

**中燕纺织股份有限公司**

**600763**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	5
七、财务会计报告(未经审计) .....	8
八、备查文件目录 .....	40

## 一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人晏子牛先生，主管会计工作负责人王国元先生，会计机构负责人（会计主管人员）梁永胜先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中燕纺织股份有限公司  
公司英文名称：ZHONGYAN TEXTILE CORPORATION  
公司英文名称缩写：ZHONGYAN CORPORATION
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：\*ST 中燕  
公司 A 股代码：600763
- 3、公司注册地址：北京市平谷县北杨桥乡  
公司办公地址：北京市朝阳区安立路 8 号汇园公寓 0 座  
邮政编码：100101  
公司电子信箱：bj zhy-600763@sohu.com
- 4、公司法定代表人：晏子牛
- 5、公司董事会秘书：金子楠  
电话：010-64992893  
传真：010-64992893  
E-mail：bj zhy-600763@sohu.com  
联系地址：北京市朝阳区安立路 8 号汇园公寓 0 座
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.see.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1995 年 8 月 30 日  
公司首次注册登记地点：北京市平谷区北杨桥乡  
变更注册登记日期：2001 年 9 月 26 日  
公司注册登记地点：北京市平谷区北杨桥乡  
企业法人营业执照注册号：1100001505294  
税务登记号码：110226102930559  
公司聘请会计师事务所：天津五洲联合会计师事务所  
会计师事务所办公地点：天津市和平区西康路 33 号  
天津五洲联合会计师事务所华西分所办公地点：新疆乌鲁木齐市解放北路 30 号

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减（%）
流动资产	30,741,806.23	31,305,303.54	-1.80
流动负债	12,719,930.35	12,637,433.38	0.65
总资产	38,883,256.51	39,685,705.72	-2.02

股东权益 (不含少数股东权益)	26,064,776.51	27,048,272.34	-3.64
每股净资产	0.1626	0.1687	-3.62
调整后的每股净资产	0.0287	0.0349	-17.77
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	-983,495.83	-2,538,760.23	61.26
扣除非经常性损益后的净利润	-981,595.83	-2,436,612.82	59.71
每股收益	-0.006	-0.016	62.5
净资产收益率 (%)	-3.77	-7.50	增加 3.73 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	517,535.21	-1,501,000.11	134.48

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
罚款支出	1,900.00
合计	1,900.00

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: 元 币种: 人民币

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	0.03	0.03		
营业利润	-3.77	-3.70	-0.006	-0.006
净利润	-3.77	-3.70	-0.006	-0.006
扣除非经常性损益后的净利润	-3.77	-3.70	-0.006	-0.006

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 9,976 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
新疆屯河集团有限责任公司	0	47,600,000	29.69	未流通	47,600,000	法人股东
杭州广赛电力科技有限公司	0	35,400,000	22.08	未流通	0	法人股东

长沙市逸图物业管理有限公司	0	9,900,000	6.18	未流通	0	法人股东
北京方程兴业投资有限公司	0	7,900,000	4.93	未流通	7,900,000	法人股东
北京颐和丰业投资有限公司	0	7,200,000	4.49	未流通	7,200,000	法人股东
上海岩鑫实业投资有限公司	0	5,000,000	3.11	未流通	未知	法人股东
上海平杰投资咨询有限公司	0	2,500,000	1.56	未流通	未知	法人股东
上海步欣工贸有限公司	0	2,500,000	1.56	未流通	未知	法人股东
北京龙聚兴投资顾问有限公司	0	2,000,000	1.25	未流通	未知	法人股东
贾亚雄	0	467,310	0.29	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 10 名股东之间，未知其关联关系、是否一致行动人

报告期内，本公司第三大股东长沙糖酒物业管理有限公司更名为长沙市逸图物业管理有限公司。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
贾亚雄	467,310	A 股
姜萍	357,536	A 股
袁小娟	346,800	A 股
王为红	232,000	A 股
戴丽月	210,000	A 股
徐青	198,500	A 股
蒋笃恒	174,000	A 股
李秀兰	170,052	A 股
周仙华	160,700	A 股
陈宝贵	160,030	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东之间是否有关联关系或一致行动人的情况

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否有关联关系

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

**四、董事、监事和高级管理人员**

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内本公司主营业务处于停顿状态，没有对本公司利润产生重大影响的其他业务经营活动，主营业务收入系合并本公司控股子公司报表所致。

### (二) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

1)、公司于 1996 年通过首次发行募集资金 11,900 万元人民币，已累计使用 3,500 万元人民币，其中本年度已使用 0 万元人民币，尚未使用 8,400 万元人民币，尚未使用募集资金原大股东及关联方占用。

#### 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
用于服装生产车间的技术改造, 预计收益 5,000 万元.	2,980	是	800				
投资建立纸包装厂	2,500	是	0				
合资生产电子镇流器	6,125	是	0				
合资生产 HY 无绳电话	5,935	是	0				
合计	17,540	/	800			/	/

1)、用于服装生产车间的技术改造, 预计收益 5,000 万元.

项目拟投入 2,980 万元人民币，实际投入 800 万元人民币，

2)、投资建立纸包装厂

项目拟投入 2,500 万元人民币，实际投入 0 万元人民币，

3)、合资生产电子镇流器

项目拟投入 6,125 万元人民币，实际投入 0 万元人民币，

4)、合资生产 HY 无绳电话

项目拟投入 5,935 万元人民币，实际投入 0 万元人民币，

建立纸包装厂项目：由于生产包装箱的原材料价格涨幅大，且生产厂家不断增加，市场竞争激烈，经反复论证表明，自行生产不如直接购买，经董事会慎重考虑该项目缓建。

合资生产电子镇流器项目：经与俄罗斯莫斯科亚莎有限公司磋商并达成意向，合资生产电子镇流器，由于外方资金未及时到位，此项目缓建。该变动已经在 1997 年 5 月 28 日召开的股东大会审议通过，该次股东大会决议刊登在 1997 年 5 月 29 日《中国证券报》上。

合资生产 HY 无绳电话项目：未取得入网许可证，未生产，资金已撤回，经 1998 年度股东大会审议通过，取消此项目，但未履行相关手续。。

#### 3、非募集资金项目情况

1)、投资设立杭州中通房地产经纪有限公司

公司出资 90 万元人民币投资该项目，已完成，

报告期内，本公司以现金方式出资 90 万元，与浙江通策房地产投资集团股份有限公司共同投资设立杭州中通房地产经纪有限公司。本公司持有其 90%的股权。

(三) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

本公司由于目前生产经营活动仍处于停顿状态，年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

(四) 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

天津五洲联合会计师事务所为本公司 2004 年财务报告出具了有强调事项段的审计意见，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明（详见 2005 年 1 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》披露的《中燕纺织股份有限公司 2004 年度报告摘要》）。

公司董事会仍将积极追讨原股东的欠款问题，维护广大投资者的利益。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，积极规范公司运作，加强信息披露，做好投资者关系管理工作。

报告期内，根据中国证监会出台的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》和上海证券交易所《2004 年度报告工作备忘录第十二号关于修改公司章程的通知》的要求和规定，经 2005 年 6 月 28 日召开的 2004 年度股东大会审议通过，修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《独立董事制度》。有关该次股东大会决议公告刊登在 2005 年 6 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。同时根据证监会、交易所的要求制订《信息披露规则》和《重大事项内部报告制度》。修改后的《公司章程》及相关规则的具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

截止报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会发布的上市公司治理文件的要求基本一致。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内本公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本或发行新股方案的执行情况。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期无拟定的利润分配预案、也无拟定的资本公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

重大诉讼仲裁事项的说明

本公司于 2004 年 4 月请求人民法院依法判令中燕集团支付欠款 1,052.97 万元及支付欠款付清之日的利息。经北京二中院审理终结，公司已收到北京二中院（2004）二中民初字第 04724 号《民事判决书》，判决中燕集团十日内返还本公司人民币 1,052.97 万元，对本公司主张该债权利息请求不予支持。目前本案尚未执行完毕。。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期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

2005 年 6 月 3 日, 本公司控股子公司杭州中通房地产经纪有限公司与杭州闽信房地产开发有限公司(以下简称“闽信公司”)签署《委托代理销售协议书》。代理销售其指定的、由其开发的项目。(详见 2005 年 6 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》)。本公司第一大股东新疆屯河集团有限责任公司于 2004 年 4 月 16 日与杭州宝群实业集团有限公司(以下简称“宝群公司”)签订《法人股转让协议》, 将其持有的本公司法人股 4760 万股(占公司总股本 29.69%)转让给宝群公司, 宝群公司为本公司潜在大股东, 因宝群公司与闽信公司为同一控股股东, 根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定, 上述交易构成关联交易。。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期内本公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管其他公司资产或重大的其他公司托管公司资产的事项。。

2、承包情况

报告期内本公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大承包其他公司资产或重大的其他公司承包公司资产的事项。。

3、租赁情况

报告期内本公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或重大的其他公司租赁公司资产的事项。。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内, 公司、公司董事会及董事未发生被中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况; 公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

(十) 其它重大事项

1)、本公司第一大股东新疆屯河集团有限责任公司(以下简称“新疆屯河”)于 2004 年 4 月 16 日与杭州宝群实业集团有限公司(以下简称“宝群实业”)签订了《法人股转让协议》(以下简称“《协议》”), 将其持有的本公司法人股 4760 万股(占公司总股本 29.69%)转让给宝群实业, 目前处于股权过户的过渡期间。2004 年 8 月 31 日新疆屯河被中国华融资产管理公司(以下简称“中国华融”)托管。为此宝群实业商榷中国华融依照《协议》约定继续全面履行转让方的义务, 力求尽快办理股权过户手续, 但至今未完成。

报告期内股权受让方宝群实业于 2005 年 3 月 4 日与中国华融签订《法人股转让补充协议》。因宝群实业受让本公司 4760 万股法人股股权至今未能过户, 导致本公司大股东缺位而无法履行股东职责, 造成公司管理层无法开展资产重组工作和恢复本公司持续经营能力, 给本公司的生存与发展带来

极大风险。为此宝群实业于 2005 年 4 月就上述事项向杭州仲裁委员会申请裁决。杭州仲裁委员会于 2005 年 4 月 13 日下达 (2005) 杭仲裁字第 108 号裁决书。裁决：1、被申请人新疆屯河(集团)有限责任公司应在本裁决送达之日起五日内，履行《法人股转让协议》，办理股权过户相关手续；2、申请人杭州宝群实业集团有限公司对质押合同项下的质物 4760 万股中燕纺织股份有限公司法人股享有优先受偿权；3、本案仲裁费人民币 301623 元(申请人已预交)，由被申请人承担(详见 2005 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》)。宝群实业就上述仲裁事宜已于 2005 年 4 月 27 日向上海市第一中级人民法院申请执行。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于诉讼事项的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-01-25	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
第四届董事会第二次决议公告、第四届监事会第二次决议公告、股票交易实行特别处理的警示公告。	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-01-28	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-02-03	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
关于法人股股权转让事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-08	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-11	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-16	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-21	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-24	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
关于第一大股东股权转让杭州仲裁委员会裁决事宜	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-19	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
2005 年半年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-29	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-05-12	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
第四届董事会第四次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知、第四	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-05-28	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,

届监事会第三次会议决议公告			
关于大股东所持股权依法继续冻结的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-05-31	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
关于控股子公司委托代理销售协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-06-07	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-06-09	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-06-29	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-14	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-07-20	HTTP://WWW.SSE.COM.CN ,

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告

#### 审计报告

### (二) 财务报表

#### 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 中燕纺织股份有限公司

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
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		7,256,134.89	6,649,599.68	6,293,541.26	6,649,599.68
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	2	1	370,463.22	342,088.22	342,088.22	342,088.22
其他应收款	3	2	23,115,208.12	24,313,615.64	23,115,208.12	24,313,615.64
预付账款						
应收补贴款						
存货						
待摊费用						
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			30,741,806.23	31,305,303.54	29,750,837.60	31,305,303.54
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资		3			886,946.83	
长期债权投资						
长期投资合计					886,946.83	
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	4		26,093,434.47	26,082,434.47	26,093,434.47	26,082,434.47
减：累计折旧			13,605,511.05	13,355,559.15	13,605,511.05	13,355,559.15
固定资产净值			12,487,923.42	12,726,875.32	12,487,923.42	12,726,875.32
减：固定资产减值准备			4,346,473.14	4,346,473.14	4,346,473.14	4,346,473.14
固定资产净额			8,141,450.28	8,380,402.18	8,141,450.28	8,380,402.18
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						

固定资产合计			8,141,450.28	8,380,402.18	8,141,450.28	8,380,402.18
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产						
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计						
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			38,883,256.51	39,685,705.72	38,779,234.71	39,685,705.72
<b>流动负债：</b>						
短期借款						
应付票据						
应付账款	5		28,332.10	28,332.10	28,332.10	28,332.10
预收账款	6		3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
应付工资						
应付福利费	7		693,244.10	662,723.60	693,244.10	662,723.60
应付股利						
应交税金	8		5,133,073.13	5,101,359.69	5,131,187.07	5,101,359.69
其他应付款	9		215,839.31	215,782.56	215,782.56	215,782.56
其他应付款	10		6,646,441.71	6,626,235.43	6,642,912.37	6,626,235.43
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			12,719,930.35	12,637,433.38	12,714,458.20	12,637,433.38
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			12,719,930.35	12,637,433.38	12,714,458.20	12,637,433.38
少数股东权益	11		98,549.65			
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			160,320,000.00	160,320,000.00	160,320,000.00	160,320,000.00

减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	12		160,320,000.00	160,320,000.00	160,320,000.00	160,320,000.00
资本公积	13		68,494,994.64	68,494,994.64	68,494,994.64	68,494,994.64
盈余公积	14		1,845,422.66	1,845,422.66	1,845,422.66	1,845,422.66
其中：法定公益金			615,140.88	615,140.88	615,140.88	615,140.88
未分配利润	15		-204,595,640.79	-203,612,144.96	-204,595,640.79	-203,612,144.96
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			26,064,776.51	27,048,272.34	26,064,776.51	27,048,272.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计			38,883,256.51	39,685,705.72	38,779,234.71	39,685,705.72

公司法定代表人：晏子牛

主管会计工作负责人：王国元

会计机构负责人：梁永胜

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：中燕纺织股份有限公司

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	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	16		28,375.00			
减：主营业务成本	16		19,127.00			
主营业务税金及附加	17		1,574.81			
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			7,673.19			
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）						
减：营业费用						
管理费用			1,028,322.78	2,463,696.22	1,004,841.95	2,463,696.22
财务费用	18		-37,603.41	-27,083.40	-36,299.29	-27,083.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-983,046.18	-2,436,612.82	-968,542.66	-2,436,612.82
加：投资收益（损失以“-”号填列）		4			-13,053.17	
补贴收入						
营业外收入						
减：营业外支出	19		1,900.00	102,147.41	1,900.00	102,147.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-984,946.18	-2,538,760.23	-983,495.83	-2,538,760.23
减：所得税						
减：少数股东损益			-1,450.35			
加：未确认投资损失（合并报表填列）						

五、净利润（亏损以“-”号填列）			-983,495.83	-2,538,760.23	-983,495.83	-2,538,760.23
加：年初未分配利润			203,612,144.96	194,270,039.77	203,612,144.96	194,270,039.77
其他转入						
六、可供分配的利润			204,595,640.79	196,808,800.00	204,595,640.79	196,808,800.00
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			204,595,640.79	196,808,800.00	204,595,640.79	196,808,800.00
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			204,595,640.79	196,808,800.00	204,595,640.79	196,808,800.00
<b>补充资料：</b>						
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：晏子牛

主管会计工作负责人：王国元

会计机构负责人：梁永胜

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 中燕纺织股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金				
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	20		1,268,152.73	1,266,648.61
现金流入小计			1,268,152.73	1,266,648.61
购买商品、接受劳务支付的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金			322,833.99	293,922.60
支付的各项税费			14,141.61	13,317.51
支付的其他与经营活动有关的现金	21		413,641.92	404,466.92
现金流出小计			750,617.52	711,707.03
经营活动产生的现金流量净额			517,535.21	554,941.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			11,000.00	11,000.00
投资所支付的现金				900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			11,000.00	900,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-11,000.00	-911,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			100,000.00	
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			100,000.00	
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
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				

筹资活动产生的现金流量净额		100,000.00	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		606,535.21	-356,058.42
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		-983,495.83	-983,495.83
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		-1,450.35	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备			
固定资产折旧		249,951.90	249,951.90
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减：增加)			
预提费用增加(减：减少)			
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			
固定资产报废损失			
财务费用			
投资损失(减：收益)			13,053.17
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)			
经营性应收项目的减少(减：增加)		1,170,032.52	1,198,407.52
经营性应付项目的增加(减：减少)		82,496.97	77,024.82
其他			
经营活动产生的现金流量净额		517,535.21	554,941.58
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		7,256,134.89	6,293,541.26
减：现金的期初余额		6,649,599.68	6,649,599.68
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		606,535.21	-356,058.42

公司法定代表人：晏子牛

主管会计工作负责人：王国元

会计机构负责人：梁永胜

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 中燕纺织股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	139,514,290.76			139,514,290.76
其中: 应收账款	342,088.22			342,088.22
其他应收款	139,172,202.54			139,172,202.54
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	4,346,473.14			4,346,473.14
其中: 房屋、建筑物	3,908,700.38			3,908,700.38
机器设备	437,772.76			437,772.76
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				
资产减值合计	143,860,763.90			143,860,763.90

公司法定代表人: 晏子牛 主管会计工作负责人: 王国元 会计机构负责人: 梁永胜

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 中燕纺织股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	139,514,290.76			139,514,290.76
其中: 应收账款	342,088.22			342,088.22
其他应收款	139,172,202.54			139,172,202.54
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				

其中：长期股权投资			
长期债权投资			
固定资产减值准备合计	4,346,473.14		4,346,473.14
其中：房屋、建筑物	3,908,700.38		3,908,700.38
机器设备	437,772.76		437,772.76
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			
资产减值合计	143,860,763.90		143,860,763.90

公司法定代表人：晏子牛 主管会计工作负责人：王国元 会计机构负责人：梁永胜

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位：中燕纺织股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	160,320,000.00	160,320,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	160,320,000.00	160,320,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	68,494,994.64	68,477,077.84
本期增加数		17,916.80
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		17,916.80
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	68,494,994.64	68,494,994.64
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	1,230,281.78	1,230,281.78
本期增加数		

其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	1,230,281.78	1,230,281.78
其中：法定盈余公积	1,230,281.78	1,230,281.78
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	615,140.88	615,140.88
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	615,140.88	615,140.88
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	-203,612,144.96	-194,270,039.77
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-983,495.83	-9,342,105.19
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-204,595,640.79	-203,612,144.96

公司法定代表人：晏子牛 主管会计工作负责人：王国元 会计机构负责人：梁永胜

应交增值税明细表  
2005 年 1-6 月

编制单位：中燕纺织股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	
已交税金	
减免税款	

出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	448,459.01
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	
3. 本期已交数	
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	448,459.01

公司法定代表人：晏子牛 主管会计工作负责人：王国元 会计机构负责人：梁永胜

## 公司概况

中燕纺织股份有限公司（以下简称“中燕公司”或“本公司”）系经北京市人民政府京政发（1995）121 号文批准由北京中燕实业集团公司联合其他五家股东以发起设立方式设立的股份有限公司。经北京市证监会京证监发（1996）3 号文批复，并经中国证券监督管理委员会批准，本公司股票于 1996 年 10 月 21 日在上海证券交易所上网发行，并于同年 10 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市交易。本公司股票名称：\*ST 中燕；股票代码：600763。2001 年 7 月新疆屯河集团有限责任公司以司法裁决方式受让了中国北京国际经济合作公司持有本公司 3920 万股法人股，并以协议转让方式分别于 2001 年 7 月 6 日、7 月 16 日受让中国北京国际经济合作公司持有的法人股 700 万股、140 万股。上述股份转让完成后，新疆屯河集团有限责任公司共持有本公司 4760 万股法人股，占本公司总股本的 29.69%，为本公司第一大股东。本公司第一大股东新疆屯河集团有限责任公司与杭州宝群实业集团有限公司于 2004 年 4 月 16 日签订了《法人股转让协议》，将其持有的公司 47,600,000.00 股社会法人股转让给宝群实业，占公司总股本的 29.69%。宝群公司为本公司潜在第一大股东。本公司注册资本 16032 万元，企业法人营业执照注册号：1100001505294（2-2），法定代表人：晏子牛。公司经营范围：制造、销售羽毛羽绒制品、皮革制品、针纺织品、服装；技术开发、技术服务、技术咨询；销售包装食品、化工、饲料、木材、化工轻工材料、机械电器设备、建筑材料、装饰材料、百货。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

记帐基础为权责发生制，资产的计价遵循历史成本原则。

#### 5、外币业务核算方法

对发生的外币业务，以业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记帐。各外币账户期末余额按照外币期末市场汇价（中间价）折合为人民币，与原账面人民币金额的差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前，计入各项在建工程成本；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

（1）现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款，包括现金、可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金；

（2）现金等价物为公司持有的期限短、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。

#### 7、短期投资核算方法

（1）本公司短期投资按实际支付的价款扣除价款中已宣告发放但未领取的现金股利或利息入帐。

（2）短期投资在收到股利或利息时，冲减短期投资成本；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

（3）本公司对期末短期投资采用成本与市价孰低法计价，并按各投资项目计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：（1）坏账的确认标准：对确实无法收回的应收款项报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；B、因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年且确定不能收回或收回的可能性不大的应收款项。（2）坏账损失的核算方法：坏账损失采用“备抵法”进行核算。（3）坏账准备的确认标准：坏账准备按应收款项（应收账款和其它应收款之和）期末余额计提。A、以下情况可以全额计提坏账准备：?债务单位破产；?债务单位资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务的；?应收款项逾期五年以上的；?其它足以证明应收款项可能发生损失的。B、以下情况不全额计提坏账准备：?当年发生的应收款项以及账龄在 5 年以内（含 5 年）的应收款项；?计划对应收款项进行债务重组的，或以其它方式进行债务重组的；?与关联方发生的应收款项，特别是母子公司交易或事项产生的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	30	30
3 年以上	50	50

9、存货核算方法

（1）存货分类：存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

（2）存货的盘存采用永续盘存制。

（3）存货取得和发出的计价方法：

原材料购入按实际成本计价，领用和发出按“加权平均法”计价；低值易耗品购进按实际成本计价，发出按一次摊销法核算；产成品发出采用“加权平均法”计价。

（4）存货跌价准备的确认标准及计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按个别存货逐项比较存货成本与可变现净值孰低，如个别存货可变现净值低于个别存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

10、长期投资核算方法

（1）长期股权投资的计价及收益确认方法：

A、长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本；

B、对其他单位的投资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；对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%，但有重大影响的采用权益法核算。

（2）股权投资差额的摊销方法和摊销期限：

股权投资差额按直线法摊销，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，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，直接计入“资本公积-股权投资准备”科目。

（3）长期债权投资的计价及收益确认方法：

A、长期债权投资的计价方法：

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。

B、长期债权投资收益的确认方法：

?在债券持有期间按期计提的利息收入，确认为当期投资收益；

?债券处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的收益或损失。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

债券投资取得时的溢价和折价在债券存续期内按直线法平均摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

A、如出现下列迹象，考虑计提长期投资减值准备：

?被投资单位当年发生严重亏损或持续两年发生亏损；

?被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象；

?被投资单位财务状况发生严重恶化；

?市价持续两年低于账面价值；

?该项投资暂停交易一年。

B、长期投资在期末根据账面价值与可收回金额孰低计量，并按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

#### 11、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。

#### 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准：

固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产的计价方法：

固定资产按取得时的实际成本入账。

A、购入的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂费、包装费、安装成本和交纳的有关税金等计价；

B、自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；

C、其他单位投资转入的固定资产，按投资各方确认的价值计价；

D、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两者中较低者计价；

E、在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产账面价值减去改建、扩建过程中发生的变价收入，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出计价；

F、接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费计价；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值计价。受赠旧固定资产，按上述方法确定的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价。

G、盘盈的固定资产，按同类或类似资产的市场价格，减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价。

H、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费计价；

I、以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费计价。

(3) 固定资产的分类及折旧方法：

固定资产折旧采用分类直线法平均计算，并按预计使用年限和预计净残值率确定其折旧率如下：

类 别	预计经济使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8—35 年	5%	11.88%—2.71%

机械设备	10 年	5%	9.50%
动力设备	11 年	5%	8.64%
轻纺专用设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	6 年	5%	15.83%
非生产设备	5 年	5%	19.00%
工具及其他	10 年	5%	9.50%

#### (4) 固定资产减值准备

A、公司在期末或者在年度终了，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，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

B、当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

?长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

?由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

?虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

?已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

?其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

### 13、在建工程核算方法

(1) 在建工程结转为固定资产的时点：

以是否达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点，对已交付使用尚未办理移交手续的，可先按估计价值计帐，待确定实际价值后，再行调整。

(2) 在建工程减值准备

公司期末在建工程按帐面价值与可收回金额孰低计价。在期末或者年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。

存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

?长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

?所建项目无论在性能上，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；

?其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 14、无形资产计价及摊销方法

(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：

A、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；

B、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；

C、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。

D、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，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。存在下列一项或若干项情况时，将该无形资产的账面价值全部转入当期损益：

?某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

?某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

?其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形

(3) 购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按实际支付的价款入账，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算。待开发或建造时将其账面价值转入相关在建工程。

(4) 期末或年度终了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。

存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- ?某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ?某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ?某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ?其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形

15、开办费长期待摊费用摊销方法

- (1) 长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。
- (2) 除购建固定资产以外，所有筹建期间发生的费用先在长期待摊费用中归集，自公司开始生产经营当月起一次性记入损益。

16、借款费用的会计处理方法

- 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前发生借款费用，予以利息资本化；在该资产达到预定可使用状态后发生借款费用，计入当期损益。
- 如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：
  - ?如固定资产的购建发生非正常中断时间较长的，其中断期间发生的借款利息，不计入所购建固定资产的成本，直接计入当期损益，购建重新开始后，再继续资本化；
  - ?如中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必须的程序，则中断期间发生的借款利息，仍应计入所购建固定资产的成本。

17、应付债券的核算方法

- 应付债券按实际成本计价，债券溢价或折价采用直线法在债券的存续期间分期摊销。

18、收入确认原则

- (1) 销售商品，在下列条件均能满足时确认销售收入：
  - 公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
  - 公司不再对售出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凭据；
  - 与销售该商品有关成本能够可靠的计量时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。
- (2) 提供劳务取得收入所采用的确认方法：
  - ?在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额，确认方法参照商品销售收入的确认原则；
  - ?如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果做出可靠估计的，按完工百分比法确认收入。
- (3) 允许他人使用本公司资产取得收入所采用的确认方法：
  - ?与交易相关的经济利益能够流入企业；
  - ?收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理方法

- 本公司按应付税款法核算企业所得税。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

- 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并报表暂行规定 的通知》和财会二字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，对投资额占被投资公司有表决权资本50%以上或虽占被投资公司50%(含50%)以下但对被投资公司有实际控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。合并会计报表以公司本部及纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，集团的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

- (1) 会计政策变更  
无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

公司应纳税项及其他列示如下：

- 1、增值税：销项税率为 17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。
- 2、营业税：按房租和服务收入的 5% 计缴。
- 3、城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计缴。
- 4、教育费附加：按应纳流转税额的 3% 计缴。
- 5、企业所得税：公司所得税按应纳税所得额的 33% 计缴。
- 6、个人所得税：员工的个人所得税由本公司代扣代缴。
- 7、其他税项：按国家有关的具体规定计算。

(五) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
杭州中通房地产经纪有限公司	杭州市	晏子牛	1,000,000.00	房屋买卖租赁代理, 房地产信息咨询, 房地产前期策划代理	900,000.00	90		是

本公司控股子公司杭州中通房地产经纪有限公司于 2005 年 4 月由本公司与浙江通策房地产投资集团股份有限公司共同出资组建, 注册资本 100 万元, 其中以货币资金出资 100 万元。上述增资业经浙江东方会计师事务所有限公司出具验资报告 (浙东会验[2005]第 20 号) 验证。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	291,320.50	102,179.57
银行存款	6,964,814.39	6,547,420.11
其他货币资金		
合计	7,256,134.89	6,649,599.68

2、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	28375.00	3.98			28375.00					
三年以上	684176.44	96.02	342088.22	50	342088.22	684176.44	100	342088.22	50	342088.22
合计	712551.44	100	342088.22	48.01	370463.22	684176.44	100	342088.22	50	342088.22

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	640,478.06	89.89	630,123.04	92.10

(3) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
格威特体育用品有限公司	公司客户	435,065.00	1999年	合同纠纷	217,532.50	50	依据公司会计政策
派恩旅游制品公司	公司客户	111,616.80	1999年	结算尾款	55,808.40	50	依据公司会计政策
雅宝路公司	公司客户	42,398.00	1999年	结算尾款	21,199.00	50	依据公司会计政策
无锡庆丰集团	公司客户	23,023.26	1999年	结算尾款	11,511.63	50	依据公司会计政策
杭州闵信房地	实际控制人之	28,375.00	2004年	未结算收			

产开发公司	子公司			入			
合计	/	640,478.06	/	/	306,051.53	/	/

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数		
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	2,089,601.96	1.29	164,400.47	7.87	1,925,201.49	3,288,009.48	2.01	164,400.47
一至二年	2,050,000.00	1.26	2,050,000.00	100.00	0	2,050,000.00	1.25	2,050,000.00
二至三年	105,308.99	0.07	31,592.70	30.00	73,716.29	105,308.99	0.07	31,592.70
三年以上	158,042,499.71	97.38	136,926,209.37	86.64	21,116,290.34	158,042,499.71	96.67	136,926,209.37
合计	162,287,410.66	100.00	139,172,202.54	85.76	23,115,208.12	163,485,818.18	100.00	139,172,202.54

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	134,551,814.20	82.91	134,551,814.20	82.30

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
方泽平	前公司总经理	45,280,260.00	1999年	诈骗	45,280,260.00	100	依据公司会计政策

北京中燕有限公司	前控股股东子公司	42,636,250.14	1999年	侵占	42,636,250.14	100	依据公司会计政策
威华医疗设备有限公司	合作单位	17,800,000.00	1999年	合作项目失败	17,800,000.00	100	依据公司会计政策
中燕实业集团公司	前控股股东	15,163,464.55	1999年	侵占	7,581,732.28	50	依据公司会计政策
北京燕山羽绒制品厂	前控股股东子公司	13,671,839.51	1999年	侵占	6,835,919.76	50	依据公司会计政策
合计	/	134,551,814.20	/	/	120,134,162.18	/	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(1) 三年以上其他应收款中方泽平 45,280,260.00 元、北京中燕有限公司 42,636,250.14 元、威华特医疗器械公司 17,800,000.00 元、耐普特公司 5,000,000.00 元、华夏天代公司 4,800,000.00 元、其他九家债务单位 293,408.88 元，共计 115,809,919.02 元，已于 2001 年全额计提坏账准备。  
 (2) 本帐户期末余额中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款有第一大股东的实际控制人新疆德隆(集团)有限责任公司 2,050,000.00 元(因已无法收回,2004 年度全额计提了坏账准备)；及原股东北京中燕实业集团公司 15,163,464.55 元。

4、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	26,082,434.47	11,000.00		26,093,434.47
其中：房屋及建筑物	21,431,807.22			21,431,807.22
机器设备	4,650,627.25	11,000.00		4,661,627.25
二、累计折旧合计：	13,355,559.15	249,951.90		13,605,511.05
其中：房屋及建筑物	9,689,860.49	205,231.81		9,895,092.30
机器设备	3,665,698.66	44,720.09		3,710,418.75
三、固定资产净值合计	12,726,875.32	11,000.00	249,951.90	12,487,923.42
其中：房屋及建筑物	11,741,946.73		205,231.81	11,536,714.92
机器设备	984,928.59	11,000.00	44,720.09	951,208.50
四、减值准备合计	4,346,473.14			4,346,473.14
其中：房屋及建筑物	3,908,700.38			3,908,700.38
机器设备	437,772.76			437,772.76
五、固定资产净额合计	8,380,402.18			8,141,450.28

其中：房屋及建筑物	7,833,246.35		205,231.81	7,628,014.54
机器设备	547,155.83	11,000.00	44,720.09	513,435.74

本公司截止 2005 年 6 月 30 日无经营租赁租出的固定资产。

5、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上	28,332.10	100.00	28,332.10	100.00
合计	28,332.10	100.00	28,332.10	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
江苏金鹏集团	公司客户	14,246.00	1999 年	未来结算
武进市信发色织厂	公司客户	10,994.00	1999 年	未来结算
广州新英纺织品商行	公司客户	1,906.5	1999 年	未来结算
合计	/	27,146.5	/	/

(1) 本帐户期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

6、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上	3,000.00	100	3,000.00	100
合计	3,000.00	100	3,000.00	100

(1) 本帐户期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

7、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	693,244.10	662,723.60	节余
合计	693,244.10	662,723.60	/

8、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
----	-----	-----	------

增值税	448,459.01	448,459.01	销项税率为 17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。
营业税	773,418.75	772,000.00	按房租及代理收入的 5% 计缴。
所得税	3,322,202.45	3,322,202.45	公司所得税按应纳税所得额的 33% 计缴。
个人所得税	269,027.46	238,832.08	员工的个人所得税由本公司代扣代缴。
城建税	319,965.46	319,866.15	按应纳流转税额的 7% 计缴。
合计	5,133,073.13	5,101,359.69	/

9、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
	215,839.31	215,782.56	应纳流转税的 3%
合计	215,839.31	215,782.56	

10、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	3,189,403.41	47.99	3,169,197.13	47.82
一至二年	500,000.00	7.52	500,000.00	7.55
二至三年	1,862,502.78	28.02	1,862,502.78	28.11
三年以上	1,094,535.52	16.47	1,094,535.52	16.52
合计	6,646,441.71	100	6,626,235.43	100

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
伊犁天一实业有限公司	前重组目标公司	1,489,743.50	2004 年	借款
新疆屯河工贸有限公司	前控股股东之子公司	1,345,700.00	2002 年	借款
天同证券公司	中介机构	500,000.00	2003 年	未结算
中国证券报	信息披露指定报刊	440,000.00	2003 年	未结算
刘贵明	前公司职员	401,381.57	2001 年	未结算
合计		/	/	

(3) 其他应付款的说明：

(1) 本帐户期末余额中无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

11、少数股东权益：

项目 期末数 期初数

少数股东权益 98,549.65 0

12、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	120,000,000.00							120,000,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	120,000,000.00							120,000,000.00
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								
未上市流通股份合计	120,000,000.00							120,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	40,320,000.00							40,320,000.00
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	40,320,000.00							40,320,000.00
三、股份总数	160,320,000.00							160,320,000.00

13、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	68,177,077.84			68,177,077.84
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	317,916.80			317,916.80
合计	68,494,994.64			68,494,994.64

14、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,230,281.78			1,230,281.78
法定公益金	615,140.88			615,140.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	1,845,422.66			1,845,422.66

15、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-983,495.83	-9,342,105.19
加：年初未分配利润	-203,612,144.96	-194,270,039.77
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-204,595,640.79	-203,612,144.96

16、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	28,375.00	19,127.00	0	0
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	28,375.00	19,127.00	0	0

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房产经纪	28,375.00	19,127.00	0	0
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	28,375.00	19,127.00	0	0

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

浙江杭州	28,375.00	19,127.00	0	0
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	28,375.00	19,127.00	0	0

17、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税		0	
营业税	1,418.75	0	按房租及代理收入的 5%计缴。
城建税	99.31	0	按应纳流转税额的 7%计缴。
教育费附加	56.75	0	按应纳流转税额的 4%计缴。
资源税		0	
合计	1,574.81	0	/

18、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	38,152.73	27,440.20
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	549.32	356.80
合计	-37,603.41	-27,083.40

19、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款	1,900.00	
处理固定资产损失		102,147.41
合计	1,900.00	102,147.41

20、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	1,268,152.73
合计	

主要项目为收回往年欠款 1,00,000.00 元。

21、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	413,641.92
合计	

主要的支付项目为管理费用。

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
三年以上	684176.44	100	342088.22	50	342088.22	684176.44	100	342088.22	50	342088.22
合计	684176.44	100	342088.22	50	342088.22	684176.44	100	342088.22	50	342088.22

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	630,123.04	92.10	630,123.04	92.10

(3) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
格威特体育用	公司客户	435,065.00	1999年	合同	217,532.50	50	依据公司

品有限公司				纠纷			会计政策
派恩旅游制品有限公司	公司客户	111,616.80	1999年	结算尾款	55,808.40	50	依据公司会计政策
雅宝路公司	公司客户	42,398.00	1999年	结算尾款	21,199.00	50	依据公司会计政策
无锡庆丰集团	公司客户	23,023.26	1999年	结算尾款	11,511.63	50	依据公司会计政策
内蒙民族集团公司	公司客户	18,019.98	1999年	结算尾款	9,009.99	50	依据公司会计政策
合计	/	630,123.04	/	/	315,061.52	/	/

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

本帐户期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数		
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	2,089,601.96	1.29	164,400.47	7.87	1,925,201.49	3,288,009.48	2.01	164,400.
一至二年	2,050,000.00	1.26	2,050,000.00	100	0	2,050,000.00	1.25	2,050,000.
二至三年	105,308.99	0.07	31,592.70	30	73,716.29	105,308.99	0.07	31,592.
三年以上	158,042,499.71	97.38	136,926,209.37	86.64	21,116,290.34	158,042,499.71	96.67	136,926,209.
合计	162,287,410.66	100	139,172,202.54	85.76	23,115,208.12	163,485,818.18	100.00	139,172,202.

计							
---	--	--	--	--	--	--	--

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	134,551,814.20	82.91	134,551,814.20	82.30

(3) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
方泽平	前公司总经理	45,280,260.00	1999年	诈骗	45,280,260.00	100	依据公司会计政策
北京中燕有限公司	前控股股东之子公司	42,636,250.14	1999年	侵占	42,636,250.14	100	依据公司会计政策
威华医疗设备有限公司	合作单位	17,800,000.00	1999年	合作项目失败	17,800,000.00	100	依据公司会计政策
中燕实业集团公司	前控股股东	15,163,464.55	1999年	侵占	7,581,732.28	50	依据公司会计政策
北京燕山羽绒制品厂	前控股股东之子公司	13,671,839.51	1999年	侵占	6,835,919.76	50	依据公司会计政策
合计	/	134,551,814.20	/	/	120,134,162.18	/	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(1) 三年以上其他应收款中方泽平 45,280,260.00 元、北京中燕有限公司 42,636,250.14 元、威华特医疗器械公司 17,800,000.00 元、耐普特公司 5,000,000.00 元、华夏天代公司 4,800,000.00 元、其他九家债务单位 293,408.88 元, 共计 115,809,919.02 元, 已于 2001 年全额计提坏账准备。

(2)本帐户期末余额中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款有第一大股东的实际控制人新疆德隆(集团)有限责任公司 2,050,000.00 元(因已无法收回,2004 年度全额计提了坏账准备);及原股东北京中燕实业集团公司 15,163,464.55 元。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	0	900,000.00		900,000.00
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	0	900,000.00		900,000.00
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	0	/	/	900,000.00

4、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-13,053.17	
合计	-13,053.17	

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
新疆屯河集团有限责任公司	新疆昌吉市乌伊东路 33 号	水泥及其制品、聚酯制品及建材等 本公司现控股股东	控股股东	有限责任公司	杨芬

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
新疆屯河集团有限责任公司	108,000,000.00		108,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份	关联方所持股份	关联方所持股份	关联方所持股份期末数	关联方所持股份

		份比例 期初数 (%)	持股 份增 减	份增减 比例 (%)		份比例 期末数 (%)
新疆屯河集团 有限责任 公司	47,600,000.00	29.69			47,600,000.00	29.69

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
杭州宝群实业集团有限公司	其他关联关系
杭州闽信房地产开发有限公司	其他关联关系

本公司第一大股东新疆屯河集团有限责任公司(下称：新疆屯河)与杭州宝群实业集团有限公司(下称：宝群实业)于 2004 年 4 月 16 日签订了《法人股转让协议》，将其持有的公司 47,600,000.00 股社会法人股转让给宝群实业，占公司总股本的 29.69%。宝群公司为本公司潜在大股东。宝群公司与闽信公司为同一控股股东。

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联 交易 事项	关联交 易定价 原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金 额	占同类交易 金额的比例 (%)
杭州闽信房 地产开发有 限公司	代 理 销 售 房 产	市场价	28,375.00	100		

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	闽信房地产开发有限公司		28,375.00

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

公司报告期内无重大对外承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项

公司报告期内无资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本
- (二) 载有公司负责人、财务总监、会计经办人员签名并盖章的会计报表
- (三) 公司章程
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：晏子牛  
中燕纺织股份有限公司  
2005 年 8 月 15 日