



宁夏圣雪绒股份有限公司

# 2004 年年度报告

## 重要提示

一、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。

二、没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、王春杰董事因公未能出席本次董事会，委托隗国董事出席会议并行使表决权。

四、五联联合会计师事务所有限公司为本公司出具了有强调事项的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

五、本公司董事长侯羽乾先生、财务总监张航女士、财务机构负责人王沪生先生声明：保证年度报告中的财务报告真实、完整。

# 目 录

一、公司基本情况 .....	1
二、会计数据和业务数据摘要 .....	2
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事、高管人员和员工情况.....	6
五、公司治理结构 .....	9
六、股东大会情况简介.....	11
七、董事会报告 .....	12
八、监事会报告 .....	22
九、重要事项.....	23
十、财务会计报告.....	26
十一、备查文件.....	85

## 一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 宁夏圣雪绒股份有限公司  
中文名称缩写: 圣雪绒  
公司法定英文名称: NINGXIA ST. EDENWEISS CO., LTD.  
英文名称缩写: ST. EDENWEISS
- (二) 法定代表人姓名: 侯羽乾先生
- (三) 公司董事会秘书及证券事务代表  
1、公司董事会秘书: 房进贤先生  
联系电话: 0951-5026999、5024054  
电子信箱: [fjx@st-edenw.com](mailto:fjx@st-edenw.com)  
传真: 0951-5043634  
联系地址: 宁夏回族自治区银川市解放西街 363 号六楼  
2、公司证券事务代表: 陈晓非女士  
联系电话: 0951-5026999、5048418  
电子信箱: [stock@st-edenw.com](mailto:stock@st-edenw.com)  
传真: 0951-5043634  
联系地址: 宁夏回族自治区银川市解放西街 363 号六楼
- (四) 公司注册及办公地址: 宁夏回族自治区银川市解放西街 363 号  
邮政编码: 750001  
公司国际互联网网址: <http://www.st-edenw.com>  
公司电子信箱: [stedenw@public.yc.nx.cn](mailto:stedenw@public.yc.nx.cn)
- (五) 公司选定的信息刊登报刊: 《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点: 宁夏回族自治区银川市解放西街 363 号六楼证券部
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所  
股票简称: 圣雪绒  
股票代码: 000982
- (七) 其他有关资料:  
公司变更注册登记日期: 2004 年 9 月 30 日  
注册登记地点: 宁夏回族自治区工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号: 6400001200386  
税务登记号码: 640104227683862  
公司聘请的会计师事务所名称: 五联联合会计师事务所有限公司, 办公地址位于兰州市城关区庆阳路 258 号。



## 二、会计数据和业务数据摘要

(一) 报告期内主要利润指标情况 (单位:元)

- 1、利润总额: 16,858,377.07 元
- 2、净利润: 5,872,826.51 元
- 3、扣除非经常性损益后的净利润: 2,864,304.63 元
- 4、主营业务利润: 93,802,189.15 元
- 5、其他业务利润: 8,505,032.48 元
- 6、营业利润: 17,055,065.19 元
- 7、投资收益: 981,062.36 元
- 8、补贴收入: ----元
- 9、营业外收支净额: -1,177,750.48 元
- 10、经营活动产生的现金流量净额: -16,390,480.84 元
- 11、现金及现金等价物增加额: -142,388,483.02 元

注: 扣除非经常性损益项目和涉及金额

- (1) 营业外收支净额: 1,177,750.48 元
  - (2) 短期投资收益: -3,049.40 元
  - (3) 技改贴息: -4,240,000.00 元
  - (4) 调减对所得税影响: 56,777.04 元
- 合 计 -3,008,521.88 元

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:人民币元

项 目	2004 年	2003 年	2002 年	
			调整前	调整后
主营业务收入	544,192,254.48	561,426,851.29	512,186,509.70	512,186,509.70
净利润	5,872,826.51	4,425,791.14	5,410,290.11	2,904,554.22
总资产	1,239,295,581.27	1,566,969,838.03	1,420,530,097.80	1,418,024,361.91
股东权益(不含少数股东权益)	387,380,483.83	366,930,517.88	351,162,913.04	356,057,177.15
每股收益(元/每股)	0.04	0.06	0.07	0.04
每股净资产(元/每股)	2.62	4.96	4.75	4.81
调整后的每股净资产(元/每股)	2.44	4.68	4.52	4.59
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.11	1.77	0.31	0.31
净资产收益率(%)	1.52	1.21	1.54	0.82



扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	0.77	-6.27	0.39	-0.30
-----------------------	------	-------	------	-------

(三) 报告期股东权益变化情况及原因

1、 股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	74,000,00.00	242,916,193.68	21,252,685.01	6,874,275.78	28,761,639.19	366,930,517.88
本期增加	74,000,00.00	18,277,139.43	1,509,626.54	503,208.85	5,872,826.52	99,659,592.49
本期减少		74,000,000.00			5,209,626.54	79,209,626.54
期末数	148,000,00.00	187,193,333.11	22,762,311.55	7,377,484.63	29,424,839.17	387,380,483.83

2、 变动原因

- (1) 股本增加系公司报告期资本公积转增股本所致。
- (2) 资本公积减少系公司报告期转增股本所致。
- (3) 盈余公积及法定公益金增加系公司报告期按实现净利润一定比例提取盈余公积及法定公益金所致。
- (4) 未分配利润增加系公司报告期实现净利润所致。

### 三、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

项目	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		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	4,400.00			4,400.00			4,400.00	8,800.00
其中：								
国家持有股份	4,000.00			4,000.00			4,000.00	8,000.00
境内法人持有股份	400.00			400.00			400.00	800.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								



未上市流通股份合计	4,400.00			4,400.00			4,000.00	8,800.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	3,000.00			3,000.00			3,000.00	6,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	3,000.00			3,000.00			3,000.00	6,000.00
三、股份总数	7,400.00			7,400.00			7,400.00	14,800.00

## (二) 股票发行与上市情况

### 1、截止报告期末的前三年公司发行股票情况

截止报告期末的前三年内公司未发行新股。

### 2、报告期内转增股本和配股情况

报告期内根据 2003 年年度股东大会的决议，公司以 2003 年年末股本总数 7400 万股为基数，以公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，转增后公司的股本总额为 14800 万股。报告期内公司未配股。

### 3、报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东持股情况

### 1、截止 2004 年 12 月 31 日公司共有股东 13,419 名。

2、报告期末，持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东有：宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司和深圳市日神实业集团有限公司。宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司是公司的主要发起人，也是公司的控股股东。由于报告期本公司实施了以公积金每 10 股转增 10 股的利润分配方案，该公司年度内持有本公司的股份增加了 4000 万股，年末持有数量为 8000 万股，持股比例仍为 54.05%。报告期内该公司将持有本公司的股权 4000 万股，质押给广东发展银行深圳分行，为本公司的 6500 万元贷款提供担保，质押期为 2004 年 12 月 24 日至 2005 年 12 月 24 日。上述质押事项，公司已在 2004 年 12 月 28 日的《证券时报》上公告。深圳市日神实业集团有限公司是公司的第二大股东，持股比例 5.41%。由于报告期本公司实施了以公积金每 10 股转增 10 股的利润分配方案，该公司年度内持有本公司的股份增加了 400 万股，年末持有数量为 800 万股。报告期内该公司将持有本公司的股权 800 万股，质押给光大银行莲花路支行，为深圳日神羊绒纺织有限公司的 3800 万元贷款提供担保，质押期为 2004 年 5 月 18 日至 2005 年 5 月 18 日。上述质押事项，公司已在 2004 年 5 月 22 日的《证券时报》上公告。

### 3、前十名股东持股情况如下：



报告期末股东总数	13,419					
股东名称(全称)	报告期内 增减	期末持 股数量	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)
宁夏圣雪绒国际企业集团 有限公司	40000000	80000000	54.05	未流通	质押 40000000	国有股东
深圳市日神实业集团有限 公司	8000000	8000000	5.41	未流通	质押 8000000	法人股东
姜宏献	234800	520400	0.35	已流通	未知	其他
赵桂霞	358358	461700	0.31	已流通	未知	其他
冯月好	394800	394800	0.27	已流通	未知	其他
陆裕彬	155767	311534	0.21	已流通	未知	其他
郭维康	142800	300000	0.20	已流通	未知	其他
齐国威	300000	300000	0.20	已流通	未知	其他
杨丽梅	289200	289200	0.19	已流通	未知	其他
卢艳波	275900	275900	0.18	已流通	未知	其他

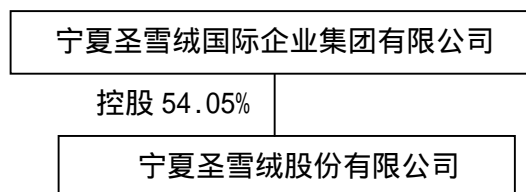
(1) 公司前十名股东中,宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司为本公司的控股母公司,不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人。

(2) 宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司是国有法人控股股东。

(四) 公司控股股东和实际控制人情况介绍

报告期公司的控股股东未发生变化,仍为宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司。该公司成立于1997年1月13日,持有本公司54.05%的股份,法定代表人为霍继红女士,经营范围有纺织品生产、加工、销售;自营和代理进出口业务、国内贸易、转口贸易、来料加工和“三来一补”;汽车销售业务等,注册资本5000万元,是隶属于宁夏回族自治区国有资产监督管理委员会的国有独资公司。

报告期内,本公司的实际控制人为宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司





## (五) 报告期末公司前十名流通股股东持股情况

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H或其它)
姜宏献	520400	A
赵桂霞	461700	A
冯月好	394800	A
陆裕彬	311534	A
郭维康	300000	A
齐国威	300000	A
杨丽梅	289200	A
卢艳波	275900	A
汤艳萍	275356	A
徐富德	262300	A
前十名流通股股东关系说明	公司未知前十名流通股股东之间有无关联关系	

## 四、董事、监事、高管人员和员工情况

## (一) 董事、监事及高管人员情况

## 1、公司现任董事、监事及高管人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数	期末持股数
侯羽乾	男	47	董事长、总经理	2004.12-2007.12	0	0
房进贤	男	56	董事、董秘、副总	2004.12-2007.12	0	0
曾维和	男	50	董事、副总	2004.12-2007.12	0	0
钟文卿	男	41	董事、副总	2004.12-2007.12	0	0
杨永	男	41	董事	2004.12-2007.12	0	0
张航	女	43	董事、财务总监	2004.12-2007.12	0	0
霍继红	女	50	监事会主席	2004.12-2007.12	0	0
冯安	男	47	监事	2004.12-2007.12	0	0
倪玉兰	女	57	监事	2004.12-2007.12	0	0
隗国	男	35	独立董事	2004.12-2007.12	0	0
王春杰	男	40	独立董事	2004.12-2007.12	0	0
杨贵鹏	男	32	独立董事	2004.12-2007.12	0	0



注：以下董事、监事在股东单位任职

姓名	任职单位	职务	任职期间
霍继红	宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司	董事长	2004年1月—12月
杨永	深圳市日神实业集团有限公司	董事长	2004年5月—12月

2、公司现任董事、监事、高管人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

(1) 董事

侯羽乾先生：董事长。1957年1月出生，中国人民大学工商管理MBA研究生结业，高级经济师，现任宁夏圣雪绒股份有限公司董事长、总经理，上海圣雪绒羊绒制品有限公司董事，深圳日神羊绒纺织有限公司副董事长。任宁夏圣雪绒镁业有限公司董事长，上海圣雪绒塑料型材有限公司董事长，银川市金润典当行董事长。历任宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司董事长、总经理。

房进贤先生：董事。1948年6月出生，工商管理硕士(MBA)，高级会计师，现任宁夏圣雪绒股份有限公司董事、董事会秘书、常务副总经理。历任宁夏夏城进出口公司办公室主任，新加坡新回企业私人有限公司副总经理，宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司董事、常务副总经理兼总会计师。

曾维和先生：董事。1954年5月出生，大专学历，经济师，现任宁夏圣雪绒股份有限公司董事，上海圣雪绒羊绒制品有限公司董事长。历任宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司董事、副总经理。

钟文卿先生：董事。1963年9月出生，大学学历，助理经济师，现任宁夏圣雪绒股份有限公司董事、副总经理，北京圣科佳电子有限责任公司副总经理。历任宁夏夏城进出口公司总经理。

张航女士：董事。1961年6月出生，大专学历，会计师，现任宁夏圣雪绒股份有限公司董事、财务总监。历任宁夏夏城进出口公司财务部经理。

杨永先生：董事。1962年3月出生，大学学历，高级经济师，1984年毕业于清华大学土木工程系，现任深圳日神羊绒纺织有限公司董事长兼总经理，深圳市日神实业集团有限公司董事长，太原日神羊绒纺织有限公司董事长。历任美国伟响贸易公司驻京代表，河北东高企业集团公司出口部经理，深圳宇联公司总经理。



杨贵鹏先生：独立董事。1972年12月出生，中国注册会计师，中国注册资产评估师。毕业于中国人民大学财务会计专业，历任北京佳信达会计师事务所及中洲会计师事务所部门经理，中天信会计师事务所高级经理。现任天华会计师事务所合伙人。1998年取得全国注册会计师执行证券期货相关业务资格并获准执业。

隗国先生：独立董事。1969年9月出生，天津财经学院经济学硕士，南开大学经济学博士。1994年开始从事证券业务，先后主持和参与多家企业的改制、融资及管理咨询工作，熟悉企业管理和资本运作。历任君安证券（后国泰君安证券）投资银行部业务董事、深圳和君创业研究咨询有限公司投资银行部总经理。现任广东盛宝元投资管理有限公司董事。

王春杰先生：独立董事。1964年2月出生，西北政法学院法学学士，三级律师，曾供职于宁夏金天平律师事务所。现为上海精诚申恒律师事务所律师。1994年取得中国证监会和司法部授予的律师从事证券业务的资格并获准执业。

## （2）监事

霍继红女士：监事会主席。1954年7月出生，大学学历，1978年7月毕业于西安外国语学院英语系，高级经济师。现任宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司董事长、总经理。历任宁夏进出口公司经理助理、副总经理，宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司副总经理。

冯安先生：监事。1957年7月出生，大学学历，工学学士，高级工程师，现任宁夏圣雪绒股份有限公司监事，宁夏圣雪绒股份有限公司制品分公司经理，宁夏圣雪绒股份有限公司生产部经理。历任宁夏圣雪绒股份有限公司董事。

倪玉兰女士：监事。1947年3月出生，大专学历，高级会计师，现任宁夏圣雪绒股份有限公司工会主席。为职工代表大会选举产生的监事。

## 3、董事、监事、高管人员年度报酬情况

（1）公司现任董事、监事、高管人员年度报酬，是经公司独立董事提议，2003年3月15日第二届董事会第十一次会议审议通过的董事、监事、高管人员薪酬及激励制度为依据制定的。

（2）公司现任董事、监事和高管人员的年度报酬总额为83万元，其中金额最高的前三名董事的报酬总额为45万元，金额最高的前三名高管人员的报酬总额为45万元。报告期内高管人员报酬区间为5—7万元，9—11万元，25万元以下。其中5—7万元3人，9—11万元4人，25



万元以下 1 人。

(3) 在股东单位不在本公司领取报酬的监事有：霍继红

(4) 独立董事的津贴为：每人每年 3.6 万元（含税），本报告期已支付发放。

#### 4、董事、监事离任及聘任情况

(1) 杨家义董事因工作调动原因，于 2004 年 3 月向公司董事会提出辞去董事职务的请求，公司接受杨家义先生的辞请，由董事会提名委员会提名杨永先生为公司董事候选人。经 2004 年 5 月 14 日 2003 年年度股东大会审议，通过了关于补选杨永先生为公司董事的议案。

(2) 2004 年 12 月 16 日，2004 年第三次临时股东大会通过董事会、监事会换届选举的议案。

大会选举侯羽乾先生、房进贤先生、曾维和先生、钟文卿先生、张航女士、杨永先生、杨贵鹏先生、隗国先生、王春杰先生为第三届董事会董事。其中杨贵鹏、隗国、王春杰为独立董事。

大会选举霍继红女士、冯安先生为本公司第三届监事会监事，二人与由公司职工代表大会选举产生的监事倪玉兰女士共同组成第三届监事会。

(3) 2004 年 12 月 16 日，第三届董事会第一次会议选举侯羽乾先生为公司董事长。根据董事长的提名，公司聘任房进贤先生为董事会秘书，聘任陈晓非女士为证券事务代表。会议聘任侯羽乾先生为公司总经理。根据总经理的提名，任命房进贤先生、曾维和先生、钟文卿先生为副总经理，张航女士为财务总监。聘任期三年。

(4) 2004 年 12 月 16 日，第三届监事会第一次会议选举霍继红女士为第三届监事会主席。

#### (二) 员工情况

1、截止 2004 年 12 月 31 日，本公司在职职工 2298 人。其中：生产人员 1678，销售人员 108 人，技术人员 150 人，财务人员 25 人，行政管理人员 377 人。

2、员工受教育程度构成如下：研究生 13 人，大学及大专 357 人，其他 1928 人。

3、本公司没有离退休职工。

## 五、公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及本公司《章程》、《独立董事制度》的要求，规范运作，建立了较为完善的法人治理结构。

公司依照中国证监会和深圳证券交易所有关信息披露的规定，认真履行信息披露义务，修订了《董事会议事规则》、《信息披露管理规定》和《内部关联交易决策规则》等规章，完善信息披露的相关制度，不断提高信息披露质量。

### (二) 独立董事履行职责情况



本公司 2001 年第一次临时股东大会选举产生了罗振邦、隗国、王春杰、刘志雄四名独立董事。2002 年 2 月 25 日公司董事会第二届三次会议成立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个董事会专门委员会，由独立董事担任召集人，完善了内部控制制度。

2004 年 12 月 16 日，公司 2004 年第三次临时股东大会通过董事会换届选举的议案。大会选举产生了第三届董事会，杨贵鹏先生、隗国先生、王春杰先生当选为独立董事，其中杨贵鹏先生是会计专业人士。

独立董事任职以来，积极履行职责，按照公司《独立董事制度》的规定，以各自的专业特长和相关知识对公司发生的关联交易、人事任免、对外投资、出售资产及担保等事项都提出了独立意见和建议。对公司控股子公司为大股东的控股子公司上海圣雪绒塑料型材有限公司继续提供担保的事项提出了反对意见。提高了董事会科学决策的能力，保证了中小股东的合法权益。

报告期内，独立董事出席董事会会议的情况如下：

#### 1、独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
罗振邦	7	6	0	1	出差境外
隗国	8	8	0	0	
王春杰	8	8	0	0	
刘志雄	7	6	1	0	
杨贵鹏	1	1	0	0	

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议事项	提出异议的具体内容	备注
罗振邦	关于继续为控股股东子公司提供担保	反对	违反证监会(2003)56号文规定
隗国	关于继续为控股股东子公司提供担保	反对	违反证监会(2003)56号文规定
王春杰	关于继续为控股股东子公司提供担保	反对	违反证监会(2003)56号文规定

#### (三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性，与控股股东之间产权清晰，人员、机构相互独立，拥有完整的业务体系、新产品研发和市场开发能力及自主经营能力。

#### (四) 对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会成立了薪酬与考核委员会，对公司高级管理人员采用年度述职的制度，在激励与约束机制方面，公司对高级管理人员实行目标责任制管理，每年度末对公司管理层进行考核，根据考评结果，实行年薪制。



## 六、股东大会情况简介

(一)、股东大会的召开情况及决议内容：

本报告期内，公司共召开 4 次股东大会，会议情况如下：

1、2003 年年度股东大会于 2004 年 5 月 14 日在宁夏银川市解放西街 363 号本公司会议室召开。出席本次大会的股东及授权代表 3 名，持有或代表公司股份 44002600 股，占公司股本总额的 59.46%。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司董事、监事和高级管理人员参加了会议。新中元律师事务所邓纪文律师到会见证。会议由公司董事长侯羽乾先生主持，会议逐项审议并以记名投票表决方式通过了以下决议：

- (1) 通过了公司 2003 年度董事会工作报告。
- (2) 通过了公司 2003 年度监事会工作报告。
- (3) 通过了公司 2003 年年度报告及年度报告摘要。
- (4) 通过了公司 2003 年财务决算的报告。
- (5) 通过了 2003 年度利润分配的议案。
- (6) 通过了修改公司章程的议案。
- (7) 通过了修订《董事会议事规则》和《内部关联交易决策规则》规章制度的议案。
- (8) 通过了关于补选杨永先生为公司本届董事的议案。
- (9) 通过了关于授权董事长签署融资协议的议案。

以上决议公告刊登于 2004 年 5 月 15 日的《证券时报》。

2、2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 7 月 30 日在宁夏银川市解放西街 363 号本公司会议室召开。出席本次大会的股东及授权代表 4 名，持有或代表公司股份 8804.66 万股，占公司股本总额的 59.49%。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司董事、监事和高级管理人员参加了会议。新中元律师事务所邓纪文律师到会见证。会议由公司董事长侯羽乾先生主持，会议审议通过了关于向宁夏圣雪绒镁业有限公司采购金属镁的议案。

以上决议公告刊登于 2004 年 7 月 31 日的《证券时报》。

3、2004 年第二次临时股东大会于 2004 年 9 月 11 日在宁夏银川市解放西街 363 号本公司会议室召开。出席本次大会的股东及授权代表 4 名，持有或代表公司股份 8805.4 万股，占公司股本总额的 59.50%。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司董事、监事和高级管理人员参加了会议。新中元律师事务所邓纪文律师到会见证。会议由公司董事长侯羽乾先生主持，会议审议并以投票表决方式通过了以下决议：

- (1) 通过了关于增资宁夏圣雪绒房地产开发有限公司的议案。





(2) 通过了关于续聘五联联合会计师事务所有限公司的议案。

以上决议公告刊登于 2004 年 9 月 12 日的《证券时报》。

4、2004 年第三次临时股东大会于 2004 年 12 月 16 日在宁夏银川市解放西街 363 号本公司会议室召开。本次临时股东大会由公司董事会召集，会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由董事长侯羽乾先生主持。出席本次大会的股东及股东授权代理人 2 名，持有或代表公司股份 8800 万股，占公司股本总额的 59.5%。均为非流通股股东。公司聘请新中元律师事务所邓纪文律师出席会议见证。会议采取记名投票表决方式。会议审议通过了以下决议：

(1) 选举侯羽乾先生、房进贤先生、曾维和先生、钟文卿先生、张航女士、杨永先生、杨贵鹏先生、隗国先生、王春杰先生为本公司第三届董事会董事。其中杨贵鹏先生、隗国先生、王春杰先生为独立董事。

(2) 选举霍继红女士、冯安先生为本公司第三届监事会监事，二人与由公司职工代表大会选举产生的监事倪玉兰女士共同组成第三届监事会。

(3) 通过了关于修改公司章程的议案。

以上决议公告刊登于 2004 年 12 月 17 日的《证券时报》。

## 七、董事会报告

(一)、报告期公司经营情况的讨论和分析

1、报告期内，公司克服了资金严重短缺给羊绒制品生产、销售带来的不利因素，及时、迅速地拓展在房地产领域的发展，使经营业绩稳步增长。

2、报告期内，公司在初次执行费用预算管理后，经营费用与财务费用都得到了有效控制。

3、报告期内，公司聘请专业机构完成了人力资源和薪酬体系的框架搭建和方案制订。

(二)、公司经营情况

1、主营业务范围及经营状况

本公司属于纺织服装行业，公司的经营范围是：主营业务是羊绒制品的开发、生产和销售、房地产开发销售、化合物及有关半导体外延材料、化合物半导体光电子及微电子产品技术开发、销售。

2、2004 年公司主营业务收入 54419.23 万元，同比下降 3.07%，主营业务利润 9380.22 万元，同比增长 19.54%，实现净利润 587.28 万元，同比增长 32.69%。另有 1781 万元房地产实现的收入，由于会计政策原因未体现在主营业务利润中，而反映为增加 1781 万元的股东权益。

(1) 主营业务行业构成情况

金额单位：万元



行 业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%	主营业务收入 比上年增减%	主营业务成本 比上年增减%	毛利率比 上年增减%
纺织行业	31069.01	25226.39	18.81	-25.07	-26.60	+1.70
房地产业	11976.26	8633.03	27.92	100.00	100.00	+27.92
其他	11373.96	10555.25	7.20	-22.52	-23.94	-5.40
合计	54419.23	44414.67	18.38	-3.07	-7.94	+4.32

(2) 主营业务地区构成情况

金额单位：万元

地 区	主营业务收入	主营业务收入 比上年增减%	所占比率%	主营业务毛利	所占比率%
宁夏	44826.16	18.39	82.37	8045.63	80.42
深圳	8312.52	-40.14	15.28	1833.42	18.33
上海	1280.55	-70.86	2.35	125.51	1.25
合计	54419.23	-3.07	100.00	10004.56	100.00

(3) 占主营业务收入总额 10% 以上的主要产品具体情况如下：

金额单位：万元

产品名称	销售收入	同比增 减%	销售成本	同 比 增 减%	毛利	毛利率	同比增 减%
羊绒制品	27771.25	-6.09	23225.00	+0.54	4546.25	16.37	-5.52
商品住房	11976.26	100.00	8633.03	100.00	3343.22	27.92	+27.92

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因

由于报告期公司收购了宁夏圣雪绒房地产开发有限公司，房地产主营业务收入 11976.26 万元，占全部主营业务收入的 22%。

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年发生重大变化的原因

由于报告期公司收购了宁夏圣雪绒房地产开发有限公司，房地产主营业务收入增加 11976.26 万元，房地产毛利率与上年相比增加 27.92%。

(6) 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

由于报告期公司收购了宁夏圣雪绒房地产开发有限公司，利用品牌优势在房地产业寻求到新的利润增长点，使房地产业主营业务收入增加 11976.26 万元，房地产净利润增加 1574.78 万元。

3、公司控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 控股公司情况

公司现有四家控股子公司：一是上海圣雪绒羊绒制品有限公司，公司拥有其 75% 的控股权。该公司注册资本 1300 万美元，属加工制造业，主要生产经营羊绒制品及其他绒毛制品，2004 年 12 月 31 日该公司总资产 27700.22 万元，2004 年主营业务收入 8860.01 万元，净利润-690.07





万元；二是深圳日神羊绒纺织有限公司，公司拥有其 70% 的控股权。该公司注册资本 400 万港币，属加工制造业，主要生产经营高档羊绒制品，2004 年 12 月 31 日该公司总资产 22147.10 万元，2004 年主营业务收入 8312.52 万元，净利润 511.50 万元；三是北京圣科佳电子有限责任公司，公司拥有其 34% 的控股权。该公司注册资本 6000 万元，其经营范围为：化合物及有关半导体外延材料、化合物半导体光电子及微电子产品技术开发、制造、销售、技术服务。2004 年由于该公司尚在筹建期，故未产生收益；四是宁夏圣雪绒房地产开发有限公司，公司拥有其 76% 的控制权。该公司注册资本 13621 万元，经营范围为：房地产开发、物业管理、建筑安装工程及建筑材料和装饰材料销售。2004 年 12 月 31 日该公司总资产 17726.87 万元，2004 年主营业务收入 11976.26 万元，净利润 1574.78 万元。

## (2) 参股公司情况

公司现有四家参股公司：一是中土畜三利发展股份有限公司，公司持有其 9% 的股权，该公司注册资本 4000 万元，经营范围：自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易、畜产品、化工原料及产品、五金交电、针纺织品、百货、木材、机械、电子设备、计算机及办公设备、通讯设备的销售。2004 年净利润 1432 万元，本公司原始投资 648 万元，2003 年获得 126 万元的分红，报告期内未取得收益，目前投资余额为 522 万元；二是青山农牧业项目，暂未注册公司，项目经营：林木的培育和种植；牲畜、家禽的饲养、繁殖；牧草种植；饲料加工、销售。截止报告期，公司前期投资 1000 万元，已平整了土地，完成了林草种植和羊圈建设，引进了澳大利亚种羊，将继续完善项目可研，推进项目建设，有关手续正在办理中；三是公司持有太原日神羊绒纺织有限公司 7.16% 的股权，投资金额 875 万元，该公司 2004 年度的净利润为 417 万元；四是宁夏圣雪绒房地产开发有限公司持有宁夏圣雪绒镁业有限公司 5% 的股权，投资金额 125 万元，该公司注册资本 2500 万元，经营金属镁、未锻轧镁、镁屑、镁废碎料、镁粉、镁制品、镁合金、镁合金压铸件及相关产品的生产、销售、技术转让和咨询服务。该公司 2004 年度的净利润为 130 万元。

## 4、主要供应商和客户情况

金额单位：万元

项 目	总金额	项 目	所占比例
前五名供应商采购金额合计	13530.08	占采购总额比重	33.35%
前五名销售客户销售金额合计	18404.75	占销售总额比重	33.82%

## 5、经营中出现的问题与困难及解决方案



由于受国家宏观调控的影响,报告期内公司共压缩经营资金 15108 万元,使生产经营面临巨大压力,报告期公司出口业务(含羊绒制品出口)及羊绒制品内销业务受到了严重的影响,其中出口业务收入同比减少 6572 万元,下降幅度 18.28%,羊绒制品的内销收入同比减少 6383.98 万元,下降幅度 34.92%。

针对上述问题公司充分利用收购房地产公司的契机,发挥品牌优势,使房地产公司当年实现 1574.78 万元净利润,不仅为公司带来丰厚的回报,还缓解了公司资金紧张的局面。同时,公司在降低经营管理费用和生产消耗上挖掘潜力,报告期内,公司的经营费用同比下降 20.13%、财务费用同比下降 6.24%。

#### 6、经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

由于报告期公司收购了宁夏圣雪绒房地产开发有限公司,利用品牌优势在房地产业寻求到了新的利润增长点,使房地产主营业务收入增加 11976.26 万元,房地产净利润增加 1574.78 万元。

#### 7、整体财务状况与上年相比发生重大变化的原因分析

财务状况与上年相比无重大变化。

#### (三) 报告期内的投资情况

- 1、报告期内公司没有募集资金投资项目。
- 2、报告期内公司的非募集资金投资项目。

(1)经第二届董事会第十七次会议审议通过,报告期内公司以 605.70 万元收购了宁夏圣雪绒房地产开发有限公司 76%的股权。2004 年 8 月 10 日,经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过,公司以位于银川市高新技术产业开发区的 0100-927 号宗地对宁夏圣雪绒房地产开发有限公司进行增资投入,该宗地的评估价 9826.23 万元,以此为依据,公司以 9800 万元作为对宁夏圣雪绒房地产开发有限公司的增资投入,增资后公司仍持有 76%的股份。报告期内该项目为公司带来 1196.83 万元的收益。

(2)2004 年 3 月 19 日,公司出资 300 万元受让了内蒙古临河市顺祥分梳绒毛有限公司持有的北京圣科佳电子有限责任公司 5%的股权。公司持有北京圣科佳电子有限责任公司股权达 39%。

#### (四)、公司财务状况

项目	2004 年	2003 年	增减数	增减率%	变动原因
总资产	1,239,295,581.27	1,566,969,838.03	-327,764,256.76	-20.91	货币资金、预付帐款、存货减少
长期负债	22,120,000.00	18,700,000.00	3,420,000.00	18.29	长期借款转入一年内到期的长期负债
股东权益	387,380,483.83	366,930,517.88	20,449,965.95	5.57	报告期内产生利润
主营业务利润	93,802,189.15	78,471,067.58	15,331,121.57	19.54	房地产业务利润增加
净利润	5,872,826.51	4,425,791.14	1,447,035.37	32.70	房地产业务利润增加



经营活动产生的现金流量净额	-16,350,402.11	131,257,312.28	-147,607,714.39	-112.46	支付其他经营活动有关现金增加
现金及现金等价物净增加额	-142,348,404.29	85,762,442.02	-228,110,846.31	-265.98	筹资活动现金净流量减少

(五)、公司经营环境及宏观政策、法规变化对公司的影响

从 2005 年 1 月 1 日起，纺织品配额将在全球范围内取消，本公司是兼有出口业务的纺织工业企业，纺织品出口机会将会增加。但是，由于配额限制取消后，过度竞争很难避免，整个行业将受到来自于发达国家和发展中国家的双重压力，行业的利润空间会进一步缩小。

2005 年预计羊绒原料价格将会有一定程度的上涨，可能对公司的经营产生一定影响。

(六) 五联联合会计师事务所有限公司向公司出具了有强调事项的审计报告，强调事项为：“我们注意到：圣雪绒公司截止 2004 年 12 月 31 日累计应收上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司款项 195,915,374.79 元、发出商品 85,009,652.92 元，若以上款项不能及时收回，将对圣雪绒公司的持续经营能力产生重大影响”。

公司董事会对上述审计意见进行了审议，并作出如下说明：

公司董事会已经督促债权债务双方签定了《还款协议书》，债务人上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司已向债权人上海圣雪绒羊绒制品有限公司作出了于 2006 年 12 月 31 日之前偿还欠款的计划。公司将协同上海圣雪绒羊绒制品有限公司按协议清收对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司的应收账款及尽快清理对其的发出商品。公司也将及时履行信息披露义务，以保障股东权益。

独立董事同意公司董事会对审计意见所作的上述说明。独立董事关注到：2004 年度经审计，公司及上海圣雪绒羊绒制品有限公司对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司的应收账款及发出商品净增加 27,587,504.88 万元。独立董事督促公司采取合法有效的措施，加大力度清收对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司的应收账款及尽快清理对其的发出商品，并保证日后供货金额不超过回款金额。独立董事将继续按照法律、法规的规定对公司的应收帐款及发出商品予以关注，协助董事会督促债务人履行相关协议和义务，以更好地保护公司中小股东的权益。独立董事将督促公司按规定履行相应的信息披露义务。

(七) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 8 次董事会会议，会议情况和决议内容如下：

(1) 第二届董事会第二十次会议于 2004 年 3 月 26 日在宁夏银川市本公司会议室召开，应到董事 10 名，实到董事 10 名，2 名监事列席了会议，会议审议通过了以下决议：

- (A) 通过了公司 2003 年度董事会工作报告；
- (B) 通过了公司 2003 年年度报告及年度报告摘要；
- (C) 通过了 2003 年财务决算；



(D) 通过了 2003 年度利润分配预案；  
(E) 通过了关于修改公司章程的议案；  
(F) 通过了关于修改《董事会议事规则》、《内部关联交易决策规则》和《信息披露管理规定》的议案；

(G) 通过了关于出让宁夏圣雪绒纺织有限公司股权的议案；

(H) 通过了关于授权董事长签署融资协议的议案；

(I) 通过了关于补选公司董事的议案；

(J) 通过了关于召开 2003 年度股东大会的议案。

(2) 第二届董事会第二十一次会议于 2004 年 4 月 15 日以通讯方式召开，应表决董事 10 名，实际表决董事 10 名，经通讯表决，通过了公司 2004 年第一季度季度报告。

(3) 第二届董事会第二十二次会议于 2004 年 6 月 28 日在北京市建国路 88 号现代城 4 号楼 702 室召开，应到董事 11 名，实到董事 8 名，委托表决董事 3 名，会议审议通过了以下决议：

(A) 通过了宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司偿还本公司欠款的承诺函；

(B) 通过了关于向宁夏圣雪绒镁业有限公司采购金属镁的议案；

(C) 通过了关于召开 2004 年第一次临时股东大会的议案。

(4) 第二届董事会第二十三次会议于 2004 年 7 月 16 日以通讯方式召开，应表决董事 11 名，实际表决董事 11 名，经通讯表决，通过了宁夏圣雪绒股份有限公司 2004 年半年度报告。

(5) 第二届董事会第二十四次会议于 2004 年 8 月 10 日以通讯方式召开，应表决董事 11 名，实际表决董事 11 名，经通讯表决，通过了以下决议：

(A) 通过了关于增资宁夏圣雪绒房地产开发有限公司的议案；

(B) 通过了关于续聘五联联合会计师事务所有限公司的议案；

(C) 通过了关于召开 2004 年第二次临时股东大会的议案。

(6) 第二届董事会第二十五次会议于 2004 年 10 月 15 日以通讯方式召开，应表决董事 11 名，实际表决董事 10 名（董事罗振邦先生因出差境外未对本报告审议表决），经通讯表决，通过了宁夏圣雪绒股份有限公司关于 2004 年第三季度季度报告。

(7) 第二届董事会第二十六次会议于 2004 年 11 月 15 日以通讯表决方式召开，应表决董事 11 名，实际表决董事 11 名，经通讯表决，通过了以下决议：

(A) 通过了关于董事会换届选举的议案；

(B) 通过了关于修改公司章程的议案；

(C) 通过了关于召开 2004 年第三次临时股东大会的议案。



(8) 第三届董事会第一次会议于 2004 年 12 月 16 日以通讯表决方式召开, 应表决董事 9 名, 实际表决董事 9 名, 经通讯表决, 通过了以下决议:

(A) 通过了关于选举公司董事长的议案;

(B) 通过了关于选举公司董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会组成人员的议案;

(C) 通过了关于聘任公司董事会秘书、证券事务代表的议案;

(D) 通过了关于聘任公司新一届经营班子成员的议案。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2004 年 5 月 14 日, 公司 2003 年年度股东大会审议通过了 2003 年度利润分配的议案:

1、以 2003 年年末股本总数 7400 万股为基数, 每 10 股派现金红利 0.50 元(含税), 共计 3,700,000.00 元, 其余 25,061,639.19 元结转下年; 2、以 2003 年年末股本总数 7,400 万股为基数, 以公积金转增股本, 每 10 股转增 10 股, 共计 74,000,000.00 元, 转增后公司资本公积金余额为 168,916,193.68 元。公司于 2004 年 7 月 6 日在《证券时报》刊登了“2003 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告”, 并于当月实施完毕。

(2) 2004 年 7 月 30 日, 公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过了关于向宁夏圣雪绒镁业有限公司采购金属镁的议案。公司与宁夏圣雪绒镁业有限公司按照签定的采购合同履行了协议。

(3) 2004 年 9 月 11 日, 公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过了关于增资宁夏圣雪绒房地产开发有限公司的议案。经宁夏商务厅批准, 公司完成了宁夏圣雪绒房地产开发有限公司的增资工作。

(4) 2004 年 12 月 16 日, 2004 年第三次临时股东大会审议通过了董事会、监事会换届选举的议案, 会议选举侯羽乾先生、房进贤先生、曾维和先生、钟文卿先生、张航女士、杨永先生、杨贵鹏先生、隗国先生、王春杰先生为本公司第三届董事会董事, 其中杨贵鹏先生、隗国先生、王春杰先生为独立董事。选举霍继红、冯安为本公司第三届监事会监事, 二人与由公司职工代表大会选举产生的监事倪玉兰女士共同组成第三届监事会。

## (八) 年度利润分配或资本公积金转增预案

经五联联合会计师事务所有限公司审计, 公司 2004 年实现净利润 5,872,826.51 元, 根据《公司法》和本公司章程规定, 按 10%提取法定盈余公积金 1,006,417.69 元, 按 5%提取法定公益金 503,208.84 元, 加以前年度未分配利润 28,761,639.19 元, 报告期末可供股东分配的利润为 29,424,839.17 元。

董事会决定, 2004 年度公司不进行公积金转增股本, 也不进行现金红利分配, 报告期实现





净利润5,872,826.51元,减提取法定盈余公积金等后的余额4,363,199.98元用于补充流动资金,为生产经营服务,此次分配预案须提交2004年度股东大会审议通过。

提出上述分配预案的原因是:1、报告期内由于受国家货币紧缩政策的影响,公司压缩了大量经营资金,生产经营工作面临巨大压力,主营业务受到严重影响,出口及内销业务收入同比下降幅度大,资金供应情况紧张;2、公司预计2005年羊绒原料价格将会有一定程度的上涨,对经营资金的需求增加。敬请广大投资者予以谅解。

独立董事同意董事会的上述说明。独立董事认为:董事会关于公司2004年度不进行公积金转增股本和现金红利分配的决议,是为了补充公司流动资金,缓解资金紧张局面,积累发展后劲,不存在损害公司广大股东利益的行为。

#### (九) 2005年的经营计划

2005年公司将以增强企业核心竞争力为目标,在以羊绒制品为主业发展方向,提高公司在国内外羊绒制品市场的份额的同时做好房地产开发业务;加大力度,力争使北京圣科佳生产的产品及早应市,发挥效益。

##### 1、抓住机遇,开拓内外销两个市场。

2005年全球纺织品配额取消后,羊绒制品出口壁垒不复存在,公司将抓住这一机遇,充分发挥其具有强大外销渠道的优势,密切加强与新老国外客户的联系,在欧盟国家经济持续走好,美国经济进入复苏时期,扩大对欧盟,特别是美国的出口量。在国内市场方面,公司将积极实施名牌战略,加强品牌经营,充分发挥品牌效应,采用代理制与商场直销、厂家直销相结合,减少销售过于集中存在的经营风险。

##### 2、加强品牌经营,实现效益最大化。

通过加强研发、提高质量、完善服务、灵活促销的手段,提升“圣雪绒”、“日神”的品牌地位,实现品牌效益的最大化。

##### 3、继续下大力盘活库存。

2005年国家将采取稳健的货币政策,各金融机构在信贷资金的发放上仍将持有谨慎态度,2005年公司计划在压缩库存上狠下功夫,使商品库存保持在合理水平。

##### 4、全面推行预算管理。

##### 5、加大对大股东占用和应收帐款的清收力度。

#### (十) 其他披露事项

1、五联联合会计师事务所有限公司对公司与控股股东及其他关联方资金往来的情况出具了五联核字[2005]第2002号专项说明。



宁夏圣雪绒股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了宁夏圣雪绒股份有限公司（简称“圣雪绒公司”）2004年12月31日的资产负债表、2004年度利润表和现金流量表，并出具了五联审字[2005]第2056号无保留意见的审计报告。在审计过程中，我们按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会于2003年8月28日共同下发的证监发（2003）56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，对圣雪绒公司控股股东及其他关联方在与圣雪绒公司的经营性及非经营性资金往来中形成的占用圣雪绒公司资金的情况予以必要关注。现就2004年年报审计过程中关注到的圣雪绒公司与控股股东及其他关联方的资金往来情况说明如下：

(1)、控股股东及其他关联方简介

圣雪绒公司的控股股东宁夏圣雪绒国际企业集团公司2004年12月31日持有圣雪绒公司54.05%的股份，系圣雪绒公司的第一大股东，与圣雪绒公司有资金往来并与控股股东有关联关系的关联方的名称及与圣雪绒公司的关系如下：

企业名称	与圣雪绒公司关系	持股比例%
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	控股母公司	54.05
宁夏圣雪绒镁业有限公司	同为—母公司之子公司	
上海圣雪绒塑料型材有限公司	同为—母公司之子公司	
银川市金润典当行	同为—母公司之子公司	

(2)、圣雪绒公司与控股股东及其他关联方的经营性资金往来

项目	2004年年初余额	2004年发生额	2004年偿还额	2004年年末余额
应收账款：				
上海圣雪绒塑料型材有限公司	1,087,369.63	300.00	950,519.04	137,150.59
预付账款：				
宁夏圣雪绒镁业有限公司	3,293,557.46	38,105,422.05	34,706,810.50	6,692,169.01

(3)、圣雪绒公司与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来

1、圣雪绒公司代控股股东及其他关联方偿还债务形成的资金往来及清偿情况

项目	债权人	2004年年初余额	2004年发生额	2004年偿还额	2004年年末余额	清偿方式
其他应收款：						



宁夏圣雪绒国际企业集团	宁夏圣雪绒股份有限公司	124,599,006.65	255,517,579.03	141,781,930.96	238,334,654.72	现金清偿 82,250,150.00元 其他方式清偿 59,531,780.96元
银川金润典当行	宁夏圣雪绒股份有限公司	1,679,186.73	231,353.98	815,858.10	1,094,682.61	全部为现金清偿

2、圣雪绒公司与关联方提供担保的情况

融资单位	担保单位	担保金额	担保期限	担保方式	是否逾期
宁夏圣雪绒国际企业集团	宁夏圣雪绒股份有限公司、 宁夏嘉源绒业有限公司	220 万美元	2004.02.10-2006.02.10	保证	无
宁夏圣雪绒国际企业集团	宁夏圣雪绒股份有限公司	171 万欧元	1997.12.26-2016.12.20	保证	无
宁夏圣雪绒镁业有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	500 万元	2003.08.12-2005.02.28	保证	无
上海圣雪绒塑料型材有限公司	上海圣雪绒羊绒制品有限公司、 深圳日神羊绒纺织有限公司	2005 万元	2004.07.15-2005.01.14	保证	无

(4)、除上述事项外，我们未发现圣雪绒公司存在其他与控股股东及其他关联方发生的经营性及非经营性资金往来的情况。

2、公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见。

公司独立董事公司担保事项发表独立意见如下：

(1)、我们注意到：根据五联联合会计师事务所有限公司出具的五联核字[2005]第 2002 号专项说明，其中前两项担保事项系公司上市前发生，且到期后续保事宜，未经公司董事会讨论通过，违反了中国证监会关于上市公司对外担保的有关规定。独立董事督促公司补充披露该两项对外担保事宜，并向投资者致歉。

(2)、第三项担保系发生于中国证监会证监发[2003]56 号文发布之前，并于 2005 年 2 月 28 日到期，独立董事将监督公司严格遵守中国证监会关于上市公司对外担保的有关规定。

(3)、对于第四项担保，独立董事曾于董事会上表达了反对意见；同时我们注意到，截止 2004 年 12 月 31 日，该担保标的金额已经由 2405 万元，减少为 2005 万元。

(4)、独立董事将继续按照法律、法规的规定对公司的担保事项予以关注，并督促公司按规定履行相应的信息披露义务，更好地保护公司中小股东的权益。

4、报告期内公司继续聘任五联联合会计师事务所有限公司为公司的审计机构。

3、报告期内公司的信息披露报纸为《证券时报》。





## 八、监事会报告

### (一) 报告期内监事会会议情况及决议内容

根据《公司法》、《证券法》及本公司章程的规定，本着对广大股东负责的精神，公司监事会认真履行监督职责，积极努力地开展工作，报告期内监事会共召开了3次会议，会议召开情况及决议内容如下：

1、第二届监事会第十八次会议于2004年3月26日在宁夏银川市解放西街363号本公司会议室召开，本次会议应到监事3名，实到监事2名，缺席监事1名。会议审议并通过了如下决议：

- (1) 通过了公司2003年度监事会工作报告。
- (2) 通过了公司2003年年度报告及年度报告摘要。
- (3) 通过了2003年财务决算。

2、第二届监事会第十九次会议于2004年6月28日在宁夏银川市解放西街363号本公司会议室召开，本次会议应到监事2名，实到监事2名。会议审议并通过了如下决议：

- (1) 通过了宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司偿还本公司欠款的承诺函。
- (2) 通过了关于向宁夏圣雪绒镁业有限公司采购金属镁的议案。
- (3) 通过了关于召开2004年第一次临时股东大会的议案。

3、第二届监事会第二十次会议于2004年11月15日在宁夏银川市解放西街363号本公司会议室召开。本次会议应到监事2名，实到监事2名。会议审议通过了关于监事会换届选举的议案。

上述会议内容刊登于《证券时报》。

### (二) 监事会对公司2004年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会认真监督公司的生产经营和重大经济活动，列席参加了公司股东大会和董事会，监督公司高管人员履行职责。按照国家有关法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的规定，监事会发表独立意见如下：

#### 1、公司依法运作情况

经审查，报告期内，公司依法经营，有较为完善的内部控制制度，监事会对公司董事、高级管理人员的工作进行了监督检查。

监事会注意到，2004年7月29日，深圳证券交易所深证上[2004]78号文对公司在2003年新增向控股股东采购无毛绒及提供资金的关联交易事项未履行审批程序和信息披露义务的违规事项，给予公司及六名内部董事内部通报批评的处分，公司就上述问题已提出了整改报告，监事会将督促并协助董事会逐步减少大股东的占用资金。

#### 2、公司财务情况

五联联合会计师事务所为公司出具了有强调事项的审计报告，监事会认为：该审计报告真实、



准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。对于公司应收上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司帐款的事项,公司董事会作出了专项说明,监事会同意董事会的相关说明,监事会同时注意到,上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司已出具了还款计划,监事会将监督董事会及时履行相关协议。

### 3、关联交易情况

公司在进行关联交易行为时,严格遵循“公开、公平、公正”的交易原则,没有发现损害上市公司利益的情况。

### 4、收购及出售资产情况

报告期内,公司出让宁夏圣雪绒纺织有限公司股权,增资宁夏圣雪绒房地产开发有限公司的行为,均是按照合法的决策程序进行的,聘请了有资质的中介机构评估、审计。监事会认为:决策程序公正,价格合理,有利于公司的经营发展。

## 九、重要事项

(一) 公司报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 公司报告期内收购及出售资产、吸收合并事项。

(1) 出售纺织公司股权

为了压缩投资规模,2004年3月26日公司第二届董事会第二十次会议通过了《关于出让宁夏圣雪绒纺织有限公司股权》的议案。2004年3月30日,公司与宁夏浩海房地产开发有限公司签署了正式的股权转让协议,将公司持有的宁夏圣雪绒纺织有限公司90%的股权出让给宁夏浩海房地产开发有限公司,此次股权转让价格是参照中宇资产评估有限责任公司宁夏瑞衡分公司对截止2003年10月31日宁夏圣雪绒纺织有限公司净资产的评估价确定的,股权转让价格为2880万元。

(2) 收购房地产股权

经第二届董事会第十七次会议审议通过,报告期内公司以683万元收购了宁夏圣雪绒房地产开发有限公司76%的股权。

(3) 受让北京圣科佳电子有限责任公司股权

2004年3月19日,公司与内蒙古临河市顺祥分梳绒毛有限公司达成协议,出资300万元受让了该公司持有的北京圣科佳电子有限责任公司5%的股权。公司持有北京圣科佳电子有限责任公司的股权达39%。

(三) 公司报告期内关联交易事项

(1) 采购物资发生的关联交易

关联方名称	交易内容	本期数		上期数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	购进羊绒			16,191,653.22	3.39



宁夏圣雪绒镁业有限公司	购进金属镁	26,446,104.96	5.95	47,857,126.65	10.02
深圳市日神实业集团有限公司	购进羊绒			62,573,349.78	13.10
合 计		26,446,104.96	5.95	126,622,129.65	26.51

(2) 销售商品发生的关联交易

关联方名称	交易内容	本期数		上期数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	销售羊绒围巾			237,884.51	0.04
合 计				237,884.51	

(3) 其他事项发生的关联交易

关联方名称	交易内容	本期数		上期数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	收购其所持宁夏圣雪绒房地产开发有限公司76%股权	6,827,281.32	6.33		
合 计		6,827,281.32	6.33		

上述关联交易主要为现金结算方式，由于该事项是遵循市场化、合理化的定价原则，所以，对公司的利润不会产生影响。

(4) 报告期由于发生债务重组及代宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司归还贷款等，报告期末公司应收宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司款项 23833.47 万元，并按规定提取了坏账准备。

(四) 公司报告期内的重大合同及其履行情况

1、报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、重大担保。

(1) 报告期宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司共为公司银行贷款提供无偿担保 26960 万元。

(2) 报告期内公司为子公司深圳日神羊绒纺织有限公司银行贷款 5200 万元提供信用担保；为子公司北京圣科佳电子有限公司银行贷款 1000 万元提供信用担保；为子公司上海圣雪绒羊绒制品有限公司银行贷款 950 万元提供信用担保；为太原日神纺织有限公司办理 700 万元银行承兑汇票提供信用担保；为太原日神纺织有限公司办理 93 万元美元出口打包贷款提供信用担保。

(3) 为关联方提供担保的情况



2004年7月17日宁夏圣雪绒股份有限公司之控股子公司上海圣雪绒羊绒制品有限公司、深圳日神羊绒纺织有限公司为宁夏圣雪绒股份有限公司控股股东宁夏圣雪绒国际企业集团之控股子公司上海圣雪绒塑料型材有限公司2405万元银行贷款提供信用担保，期限半年。截止2004年12月31日，该笔银行贷款余额为2005万元。该事项公司已在2004年10月23日的《证券时报》上披露。2003年8月12日宁夏圣雪绒股份有限公司为宁夏圣雪绒国际企业集团之控股子公司宁夏圣雪绒镁业有限公司1000万元银行贷款提供信用担保，期限18个月，截止2004年12月31日，该笔银行贷款余额为500万元。1997年12月26日公司为宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司191万欧元国外政府贷款提供信用担保，期限20年，截止2004年12月31日，该笔贷款余额为171万欧元。1999年2月10日公司为宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司270万美元贷款提供信用担保，期限5年，2004年2月10日该笔贷款到期后公司为其续保，期限2年，截止2004年12月31日，该笔贷款余额为220万美元。

### 3、其他重大合同。

报告期公司无其他重大合同。

(五) 报告期内或持续到报告期内，公司或持股5%以上的股东未在指定报刊及网站上刊登任何承诺事项。

(六) 报告期内由公司第二届董事会第二十四次会议提议，2004年第二次临时股东大会审议通过，公司续聘五联会计师事务所有限公司担任本公司审计工作，五联会计师事务所有限公司自2000年以来一直为公司提供服务。报告期公司支付给会计师事务所的报酬为27万元(含差旅费)。由于刘志勇本年度不在现场审计，改由张文君为项目审计负责人。

(七) 报告期内，公司、公司董事会及董事、高管人员受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公司谴责的情形。

公司于2004年7月29日收到深圳证券交易所深证上[2004]78号“关于对宁夏圣雪绒股份有限公司及相关董事予以内部通报批评的决定”。具体事实为：公司对在2003年新增向控股股东宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司采购无毛绒，以及向该控股股东提供资金的关联交易事项未履行必要的审批程序，也未及时履行信息披露义务，深圳证券交易所对本公司及六名内部董事给予内部通报批评的处分。本公司就上述相关问题提出了整改报告，同时督促大股东向公司出具了还款承诺函及还款计划，并提交公司董事会讨论通过。

### (八) 报告期内的其他重大事件

报告期内公司无其他重大事件



## 十、财务会计报告

### 1、审计报告

#### 审计报告

五联审字[2005]第 2056 号

宁夏圣雪绒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁夏圣雪绒股份有限公司（以下简称圣雪绒公司）2004 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表以及 2004 年度的合并及母公司利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是圣雪绒公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了圣雪绒公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

此外，我们提醒会计报表使用人关注，如会计报表附注 6.3.5、6.7.3 所述，圣雪绒公司截止 2004 年 12 月 31 日累计应收上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司款项 195,915,374.79 元、发出商品 85,009,652.92 元，圣雪绒公司已在会计报表附注 6.3.5 充分披露了拟采取的改善措施，但如果以上款项不能及时收回，将对圣雪绒公司的持续经营能力产生重大影响。本段内容并不影响已发表的审计意见。

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李耀忠

中国注册会计师：张文君

中国 · 兰州

二 五年一月三十一日



3、财务报表

## 合并资产负债表

会企合并 01 表

编制单位:宁夏圣雪绒股份有限公司

金额单位:人民币元

资产	行次	附注	2004年12月31日	2003年12月31日
<b>流动资产:</b>	1			
货币资金	2	6.1	77,953,620.54	375,691,063.90
短期投资	3	6.2		99,705.92
应收票据	4			
应收股利	5			
应收利息	6			
应收账款	7	6.3	264,111,403.73	228,101,614.07
其他应收款	8	6.4	290,400,962.56	193,760,533.38
预付账款	9	6.5	90,106,294.00	148,177,632.52
应收补贴款	10	6.6	4,889,361.28	35,223,886.55
存货	11	6.7	302,725,294.19	340,647,025.70
待摊费用	12	6.8	250,000.00	1,340,215.87
一年内到期的长期债权投资	13			
其他流动资产	14			
<b>流动资产合计</b>	17		1,030,436,936.30	1,323,041,677.91
<b>长期投资:</b>	19			
长期股权投资	20	6.9	21,643,030.43	39,463,786.31
长期债权投资	21			
<b>长期投资合计</b>	22		21,643,030.43	39,463,786.31
合并价差	23			
<b>固定资产:</b>	24			
固定资产原价	25	6.10	172,301,805.80	191,605,347.69
减:累计折旧	26	6.10	50,281,363.43	47,721,945.75
固定资产净值	27	6.10	122,020,442.37	143,883,401.94
减:固定资产减值准备	28	6.10	622,739.38	635,219.94
固定资产净额	29	6.10	121,397,702.99	143,248,182.00
工程物资	30			
在建工程	31	6.11	25,817,724.92	16,040,851.62
固定资产清理	32			
<b>固定资产合计</b>	34		147,215,427.91	159,289,033.62
<b>无形资产及其他资产:</b>	35			
无形资产	36	6.12	31,428,898.13	40,080,461.59
长期待摊费用	37	6.13	8,571,288.50	5,094,878.60
其他长期资产	38			
<b>无形资产及其他资产合计</b>	41		40,000,186.63	45,175,340.19
<b>递延税项:</b>	42			
递延税款借项	43			
<b>资产总计</b>	51		1,239,295,581.27	1,566,969,838.03

法定代表人:侯羽乾 主管会计工作负责人:张航 会计机构负责人:王沪生 编制日期:2005年1月31日





## 合并资产负债表(续)

会企合并 01 表  
金额单位：人民币元

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

负债及股东权益	行次	附注	2004年12月31日	2003年12月31日
<b>流动负债：</b>	52			
短期借款	53	6.14	352,662,290.35	456,220,000.00
应付票据	54	6.15	115,000,000.00	282,800,000.00
应付账款	55	6.16	164,820,806.70	223,195,873.41
预收账款	56	6.17	34,271,567.36	39,212,216.98
应付工资	57	6.18	970,952.98	1,038,922.93
应付福利费	58		3,067,328.24	4,589,960.12
应付股利	59	6.19		445,000.00
应交税金	60	6.20	-5,951,999.71	-10,690,302.00
其他未交款	61	6.21	311,282.08	82,161.04
其他应付款	62	6.22	13,386,806.57	10,998,982.44
预提费用	63	6.23	14,947.70	252,000.00
预计负债	64			
一年内到期的长期负债	65	6.24	53,700,000.00	90,000,000.00
其他流动负债	66			
<b>流动负债合计</b>	68		732,253,982.27	1,098,144,814.92
<b>长期负债：</b>	70			
长期借款	71	6.25	22,120,000.00	18,700,000.00
应付债券	72			
长期应付款	73			
专项应付款	74			
其他长期负债	75			
<b>长期负债合计</b>	77		22,120,000.00	18,700,000.00
<b>递延税项：</b>	79			
递延税款贷项	80			
<b>负债合计</b>	82		754,373,982.27	1,116,844,814.92
少数股东权益	85		97,541,115.17	83,194,505.23
<b>股东权益：</b>	86			
股本	87	6.26	148,000,000.00	74,000,000.00
资本公积	88	6.27	187,193,333.11	242,916,193.68
盈余公积	89	6.28	22,762,311.55	21,252,685.01
其中：法定公益金	90		7,377,484.63	6,874,275.78
未确认的投资收益(以“-”号填列)	91			
未分配利润	92	6.29	29,424,839.17	28,761,639.19
其中：拟分配现金股利	93			3,700,000.00
<b>股东权益合计</b>	94		387,380,483.83	366,930,517.88
<b>负债及股东权益合计</b>	102		1,239,295,581.27	1,566,969,838.03

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005年1月31日



## 合并利润表

编制单位:宁夏圣雪绒股份有限公司

会企合并 02 表  
金额单位:人民币元

项 目	行次	附注	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	1	6.30	544,192,254.48	561,426,851.29
减:主营业务成本	2	6.30	444,146,668.84	482,470,345.53
主营业务税金及附加	3	6.31	6,243,396.49	485,438.18
二、主营业务利润	7		93,802,189.15	78,471,067.58
加:其他业务利润	8	6.32	8,505,032.48	-1,013,363.05
减:营业费用	9		23,529,334.96	29,459,332.36
管理费用	10		35,225,665.23	27,238,586.39
财务费用	11	6.33	26,497,156.25	28,259,705.83
三、营业利润	14		17,055,065.19	-7,499,920.05
加:投资收益	15	6.34	981,062.36	19,988,049.44
补贴收入	16			
营业外收入	17	6.35	559,006.40	536,118.91
减:营业外支出	18	6.36	1,736,756.88	1,833,482.14
四、利润总额	21		16,858,377.07	11,190,766.16
减:所得税	22		7,396,732.66	2,920,861.96
少数股东本期损益	23		3,588,817.90	3,844,113.06
未确认的投资损失	24			
五、净利润	25		5,872,826.51	4,425,791.14

### 补充资料:

项 目			2004 年度	2003 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				19,000,000.00
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
5、债务重组损失				
6、委托投资收益				
7、支付或收取的资金占用费				
8、其他				

法定代表人:侯羽乾 主管会计工作负责人:张 航 会计机构负责人:王沪生 编制日期:2005年1月31日





## 合并利润分配表

会企合并 02 表附表 1

编制单位:宁夏圣雪绒股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	行次	附注	2004 年度	2003 年度
一、净利润	1		5,872,826.51	4,425,791.14
加:年初未分配利润	2		28,761,639.19	36,190,687.70
盈余公积金转入数	3			
	4			
二、可供分配的利润	5		34,634,465.70	40,616,478.84
减:提取法定公积金	6		1,006,417.69	2,531,464.04
提取法定公益金	7		503,208.84	1,265,707.10
职工福利及奖励金	8			503,218.99
提取储备基金	9			102,966.35
提取企业发展基金	10			51,483.17
三、可供股东分配的利润	11		33,124,839.17	36,161,639.19
减:应付优先股股利	12			
提取任意盈余公积金	13			
应付普通股股利	14		3,700,000.00	7,400,000.00
转作资本的普通股股利	15			
	16			
四、未分配利润	17		29,424,839.17	28,761,639.19

法定代表人:侯羽乾 主管会计工作负责人:张 航 会计机构负责人:王沪生 编制日期:2005年1月31日



利润表附表

报告期利润	2004 年				2003 年			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (%)		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	24.21	25.36	0.63	0.63	21.55	22.58	1.06	1.06
营业利润	4.40	4.61	0.12	0.12	-2.06	-2.16	-0.10	-0.10
净利润	1.52	1.59	0.04	0.04	1.21	1.27	0.06	0.06
扣除非经常性损益后净利润	0.74	0.77	0.02	0.02	-6.11	-6.27	-0.29	-0.29



会企合并 03 表  
金额单位:元

编制单位:宁夏圣雪绒股份有限公司      2004 年度

报表项目	行次	附注	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		542,091,304.77
收到的税费返还	3		57,137,203.55
	4		
收到的其他与经营活动有关的现金	5	6.37	33,620,342.86
<b>现金流入小计</b>	7		632,848,851.18
购买商品、接受劳务支付的现金	8		480,682,753.15
支付给职工以及为职工支付的现金	9		27,431,632.55
支付各项税费	10		25,870,289.26
支付的其他与经营活动有关的现金	11	6.38	115,254,657.06
<b>现金流出小计</b>	15		649,239,332.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	16		-16,390,480.84
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	17		
收回投资所收到的现金	18		8,429,528.98
取得投资收益所收到的现金	19		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	20		14,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金	21		
<b>现金流入小计</b>	23		8,443,828.98
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24		4,276,925.83
投资所支付的现金	25		3,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	26		
<b>现金流出小计</b>	28		7,476,925.83
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	29		966,903.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>	30		
吸收投资所收到的现金	31		30,000,000.00
取得借款所收到的现金	32		497,039,376.35
收到的其他与筹资活动有关的现金	33	6.39	261,396,206.69
<b>现金流入小计</b>	35		788,435,583.04
偿还债务所支付的现金	36		632,207,086.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	37		34,486,852.15
支付的其他与筹资活动有关的现金	38	6.40	248,704,768.00
<b>现金流出小计</b>	43		915,398,706.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	44		-126,963,123.11
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	45		-1,782.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	46		-142,388,483.02

法定代表人:侯羽乾    主管会计工作负责人:张 航    会计机构负责人:王沪生    编制日期:2005年1月31日



## 合并现金流量表 (续)

会企合并 03 表  
金额单位：人民币元

补充资料	行次	附注	金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>	47		
净利润	48		5,872,826.51
少数股东本期损益	49		3,588,817.90
未确认的投资损失	50		
计提的资产减值准备	51		14,691,448.63
固定资产折旧	52		11,331,995.60
无形资产摊销	53		526,589.11
长期待摊费用摊销	54		
待摊费用的减少(减：增加)	55		1,090,215.87
预提费用的增加(减：减少)	56		-237,052.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	57		525,442.63
固定资产报废损失	58		
	59		
	60		
财务费用	61		29,920,532.45
投资损失(减：收益)	62		-981,062.36
递延税款贷项(减：借项)	63		
存货的减少(减：增加)	64		19,253,845.18
经营性应收项目的减少(减：增加)	65		-40,854,207.62
经营性应付项目的增加(减：减少)	66		-61,121,654.66
其他	67		1,782.22
	68		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	69		-16,390,480.84
	70		
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>	71		
债务转为资本	72		
一年内到期的可转换公司债券	73		
融资租入固定资产	74		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>	77		
现金的期末余额	78	6.41	4,212,016.39
减：现金的期初余额	79	6.41	146,600,499.41
加：现金等价物的期末余额	80		
减：现金等价物的期初余额	81		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	92		-142,388,483.02

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张 航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005年1月31日



## 合并资产减值准备明细表

会企合并 01 表附表 1

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	35,117,357.23	15,208,674.80				50,326,032.03
其中：应收账款	20,096,190.50	6,025,945.09				26,122,135.59
其他应收款	15,021,166.73	9,182,729.71				24,203,896.44
二、短期投资跌价准备合计	294.08			294.08	294.08	
其中：股票投资	294.08			294.08	294.08	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	3,228,344.04			504,745.61	504,745.61	2,723,598.43
其中：库存商品	3,191,460.94			504,745.61	504,745.61	2,686,715.33
原材料	36,883.10					36,883.10
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	635,219.94			12,480.56	12,480.56	622,739.38
其中：机器设备	478,720.93					478,720.93
其他设备	156,499.01			12,480.56	12,480.56	144,018.45
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	38,981,215.29	15,208,674.80		517,520.25	517,520.25	53,672,369.84

法定代表人：侯羽乾

主管会计工作负责人：张航

会计机构负责人：王沪生

编制日期：2005 年 1 月 31 日



## 合并股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年度	2003 年度
<b>一、股本</b>			
年初余额	1	74,000,000.00	74,000,000.00
本期增加额	2	74,000,000.00	
其中：资本公积转入	3	74,000,000.00	
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本期减少数	10		
期末余额	15	148,000,000.00	74,000,000.00
<b>二、资本公积</b>			
年初余额	16	242,916,193.68	228,565,425.10
本期增加额	17	18,277,139.43	14,350,768.58
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	17,810,445.54	14,219,089.10
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
关联交易差价	24		
其他资本公积	30	466,693.89	131,679.48
本期减少数	40	74,000,000.00	
其中：转增股本	41	74,000,000.00	
期末余额	45	187,193,333.11	242,916,193.68
<b>三、法定和任意盈余公积</b>			
年初余额	46	14,378,409.23	11,692,495.67
本期增加额	47	1,006,417.69	2,685,913.56

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005 年 1 月 31 日



## 合并股东权益增减变动表（续）

会企 01 表附表 2

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年度	2003 年度
其中：从净利润中提取数	48	1,006,417.69	2,685,913.56
其中：法定盈余公积	49	1,006,417.69	2,531,464.04
任意盈余公积	50		
储备基金	51		102,966.35
企业发展基金	52		51,483.17
法定公益金转入数	53		
本期减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
期末余额	62	15,384,826.92	14,378,409.23
其中：法定盈余公积	63	14,755,019.23	13,748,601.54
储备基金	64	419,871.80	419,871.80
企业发展基金	64	209,935.89	209,935.89
四、法定公益金			
年初余额	66	6,874,275.78	5,608,568.68
本期增加额	67	503,208.85	1,265,707.10
其中：从净利润中提取数	68	503,208.85	1,265,707.10
本期减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
期末余额	75	7,377,484.63	6,874,275.78
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	28,761,639.19	36,190,687.70
本期净利润	77	5,872,826.52	4,425,791.14
本期利润分配	78	5,209,626.54	11,854,839.65
期末未分配利润	80	29,424,839.17	28,761,639.19

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005 年 1 月 31 日



## 合并应交增值税明细表

会企合并01表附表3

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

2004年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年度	2003 年度
一、应交增值税			
1、年初未抵扣数	1	-21,087,432.61	-15,820,381.73
2、销项税额	2	64,716,943.09	90,818,845.30
出口退税	3	39,092,562.85	49,152,918.73
进项税额转出	4	10,319,362.66	5,320,505.28
转出多交增值税	5	536,899.56	
	6		
	7		
3、进项税额	8	87,217,177.86	129,040,776.70
已交税金	9	13,929,352.15	4,082,109.50
减免税款	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11	11,316,172.52	
转出未交增值税	12	7,560,410.93	17,436,433.99
	13		
	14		
4、期末未抵扣数	15	-13,052,325.32	-21,087,432.61
二、未交增值税			
1、年初未交数	16	7,534,432.04	744,498.43
2、本期转入数	17	7,560,410.93	17,436,433.99
3、本期已交数	18	14,466,251.71	10,646,500.38
4、期末未交数	20	628,591.26	7,534,432.04

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005年1月31日





## 资产负债表

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

金额单位：元

资 产	行次	附注	2004年12月31日	2003年12月31日
<b>流动资产：</b>	1			
货币资金	2		61,292,389.21	263,262,703.79
短期投资	3			99,705.92
应收票据	4			
应收股利	5			
应收利息	6			
应收账款	7	7.1	230,377,373.12	217,103,318.90
其他应收款	8	7.2	303,666,648.00	161,603,059.43
预付账款	9		12,888,232.76	61,614,111.81
应收补贴款	10		4,889,361.28	35,223,886.55
存货	11		98,601,606.68	97,568,322.96
待摊费用	12			1,340,215.87
一年内到期的长期债权投资	13			
其他流动资产	14			
<b>流动资产合计</b>	17		711,715,611.05	837,815,325.23
<b>长期投资：</b>	19			
长期股权投资	20	7.3	272,108,997.27	188,230,251.90
长期债权投资	21			
<b>长期投资合计</b>	22		272,108,997.27	188,230,251.90
合并价差	23			
<b>固定资产：</b>	24			
固定资产原价	25		98,041,866.34	98,300,480.86
减：累计折旧	26		29,474,092.88	22,899,164.12
固定资产净值	27		68,567,773.46	75,401,316.74
减：固定资产减值准备	28		278,088.48	278,088.48
固定资产净额	29		68,289,684.98	75,123,228.26
工程物资	30			
在建工程	31			
固定资产清理	32			
<b>固定资产合计</b>	34		68,289,684.98	75,123,228.26
<b>无形资产及其他资产：</b>	35			
无形资产	36		2,504,578.09	22,175,858.75
长期待摊费用	37			
其他长期资产	38			
	39			
<b>无形资产及其他资产合计</b>	41		2,504,578.09	22,175,858.75
<b>递延税项：</b>	42			
递延税款借项	43			
<b>资产总计</b>	51		1,054,618,871.39	1,123,344,664.14

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005年1月31日



## 资产负债表（续）

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

金额单位：元

负债及股东权益	行次	附注	2004年12月31日	2003年12月31日
<b>流动负债：</b>	52			
短期借款	53		259,560,000.00	343,950,000.00
应付票据	54		115,000,000.00	154,800,000.00
应付账款	55		162,956,593.98	152,764,684.09
预收账款	56		18,023,203.99	10,514,089.46
应付工资	57			
应付福利费	58		2,448,234.62	1,816,281.40
应付股利	59			445,000.00
应交税金	60		-11,665,561.42	-14,722,219.40
其他未交款	61		121,156.33	78,457.45
其他应付款	62		3,150,834.22	6,797,961.11
预提费用	63			
预计负债	64			
一年内到期的长期负债	65		53,700,000.00	90,000,000.00
其他流动负债	66			
<b>流动负债合计</b>	68		603,294,461.72	746,444,254.11
<b>长期负债：</b>	70			
长期借款	71		22,120,000.00	18,700,000.00
应付债券	72			
长期应付款	73			
专项应付款	74			
其他长期负债	75			
<b>长期负债合计</b>	77		22,120,000.00	18,700,000.00
<b>递延税项：</b>	79			
递延税款贷项	80			
<b>负债合计</b>	82		625,414,461.72	765,144,254.11
少数股东权益	85			
<b>股东权益：</b>	86			
股本	87		148,000,000.00	74,000,000.00
资本公积	88		241,796,614.60	242,916,193.68
盈余公积	89		10,347,082.59	10,073,545.77
其中：法定公益金	90		3,449,027.53	3,357,848.59
未分配利润	92		29,060,712.48	31,210,670.58
其中：拟分配现金股利	93			3,700,000.00
	95			
	96			
<b>股东权益合计</b>	98		429,204,409.67	358,200,410.03
<b>负债及股东权益合计</b>	102		1,054,618,871.39	1,123,344,664.14

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005年1月31日



## 利 润 表

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	1	7.4	373,791,134.88	473,271,881.43
减：主营业务成本	2	7.5	326,917,379.70	436,169,731.84
主营业务税金及附加	3		15,887.88	348,564.41
二、主营业务利润	7		46,857,867.30	36,753,585.18
加：其他业务利润	8		8,100,009.24	600,244.81
减：营业费用	9		19,227,351.45	16,671,786.13
管理费用	10		22,482,986.73	14,635,067.87
财务费用	11		22,485,911.61	24,411,791.14
三、营业利润	14		-9,238,373.25	-18,364,815.15
加：投资收益	15	7.5	11,354,422.21	22,485,450.17
补贴收入	16			
营业外收入	17		63,988.63	492,180.49
减：营业外支出	18		356,458.87	1,587,899.96
四、利润总额	21		1,823,578.72	3,024,915.55
减：所得税	22			
少数股东本期损益	23			
五、净利润	25		1,823,578.72	3,024,915.55

**补充资料：**

项 目				
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、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
5、债务重组损失				
6、其他				

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005年1月31日



## 利润分配表

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

金额单位：元

项 目	行次	附注	2004 年度	2003 年度
一、净利润	1		1,823,578.72	3,024,915.55
加：年初未分配利润	2		31,210,670.58	36,039,492.37
盈余公积金转入数	3			
	4			
二、可供分配的利润	5		33,034,249.30	39,064,407.92
减：提取法定公积金	6		182,357.88	302,491.56
提取法定公益金	7		91,178.94	151,245.78
职工福利及奖励金	8			
	9			
	10			
三、可供股东分配的利润	11		32,760,712.48	38,610,670.58
减：应付优先股股利	12			
提取任意盈余公积金	13			
应付普通股股利	14		3,700,000.00	7,400,000.00
转作资本的普通股股利	15			
	16			
四、未分配利润	17		29,060,712.48	31,210,670.58

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005年1月31日



## 现金流量表

会企 03 表

金额单位:元

编制单位:宁夏圣雪绒股份有限公司

2004 年度

报表项目	行次	附注	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		381,850,822.88
收到的税费返还	3		57,041,293.58
收到的其他与经营活动有关的现金	5		27,312,045.87
<b>现金流入小计</b>	7		466,204,162.33
购买商品、接受劳务支付的现金	8		329,769,294.06
支付给职工以及为职工支付的现金	9		8,959,519.83
支付各项税费	10		1,492,294.92
支付的其他与经营活动有关的现金	11		132,982,683.62
<b>现金流出小计</b>	15		473,203,792.43
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	13		-6,999,630.10
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	14		
收回投资所收到的现金	18		8,429,528.98
取得投资收益所收到的现金	19		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	20		
收到的其他与投资活动有关的现金	21		
<b>现金流入小计</b>	23		8,429,528.98
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24		828,480.84
投资所支付的现金	25		3,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	26		
<b>现金流出小计</b>	28		4,028,480.84
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	29		4,401,048.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>	30		
吸收投资所收到的现金	31		
取得借款所收到的现金	32		443,937,086.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33		261,396,206.69
<b>现金流入小计</b>	35		705,333,292.69
偿还债务所支付的现金	36		561,207,086.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	37		30,104,377.53
支付的其他与筹资活动有关的现金	38		235,000,000.00
<b>现金流出小计</b>	43		826,311,463.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	44		-120,978,170.84
四、汇率变动对现金的影响额	45		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	46		-123,576,752.80

法定代表人:侯羽乾

主管会计工作负责人:张航

会计机构负责人:王沪生

编制日期:2005年1月31日



## 现 金 流 量 表 (续)

编制单位:宁夏圣雪绒股份有限公司

2004 年度

金额单位:人民币元

补 充 资 料	行次	附注	金 额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>	47		
净利润	48		1,823,578.72
少数股东本期损益	49		
计提的资产减值准备	51		12,471,599.03
固定资产折旧	52		7,768,888.99
无形资产摊销	53		344,440.00
长期待摊费用摊销	54		
待摊费用的减少(减:增加)	55		1,340,215.87
预付费用的增加(减:减少)	56		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	57		151,019.61
固定资产报废损失	58		
财务费用	61		26,157,346.57
投资损失(减:收益)	62		-11,354,422.21
递延税款贷项(减:借项)	63		
存货的减少(减:增加)	64		-1,033,283.72
经营性应收项目的减少(减:增加)	65		18,833,384.75
经营性应付项目的增加(减:减少)	66		-63,502,397.71
其他	67		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	69		-6,999,630.10
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>	71		
债务转为资本	72		
一年内到期的可转换公司债券	73		
融资租入固定资产	74		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>	77		
现金的期末余额	78		1,255,553.06
减:现金的期初余额	79		124,832,305.86
加:现金等价物的期末余额	80		
减:现金等价物的期初余额	81		
	82		
	90		
	91		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	92		-123,576,752.80

法定代表人:侯羽乾

主管会计工作负责人:张航

会计机构负责人:王沪生

编制日期:2005年1月31日



## 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	25,937,413.08	12,471,893.10				38,409,306.18
其中：应收账款	14,180,978.54	1,054,116.73				15,235,095.27
其他应收款	11,756,434.54	11,417,776.38				23,174,210.92
二、短期投资跌价准备合计	294.08			294.08	294.08	
其中：基金投资	294.08			294.08	294.08	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	931,686.14					931,686.14
其中：库存商品	894,803.04					894,803.04
原材料	36,883.10					36,883.10
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	278,088.48					278,088.48
其中：机器设备	278,088.48					278,088.48
其他设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	27,147,481.78	12,471,893.10		294.08	294.08	39,619,080.80

法定代表人：侯羽乾

主管会计工作负责人：张航

会计机构负责人：王沪生

编制日期：2005 年 1 月 31 日





## 股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年度	2003 年度
<b>一、股本</b>			
年初余额	1	74,000,000.00	74,000,000.00
本期增加额	2	74,000,000.00	
其中：资本公积转入	3	74,000,000.00	
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本期减少数	10		
期末余额	15	148,000,000.00	74,000,000.00
<b>二、资本公积</b>			
年初余额	16	242,916,193.68	228,565,425.10
本期增加额	17	72,880,420.92	14,350,768.58
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	72,413,727.03	14,219,089.10
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
关联交易差价	24		
其他资本公积	30	466,693.89	131,679.48
本期减少数	40	74,000,000.00	
其中：转增股本	41	74,000,000.00	
期末余额	45	241,796,614.60	242,916,193.68
<b>三、法定和任意盈余公积</b>			
年初余额	46	6,715,697.18	6,413,205.62
本期增加额	47	182,357.88	302,491.56

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005 年 1 月 31 日



## 股东权益增减变动表（续）

会企 01 表附表 2

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年度	2003 年度
其中：从净利润中提取数	48	182,357.88	302,491.56
其中：法定盈余公积	49	182,357.88	302,491.56
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本期减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
期末余额	62	6,898,055.06	6,715,697.18
其中：法定盈余公积	63	6,898,055.06	6,715,697.18
储备基金	64		
企业发展基金	64		
<b>四、法定公益金</b>			
年初余额	66	3,357,848.59	3,206,602.81
本期增加额	67	91,178.94	151,245.78
其中：从净利润中提取数	68	91,178.94	151,245.78
本期减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
期末余额	75	3,449,027.53	3,357,848.59
<b>五、未分配利润</b>			
年初未分配利润	76	31,210,670.58	36,039,492.37
本期净利润	77	1,823,578.72	3,024,915.55
本期利润分配	78	3,973,536.82	7,853,737.34
期末未分配利润	80	29,060,712.48	31,210,670.58

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005 年 1 月 31 日



## 应交增值税明细表

会企 01 表附表 3

编制单位：宁夏圣雪绒股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年度	2003 年度
一、应交增值税			
1、年初未抵扣数	1	-15,942,178.43	-11,515,671.01
2、销项税额	2	32,877,102.18	35,816,104.10
出口退税	3	39,092,562.85	49,152,918.73
进项税额转出	4	10,319,362.66	5,275,709.46
转出多交增值税	5	536,899.56	
	6		
	7		
3、进项税额	8	67,694,252.97	90,201,863.42
已交税金	9	33,970.30	800,357.76
减免税款	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11	11,316,172.52	
转出未交增值税	12		3,669,018.53
	13		
	14		
4、期末未抵扣数	15	-12,663,576.23	-15,942,178.43
二、未交增值税			
1、年初未交数	16	1,107,569.01	1,073,598.71
2、本期转入数	17		3,669,018.53
3、本期已交数	18	570,869.86	3,635,048.23
4、期末未交数	20	536,699.15	1,107,569.01

法定代表人：侯羽乾 主管会计工作负责人：张航 会计机构负责人：王沪生 编制日期：2005 年 1 月 31 日



### 3、会计报表附注

#### 附注1 公司简介

宁夏圣雪绒股份有限公司（以下简称“本公司”）是经宁夏回族自治区经济体制改革委员会宁体改函字[1998]47号《关于设立宁夏圣雪绒股份有限公司的复函》的批准，由宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司、北京国际电力投资开发有限公司、宁夏嘉源绒业有限公司、上海金桥（集团）有限公司、上海南丰投资有限公司等五家单位发起设立的股份有限公司。公司于1998年9月15日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：6400001200386；注册资本：人民币7400万元；根据本公司2004年5月14日2003年度股东大会决议，以资本公积7400万元转增资本，变更后的注册资本为人民币14800万元；法定代表人：侯羽乾；公司住所：银川市解放西街363号；公司的经营范围：中、高档羊绒制品及其他纺织品开发、设计、生产、加工和销售；轻工产品、土畜产品的销售；自营和代理除国家统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品外的其他商品及技术进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对外贸易和转口贸易；国内贸易（除国家专营专控商品必须提供专项审批文件及许可证）。

2003年6月1日、2003年11月26日、2003年12月15日、2003年12月31日深圳日神实业集团有限公司分别与上海南丰投资有限公司、北京国际电力投资开发有限公司、宁夏嘉源绒业有限公司、上海金桥（集团）有限公司签订了股权转让协议，受让上述四家公司所持400万法人股权，2004年4月9日深圳日神实业集团有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳公司完成过户登记手续，成为本公司第二大股东。

本公司设羊绒部、制品部、财务部、服装部、五矿部、特艺部、原料部等职能管理部门和宁夏圣雪绒股份有限公司纺织分公司、宁夏圣雪绒股份有限公司制品分公司等生产单位，目前主要从事“圣雪绒”牌羊绒制品的生产、加工和销售，拥有羊绒分梳300吨、纺纱320吨及羊绒织衫60万件相关配套的生产能力。

根据本公司第二届董事会第十七次会议决议，本公司受让宁夏圣雪绒国际企业集团公司所持宁夏圣雪绒房地产开发有限公司76%的股权，转让价款为6,827,821.32元。根据本公司第二届董事会第二十四次会议决议，公司以位于银川市高新技术产业开发区的0100-927号宗地对宁夏圣雪绒房地产开发有限公司增资98,000,000.00元，累计投资104,827,821.32元，增资后的持股比例仍为76%。

本公司之控股子公司情况如下：

上海圣雪绒羊绒制品有限公司，主营：羊绒制品的生产、加工和销售，本公司所占持股比例为75%；



深圳日神羊绒纺织有限公司，主营：羊绒制品的生产、加工和销售，本公司所占持股比例为70%；

北京圣科佳电子有限公司，主营：化合物半导体异质结外延材料、化合物半导体光电子及微电子产品的技术开发、制造和销售，本公司所占持股比例为39%。

宁夏圣雪绒房地产开发有限公司，主营：房地产开发、建筑材料、装饰材料销售，本公司所占持股比例为76%。

附注2 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

### 2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2.2 会计年度

采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 2.4 记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

### 2.5 外币业务及外币会计报表的折算

#### 2.5.1 外币业务的折算

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末中间市场汇率进行调整，除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。

#### 2.5.2 外币会计报表的折算

本公司对境外子公司按本公司记账本位币以外的货币编制的会计报表，均按照下述方法先将其折算为以本公司记账本位币表示的会计报表，然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础：

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表



折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后；

(5) 利润表所有项目和利润分配表项目中有关反映发生额的项目按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。

## 2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短、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作为现金等价物。

## 2.7 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年度末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

## 2.8 坏账准备及损失的核算方法

### 2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2) 因债务人经营状况恶化，经实施债务重组等办法努力后仍然无法履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项。

(3) 因债务人现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而无法偿付债务等。

### 2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

### 2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例

本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余额的 5% 计提；
- (2) 账龄在一至二年（含二年）的应收款项按其余额的 10% 计提；
- (3) 账龄在二至三年（含三年）的应收款项按其余额的 30% 计提；
- (4) 账龄在三年以上的应收款项按其余额的 50% 计提。

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法。

## 2.9 存货的核算方法

2.9.1 本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、委托加工材料、开发成本、委托代销商品、开发产品、库存商品等。



2.9.2 本公司存货的取得按实际成本计价。领用和发出原材料、产成品、包装物采用加权平均核算；低值易耗品领用时采用“五五摊销法”核算；开发产品销售转出采用个别认定法计价。

2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## 2.10 长期投资核算方法

### 2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

在追加投资时若形成股权投资差额，则与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

### 2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

### 2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。





对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，则首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

#### 2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

#### 2.12 固定资产与折旧及固定资产减值准备的核算

##### 2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

##### 2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、专用设备、运输设备、电子设备和其它设备等五类。

##### 2.12.3 固定资产的计价方法

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

##### 2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-35	5%	4.50-2.71%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	10	5%	9.50%
办公设备	5-8	5%	19.00-11.88%
电子设备	5-8	5%	19.00-11.88%



其他设备	5-8	5%	19.00-11.88%
------	-----	----	--------------

#### 2.12.4 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

#### 2.13 在建工程及在建工程减值准备的核算

2.13.1 在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本,并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按有关计提固定资产折旧的规定,计提固定资产的折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用,在项目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;在项目达到预定可使用状态后发生的,作为财务费用计入当期损益。

#### 2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末,对在建工程进行全面检查。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,或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形,则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等,列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用,在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本;在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,因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 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)的,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可使用状态所必要的程序,则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。



2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### 2.15 无形资产及无形资产减值准备的核算

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 2.16 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外，本公司所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

#### 2.17 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

#### 2.18 收入确认的方法

##### 2.18.1 商（产）品销售收入的确认

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的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，并且与销售该产品、商品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。

除以上收入确认原则外，根据房地产行业特点，本公司在销售开发产品同时满足以下条件时确认收入的实现：开发产品已竣工验收合格并在相关主管部门备案且与买方签订了销售合同；本公司已将开发产品的主要风险和报酬转移给买方，价款已经取得或取得了收款的凭据；相关收入和成本能够可靠计量。

##### 2.18.2 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不



同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿,则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本,作为当期费用,确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额,作为当期损失;如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿,则将已经发生的成本确认为当期费用,不应确认收入。

#### 2.18.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入,按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定;使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件:

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- (2) 收入的金额能够可靠地计量时。

#### 2.19 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

#### 2.20 合并会计报表编制方法

##### 2.20.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。对合营企业按《企业会计制度》的规定进行合并。

##### 2.20.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据,合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目,并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额,以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异,在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业,合并报表时,按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

#### 附注3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定,本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配:

- (1) 弥补以前年度亏损;



- (2) 提取 10%的法定盈余公积金；
- (3) 提取 5%法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 分配股利由董事会提出预分方案，经股东大会通过后进行分配。

#### 附注 4 税项

本公司适用的主要税种有增值税、营业税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

4.1 增值税：本公司为增值税一般纳税人。羊毛、羊绒及其他商品销售收入按 17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；供电服务按劳务收入的 17%、水暖服务按劳务收入的 13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。

4.2 营业税：房地产开发收入按 5%的税率计缴营业税，其他属营业税征缴范围的服务收入按规定比例计算缴纳。

4.3 城市维护建设税：按应交增值税、营业税税额的 7%计提。

4.4 教育费附加：按应交增值税、营业税税额的 3%计提。另外按照宁夏回族自治区人民政府办公厅宁政办函[2002]23 号《关于征收地方教育费的函》的规定，本公司自 2002 年 7 月 1 日起按应交增值税、营业税税额的 2%计提地方教育费附加。

4.5 水利建设基金：按上年营业收入的 0.07%计提。

4.6 所得税：本公司自 2001—2005 年按宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区地方税务局宁财（税）发[2001]657 号文件规定，执行 15%的所得税率。子公司上海圣雪绒羊绒制品有限公司、深圳日神羊绒纺织有限公司适用 15%的所得税率，宁夏圣雪绒房地产开发有限公司适用 33%的所得税率。

本公司及子公司适用的主要税种有增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

#### 附注 5 控股子公司及合营企业

##### 5.1 纳入合并范围子公司及合营企业情况

企业名称	经济性质	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司投资额	持股比例	是否合并
上海圣雪绒羊绒制品有限公司	有限责任公司	曾维和	羊绒制品的加工制造	1300 万美元	7176 万元	75%	是



深圳日神羊绒纺织有限公司	有限 责任 公司	杨永	羊绒制品的加 工制造	400 万港币	207 万元	70%	是
北京圣科佳电子有限公司	有限 责任 公司	侯羽乾	半导体的技术 开发与制造	6000 万元人民币	2340 万元	39%	是
宁夏圣雪绒房地产开发有限公司	有限 责任 公司	侯羽乾	房地产开发、建 筑材料销售	13621 万元人民币	10350 万元	76%	是

## 5.2 合并范围的变化及其说明

本公司本期对宁夏圣雪绒房地产开发有限公司投资 10,482.73 万元，占该公司注册资本的 76%，本期将其纳入合并会计报表范围。本公司原子公司太原日神羊绒纺织有限公司本期注册资本增加，使本公司持股比例降至 20% 以下，故本期末将其纳入合并会计报表范围。

公司名称	变更前		变更后	
	注册资本	持股比例	注册资本	持股比例
宁夏圣雪绒房地产开发有限公司	726		13526	76%
太原日神羊绒纺织有限公司	920	27%	12520	7.16%

附注 6 合并会计报表主要项目注释（币种：人民币；金额单位：人民币元）

## 6.1 货币资金

6.1.1 本公司 2004 年 12 月 31 日的货币资金余额为 77,953,620.54 元。

项 目	2004.12.31			2003.12.31				
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币		
现 金	人民币		50,462.48	人民币		67,417.80		
	USD	550.00	8.2765	4,552.08	USD	18,704.00	8.2773	154,807.39
	JAN				JAN	665,000.00	0.06904	51,379.90
	HKD	3,538.46	1.0637	3,763.86	HKD	13,541.21	1.0611	14,430.87
	EUR					200.00		2,067.66
小计			58,778.41					290,103.62
银行存款	人民币		3,644,187.60	人民币				147,931,149.00
	USD	60,777.96	8.2765	503,109.34	USD	48,166.96	8.2773	526,675.68
	HKD	5,670.56	1.0637	5,941.04	HKD	131,340.61	1.0611	139,969.67





小计				4,153,237.97				148,597,794.35
其他货币资金	人民币			73,741,604.15	人民币			226,803,165.93
合计				77,953,620.54				375,691,063.90

6.1.2 本公司期末其他货币资金 73,741,604.15 元，其中 60,241,604.15 元为银行汇票保证金，13,500,000.00 元为用于质押的定期存单。本公司期初其他货币资金 226,803,165.93 元，其中 196,803,165.93 元为银行汇票保证金，30,000,000.00 元为用于质押的定期存单。

6.1.3 本公司期末货币资金比期初减少较多的原因主要系偿还银行借款及应付票据到期付现所致。

### 6.2 短期投资

本公司 2004 年 12 月 31 日短期投资无余额。

#### 6.2.1 分类列示

项 目	2004.12.31		2003.12.31	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
股权投资			100,000.00	294.08
其中：股票投资			100,000.00	294.08
合 计			100,000.00	294.08

### 6.3 应收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日应收账款的净额为 264,111,403.73 元。

#### 6.3.1 账龄分析

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	147,842,588.93	50.94	7,392,129.41	189,969,621.73	76.54	9,498,481.08
1—2 年	130,052,097.77	44.81	13,005,209.78	44,425,636.35	17.90	4,442,563.64
2—3 年	2,223,149.56	0.77	666,944.87	3,730,637.32	1.50	1,119,191.20
3 年以上	10,115,703.06	3.48	5,057,851.53	10,071,909.17	4.06	5,035,954.58
合 计	290,233,539.32	100	26,122,135.59	248,197,804.57	100	20,096,190.50





6.3.2 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 236,717,924.29 元，占应收账款总额的 81.56%。

6.3.3 本公司本期末应收账款增加原因主要系应收上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司货款增加所致。

6.3.4 本公司本期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款，关联往来详见附注 8。

6.3.5 本公司本期末应收账款中应收上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司款项 195,915,374.79 元，占本期末应收账款总额的 67.50%。2004 年年初余额为 167,499,848.13 元，2004 年共增加 88,370,890.29 元（其他应收款转入 17,151,646.80 元），回收 59,955,363.63 元，期末应收账款余额为 195,915,374.79 元，其中：账龄一年以内的为 83,234,663.28 元，账龄一至二年的为 112,680,711.51 元。对该应收款项公司已按规定计提了坏账准备。对上述事项，公司给予了高度重视，2005 年公司将继续加大对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司的货款催收力度，采取积极有效的措施使应收该公司的账款逐年下降。主要措施有：对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司的帐户进行监控，监督其收入情况；控制对上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司发货数量，做到供货金额不超过回款金额；通过债权转移减少应收，即经债权人同意将优质债权转移给公司，由公司直接向债务人催要；督促上海圣雪绒羊绒服饰贸易有限公司按还款协议书还款。

#### 6.4 其他应收款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 290,400,962.56 元。

##### 6.4.1 账龄分析

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	225,905,289.37	71.81	11,295,264.48	185,135,864.75	88.68	9,256,793.23
1—2 年	75,658,844.51	24.05	7,565,884.45	10,405,218.47	4.98	1,040,521.85
2—3 年	5,888,075.24	1.87	1,766,422.57	9,482,283.98	4.54	2,844,685.20
3 年以上	7,152,649.88	2.27	3,576,324.94	3,758,332.91	1.80	1,879,166.45
合 计	314,604,859.00	100	24,203,896.44	208,781,700.11	100	15,021,166.73

6.4.2 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 283,443,635.11 元，占其他应收款总额的 90.10%。

6.4.3 本公司本期其他应收款大额增加主要系控股股东宁夏圣雪绒国际企业集团公司占用



增加所致。本公司本期末其他应收款中应收本公司控股股东宁夏圣雪绒国际企业集团公司 238,334,654.72 元，占本公司本期末其他应收款总额的 75.76%，较 2003 年 12 月 31 日余额 124,599,006.65 元净增加 113,735,648.07 元。2004 年年初余额为 124,599,006.65 元，2004 年共增加 255,517,579.03 元（其中通过与唐县祥和绒业有限公司、深圳日神羊绒纺织有限公司、巴彦淖尔市顺祥分梳绒毛有限公司、宁夏嘉源绒业有限公司签订债权、债权转移协议增加 7000 万元）回收 141,781,930.96 元，期末其他应收款余额为 238,334,654.72 元。

6.4.4 关联单位的欠款情况详见附注 8。

#### 6.5 预付账款

本公司 2004 年 12 月 31 日预付账款的余额为 90,106,294.00 元。

##### 6.5.1 账龄分析

账龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	81,681,060.69	90.65	138,511,086.07	93.48
1—2 年	7,442,626.97	8.26	5,716,737.27	3.86
2—3 年	576,337.84	0.64	3,632,030.86	2.45
3 年以上	406,268.50	0.45	317,778.32	0.21
合计	90,106,294.00	100	148,177,632.52	100

6.5.2 本公司期末预付账款中，账龄在 1 年以上的款项有 8,425,233.31 元，未收回的主要原因是采购商品尚未交付。

6.5.3 本期预付账款大额减少主要系加快收回采购货物、采用抹账等手段加速收款、将不符合预付账款性质的款项调列其他应收款所致。

6.5.4 预付账款中预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项详见附注 8。

#### 6.6 应收补贴款

本公司 2004 年 12 月 31 日应收补贴款 4,889,361.28 元。分项列示如下：

项目及内容	2004.12.31	2003.12.31
应收出口退税	4,889,361.28	35,223,886.55
合计	4,889,361.28	35,223,886.55

上述应收出口退税系出口商品的应退增值税。

#### 6.7 存货

本公司 2004 年 12 月 31 日存货的净额为 302,725,294.19 元。



## 6.7.1 分类列示

项 目	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	31,980,669.50	36,883.10	60,213,019.07	36,883.10
包装物	1,541.52		5,776.05	
低值易耗品	252,323.63		448,095.69	
库存商品	79,019,135.13	2,686,715.33	129,576,626.47	3,191,460.94
发出商品	85,009,652.92		68,686,027.90	
开发产品	23,436,021.52			
委托加工物资	26,030,399.69		24,997,607.13	
在产品	10,445,236.14		7,915,426.08	
委托代销商品	49,273,912.57		52,032,791.35	
合 计	305,448,892.62	2,723,598.43	343,875,369.74	3,228,344.04

## 6.7.2 存货跌价准备

项 目	2003.12.31	本期计提	本期转回	2004.12.31
原材料	36,883.10			36,883.10
库存商品	3,191,460.94		504,745.61	2,686,715.33
合 计	3,228,344.04		504,745.61	2,723,598.43

6.7.3 本公司本期末发出商品 85,009,652.92 元为对上海圣雪绒服饰贸易有限公司的发出商品。2004 年年初对该公司发出商品为 68,686,027.90 元，本期净增加 16,323,625.02 元。

6.7.4 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

## 6.8 待摊费用

本公司 2004 年 12 月 31 日待摊费用的余额为 250,000.00 元。



类别	2003.12.31	本期发生数	本期摊销数	2004.12.31
品牌代理费		500,000.00	250,000.00	250,000.00
2004年度配额使用费	1,340,215.87	7,457,721.09	8,797,936.96	
合计	1,340,215.87	7,957,721.09	9,047,936.96	250,000.00

### 6.9 长期股权投资

本公司2004年12月31日长期股权投资的净额为21,634,030.43元。

#### 6.9.1 分类列示

项目	2003.12.31		本期增加数	本期减少数	2004.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资	39,463,786.31		10,979,244.12	28,800,000.00	21,643,030.43	
(1) 对子公司	24,243,786.31		976,331.52	28,800,000.00	-3,579,882.17	
(2) 对合营企业			-	-	-	
(3) 对联营企业			-	-	-	
(4) 其他	15,220,000.00		10,002,912.60	-	25,222,912.60	
合计	39,463,786.31		10,979,244.11	28,800,000.00	21,643,030.43	

本期其他股权投资增加10,979,244.11元,其中:深圳日神羊绒纺织有限公司对太原日神羊绒纺织有限公司的投资为8,752,912.60元;宁夏圣雪绒房地产开发有限公司对宁夏圣雪绒镁业有限公司的投资为1,250,000.00元。本期对子公司股权投资减少28,800,000.00元为转让所持宁夏圣雪绒纺织有限公司股权,该项转让未取得股权转让收益。

#### 6.9.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
中土畜三利发展有限公司		9.00	5,220,000.00
中宁青山农业科技开发有限公司			10,000,000.00
太原日神羊绒纺织有限公司		7.16	8,752,912.60
宁夏圣雪绒镁业有限公司		5.00	1,250,000.00



合 计			25,222,912.60
-----	--	--	---------------

6.9.3 本公司期末长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

6.9.4 采用权益法核算的长期股权投资的股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2003.12.31	本期增加	本期摊销额	2004.12.31
深圳日神羊绒纺织有限公司	-9,763,315.12	10年	-4,556,213.69		976,331.52	-3,579,882.17
合 计	-9,763,315.12		-4,556,213.69		976,331.52	-3,579,882.17

上述股权投资差额是本公司对深圳日神羊绒纺织有限公司 70%股权投资价值与应享有其账面所有者权益之间的差额形成，其摊销期限为 10 年。

6.10 固定资产

本公司 2004 年 12 月 31 日固定资产的净额为 121,397,702.99 元。

6.10.1 分类列示

项目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	51,984,157.44	589,706.40	2,176,189.02	50,397,674.82
2、机器设备	103,657,031.78	414,375.44	19,566,599.99	84,504,807.23
3、运输设备	8,359,623.02	2,380,783.97	1,007,007.80	9,733,399.19
4、办公设备	933,055.35	355,760.64	183,072.56	1,105,743.43
5、电子设备	21,503,586.13	876,834.09		22,380,420.22
6、其他设备	5,167,893.97	338,018.61	1,326,151.67	4,179,760.91
小计	191,605,347.69	4,955,479.15	24,259,021.04	172,301,805.80
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	9,601,287.85	1,886,753.31	533,976.93	10,954,064.23
2、机器设备	31,850,198.71	7,837,852.85	8,565,941.91	31,122,109.65
3、运输设备	2,761,057.15	976,003.56	579,660.96	3,157,399.75



4、办公设备	445,287.48	169,042.53	150,131.72	464,198.29
5、电子设备	250,277.32	2,046,364.87		2,296,642.19
6、其他设备	2,813,837.24	503,577.97	1,030,465.89	2,286,949.32
小计	47,721,945.75	13,419,595.09	10,860,177.41	50,281,363.43
三、固定资产减值准备				
1、机器设备	478,720.93			478,720.93
2、其他设备	156,499.01		12,480.56	144,018.45
小计	635,219.94		12,480.56	622,739.38
四、固定资产净额	143,248,182.00			121,397,702.99

6.10.2 本公司本期增加的固定资产中有原值 186,758.00 元、折旧 14,418.71 元、固定资产净值 172,339.29 元系本期纳入合并范围的宁夏圣雪绒房地产开发有限公司本期并入数；本期减少的固定资产中有原值 20,359,667.80 元、折旧 8,201,154.12 元、固定资产净值 12,158,513.68 元系太原日神羊绒纺织有限公司本期不纳入合并范围的转出数。

6.10.3 期末固定资产中，用于抵押的固定资产-房屋及机器设备原值 10,392 万元，抵押额为 3,650 万元。用固定资产-房产 953 万元对外担保，担保额 2,335 万元。

### 6.11 在建工程

本公司 2004 年 12 月 31 日在建工程的净额为 25,817,724.92 元。

#### 6.11.1 分项列示

工程名称	预算数	2003.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	2004.12.31	资金来源	投资 进度
北京圣科佳化合物 半导体外延项目		16,040,851.62	17,494,449.25	-	7,717,575.95	25,817,724.92		
合计		16,040,851.62	17,494,449.25	-	7,717,575.95	25,817,724.92		

### 6.12 无形资产

本公司 2004 年 12 月 31 日无形资产的净额为 31,428,898.13 元。

#### 6.12.1 分项列示

项 目	原值	2003.12.31	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	2004.12.31	剩余摊 销年限



非专利技术	20,579,900.00	16,635,419.17			2,057,990.04	14,577,429.13	8年
土地使用权	20,510,507.00	19,400,312.66		5,885,476.00	273,472.00	13,241,364.66	46.5年
土地使用权	2,675,600.89	2,575,546.09			70,968.00	2,504,578.09	32年
土地使用权	200,000.00	200,000.00	100,000.00	300,000.00			
管理软件	1,433,946.88	1,269,183.67	141,300.00		304,957.42	1,105,526.25	7年
合计	45,399,954.77	40,080,461.59	241,300.00	6,185,476.00	2,707,387.46	31,428,898.13	

6.12.2 本公司本报告期末无形资产中，土地使用权、已用于抵押借入长期借款 5,500 万元。

6.12.3 本公司本报告期增加管理软件 141,300.00 元，系外购取得；本期转出土地使用权 5,885,476.00 元系用于房地产开发转出。

6.12.4 本公司本期末的无形资产不存在已被其他新技术替代、使用价值和转让价值大幅下跌等情形导致其可收回金额低于其账面价值的情形，故本期末计提无形资产减值准备。

#### 6.13 长期待摊费用

本公司 2004 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 8,571,288.50 元。

项目名称	原始发生额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	2004.12.31	剩余摊销年限
北京圣科佳开办费	8,571,288.50	5,094,878.60	3,476,409.90		8,571,288.50	
合计		5,094,878.60	3,476,409.90		8,571,288.50	

因北京圣科佳电子有限公司尚处于筹建期，未开始经营，故开办费未予以摊销。

#### 6.14 短期借款

本公司短期借款 2004 年 12 月 31 日余额为 352,662,290.35 元。

##### 6.14.1 分项列示

借款种类	2004.12.31	2003.12.31
信用借款	1,412,591.13	
抵押借款	16,500,000.00	8,970,000.00
保证借款	312,689,699.22	417,250,000.00
质押借款	22,060,000.00	30,000,000.00
合计	352,662,290.35	456,220,000.00

6.14.2 本期短期贷款减少的原因主要系归还到期银行债务。





6.14.3 短期借款期末余额中,信用借款 1,412,591.13 元系深圳日神羊绒纺织有限公司银行承兑汇票到期不足支付转贷;抵押借款 16,500,000.00 元系以房屋抵押取得,其中上海圣雪绒羊绒制品有限公司借款 9,500,000.00 元系以其账面价值 234 万元的房产抵押取得,深圳日神羊绒纺织有限公司 7,000,000.00 万元系以其账面价值 1159 万元的房产抵押取得;保证借款 312,689,699.22 元中:由宁夏圣雪绒国际企业集团公司提供担保的有 247,000,000.00 元,且其中 25,000,000.00 元系宁夏圣雪绒国际企业集团公司以其持有的 4000 万股本公司的国有法人股股权证作为质押,深圳日神羊绒纺织有限公司借款 51,789,699.22 元由宁夏圣雪绒股份有限公司提供担保,且其中 38,000,000.00 元系深圳日神实业集团公司以其所持 800 万股本公司社会法人股股权证作为质押,北京圣科佳电子有限责任公司借款 10,000,000.00 元由宁夏圣雪绒股份有限公司提供担保;质押借款 22,060,000.00 元中,宁夏圣雪绒股份有限公司借款 8,660,000.00 元系以信用证质押借款取得,深圳日神羊绒纺织有限公司质押借款 13,400,000.00 元系以定期存单 13,500,000.00 元质押取得。

#### 6.15 应付票据

本公司 2004 年 12 月 31 日应付票据的余额为 115,000,000.00 元。

##### 6.15.1 分项列示

票据种类	2004.12.31	2003.12.31
银行承兑汇票	115,000,000.00	282,800,000.00
合计	115,000,000.00	282,800,000.00

6.15.2 应付票据减少系票据到期承兑所致。

6.15.3 应付票据中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 6.16 应付账款

本公司 2004 年 12 月 31 日应付账款的余额为 164,820,806.70 元。

本期应付账款减少主要系支付以前年度所欠货款所致。

应付账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

本公司期末应付账款中,无逾期 3 年以上未偿还的大额款项。

#### 6.17 预收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日预收账款的余额为 34,271,567.36 元。

预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

本公司期末预收账款中,无逾期 1 年以上的大额款项。

#### 6.18 应交税金

本公司 2004 年 12 月 31 日应交税金的余额为 -5,951,999.71 元,列示如下:



项 目	法定税率	2004.12.31
增值税	13-17%	-12,423,734.06
企业所得税	15%	6,417,990.51
营业税	5%	-307,072.00
房产税	1.2%	33,094.28
城市维护建设税	7%	187,157.03
印花税		28,989.49
土地使用税	1.00/m <sup>2</sup>	10,318.38
土地增值税		78,299.24
代扣代缴个人所得税		22,957.42
合 计		-5,951,999.71

增值税系待抵扣进项税，营业税系圣雪绒房地产预交营业税。

#### 6.19 其他应交款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 311,282.08 元，列示如下：

项 目	计缴标准	2004.12.31
教育费附加	3%	63,425.83
水利基金	0.07%	99,854.14
地方教育费	2%	148,002.11
合 计		311,282.08

#### 6.20 其他应付款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应付款的余额为 13,386,806.57 元。

截止 2004 年 12 月 31 日本账户中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 6.21 预提费用

本公司 2004 年 12 月 31 日预提费用的余额为 14,947.70 元。

项目名称	2004.12.31	2003.12.31
预提利息	14,947.70	252,000.00
合 计	14,947.70	252,000.00

#### 6.22 一年内到期的长期负债



本公司 2004 年 12 月 31 日一年内到期的长期负债 53,700,000.00 元。

6.22.1 分项列示：

项 目	金 额
长期借款	53,700,000.00
合 计	53,700,000.00

6.22.2 一年内到期的长期借款

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率
抵押借款	人民币	35,000,000.00	2002.1.18-2005.1.18	5.445%
担保借款	人民币	18,700,000.00	2003.7.14-2005.7.13	5.0325%
合 计		53,700,000.00		

本公司一年内到期的长期借款 53,700,000.00 元中,抵押借款 35,000,000.00 元系以土地抵押取得,担保借款 18,700,000.00 元由宁夏圣雪绒国际企业集团公司提供担保。

6.23 长期借款

本公司 2004 年 12 月 31 日的长期借款余额为 22,120,000.00 元。

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率
信用借款	人民币	2,120,000.00	2004.2.19-2019.2.18	2.28%
抵押借款	人民币	20,000,000.00	2004.4.29-2006.4.28	5.03%
合 计		22,120,000.00		

本公司期末长期借款 22,120,000.00 中,信用借款 2,120,000.00 系根据宁经(投资)发[2003]205 号文件国债资金转贷形成,抵押借款 20,000,000.00 元系以本公司固定资产-房屋及机器设备 8,999 万元及土地使用权 抵押取得。

6.24 股本

本公司 2004 年 12 月 31 日的股份总额 148,000,000.00 股,股本总额为 148,000,000.00 元。

类 别	2003.12.31	配股	送股	公积金转股	增 发	其 他	2004.12.31
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	44,000,000.00			44,000,000.00			88,000,000.00
其中：国家拥有股份	40,000,000.00			40,000,000.00			80,000,000.00



类别	2003.12.31	配股	送股	公积金转股	增发	其他	2004.12.31
境内法人持有股份	4,000,000.00			4,000,000.00			8,000,000.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他股							
未上市流通股份合计	44,000,000.00			44,000,000.00			88,000,000.00
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	30,000,000.00			30,000,000.00			60,000,000.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	30,000,000.00			30,000,000.00			60,000,000.00
三、股份总额	74,000,000.00			74,000,000.00			148,000,000.00

本公司股本的本期增加数系根据本公司 2003 年度股东大会决议,以 2003 年 12 月 31 日的总股本为基数,用资本公积按照每 10 股转增 10 股增加所致。股本的上述变化已经于 2004 年 9 月 14 日由五联联合会计师事务所有限公司以五联验字[2004]第 132 号《验资报告》验证确认。

#### 6.25 资本公积

本公司 2004 年 12 月 31 日的资本公积为 187,193,333.11 元。

项目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
股本溢价	228,565,425.10		74,000,000.00	154,565,425.10
股权投资准备	14,219,089.10	17,810,445.54		32,029,534.64
其他资本公积	131,679.48	466,693.89		598,373.37
合计	242,916,193.68	18,277,139.43	74,000,000.00	187,193,333.11

本公司资本公积本期增加数中,股权投资准备增加 17,810,445.54 元系本期以无形资产-土



地使用权 I 评估作价 98,000,000.00 元对宁夏圣雪绒房地产开发有限公司投资,该项股权投资价值与应享有其账面所有者权益之间的差额形成股权投资差额 72,413,727.03 元,因宁夏圣雪绒房地产开发有限公司本期未将该土地全部开发销售,故对未实现销售的土地增值额 54,603,281.49 元进行抵销冲回;其他资本公积增加 466,693.89 元系债务重组收益等计入;本期减少数 74,000,000.00 元系根据本公司 2003 年度股东大会决议,以 2003 年 12 月 31 日的总股本为基数,用资本公积按照每 10 股转增 10 股的金额。

#### 6.26 盈余公积

本公司 2004 年 12 月 31 日的盈余公积为 22,762,311.55 元。

项 目	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
法定盈余公积	13,748,601.54	1,006,417.69		14,755,019.23
法定公益金	6,874,275.78	503,208.85		7,377,484.63
储备基金	419,871.80			419,871.80
企业发展基金	209,935.89			209,935.89
合 计	21,252,685.01	1,509,626.54		22,762,311.55

#### 6.27 未分配利润

6.27.1 本公司 2004 年 12 月 31 日的未分配利润为 29,424,839.17 元,变动情况如下:

项 目	金 额
本年净利润	5,872,826.52
加:年初未分配利润	28,761,639.19
其他转入	
减:提取法定盈余公积	1,006,417.69
提取法定公益金	503,208.85
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	3,700,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	29,424,839.17

6.27.2 根据本公司 2003 年度股东大会审议通过的 2003 年度利润分配方案,以 2003 年 12



月 31 日的总股本 7400 万股为基数,按每 10 股派送 0.5 元现金股利(含税),共计 3,700,000.00 元,该股利已于本年度发放。

根据公司三届 次董事会会议,公司本年度不拟进行现金股利分配,本年度实现利润主要用于补充流动资金,为生产经营服务。

#### 6.28 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2004 年度共计实现主营业务收入为 544,192,254.48 元;主营业务成本为 444,146,668.84 元。

##### 6.28.1 按业务分部列示

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
绒毛类	106,687,417.28	105,959,013.29	18,402,426.57	18,073,832.08
羊绒制品	360,193,105.72	301,896,036.45	484,725,581.77	420,004,884.50
房地产开发	119,762,564.45	86,330,319.53		
其他	78,635,903.31	71,198,326.45	247,307,459.65	233,400,245.65
小 计	665,278,990.76	565,383,695.72	750,435,467.99	671,478,962.23
公司内各业务分部间相互抵消	121,086,736.28	121,237,026.88	189,008,616.70	189,008,616.70
合 计	544,192,254.48	444,146,668.84	561,426,851.29	482,470,345.53

##### 6.28.2 按地区分部列示

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
宁夏	493,553,699.33	413,247,699.23	473,271,881.43	436,169,731.84
上海	88,600,072.77	87,344,963.69	138,298,896.94	144,180,691.32
深圳	83,125,218.66	64,791,032.80	138,864,689.62	91,128,539.07
小 计	665,278,990.76	565,383,695.72	750,435,467.99	671,478,962.23
公司内各地区分部间相互抵销	121,086,736.28	121,237,026.88	189,008,616.70	189,008,616.70
合计	544,192,254.48	444,146,668.84	561,426,851.29	482,470,345.53



6.28.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 184,017,490.22 元，占本公司全部销售收入的 33.82%。

#### 6.29 主营业务税金及附加

本公司 2004 年度发生主营业务税金及附加为 6,243,396.49 元。

项 目	计缴标准%	2004 年度	2003 年度
营业税	5	5,991,162.69	
城建税	7	176,038.21	359,992.46
教育附加	3	55,410.95	100,293.01
其他		20,784.64	25,152.71
合 计		6,243,396.49	485,438.18

#### 6.30 其他业务利润

本公司 2004 年度其他业务利润 8,505,032.48 元。

项 目	2004 年度			2003 年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售收入	19,518,375.46	19,113,352.22	405,023.24	16,889,302.07	18,502,909.93	1,613,607.86
房租收入				145,700.20	8,742.01	136,958.19
代理收入	8,587,370.83	487,361.59	8,497,405.77			
其他			397,396.53	1,226,412.59	763,125.97	463,286.62
合计	28,105,746.29	19,600,713.81	8,505,032.48	18,261,414.86	19,274,777.91	1,013,363.05

本期代理收入主要系收取的代理出口焦炭收入 8,500,210.00 元。

#### 6.31 财务费用

本公司 2004 年度发生财务费用 26,497,156.25 元。

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	33,675,182.77	37,183,491.24
减：利息收入	7,632,574.96	9,807,502.03
汇兑损失	5,158.07	1,542.51





减：汇兑收益	18,316.17	43,017.13
其他	467,706.54	925,191.24
合 计	26,497,156.25	28,259,705.83

本公司本期无资本化利息费用。

本期利息收入中有 4,240,000.00 元系根据宁经（投资）发[2003]205 号文件收取的国债贴息，739,758.00 元出口贴息，其余为收取的银行利息。

### 6.32 投资收益

本公司本年度共计实现投资收益 981,062.36 元。

项 目	2004 年度	2003 年度
股票投资收益	4,730.84	
股权投资差额摊销	976,331.52	976,331.52
股权投资转让收益		19,012,012.00
短期投资跌价准备		-294.08
合 计	981,062.36	19,988,049.44

本期投资收益减少的原因系 2003 年处置广东发展银行股权取得转让收益 1900 万元。

### 6.33 营业外收入

本公司本年度取得营业外收入 559,006.40 元。

类别及内容	2004 年度	2003 年度
固定资产盘盈	360,086.73	
处置固定资产收益		405,426.24
罚款净收入	86,984.83	118,349.05
其他	111,934.84	12,343.62
合计	559,006.40	536,118.91

### 6.34 营业外支出

本公司本年度发生营业外支出 1,736,756.88 元。

类别及内容	2004 年度	2003 年度
固定资产盘亏		1,467,362.57
处置固定资产净损失	525,442.63	
地方教育费附加	202,321.58	1,046.97



固定资产减值准备	-12,480.56	107,643.11
罚款支出	880,587.92	45,561.99
捐赠支出	81,100.00	25,000.00
其他支出	59,785.31	186,867.50
合计	1,736,756.88	1,833,482.14

#### 6.35 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 33,620,342.86 元,主要项目有:利息收入 7,632,574.96 元,收关联往来 25,987,767.90 元。

#### 6.36 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 115,254,657.06 元,主要项目有管理费用 10,995,377.15 元,营业费用 22,159,361.40 元,支付的关联往来 82,099,918.51 元。

#### 6.37 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金 261,396,206.69 元,均为票据保证及定期存单到期解付。

#### 6.38 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 248,704,768.00 元,均为支付的保证金。

#### 6.39 现金流量表中现金期末、期初余额与资产负债表中期末、期初货币资金不符的原因说明

现金流量表中期末现金余额为 4,212,016.39 元,资产负债表中货币资金期末余额为 77,953,620.54 元,系资产负债表中货币资金期末余额中包括 73,741,604.15 元的其他货币资金:60,241,604.15 元为银行汇票保证金,13,500,000.00 元为用于质押的定期存单。

现金流量表中期初现金余额为 146,560,420.68 元,资产负债表中货币资金期初余额为 375,691,063.90 元,系资产负债表中货币资金期初余额中包括 226,803,165.93 元的其他货币资金:196,803,165.93 元的票据保证金,30,000,000.00 元的质押存款,此外,因合并范围发生变化而影响期初余额 2,327,477.29 元。

#### 附注 7 母公司会计报表主要项目注释

##### 7.1 应收账款

本公司 2004 年 12 月 31 日应收账款的净额为 230,377,373.12 元。

##### 7.1.1 账龄分析

账龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备



1年以内	230,584,191.39	93.88	11,529,209.55	222,567,187.78	96.23	11,128,359.39
1—2年	8,807,935.98	3.59	880,793.60	2,038,433.98	0.88	203,843.40
2—3年	1,425,391.96	0.58	427,617.59	2,452,810.43	1.06	735,843.13
3年以上	4,794,949.06	1.95	2,397,474.53	4,225,865.25	1.83	2,112,932.62
合计	245,612,468.39	100	15,235,095.27	231,284,297.44	100	14,180,978.54

7.1.2 应收账款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

7.1.3 本公司本期末应收账款前五名金额合计为 185,845,339.38 元，占应收账款总额的 75.67%。

#### 7.2 其他应收款

本公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 303,666,648.00 元。

##### 7.2.1 账龄分析

账龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	244,431,750.44	74.79	12,221,587.51	157,829,429.11	91.04	7,891,471.46
1—2年	73,825,724.95	22.59	7,382,572.51	5,263,872.14	3.04	526,387.21
2—3年	3,608,204.34	1.10	1,082,461.30	8,972,602.44	5.18	2,691,780.73
3年以上	4,975,179.19	1.52	2,487,589.60	1,293,590.28	0.74	646,795.14
合计	326,840,858.92	100	23,174,210.92	173,359,493.97	100	11,756,434.54

7.2.2 本公司本期末其他应收款中应收本公司控股股东宁夏圣雪绒国际企业集团公司 238,334,654.72 元，占本公司本期末其他应收款总额的 72.92%，较 2003 年 12 月 31 日余额 124,599,006.65 元增加 113,735,648.07 元。

7.2.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 303,908,660.18 元，占其他应收款总额的 92.98%。

7.2.4 关联单位的欠款详见附注 8。



### 7.3 长期股权投资

本公司 2004 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 272,108,997.27 元。

#### 7.3.1 分类列示

项目	2003.12.31		本期增加数	本期减少数	2004.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资	188,230,251.90		112,678,745.37	28,800,000.00	272,108,997.27	
(1) 对子公司	173,010,251.90		112,678,745.37	28,800,000.00	256,888,997.27	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他	15,220,000.00				15,220,000.00	
合计	188,230,251.90		112,678,745.37	28,800,000.00	272,108,997.27	

本公司本期长期股权投资增加 112,678,745.37 元，其中对宁夏圣雪绒房地产开发有限公司投资 98,329,054.00 元，对北京圣科佳电子有限公司增加投资 3,000,000.00 元，按权益法核算确认的投资收益 10,373,359.85 元及本期摊销的股权投资差额 976,331.52 元。本期减少 28,800,000.00 元系转让宁夏圣雪绒纺织有限公司股权 28,800,000.00 元，该项转让未取得股权转让收益。

#### 7.3.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
上海圣雪绒羊绒制品有限公司	20 年	75.00	66,200,592.75
深圳日神羊绒纺织有限公司	10 年	70.00	56,990,999.38
北京圣科佳电子有限公司	20 年	34.00	23,400,000.00
宁夏圣雪绒房地产开发有限公司	20 年	76.00	110,297,405.14
中土畜三利发展有限公司		9.00	5,220,000.00
中宁青山农业科技开发有限公司			10,000,000.00
合计			272,108,997.27



### 7.3.3 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司 名称	初始 投资额	2003.12.31		本期权益 增减额 (+)(-)	累计权益 增减额 (+)(-)	本期分 得现金 红利	2004.12.31
			追加 投资额				
上海圣雪绒羊绒制品有限公司	67,097,526.55	71,376,108.80		-5,175,516.05	-1,409,984.17		66,200,592.75
深圳日神羊绒纺织有限公司	592,000.00	56,990,356.79		3,580,524.76	59,978,881.55		60,570,881.55
北京圣科佳电子有限公司	23,400,000.00	20,400,000.00	3,000,000.00				23,400,000.00
宁夏圣雪绒房地产开发有限公司	98,329,054.00		98,329,054.00	11,968,351.14	11,968,351.14		110,297,405.14
宁夏圣雪绒纺织有限公司	28,800,000.00	28,800,000.00	-28,800,000.00				
合计	189,418,580.55	177,566,465.59	72,529,054.00	10,373,359.85	70,537,248.52		260,468,879.44

上述采用权益法核算的长期股权投资中，本公司与被投资方不存在会计政策方面的重大差异。

### 7.3.4 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	本期摊销	累计摊销额	2004.12.31	摊销期限
深圳日神羊绒纺织有限公司	-9,763,315.12	976,331.52	6,183,432.95	-3,579,882.17	10年
合计	-9,763,315.12	976,331.52	6,183,432.95	-3,579,882.17	

上述股权投资差额是本公司对深圳日神羊绒纺织有限公司 70%股权投资价值与应享有其账面所有者权益之间的差额形成，其摊销期限为 10 年。

### 7.4 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2004 年度共计实现主营业务收入为 373,791,134.88 元；主营业务成本为 326,917,379.70 元。

#### 7.4.1 按业务分部列示

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
绒毛类	106,687,417.28	105,959,013.29	145,760,035.08	145,072,540.22
羊绒制品	188,467,814.29	149,760,039.96	235,808,422.87	223,984,731.95



其他	78,635,903.31	71,198,326.45	189,357,076.16	164,766,112.35
合计	373,791,134.88	326,917,379.70	473,271,881.43	436,169,731.84

#### 7.4.2 按地区分部列示

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
宁夏	373,791,134.88	326,917,379.70	473,271,881.43	436,169,731.84
合计	373,791,134.88	326,917,379.70	473,271,881.43	436,169,731.84

7.4.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 135,152,189.28 元，占本公司全部销售收入的 36.16%。

#### 7.5 投资收益

本公司本年度共计实现投资收益 11,354,422.21 元。

项 目	2004 年度	2003 年度
股票投资收益	4,730.84	
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	10,373,359.85	2,497,400.73
股权投资差额摊销	976,331.52	976,331.52
股权投资转让收益		19,012,012.00
短期投资跌价准备		-294.08
合 计	11,354,422.21	22,485,450.17

本公司的投资收益不存在汇回的重大限制。

#### 附注 8 关联方关系及其交易

##### 8.1 关联方关系

##### 8.1.1 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质	法定 代表人	注册资本 (万元)	与本公司 关系	注册地址	主营业务
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	国有	霍继红	5,000.00	母公司	宁夏银川	商品销售

##### 8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

关联方名称	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	5,000.00			5,000.00

##### 8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 (金额单位: 万元)



关联方名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	4,000.00	54.05	4,000.00				8,000.00	54.05

#### 8.1.4 不存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质	注册资本	与本公司关系	注册地址	法定代表人
宁夏圣雪绒镁业有限公司	有限公司	2500 万元人民币	同为一母公司之子公司	银川	侯羽乾
上海圣雪绒塑料型材有限公司	有限公司	6600 万元人民币	同为一母公司之子公司	上海	侯羽乾
深圳日神实业集团有限公司	有限公司	1000 万元人民币	关键管理人员	深圳	杨永
太原日神羊绒纺织有限公司	有限公司	12520 万元人民币	关键管理人员	深圳	杨永
银川金润典当行	有限公司	550 万元人民币	关键管理人员	银川	侯羽乾

#### 8.2 关联方交易

##### 8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，无可参照市场价格的，按实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

##### 8.2.2 本公司向关联方采购物资明细资料如下：

关联方名称	交易内容	本期数		上期数	
		金额	比例	金额	比例
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	购进羊绒			16,191,653.22	3.39
宁夏圣雪绒镁业有限公司	购进金属镁	26,446,104.96	5.95	47,857,126.65	10.02
深圳日神实业集团有限公司	购进羊绒			62,573,349.78	13.10
合计		26,446,104.96	5.95	126,622,129.65	26.51

##### 8.2.3 本公司向关联方销售商品明细资料如下：

关联方名称	交易内容	本期数		上期数	
		金额	比例	金额	比例
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	销售羊绒围巾			237,884.51	0.04
合计				237,884.51	0.04





8.2.4 本公司与关联方其他关联交易明细资料如下：

关联方名称	交易内容	本期数		上期数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	收购其所持宁夏圣雪绒房地产开发有限公司76%股权	6,827,281.32	6.33		
合计		6,827,281.32	6.33		

8.2.5 本公司接受各关联单位担保借款或为各关联单位提供借款担保明细资料如下：

借款单位	担保单位	金额	担保期限
宁夏圣雪绒股份有限公司	宁夏圣雪绒国际企业集团公司	26960 万元	2003.7.14-2005.7.13
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	宁夏圣雪绒股份有限公司 宁夏嘉源绒业有限公司	220 万美元	2004.2.10-2006.2.10
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	171 万欧元	1997.12.26-2016.12.20
宁夏圣雪绒镁业有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	500 万元	2003.8.12-2005.2.28
深圳日神羊绒纺织有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	5200 万元	2004.5.20-2005.6.29
北京圣科佳电子有限责任公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	1000 万元	2004.5.31-2005.5.30
上海圣雪绒羊绒制品有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司 上海圣雪绒塑料型材有限公司	950 万元	2004.6.9-2005.6.9
上海圣雪绒塑料型材有限公司	上海圣雪绒羊绒制品有限公司 深圳日神羊绒纺织有限公司	2005 万元	2004.7.15-2005.1.14

8.2.6 本公司为关联单位提供其他担保明细资料如下：

借款单位	担保单位	担保性质	金额	担保期限
太原日神羊绒纺织有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	信用证	93 万美元	2004.3.3-2005.3.3
太原日神羊绒纺织有限公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	承兑汇票	700 万元	2004.12.25-2005.6.25

8.2.7 本公司为各关联单位提供资金或各关联单位为本公司提供资金明细资料如下：

接受资金单位	提供资金单位	金额		收益或费用	
		本期数	上期数	本期数	上期数
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	宁夏圣雪绒股份有限公司	156,302,990.77	54,887,872.14		1,144,137.30



8.2.8 本公司 2004 年度支付给关键管理人员报酬总额为人民币 83 万元，其中金额最高的前三名董事的报酬总额为 45 万元，金额最高的前三名高管人员的报酬总额为 45 万元。报告期内高管人员报酬区间为 5 - 7 万元，9 - 11 万元，25 万元以下。其中 5 - 7 万元 3 人，9 - 11 万元 4 人，25 万元以下 1 人。2003 年度支付给关键管理人员报酬总额为人民币 68 万元。

### 8.3 关联方应收应付款项余额

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	比重%	金额	比重%
应收账款:				
宁夏圣雪绒国际企业集团公司				
上海圣雪绒塑料型材有限公司	137,150.59	0.05	1,087,369.63	0.44
宁夏圣雪绒镁业有限公司				
预付账款:				
宁夏圣雪绒镁业有限公司	6,692,769.01	7.43	3,293,557.46	2.22
深圳日神实业集团有限公司	60,975.32	0.07		
其他应收款:				
宁夏圣雪绒国际企业集团公司	238,334,654.72	75.76	124,599,006.65	59.68
银川市金润典当行	1,094,682.61	0.36	1,679,186.73	0.80
应付账款:				
宁夏圣雪绒国际企业集团公司			20,473,830.44	9.17
宁夏圣雪绒房地产开发有限公司			10,000,000.00	4.48
应付票据:				
上海圣雪绒羊绒制品有限公司	111,000,000.00	96.52		

### 附注 9 或有事项

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司可能承担的或有负债如下：

种 类	形成原因	预计的财务影响	获得补偿的可能
为其他单位提供担保	承担连带责任	代为偿还借款 2773.46 万元人民币、220 万美元及 171 万欧元	能获得



		代为偿还信用证担保 93 万美元 代为偿还承兑汇票 700 万元	
--	--	-------------------------------------	--

截至 2004 年 12 月 31 日止，除上述或有事项外，本公司无其他需说明之或有事项。

#### 附注 10 承诺事项

本报告期内公司将账面价值 19,126,840.66 元的土地使用权以评估价 98,000,000.00 对圣雪绒房地产开发有限公司增资，截至 2004 年 12 月 31 日止双方尚未办理土地使用权过户手续，公司承诺在 2005 年 3 月 31 日前办理完毕相关土地使用权过户手续。

#### 附注 11 资产负债表日后非调整事项

截止 2005 年 1 月 29 日，本公司需说明的资产负债表日后非调整事项。

#### 附注 12 补充资料

12.1 根据中国证券监督管理委员会 2001 年发布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的通知”，公司计算 2003、2004 年度的净资产收益率及每股收益并列示如下：

报告期利润	2004 年				2003 年			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (%)		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	24.21	25.36	0.63	0.63	21.55	22.58	1.06	1.06
营业利润	4.40	4.61	0.12	0.12	-2.06	-2.16	-0.10	-0.10
净利润	1.52	1.59	0.04	0.04	1.21	1.27	0.06	0.06
扣除非经常性损益后净利润	0.74	0.77	0.02	0.02	-6.11	-6.27	-0.29	-0.29

#### 12.2 非经常性损益项目的内容及金额

根据中国证券监督管理委员会 2004 年发布的《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)，本公司确定的 2004 年度、2003 年度的非经常性损益的项目及金额如下表所示：

项 目	2004 年	2003 年
非经常性收益：		
营业外收入	559,006.40	536,118.91
收取的资金占用费		5,528,402.21
收到的国债专项贴息	4,240,000.00	2,828,296.00
投资收益	3,049.40	19,011,717.92
小 计	4,802,055.80	27,904,535.04



非经常性损失：		
营业外支出	1,736,756.88	1,833,482.14
小 计	1,736,756.88	1,833,482.14
税前非经常性损益合计	3,065,298.92	
减：非经常性损益的所得税影响数	56,777.04	
非经常性损益对少数股权本期损益的影响数		
非经常性损益对合营企业其他合营方影响数		
加：非经常性损益对未确认投资损失的影响数		
税后非经常性损益	3,008,521.88	26,071,052.90

12.3 本公司的合并资产减值准备明细表如下：

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	35,117,357.23	15,208,674.80				50,326,032.03
其中：应收账款	20,096,190.50	6,025,945.09				26,122,135.59
其他应收款	15,021,166.73	9,182,729.71				24,203,896.44
二、短期投资跌价准备合计	294.08			294.08	294.08	
其中：股票投资	294.08			294.08	294.08	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	3,228,344.04			504,745.61	504,745.61	2,723,598.43
其中：库存商品	3,191,460.94			504,745.61	504,745.61	2,686,715.33
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资	36,883.10					36,883.10
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						



机器设备	635,219.94			12,480.56	12,480.56	622,739.38
其他设备						
六、无形资产减值准备	478,720.93					478,720.93
其中：专利权	156,499.01			12,480.56	12,480.56	144,018.45
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	38,981,215.29	15,208,674.80		517,520.25	517,520.25	53,672,369.84

### 附注 13 其他重要事项

#### 13.1 资产转让、出售及置换

本公司本报告期内将持有的宁夏圣雪绒纺织有限公司 2880 万元股权转让，根据双方签订的股权转让合同，应收取转让价款 2880 万元，截至 2004 年 12 月 31 日，尚有 623.81 万元未收到；此项股权转让未获收益。

#### 13.2 非货币性交易

本公司本报告期内无需要披露的重大非货币性交易。

宁夏圣雪绒股份有限公司  
二零零五年一月三十一日



## 十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

公司上述文件的原件存放于公司投资证券部

**董事长签名：侯羽乾**

**宁夏圣雪绒股份有限公司**

**2005年1月31日**

