一) 根据本公司控股子公司中大房地产集团有限公司与江西省南昌市土地管理局签订的国有土地使用权出让合同及补充合同，中大房地产集团有限公司出资 16,035.292 万元受让土地使用权，截至 2005 年 6 月 30 日，已支付土地出让金 7,000 万元，尚有 9,035.292 万元未支付，相关手续正在办理中。

(二) 根据本公司控股子公司中大房地产集团有限公司与江苏省无锡市锡山区国土资源局签订的国有土地使用权出让合同，中大房地产集团有限公司受让位于无锡锡山区东亭镇新明路向西延伸段北侧，与无锡市的界河以东的宗地使用权，面积为 225,485.30 平方米，出让总价为 25,700 万元。截至 2005 年 6 月 30 日，已支付出让金 18,420 万元，尚有 7,280 万元未支付。

(三) 根据 2003 年 12 月 8 日江西省进贤县国土资源局与江西省土地开发整理中心签订的《进贤县县城滨湖洼地成片土地开发合作协议书》，双方合作开发约定地块。另根据 2003 年 12 月 9 日签订的《补充协议》，由本公司控股子公司江西中地投资有限公司代为行使江西省土地开发整理中心在上述合作开发协议中的全部权利义务并承担相应的法律责任。根据上述协议，江西中地投资有限公司将负责该项目开发的投融资并实施土地开发，共应支付土地征用、拆迁、三通一平等土地开发整理费用 8,600 万元。截至 2005 年 6 月 30 日，已支付 3,600 万元，尚有 5,000 万元未支付。

(四) 根据本公司控股子公司中大房地产集团有限公司的子公司南昌中大房地产有限公司与江西省南昌市国土资源局签订的国有土地使用权出让合同，南昌中大房地产有限公司受让位于原江西涤纶厂的国有土地使用权，面积为 92,277 平方米，出让总价为 23,530.52 万元，本期已支付出让

金 6500 万元，尚有 17,030.52 万元未支付。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大资产负债表日后事项中的非调整事项

十二、其他重要事项

本期本公司无其他重要事项。