

内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司

600159

2005 年半年度报告

二 00 五年八月三十日

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	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
八、备查文件目录	8

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、公司负责人赵川先生，主管会计工作负责人屈凤荣女士，会计机构负责人（会计主管人员）张洪涛先生声明：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：内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司
公司英文名称：NEIMENGGU NINGCHENGLAOJIAO BIOLOGY TECHNOLOGY COMPANY LIMITED
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 宁窖
公司 A 股代码：600159
- 3、公司注册地址：内蒙古宁城县八里罕镇
公司办公地址：内蒙古宁城县八里罕镇
邮政编码：024231
- 4、公司法定代表人：赵川
- 5、公司董事会秘书：马志方
电话：010-69446339
传真：010-69446339
E-mail：mazhi fang2004@tom.com
联系地址：北京市顺义区仓上街 11 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券部

（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	123,758,124.48	118,381,012.98	4.54
流动负债	151,725,752.55	147,510,000.00	2.86
总资产	213,838,583.28	215,277,235.14	-0.67
股东权益（不含少数股东权益）	62,112,830.73	67,767,235.14	-8.34
每股净资产	0.20	0.22	-9.09
调整后的每股净资产	-0.11	-0.09	-22.22
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	-5,654,404.41	-29,512,432.00	80.84
扣除非经常性损益后的净利润	-11,314,521.78	-20,517,028.20	44.85

每股收益	-0.019	-0.097	80.41
净资产收益率(%)	-9.10	-51.73	增加 42 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-306,000.00	-37,377,348.38	99.18

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
委托投资损益	5,660,117.37
合计	5,660,117.37

此项非经常性损益项目,是 2005 年 4 月 8 日,公司与控股股东北京市顺义大龙城乡建设开发总公司签订资产置换协议和资产委托经营管理协议后,公司取得的受托经营管理资产所产生的 6 月份收益计 5,660,117.37 元。

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				
营业利润	-18.22	-36.43	-0.037	-0.037
净利润	-9.10	-18.21	-0.019	-0.019
扣除非经常性损益后的净利润	-18.22	-36.43	-0.037	-0.037

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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								
其中:								
国家持有股份	216,993,936							216,993,936
境内法人持有股份								
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	216,993,936							216,993,936
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	88,007,680							88,007,680
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	88,007,680						88,007,680
三、股份总数	305,001,616						305,001,616

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 11,214 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)	
北京市顺义大龙城乡建设开发总公司		161,639,868	53	未流通	未质押冻结或托管	国有股东	
北京顺鑫农业发展集团有限公司		55,354,068	18.1	未流通	未质押冻结或托管	国有股东	
刘凤兰		834,854	0.27	已流通	未知	社会公众股东	
黄玉芝		661,301	0.22	已流通	未知	社会公众股东	
刘祖钰		545,000	0.18	已流通	未知	社会公众股东	
沈松虎		469,545	0.17	已流通	未知	社会公众股东	
单向东		444,316	0.16	已流通	未知	社会公众股东	
孙建华		419,100	0.14	已流通	未知	社会公众股东	
张淑学		398,449	0.12	已流通	未知	社会公众股东	
曾平		358,000	0.11	已流通	未知	社会公众股东	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司第一、第二大股东之间及与其他股东之间没有关联关系；未发现公司其他股东之间存在关联关系或一致行动人关系。

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)
刘凤兰	834,854	A股
黄玉芝	661,301	A股
刘祖钰	545,000	A股
沈松虎	469,545	A股
单向东	444,316	A股
孙建华	419,100	A股
张淑学	398,449	A股
曾平	358,000	A股
李玮	340,850	A股
朱春光	339,800	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知公司前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东和前十名股东之间没有关联关系。

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

一、解聘情况：

经公司 2005 年 2 月 17 日临时股东大会批准：

1、同意尹殿增、潘雪峰、张海升、李凤玉、马志方辞去公司董事职务；同意赫国胜、冯国辉辞去董事及独立董事职务。

2、同意张庆祝、张金山、李贵、郝淑莲、范国栋辞去公司监事职务。

二、聘任情况：

经公司 2005 年 2 月 17 日临时股东大会批准：

1、选举赵川、顾光明、陈红、袁振东、李绍林、张松涛为公司董事；刘有录、米丽萍、阎学通为独立董事。

2、选举许晓刚、张尚云、戴兰荣为公司监事。

经公司第三届董事会第六次会议通过：

3、选举赵川为公司董事长、总经理。

4、选举顾光明、房满红、冯国宾为公司副总经理；屈凤荣为公司财务负责人。

经公司第三届监事会第三次会议通过：

5、选举许晓刚为公司监事会主席。

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

由于公司与控股股东之间进行重大资产重组，在年初就已停止了主营业务生产。依据 2005 年 4 月 8 日公司与控股股东北京市顺义大龙城乡建设开发总公司签订的资产置换协议和资产委托经营管理协议，公司在报告期内主要是对受托资产进行经营管理，并获受托资产六月份收益 5,660,117.37 元。但公司管理费用和财务费用的增加，使公司上半年仍亏损 5,654,404.41 元。

(二) 报告期公司经营情况

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

公司的主营业务范围：酒类、饮料、食品、饲料的制造与销售；家禽饲养，胚胎移植；肉牛育肥及加工；牛肉销售。

(2) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：元 币种：人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
资产委托经营管理业务	5,660,117.37	不适用

(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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

目前，公司的治理情况基本符合《上市公司治理准则》的要求，报告期内，公司制订了完备的三会议事规则，并根据要求修订了《公司章程》，特别对分类表决及投资者关系方面做出了详细规定，今后，公司将根据证监会及交易所的相关要求，及时完善公司治理的有关制度建设。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司无利润分配方案的执行情况。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(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

1、其他重大关联交易

2005 年 4 月 8 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司与北京市顺义大龙城乡建设开发总公司进行资产委托经营管理协议》，公司拟将合法拥有的全部帐面资产委托给北京市顺义大龙城乡建设开发总公司进行经营管理；同时大龙总公司将合法拥有的北京市大龙房地产开发有限公司 93.30%股权、北京大龙顺达建筑工程有限公司 98.26%股权、北京京洋房地产开发有限公司 90%股权委托给本公司进行经营管理。2005 年 5 月 15 日，公司 2004 年度股东大会批准了上述议案，有关本次资产委托经营管理的关联交易议案之详细内容，公司已在 2004 年 4 月 12 日的《上海证券报》及上交所网站进行了充分披露，公司 2004 年度股东大会会议资料中亦有刊载。

公司已将受托经营管理资产的六月份收益 5,660,117.37 元作为投资收益项目计入公司的利润总额。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

1)、北京市顺义大龙城乡建设开发总公司将根据公司 2005 年 4 月 8 日与北京市顺义大龙城乡建设开发总公司签订的资产委托经营管理协议，大龙总公司将合法拥有的北京市大龙房地产开发有限公司 93.30%股权、北京大龙顺达建筑工程有限公司 98.26%股权、北京京洋房地产开发有限公司 90%股权的相关资产委托给本公司进行经营管理。该资产涉及的金额为 478,389,600.00 元人民币，托管收益为 5,660,117.37 元人民币，托管收益的确定依据是根据双方签订的《委托经营管理协议》，该项收益使公司 2005 年上半年亏损额减少。

2)、内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司将根据本公司与大龙总公司签订的《委托经营管理协议》，公司托管给大龙总公司的资产是本公司合法拥有的全部帐面资产，包括其他应收款、存货、固定资产、无形资产。该资产涉及的金额为 417,805,314.03 元人民币，该事项已于 2005 年 4 月 12 日刊登在《上海证券报》上。

根据托管协议，公司与控股股东双方相互进行资产委托的委托期间为：本协议签订之日起至双方完成资产置换，相关资产办理完毕过户或移交手续之日止。

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

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) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司改聘了会计师事务所，公司原聘任北京中磊会计师事务所为公司的境内审计机构，公司现聘任北京兴华会计师事务所为公司的境内审计机构，并为公司 2004 年年度财务报告出具审计报告。担任审计工作并出具审计意见的注册会计师为吴亦忻、王全洲。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(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
公司国家股股权司法划转公告	上海证券报	2005-01-05	www.sse.com.cn
第三届董事会第四次会议决议公告	上海证券报	2005-01-06	www.sse.com.cn
第三届监事会第二次会议决议公告	上海证券报	2005-01-06	www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会通知	上海证券报	2005-01-06	www.sse.com.cn
北京大龙公司收购事宜致全体股东报告书	上海证券报	2005-01-06	www.sse.com.cn
延期召开临时股东大会的通知	上海证券报	2005-01-29	www.sse.com.cn
2004 年度业绩预告	上海证券报	2005-01-29	www.sse.com.cn
2005 年临时股东大会决议公告	上海证券报	2005-02-18	www.sse.com.cn
第三届董事会第六次会议决议公告	上海证券报	2005-02-19	www.sse.com.cn
第三届监事会第三次会议决议公告	上海证券报	2005-02-19	www.sse.com.cn
豁免要约收购义务的提示性公告	上海证券报	2005-04-01	www.sse.com.cn
第三届董事会第七次会议决议公告	上海证券报	2005-04-12	www.sse.com.cn
第三届董事会第八次会议决议公告	上海证券报	2005-04-12	www.sse.com.cn
第三届监事会第四次会议决议公告	上海证券报	2005-04-12	www.sse.com.cn
资产置换及关联交易公告	上海证券报	2005-04-12	www.sse.com.cn
资产托管及关联交易公告	上海证券报	2005-04-12	www.sse.com.cn
召开 2004 年度股东大会通知	上海证券报	2005-04-12	www.sse.com.cn
公司 2004 年年度报告摘要	上海证券报	2005-04-12	www.sse.com.cn
股票价格异常波动公告	上海证券报	2005-04-26	www.sse.com.cn
2004 年年报更正及补充公告	上海证券报	2005-04-30	www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	上海证券报	2005-04-30	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	上海证券报	2005-05-17	www.sse.com.cn
公司证券部办公地址变更公告	上海证券报	2005-05-24	www.sse.com.cn
2005 年半年度业绩预告修正公告	上海证券报	2005-07-15	www.sse.com.cn

八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长亲笔签署的半年度报告正本。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- (三) 公司报告期在上海证券报上发布的所有临时公告原稿。

董事长：赵川
内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司
2005 年 8 月 30 日

资产负债表

编制单位：内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

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						
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款						
其他应收款			101,783,906.12	96,406,794.62		96,406,794.62
预付账款						
应收补贴款						
存货			21,974,218.36	21,974,218.36		21,974,218.36
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			123,758,124.48	118,381,012.98		118,381,012.98
长期投资：						
长期股权投资						
长期债权投资						
长期投资合计						
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			124,669,496.30	124,669,496.30		124,669,496.30
减：累计折旧			45,225,002.65	41,006,899.75		41,006,899.75
固定资产净值			79,444,493.65	83,662,596.55		83,662,596.55
减：固定资产减值准备			16,773,738.74	16,773,738.74		16,773,738.74
固定资产净额			62,670,754.91	66,888,857.81		66,888,857.81
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计			62,670,754.91	66,888,857.81		66,888,857.81
无形资产及其他资产：						
无形资产			27,409,703.89	30,007,364.35		30,007,364.35
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			27,409,703.89	30,007,364.35		30,007,364.35
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			213,838,583.28	215,277,235.14		215,277,235.14

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

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
流动负债：						
短期借款			44,500,000.00	44,500,000.00		44,500,000.00
应付票据						
应付账款						
预收账款						
应付工资						
应付福利费						
应付股利						
应交税金						
其他应交款						
其他应付款			39,483,554.51	35,267,801.96		35,267,801.96
预提费用			15,742,198.04	15,742,198.04		15,742,198.04
预计负债						
一年内到期的长期负债			52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			151,725,752.55	147,510,000.00		147,510,000.00
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			151,725,752.55	147,510,000.00		147,510,000.00
少数股东权益						
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			305,001,616.00	305,001,616.00		305,001,616.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			305,001,616.00	305,001,616.00		305,001,616.00
资本公积			412,663,640.95	412,663,640.95		412,663,640.95
盈余公积			18,250,473.81	18,250,473.81		18,250,473.81
其中：法定公益金			6,083,491.27	6,083,491.27		6,083,491.27
未分配利润			-673,802,900.03	-668,148,495.62		-668,148,495.62
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			62,112,830.73	67,767,235.14		67,767,235.14
负债和所有者权益总计			213,838,583.28	215,277,235.14		215,277,235.14

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编制单位：内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司

2005 年 1-6

单位：元

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				5,480,034.87		5,168,811.70
减：主营业务成本				5,959,902.38		5,633,427.14
主营业务税金及附加				1,567,978.94		1,567,787.60
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）				-2,047,846.45		-2,032,403.04
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）				99,561.87		99,561.87
减：营业费用				2,312,446.33		205,705.88
管理费用			7,404,769.23	9,766,632.31		9,615,753.21
财务费用			3,909,752.55	8,842,231.60		8,840,346.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-11,314,521.78	-22,869,594.82		-20,594,646.58
加：投资收益（损失以“-”号填列）			5,660,117.37			-15,052.69
补贴收入						
营业外收入				1,115.85		1,115.85
减：营业外支出				8,996,519.65		8,903,848.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			-5,654,404.41	-31,864,998.62		-29,512,432.00
减：所得税						
减：少数股东损益				-3,763.19		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				2,348,803.43		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			-5,654,404.41	-29,512,432.00		-29,512,432.00
加：年初未分配利润			-668,148,495.62	-607,254,447.13		-578,272,746.36
其他转入						
六、可供分配的利润			-673,802,900.03	-636,766,879.13		-607,785,178.36
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			-673,802,900.03	-636,766,879.13		-607,785,178.36
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）			-673,802,900.03	-636,766,879.13		-607,785,178.36

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元

项目	附注		金额
	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			
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金			
现金流入小计			
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			
支付的各项税费			
支付的其他与经营活动有关的现金			306,000.00
现金流出小计			306,000.00
经营活动产生的现金流量净额			-306,000.00
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
收到的其他与筹资活动有关的现金			4,215,752.55
现金流入小计			4,215,752.55
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			3,909,752.55
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			3,909,752.55
筹资活动产生的现金流量净额			306,000.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

编制单位：内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元

项目	附注		金额
	合并	母公司	
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润			-5,654,404.41
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备			283,005.87
固定资产折旧			4,218,102.90
无形资产摊销			2,597,660.46
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			3,909,752.55
投资损失(减：收益)			-5,660,117.37
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)			-4,215,752.55
经营性应付项目的增加(减：减少)			4,215,752.55
其他			
经营活动产生的现金流量净额			-306,000.00
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			
减：现金的期初余额			
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			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司

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	367,967,206.70	283,005.87		368,250,212.57
其中: 应收账款				
其他应收款	367,967,206.70	283,005.87		368,250,212.57
短期投资跌价准备合计	0.00			0.00
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	0.00			0.00
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计	0.00			0.00
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	16,773,738.74			16,773,738.74
其中: 房屋、建筑物	11,910,325.83			11,910,325.83
机器设备	4,821,412.91			4,821,412.91
运输工具	42,000.00			42,000.00
无形资产减值准备	0.00			0.00
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备	0.00			0.00
委托贷款减值准备	0.00			0.00
资产减值合计	16,773,738.74			16,773,738.74

公司法定代表人: 赵川 主管会计工作负责人: 屈凤荣 会计机构负责人: 张洪涛

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司

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	305,001,616.00	305,001,616.00
本期增加数	0.00	0.00
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	0.00	0.00
期末余额	305,001,616.00	305,001,616.00
二、资本公积		
期初余额	412,663,640.95	378,221,778.82
本期增加数	0.00	34,441,862.13
其中: 资本(或股本)溢价	377,944,902.25	377,944,902.25
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	34,718,738.70	34,441,862.13
本期减少数	0.00	0.00
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	412,663,640.95	412,663,640.95
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	18,250,473.81	31,632,595.92
本期增加数	0.00	0.00
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	0.00	19,465,612.96
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	18,250,473.81	12,166,982.56
其中: 法定盈余公积	12,166,982.56	12,166,982.56
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		

期初余额	6,083,491.25	15,816,297.76
本期增加数	0.00	0.00
其中：从净利润中提取数		
本期减少数	0.00	9,732,806.51
其中：其他集体福利支出		
期末余额	6,083,491.25	6,083,491.25
五、未分配利润		
期初未分配利润	-668,148,495.62	-578,272,746.36
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,654,404.41	-89,875,749.26
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-673,802,900.03	-668,148,495.62

公司法定代表人：赵川 主管会计工作负责人：屈凤荣 会计机构负责人：张洪涛

内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司

会计报表附注

一、公司简介

内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是经内蒙古自治区人民政府股份制企业审批委员会以内政股批字[1997]49号文批准，由内蒙古宁城集团公司（以下简称“集团公司”）采用独家发起、募集设立的股份有限公司。1998年4月28日，本公司经中国证券监督管理委员会以证监发[1998]63号和证监发[1998]64号文批准，以上网定价发行方式向社会公众发行人民币普通股3600万股，向公司职工配售股份400万股，发行后总股本为16000万股。本公司于1998年5月8日重新在内蒙古自治区工商局登记注册，注册名称为“内蒙古宁城老窖股份有限公司”。1998年5月26日本公司股票在上海证券交易所挂牌交易。2000年本公司第一次临时股东大会批准将本公司名称由“内蒙古宁城老窖股份有限公司”更名为“内蒙古宁城老窖生物科技股份有限公司”。经内蒙古工商行政管理局变更登记，2001年4月25日正式启用新名称。

1999年7月20日，本公司以1998年12月31日的未分配利润向全体股东每10股送3股，增加股本4800万股，送股后的总股本为20800万股。

2001年3月13日，本公司经中国证监会以证监公司字[2000]211号文件批准，以1998年5月26日上市时的总股本16000万股为基数，以每10股配售3股的比例向全体股东配售股份，实际共配售1380万股，其中：国有股东可配3600万股，承诺认购5%，实际配售180万股；个人股东配售1200万股。配股后的总股本为22180万股。

2001年5月28日，本公司实施2000年度利润分配方案和公积金转增股本方案，以本公司配股后的总股本22180万股为基数，每10股送转1.8756股，共计增加股本83201616股，送转后的总股本为305001616股。

本公司注册地址：内蒙古自治区宁城县八里罕镇，法定代表人：赵川；股票简称：ST宁窖；股票代码：600159；经营范围：酒类；饮料；食品；饲料的制造与销售；家禽饲养；胚胎移植；肉牛育肥及加工；牛肉销售。

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

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务折算方法

本公司对会计年度内发生非本位币经济业务，按当月月初汇率折合成记账本位币记账，月末将各种外币账户的外币余额按期末汇率进行调整，按期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、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确定为现金等价物，包括现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月到期的短期债券投资等。

7、坏账的核算方法

(1) 坏账的确认标准

- 1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的；
- 2) 债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显证据表明无法收回或收回的可能性甚小（如撤销、资不抵债、现金流量严重不足等）。

(2) 坏账的核算

公司采用备抵法核算坏账损失，年末根据应收款项（包括应收账款和其它应收款）债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄分析法计提坏账准备，并计入当期损益。坏账准备计提的比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例</u>
一年以内	5%
一至二年	10%

二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	80%

单项应收款项逾期3年以上，且有确凿证据证明不能收回的应收款项可全额计提坏账准备。

8、存货核算方法

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工材料等。

本公司存货以取得时的实际成本计价，其中：

- (1) 购入的，按买价加应计入成本的税金及费用的金额确定；
- (2) 自制的，按制造过程中的各项实际支出确定；
- (3) 委托外单位加工的，按实际耗用的原材料或半成品加工费等相关税费的金额确定；
- (4) 投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；
- (5) 接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似存货市场估计价格，加应支付的相关税费的金额确定；
- (6) 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费确定；
- (7) 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费确定；
- (8) 取得存货涉及补价的按相关规定处理。

本公司发出存货的成本（除包装物、低值易耗品、修理用备品备件外）按加权平均法计算确定。

包装物、低值易耗品、修理用备品备件采用计划成本核算，月末根据发出材料的计划成本，计算应分摊的成本差异。

对领用的低值易耗品采用一次摊销法摊销。

期末按存货账面成本与可变现净值孰低法计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货成本高于其可变现净值的差额具体指：存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或其销售价格低于成本等原因使存货不可收回的部分。

存货盘存采用永续盘存制。

9、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资核算方法

1) 本公司对外长期债权投资按取得时的实际成本作为初始成本。初始投资成本按以下方法确定：

A：以支付现金取得的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本；

B：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

C：以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行。

2) 长期债权投资损益包括债权持有期间的利息收入、处置收入与其账面价值的差额等。具体确认损益按以下办法处理：

A：按债券面值取得的投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，扣除摊销的计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

B：溢价或折价取得的债券投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，经调整的溢价或折价（按直线法摊销）以及摊销取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

C：到期收回或未到期提前处置的债券投资，实际取得的价款与其账面价值（包括账面摊余价值或摊余成本，已计入“应收利息”但尚未收到的分期付息债券利息，以及已计提的减值准备）的差额，确认为收到或处置当期的收益。

3) 期末长期债权投资按账面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于账面价值的差额计提长期债权投资减值准备。

(2) 长期股权投资核算方法

1) 本公司对外长期股权投资按取得时的实际成本作为初始成本。初始股权投资成本按以下方法确定：

A：以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用，不包括为取得长期股权投资所发生的评估、审计、咨询等费用）作为初始投资成本，实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

B：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

C：以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

D：通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

2) 本公司投资占被投资单位有表决权资本总额20%以下，或虽占20%及以上但不能对被投资单位和财务决策产生重大影响的，采用成本法核算；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额20%以上（含20%）或虽投资不足20%，但能对被投资单位和财务决策产生重大影响的，采用权益法核算；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额50

%（不含50%）以上，或虽然不足50%但对被投资单位拥有控制权的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

3) 本公司将取得长期股权投资时实际支付的成本和在被投资单位所享有的权益之间的差额作为股权投资差额按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过10年的期限平均摊销，贷方差额记入“资本公积——股权投资准备”科目。

4) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司对所发生的长期股权投资，根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

A：影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；

B：被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

C：被投资单位所从事产业生产技术或者竞争者数量等发生变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化。

长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定，如按上述判断标准估计其未来可收回金额低于长期投资期末账面价值的，按其差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准

本公司将拥有的使用期限超过一年的房屋及建筑物、机械设备、运输设备和其它与经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在2,000元以上，且使用年限在二年以上的，也作为固定资产。

(2) 固定资产的分类和计价方法

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备等三大类。

固定资产以取得时的实际成本计价，其中：

- 1) 购入的，按买价和相关税金及费用加安装成本后的金额确定；
- 2) 自行建造的，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出确定；
- 3) 投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；

4) 融资租入的，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确定；

5) 在原有固定资产基础上改扩建的，按原固定资产账面价值加改扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改扩建过程中发生的变价收入后的余额确定；

6) 接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似资产市场估计价格，加应支付的相关税费的余额确定；

7) 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；

8) 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费确定；

9) 取得固定资产涉及补价的按相关规定处理。

(3) 固定资产折旧的方法

本公司固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、原值和估计的经济使用年限扣除预计净残值（原值的0%），确定的折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限</u>	<u>预计净残值率%</u>	<u>年折旧率%</u>
房屋建筑物	8—40	0	12.50—2.50
机器设备	5—20	0	20.00—5.00
运输设备	7—10	0	14.28—10.00

本公司的机器设备中包括生产设备、仪器仪表、工具器具及办公设备。

(4) 固定资产减值准备的核算

本公司期末对由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值，按单项固定资产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，但当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后生产大量不合格产品的固定资产；
- 4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

5) 其它实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

预计的固定资产减值损失计入当期损益。

11、在建工程核算方法

(1) 本公司在建工程按各项工程实际发生的成本计价，工程项目完工并办理竣工决算手续后结转为固定资产。对工期较长，金额较大，且分期分批完工的项目，在办理分项竣工手续后，暂估计入固定资产，待工程全部完工后，再按竣工决算调整固定资产原值。

(2) 为该工程所发生的借款费用，按借款费用资本化的原则，在项目已达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在固定资产已达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益。

(3) 在建工程减值准备的计提标准及方法

本公司在会计期末，对在建工程进行逐项检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程，或其它足以证明在建工程已经发生减值的情形，则计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于可变现净值的差额确定。

12、无形资产计价及摊销政策

(1) 本公司无形资产按取得时的实际成本计价，实际成本按以下方法确定：

A：购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

B：投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，但是，为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，应按该项无形资产在投资方账面价值作为实际成本；

C：接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——债务重组》的相关规定执行；

D：以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定执行；

E：自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费用作为实际成本。

(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。如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，按合同规定的受益年限、法律规定的有效年限或两者之中较短年限确定；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过10年。

(3) 期末无形资产由于已被其他新技术所替代使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；其市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；其已超过法律保护期限但仍然具有部分使用价值或其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形时，按单项无形资产实际价值低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

13、开办费和长期待摊费用摊销政策

开办费按照《企业会计制度》的规定，于开始生产经营当月一次性计入损益。长期待摊费用根据具体内容按预计受益期限分期平均摊销。如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则长期待摊费用余额全部转入当期损益。

14、借款费用的会计处理方法

(1) 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的借款费用、汇兑损益、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，计入当期财务费用。

(2) 为营建在建工程项目而发生的专门借款费用，在工程已达到预定可使用状态前列入工程成本，作为资本化利息；工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月），暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

15、收入确认的方法

本公司产品、商品销售在符合以下条件时确认：

(1) 当产品、商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方；

(2) 对该产品、商品不再继续保留管理权或拥有实际控制权；

(3) 与交易相关的价款已经收到或已取得了收款的有效凭证，并且与收入相关的产品、商品成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

产品销售按销售发票不含税的金额确认，如发生销售退回、销售折让的直接冲减当期的销售收入。

当本公司已经提供劳务，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入时确认劳务收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日按劳务完成程度和劳务结果的可预见性确认相关的劳务收入。

16、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17、利润分配处理方法

根据本公司章程，本公司利润按以下顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取10%法定盈余公积金；
- (3) 提取5%法定公益金；
- (4) 经股东大会决议，可以提取任意盈余公积金；
- (5) 剩余利润根据股东大会决议予以分配。

18、合并会计报表编制方法

(1) 合并范围：根据财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》的规定，对拥有超过50%以上股权或具有实质控制权的被投资单位都纳入合并范围，所有重大相关内部交易金额在合并时冲抵。

合并范围的确定原则：本公司对其他单位投资如占该单位资本50%以上（不含50%），或虽然占该单位资本总额不足50%，但具有实质控制权的，该单位应列入合并范围。合营企业也应合并在内。但如该单位的资产总额、销售收入和净利润较小或已准备关停并转和已宣告被清理整顿等，符合财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围的复函》规定的，则不予合并。

(2) 合并所采用的会计方法：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（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》

等文件的规定，以本公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其它有关数据为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，本公司内部之间的投资、重大交易及其余额均已相互抵消。

合营企业按比例合并的方法进行合并。即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。合并时，对本公司与合营企业之间的内部交易事项，均按比例予以抵消，但不抵消内部未实现的亏损。

(3) 对母子公司因采用不同会计政策而产生的重大会计差异予以调整。

19、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

公司董事会曾在二〇〇五年四月七日做出决议，根据公司控股股东北京市顺义大龙城乡建设开发总公司出具的承诺函，冲回其他应收款坏帐准备 2.048 亿元，并在公司 2005 年第一季度报告中进行了相应的帐务处理，目前，因公司资产置换方案尚未确定，公司董事会经研究决定，对冲回的 2.048 亿元坏账准备金暂不进行账务处理，因此公司对 2005 年第一季度财务报告进行了更正，本次半年度报告公司亦采用了不冲回 2.048 亿元坏账准备金的数据，这样公司半年度财务报告的年初数和本期数就与公司 2004 年年度报告相同或吻合。

三、税项

1、本公司主要适用的税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税——销项	产品销售收入或劳务收入	17%
——进项	进货成本等	17%、13%、11%
营业税	营业收入或营业收入净额	5%
消费税	按生产环节白酒、葡萄酒销售收入	25%、10%
	按生产环节白酒销售数量	1元/公斤
城建税	应交增值税、营业税额	5%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
所得税	应纳税所得额	33%

其它各税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

2、优惠税率及批文

本期未发生税收优惠事项。

四、控股子公司及合营企业

本公司无控股子公司及合营企业。

五、会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

1、其他应收款

账龄	期 末			期 初		
	金额	比例	坏账准备 计提金额	金额	比例	坏账准备 计提金额
1 年以内	5,660,117.37	1.20%	283,005.87	0.00	0.00%	0.00
1—2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2—3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3—4 年	9,832,699.57	2.09%	2,949,809.87	9,832,699.57	2.11%	2,949,809.87
4—5 年	14,609,725.13	3.11%	7,304,862.57	14,609,725.13	3.15%	7,304,862.57
5 年以上	411,095,211.79	87.46%	328,876,169.43	411,095,211.79	88.53%	328,876,169.43
无法收回款项	28,836,364.83	6.14%	28,836,364.83	28,836,364.83	6.21%	28,836,364.83
合 计	470,034,118.69	100.00%	368,250,212.57	464,374,001.32	100.00%	367,967,206.70

其他应收款中含有应收北京市顺义大龙城乡建设开发总公司资产托管收益

5,660,117.37 元。

其他应收款前 5 名金额合计 470,034,118.69 元，占其他应收款总额的 100%。

2、存货

类 别	期 末		期 初	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
自制半成品	21,974,218.36	0.00	21,974,218.36	0.00
合 计	21,974,218.36	0.00	21,974,218.36	0.00

计提存货跌价准备时可变现净值以期末市价为计算基础。

3、固定资产及累计折旧

原 值	期 初	本期增加	本期减少	期 末
房屋建筑	100,134,260.05	0.00	0.00	100,134,260.05
机器设备	23,593,955.28	0.00	0.00	23,593,955.28

运输工具	941,280.97	0.00	0.00	941,280.97
合 计	124,669,496.30	0.00	0.00	124,669,496.30
累计折旧	期 初	本期增加	本期减少	期 末
房屋建筑	29,532,040.38	3,201,478.08	0.00	32,733,518.46
机器设备	10,626,607.35	712,317.00	0.00	11,338,924.35
运输工具	848,252.02	64,307.82	0.00	912,559.84
合 计	41,006,899.75	4,218,102.90	0.00	45,225,002.65
净 值	83,662,596.55			79,444,493.65
减值准备	期 初	本期增加	本期减少	期 末
房屋建筑	11,910,325.83	0.00	0.00	11,910,325.83
机器设备	4,821,412.91	0.00	0.00	4,821,412.91
运输工具	42,000.00	0.00	0.00	42,000.00
合 计	16,773,738.74	0.00	0.00	16,773,738.74
净 额	66,888,857.81			62,670,754.91

本公司全部房屋建筑物都已抵押给中国工商银行宁城县支行。

4、无形资产

项 目	原始金额	期 初	本期增加	本期摊销	本期转出	期 末	剩余摊销年限
土地 使用权	72,019,481.24	6,851,683.76	0.00	77,533.62	0.00	6,774,150.14	44.5 年
商标权	29,225,000.00	23,943,204.71	0.00	2,520,126.84	0.00	21,423,077.87	4.2 年
减：减值准备		787,524.12	0.00			787,524.12	
合 计	101,244,481.24	30,007,364.35	0.00	2,597,660.46	0.00	27,409,703.89	

5、短期借款

借款种类	币种	期 末	期 初
抵押借款	人民币	44,500,000.00	44,500,000.00
合 计		44,500,000.00	44,500,000.00

截至2005 年6月30日上述借款全部逾期，明细如下：

贷款银行名称	贷款类别	本金	利率
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	5,300,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	800,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	300,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	537,000.00	6.9030%

中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	1,500,000.00	7.1370%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	2,000,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	700,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	5,000,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	5,000,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	5,000,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	3,000,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	2,000,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	1,500,000.00	7.1370%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	5,000,000.00	7.7220%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	2,863,000.00	6.9030%
中国工商银行宁城县支行	流动资金借款	4,000,000.00	6.9030%
合计		44,500,000.00	

由于本公司近年来主营业务萎缩，生产经营陷于停顿，营运资金出现严重短缺，造成银行借款全部逾期，无力偿还本息。

6、其他应付款

期 末	期 初
39,483,554.51	35,267,801.96

其他应付款中无持有本公司5%以上股份的股东单位的款项。

7、一年内到期的长期负债

借款种类	币种	期 末	期 初
抵押借款	人民币	52,000,000.00	52,000,000.00
合 计		52,000,000.00	52,000,000.00

截至2005年6月30日上述借款全部逾期，明细如下：

贷款银行名称	贷款类别	本金	利率
中国工商银行宁城县支行	固定资产借款	22,000,000.00	7.8390%
中国工商银行宁城县支行	中长期借款	20,000,000.00	7.9200%
中国工商银行宁城县支行	中长期借款	10,000,000.00	6.6330%
合 计		52,000,000.00	

8、股本

股东名称	期 初	本期增加	本期减少	期 末
北京市顺义大龙城	161,639,868.00	0.00	0.00	161,639,868.00

乡建设开发总公司				
北京顺鑫农业发展集团有限公司	55,354,068.00	0.00	0.00	55,354,068.00
社会公众（流通股）	88,007,680.00	0.00	0.00	88,007,680.00
合 计	305,001,616.00	0.00	0.00	305,001,616.00

9、资本公积

类 别	期 初	本期增加	本期减少	期 末
股本溢价	377,944,902.25	0.00	0.00	377,944,902.25
其他资本公积	34,718,738.70	0.00	0.00	34,718,738.70
合 计	412,663,640.95	0.00	0.00	412,663,640.95

10、盈余公积

项 目	期 初	本期增加	本期减少	期 末
法定盈余公积	12,166,982.56	0.00	0.00	12,166,982.56
法定公益金	6,083,491.25	0.00	0.00	6,083,491.25
合 计	18,250,473.81	0.00	0.00	18,250,473.81

11、未分配利润

期 初	本期增加	本期减少	期 末
-668,148,495.62	0.00	5,654,404.41	-673,802,900.03

12、管理费用

本期管理费用支出为7,404,769.23元。

13、财务费用

本期财务费用为3,909,752.55元，全部为利息支出。

14、投资收益

本期投资收益为所受托资产2005年6月份收益，金额为5,660,117.37元。

五、关联方关系及其交易

1、关联方关系

（一）存在控制关系的关联方

单位名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
北京市顺义大龙城乡建设开发总公司	北京顺义	房地产开发	控股股东	国有	赵川

(二) 关联方所持股份或拥有权益及其变化

(单位：万股)

单位名称	期初		本期增加		本期减少		期末	
	股份	比例	股份	比例	股份	比例	股份	比例
北京市顺义大龙城乡建设开发总公司	16164	53.00%					16164	53.00%

2、关联方交易及关联方往来

截止2005年6月30日，本公司需披露的关联方往来如下：

单位名称	报表项目	金额	款项内容
北京市顺义大龙城乡建设开发总公司	其他应收款	5,660,117.37	托管收益
北京市大龙房地产开发有限公司	其他应付款	3,915,752.55	资金拆借

六、或有事项

截止审计报告日，本公司无或有事项。

七、承诺事项

截止审计报告日，本公司无承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无资产负债表日后事项，全部逾期借款，仍没有偿还。

九、其它重要事项

(1)、本期本公司的生产经营仍处于停滞状态，本公司资产重组正在进行中，但尚未最终完成，影响持续经营能力的重大因素仍没有消除，可能无法在正常的生产经营过程中变现资产、清偿债务。

(2)、2005年4月8日本公司与北京市大龙城乡建设开发总公司签署《资产委托经营管理协议》，并于2005年5月15日经股东大会表决通过。

十、补充资料

非经常性损益明细表

项 目	金 额	扣企业所得税影响后金额
委托经营管理资产收益	5,660,117.37	5,660,117.37
合 计	5,660,117.37	5,660,117.37