

上海民丰实业(集团)股份有限公司

600781

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1, 10
二、公司基本情况.....	1, 10
三、股本变动及股东情况.....	2, 12
四、董事、监事和高级管理人员.....	3, 13
五、管理层讨论与分析.....	4, 13
六、重要事项.....	7, 16
七、财务会计报告.....	20
八、备查文件目录.....	10, 56

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、公司负责人关永进，主管会计工作负责人董碧华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、 公司基本情况简介

- 1、公司的法定中文名称： 上海民丰实业(集团)股份有限公司
公司的英文名称： SHANGHAI MINFENG INDUSTRIAL (GROUP) CO.,LTD
公司的英文缩写： MF
- 2、公司法定代表人： 关永进
- 3、公司董事会秘书： 杨 靖
电子信箱： vivi-yang@163.net
联系电话： (021) 62499718
公司证券事务代表： 孙佩琳
电子信箱： sunpeilin@eastday.com
联系电话： (021) 62484982
传 真： (021) 62499190
联系地址： 上海市延安西路 300 号（静安大厦）12 楼
- 4、公司注册地址： 上海市延安西路 300 号
公司办公地址： 上海市延安西路 300 号（静安大厦）12 楼
邮政编码： 200040
网址： <http://www.minfengholding.com>
电子信箱： ZZ@mail.minfengholding.com
- 5、公司选定的信息披露报纸名称： 上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点： 上海民丰实业(集团)股份有限公司
- 6、公司股票上市地： 上海证券交易所
股票简称： ST 民丰
股票代码： 600781

7、 其他有关资料

- (1)公司最近一次变更注册登记日期： 2005 年 1 月 8 日
- (2)变更注册地点： 上海市工商行政管理局
- (3)企业法人营业执照注册号： 企股沪总字第 019018 号
- (4)税务登记号码： 310046607229055
- (5)公司未流通股票的托管机构名称： 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
- (6)公司聘请的会计师事务所名称： 上海万隆会计师事务所有限公司
- (7)会计师事务所办公地址： 上海市陆家浜路 1388 号市审计局 3 楼

三、 会计数据和业务数据摘要

1、 主要财务数据和指标

金额单位：人民币元

财务指标	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期末比年初数增减(%)	
流动资产	56,099,449.61	60,630,191.60	-7.47%	
流动负债	209,913,357.97	207,947,830.70	0.95%	
总资产	277,176,619.19	290,397,026.30	-4.55%	
股东权益(不含少数股东权益)	55,662,922.20	71,133,535.15	-21.75%	
每股净资产	0.31	0.40	-22.50%	
调整后的每股净资产	0.30	0.37	-18.92%	
	2005年1-6月	2004年1-6月	本期比上年同期增减(%)	
净利润	-8,995,915.84	-9,005,882.64	0.11%	
扣除非经常性损益后的净利润	-11,729,396.27	-10,163,414.52	-15.41%	
每股收益(全面摊薄)	-0.05	-0.05	0.00%	
每股收益(加权平均)	-0.05	-0.05	0.00%	
净资产收益率(全面摊薄)	-16.16	-7.37	-119.27%	
经营活动产生的现金流量净额	12,387,946.78	-11,164,391.93	210.96%	

2、 扣除非经常性损益项目和涉及金额单位：元

项目	金额
营业外收支净额	42,002.02
各项减值准备的转回	2,691,478.41
合计	2,733,480.43

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：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.58	7.53	0.027	0.027
营业利润	-27.55	-24.19	-0.086	-0.086
净利润	-16.16	-14.19	-0.051	-0.051
扣除非经营性损益后的净利润	-21.07	-18.50	-0.066	-0.066

三、股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况

本报告期内，公司股本未发生变动

2、股东情况

前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	9634 户					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年 度 内 增 减	年 末 持 股 数 (股)	比 例 (%)	股 份 类 别 (已流 通 或 未 流 通)	质 押 或 冻 结 的 股 份 数 量	股 东 性 质 (国 有 股 东 或 外 资 股 东)
上海茉织华股份有限公司	0	52421505	29.518	未流通	无	社会法人股
金礼发展有限公司	0	48954096	27.57	未流通	无	外资发起人法人股
民亿实业有限公司	0	4895406	2.76	未流通	无	外资发起人法人股
北京创业园科技投资有限公司	0	4644000	2.62	未流通	无	社会法人股
上海市国有资产管理部门	0	2651857	1.49	未流通	未知	国有发起人法人股
严春风	0	1928831	1.09	已流通	无	社会公众股
上海聚劲投资有限公司	0	1800000	1.01	未流通	无	社会法人股
上海真如实业公司	0	810000	0.45	未流通	无	社会法人股
沈阳国通商贸有限公司	0	750000	0.42	未流通	无	社会法人股
曹华新	100	616499	0.35	已流通	未知	社会公众股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中持有法人股的股东之间未知关联关系和一致行动人关系					

前十名流通股股东持股情况：			
	股东名称	期末持股数(股)	类型
1	严春风	1928831	A 股
2	曹华新	616499	A 股
3	徐咏荣	556718	A 股
4	庞雄飞	510115	A 股
5	王智明	406000	A 股
6	许新民	400000	A 股
7	苗海周	325000	A 股
8	翁翌	296900	A 股
9	隆海商贸	272300	A 股
10	陈梅	250000	A 股
前十名股东关联关系或一致行动的说明		流通股股东之间未知有关联关系或一致行动人关系	
战略投资者一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		股东名称	约定持股期限
		无	无

3、报告期内公司控股股东无变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

1、 报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

2、 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

(1)2005 年 4 月 21 日，公司第三届董事会第七次会议审议通过李勤夫先生、潘中华先生辞去公司董事职务的报告；审议通过潘中华先生辞去公司总经理职务的报告；审议通过增补朱文臣先生、邱云樵先生为公司第三届董事会董事；审议通过聘任董事邱云樵先生为公司总经理。

(2)2005 年 5 月 9 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过姚利琴女士辞去公司独立董事职务的报告；审议通过增补米建国先生为公司第三届董事会独立董事。

(3)2005 年 6 月 10 日，公司 2004 年度股东大会审议通过增补朱文臣先生、邱云樵先生、米建国先生为公司第三届董事会董事，其中米建国先生为公司第三届董事会独立董事，任期为 2005 年 6 月 10 日至 2007 年 6 月 22 日。

以上董事均不持有公司股票。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内，公司整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现销售收入 35,496,920.39 元，比去年同期减少了 70.28%，实现主营业务利润 4,775,740.67 元，比去年同期减少了 23.92%。主要是：上半年公司的控股子公司上海民丰印染有限公司(以下简称：印染公司)已全面停产整顿并实施“减员”方案；安置了 520 名员工，支付安置费 1000 多万元，出售存货 700 万元；目前印染公司在前期整顿业务、安置富余人员的基础上，正以顺利实施重大资产重组为出发点，进一步加强公司的资产管理和债务清理工作。公司的控股子公司北京银牡丹印务有限公司(以下简称：银牡丹)从事以票据印刷为主的高端印刷业务，由于该类业务利润率较高，引致大量的印刷厂商加入竞争行列，使得近年利润有所下降。目前银牡丹正根据现有的市场状况，在持续加强原有业务竞争能力的同时，积极调整原先的产品结构，力求使公司尽快实现两条腿走路战略，利用原有的技术优势和市场信誉向高档包装印刷及票据印刷并重的产业格局进行调整。前期，公司为寻求新的发展机遇，在 2005 年 4 月 21 日与河南辅仁药业集团有限公司签订了《重大资产置换协议》，并已上报中国证监会并等待批复。

此外，由于公司原有主营业务缺乏核心竞争能力，主营业务收入逐年下降，盈利情况不佳，公司已面临巨大的财务困境和银行还贷压力，在河南辅仁药业集团有限公司的积极帮助和与银行的沟通协调下，偿还了部分到期借款，河南辅仁药业集团有限公司还将筹措资金继续帮助公司生产和还贷。

在此期间，公司考虑到股权收购和资产置换后，产业结构调整的需要，一方面正积极有效地推进老员工培训工作，另一方面又根据形势的发展，研究制定与之相配套的管理体系、管理制度、人员配置、机构调整等相关的准备工作，以便在重组实施后顺利完成业务衔接，最大限度地降低磨合成本，尽速发挥重组的整合效应，恢复公司应有的竞争力和持续经营能力。

(二) 报告期公司的经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明：上半年公司印染主业停产整顿，北京银牡丹印务有限公司的印刷业务业绩滑坡，实现净利润 119 万元，比去年同期减少了 75% ,特种印刷业务的市场准入条件降低(从公司注册资金 2000 万元以上，下降为 200 万元以上)，竞争加剧，效益滑坡，利润下降，公司将力求开源截流，以弥补价格因素导致的利润下降，另一方面，公司积极筹备开辟包装印刷业务，扩大经营范围，以增加赢利能力。

(2)占报告期公司主营业务收入和主营业务成本构成及比较：

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
棉纺织品销售	1,246,416.66	4,221,258.02	-238.67%	-98.53%	-95.39%	减少 2890.85 个百分点
珠宝销售	284,273.32	264,764.98	6.86%	40.83%	52.51%	减少 50.95 个百分点
运输劳务	74,295.00	54,875.05	26.14%	-87.37%	-84.37%	减少 35.18 个百分点
堆存劳务	1,096,948.87	698,617.30	36.31%	105.59%	50.45%	增加 179.95 个百分点
印刷收入	32,794,986.54	25,402,270.03	22.54%	-1.54%	23.66%	减少 41.18 个百分点
小计	35,496,920.39	30,641,785.38	13.68%	-70.28%	-72.91%	增加 158.10 个百分点
关联交易的定价原则	公司销售给关联方的产品按协议价执行					

(3)主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

主营业务及其构成和主营业务盈利能力与上年同期相比的重大变化是：上海民丰印染有限公司停业整顿，减少了印染主业收入；北京银牡丹印务有限公司从事的特种印刷业务，因市场准入条件降低(从公司注册资金 2000 万元以上，下降为 200 万元以上)，竞争加剧。主营业务盈利能力与去年同期相比下降了 38%。

(4)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: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
上海顺丰储运有限公司	服务业	运输 仓储	4,500,000	4,500,000	11,298.81
北京银牡丹印务有限公司	印刷业	零件印刷、银行用制式表格的印刷	20,000,000	20,000,000	1,186,807.93

(5)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润比重(%)
上海创新投资有限公司	投资公司	对高新技术项目和企业的投资	2,051,752.51	1,052,788.29	11.70

2、经营中的困难

公司主营印染业务的控股子公司--上海民丰印染有限公司因长期亏损,在本报告期内已停产整顿。公司主营印刷业务的控股子公司--北京银牡丹印务有限公司今年因特种印刷行业的准入门槛降低,竞争加剧,效益滑坡,利润下降,公司准备开辟包装印刷业务,扩大经营范围,以增加赢利能力。

(一) 公司经营成果及财务状况分析

主要财务指标变动及原因分析:

金额单位:元

项目	2005年1-6月	2004年1-6月	增减比率(+/-)%
主营业务收入	35,496,920.39	119,428,821.44	-70.28
主营业务成本	30,641,785.38	113,099,991.44	-72.91
其他业务利润	-1,904,680.64	1,131,491.98	-268.33
营业利润	-15,335,352.98	-8,303,995.02	-84.67
利润总额	-14,683,629.10	-8,062,987.24	-82.11
每股经营活动产生的现金流量净额	0.07	-0.06	216.67

少数股东损益	284,678.56	-1,095,966.64	125.98
投资收益	609,721.86	296,021.44	105.97
所得税	502,305.28	2,038,862.04	-75.36
经营活动现金流量净额	12387946.78	-11,164,391.93	210.96
项目	2005年6月30日	2004年12月31日	增减比率(+/-)%
货币资金	23,964,973.00	16,428,922.18	45.87
存货	12,458,644.22	21,900,719.83	-43.11
长期待摊费用	457,231.97	4,497,645.51	-89.83
预收帐款	114,731.20	574,814.24	-80.04
预付帐款	1,026.00	298,142.92	-99.66
应付福利费	1,143,299.16	1,914,021.21	-40.27
未确认投资损失	19,031,251.44	12,556,554.34	51.56

原因分析：

1、主营业务收入：本期主营业务收入较去年同期减少了 70.28%，主要是公司的控股子公司上海民丰印染有限公司实施了停产整顿，减少了主业的收入。

2、主营业务成本：本期主营业务成本较去年同期减少了 72.91%，主要是公司的控股子公司上海民丰印染有限公司实施了停产整顿，减少了主业收入和主业成本。

3、其他业务利润：本期其他业务利润较去年同期下降了 268.33%，主要是处置了长期闲置的存货资产，造成了亏损。

4、营业利润：本期营业利润较去年同期下降了 84.67%，是由于主营业务利润和其他业务利润的下降，导致了营业利润的下降。

5、利润总额：本期利润总额较去年同期下降了 82.11%，是由于其他业务利润、营业利润的下降，导致了利润总额的下降。

6、每股经营活动产生的现金流量净额：本期每股经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加了 216.67%，主要是民丰印染公司收回了应收帐款和停业整顿后减少了经营活动现金支出。

7、少数股东损益：本期少数股东权益较去年同期增加了 125.98%，因民丰印染的亏损作为未确认投资损失单独示列，从而增加了少数股东的收益。

8、投资收益：本期投资收益较去年同期增加了 105.97%，主要是收到了上海创新投资有限公司的现金股利。

9、所得税：本期所得税较去年同期下降了 75.36%，是由于北京银牡丹印务有限公司的利润下降，所得税因而同比下降。

10、货币资金：本期货币资金较去年同期增加了 45.87%，主要是子公司北京银牡丹为七月初还贷筹措的资金。

11、预付帐款：本期预付帐款较去年同期减少了 99.66%，主要是结清了货款。

12、存货：本期存货较去年同期下降了 43.11%，是因上海民丰印染有限公司停产整顿处置了闲置的存货。

13、长期待摊费用：本期长期待摊费用较去年同期减少了 89.83%，主要是北京银牡丹印务有限公司厂房装修费 3,941,876 元，根据会计制度规定从长期待摊费用中转入固定资产—租入改良资产科目。

14、预收帐款：本期预收帐款较去年同期减少了 80.04%，主要是结清了货款。

15、应付福利费：本期应付福利费较去年同期减少了 40.27%，主要是北京银牡丹印务有限公司支付的职工福利。

16、未确认投资损失：本期未确认投资损失较去年同期增加了 51.56%，是因上海民丰印染有限公司的亏损数转入。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(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

上海民丰印染有限公司已实施停产整顿并减员，经过实施“减员”方案后，共减员 520 名，支付遣散费 1000 多万元，印染公司的相关费用已得到大幅度

的削减，且财务状况亦得到了改善。下半年公司积极调整原先单一的产品结构，利用原有的技术优势和市场信誉向高档包装印刷及票据印刷并重的产业格局进行实施。

六、重要事项

(一) 公司治理情况说明：

报告期内公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》相关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善法人治理结构。上半年，公司根据中国证监会颁布的有关规定和公司发展的需要，进一步完善和修订了《公司章程》的部分条款，加强和规范日常信息披露和投资者关系管理工作。

(二) 报告期内公司没有实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

(三) 公司中期无利润分配预案及资本公积金转增股本预案。

(四) 公司重大诉讼、仲裁事项：

本报告期内，公司无重大诉讼及仲裁事项

(五) 报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项

(六) 报告期内公司重大关联交易事项。

2005年4月21日，公司与河南辅仁药业集团有限公司签署了《资产置换协议》。根据《资产置换协议》，公司拟以截止2004年12月31日经评估的17,233.76万元净资产置换河南辅仁药业集团有限公司所持有的河南辅仁堂制药有限公司95%的股权（经评估该部分股权折合人民币为17,375.95万元），差额部分142.19万元由上海民丰实业（集团）股份有限公司以现金方式支付。鉴于河南辅仁药业集团有限公司已于2005年4月21日，与本公司现有控股股东上海茉织华股份有限公司签订了收购其所持有的本公司29.518%股权的《股份转让协议》，因此根据证券监管部门与证券交易主管部门的有关规定，河南辅仁药业集团有限公司系公司的潜在关联方，而公司与河南辅仁药业集团有限公司之间所进行的资产置换属于关联交易。

根据上海万隆会计师事务所有限公司出具的【万会业字(2005)第 877 号盈利预测审核报告】，河南辅仁堂制药有限公司 2005 年经审核的预期净利润为人民币 1514.54 万元，而根据上海万隆会计师事务所有限公司出具的【万会业字(2005)第 870 号审计报告】本次交易中拟置换出的现有控股子公司上海民丰印染有限公司，截止 2004 年 12 月 31 日已累计亏损人民币 8,555.66 万元，处于严重资不抵债的状况。因此，本次交易完成后，公司的盈利能力将得到显著提升。本次资产置换尚须经国家有关部门批准和公司股东大会审议通过后方能生效。该事项已于 2005 年 4 月 23 日刊登在《上海证券报》上。

(七) 重大合同及履行情况

1、托管情况

除了上海创新投资有限公司将该公司的股权继续委托深圳市创新科技投资有限公司管理，该资产涉及的金额为 50,000,000 元人民币，托管期限为 2000 年 12 月 20 日至 2015 年 12 月 19 日。本报告期，公司收到上海创新投资有限公司股利 105.28 万元。报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司为以下公司的银行借款提供担保：

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为联保(或否)
上海民丰印染有限公司 ^{1*}	2004.6.25	3,250,000.00	信用	2004.6.25~2005.6.24	是	否
上海民丰印染有限公司 ^{1*}	2004.3.31	7,000,000.00	信用	2004.3.31~2004.9.29	是	否
2*上海棱光实业股份有限公司		10,115,000.00	信用	已逾期		否

担保发生额合计	0
担保余额合计	10,115,000.00
其中：关联担保余额合计	0
上市公司对控股子公司担保发生额合计	10,250,000.00
违规担保总额	20,365,000.00
担保总额占公司净资产的比例	36.59%

1*、该二笔为子公司而担保合计 1025 万元借款已逾期。

2*、该笔借款已逾期，本公司已在以前年度对其全额计提了预计负债。

5、委托理财情况

报告期内，本公司没有委托理财情况。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上股份的股东承诺事项。

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) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所的情况。。

(十) 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、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、上海证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 其他重要事项

2005 年 4 月 21 日，河南辅仁药业集团有限公司与本公司第一大股东上海茉织华股份有限公司签署《股份转让协议》，协议规定：上海茉织华股份有限公司将其持有民丰实业的 29.518% 社会法人股（共计 52,421,505 股）以 1.3301 元/股的价格，共计人民币 69,725,700 元转让予河南辅仁药业集团有限公司，转让款全部以现金支付，若转让完成后，河南辅仁药业集团有限公司将持有本公司社会法人股，成为本公司第一大股东。目前该项股权转让工作

在有关管理机构的报批程序中。该事项已于 2005 年 4 月 23 日刊登在《上海证券报》上。

2005 年 7 月 27 日, 公司第一大股东上海茉织华股份有限公司与河南辅仁药业集团有限公司签订了《股份转让协议之补充协议》, 双方同意对原《股份转让协议》的生效条款进行修改。同时, 河南辅仁药业集团有限公司对其所出具的《河南辅仁药业集团有限公司收购报告书摘要》第二节第 4.1 条作出修改: 将原文“股份转让协议自交易双方签署之日起成立, 并自《资产置换协议》生效之日起同时生效。”修改为: “本协议自双方签署之日起成立并生效”。该事项已于 2005 年 7 月 29 日刊登在《上海证券报》上。

(十二) 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
第三届董事会第六次会议决议公告(临: 2005-001)	《上海证券报》C10 版	2005-02-25	www.sse.com.cn
第三届第五次监事会会议决议公告(临: 2005-002)	《上海证券报》C10 版	2005-02-25	www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要	《上海证券报》C10 版、11 版	2005-02-25	www.sse.com.cn
公司 2005 年第一季度报告	《上海证券报》79 版	2005-04-23	www.sse.com.cn
第三届董事会第七次会议决议公告(临: 2005-003)	《上海证券报》78 版	2005-04-23	www.sse.com.cn
第三届第六次监事会会议决议公告(临: 2005-004)	《上海证券报》78 版	2005-04-23	www.sse.com.cn
重大资产置换报告书(草案)(临: 2005-005)	《上海证券报》78 版	2005-04-23	www.sse.com.cn
股权变动提示性公告(临: 2005-006)	《上海证券报》79 版	2005-04-23	www.sse.com.cn
河南辅仁药业集团有限公司收购报告书摘要	《上海证券报》79 版	2005-04-23	www.sse.com.cn
补充公告(临: 2005-007)	《上海证券报》42 版	2005-04-26	www.sse.com.cn
第三届董事会第八次会议决议通讯方式暨关于召开 2004 年度股东大会的公告(临: 2005-008)	《上海证券报》C12 版	2005-05-11	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会地址公告(临: 2005-009)	《上海证券报》C15 版	2005-06-03	www.sse.com.cn

2004 年度股东大会决议公告(临：2005-010)	《上海证券报》27 版	2005-06-11	www.sse.com.cn
关于 2005 年上半年业绩预告修正公告(临：2005-011)	《上海证券报》C6 版	2005-07-12	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告(临：2005-012)	《上海证券报》C11 版	2005-07-15	www.sse.com.cn
关于河南辅仁药业集团有限公司收购报告书摘要修改的公告(临：2005-013)	《上海证券报》C6 版	2005-07-29	www.sse.com.cn

七、财务报告(未经审计)

(一)会计报表(附后)

- (1) 比较式资产负债表
- (2) 比较式利润及利润分配表
- (3) 上半年度现金流量表

(二)会计报表附注

资产负债表
2005年6月30日
单位:元 币种:人民币

编制单位:

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			23,964,973.00	16,428,922.18	952,020.01	1,498,756.22
短期投资						
应收票据						
应收股利					1,280,853.16	1,388,021.41
应收利息						
应收账款			15,491,007.50	17,523,464.85	10,264,799.83	10,351,407.04
其他应收款			3,266,578.26	3,662,003.03	96,247,921.71	73,105,885.03
预付账款			1,026.00	298,142.92	1,026.00	1,026.00
应收补贴款						
存货			12,458,644.22	21,900,719.83	436,109.42	176,937.42
待摊费用			917,220.63	816,938.79		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			56,099,449.61	60,630,191.60	109,182,730.13	86,522,033.12
长期投资：						
长期股权投资			41,891,670.02	42,334,736.45	55,659,243.39	54,934,221.06
长期债权投资						
长期投资合计			41,891,670.02	42,334,736.45	55,659,243.39	54,934,221.06
其中：合并价差						
其中：股权投资差额			2,760,035.39	2,922,390.39	2,760,035.39	2,922,390.39
固定资产：						
固定资产原价			273,625,043.42	270,130,998.13	108,901,887.00	110,692,503.21
减：累计折旧			114,154,938.67	106,628,476.68	55,390,758.62	52,934,423.29
固定资产净值			159,470,104.75	163,502,521.45	53,511,128.38	57,758,079.92
减：固定资产减值准备			11,807,786.62	12,150,022.76	11,409,715.57	11,751,951.72
固定资产净额			147,662,318.13	151,352,498.69	42,101,412.81	46,006,128.20
工程物资						
在建工程						
固定资产清理			59,158.10		59,158.10	

固定资产合计		147,721,476.23	151,352,498.69	42,160,570.91	46,006,128.20
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用		457,231.97	4,497,645.51	210,479.60	242,993.96
其他长期资产		31,006,791.36	31,581,954.05	31,006,791.36	31,581,954.05
无形资产及其他资产合计		31,464,023.33	36,079,599.56	31,217,270.96	31,824,948.01
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		277,176,619.19	290,397,026.30	238,219,815.39	219,287,330.39
流动负债：					
短期借款		102,050,000.00	108,300,000.00	61,800,000.00	61,800,000.00
应付票据					
应付账款		12,540,462.69	12,505,574.20	9,858,430.74	9,945,661.15
预收账款		114,731.20	574,814.24		
应付工资		4,807.76			
应付福利费		1,143,299.16	1,914,021.21		
应付股利		5,275,731.98	5,275,731.98	1,467,631.98	1,467,631.98
应交税金		2,202,823.56	2,311,122.85	1,430,067.49	1,421,209.79
其他应交款		365.77	298.97		
其他应付款		48,010,317.85	36,951,267.25	50,398,693.54	20,847,737.99
预提费用		885,818.00		885,818.00	
预计负债		10,115,000.00	10,115,000.00	10,115,000.00	10,115,000.00
一年内到期的长期负债		27,570,000.00	30,000,000.00	27,570,000.00	30,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		209,913,357.97	207,947,830.70	163,525,641.75	135,597,240.91
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		209,913,357.97	207,947,830.70	163,525,641.75	135,597,240.91
少数股东权益		11,600,339.02	11,315,660.45		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		177,592,864.00	177,592,864.00	177,592,864.00	177,592,864.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		177,592,864.00	177,592,864.00	177,592,864.00	177,592,864.00
资本公积		95,396,383.17	95,396,383.17	95,396,383.17	95,396,383.17
盈余公积		12,193,302.34	12,193,302.34	10,925,108.98	10,925,108.98
其中：法定公益金		3,580,244.40	3,580,244.40	3,026,111.10	3,026,111.10
未分配利润		-210,488,375.87	-201,492,460.03	-209,220,182.51	-200,224,266.67
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失		19,031,251.44	12,556,554.34		

所有者权益(或股东权益)合计			55,662,922.20	71,133,535.15	74,694,173.64	83,690,089.48
负债和所有者权益(或股东权益)总计			277,176,619.19	290,397,026.30	238,219,815.39	219,287,330.39

公司法定代表人: 关永进

主管会计工作负责人: 董碧华

会计机构负责人: 李成

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位:

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			35,496,920.39	119,428,821.44		5,204,804.00
减:主营业务成本			30,641,785.38	113,099,991.44		5,378,682.80
主营业务税金及附加			79,394.34	51,412.17		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			4,775,740.67	6,277,417.83		-173,878.80
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			-1,904,680.64	1,131,491.98		444,141.68
减:营业费用			1,985,524.89	1,823,006.74	38,622.47	28,048.14
管理费用			11,945,821.90	9,456,587.95	6,878,966.36	4,285,077.66
财务费用			4,275,066.22	4,433,310.14	3,119,185.83	3,008,245.13
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-15,335,352.98	-8,303,995.02	-10,036,774.66	-7,051,108.05
加:投资收益(损失以“-”号填列)			609,721.86	296,021.44	1,040,858.82	-1,873,083.39
补贴收入						
营业外收入			42,002.02	48,117.54		21,440.00
减:营业外支出				103,131.20		103,131.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-14,683,629.10	-8,062,987.24	-8,995,915.84	-9,005,882.64
减:所得税			502,305.28	2,038,862.04		
减:少数股东损益			284,678.56	-1,095,966.64		
加:未确认投资损失(合并报表填列)			6,474,697.10			
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-8,995,915.84	-9,005,882.64	-8,995,915.84	-9,005,882.64
加:年初未分配利润			-201,492,460.03	-153,879,390.73	-200,224,266.67	-153,090,977.63
其他转入				-8,875,613.53		
六、可供分配的利润			-210,488,375.87	-171,760,886.90	-209,220,182.51	-162,096,860.27
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			-210,488,375.87	-171,760,886.90	-209,220,182.51	-162,096,860.27
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)			-210,488,375.87	-171,760,886.90	-209,220,182.51	-162,096,860.27
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：关永进

主管会计工作负责人：董碧华

会计机构负责人：李成

现金流量表

2005年1-6月

编制单位:

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			44,614,664.04	
收到的税费返还			113,478.40	
收到的其他与经营活动有关的现金			11,464,132.02	10,098,069.92
现金流入小计			56,192,274.46	10,098,069.92
购买商品、接受劳务支付的现金			24,136,917.08	623.20
支付给职工以及为职工支付的现金			9,438,859.79	538,268.02
支付的各项税费			5,369,518.06	103,159.22
支付的其他与经营活动有关的现金			4,859,032.75	6,056,635.47
现金流出小计			43,804,327.68	6,698,685.91
经营活动产生的现金流量净额			12,387,946.78	3,399,384.01
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			315,836.49	315,836.49
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			11,300.00	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			327,136.49	315,836.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			3,293,841.50	5,000.00
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			3,293,841.50	5,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-2,966,705.01	310,836.49
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			8,500,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			8,500,000.00	
偿还债务所支付的现金			4,680,000.00	2,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			3,505,350.00	1,826,956.71
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			2,199,840.95	
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			10,385,190.95	4,256,956.71
筹资活动产生的现金流量净额			-1,885,190.95	-4,256,956.71
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			7,536,050.82	-546,736.21
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-8,995,915.84	-8,995,915.84
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			284,678.56	
减：未确认的投资损失			6,474,697.10	

加：计提的资产减值准备			-2,529,634.59	
固定资产折旧			8,919,863.95	3,845,557.29
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销			673,700.23	607,677.05
待摊费用减少(减：增加)			-219,642.41	
预提费用增加(减：减少)			885,818.00	885,818.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-30,769.42	
固定资产报废损失				
财务费用			2,980,093.85	1,826,956.71
投资损失(减：收益)			-609,721.86	-1,040,858.82
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			5,860,926.54	-259,172.00
经营性应收项目的减少(减：增加)			-18,920,530.08	-22,943,261.22
经营性应付项目的增加(减：减少)			30,563,776.95	29,472,582.84
其他				
经营活动产生的现金流量净额			12,387,946.78	3,399,384.01
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			23,964,973.00	952,020.01
减：现金的期初余额			16,428,922.18	1,498,756.22
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			7,536,050.82	-546,736.21

公司法定代表人：关永进

主管会计工作负责人：董碧华

会计机构负责人：李成

合并资产减值表

2005年1-6月

编制单位:

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	35,396,109.41		75,606.54	75,606.54	35,320,502.87
其中:应收账款	12,041,823.35		71,293.52	71,293.52	11,970,529.83
其他应收款	23,354,286.06		4,313.02	4,313.02	23,349,973.04
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	5,110,622.27		2,615,871.87	2,615,871.87	2,494,750.40
其中:库存商品	3,421,078.53		1,680,640.45	1,680,640.45	1,740,438.08
原材料	1,328,292.50		935,231.42	935,231.42	393,061.08
长期投资减值准备合计	20,000,000				20,000,000
其中:长期股权投资	20,000,000				20,000,000
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	12,150,022.76		342,236.15	342,236.15	11,807,786.61
其中:房屋、建筑物					
机器设备	12,150,022.76		342,236.15	342,236.15	11,807,786.61
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	72,656,754.44		3,033,714.56	3,033,714.56	69,623,039.88

公司法定代表人: 关永进

主管会计工作负责人: 董碧华

会计机构负责人: 李成

母公司资产减值表

2005年1-6月

编制单位:

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	31,861,348.40				31,861,348.40
其中:应收账款	9,995,329.78				9,995,329.78
其他应收款	21,866,018.62				21,866,018.62
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	707,749.68				707,749.68
其中:库存商品	707,749.68				707,749.68
原材料					
长期投资减值准备合计	20,000,000.00				20,000,000.00
其中:长期股权投资	20,000,000.00				20,000,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	11,751,951.72		342,236.15	342,236.15	11,409,715.57
其中:房屋、建筑物					
机器设备	11,751,951.72		342,236.15	342,236.15	11,409,715.57
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	64,321,049.80		342,236.15	342,236.15	63,978,813.65

公司法定代表人: 关永进

主管会计工作负责人: 董碧华

会计机构负责人: 李成

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	177,592,864.00	177,592,864.00
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	177,592,864.00	177,592,864.00
二、资本公积		
期初余额	95,396,383.17	95,396,383.17
本期增加数		
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		
本期减少数		
其中:转增资本(或股本)		
期末余额	95,396,383.17	95,396,383.17
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	12,193,302.34	12,193,302.34
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	12,193,302.34	12,193,302.34
其中:法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	3,580,244.40	3,580,244.40
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	3,580,244.40	3,580,244.40
五、未分配利润		
期初未分配利润	-201,492,460.03	-153,674,010.73
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,995,915.84	-47,338,669.04
本期利润分配		479,780.26
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-210,488,375.87	-201,492,460.03

公司法定代表人：关永进

主管会计工作负责人：董碧华

会计机构负责人：李成

应交增值税明细表

2005年1-6月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-64,480.75
2. 销项税额	6,543,273.53
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	2,571,599.14
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	3,966,258.92
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-59,065.28
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	2,041,577.84
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	3,966,258.92
3. 本期已交数	4,105,281.19
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	1,902,555.57

公司法定代表人：关永进

主管会计工作负责人：董碧华

会计机构负责人：李成

一、本公司基本情况

本公司于1996年10月20日由原沪台合资的上海民丰纺织印染有限公司改制组建。1996年11月12日,经中国证券监督管理委员会以“证监发字[1996]328号”文批准,本公司向社会公开发行境内上市A股股票并上市交易。1997年末股本总额为人民币104,272,128.00元。经上海市证券期货监督管理委员会办公室沪证司(1998)18号文同意、中国证券监督管理委员会证监上字(1998)84号文批准,于1998年8月27日至9月9日以1997年末总股本为基数,向全体股东以每10股配售2.5股,共计配售14,123,115股,配售价格为5.80元/股,共募集资金人民币80,176,812.71元(已扣除发行费用1,737,254.29元),本公司股本增至118,395,243.00元。2001年7月27日本公司以2000年末总股本118,395,243股为基数,向全体股东用资本公积按10:5的比例转增股本59,197,621股,本公司总股本增至177,592,864股,本公司股票面值为人民币1元,本公司注册资本为人民币177,592,864.00元。当年新增股本业经上海立信长江会计师事务所有限公司以信长会师报字(2001)第11089号验资报告验证。2004年1月5日由上海市工商行政管理局换发法人营业执照,注册号为企股沪总字第019018号,法定代表人关永进。

本公司经济性质:股份有限公司,所属行业:印染业。

经营范围:纺织印染及加工,纺织行业的信息咨询、技术设计服务、生产服装、服饰、家用纺织装饰品及床上用品,投资举办企业。

主要产品:绒布系列、灯芯绒系列、全棉系列、CVC系列、麻/棉、麻/粘人造棉系列、以上各系列漂、色、花产品及功能性整理。

二、本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度:

本公司及子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度:

自公历1月1日至12月31日。

3、记帐本位币:人民币

4、记帐基础:权责发生制;计价原则:历史成本。

5、外币业务核算方法:

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合人民币入帐。月末将外币帐户中的外币余额按月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的予以资本化,属于生产经营期的计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准:

本公司持有的期限短、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,确认为现金等价物。

7、坏帐的核算方法:

坏帐的确认标准:

(1) 因债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回的应收款项;

(2) 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项, 报经董事会批准后作为坏帐转销。

坏帐损失核算采用备抵法。坏帐准备的计提范围为应收账款和其他应收款。

坏帐准备的计提方法为: 除个别客户根据债务单位的财务状况、现金流量等情况逐项分析计提坏帐准备外, 其他客户按帐龄分析法计提坏帐准备。

坏帐准备的计提比例如下:

帐龄	计提比例
1 年以下	5%
1~2 年	15%
2~3 年	30%
3 年以上	50%

8、存货核算方法:

存货分类为: 原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品。

各种存货按取得时的实际成本记帐; 存货日常核算采用实际成本核算, 存货发出采用加权平均法计价。低值易耗品按一次摊销法摊销; 包装物领用按一次摊销法摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价, 按分类比较法计提存货跌价准备并计入当期损益。

9、短期投资核算方法:

短期投资以实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除已宣告发放但未领取的现金股利(或已到期尚未领取的债券利息)入帐; 在处置时, 按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

短期投资期末按成本与市价孰低法计价, 市价低于成本的部分确认为跌价准备。

具体计提方法为: 按总额法计算并确定所计提的跌价损失, 计入当期损益。

10、长期投资核算方法:

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法: 按取得时实际支付的全部价款(包含支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐, 并按权责发生制原则按期计提利息, 并计入投资收益。

(2) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法: 在债券购入后至到期日止的期间内按直线法, 于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法: 长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资, 按投资时支付的全部价款入帐。

本公司对被投资单位投资 20% 以下或虽在 20% 以上但无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位投资 20% 以上（含 20%）且具有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(4) 对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的借方差额，计入长期股权投资差额，并按 10 年摊销计入损益；贷方差额直接计入资本公积。

(5) 长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于长期股权投资帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当期损益。

11、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准为：使用期限超过一年的房屋、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；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：

固定资产按实际成本或确定的价值入帐。

每年末，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 4%、10%）制定其折旧率。固定资产各类折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率%
房屋建筑物	20 年	4.5 ~ 4.8
机器设备	10 年	9.0 ~ 9.6
运输设备	5 年	18 ~ 19.2
电子设备	5 年	18 ~ 19.2
其他设备	5 年	18 ~ 19.2

*注：已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

12、在建工程核算方法：

在建工程按实际发生的支出入帐，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末，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，则计提减值准备，计入当

期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

13、借款费用的核算方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用、和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

14、长期待摊费用摊销方法：

(1) 租赁办公楼装修费按 5 年平均摊销；

(2) 其他在受益期内平均摊销；

15、收入确认原则：

销售商品：本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施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，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

他人使用本公司资产：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生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：与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量。

16、预计负债

与或有事项相关的业务符合以下条件时，本公司将其列为预计负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务金额可以可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

18、主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明：

(1)会计政策、会计估计变更：

本年度会计政策、会计估计无变更。

(2)重大会计差错更正

本年度无重大会计差错更正。

19、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围：本公司投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的子公司及根据章程或协议，对其具有实质控制的子公司纳入合并会计报表编制范围。

(2) 编制方法：本公司合并会计报表系根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，和财会二字（1996）2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件，以本公司和纳入合并范围内的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制合并会计报表。

(3) 本公司与控股子公司均执行《企业会计制度》。

三、税/费项

本公司适用的税/费种与税/费率。

税/费种	税/费率	计税/费基数
所得税*	15% ~ 33%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	3% ~ 5%	应税营业额
城建税	0% ~ 7%	应纳营业税和增值税
教育费附加	0% ~ 3%	应纳营业税和增值额
河道工程维护费	0% ~ 0.25%	应纳营业税和增值税

*注：(1) 本公司系中外合资出口型企业，根据《中华人民共和国外商投资企业所得税法》第七条的规定，所得税税率为 24%。

(2) 子公司上海民丰贸易实业有限公司和上海泰维纳国际贸易有限公司注册在上海浦东新区外高桥保税区，所得税税率为 15%。

(3) 子公司北京银牡丹印务有限公司系中外合资企业，所得税税率为 25.5%。

四、控股子公司及合营企业

1、 本公司所控制的境内外所有子公司情况, 本公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	经营范围	注册资本	实际投资额	本公司持股比	是否按权益法	是否合并	不合并的原因
---------	------	------	-------	--------	--------	------	--------

经营范围

				例	核算		
(1)上海民丰贸易实业有限公司	国际贸易、产品加工	美元 35 万元	美元 35 万元	100%	是	否	*1
(3)上海顺丰储运有限公司	运输、仓储	人民币 450 万元	人民币 450 万元	100%	是	是	
(4)上海泰维纳国际贸易有限公司	国际贸易、转口贸易	美元 50 万元	美元 25.5 万元	51%	是	是	
(5)上海民丰印染有限公司	纺织印染加工, 纺织行业信息咨询, 技术服务	人民币 9,300 万元	人民币 5,300 万元	72.60%	是	是	-
(6)上海民丰房地产经营开发有限公司	房地产开发及物业管理	人民币 500 万元	人民币 500 万元	100%	是	是	-
(7)上海创新投资有限公司	对高新技术项目和企业的投资	人民币 5000 万元	人民币 3000 万元	60%	否	否	*2
(8)上海民丰珠宝首饰有限公司	工艺、美术、玉器	人民币 350 万元	人民币 182 万元	52%	是	是	
(9)北京银牡丹印务有限公司	零件印刷、银行用制式表格的印刷	人民币 2000 万元	人民币 2000 万元	75%	是	是	
(10)北京速必得印务有限公司	其他印刷品印刷	人民币 1200 万元	人民币 1200 万元	75%	是	否	*3

*1 上海民丰贸易实业有限公司本期已歇业清算。

*2 本公司将上海创新投资有限公司委托给深圳市创新科技投资有限公司管理,本公司对其不具有重大影响,故按成本法核算。

*3 北京速必得印务有限公司 2005 年 6 月 30 日的资产总额和 2005 年度销售收入、净利润均未达到其母公司的 10%,故未纳入合并范围。

2、合并范围变更：

本期合并范围没有发生变化。

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

以下注释期初数是指 2005 年 1 月 1 日余额,期末数是指 2005 年 6 月 30 日余额。

1、货币资金：

币种	期末数			期初数		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金			232,587.02			203,336.63
其中：						
美元	3,335.00	8.2765	27,602.13	3,335.00	8.2765	27,602.13
港币	93,219.00	1.0637	99,157.05	93,219.00	1.0657	99,343.49
日元	530,000.00	0.0797	42,241.53	530,000.00	0.0797	42,241.53
银行存款			23,556,486.25			15,930,351.44
其中：						

美元	8.13	8.2765	67.29	58,593.70	8.2765	484,950.74
港币			--			
欧元	70.42	11.2627	793.12	70.42	11.2627	793.12
其他货币资金			175,899.73			295,234.11
合计			<u>23,964,973.00</u>			<u>16,428,922.18</u>

注1、其他货币资金系存放的信用卡资金。

2、应收账款：

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	金额	占余额的比例 (%)	坏账准备		金额	占余额的比例 (%)	坏账准备	
			金额	比例%			金额	比例%
1年以内	13,213,935.41	48.12	670,910.95	5.08	15,221,204.41	51.48	761,731.24	5.00
1-2年	3,035,267.49	11.05	455,290.12	15.00	3,102,226.42	10.49	465,333.96	15.00
2-3年	57,347.30	0.21	17,204.19	30.00	58,296.10	0.20	17,488.83	30.00
3年以上	11,154,987.13	40.62	10,827,124.57	97.06	11,183,561.27	37.83	10,797,269.32	96.55
合计	<u>27,461,537.33</u>	<u>100.00</u>	<u>11,970,529.83</u>	<u>43.59</u>	<u>29,565,288.20</u>	<u>100.00</u>	<u>12,041,823.35</u>	<u>40.73</u>

(2) 期末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末本账户欠款金额前5名的单位欠款合计为14,444,003.58元，占应收账款期末数的比例为52.6%。

3、其他应收款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数				期初数			
	金额	占余额的比例 (%)	坏账准备		金额	占余额的比例 (%)	坏账准备	
			金额	比例%			金额	比例%
1年以内	489,291.79	1.84	93,501.59	19.11	877,129.58	3.25	95,114.61	10.84
1-2年	2,907,804.39	10.92	436,170.66	15.00	2,913,604.39	10.78	437,040.66	15.00
2-3年	2,660,181.75	9.99	2,261,027.42	85.00	2,666,281.75	9.87	2,262,857.42	84.87
3年以上	20,559,273.37	77.25	20,559,273.37	100.00	20,559,273.37	76.10	20,559,273.37	100.00
合计	<u>26,616,551.30</u>	<u>100.00</u>	<u>23,349,973.04</u>	<u>81.23</u>	<u>27,016,289.09</u>	<u>100.00</u>	<u>23,354,286.06</u>	<u>86.45</u>

(1) 期末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 期末本账户欠款金额前5名的单位欠款合计为19,143,866.39元，占其他应收款期末数的比例为71.92%。

4、预付账款：

(1) 账龄分析：

账龄	期末数		期初数	
	金额	占余额的比例%	金额	占余额的比例%
1年以内	--	--	268,076.92	89.92
1-2年	--	--	17,026.00	5.71
2-3年	1,026.00	100.00	13,040.00	4.37
合计	1,026.00	100.00	298,142.92	100.00

(2) 期末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

5、存货：

(1) 存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	5,095,379.79	28,288.26	10,906,625.46	1,328,292.50
在产品	8,966,140.58	--	2,909,890.61	361,251.24
库存商品	891,874.25	2,466,462.14	13,194,826.03	3,421,078.53
合计	14,953,394.62	2,494,750.40	27,011,342.10	5,110,622.27

(2) 存货跌价准备增减变动：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	1,328,292.50	--	1,300,004.24	28,288.26
在产品	361,251.24	--	361,251.24	--
库存商品	3,421,078.53	--	954,616.39	2,466,462.14
合计	5,110,622.27	--	2,615,871.87	2,494,750.40

注：A、存货可变现净值根据预计售价或预计售价减去预计完工成本以及销售所必须的费用后的可收回价值确定。

B、期末存货跌价准备金额较期初减少2,615,871.87元，主要系本报告期处置了闲置的存货并冲减了计提的跌价准备金。

6、待摊费用

项目	期末数	期初数
租赁费	873,166.67	722,866.67
保险费	26,001.96	75,625.12
养路费	18,052.00	18,447.00
合计	917,220.63	816,938.79

7、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、长期股权投资(权益法)	7,277,772.55		443,066.43	6,834,706.12
其中：对子公司投资	4,355,382.16		280,711.43	4,074,670.73
合并价差	2,922,390.39		162,355.00	2,760,035.39

二、长期股权投资(成本法)	55,056,963.90		55,056,963.90
其中:股票投资	4,369,948.00	--	4,369,948.00
其他长期股权投资	50,687,015.90		50,687,015.90
三、长期投资减值准备	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计	42,334,736.45	443,066.43	41,891,670.02

注1、本公司投资变现不存在重大限制。

注2、本公司累计投资期末余额占期末净资产的比例为75.26%。

(2)长期股权投资(权益法)

①长期股权投资(权益法):

被投资公司名称	占被投资公司注册 资本的比例	初始投资成 本	期初数	本期增减变动			期末数
				投资成本	损益调整	投资准备	
北京速必得印务有限公司	75%	9,000,000.00	4,355,382.16	9,000,000.00	-280,711.43	--	4,074,670.73
合计			4,355,382.16	9,000,000.00	-280,711.43	--	4,074,670.73

合并价差:

被投资单位名称	初 始 金 额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期增加	本期转销	期末摊余金额
北京银牡丹印务有限公司	3,247,100.43	投资溢价	10年	2,922,390.39		162,355.00	2,760,035.39

注:该投资差额系由于本公司溢价收购北京银牡丹印务有限公司75%的股权形成。

(3)长期股权投资(成本法):

股票投资:

被投资公司名称	股份性质	股数	投资金额
上海申银万国证券股份有限公司	法人股	1,012,141	2,012,100.00
上海第一百货股份有限公司	法人股	327,600	2,000,340.00
上海宝鼎投资股份有限公司	法人股	57,508	57,508.00
成都海发实业股份有限公司	法人股	100,000	300,000.00
合 计			4,369,948.00

其他长期股权投资(成本法):

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册 资本的比例
上海创新投资有限公司*1	2000/12-2010/12	30,000,000.00	60.00%
上海服装集团品牌有限公司*2	1997/08-2006/11	20,000,000.00	27.17%
北京奥冠英有限公司		687,015.90	1.00%
小计		50,687,015.90	

*1 本公司将上海创新投资有限公司委托给深圳市创新科技投资有限公司管理,本公司不对其具有重大影响,故按成本法核算。

*2 本公司对上海服装集团品牌有限公司不具有重大影响故按成本法进行核算。

(4)长期投资减值准备:

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海服装集团品牌有限公司	20,000,000.00		--	20,000,000.00

8、固定资产及累计折旧

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值:				
房屋及建筑物	100,947,286.71		--	100,947,286.71
机器设备	148,628,646.93	1,342,566.50	1,795,616.21	148,175,597.22
电子设备	6,257,511.30	9,399.00	4,180.00	6,262,730.30
运输工具	8,890,135.62			8,890,135.62
其他设备	5,407,417.57	3,941,876.00		9,349,293.57
合计	270,130,998.13	5,293,841.50	1,799,796.21	273,625,043.42
累计折旧:				
房屋及建筑物	27,405,088.26	2,402,484.00	--	29,807,572.26
机器设备	66,430,854.16	5,218,251.33	1,384,836.61	70,932,493.71
电子设备	3,934,168.33	415,310.84	4,180.00	3,981,826.49
运输工具	6,367,555.60	522,136.23		6,584,939.68
其他设备	2,490,810.33	357,296.20		2,848,106.53
合计	106,628,476.68	8,915,478.60	1,389,016.61	114,154,938.67
固定资产净值	163,502,521.45			159,470,104.75
固定资产减值准备				
房屋建筑物				
机器设备	12,024,789.96		342,236.15	11,682,553.82
电子设备	68,858.20	--	--	68,858.20
运输设备	6,513.41	--	--	6,513.41
其他设备	49,861.19	--	--	49,861.19
合计	12,150,022.76		342,236.15	11,807,786.62
固定资产净额	151,352,498.69			147,662,318.13

注 1、本期固定资产增加主要是本期北京银牡丹厂房装修费 3,941,876 元从长期待摊费用转入固定资产—租入改良资产科目。

注 2、固定资产中已用于抵押的固定资产原值厂房 90,059,688.41 元，累计折旧 25,886,863.05 元，净值 64,172,825.36 元。

9. 长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期减少	本期摊销	期末数
装修费*1	7,221,299.99	4,490,965.35	3,941,876.00	95,197.58	453,891.77
其他	341,949.20	6,680.16	--	3,339.96	3,340.20
合计	7,563,249.19	4,497,645.51	3,941,876.00	98,537.54	457,231.97

注1、本期长期待摊费用减少主要是北京银牡丹印务有限公司厂房装修费3,941,876元转入固定资产—租入改良资产科目。

10. 其他长期资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
抵债资产	31,581,954.05	--	575,162.69	31,006,791.36

注：(1) 抵债资产系上海第十印染厂以江宁路、昌化路房地产抵偿对本公司债务形成，上述地块已被静安区有关部门列入城市开发计划并冻结，故无法将上述房产之产权过户至本公司名下。因此，本公司将其作为其他长期资产核算。

(2) 本公司预计该项资产清算收入远大于清算损失，故未计提相关资产减值准备。

(3) 本公司本期收到该地块出租收益575,162.69元(已扣除相关税收)，本公司将该项收入冲减抵债资产的帐面价值。

(4) 该地块已被抵押。

11. 短期借款

借款类别	期末数		期初数	
	币种	本位币	币种	本位币
抵押	人民币	61,800,000.00	人民币	61,800,000.00
担保	人民币	40,250,000.00	人民币	46,500,000.00
合计		102,050,000.00		108,300,000.00
其中：已逾期借款		10,250,000.00		7,000,000.00

12. 应付票据

13. 应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,556,935.94	36.34	6,496,658.57	51.95
1-2年	44,852.66	0.01	282,242.46	2.27
2-3年	7,400.00	--	2,125.50	
3年以上	7,931,274.09	63.25	5,724,547.67	45.78
合计	12,540,462.69	100.00	12,505,574.20	100.00

期末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

14、预收账款

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
114,731.20	574,814.24

期末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

15、应付股利

<u>股东名称</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应付少数股东股利*1	3,808,100.00	3,808,100.00
法人股及职工股股利	291,110.67	291,110.67
未上市前的老股东股利	1,176,521.31	1,176,521.31
合计	<u>5,275,731.98</u>	5,275,731.98

注：期末数中含应付上海茉织华股份有限公司股利3,808,100.00元，系北京银牡丹印务有限公司尚未支付的以前年度股东股利。

16、应交税金

<u>税种</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
增值税	1,846,959.67	1,977,742.03
营业税	24,618.95	14,342.62
城建税	640.07	523.19
所得税	312,238.24	283,630.50
个人所得税	18,366.63	34,884.51
合计	<u>2,202,823.56</u>	<u>2,311,122.85</u>

17、其他应付款

账 龄	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例%</u>	<u>金 额</u>	<u>比例%</u>
1年以内	28,940,718.42	60.28	27,775,423.58	75.17
1-2年	13,270,300.00	27.64	4,645.44	0.01
2-3年	642,004.44	1.34	--	0.00
3年以上	5,157,294.99	10.74	9,171,198.23	24.82
合 计	<u>48,010,317.85</u>	<u>100.00</u>	<u>36,951,267.25</u>	<u>100.00</u>

期末增加欠河南辅仁药业集团有限公司代垫款13,260,000.00元。

18、预计负债

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保			
商业承兑票据贴现			

未决诉讼	10,115,000.00	10,115,000.00	担保损失
产品质量保证			
其他			
合计	10,115,000.00	10,115,000.00	/

注：担保损失系本公司为上海棱光实业股份有限公司的借款提供担保，因上海棱光实业股份有限公司到期无法偿还债务，本公司被法院判决承担连带保证责任，本公司将该担保债务全额确认损失计入预计负债。

19. 一年内到期的长期负债：

借款单位	借款类别	币种	期末数	期初数	年利率	期限
中行上海分行 行黄埔支行	保证	人民币	27,570,000.00	30,000,000.00	6.03%	1999.09.27 - 2004.09.27

注：该借款期末已逾期。

20、股本

	期初数	比例 (%)	本期增减变动	期末数	比例 (%)
一、未上市流通股份					
1. 发起人股份	57,401,359.00	32.32		57,401,359.00	32.32
其中：(1) 国家持有股份					
(2) 境内法人持有股份	3,551,857.00	2.00		3,551,857.00	2.00
(3) 外资法人持有股份	53,849,502.00	30.32		53,849,502.00	30.32
(4) 其它					
2. 社会法人股	69,566,505.00	39.17		69,566,505.00	39.17
3. 内部职工股					
4. 优先股或其它					
其中：转配股					
未上市流通股份合计	126,967,864.00	71.49		126,967,864.00	71.49
二、已上市流通股份					
1. 人民币普通股	50,625,000.00	28.51		50,625,000.00	28.51
2. 境内上市的外资股					
3. 境外上市的外资股					
4. 其它					
已上市流通股份合计	50,625,000.00	28.51		50,625,000.00	28.51
三、股份总数	177,592,864.00	100.00		177,592,864.00	100.00

21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	93,834,416.07	--	--	93,834,416.07
其他资本公积	1,561,967.10	--	--	1,561,967.10
合计	95,396,383.17	--	--	95,396,383.17

22、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,056,081.15		--	5,056,081.15
公益金	3,580,244.40		--	3,580,244.40
任意盈余公积	3,556,976.79		--	3,556,976.79
合 计	12,193,302.34		--	12,193,302.34

23、未分配利润

	2005 年上半年
2004 年年报披露的年末未分配利润	-201,492,460.03
加：本年合并净利润	-8,995,915.84
减：利润分配	
其中：1. 提取法定盈余公积	
2. 提取法定公益金	
3. 提取任意盈余公积	--
4. 分配现金股利	--
期末未分配利润	-210,488,375.87

本次利润分配方案为：不分配现金红利，也不送红股，不进行资本公积金转增股本。

24、主营业务收入

主营业务类别	2005 年上半年度		2004 年上半年度	
	收入	成本	收入	成本
棉纺织品销售	1,246,416.66	4,221,258.02	84,797,770.65	91,568,552.88
珠宝销售	284,273.32	264,764.98	201,848.80	173,606.00
运输劳务	74,295.00	54,875.05	588,162.20	350,982.61
堆存劳务	1,096,948.87	698,617.30	533,568.10	464,357.18
印刷品销售	32,794,986.54	25,402,270.03	33,307,471.69	20,542,492.77
小 计	35,496,920.39	30,641,785.38	119,428,821.44	113,099,991.44
公司各业务分部间相互交易抵销	--	--	5,825,219.82	5,669,951.12
合 计	35,496,920.39	30,641,785.38	113,603,601.62	107,430,040.32

注 1、本年度公司向前五名客户销售的收入总额为 17,901,584.00 元，占公司全部销售收入的比例是 50.43%。

25、主营业务税金及附加

税项	2005 年上半年度	2004 年上半年度
营业税	57,076.29	44,308.27
城市维护建设税	4,608.73	4,751.71
教育费附加	14,877.95	2,096.45
其他	2,831.37	255.74
合 计	79,394.34	51,412.17

26、其他业务利润

业务种类	本期数		上期数	
	收入金额	成本金额 (含税金)	收入金额	成本金额 (含税金)
资金占用费	--	--		
租赁业务	5,000.00	260.00	521,154.00	39,012.32
提供劳务	--	--	2,579.00	141.85
材料销售	3,829,938.03	3,835,748.29	2,809,585.06	2,656,823.43
废品出售收入	309,921.98	2,229,160.00	494,151.52	--
其他	<u>24,307.68</u>	<u>21,805.14</u>	--	--
合计	<u>4,169,167.69</u>	<u>6,086,973.43</u>	<u>3,827,469.58</u>	<u>2,695,977.60</u>

27、财务费用

费用项目	本期数	上期数
利息支出	4,386,319.51	4,181,598.74
减：利息收入	125,041.69	88,544.12
汇兑损失	1,505.47	3,493.54
减：汇兑收益		
其他	<u>12,282.93</u>	<u>336,761.98</u>
合计	<u>4,275,066.22</u>	<u>4,433,310.14</u>

28、投资收益

项目	本期数	上期数
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	-280,711.43	288,547.56
股权投资差额摊销	-162,355.00	--
长期投资减值准备		
按成本法核算收回的收益	1,052,788.29	7,473.88
处置长期股权投资收益		
合计	<u>609,721.86</u>	<u>296,021.44</u>

29、营业外收入

项目	2005 年度	2004 年度
罚款收入	830.81	3,381.00
固定资产清理收入	11,300.00	29,440.00
其它	<u>29,871.21</u>	<u>15,296.54</u>

合 计	42,002.02	48,117.54
30、营业外支出		
项 目	2005 年度	2004 年度
固定资产净损失		
罚款支出		103,131.20
固定资产减值准备		--
其它		
合 计	--	103,131.20

31、收到的其他与经营活动有关的现金 11,464,132.02 元，其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年度发生额
往来款	10,800,000.00
利息收入	207,688.80

32、支付的其他与经营活动有关的现金 4,859,032.75 元，其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年度发生额
管理费用中列支业务招待费、修理费等	2,039,234.08
营业费用中列支运费、业务经费等	1,909,705.94

七、母公司报表主要项目注释：

1. 应收账款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	占余额的 比例(%)	坏账准备		金 额	占余额的 比例(%)	坏账准备	
			金额	比例%			金额	比例%
1 年以内	10,042,902.98	49.57	--	--	10,129,510.19	49.78	--	--
1-2 年	--	--	--	--	--	--	--	--
2-3 年	--	--	--	--	--	--	--	--
3 年以上	10,217,226.63	50.43	9,995,329.78	98.00	10,217,226.63	50.22	9,995,329.78	98.00
	20,260,129.61	100.00	9,995,329.78	49.33	20,346,736.82	100.00	9,995,329.78	49.12

注：(1)期末持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东无本项欠款。

(2)本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 18,575,251.20 元，占应收账款总额的比例为 91.68%。

2. 其他应收款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	占余额的 比例(%)	坏账准备		金 额	占余额的 比例(%)	坏账准备	
			金额	比例%			金额	比例%
1年以内	93,408,243.79	79.08	31,110.14	0.03	70,266,207.11	73.99	31,110.14	0.04
1-2年	2,907,804.39	2.46	436,170.66	15.00	2,907,804.39	3.05	436,170.66	15.00
2-3年	2,428,179.83	2.06	2,029,025.50	83.56	2,428,179.83	2.56	2,029,025.50	83.56
3年以上	19,369,712.32	16.40	19,369,712.32	100.00	19,369,712.32	20.40	19,369,712.32	100.00
	<u>118,113,940.33</u>	<u>100.00</u>	<u>21,866,018.62</u>	<u>18.51</u>	<u>94,971,903.65</u>	<u>100.00</u>	<u>21,866,018.62</u>	<u>23.02</u>

注：(1)期末持有本公司5%(含5%)以上股份的股东无本项欠款。

(2)本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为109,772,025.33元，占其他应收款总额的比
例为92.94%。

3. 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)其他股权投资	41,564,273.06	901,404.75	176,382.42	42,289,295.39
其中：				
对子公司的投资	38,641,882.67	901,404.75	14,027.42	39,529,260.00
长期股权投资差额	2,922,390.39		162,355.00	2,760,035.39
(2)其他长期投资	33,369,948.00	--	--	33,369,948.00
(3)减：长期股权投资 准备	20,000,000.00		--	20,000,000.00
合 计	<u>54,934,221.06</u>	<u>901,404.75</u>	<u>176,382.42</u>	<u>55,659,243.39</u>

注：本公司累计投资期末余额占净资产的比例为74.52%。

(1) 对子公司投资：

被投资单位名称	上海顺丰储 运有限公司	上海泰维纳 国际贸易有 限公司	上海民丰印染 有限公司	上海民丰房地 产开发经营有 限公司	上海民丰珠宝 饰品有限公司
投资期限	1996/08-2016 /12	1998/06-2008 /06	1998/12-2017/12	1998/05-2018/ 05	1996/08-2006 /08
占被投资单位注册 资本比例	100.00%	51.00%	72.60%	90.00%	52.00%
初始投资额	4,500,000.00	2,111,375.02	53,000,000.00	4,500,000.00	1,820,000.00
期初余额	4,432,675.16	1,143,177.07	0.00-	4,408,947.48	1,127,528.80
本期增加：	11,298.81	-11,051.88	--	-1,453.50	-1,522.04
其中：投资成本	-	-	-	-	-
损益调整	11,298.81	-11,051.88		-1,453.50	-1,522.04
其他权益的增加					
本期减少：					
其中：收回投资					
分回现金股利					
期末余额	4,443,973.97	1,132,125.19	0.00--	4,407,493.98	1,126,006.76
其中：投资成本	4,500,000.00	2,111,375.02	53,000,000.00	4,500,000.00	1,820,000.00
损益累计增减额	-56,026.03	-979,249.83	-53,000,000.00	-92,506.02	-693,993.24
其他权益累计增减额	-	-	-	-	-

被投资单位名称 北京银牡丹印务有 限公司 合 计

投资期限		1998/10-2018/10	
占被投资单位注册资本比例		75%	
初始投资额		27,738,046.33	
期初余额	--	27,529,554.16	38,641,882.67
本期增加:		890,105.94	887,377.33
其中:投资成本	-		
损益调整		890,105.94	887,377.33
其他权益的增加			
本期减少:			
其中:投资成本			
损益调整			
其他权益的增加			
期末余额	--	28,419,660.10	39,529,260.00
其中:投资成本		24,490,945.90	90,422,320.92
损益累计增减额		3,928,714.20	-50,893,060.92

(2) 长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期增加	本期转销	期末摊余金额
北京银牡丹印务有限公司	3,247,100.43	投资溢价	10年	2,922,390.39	--	162,355.00	2,760,035.39

(3) 其他长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海申银万国证券股份有限公司	2,012,100.00	-	-	2,012,100.00
上海第一百货股份有限公司	2,300,340.00	-	-	2,300,340.00
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00	-	-	57,508.00
上海服装集团品牌有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
上海创新投资有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
合 计	33,369,948.00	-	-	33,369,948.00

(4) 长期投资减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海服装集团品牌有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00

4、投资收益

项 目	本期数	上期数
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	887,377.33	-12,785,187.08
股权投资差额摊销	-162,355.00	-324,710.04
长期投资减值准备	--	-5,633,071.23
处理长期投资损益	--	312,579.53

成本法分回收益	315,836.49	10,349.28
合 计	1,040,858.82	-18,420,039.54

5、主营业务收入和主营业务成本

主营业务类别	2005 年上半年度		2004 年上半年度	
	收入	成本	收入	成本
棉纺织品销售	--	--	5,204,804.00	5,378,682.80

八、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方情况

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
(1) 上海茉织华股份有限公司	上海市静安区南京西路 1266 号	服装及其他纤维制品制造	控股股东	股份有限公司	李勤夫
(2) 平湖茉织华实业发展有限公司	浙江省平湖市	制造服装及服装辅料	最终控制人	有限责任公司	李勤珠
(3) 上海顺丰储运有限公司	瞿溪路 803 号	运输、仓储	子公司	有限责任公司	孙凤娟
(4) 上海泰维纳国际贸易有限公司	上海市外高桥保税区马吉路 28 号东华金融大厦 325 室	国际贸易、转口贸易	子公司	中外合资企业	谢裕中
(5) 上海民丰印染有限公司	松江区泗泾镇东部经济技术开发区	纺织印染加工, 纺织行业信息咨询, 技术设计服务	子公司	有限责任公司	任放
(6) 上海民丰珠宝首饰有限公司	斜土路 692 号	工艺、美术、玉器	子公司	有限责任公司	董碧华
(7) 上海民丰房地产开发经营有限公司	徐家汇路 300 号	房地产开发及物业管理	子公司	有限责任公司	谢裕中
(8) 北京银牡丹印务有限公司	北京市顺义区天竺空港工业区	零件印刷, 银行用制式表格的印刷	子公司	有限责任公司	关永进
(9) 北京速必得印务有限公司	北京市朝阳区	其他印刷品印刷	孙公司	有限责任公司	刘伟

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化单位：

单位: 万元

企业名称	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
------	------	-------	-------	------

(1) 上海茉织华股份有限公司	人民币 43,450			人民币 43,450
(2) 平湖茉织华实业发展有限公司	人民币 10,000			人民币 10,000
(3) 上海顺丰储运有限公司	人民币 450			人民币 450
(4) 上海泰维纳国际贸易有限公司	美元 50			美元 50
(5) 上海民丰印染有限公司	人民币 7,300			人民币 7,300
(6) 上海民丰房地产经营开发有限公司	人民币 500			人民币 500
(7) 上海民丰珠宝首饰有限公司	人民币 350			人民币 350
(8) 北京银牡丹印务有限公司	人民币 2,000			人民币 2,000
(9) 北京速必得印务有限公司	人民币 1,200			人民币 1,200

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	金额	%	金额	金额	金额	%
(1) 上海第十印染厂	2,651,857.00	1.49			2,651,857.00	1.49
(2) 上海茉织华股份有限公司	52,421,505.00	29.52			52,421,505.00	29.52
(3) 上海顺丰储运有限公司	4,500,000.00	100			4,500,000.00	100
(4) 上海泰维纳国际贸易有限公司	2,111,375.02	51			2,111,375.02	51
(5) 上海民丰印染有限公司	53,000,000.00	72.60			53,000,000.00	72.60
(6) 上海民丰房地产经营开发有限公司	4,500,000.00	100			4,500,000.00	100
(7) 上海民丰珠宝首饰有限公司	1,820,000.00	52			1,820,000.00	52
(8) 北京银牡丹印务有限公司	15,000,000.00	75			15,000,000.00	75
(9) 北京速必得印务有限公司	9,000,000.00	75			9,000,000.00	75

(二) 不存在控制关系的关联方情况

1、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
(1) 香港民亿实业有限公司	股东
(2) 上海服装集团品牌有限公司	联营企业

(三) 关联方交易

1、销售货物

公司 2005 年上半年度和 2004 年度向关联方销售货物有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	本年发生额	占年度销货		上年发生额	占年度销货	
		百分比(%)			百分比(%)	
香港民亿实业有限公司	--	--	--	39,898.65	--	--

公司销售给关联方的产品价格按协议价执行

2、本公司与关联方应收应付款项余额

2005 上半年度和 2004 年度关联方应收应付款项

项 目	年末余额		占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年
应收账款:				
上海服装(集团)有限公司	285,823.92	285,823.92	1.04	0.97
香港民亿实业有限公司	--	14,325.60	--	0.05
上海服装集团品牌有限公司	--	--		
预收账款:				
香港民亿实业有限公司	--	--	--	--
应付账款:				
香港民亿实业有限公司	--	--	--	--

3、公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2005 年度和 2004 年度与关联方其他应收款和其他应付款余额

项 目	年末余额		占全部其他应收(付)款	
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年
其他应收款				
上海服装(集团)有限公司	3,535,410.71	3,535,410.71	13.28	13.09
其他应付款				
上海服装(集团)有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	5.21	12.15

九、或有事项

1、担保事项

截至 2005 年 6 月 30 日,本公司为以下公司的银行借款提供担保:

被担保人名称	担保金额(元)	借款期限	担保方式
上海民丰印染有限公司*1	3,250,000.00	2004.6.25~2005.6.24	信用保证
上海民丰印染有限公司*1	7,000,000.00	2004.3.31~2004.9.29	信用保证
上海棱光实业股份有限公司*2	10,115,000.00	已逾期	信用保证
合 计	20,365,000.00		

注 1、该二笔合计 1025 万元借款已逾期。

注 2、该笔借款已逾期，本公司已在以前年度对其全额计提预计负债。

2、抵押事项

截止 2004 年 12 月 31 日本公司抵押借款共 6,180 万元，其中以上海民丰印染有限公司厂房作抵押，获得中国工商银行卢湾支行人民币贷款 3,870 万元；以江宁路 580 号及昌化路 325 号房地产抵押获得中国工商银行卢湾支行贷款 2,310 万元。

十、承诺事项

本公司无承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日重大事项。

十二、债务重组事项

本公司无需要披露的重大债务重组事项。

十三、非货币性交易事项

本公司无需要披露的重大非货币性交易事项。

十四、其他重要事项

非经常性损益对本公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号 - 非经常性损益 (2004 年修订)》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示。

项 目	金 额
营业外收入	42,002.02-
各项减值准备转回	2,691,478.61
合 计	2,733,480.63
扣除非经常性损益后净利润	-11,729,396.47

十五、会计报表的批准

本会计报表及附注经本公司董事会于 2005 年 8 月 24 日的决议通过及批准。

八、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度文本；
- 2、载有董事长、财务负责人、会计经办人员签字盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件文本；
- 4、公司章程文本。

上海民丰实业（集团）股份有限公司

董事长： _____

关永进

2005 年 8 月 24 日