

宁波大红鹰实业投资股份有限公司

600830

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	3
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	36

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、何小寒副董事长因公未亲自出席本次董事会，委托楼炯友董事长代为出席并表决；张坤堂董事因公未亲自出席本次董事会，委托郑伟雄董事代为出席并表决；郑金都独立董事、韩高荣独立董事因公未亲自出席本次董事会，委托陈建根独立董事代为出席并表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长楼炯友先生，总经理郑伟雄先生，副总经理兼总会计师沈成德先生，计划财务部经理夏卫东女士声明：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：宁波大红鹰实业投资股份有限公司
 公司英文名称：NINGBO DAHONGYING INDUSTRY & INVESTMENT CO., LTD
 公司英文名称缩写：DHY
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：大红鹰
 公司 A 股代码：600830
- 3、公司注册、办公地址：浙江省宁波市开明街 130 弄 48 号 浙江省宁波市开明街 130 弄 48 号
 邮政编码：315000
 公司国际互联网网址：<http://www.dhyinvest.com>
 公司电子信箱：dhy@dhyinvest.com
- 4、公司法定代表人：楼炯友
- 5、公司董事会秘书：林蔚晴
 电话：0574—87315310
 传真：0574—87294676
 E-mail：dhy@dhyinvest.com
 联系地址：浙江省宁波市开明街 130 弄 48 号公司董事会秘书办公室
 公司证券事务代表：王里波
 电话：0574—87315310
 传真：0574—87294676
 E-mail：dhy@dhyinvest.com
 联系地址：浙江省宁波市开明街 130 弄 48 号公司董事会秘书办公室
- 6、公司信息披露报纸名称：《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：<http://www.sse.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：公司最近一次变更注册登记日期：2005 年 5 月 23 日

(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 (%)
		调整后	调整前	

流动资产	666,815,976.11	616,802,369.17	616,802,369.17	8.109
流动负债	363,249,683.80	319,338,808.84	318,952,359.17	13.751
总资产	949,335,988.17	907,455,859.74	907,455,859.74	4.615
股东权益(不含少数股东权益)	509,214,372.31	524,400,960.38	524,753,000.82	-2.896
每股净资产	1.938	1.996	1.997	-2.906
调整后的每股净资产	1.886	1.945	1.946	-3.033
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	12,081,006.71	16,656,681.94	16,656,681.94	-27.471
扣除非经常性损益后的净利润	4,709,513.42	6,393,293.28	6,393,293.28	-26.337
每股收益	0.046	0.063	0.063	-26.984
净资产收益率(%)	2.372	3.092	3.116	减少0.72个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-126,462,388.58	-76,801,694.59	-76,801,694.59	

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
各种形式的政府补贴	10,040,000.00
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	1,494,443.00
短期投资收益	142,063.20
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-433,507.82
以前年度已经计提各项减值准备的转回	11,817.50
所得税影响数	-3,714,089.25
少数股东损益影响	-169,233.34
合计	7,371,493.29

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	9.485	9.580	0.184	0.184
营业利润	3.675	3.712	0.071	0.071
净利润	2.372	2.396	0.046	0.046
扣除非经常性损益后的净利润	0.925	0.934	0.018	0.018

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 20,971 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)
中国烟草总公司浙江省公司		47,016,675	17.9	未流通		国有股东
宁波卷烟厂		13,500,000	5.14	未流通		国有股东

宁波市郡庙企业总公司		11,517,241	4.38	未流通		
宁波大红鹰集团有限公司		9,103,050	3.46	未流通		
金通证券股份有限公司		6,270,000	2.39	已流通		
浙江省烟草公司宁波分公司		5,152,500	1.96	未流通		国有股东
宁波海曙志成投资管理有限公司	4,500,000	4,500,000	1.71	未流通		
宁波市商业银行股份有限公司		3,249,675	1.24	未流通		
宁波大榭开发区恒丰贸易发展有限公司	-4,500,000	2,714,861	1.03	已流通		
绍兴市香叶经贸有限公司		2,541,206	0.97	未流通		

前十名股东关联关系或一致行动的说明

1、中国烟草总公司浙江省公司系浙江省烟草公司宁波分公司行业主管单位。

3、2005 年 4 月, 宁波大榭开发区恒丰贸易发展有限公司将其持有的 4,500,000 股法人股转让给宁波海曙志成投资管理有限公司。

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)
金通证券股份有限公司	6,270,000	A股
宁波大榭开发区恒丰贸易发展有限公司	2,714,861	A股
王晓阳	1,719,500	A股
廖晓明	965,449	A股
刘继先	868,700	A股
陈少林	866,596	A股
白钟丹	815,900	A股
杜翠华	786,600	A股
薛静莉	696,000	A股
田世楷	656,200	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前 10 名流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系。

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

1、2005 年 4 月 29 日, 公司召开 2004 年度股东大会, 进行了董事会、监事会换届选举, 选举产生第五届董事会、监事会成员。新当选的董事为楼炯友先生、郑伟雄先生、张坤堂先生、何小寒女士、陈吉伦先生、陈健胜先生; 新当选的独立董事为韩高荣先生、陈建根先生、郑金都先生。新当选的监事分别为孙建华先生、曹丽萍女士、崔莉红女士。同时, 经公司职代会选举, 包展伟先生、刘正线先生当选为职工监事。

2、2005 年 4 月 29 日, 公司召开第五届董事会第一次、第二次会议, 选举楼炯友先生为董事长, 何小寒女士为副董事长; 聘任郑伟雄先生为公司总经理, 章小丰、沈成德、陈志华先生为副总经理, 沈成德兼任总会计师, 聘任林蔚晴女士为董事会秘书。

3、2005 年 4 月 29 日, 公司召开第五届监事会第一次会议, 选举孙建华先生为监事长。

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

上半年,公司积极推进典当和保险经纪的发展,着力加快房地产开发建设,努力提升商贸等业务,各项工作取得了新的进展,保持了稳健发展的态势。公司 2005 年 1-6 月共实现营业收入 3.04 亿元,同比增长 64.10%,实现利润总额 2728.96 万元,同比增长 2.97%。

(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

公司主营业务为:实业投资、商业、广告、进出口、典当服务、保险经纪、房地产开发等。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
商品销售	257,662,355.48	243,019,682.64	5.68	64.82	69.97	减少 2.86 个百分点
典当收入	23,960,355.81		100.00	311.08		
保险经纪	6,758,222.37		100.00	-12.76		

报告期内,上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易金额为 0 元。

报告期内,公司主营业务收入比上年同期增长,主要系公司进出口业务额增加所致。

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内销售	153,472,105.82	66.74
国外销售	150,332,736.19	61.49

(4) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

投资收益占利润总额的比例较上年减少,主要系公司上年收到参股公司分配红利、公司委托理财收益,而本报告期无此收益。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
浙江香溢金联有限公司	商业、实业投资、保险代理	主营五金交电、百货等的批发、零售、代购代销;物流信息咨询及相关技术服务;项目实业投资、投资咨询服务;保险兼业代理服务。	10,000	17,803.51	911.08
宁波香溢实业发展有限公司	商业	主营百货、其他食品(含烟零售)、保健用品等的批发、零售、代购代销。	2,000	6,700.61	-230.99
上饶大红鹰置业有限公司	房地产开发	经营范围为房地产开发、经营,物业管理,建材销售,建筑物的室内、外装潢、市政工程施工。	1,000	10,230.94	-109.06

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

随着国家对房地产行业宏观调控的推进,与房地产行业密切相关的宏观经济走势、政策、信贷、房价的预期尚未稳定,对上饶大红鹰置业有限公司后续项目的开发、销售存在一定压力;人民币汇率变化预期等宏观经济环境的变化,对进出口分公司的进出口业务也有一定影响。对此,公司将密切关注宏观政策和市场变化态势,立足市场,开拓创新,努力推进各项业务持续、稳定地发展。

(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

报告期内，公司根据中国证监会有关规定和新颁布的《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，结合公司实际情况，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，制订了《独立董事工作制度》、《董事会战略与投资委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《董事会预算与审计委员会工作制度》、《公司对外担保制度》，进一步健全完善公司内控制度。公司现有治理结构和运作与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求相符合。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会通过 2004 年度利润分配方案：以 2004 年末总股本 262,720,222 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），应付普通股股利 26,272,022.20 元，剩余未分配利润 59,162,002.58 元，结转下年度。股权登记日为 2005 年 6 月 22 日，除息日为 2005 年 6 月 23 日。现金红利发放日为 2005 年 6 月 29 日。现该利润分配方案已实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

重大诉讼仲裁事项的说明

2003 年 5 月 22 日，中国人民武装警察部队宁波支队向宁波市中级人民法院提起诉讼，以公司 1995 年 2 月与之签订的房地产开发合同为依据，要求公司支付其补偿费 610.5 万元及逾期付款违约金，办妥其所属土地使用权的土地上返还建筑物不少于 2000 平方米的房屋权属证书，并承担案件诉讼费。公司在答辩中提出 1995 年公司与武警支队所签订的《房地产开发合同书》系无效合同，合同实际并未履行，实际拆迁开发是由宁波国泰房地产有限公司进行，与公司无关，应驳回其诉讼请求。

2004 年 4 月 30 日，宁波市中级人民法院作出（2003）甬民初字第 59 号民事裁定书：因本案讼争的土地权属不明确，应先由有关部门确权。裁定本案中止诉讼。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

出售资产情况：

2005 年 6 月 25 日，公司子公司—浙江香溢金联有限公司与浙江盈元投资管理有限公司签定了《股权转让协议》，浙江香溢金联有限公司将其持有浙江元泰典当有限公司 20% 的股权转让给浙江盈元投资管理有限公司，转让基准日为 2005 年 1 月 1 日，按 2004 年 12 月 31 日的净资产为依据，确定的转让价为 10,491,881.00 元，该股权 2004 年度应享有的分红股利归浙江香溢金联有限公司。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额

宁波国泰物业管理 有限公司	联营公司	2,420,518.84	4,697,311.32		0	6,981.32
宁波香溢大酒店有 限责任公司	联营公司	0	1,731,345.47		0	0
宁波市郡庙企业总 公司	参股股东	1,366.41	1,598,663.59		237,168.00	9,061,632.00
宁波中国国际旅行 社有限公司	联营公司	0	341,000.00			
杭州香溢大酒店股 份有限公司	关联人（与公司 同一董事长）	0	30,000.00			431.50
中国烟草总公司浙 江省公司	控股股东	0	0		0	15,000,000.00
宁波城隍庙维纳斯 婚纱摄影有限公司	联营公司	0	0		0	1,175,692.57
温州香溢数码喷绘 有限公司	参股子公司	0	0		0	791,569.12
宁波保税区国泰实 业公司	联营公司	0	0		0	1,084,001.22
合计	/	2,421,885.25	8,398,320.38	/	237,168.00	27,120,307.73

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元。

关联债权债务形成原因：业务往来。

关联债权债务清偿情况：如上表所述。

与关联债权债务有关的承诺：无。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

2004 年 6 月 11 日，公司与杭州香溢大酒店股份有限公司签订资产托管协议，将持有的宁波香溢大酒店有限责任公司（原宁波国泰大酒店）40%股权委托杭州香溢大酒店股份有限公司管理。期限自 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日，托管期间产生的损益归杭州香溢大酒店股份有限公司。上述关联交易业经公司四届临时董事会审议通过，详见 2004 年 6 月 15 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保

报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	9,000
报告期末对控股子公司担保余额合计	4,600
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	4,600
担保总额占公司净资产的比例	8.77%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保总额	0

单位: 万元 币种: 人民币

公司对控股子公司的担保明细					
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕
浙江元泰典当有限责任公司	2004-08-26	1,500	连带责任担保	2004-08-26 ~ 2005-05-26	是
浙江元泰典当有限责任公司	2004-12-14	1,500	连带责任担保	2004-12-14 ~ 2005-06-23	是
宁波中国国际旅行社有限公司	2003-08-18	150	连带责任担保	2003-08-18 ~ 2005-08-15	否
宁波中国国际旅行社有限公司	2004-08-18	50	连带责任担保	2004-08-18 ~ 2005-08-18	否
浙江元泰典当有限责任公司	2005-05-12	1,500	连带责任担保	2005-05-12 ~ 2005-11-12	否
浙江元泰典当有限责任公司	2005-05-25	1,500	连带责任担保	2005-05-25 ~ 2005-08-25	否

1) 2004 年 9 月 23 日, 公司控股子公司浙江香溢金联有限公司, 为其控股子公司浙江元泰典当有限责任公司提供担保, 担保金额为 2,000 万元人民币, 按持股比例计算, 公司担保额 1400 万元。担保期限为 2004 年 9 月 23 日至 2005 年 6 月 23 日, 已履行完毕。

2) 2005 年 6 月 15 日, 公司控股子公司浙江香溢金联有限公司, 为其控股子公司浙江元泰典当有限责任公司提供担保, 担保金额为 2,000 万元人民币, 按持股比例计算, 公司担保额 1400 万元。担保期限为 2005 年 6 月 15 日至 2005 年 9 月 15 日。

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

报告期内, 公司未改聘会计师事务所。

(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

公司控股子公司浙江香溢网络营运有限公司于 2005 年 7 月更名为浙江香溢金联有限公司，经营范围变更为：一般经营项目：五金交电、机械设备、工艺品、计算机及辅助设备、农产品、橡胶及制品、金属、化工产品、润滑油的批发、零售；实业项目投资及咨询。许可经营项目：保险兼业代理服务，副食品、保健食品、速冻食品、干水产的批发、零售。

(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
公司董事会四届十二次会议决议暨召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》第 23 版	2005-03-29	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司监事会四届十二次会议决议公告	《中国证券报》第 23 版	2005-03-29	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
《公司章程》补充修改公告	《中国证券报》第 7 版	2005-04-11	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 47 版	2005-04-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司董事会五届一次会议公告	《中国证券报》第 47 版	2005-04-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司监事会五届一次会议公告	《中国证券报》第 6 版	2005-05-10	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司董事会五届二次会议决议公告	《中国证券报》第 6 版	2005-05-10	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》第 9 版	2005-06-17	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		231,113,391.07	269,328,219.55	147,812,443.05	136,442,561.74
短期投资	2		741,300.00	55,391,406.10	741,300.00	50,896,133.12
应收票据						
应收股利			360,000.00	360,000.00	360,000.00	360,000.00
应收利息						
应收账款	3	1	212,699,185.71	142,599,133.92	10,800,433.57	38,407,782.29
其他应收款	4	2	49,044,467.74	11,824,439.02	114,264,595.26	85,011,793.18
预付账款	5		33,341,909.88	33,939,697.15	17,139,369.13	26,102,562.28
应收补贴款	6		16,805,530.79	8,157,270.85	15,242,170.27	6,705,922.65
存货	7		120,129,304.44	92,597,555.57	12,100,842.89	8,461,471.31
待摊费用	8		2,580,886.48	2,604,647.01	1,402,392.21	1,127,355.48
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			666,815,976.11	616,802,369.17	319,863,546.38	353,515,582.05
长期投资：						
长期股权投资	9	3	74,167,223.48	75,339,031.87	230,520,921.99	229,399,685.23
长期债权投资	9	3				
长期投资合计			74,167,223.48	75,339,031.87	230,520,921.99	229,399,685.23
其中：合并价差			11,254,764.93	12,335,051.03		
其中：股权投资差额	9	3	11,254,764.93	12,335,051.03		
固定资产：						
固定资产原价	10		303,662,989.21	302,938,255.53	212,518,177.41	212,057,948.41
减：累计折旧	10		74,857,236.17	68,061,116.27	48,049,000.81	45,095,113.05
固定资产净值			228,805,753.04	234,877,139.26	164,469,176.60	166,962,835.36
减：固定资产减值准备	10		29,720,970.10	29,720,970.10	25,372,490.41	25,372,490.41
固定资产净额			199,084,782.94	205,156,169.16	139,096,686.19	141,590,344.95
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计			199,084,782.94	205,156,169.16	139,096,686.19	141,590,344.95
无形资产及其他资产：						
无形资产	11		7,266,169.75	7,348,254.07	6,677,830.30	6,762,830.30
长期待摊费用	12		2,001,835.89	2,810,035.47	1,574,334.74	2,238,112.16
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			9,268,005.64	10,158,289.54	8,252,165.04	9,000,942.46
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			949,335,988.17	907,455,859.74	697,733,319.60	733,506,554.69
流动负债：						
短期借款	13		161,500,000.00	115,000,000.00	65,000,000.00	65,000,000.00
应付票据	14		18,416,838.00	15,751,361.50	18,416,838.00	15,751,361.50
应付账款	15		44,393,702.12	83,820,599.06	26,852,814.63	56,810,160.56
预收账款	16		36,953,594.30	22,410,599.29	19,260,527.69	13,008,583.03
应付工资			8,847,375.78	8,944,496.75	3,545,238.11	3,685,675.92
应付福利费			3,567,685.41	2,926,102.53	1,628,410.58	1,344,753.67
应付股利			17,621,087.00	6,791,178.82	13,240,447.95	2,362,747.75
应交税金			6,904,201.06	8,372,652.87	3,089,006.26	5,382,506.55
其他应付款			176,972.88	307,710.43	131,497.08	148,393.44
其他应付款	17		55,415,506.41	46,707,251.46	23,108,823.13	33,734,175.94
预提费用			9,452,720.84	8,306,856.13	7,754,318.27	5,822,365.75
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			363,249,683.80	319,338,808.84	182,027,921.70	203,050,724.11
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			363,249,683.80	319,338,808.84	182,027,921.70	203,050,724.11
少数股东权益			76,871,932.06	63,716,090.52		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	18		262,720,222.00	262,720,222.00	262,720,222.00	262,720,222.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			262,720,222.00	262,720,222.00	262,720,222.00	262,720,222.00
资本公积	19		129,685,792.31	129,685,792.31	129,685,792.31	129,685,792.31
盈余公积	20		68,070,067.96	68,070,067.96	52,867,594.81	52,867,594.81
其中：法定公益金	20		30,981,892.83	30,981,892.83	24,819,037.08	24,819,037.08
未分配利润	21		52,110,638.50	66,301,653.99	70,431,788.78	85,182,221.46
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			3,372,348.46	2,376,775.88		
所有者权益（或股东权益）合计			509,214,372.31	524,400,960.38	515,705,397.90	530,455,830.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计			949,335,988.17	907,455,859.74	697,733,319.60	733,506,554.69

公司法定代表人：楼炯友

主管会计工作负责人：沈成德

会计机构负责人：夏卫东

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

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	22	4	303,804,842.01	185,133,183.39	196,265,482.27	128,847,852.99
减: 主营业务成本	22	4	251,529,037.20	151,472,807.16	181,462,865.39	115,611,675.97
主营业务税金及附加			3,977,568.92	2,763,874.66	559,242.35	637,789.53
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			48,298,235.89	30,896,501.57	14,243,374.53	12,598,387.49
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	23		10,301,374.46	8,688,877.69	11,144,576.97	7,921,209.57
减: 营业费用			9,173,156.52	8,033,959.40	6,558,236.59	5,079,581.05
管理费用			28,377,089.03	22,122,012.61	14,189,884.03	14,182,328.58
财务费用	24		2,336,504.10	904,127.84	325,532.50	300,103.34
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			18,712,860.70	8,525,279.41	4,314,298.38	957,584.09
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	25	5	-1,029,745.19	7,832,005.42	2,237,335.94	10,605,543.96
补贴收入	26		10,040,000.00	10,088,559.74	9,000,000.00	8,659,424.27
营业外收入	27		28,492.16	73,148.31	27,400.16	11,732.00
减: 营业外支出	28		461,999.98	17,312.86	187,720.64	110,952.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			27,289,607.69	26,501,680.02	15,391,313.84	20,123,332.05
减: 所得税			10,479,243.70	5,746,401.57	3,869,724.32	2,546,614.62
减: 少数股东损益			5,724,929.86	4,335,336.22		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			995,572.58	236,739.71		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			12,081,006.71	16,656,681.94	11,521,589.52	17,576,717.43
加: 年初未分配利润			66,301,653.99	73,393,548.84	85,182,221.46	84,256,416.45
其他转入						
六、可供分配的利润			78,382,660.70	90,050,230.78	96,703,810.98	101,833,133.88
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			78,382,660.70	90,050,230.78	96,703,810.98	101,833,133.88
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			26,272,022.20		26,272,022.20	
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)			52,110,638.50	90,050,230.78	70,431,788.78	101,833,133.88
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: 楼炯友

主管会计工作负责人: 沈成德

会计机构负责人: 夏卫东

现金流量表
2005 年 1-6 月

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			386,272,065.77	265,552,618.23
收到的税费返还			11,109,505.23	8,275,819.83
收到的其他与经营活动有关的现金	29		548,199,362.32	26,798,245.78
现金流入小计			945,580,933.32	300,626,683.84
购买商品、接受劳务支付的现金			361,586,774.90	248,059,179.10
支付给职工以及为职工支付的现金			15,094,517.27	7,419,671.25
支付的各项税费			21,726,954.75	10,867,007.30
支付的其他与经营活动有关的现金	30		673,635,074.98	58,607,416.38
现金流出小计			1,072,043,321.90	324,953,274.03
经营活动产生的现金流量净额			-126,462,388.58	-24,326,590.19
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			67,569,839.83	51,868,721.83
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			290,882.88	290,882.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			10,686.44	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			67,871,409.15	52,159,604.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,855,615.00	440,629.00
投资所支付的现金			2,900,580.09	1,888,672.41
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			4,756,195.09	2,329,301.41
投资活动产生的现金流量净额			63,115,214.06	49,830,303.30
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			88,000,000.00	41,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			88,000,000.00	41,500,000.00
偿还债务所支付的现金			41,500,000.00	41,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			21,379,615.00	14,145,792.84
其中：支付少数股东的股利			3,060,969.32	
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			62,879,615.00	55,645,792.84
筹资活动产生的现金流量净额			25,120,385.00	-14,145,792.84
四、汇率变动对现金的影响			11,961.04	11,961.04
五、现金及现金等价物净增加额			-38,214,828.48	11,369,881.31
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			12,081,006.71	11,521,589.52
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			5,724,929.86	
减：未确认的投资损失			995,572.58	
加：计提的资产减值准备			176,301.24	121,953.16
固定资产折旧			7,035,754.47	2,965,977.76
无形资产摊销			141,458.32	85,000.00
长期待摊费用摊销			808,199.58	663,777.42
待摊费用减少(减：增加)			23,760.53	-275,036.73
预提费用增加(减：减少)			1,145,864.71	1,931,952.52
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			2,250.31	
固定资产报废损失				
财务费用			2,474,962.73	140,193.05
投资损失(减：收益)			1,029,745.19	-2,237,335.94
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-27,519,931.37	-3,627,554.08
经营性应收项目的减少(减：增加)			-85,926,458.51	14,610,349.88
经营性应付项目的增加(减：减少)			-42,664,659.77	-50,227,456.75
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-126,462,388.58	-24,326,590.19
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			231,113,391.07	147,812,443.05
减：现金的期初余额			269,328,219.55	136,442,561.74
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			-38,214,828.48	11,369,881.31

公司法定代表人：楼炯友

主管会计工作负责人：沈成德

会计机构负责人：夏卫东

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	8,640,099.02	188,118.74				8,828,217.76
其中: 应收账款	2,803,409.38	205,757.34				3,009,166.72
其他应收款	5,836,689.64	-17,638.60				5,819,051.04
短期投资跌价准备合计	249,272.58			161,665.13	161,665.13	87,607.45
其中: 股票投资	249,272.58			161,665.13	161,665.13	87,607.45
债券投资						
存货跌价准备合计	2,158,792.35		11,817.50		11,817.50	2,146,974.85
其中: 库存商品	1,960,042.93		11,817.50		11,817.50	1,948,225.43
原材料	198,749.42					198,749.42
长期投资减值准备合计	2,196,044.15					2,196,044.15
其中: 长期股权投资	2,196,044.15					2,196,044.15
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	29,720,970.10					29,720,970.10
其中: 房屋、建筑物	29,720,970.10					29,720,970.10
机器设备						
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计						

公司法定代表人: 楼炯友

主管会计工作负责人: 沈成德

会计机构负责人: 夏卫东

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	3,329,575.73	133,770.66				3,463,346.39
其中: 应收账款	350,632.46	7,667.65				358,300.11
其他应收款	2,978,943.27	126,103.01				3,105,046.28
短期投资跌价准备合计	249,272.58			161,665.13	161,665.13	87,607.45
其中: 股票投资	249,272.58			161,665.13	161,665.13	87,607.45
债券投资						
存货跌价准备合计	1,932,540.07		11,817.50		11,817.50	1,920,722.57
其中: 库存商品	1,932,540.07		11,817.50		11,817.50	1,920,722.57
原材料						
长期投资减值准备合计	2,196,044.15					2,196,044.15
其中: 长期股权投资	2,196,044.15					2,196,044.15
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	25,372,490.41					25,372,490.41
其中: 房屋、建筑物	25,372,490.41					25,372,490.41
机器设备						
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计						

公司法定代表人: 楼炯友

主管会计工作负责人: 沈成德

会计机构负责人: 夏卫东

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

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	262,720,222.00	262,720,222.00
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	262,720,222.00	262,720,222.00
二、资本公积		
期初余额	129,685,792.31	129,016,946.22
本期增加数		668,846.09
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		578,238.83
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		90,607.26
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	129,685,792.31	129,685,792.31
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	37,088,175.13	32,340,643.04
本期增加数		4,747,532.09
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		4,747,532.09
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	37,088,175.13	37,088,175.13
其中: 法定盈余公积	32,633,759.50	32,633,759.50
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	30,981,892.83	26,234,360.74
本期增加数		4,747,532.09
其中: 从净利润中提取数		4,747,532.09
本期减少数		
其中: 其他集体福利支出		
期末余额	30,981,892.83	30,981,892.83
五、未分配利润		
期初未分配利润	66,301,653.99	73,393,548.84
本期净利润(净亏损以“-”号填列)	12,081,006.71	28,675,191.53
本期利润分配	26,272,022.20	35,767,086.38
期末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	52,110,638.50	66,301,653.99

公司法定代表人: 楼炯友

主管会计工作负责人: 沈成德

会计机构负责人: 夏卫东

（二）公司概况

宁波大红鹰实业投资股份有限公司（以下简称“公司”）原名为宁波城隍庙实业股份有限公司，根据 2001 年度股东大会决议并经宁波市工商行政管理局批准于 2002 年 5 月 23 日更名。

宁波城隍庙实业股份有限公司前身为宁波城隍庙商城股份有限公司，于 1992 年 9 月 14 日经宁波市经济体制改革办公室（现宁波市经济体制改革委员会）以甬体改[1992]17 号《关于同意宁波市郡庙企业总公司等十三家单位共同发起组建宁波城隍庙商城股份有限公司的批复》批准设立，注册资本为人民币 3,800 万元，1993 年 5 月 16 日经宁波市经济体制改革办公室以甬体改[1993]38 号《关于同意宁波城隍庙商城股份有限公司更名及调整经营范围的批复》批准“宁波城隍庙商城股份有限公司”更名为“宁波城隍庙实业股份有限公司”，1993 年 10 月 5 日经宁波市经济体制改革委员会以甬体改[1993]42 号《关于宁波城隍庙实业股份有限公司公开发行股票有关问题的批复》和中国证券监督管理委员会 1993 年 12 月 8 日证监发审字[1993]107 号《关于宁波城隍庙实业股份有限公司申请公开发行股票的复审意见书》批准，公司向社会公众发行普通股 1,270 万股，每股面值为人民币 1 元，计人民币 1,270 万元。经此次向社会公众发行普通股后，股本总额增至人民币 5,070 万元。

1995 年 2 月 25 日至 1999 年 10 月 14 日期间，公司依据历届股东大会决议、临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会、宁波市经济体制改革委员会的批准，公司经派送红股、配售股份、资本公积转增股本等后股本总额增至人民币 158,037,722.00 元。

经公司 1999 年度股东大会决议通过的《2000 年度增资配股方案》和 2000 年第一次临时股东大会通过的《关于调整公司 2000 年配股募股资金用途的议案》，并经中国证监会宁波证券监管特派员办事处初审和中国证券监督管理委员会以证监公司字[2000]191 号文《关于宁波城隍庙实业股份有限公司申请配股的批复》核准，同意公司向企业法人股股东和社会公众股股东配售 1,774.9595 万股普通股。公司本次实际向社会法人股股东配售 0.4290 万股、向社会公众股股东配售 1,710.4802 万股。经此次配股后，公司股本总额增至人民币 175,146,814.00 元。该股本总额已经大华会计师事务所有限公司以华业字（2001）第 029 号《验资报告》验证。

1998 年 12 月 8 日中国烟草总公司浙江省公司一次性受让宁波市郡庙企业总公司所持有的公司法人股 26,896,300 股，占总股本的 25.53%。至此，中国烟草总公司浙江省公司成为公司的第一大股东。

2002 年 4 月 7 日中国烟草总公司浙江省公司将其持有的公司法人股 9,000,000 股转让给宁波卷烟厂。经本次转让后，中国烟草总公司浙江省公司持有公司股份 31,344,450 股，占总股本的 17.90%，仍为公司的第一大股东；宁波卷烟厂持有公司股份 9,000,000 股，占总股本的 5.14%，成为公司的第二大股东。

经公司 2003 年第一次临时股东大会决议，以资本公积转增股本 87,573,408.00 元。经此次转增后，股本总额增至人民币 262,720,222.00 元。该股本总额已经江苏天衡会计师事务所有限公司以天衡验字（2003）61 号《验资报告》验证。

公司经营范围：一般经营项目：实业投资；纺织、服装及日用品，金属、建材及化工产品，机械设备，五金交电及电子产品，工艺品，土产畜产品的批发、零售、代购代销；按外经贸部[1997]外经贸政审函字第 3520 号文经营进出口业务、进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易；计算机软件开发；金银饰品的零售、加工；服装制造、加工；普通货物仓储，水电安装；房地产开发、物业管理、房屋租赁。许可经营项目：食品（限分支机构按许可证核定范围经营，有效期至 2009 年 5 月 8 日）；卷烟、雪茄烟零售（限分支机构经营，有效期至 2008 年 12 月 31 日）。

（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

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其相关规定。

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

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基准汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末中国人民银行公布的基准汇率进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

系指公司持有的期限短、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。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定：短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账；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损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

报告期终了公司对短期投资按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为短期投资跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算确定所计提的短期投资跌价准备，并计入当期损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：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；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。

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）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备

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	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

9、存货核算方法

(1) 存货分类：存货分为原材料、在产品、开发成本、产成品、开发产品、库存商品、低值易耗品及其他。

(2) 取得存货时入账价值的确定方法：各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法：对采用售价核算的库存商品，期末通过计算本期已销商品应分摊的进销差价，将本期销售成本调整为实际成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用领用时按五五摊销法核算。

(5) 存货的盘存制度：存货盘存制度采用对重要存货项目实行永续盘存制，对次要存货项目实行实地盘存制。报告期终了对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备，计入当期损益。

(7) 房地产开发行业开发成本包括地价、公共配套设施费及建造成本等。

开发用土地的核算方法：取得开发用土地，按可售商品房应分摊的实际成本计入“开发成本”。

公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入存货-开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本。

建造成本按实际支付的工程款、材料款计入开发成本。

出租开发产品、周转房的摊销方法：出租开发产品、周转房按直线法在收益期内摊销。

10、长期投资核算方法

(1) 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。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法和期限：对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差额，其中：“借差”计入长期股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益；“贷差”计入资本公积。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。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，导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准

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：固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他设备。

(3) 固定资产计价：固定资产按实际成本入账。

(4) 固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法计算。按各类固定资产预计使用年限和预计 4%~5% 的净残值率确定的折旧率如下：

类别	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~45 年	4.80~2.13
通用设备	8~20 年	12.00~4.80
专用设备	5~10 年	19.20~9.60
运输设备	5~14 年	19.20~6.86
其他设备	5~15 年	19.20~6.40

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账面价值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账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

确认标准：报告期终了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。

计提方法：固定资产减值准备按单项资产计提。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际发生的支出入账，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。

(2) 报告期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，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、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价：无形资产按购入时实际支付的价款计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：自取得当月起按受益年限与法律规定的有效年限中的较短者平均摊销。公司各项无形资产的摊销年限列示如下：

类别	摊销年限
土地使用权	50 年
进出口经营权	10 年

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：在报告期终了检查无形资产预计未来带来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在收益期内采用直线法摊销。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、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等三个条件时，购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

(3) 为房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用的会计处理方法：为开发房地产而借入的资金，按实际动用的金额所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本；在开发产品完工之后，计入当期损益。借款费用按各项目的月平均资金占用额进行分摊。

16、收入确认原则

(1) 销售商品收入的确认：销售商品以已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：在劳务已经提供，劳务合同的总收入和总成本能够可靠的计量，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以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时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 房地产销售收入的确认：公司在销售合同已经签订、工程已经竣工并经有关部门验收合格、成本能够可靠地计量、合同约定的完工开发产品移交条件已经达到、已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、相关的收入已经收取或确信可以取得时确认收入的实现。

(5) 出租物业、物业管理收入的确认：按出租物业、物业管理协议约定的租金和管理费按期确认经营收入。

17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

18、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：

(1) 合并范围的确定原则：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《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定。

(2) 合并所采用的会计方法：以母公司和纳入合并范围的子公司本年度的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

19、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

公司-子公司宁波香溢广告策划有限公司，由于在 2001-2003 年度对投资收益弥补亏损所涉及的税收政策上理解的差错，本报告期内被宁波市国家税务局追缴企业所得税 404,814.56 元。鉴于上述原因采用追溯调整法，累积影响期初留存收益人民币 352,040.44 元，其中累积影响未分配利润 195,039.12 元，累积影响资本公积 37,286.28 元，累积影响盈余公积 119,715.04 元。

(四) 税项

1、流转税

(1) 增值税：增值税税率为 17%；

(2) 营业税：营业税税率为 5%；

(3) 消费税：消费税税率为 5%。

2、企业所得税税率为 33%；

3、城市建设维护税：按实际缴纳流转税额的 7%计缴。

4、教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4%计缴。

5、文化事业建设费：按广告收入扣除代理成本后的 3%计缴。

6、水利基金：按营业收入的 0.1%计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

1、公司控股子公司和合营企业情况如下：

单位: 万元 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	
宁波城隍庙维纳斯婚纱摄影有限公司	浙江省宁波市	李峻卿	260.00	摄影	140.00			否
宁波亚细亚商城有限公司	浙江省宁波市	陈志华	300.00	纺织品、五金交电等批发、零售、代购代销	200.00	66.67		是
宁波新上游广告策划有限公司	浙江省宁波市	沈成德	500.00	设计、制作、国内路牌、霓虹灯、灯箱广告等	500.00	100		是

宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	浙江省宁波市	陈志华	280.00	时空穿梭机、模拟机、电子游戏、儿童乐园、保龄球、高尔夫球等	224.00	80		是
宁波国泰金银饰品有限责任公司	浙江省宁波市	陈志华	500.00	白金饰品、珠宝首饰的制造、加工	255.00	51		是
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	浙江省宁波市	方永麟	69.25	水电、卫生设备安装维修、钣金、风电焊	57.25	82.67		是
宁波香溢实业发展有限公司	浙江省宁波市	郑伟雄	2,000.00	百货、针纺织品、其他食品(含烟零售)、保健用品、机械设备及配件、建筑装潢材料、化工原料(除化学危险品)、金属材料的批发、零售、代购代销	1,800.00	90		是
浙江香溢金联有限公司	浙江省宁波市	郑伟雄	10,000.00	五金交电、机电设备、百货、文化用品、工艺品、计算机及配件、日用杂品、酒、保健用品、食品的批发、零售、代购代销、项目实业投资及咨询(除证券、期货);保险兼业代理服务	7,000.00	70		是
宁波香溢广告策划有限公司	浙江省宁波市	沈成德	500.00	设计、制作、发布国内路牌、霓虹灯、灯箱、产品样本、礼品广告;三维动画设计;代理国内电视、报刊、电台广告;企业形象策划;国内电视广告片、资料片摄制;庆典活动策划;礼仪服务;喷绘业务服务;包装装潢设计;室内外装潢。	500.00	100		是
宁波香溢进出口有限公司	浙江省宁波市	沈成德	500.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国内限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易;百货、炊事用具、针棉织品、五金、装潢材料、轻工机械及配件、纸浆的批发、零售、代购代销	500.00	100		是
宁波盛威数码喷绘设备有限公司	浙江省宁波市	沈成德	150.00	数码打印机、光机电一体化技术的开发、应用及设备的产生、销售;计算机软件开发;打印机、计算机零配件及机械设备的销售	150.00	100		是
宁波香溢数码喷绘有限公司	浙江省宁波市	沈成德	250.00	喷绘设计、制作;装潢材料、纺织原料(除国家统一经营商品)、五金、建材批发	250.00	100		是
宁波香溢科技发展有限公司	浙江省宁波市	沈成德	500.00	计算机软件的技术开发、技术服务、计算机网络工程应用;图文设计;工艺品(除金银饰品)、化工原料(除化学危险品)、百货的批发、零售	500.00	100		是
宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司	浙江省宁波市	沈成德	100.00	设计、制作、发布路牌、霓虹灯、灯箱、产品样本、礼品广告、三维动画设计、包装装潢设计、喷绘业务服务	100.00	100		是
杭州香溢数码印务有限公司	浙江省杭州市	董理	50.00	加工:印刷、商标印刷;批发零售:电子计算机及配件;服务:电脑图文制作(除广告业务)、摄影	50.00	100		是
上海香溢数码喷绘有限公司	上海市	谭小玲	50.00	数码喷绘(除商标广告)、展台展架制作、建筑装潢材料、金属材料(聊专控)、五金、百货、广告材料、电脑耗材、文具用品销售(涉及行政许可的凭许可证经营)	50.00	100		是
成都香溢数码喷绘有限公司	四川省成都市	周海杰	50.00	美工制作数码喷绘、灯箱制作;销售机械设备及配件、建筑装潢材料、化工产品(不含危险品)、百货	50.00	100		是
上饶大红鹰置业有限公司	江西省上饶市	郑伟雄	1,000.00	房地产开发、经营、物业管理,建材销售,建筑物的室内、外装潢、市政工程施工(以上项目国家有专项规定凭许可证或资质证经营)	650.00	65		是
宁波海曙大红鹰新技术开发有限公司	浙江省宁波市	郑伟雄	1,000.00	实业项目投资;计算机软件的技术开发、研究、咨询服务;机械设备、仪器仪表的租赁;机电设备(汽车除外)、五金交电、电子产品、仪器仪表、计算机及配件的批发、零售、代购代销;电子产品、仪器、电子器械的制造、加工、技术咨询、技术服务。	1,000.00	100		是
浙江香溢保险经纪有限公司	浙江省宁波市	章小丰	3,000.00	为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续;协助被保险人或收益人进行索赔;再保险经纪业务;为委托人提供防灾、防损或风险评估、风险管理咨询服务(有效期3年)。	2,800.00	93.33		是
宁波海曙香溢对外服务贸易有限公司	浙江省宁波市	沈成德	50.00	招商引资、项目洽谈、商务考察的咨询服务,百货、保健用品的批发、零售、代购代销。	50.00	100		是
浙江元泰典当有限责任公司	浙江省杭州市	章小丰	5,000.00	质押典当业务;房地产抵押典当业务;限额内绝当物品的变卖;鉴定评估及咨询服务;国家经济贸易委员会依法批准的其他业务。	3,000.00	60		是
杭州利群数码科技发展有限公司	浙江省杭州市	沈成德	300.00	技术开发:电子计算机软件的技术开发;服务:电子商务(不含广告),计算机网络系统工程应用,印刷(除商标印刷);批发、零售:工艺美术品,百货,纯净水	273.00	91		是
杭州利群数码广告策划有限公司	浙江省杭州市	沈成德	50.00	设计、制作、代理、发布国内广告,产品外观包装设计、装潢,电脑图文制作,室内美术装饰;批发、零售日用百货,工艺美术品	45.00	90		是

占被投资单位权益比例 100%的,均系合并会计报表范围内的公司共同投资。

2、本期合并报表范围发生变更的内容和原因：
报告期内，公司合并范围未发生变化

(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	350,324.12	697,914.52
银行存款	181,254,068.29	215,765,280.48
其他货币资金	49,508,998.66	52,865,024.55
合计	231,113,391.07	269,328,219.55

(2) 货币资金—外币：

单位：元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	85,099.97	8.1089	690,068.10	176,438.98	8.2765	1,460,297.22
欧元	5.77	9.7400	56.20	5.71	11.2627	64.34
合计	/	/	690,124.30	/	/	1,460,361.56

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	1,146,288.58	249,272.58	897,016.00	828,907.45	87,607.45	741,300.00	741,300.00
其中：股票投资	1,146,288.58	249,272.58	897,016.00	828,907.45	87,607.45	741,300.00	741,300.00
其他股权投资							
债券投资合计	54,494,390.10		54,494,390.10				
其中：国债投资	54,494,390.10		54,494,390.10				
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	55,640,678.68	249,272.58	55,391,406.10	828,907.45	87,607.45	741,300.00	741,300.00

注 1：短期投资期末市价的来源为上海证券交易所 2005 年 6 月 30 日的收盘价。

注 2：短期投资期末数较年初数减少 98.66%，主要系公司本期收回短期债券投资。

3、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	211,827,259.25	98.20	520,326.11	5	211,306,933.14	141,490,923.97	97.31	5047,23.06	5	140,986,200.91
一至二年	35,258.60	0.02	3,525.86	10	31,732.74	749,042.87	0.52	218,904.29	10	530,138.58
二至三年	794,586.86	0.37	286,917.37	20	507,669.49	776,827.16	0.53	155,365.43	20	621,461.73
三至四年	1,065,647.30	0.49	321,520.49	30	744,126.81	528,713.68	0.36	160,440.40	30	368,273.28
四至五年	217,447.06	0.10	108,723.53	50	108,723.53	186,118.84	0.13	93,059.42	50	93,059.42
五年以上	1,768,153.36	0.82	1,768,153.36	100	0	1,670,916.78	1.15	1,670,916.78	100	0
合计	215,708,52.43	100.00	3,009,166.72		212,699,185.71	145,402,543.30	100.00	2,803,409.38		142,599,133.92

应收账款期末数比年初数增加 48.35%，主要系浙江元泰典当有限责任公司应收当款增加所致。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	

应收帐款坏帐准备	2,803,409.38	205,757.34			3,009,166.72
----------	--------------	------------	--	--	--------------

(3) 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	128,091,929.80	59.38	89,485,818.00	61.54

(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

(5) 应收账款期末数比年初数增加 48.35%，主要系浙江元泰典当有限责任公司应收当款增加所致。

4、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		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	48,443,786.27	88.3	226,119.98	5	48,217,666.29	9,742,563.16	55.16	75,296.46	5	9,667,266.70
一至二年	385,505.00	0.70	38,550.50	10	346,954.50	327,065.50	1.85	32,706.55	10	294,358.95
二至三年	52,679.33	0.10	11,774.36	20	40,904.97	1,990,801.74	11.27	399,398.84	20	1,591,402.90
三至四年	510,748.64	0.93	153,224.59	30	357,524.05	271,638.94	1.54	81,491.68	30	190,147.26
四至五年	162,835.87	0.30	81,417.94	50	81,417.93	1,655,843.50	9.38	1,574,580.29	50	81,263.21
五年以上	5,307,963.67	9.67	5,307,963.67	100	0	3,673,215.82	20.80	3,673,215.82	100	0
合计	54,863,518.78	100.00	5,819,051.04		49,044,467.74	17,661,128.66	100.00	5,836,689.64		11,824,439.02

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	5,836,689.64	-17,638.60				5,819,051.04

(3) 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	38,956,524.82	71.01	8,652,593.83	48.99

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
浙江南浔古镇旅游发展有限公司	20,000,000.00	一年以内	暂借款
浙江盈元投资管理有限公司	10,000,000.00	一年以内	暂借款
宁波国泰物业管理有限公司	4,697,311.32	一年以内	代垫电费等
合计	34,697,311.32	/	/

(5) 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

(6) 其他应收款期末数比年初数增长 210.65%，主要系往来款增加。

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

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	27,178,072.13	81.51	28,093,604.19	82.78
一至二年	710,797.53	2.13	4,710,210.49	13.87
二至三年	5,207,637.69	15.62	1,045,882.47	3.08
三年以上	245,402.53	0.74	90,000.00	0.27
合计	33,341,909.88	100.00	33,939,697.15	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、应收补贴款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
应收出口退税	8,157,270.85	16,805,530.79
合计	8,157,270.85	16,805,530.79

应收补贴款期末数比年初数增加 106.02%，主要原因系应收本期出口退税额增加。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,528,267.15	198,749.42	4,329,517.73	4,925,012.96	198,749.42	4,726,263.54
库存商品	23,505,027.33	1,948,225.43	21,556,801.90	17,654,409.39	1,960,042.93	15,694,366.46
低值易耗品	2,168,580.76		2,168,580.76	2,172,534.81		2,172,534.81
在产品	1,614,566.27		1,614,566.27	2,684,009.17		2,684,009.17
开发成本	90,459,837.78		90,459,837.78	67,320,381.59		67,320,381.59
合计	122,276,279.29	2,146,974.85	120,129,304.44	94,756,347.92	2,158,792.35	92,597,555.57

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	198,749.42		0	198,749.42
库存商品	1,960,042.93		11,817.50	1,948,225.43
合计	2,158,792.35		11,817.50	2,146,974.85

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计成本和销售所必需的估计费用后的价值。

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
待抵扣进项税	2,084,165.60	1,764,844.35	2,479,870.12	1,369,139.83	发票未到
房产税	0	1,511,554.60	754,979.81	756,574.79	摊销期内
房租	214,199.17	225,635.02	375,307.02	64,527.17	摊销期内
保险费	27,459.44	212,635.81	96,324.71	143,770.54	摊销期内
其他	278,822.80	213,884.85	245,833.50	246,874.15	摊销期内
合计	2,604,647.01	3,928,554.63	3,952,315.16	2,580,886.48	/

9、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	754,148.00			754,148.00
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	19,180,726.99	-91,522.29		19,089,204.70
其他股权投资	45,265,150.00			45,265,150.00
股权投资差额	12,335,051.03		1,080,286.10	11,254,764.93
合并价差				
合计	77,535,076.02	-91,522.29	1,080,286.10	76,363,267.63
减：长期股权投资减值准备	2,196,044.15			2,196,044.15
长期股权投资净值合计	75,339,031.87	/	/	74,167,223.48

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	期末市价	期末市价总额
银泰股份	法人股	236,600.00	0.119	519,448.00	519,448.00	4.15	981,890.00
豫园商城	法人股	79,279.00	0.017	234,700.00	234,700.00	4.91	389,259.89
合计	/	315,879.00	/	754,148.00	754,148.00	/	1,371,149.89

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额
宁波城隍庙维纳斯婚纱摄影有限公司	对合营企业投资		1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00
宁波中国国际旅行社有限公司	对联营企业投资	48.65	1,659,000.00	1,659,000.00			1,659,000.00
宁波保税区国泰实业有限公司	对联营企业投资	21.79	537,044.15	537,044.15			537,044.15
宁波香溢大酒店有限责任公司	对联营企业投资	40.00	16,400,000.00	14,655,447.50		-1,744,552.50	14,655,447.50
武汉香溢喷绘广告有限公司	对联营企业投资	28.00	560,000.00	241,941.61	-46,474.67	-364,533.06	195,466.94
温州香溢数码喷绘有限公司	对联营企业投资	40.00	400,000.00	258,061.90	-2,402.54	-144,340.64	255,659.36
中青(北京)保险经纪有限公司	对联营企业投资	20.00	2,000,000.00	1,829,231.83	-42,645.08	-213,413.25	1,786,586.75

(4) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额
浙江爱迪尔包装股份有限公司	11.07	41,345,150.00	41,345,150.00			41,345,150.00
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	10.00	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
宁波国泰物业管理有限公司	10.00	300,000.00	300,000.00			300,000.00
上海吉瑞数码科技有限公司	10.00	220,000.00	220,000.00			220,000.00

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
宁波中国国际旅行社有限公司	1,659,000.00	1,659,000.00
宁波保税区国泰实业有限公司	537,044.15	537,044.15
合计	2,196,044.15	2,196,044.15

(6) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
宁波香溢实业发展有限公司	11,919,235.47	21,033,944.91	1,051,697.24	10,867,538.23	中途购买净资产	10
宁波国泰金银饰品有限责任公司	188,268.33	418,374.30	20,918.73	167,349.60	中途购买净资产	10
宁波盛威数码喷绘设备有限公司	227,547.23	306,805.24	7,670.13	219,877.10	中途购买净资产	10
合计	12,335,051.03	21,759,124.45	1,080,286.10	11,254,764.93	/	/

(7) 长期投资期末余额占期末净资产的比例为 14.65%。

10、固定资产：

(1) 固定资产及累计折旧

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：	302,938,255.53	965,215.00	240,481.32	303,662,989.21
其中：房屋及建筑物	226,984,007.33	296,331.00		227,280,338.33
机器设备	64,557,980.44	292,734.00	120,483.72	64,730,230.72
二、累计折旧合计：	68,061,116.27	7,059,532.36	263,412.46	74,857,236.17
其中：房屋及建筑物	42,029,559.51	2,793,626.09	35,867.89	44,787,317.71
机器设备	20,633,123.55	3,281,193.27	115,664.37	23,798,652.45
三、固定资产净值合计	234,877,139.26			228,805,753.04
其中：房屋及建筑物	184,954,447.82			182,493,020.62
机器设备	43,924,856.89			40,931,578.27
四、减值准备合计	29,720,970.10			29,720,970.10
其中：房屋及建筑物	29,720,970.10			29,720,970.10
机器设备				
五、固定资产净额合计	205,156,169.16			199,084,782.94
其中：房屋及建筑物	155,233,477.72			152,772,050.52
机器设备	43,924,856.89			40,931,578.27

(2) 公司本期经营租赁租出固定资产的明细情况

单位: 元 币种: 人民币

类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值
房屋及建筑物	50,389,485.36	6,162,344.09	44,227,141.27
机器设备	19,472,827.78	5,509,020.30	13,963,807.48
合计	69,862,313.14	11,671,364.39	58,190,948.75

(3) 报告期内公司固定资产无对外抵押、担保。

11、无形资产：

单位:元 币种:人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
新商城土地使用权	购入	8,462,830.30	6,762,830.30			85,000.00	1,785,000.00	6,677,830.30	471个月
进出口经营权	购入	500,000.00	254,166.47			25,000.02	270,833.55	229,166.45	55个月
潘火土地使用权	购入	245,485.43	216,177.21			2,749.62	32,057.84	213,427.59	446个月
软件	购入	206,070.63	115,080.09	59,374.00		28,708.68	60,325.22	145,745.41	
合计	/	9,414,386.36	7,348,254.07	59,374.00		141,458.32	2,148,216.61	7,266,169.75	/

12、长期待摊费用：

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
(1)城隍庙商城电话工程	1,034,911.13	310,473.36	51,745.56	776,183.33	258,727.80	30个月
(2)城隍庙商城消防工程	546,000.00	109,200.00	27,300.00	464,100.00	81,900.00	18个月
(3)城隍庙商城新大楼装修费	2,166,594.00	481,465.25	361,099.02	2,046,227.77	120,366.23	2个月
(4)城隍庙商城东大门装修费	767,558.61	716,388.05	76,755.84	127,926.40	639,632.21	50个月
(5)盛威数码设备办公楼装修费	443,141.00	259,621.35	44,614.08	228,133.73	215,007.27	20-30个月
(6)公司本部车辆使用权	1,050,000.00	360,937.50	65,625.00	754,687.50	295,312.50	27个月
(7)城隍庙酒楼装修费	466,332.00	259,648.00	81,252.00	287,936.00	178,396.00	12-18个月
(8)香溢实业半岛大酒店装修费	58,218.00	30,079.30	5,821.80	33,960.50	24,257.50	25个月
(9)大榭广告场租费	135,705.60	27,141.18	13,570.59	122,135.01	13,570.59	6个月
(10)大榭广告鄞奉办公楼装修费	609,157.27	121,831.48	60,915.69	548,241.48	60,915.79	6个月
(11)浙江香溢网络汽车装潢费	195,000.00	133,250.00	19,500.00	81,250.00	113,750.00	35个月
合计	7,472,617.61	2,810,035.47	808,199.58	5,470,781.72	2,001,835.89	/

13、短期借款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	16,500,000.00	0
抵押借款		
担保借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	95,000,000.00	65,000,000.00
合计	161,500,000.00	115,000,000.00

14、应付票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,416,838.00	15,751,361.50
合计	18,416,838.00	15,751,361.50

15、应付帐款：

- (1) 截止 2005 年 6 月 30 日应付账款余额 44,393,702.12 元，其中应付国外账款 1,934,773.95 元（原币为 234,203.40 美元，折算汇率为 1：8.2611）。
- (2) 本账户期末余额中无应付给持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。
- (3) 应付账款期末数比年初数减少 47.04%，主要系本期应付国内货款减少。

16、预收帐款：

- (1) 截止 2005 年 6 月 30 日预收账款余额 36,953,594.30 元，其中预收国外账款 31,968,004.07 元（原币为 3,909,317.85 美元，折算汇率为 1：8.1774）。
- (2) 本账户期末余额中无预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。
- (3) 预收账款期末数比年初数增长 64.89%，主要系公司出口业务预收外汇账款增加。

17、其他应付款：

(1) 截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款余额 55,415,506.41 元，本账户期末余额中应付持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项如下：

股东名称	期末数	款项性质
中国烟草总公司浙江省公司	15,000,000.00	借款

(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	欠款原因
中国烟草总公司浙江省公司	股东	15,000,000.00	借款
宁波市郡庙企业总公司	股东	9,061,632.00	借款
平安保险宁波分公司香溢保险代理		6,257,688.38	往来款
合计	/	30,319,320.38	

18、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	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	1,769,625.00						1,769,625.00
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	1,769,625.00						1,769,625.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	107,007,377.00						107,007,377.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	108,777,002.00						108,777,002.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	153,943,220.00						153,943,220.00
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	153,943,220.00						153,943,220.00
三、股份总数	262,720,222.00						262,720,222.00

19、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	124,725,583.45			124,725,583.45
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	2,439,107.99			2,439,107.99
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	2,521,100.87			2,521,100.87
合计	129,685,792.31			129,685,792.31

20、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	32,633,759.50			32,633,759.50
法定公益金	30,981,892.83			30,981,892.83
任意盈余公积	4,454,415.63			4,454,415.63
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	68,070,067.96			68,070,067.96

21、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	12,081,006.71	28,675,191.53
加：年初未分配利润	66,301,653.99	73,393,548.84
其他转入		
减：提取法定盈余公积		4,747,532.09
提取法定公益金		4,747,532.09
应付普通股股利	26,272,022.20	26,272,022.20
未分配利润	52,110,638.50	66,301,653.99

注 1：公司 2004 年报披露的 2004 年年末未分配利润余额为 66,496,693.11 元，与本期的年初未分配利润 66,301,653.99 元之间的差异为人民币 195,039.12 元，其中所涉及追溯调整的原因及影响参见附注（三）19、“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”。

注 2：根据 2005 年 4 月 29 日公司股东会《二 四年度利润分配的决议》，公司以 2004 年末总股本 262,720,222 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），发放现金股利 26,272,022.20 元。

22、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
商品销售收入	257,662,355.48	243,019,682.64	156,329,542.55	142,980,539.47
典当收入	23,960,355.81		5,828,663.20	
酒店餐饮收入	8,083,384.47	4,347,142.18	9,122,977.06	5,021,512.99
保险业务收入	6,758,222.37		7,746,490.18	
广告收入	3,640,682.00	3,409,492.99	2,427,372.50	1,365,811.55
娱乐收入	2,113,176.34	741,919.39	2,597,948.46	1,204,536.83
其他收入	1,586,665.54	10,800.00	1,080,189.44	900,406.32
合计	303,804,842.01	251,529,037.20	185,133,183.39	151,472,807.16

(2) 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
国内销售	153,472,105.82	106,055,113.27	92,043,794.90	61,023,551.56
国外销售	150,332,736.19	145,473,923.93	93,089,388.49	90,449,255.60
合计	303,804,842.01	251,529,037.20	185,133,183.39	151,472,807.16

(3) 公司本年度前五名客户的收入总额为人民币 62,040,269.32 元，占公司全部收入的比例为 20.42%。

23、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
场租费	7,001,692.16	2,037,758.88	4,963,933.28	10,453,168.87	2,990,114.61	7,463,054.26
租赁收入	4,034,463.11	870,267.95	3,164,195.16			
利息收入	1,494,443.00	355,153.96	1,139,289.04	474,657.53	49,112.37	425,545.16
代理费收入	401,479.25	22,683.59	378,795.66			
广告费收入				115,458.69		115,458.69
其他收入	724,358.59	69,197.27	655,161.32	683,919.82	-899.76	684,819.58
合计	13,656,436.11	3,355,061.65	10,301,374.46	11,727,204.91	3,038,327.22	8,688,877.69

24、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	2,699,530.79	1,487,332.36
减：利息收入	641,972.35	806,234.23
汇兑损失	49,390.95	39,661.18
减：汇兑收益		
其他	229,554.71	183,368.53
合计	2,336,504.10	904,127.84

25、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	142,063.20	4,981,914.60
其中：股票投资收益	-336,448.83	205,060.34
债权投资收益	316,609.90	4,694,697.66
其他短期投资收益	161,902.13	82,156.60
长期投资收益	-1,171,808.39	2,850,090.82
其中：按权益法确认收益	-91,522.29	45,129.46
按成本法核算的被投资单位分派利润	0	3,277,977.10
长期股权投资差额摊销	-1,080,286.10	-1,081,053.11
股权投资转让收益	0	667,037.37
长期投资收益减值准备	0	-59,000.00
合计	-1,029,745.19	7,832,005.42

26、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
补贴	10,040,000.00	8,930,000.00
贴息		1,158,559.74
合计	10,040,000.00	10,088,559.74

27、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款及违约金收入		54,872.00
处置固定资产收益		6,829.65
其他	28,492.16	11,446.66
合计	28,492.16	73,148.31

28、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
水利基金	289,818.02	9,393.60
处理固定资产损失	2,250.31	
罚款支出	5,355.34	903.26
其他	164,576.31	7,016.00
合计	461,999.98	17,312.86

29、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
收回典当款	514,877,353.90
收到的暂借款	10,659,018.38
各项补贴收入	10,040,000.00
租金收入	8,039,910.28
利息收入	2,664,971.04
其他	1,918,108.72
合计	548,199,362.32

30、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
支付典当款	611,990,021.80
支付的暂借款	43,211,257.36
运费	6,534,175.92
水电费	4,412,563.91
业务招待费	1,228,285.28
广告费	587,455.00
差旅费	712,323.10
咨询费	552,780.00
办公费	594,361.80
支付的其他费用	3,811,850.81
合计	673,635,074.98

(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(%)	
一年以内	10,772,850.20	96.54	3598.48	5	10,769,251.72	38,372,531.27	99.00			38,372,531.27
三至四年	44,545.50	0.40	13,363.65	30	31,181.85	44,545.50	0.12	13,363.65	30	31,181.85
四至五年				50		8,138.34	0.02	4,069.17	50	4,069.17
五年以上	341,337.98	3.06	341,337.98	100	0	333,199.64	0.86	333,199.64	100	0
合计	11,158,733.68	100.00	358,300.11		10,800,433.57	38,758,414.75	100.00	350,632.46		38,407,782.29

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	350,632.46	7,667.65				358,300.11

(3) 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	1,859,089.82	16.66	1,072,471.17	2.77

(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

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		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	114,598,616.86	97.64	407,642.60	5	114,190,974.26	83,699,002.27	95.12	60,910.24	5	83,638,092.03
一至二年						13,980.00	0.02	1,398.00	10	12,582.00
二至三年	12,980.00	0.01	2,596.00	20	10,384.00	1,562,097.71	1.78	335,941.54	20	1,226,156.17
三至四年						100,133.00	0.11	30,039.90	30	70,093.10
四至五年	126,474.00	0.11	63,237.00	50	63,237.00	133,739.77	0.15	68,869.89	50	64,869.88
五年以上	2,631,570.68	2.24	2,631,570.68	100	0	2,481,783.70	2.82	2,481,783.70	100	0
合计	117,369,641.54	100.00	3,105,046.28		114,264,595.26	87,990,736.45	100.00	2,978,943.27		85,011,793.18

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

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
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,978,943.27	126,103.01				3,105,046.28

(3) 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	107,516,308.02	91.60	81,316,830.46	92.42

(4) 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
上饶大红鹰置业有限公司	子公司	70,644,676.10	一年以内	暂借款
浙江南浔古镇旅游发展有限公司		20,000,000.00	一年以内	暂借款
宁波国泰金银饰品有限责任公司	子公司	10,524,320.60	一年以内	暂借款
合计	/	101,168,996.70	/	/

(5) 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

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	754,148.00			754,148.00
对子公司投资	157,137,435.93	2,193,852.73		159,331,288.66
对合营公司投资				
对联营公司投资	16,851,491.65			16,851,491.65
其他股权投资	44,745,150.00			44,745,150.00
股权投资差额	12,107,503.80		1,072,615.97	11,034,887.83
合并价差				
合计	231,595,729.38	2,193,852.73	1,072,615.97	232,716,966.14
减：长期股权投资减值准备	2,196,044.15			2,196,044.15
长期股权投资净值合计	229,399,685.23	/	/	230,520,921.99

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	期末市价	期末市价总额
银泰股份	法人股	236,600.00	0.119	519,448.00	519,448.00	4.15	981,890.00
豫园商城	法人股	79,279.00	0.017	234,700.00	234,700.00	4.91	389,259.89
合计	/	315,879.00	/	754,148.00		/	1,371,149.89

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额
宁波中国国际旅行社有限公司	对联营企业投资		1,659,000.00		1,659,000.00				1,659,000.00
宁波保税区国泰实业有限公司	对联营企业投资	21.79	537,044.15		537,044.15				537,044.15
宁波香溢大酒店有限责任公司	对联营企业投资	40.00	16,400,000.00		14,655,447.50			-1,744,552.50	14,655,447.50
宁波国泰金银饰品有限公司	对子公司投资	51.00	2,550,000.00		294,205.28	-30,082.50		-2,285,877.22	264,122.78
宁波城隍庙欢乐大世界有限公司	对子公司投资	80.00	2,240,000.00		2,515,664.59	-40,805.24		234,859.35	2,474,859.35
宁波亚细亚商城有限公司	对子公司投资	66.67	2,000,000.00		1,505,302.36	48,410.39		-536,894.51	1,553,712.75
宁波新上游广告策划有限公司	对子公司投资	90.00	4,500,000.00		7,205,569.14	73,358.71		2,778,927.85	7,278,927.85
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	对子公司投资	82.67	572,500.00					-572,500.00	
宁波香溢实业发展有限公司	对子公司投资	90.00	29,766,055.09		36,049,240.08	-2,078,926.33		3,958,557.08	33,970,313.75
浙江香溢金联有限公司	对子公司投资	70.00	70,000,000.00		91,359,798.80	6,377,534.34		27,362,934.44	97,737,333.14
上饶大红鹰置业有限公司	对子公司投资	65.00	6,500,000.00		5,159,835.41	-708,868.24		-2,049,032.83	4,450,967.17
宁波香溢广告策划有限公司	对子公司投资	15.00	2,491,980.84		2,699,924.71	-173,380.65		-13,706.84	2,526,544.06
宁波海曙香溢对外服务贸易有限公司	对子公司投资	20	100,000.00	-1,000,000.00	102,717.47	-13,689.44		-10,971.97	89,028.03
宁波海曙大红鹰新技术开发有限公司	对子公司投资	90	10,000,000.00	-1,000,000.00	10,245,178.09	-259,698.31		-14,520.22	8,985,479.78

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
宁波中国国际旅行社有限公司	1,659,000.00	1,659,000.00
宁波保税区国泰实业有限公司	537,044.15	537,044.15
合计	2,196,044.15	2,196,044.15

(5) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额
浙江爱迪尔包装股份有限公司	11.07	41,345,150.00		41,345,150.00				41,345,150.00
杭州大红鹰宝丰医药零售有限公司	10.00	2,000,000.00		2,000,000.00				2,000,000.00
宁波城隍庙维纳斯婚纱摄影		1,400,000.00		1,400,000.00				1,400,000.00

影有限公司							
-------	--	--	--	--	--	--	--

(6) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
宁波香溢实业发展有限公司	11,919,235.47	21,033,944.91	1,051,697.24	10,867,538.23	中途购买净资产	10年
宁波国泰金银饰品有限责任公司	188,268.33	418,374.30	20,918.73	167,349.60	中途购买净资产	10年
合计	12,107,503.80	21,452,319.21	1,072,615.97	11,034,887.83	/	/

4、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
商品销售收入	187,745,968.14	177,062,733.92	119,292,647.93	110,469,019.68
酒店餐饮收入	8,083,384.47	4,347,142.18	9,122,977.06	5,021,512.99
娱乐收入	308,117.00	52,989.29	432,228.00	121,143.30
其他收入	128,012.66			
合计	196,265,482.27	181,462,865.39	128,847,852.99	115,611,675.97

(2) 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
国内销售	69,365,777.88	59,045,591.78	52,032,854.78	40,847,586.72
国外销售	126,899,704.39	122,417,273.61	76,814,998.21	74,764,089.25
合计	196,265,482.27	181,462,865.39	128,847,852.99	115,611,675.97

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	116,099.18	145,234.44
其中：股票投资收益	-336,448.83	205,060.34
债权投资收益	290,882.88	
其他短期投资收益	161,665.13	-59,825.90
长期投资收益	2,121,236.76	10,460,309.52
其中：按权益法确认收益	3,193,852.73	7,646,911.02
按成本法核算的被投资单位分派利润		3,277,977.10
长期股权投资差额摊销	-1,072,615.97	-1,072,615.97
股权投资转让收益		667,037.37
长期投资收益减值准备		-59,000.00
合计	2,237,335.94	10,605,543.96

(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
中国烟草总公司浙江省公司	浙江省杭州市	烟草生产、销售及附属	控股股东	国有企业	钱锦根
宁波亚细亚商城有限公司	浙江省宁波市	纺织品、五金交电等批发、零售、代购代销	控股子公司	有限责任公司	陈志华
宁波新上游广告策划有限公司	浙江省宁波市	设计、制作、发布国内路牌、霓虹灯、灯箱、产品样品、礼品广告等	控股子公司	有限责任公司	沈成德
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	浙江省宁波市	时空穿梭机、模拟机、电子游戏、儿童乐园、保龄球、高尔夫球等	控股子公司	有限责任公司	陈志华
宁波国泰金银饰品有限责任公司	浙江省宁波市	白金饰品、珠宝首饰的制造、加工；金银旧饰品来料加工等	控股子公司	有限责任公司	陈志华
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	浙江省宁波市	水电、卫生设备安装维修、钣金、风电焊	控股子公司	有限责任公司	方永麟

宁波香溢实业发展有限公司	浙江省宁波市	百货、针纺织品、其他食品(含烟零售)、保健食品、机械设备及配件、建筑装饰材料、化工原料(除化学危险品)、金属材料的批发、零售、代购代销	控股子公司	有限责任公司	郑伟雄
浙江香溢金联有限公司	浙江省宁波市	五金交电、机电设备、百货、文化用品、工艺品、计算机及配件、日用杂品、酒、保健食品、食品的批发、零售、代购代销;项目实业投资及咨询(除证券、期货):保险兼业代理服务	控股子公司	有限责任公司	郑伟雄
宁波城隍庙维纳斯婚纱摄影有限公司	浙江省宁波市	摄影	合营公司	有限责任公司	李峻卿
宁波香溢广告策划有限公司	浙江省宁波市	设计、制作、发布国内路牌、霓虹灯、灯箱、产品样本、礼品广告;三维动画设计;代理国内电视、报刊、电台广告;企业形象策划;国内电视广告片、资料片摄制;庆典活动策划;礼仪服务;喷绘业务服务;包装装潢设计;室内外装潢。	控股子公司	有限责任公司	沈成德
宁波香溢进出口有限公司	浙江省宁波市	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国内限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易;百货、炊事用具、针棉织品、五金、装潢材料、轻工机械及配件、纸浆的批发、零售、代购代销	控股子公司	有限责任公司	沈成德
宁波盛威数码喷绘设备有限公司	浙江省宁波市	数码打印机、光机电一体化技术的开发、应用及设备的产生、销售;计算机软件开发;打印机、计算机零配件及机械设备的销售	控股子公司	有限责任公司	沈成德
宁波香溢数码喷绘有限公司	浙江省宁波市	喷绘设计、制作;装潢材料、纺织原料(除国家统一经营商品)、五金、建材批发	控股子公司	有限责任公司	沈成德
宁波香溢科技发展有限公司	浙江省宁波市	计算机软件的技术开发、技术服务、计算机网络工程应用;图文设计;工艺品(除金银饰品)、化工原料(除化学危险品)、百货的批发、零售	控股子公司	有限责任公司	沈成德
宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司	浙江省宁波市	设计、制作、发布路牌、霓虹灯、灯箱、产品样本、礼品广告、三维动画设计、包装装潢设计、喷绘业务服务	控股子公司	有限责任公司	沈成德
杭州香溢数码印务有限公司	浙江省杭州市	加工:印刷、商标印刷;批发零售:电子计算机及配件;服务:电脑图文制作(除广告业务)、摄影	控股子公司	有限责任公司	董理
上海香溢数码喷绘有限公司	上海市	数码喷绘(除商标广告)、展台展架制作、建筑装饰材料、金属材料(聊专控)、五金、百货、广告材料、电脑耗材、文具用品销售(涉及行政许可的凭许可证经营)	控股子公司	有限责任公司	谭小玲
成都香溢数码喷绘有限公司	四川省成都市	美工制作数码喷绘、灯箱制作;销售机械设备及配件、建筑装饰材料、化工产品(不含危险品)、百货	控股子公司	有限责任公司	周海杰
上饶大红鹰置业有限公司	江西省上饶市	房地产开发、经营、物业管理,建材销售,建筑物的室内、外装潢、市政工程施工(以上项目国家有专项规定凭许可证或资质证经营)	控股子公司	有限责任公司	郑伟雄
宁波海曙大红鹰新技术开发有限公司	浙江省宁波市	实业项目投资;计算机软件的技术开发、研究、咨询服务;机械设备的租赁;机电设备的(汽车除外)、五金交电、电子产品、仪器仪表、计算机及配件的批发、零售、代购代销;电子产品、仪器、电子器械的制造、加工、技术咨询、技术服务。	控股子公司	有限责任公司	郑伟雄
浙江香溢保险经纪有限公司	浙江省宁波市	为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续;协助被保险人或收益人进行索赔;再保险经纪业务;为委托人提供防灾、防损或风险评估、风险管理咨询服务(有效期3年)。	控股子公司	有限责任公司	章小丰
宁波海曙香溢对外服务贸易有限公司	浙江省宁波市	招商引资、项目洽谈、商务考察的咨询服务,百货、保健食品的批发、零售、代购代销。	控股子公司	有限责任公司	沈成德
浙江元泰典当有限责任公司	浙江省杭州市	质押典当业务;房地产抵押典当业务;限额内绝当物品的变卖;鉴定评估及咨询服务;国家经济贸易委员会依法批准的其他业务。	控股子公司	有限责任公司	章小丰
杭州利群数码科技发展有限公司	浙江省杭州市	技术开发:电子计算机软件的技术开发;服务:电子商务(不含广告),计算机网络系统工程应用,印刷(除商标印刷);批发、零售:工艺美术品,百货,纯净水	控股子公司	有限责任公司	沈成德
杭州利群数码广告策划有限公司	浙江省杭州市	设计、制作、代理、发布国内广告,产品外观包装设计、装潢,电脑图文制作,室内美术装饰;批发、零售日用百货,工艺美术品	控股子公司	有限责任公司	沈成德

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
中国烟草总公司浙江省公司	67,860,000.00		67,860,000.00
宁波亚细亚商城有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
宁波新上游广告策划有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	2,800,000.00		2,800,000.00
宁波国泰金银饰品有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	692,500.00		692,500.00
宁波香溢实业发展有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
浙江香溢金联有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
宁波城隍庙维纳斯婚纱摄影有限公司	2,600,000.00		2,600,000.00
宁波香溢广告策划有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
宁波香溢进出口有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
宁波盛威数码喷绘设备有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00
宁波香溢数码喷绘有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00
宁波香溢科技发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
杭州香溢数码印务有限公司	500,000.00		500,000.00
上海香溢数码喷绘有限公司	500,000.00		500,000.00
成都香溢数码喷绘有限公司	500,000.00		500,000.00

上饶大红鹰置业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
宁波海曙大红鹰新技术开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
浙江香溢保险经纪有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
宁波海曙香溢对外服务贸易有限公司	500,000.00		500,000.00
浙江元泰典当有限责任公司	50,000,000.00		50,000,000.00
杭州利群数码科技发展有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
杭州利群数码广告策划有限公司	500,000.00		500,000.00

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 股份比例期 初数(%)	关联方所持股份增 减	关联方所持 股份增减比 例(%)	关联方所持股份 期末数	关联方所持 股份比例期 末数(%)
中国烟草总公司浙江省公司	47,016,675.00	17.90			47,016,675.00	17.90
宁波亚细亚商城有限公司	2,000,000.00	66.67			2,000,000.00	66.67
宁波新上游广告策划有限公司	5,000,000.00	100.00			5,000,000.00	100.00
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	2,240,000.00	80.00			2,240,000.00	80.00
宁波国泰金银饰品有限责任公司	2,550,000.00	51.00			2,550,000.00	51.00
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	572,500.00	82.67			572,500.00	82.67
宁波香溢实业发展有限公司	18,000,000.00	90.00			18,000,000.00	90.00
浙江香溢金联有限公司	70,000,000.00	70.00			70,000,000.00	70.00
宁波城隍庙维纳斯婚纱摄影有限公司	1,400,000.00				1,400,000.00	
宁波香溢广告策划有限公司	5,000,000.00	100.00			5,000,000.00	100.00
宁波香溢进出口有限公司	5,000,000.00	100.00			5,000,000.00	100.00
宁波盛威数码喷绘设备有限公司	1,500,000.00	100.00			1,500,000.00	100.00
宁波香溢数码喷绘有限公司	2,500,000.00	100.00			2,500,000.00	100.00
宁波香溢科技发展有限公司	5,000,000.00	100.00			5,000,000.00	100.00
宁波大榭开发区香溢广告策划有限公司	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00	100.00
杭州香溢数码印务有限公司	500,000.00	100.00			500,000.00	100.00
上海香溢数码喷绘有限公司	500,000.00	100.00			500,000.00	100.00
成都香溢数码喷绘有限公司	500,000.00	100.00			500,000.00	100.00
上饶大红鹰置业有限公司	6,500,000.00	65.00			6,500,000.00	65.00
宁波海曙大红鹰新技术开发有限公司	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00
浙江香溢保险经纪有限公司	28,000,000.00	93.33			28,000,000.00	93.33
宁波海曙香溢对外服务贸易有限公司	500,000.00	100.00			500,000.00	100.00
浙江元泰典当有限责任公司	40,000,000.00	80.00	-10,000,000.00	-20.00	30,000,000.00	60.00
杭州利群数码科技发展有限公司	2,730,000.00	91.00			2,730,000.00	91.00
杭州利群数码广告策划有限公司	450,000.00	90.00			450,000.00	90.00

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
宁波市郡庙企业总公司	参股股东
中国烟草总公司浙江省公司宁波分公司	参股股东
宁波卷烟厂	参股股东
宁波保税区国泰实业公司	联营公司
杭州香溢大酒店股份有限公司	关联人(与公司同一董事长)
宁波香溢大酒店有限责任公司	联营公司
宁波中国国际旅行社有限公司	联营公司
武汉香溢喷绘广告有限公司	联营公司
温州香溢数码喷绘有限公司	联营公司
上海吉瑞数码科技有限公司	联营公司
宁波国泰物业管理有限公司	联营公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

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	金额
中国烟草总公司浙江省公司	购买香烟	市场价	5,884,380.38	7,704,966.05

宁波分公司				
-------	--	--	--	--

(2) 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	金额
宁波卷烟厂	销售日用百货	市场价	165,213.67	349,572.67
宁波卷烟厂	广告代理收入	协议价		6,000.00

(3) 关联托管情况

2004 年 6 月 11 日, 公司与杭州香溢大酒店股份有限公司签订资产托管协议, 将持有的宁波香溢大酒店有限责任公司 (原宁波国泰大酒店) 40% 股权委托杭州香溢大酒店股份有限公司管理。期限自 2004 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日, 托管期间产生的损益归杭州香溢大酒店股份有限公司。上述关联交易业经公司四届临时董事会审议通过, 详见 2004 年 6 月 15 日的《中国证券报》和《上海证券报》

(4) 报告期内, 公司仅为控股子公司提供担保, 无其他关联担保情况。

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
其他应收款	宁波国泰物业管理有限公司	3,721,072.88	4,697,311.32
其他应收款	宁波香溢大酒店有限责任公司	1,731,345.47	1,731,345.47
其他应收款	宁波市郡庙企业总公司	1,600,000.00	1,598,663.59
其他应收款	宁波中国国际旅行社有限公司	341,000.00	341,000.00
其他应收款	杭州香溢大酒店股份有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	中国烟草总公司浙江省公司	15,000,000.00	15,000,000.00
其他应付款	宁波市郡庙企业总公司	8,824,464.00	9,061,632.00
其他应付款	宁波城隍庙维纳斯婚纱摄影有限公司	1,175,692.57	1,175,692.57
其他应付款	温州香溢数码喷绘有限公司	791,569.12	791,569.12
其他应付款	宁波保税区国泰实业公司	1,084,001.22	1,084,001.22
其他应付款	杭州香溢大酒店股份有限公司	375,431.50	431.50
其他应付款	宁波国泰物业管理有限公司	6,981.32	6,981.32

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

2005 年 7 月 10 日, 公司控股子公司—浙江香溢金联有限公司与奉化市德旗投资有限公司、奉化市华顺基础设施有限公司签订增资扩股及股权转让协议, 浙江香溢金联有限公司单方增资 1420 万元, 控股奉化市德旗典当有限责任公司, 该公司注册资本 2000 万元, 浙江香溢金联有限公司占 71% 股份。截止本报告日相关工商变更手续已办妥。

(十二) 其他重要事项

2005 年 6 月 25 日, 公司子公司—浙江香溢金联有限公司与浙江盈元投资管理有限公司签订了《股权转让协议》, 浙江香溢金联有限公司将其持有浙江元泰典当有限公司 20% 的股权转让给浙江盈元投资管理有限公司, 转让基准日为 2005 年 1 月 1 日, 按 2004 年 12 月 31 日的净资产为依据, 确定的转让价为 10,491,881.00 元, 该股权 2004 年度应享有的分红股利归浙江香溢金联有限公司。

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) 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (三) 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文本。

宁波大红鹰实业投资股份有限公司
董事长：楼炯友
2005 年 8 月 31 日