

江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

600981

2005 年半年度报告



目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	11
七、财务会计报告(未经审计)	13
八、备查文件目录	56

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、独立董事王柯敬、刘纪鹏因工作原因，委托独立董事徐康宁代为表决；董事吴宗仁因重要会议，委托董事刘锦铎代为表决。其他董事均出席本次董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人蒋金华，主管会计工作负责人方春玲，会计机构负责人（会计主管人员）曹慧荣声明：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：江苏省纺织品进出口集团股份有限公司
公司英文名称：CHINA JIANGSU TEXTILES I/E GROUP CORP.
公司英文名称缩写：JSTEX
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：江苏纺织
公司 A 股代码：600981
- 3、公司注册地址：南京市户部街 15 号
公司办公地址：南京市户部街 15 号兴业大厦
邮政编码：210002
公司国际互联网网址：<http://www.jstex.com>
公司电子信箱：board@jstex.com
- 4、公司法定代表人：蒋金华
- 5、公司董事会秘书：范云涛
电话：025-86648112
传真：025-84400800
E-mail：board@jstex.com
联系地址：南京市户部街 15 号兴业大厦
公司证券事务代表：董宣富
电话：025-86648112
传真：025-84400800
E-mail：board@jstex.com
联系地址：南京市户部街 15 号兴业大厦
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：南京市户部街 15 号兴业大厦 18 楼总经理办公室

(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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产(元)	1,045,202,704.38	991,831,209.50	5.38
流动负债(元)	599,619,292.50	525,776,847.99	14.04
总资产(元)	1,330,417,521.75	1,260,758,647.81	5.53
股东权益(不含少数股东权益)(元)	646,935,937.38	655,582,398.49	-1.32
每股净资产(元)	3.57	3.62	-1.38
调整后的每股净资产(元)	3.57	3.62	-1.38
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润(元)	22,138,838.89	26,729,679.10	-17.18
扣除非经常性损益后的净利润(元)	21,601,294.72	21,773,700.34	-0.79
每股收益(元)	0.12	0.15	-20.00
净资产收益率(%)	3.42	4.15	-0.73
经营活动产生的现金流量净额(元)	-84,936,330.28	19,685,563.90	-531.47

主要会计数据和财务指标的说明

流动资产的增加主要是其他应收款和存货的增加；流动负债增加主要是短期借款和预收帐款增加；总资产增加主要是流动资产和无形资产的增加；股东权益减少主要是支付 2004 年度股利，使未分配利润减少；净利润下降主要是出口毛利下降以及出口补贴收入取消；每股收益与净资产率下降主要是净利润减少；经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是因为（1）收购的出口商品增加；（2）房地产开发预付款增加；（3）退税资金回笼比上年减少。

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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-107,645.89
各种形式的政府补贴	721,553.96
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	176,786.24
所得税影响数	284,765.43
少数股东损益	-31,615.29
合计	537,544.17

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	13.53	13.13	0.48	0.48
营业利润	4.80	4.66	0.17	0.17
净利润	3.42	3.32	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	3.34	3.24	0.12	0.12

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 21,696 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)
江苏开元国际集团有限公司		114,050,000	62.98	未流通	无	国有股东
江苏舜天股份有限公司		3,760,000	2.08	未流通	无	法人股东
中国外运江苏公司		3,000,000	1.66	未流通	无	法人股东
江苏东恒国际集团有限公司		1,700,000	0.94	未流通	无	法人股东
江苏丹棉集团有限公司		1,500,000	0.83	未流通	无	法人股东
江苏汇鸿国际集团针棉织品进出口有限公司		1,002,750	0.55	未流通	无	法人股东
江苏弘业股份有限公司		1,000,000	0.55	未流通	无	法人股东
江苏省惠隆资产管理有限公司		1,000,000	0.55	未流通	无	法人股东
江苏汇鸿国际集团毛针织品进出口有限公司		800,000	0.44	未流通	无	法人股东
赵传远		246,500	0.14	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司第六大股东江苏汇鸿国际集团针棉织品进出口有限公司与第九大股东江苏汇鸿国际集团毛针织品进出口有限公司的控股股东均为江苏汇鸿国际集团有限公司；中国外运江苏公司为江苏舜天股份有限公司第四大股东；江苏东恒国际集团有限公司、江苏汇鸿国际集团有限公司、江苏弘业股份有限公司并列为江苏舜天股份有限公司第六大股东。其他法人股股东不存在关联关系且不属于一致行动人。

江苏开元国际集团有限公司作为国有资产授权投资主体，持有本公司国有法人股 11,405 万股，占本公司股本总额的 62.98%，是本公司的控股股东。

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)
赵传远	246,500	A股
马虎安	224,100	A股
陶静怡	193,000	A股
王兆政	181,000	A股
吴巧山	176,200	A股
陶次	175,999	A股
刘志远	175,700	A股
王长河	175,000	A股
徐莲香	175,000	A股
张军	130,800	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

2005 年 2 月 21 日公司四届五次董事会通过陈树扬先生（工作变动）辞去董事长职务，蒋金华先生辞去总经理职务；选举蒋金华先生为公司董事长，聘任方春玲女士为公司总经理。2005 年 3 月 25 日公司 2005 年第一次临时股东大会同意陈树扬先生辞去公司董事，增补陈述先生为公司董事。

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

2005 年 1-6 月公司完成进出口总额 19,269 万美元（公司业务统计数据），比上年同期（14,095 万美元）增加 5,174 万美元，增长 36.67%。其中，出口 13,685 万美元，比上年同期（13,623 万美元）增加 62 万美元，增长 0.5%，完成我司年出口计划的 49.45%，进口到货 5,584 万美元，比上年同期（472 万美元）增加 5,112 万美元，较去年大幅增长。

针对配额取消引起的外部环境的变化，公司积极启动多项应对措施。首先积极的调整出口商品结构，公司加大了在服装及纺织制成品方面的开发力度，并将之培养成公司新的增长点。在产品开发和新品推广上，采取多元化的手段，不断提高产品和服务的档次。其次大力拓展新兴市场，努力寻求新的增长点，公司多面出击，一方面巩固和拓展我司传统市场，另一方面大力拼抢和开拓拉美、非洲等新兴市场。及时派出推销小组，及时对各市场需求变化以及采购商的采购策略变化进行分析，并采取相应的对策，在常规品种的新规格上加大开发。

在对公司投资企业管理方面，今年公司花大力气加强了管理，加强了投资企业制度建设，机构调整。一是协助企业建立完整的企业内部管理制度，制定了《关于下属控股企业绩效考核及人事管理暂行办法》，《投资企业管理办法》，《控股企业财务指引》，其他规章制度也正在酝酿之中，此举完善了下属企业的制度建设，做到了凡事有章可依。二是协助企业建立了符合现代企业制度的组织结构和高效、精干的经营团队。

(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

公司主营自营进出口业务、国内贸易、纺织品生产销售、房地产开发销售业务。今年上半年总体经营平稳，各项业务运行良好。在配额取消的情况下，出口统计指标显示，仍保持上年同期水平，其中对美、加地区、东南亚地区出口继续保持增长，对欧盟及土耳其地区的出口，除对土耳其出口下降外，均比上年同期有所增加。新的房地产项目“凤凰街 1 号”正在开发中。

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

单位:元 币种:人民币

	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(%)	毛利率变动
分行业						
外销商品	1,067,873,761.27	1,002,192,729.21	6.15	-5.02%	-4.23%	减少 0.78
内销商品	111,292,169.40	106,323,369.58	4.46	17.61%	13.37%	增加 3.57
生产产品销售	39,453,035.01	36,770,213.09	6.8	60.52%	40.16%	增加 13.54
房产销售等	17,568,414.55	2,592,234.68	85.24	-80.27%	-96.25%	增加 62.81
货运	15,393,104.15	14,215,976.00	7.65			
合计	1,251,580,484.38	1,162,094,522.56	7.15	-6.08%	-5.94%	减少 0.13

2005 年 1—6 月份累计主营业务收入 124,048.35 万元，较上年同期下降 6.91%，其中：出口销售收入 1,067.87 万元，比上年同期下降 5.02%，下降的原因主要是对土耳其国家的出口减少；生产企业的产值、销售均有较大幅度提高，生产产品销售 3,945.30 万元，比上年同期增长 60.52%；房产销售 1,756.84 万元，比上年同期下降 80.27%，主要是新的房地产项目尚未完成，房产销售大幅减少。

毛利率变化的主要原因:A. 本年度的房产销售主要是车库, 因为前期销售政策未明确, 相关成本已大部分在以前年度结转, 故毛利率大幅增高; B. 生产产品毛利率的增加是因为今年上半年控股子公司扭亏为盈。

(3) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

受配额取消影响, 出口盈利有所下降, 毛利率由上年同期的 7.45% 下降到本期的 6.55%, 减少 0.9 个百分点。

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

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
江苏泛星国际货运有限公司	有限责任公司	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务	5,000,000.00	17,681,119.41	302,193.52
南京金居房地产开发有限责任公司	有限责任公司	房地产开发、销售、租赁及配套服务、物业管理	20,000,000.00	141,624,704.44	8,731,454.41
上海衣蒂国际贸易有限公司	有限责任公司	自营和代理各类商品和技术进出口业务	5,000,000.00	37,915,461.66	860,557.45
无锡海丝路纺织新材料有限公司	有限责任公司	纺织材料研发、制造、销售	20,000,000.00	42,396,859.43	487,925.39
江苏嘉泰布业有限公司	有限责任公司	布织造、自销	5,020,000.00	29,050,094.92	87,669.31

主要控股公司的经营情况及业绩的说明

无锡海丝路纺织新材料有限公司生产增长较快, 实现销售收入 2,221.52 万元, 比上年同期增长 86.56%, 并实现扭亏为盈; 江苏嘉泰布业有限公司产量稳中有升, 实现销售收入 1,723.78 万元, 比上年同期增长 18.73%; 南京金居房地产开发有限责任公司开发的“澳丽嘉园”项目大部分房产销售已于去年完成, 本年度销售收入大幅下降, 本年度的销售主要是车库, 因为前期车库销售政策未明确, 相关成本已大部分在以前年度结转, 故毛利率大幅增高。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

国际市场经营环境的快速变化, 给公司经营带来风险和不确定性。从年初的欧、美纺织品配额的全面取消, 国家征收纺织品出口关税, 到欧盟部分类别重新设限, 美国、欧盟频繁使用反倾销、特保手段阻止中国纺织品的进入, 给公司的主营纺织品出口业务带来不利影响。

对于以上问题, 我司从两个方面予以解决。1、加大对美加、欧盟以外市场的开发力度, 分散因该地区纺织品设限造成的风险。加大对非设限品种的开拓和销售, 保持出口业绩稳定增长。2、针对市场情况及国家外汇储备激增的情况, 发展自营进口业务, 改变原来的仅以出口为主的经营格局, 使进口业务成为公司新的利润增长点。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004-06-30 年通过首次发行募集资金 33,701.00 万元人民币, 已累计使用 6,934.57

万元人民币，其中本年度已使用 4,401.11 万元人民币，尚未使用 26,766.43 万元人民币，尚未使用募集资金专户存储。

2000 吨/年海岛型复合纤维纺丝项目已全部投资结束；海岛型复合纤维 DT 丝项目已投资 3,323.57 万元

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
2000 吨/年海岛型复合纤维纺丝项目	3,611.00	否	3,611.00		-8.82	是	
海岛型复合纤维 DT 丝项目	3,820.00	否	3,323.57				
海岛型复合纤维 DTY 丝项目	4,025.00	否					
产品研究开发中心项目	3,154.50	否					
引进高档休闲服装生产线生产出口服装技改项目	3,445.90	否					
引进高技术全电脑自控匹绣生产线、开发高特阔仿真工艺装饰织物技改项目	3,478.00	否					
与无锡三棉合作投资实施高档仿真织物技改项目	10,945.00	是					
合计		/	6,934.57		-8.82	/	/

1)、2000 吨/年海岛型复合纤维纺丝项目

项目拟投入 3,611.00 万元人民币，实际投入 3,611.00 万元人民币，已经完成，目前，3611 万投资的 2000 吨/年海岛型复合纤维纺丝项目，设备，基建资金已经落实到位，基本形成产能，销售良好。但市场波动仍有不确定性。2005 年 1-6 月形成利润 48.79 万元，

2)、海岛型复合纤维 DT 丝项目

项目拟投入 3,820.00 万元人民币，实际投入 3,323.57 万元人民币，尚未完成，3,820 万投资的海岛型复合纤维 DT 丝项目正在进行设备基础建设等资金投入，目前设备陆续安装，还未正式投产，实现产能，故未能形成利润，

3)、海岛型复合纤维 DTY 丝项目

项目拟投入 4,025.00 万元人民币，

4)、产品研究开发中心项目

项目拟投入 3,154.50 万元人民币，

5)、引进高档休闲服装生产线生产出口服装技改项目

项目拟投入 3,445.90 万元人民币，

6)、引进高技术全电脑自控匹绣生产线、开发高特阔仿真工艺装饰织物技改项目

项目拟投入 3,478.00 万元人民币，

7)、与无锡三棉合作投资实施高档仿真织物技改项目

项目拟投入 10,945.00 万元人民币，与无锡三棉合作投资实施高档仿真织物技改项目的变更议案已经通过公司四届八次董事会审议，待公司 2005 年第二次临时股东大会审议。

由于近一年来，国际纺织品市场经营环境巨变，国内纺织品原料价格大幅波动及国内基础设施建设物资涨价。而公司的募集资金项目都在 2002 年立项，经营环境发生较大变化。为维护公司及股东权益，本公司对募集资金项目采取积极谨慎的态度组织实施，对部分项目重新进行可行性研究，对已经实施的项目加快工程进度，力争早日达产。

3、非募集资金项目情况

(1)、江苏省纺织品进出口集团捷泰有限公司

公司出资 510 万元人民币投资该项目，公司于 2005 年 6 月成立

(2)、镇江金顺房地产开发有限公司

金居公司出资 360 万元人民币投资该项目，于 2005 年 5 月成立

镇江金顺房地产开发有限公司为我司控股子公司金居公司投资企业

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及管理层严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规的要求规范运作。

公司上半年根据中国证监会的要求，修订了公司章程、公司股东大会议事规则、公司董事会议事规则、公司控股股东行为规则、公司独立董事规则、公司重大投资决策制度等六项规章制度，进一步完善了公司法人治理结构。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2005 年 5 月 12 日年度股东大会决议，2005 年 6 月 3 日公司发布了 2004 年度分红派息实施公告：以 2004 年末总股本 18,109 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元(含税)，共计 30,785,300.00 元，本次分红派息的股权登记日为 2005 年 6 月 8 日，除息日为 2005 年 6 月 9 日，红利发放日为 2005 年 6 月 15 日。根据 2005 年 6 月 13 日财政部、国家税务总局《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》（财税[2005]102 号）和 2005 年 6 月 24 日财政部、国家税务总局《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》（财税[2005]107 号）的规定，公司于 2004 年 7 月 14 日发布了 2004 年度分红派息补充公告：公司符合股息红利所得税减按 50% 计算应纳税所得额的要求，公司将多扣缴的红利个人所得税税款退还个人投资者，股权登记日为 2005 年 6 月 8 日，每股退还 0.017 元，红利发放日为 2005 年 7 月 20 日。现公司利润分配方案已执行完毕。

（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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向控股股东江苏开元国际集团有限公司购买无锡国家高新技术产业开发区 94#-B 地块国有土地使用权，交易的金额为 1,289.00 万元人民币，定价的原则依据江苏[苏信(2004)(估)字第 0111 号]《土地估价报告》，资产的帐面价值为 832.60 万元人民币，资产的评估价值为 1,289.00 万元人民币，转让价格与帐面价值或评估价值差异较大的原因是土地增值，该事项已于 2004 年 12 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司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

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司四届五次董事会决议公告	《中国证券报》30 版和《上海证券报》C8 版。	2005-02-23	http://www.sse.com.cn
公司四届四次监事会决议公告	《中国证券报》30 版和《上海证券报》C8 版。	2005-02-23	http://www.sse.com.cn
公司 2005 年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》30 版和《上海证券报》C8 版	2005-02-23	http://www.sse.com.cn
公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C07 版和《上海证券报》68 版	2005-03-26	http://www.sse.com.cn
公司公告 2004 年年度报告及其摘要	《中国证券报》C02 版和《上海证券报》CA12 版	2005-04-07	http://www.sse.com.cn
公司四届六次董事会决议公告	《中国证券报》C02 版和《上海证券报》A12 版	2005-04-07	http://www.sse.com.cn
公司四届五次监事会决议公告	《中国证券报》C02 版和《上海证券报》A12 版	2005-04-07	http://www.sse.com.cn
公司 2005 年年度股东大会通知	《中国证券报》C02 版和《上海证券报》A12 版	2005-04-07	http://www.sse.com.cn
公司公告 2005 年第一季度报告	《中国证券报》C03 版和《上海证券报》C20 版	2005-04-22	http://www.sse.com.cn
公司四届七次董事会决议公告	《中国证券报》C03 版和《上海证券报》C20 版	2005-04-22	http://www.sse.com.cn
公司四届六次监事会决议公告	《中国证券报》C03 版和《上海证券报》C20 版	2005-04-22	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年年度股东大会新增议案公告	《中国证券报》C03 版和《上海证券报》C20 版	2005-04-22	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C07 版和《上海证券报》C13 版	2005-05-13	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B08 版和《上海证券报》C 叠版	2005-06-03	http://www.sse.com.cn
公司 2004 年度分红派息补充公告	《中国证券报》A19 版和《上海证券报》C4 版	2005-07-14	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

财务报表

资产负债表

2005年6月30日

编制单位:江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	注 释		合 并		母 公 司	
	合并	母公司	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产:						
货币资金	1		407,358,935.59	536,301,272.03	347,532,617.16	501,694,268.63
短期投资			-	-	-	-
应收票据			-	80,000.00	-	-
应收股利			-	-	-	504,000.00
应收利息			-	-	-	-
应收账款	2	1	165,467,786.11	196,930,327.33	139,192,415.62	168,560,244.66
其他应收款	3	2	71,163,574.94	3,184,244.55	128,373,217.35	49,162,363.60
预付账款	4		108,944,828.05	51,766,448.27	65,035,335.37	19,011,116.23
应收出口退税	5		53,037,078.07	26,419,216.41	50,025,139.56	24,992,422.76
应收补贴款			-	-	-	-
存货	6		239,180,501.62	177,118,131.58	102,611,534.75	64,771,983.71
待摊费用			50,000.00	31,569.33	-	-
一年内到期的长期债权投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			1,045,202,704.38	991,831,209.50	832,770,259.81	828,696,399.59
长期投资:						
长期股权投资	7	3	38,481,875.26	35,018,767.31	118,072,790.19	104,344,939.29
长期债权投资			-	-	-	-
长期投资合计			38,481,875.26	35,018,767.31	118,072,790.19	104,344,939.29
合并价差						
固定资产:						
固定资产原价	8	4	263,802,711.05	262,381,902.25	223,036,854.12	222,119,598.17
减:累计折旧	8		47,581,327.87	41,885,705.14	37,514,010.71	33,908,061.16
固定资产净值	8		216,221,383.18	220,496,197.11	185,522,843.41	188,211,537.01
减:固定资产减值准备	8		-	-	-	-
固定资产净额	8		216,221,383.18	220,496,197.11	185,522,843.41	188,211,537.01
工程物资			-	-	-	-
在建工程	9		8,899,462.99	5,079,092.55	2,573,005.24	202,200.00
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			225,120,846.17	225,575,289.66	188,095,848.65	188,413,737.01
无形资产及其他资产:						
无形资产	10		21,612,095.94	8,333,381.34	19,480,162.72	6,178,848.10
长期待摊费用			-	-	-	-
其他长期资产			-	-	-	-

无形资产及其他资产合计			21,612,095.94	8,333,381.34	19,480,162.72	6,178,848.10
递延税项：						
递延税款借项			-	-	-	-
资产总计			1,330,417,521.75	1,260,758,647.81	1,158,419,061.37	1,127,633,923.99

公司法定代表人：蒋金华

主管会计工作负责人：方春玲

会计机构负责人：曹慧荣

资产负债表（续）

2005 年 6 月 30 日

编制单位：江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	合并	合并	母公司	母公司	
	合并	母公司	期末数	年初数	期末数	年初数
流动负债：						
短期借款	11		166,125,420.00	103,401,245.00	166,125,420.00	103,401,245.00
应付票据	12		47,485,983.35	33,833,629.68	46,465,983.35	32,027,187.16
应付账款	13		240,966,958.17	264,475,560.69	203,153,048.57	224,344,284.87
预收账款	14		104,372,859.64	81,096,080.95	61,684,229.90	69,440,077.68
应付工资	15		15,280,169.77	15,102,950.94	14,659,138.84	14,659,138.84
应付福利费	16		9,542,935.41	9,769,037.21	8,224,651.41	8,599,863.40
应付股利			-	-	-	-
应交税金	17		-13,390,279.55	-5,824,547.55	-11,561,638.49	-3,849,802.77
其他应交款	18		140,925.26	31,527.24	121,420.00	5,154.95
其他应付款	19		26,365,155.22	23,187,557.76	12,225,614.10	13,531,380.76
预提费用	20		2,729,165.23	703,806.07	1,565,795.98	401,218.62
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			599,619,292.50	525,776,847.99	502,663,663.66	462,559,748.51
长期负债：						
长期借款	21		60,000,000.00	60,000,000.00	-	-
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			60,000,000.00	60,000,000.00	-	-
递延税项：						
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			659,619,292.50	585,776,847.99	502,663,663.66	462,559,748.51
少数股东权益			23,862,291.87	19,399,401.33		

股东权益：						
股本	22		181,090,000.00	181,090,000.00	181,090,000.00	181,090,000.00
资本公积	23		313,602,726.61	313,602,726.61	313,602,726.61	313,602,726.61
盈余公积	24	5	97,272,787.26	97,272,787.26	89,674,484.96	89,674,484.96
其中：法定公益金			25,967,367.44	25,967,367.44	23,289,082.49	23,289,082.49
未分配利润	25	6	54,970,423.51	63,616,884.62	71,388,186.14	80,706,963.91
其中：应支付普通股股利			-	30,785,300.00	-	30,785,300.00
股东权益合计			646,935,937.38	655,582,398.49	655,755,397.71	665,074,175.48
负债及股东权益总计			1,330,417,521.75	1,260,758,647.81	1,158,419,061.37	1,127,633,923.99

企业法人代表：蒋金华

主管会计机构负责人：方春玲

会计机构负责人：曹慧荣

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位：江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	本年累计数	上年同期累计数	本年累计数	上年同期累计数
一、主营业务收入	26	7	1,240,483,482.26	1,332,557,317.22	1,122,276,279.29	1,184,458,553.96
减：主营业务成本	27	8	1,152,062,520.44	1,235,492,025.23	1,057,267,773.70	1,108,781,114.34
主营业务税金及附加	28		867,259.99	4,846,883.47	305,460.95	150,097.77
二、主营业务利润			87,553,701.83	92,218,408.52	64,703,044.64	75,527,341.85
加：其他业务利润	29		9,320,021.57	5,167,518.67	9,197,660.84	6,250,539.06
减：营业费用			35,765,854.75	32,956,249.15	33,282,652.93	31,235,321.98
管理费用			28,452,839.39	26,682,858.14	22,093,075.17	20,038,797.81
财务费用	30		1,615,591.73	6,387,881.59	1,385,221.35	5,530,487.73
三、营业利润			31,039,437.53	31,358,938.31	17,139,756.03	24,973,273.39
加：投资收益	31	9	1,427,743.74	1,651,981.75	10,714,757.74	2,851,106.56
补贴收入	32		721,553.96	4,630,375.90	721,553.96	4,489,777.90
营业外收入	33		301,321.46	210,774.22	280,000.00	194,352.44
减：营业外支出	34		232,181.11	20,584.05	-	-
四、利润总额			33,257,875.58	37,831,486.13	28,856,067.73	32,508,510.29
减：所得税		10	9,603,983.65	12,374,018.78	7,389,545.50	8,808,674.05
少数股东损益			1,515,053.04	-1,272,211.75	-	-
五、净利润			22,138,838.89	26,729,679.10	21,466,522.23	23,699,836.24
加：年初未分配利润			63,616,884.62	38,504,390.64	80,706,963.91	49,051,953.40
其他转入			-	-	-	-
六、可供分配的利润			85,755,723.51	65,234,069.74	102,173,486.14	72,751,789.64
减：提取法定盈余公积金			-	-	-	-
减：提取法定公益金			-	-	-	-
七、可供股东分配的利润			85,755,723.51	65,234,069.74	102,173,486.14	72,751,789.64
减：应付优先股股利			-	-	-	-
提取任意盈余公积			-	-	-	-
支付普通股股利			30,785,300.00	-	30,785,300.00	-
转作股本的普通股股利			-	-	-	-
八、未分配利润			54,970,423.51	65,234,069.74	71,388,186.14	72,751,789.64

企业法人代表：蒋金华

主管会计机构负责人：方春玲

会计机构负责人：曹慧荣

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位:江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	注释	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		1,440,847,962.55	1,277,694,028.11
收到的税费返还		95,970,856.37	92,266,125.96
收到的其他与经营活动有关的现金		3,230,726.27	6,652,545.84
现金流入小计		1,540,049,545.19	1,376,612,699.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,536,601,684.76	1,351,707,268.58
支付给职工以及为职工支付的现金		16,181,091.95	12,272,322.40
支付的各项税费		13,229,567.55	8,245,665.54
支付的其他与经营活动有关的现金	35	58,973,531.21	116,862,267.06
现金流出小计		1,624,985,875.47	1,489,087,523.58
经营活动产生的现金流量净额		-84,936,330.28	-112,474,823.67
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		100,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		1,464,635.79	2,590,906.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		352,157.47	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,916,793.26	2,590,906.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,402,293.57	16,979,028.79
投资所支付的现金		7,600,000.00	5,100,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		27,002,293.57	22,079,028.79
投资活动产生的现金流量净额		-25,085,500.31	-19,488,121.95
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		4,900,000.00	-
借款收到的现金		285,697,400.00	285,697,400.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		290,597,400.00	285,697,400.00
偿还债务所支付的现金		222,973,225.00	222,973,225.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		35,013,738.56	34,391,938.56
其中:子公司支付少数股东的股利		621,800.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	36	-	-
现金流出小计		257,986,963.56	257,365,163.56
筹资活动产生的现金流量净额		32,610,436.44	28,332,236.44
四、汇率变动对现金的影响		-147,942.29	-147,942.29
五、现金及现金等价物净增加额	37	-77,559,336.44	-103,778,651.47

企业法人代表:蒋金华

主管会计机构负责人:方春玲

会计机构负责人:曹慧荣

现金流量表补充资料

2005 年 1-6 月

编制单位:江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注释	合并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		22,138,838.89	21,466,522.23
加:少数股东损益		1,515,053.04	

加：计提的资产减值准备		4,145,045.55	4,883,640.72
固定资产折旧		5,813,611.99	3,605,949.55
无形资产摊销		412,253.00	389,652.98
长期待摊费用摊销		-	-
待摊费用的减少（减：增加）		-18,430.67	-
预提费用的增加（减：减少）		1,175,359.16	314,577.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-	-
固定资产报废损失		-	-
财务费用		3,754,580.85	3,754,580.85
投资损失（减：收益）		-1,427,743.74	-10,714,757.74
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-62,632,967.96	-38,410,148.96
经营性应收项目的减少（减：增加）		-53,073,580.07	-74,830,003.45
经营性应付项目的增加（减：减少）		-6,738,350.32	-22,934,837.21
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-84,936,330.28	-112,474,823.67
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	37	407,358,935.59	347,532,617.16
减：现金的期初余额	37	484,918,272.03	451,311,268.63
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	37	-77,559,336.44	-103,778,651.47

公司法定代表人：蒋金华

主管会计工作负责人：方春玲

会计机构负责人：曹慧荣

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	行次	年初余额	本期增加数	本期减少数		合计	期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
一、坏账准备合计	1	12,449,645.93	4,076,358.78		501,911.15	501,911.15	16,024,093.56
其中：应收账款	2	11,884,934.52	-		501,911.15	501,911.15	11,383,023.37
其他应收款	3	564,711.41	4,076,358.78		-	-	4,641,070.19
二、短期投资跌价准备合计	4	-	-		-	-	-
其中：股票投资	5	-	-		-	-	-
债权投资	6	-	-		-	-	-
三、存货跌价准备合计	7	3,838,051.29	570,597.92		-	-	4,408,649.21
其中：库存商品	8	3,043,924.26	494,897.78		-	-	3,538,822.04
库存出口商品	9	355,916.30	-		-	-	355,916.30
库存材料	10	438,210.73	75,700.14		-	-	513,910.87
四、长期投资减值准备	11	900,000.00	-		-	-	900,000.00
其中：长期股权投资	12	900,000.00	-		-	-	900,000.00
长期债权投资	13	-	-		-	-	-
五、固定资产减值准	14	-	-		-	-	-

备合计						
其中：房屋、建筑物	15		-		-	-
机器设备	16		-		-	-
六、无形资产减值准备合计	17		-		-	-
其中：专利权	18		-		-	-
商标权	19		-		-	-
七、在建工程减值准备	20		-		-	-
八、委托贷款减值准备	21		-		-	-
九、总计		17,187,697.22	4,646,956.70		-501,911.15	501,911.15
						21,332,742.77

公司法定代表人：蒋金华 主管会计工作负责人：方春玲 会计机构负责人：曹慧荣

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	行次	年初余额	本期增加数	本期减少数		合计	期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
一、坏账准备合计	1	13,165,414.74	4,667,005.74	-	353,962.94	353,962.94	17,478,457.54
其中：应收账款	2	10,203,251.23	-	-	353,962.94	353,962.94	9,849,288.29
其他应收款	3	2,962,163.51	4,667,005.74	-	-	-	7,629,169.25
二、短期投资跌价准备合计	4	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	5	-	-	-	-	-	-
债权投资	6	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	7	3,738,051.29	570,597.92	-	-	-	4,308,649.21
其中：库存商品	8	3,043,924.26	494,897.78	-	-	-	3,538,822.04
库存出口商品	9	255,916.30	-	-	-	-	255,916.30
库存材料	10	438,210.73	75,700.14	-	-	-	513,910.87
四、长期投资减值准备	11	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00
其中：长期股权投资	12	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00
长期债权投资	13	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	14	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	15	-	-	-	-	-	-
机器设备	16	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	17	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	18	-	-	-	-	-	-
商标权	19	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	20	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	21	-	-	-	-	-	-
九、总计		17,803,466.03	5,237,603.66	-	353,962.94	353,962.94	22,687,106.75

公司法定代表人：蒋金华 主管会计工作负责人：方春玲 会计机构负责人：曹慧荣

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位：江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	181,090,000.00	131,090,000.00
本期增加数	-	50,000,000.00

其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本	-	50,000,000.00
期末余额	181,090,000.00	181,090,000.00
二、资本公积		
期初余额	313,602,726.61	26,592,726.61
本期增加数	-	287,010,000.00
其中：资本（或股本）溢价		287,010,000.00
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	313,602,726.61	313,602,726.61
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	71,305,419.82	60,705,894.17
本期增加数	-	10,599,525.65
其中：从净利润中提取数	-	10,599,525.65
其中：法定盈余公积	-	6,378,857.58
任意盈余公积	-	4,220,668.07
储备基金		
企业发展基金		
法定公积金转入数		
本期减少数	-	-
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或例如		
分派股票股利		
期末余额	71,305,419.82	71,305,419.82
其中：法定盈余公积	47,593,178.88	47,593,178.88
任意盈余公积	23,712,240.94	23,712,240.94
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	25,967,367.44	22,777,938.66
本期增加数	-	3,189,428.78
其中：从净利润中提取	-	3,189,428.78
本期减少数	-	-
其中：其他集体福利支出		
期末余额	25,967,367.44	25,967,367.44
五、未分配利润		
年初未分配利润	63,616,884.62	84,385,890.64
本期净利润（净亏损以“-”填列）	22,138,838.89	38,901,448.41
本期利润分配	30,785,300.00	59,670,454.43
期末未分配利润	54,970,423.51	63,616,884.62

公司法定代表人：蒋金华

主管会计工作负责人：方春玲

会计机构负责人：曹慧荣

江苏省纺织品进出口集团股份有限公司

会计报表附注

(一)、公司简介

江苏省纺织品进出口集团股份有限公司（以下简称公司）系 1994 年 6 月经江苏省体改委苏体改生（1994）230 号文批准，由江苏省纺织品进出口（集团）公司整体改制，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司股本总额 13,109 万元，其中：江苏省纺织品进出口（集团）公司以 1993 年 12 月 31 日经评估并经国有资产管理部门确认后的经营性净资产折股 11,405 万元，占总股本的 87%；内部职工持股 1,704 万元，占总股本的 13%。以上股本已经江苏会计师事务所苏会内三字（94）43 号验资报告验证。公司于 1994 年 6 月 30 日在江苏省工商行政管理局注册登记，领取企业法人营业执照（注册号：13476248-1）。

2000 年 12 月 18 日，江苏开元国际集团有限公司成立，公司国家股股权转由江苏开元国际集团有限公司持有。此外，2001 年公司内部职工股中 13,762,750 股已转让给 8 家国有法人持有，其中：江苏舜天股份有限公司 3,760,000 股，中国外运江苏公司 3,000,000 股，江苏东恒国际服务贸易集团有限公司 1,700,000 股，江苏丹棉集团有限公司 1,500,000 股，江苏汇鸿国际集团针棉织品进出口有限公司 1,002,750 股，江苏弘业股份有限公司 1,000,000 股，江苏省惠隆资产管理有限公司 1,000,000 股，江苏汇鸿国际集团毛针织品进出口有限公司 800,000 股。转让后公司股本结构为：国有法人股 12,781.275 万元，占总股本的 97.50%；内部职工股 327.725 万元，占总股本的 2.50%。以上股本变更已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2002）6 号验资报告验证。

2004 年 6 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]81 号“关于核准江苏省纺织品进出口集团股份有限公司公开发行股票的通知”批准，公司向社会公开发行 5,000 万股人民币普通股股票，并于 2004 年 6 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币 18,109.00 万元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2004）25 号验资报告验证。

公司经营范围为：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附进出口商品目录）包括棉花、棉纱、棉坯布、棉涤纶坯布商品出口和棉花、羊毛、晴纶、涤纶商品进口，其他国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等商品除外。经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易，国内贸易（国家有专项规定的，办理审批后经营），仓储、公路货运。

（二）、公司主要会计政策、会计估计及其变更

1、会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3、记账本位币：人民币。

4、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，公司改制设立时主发起人投入的资产按评估确认后的价值记账。

5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，除为工程项目而筹措的外币借款折算差额，在固定资产达到预定可使用状态前计入在建固定资产的成本外，其余折算差额均计入当期损益。

6、外币会计报表核算方法：所有资产、负债项目均按合并会计报表决算日的市场汇率折算为人民币，所有者权益项目除“未分配利润”项目外均按发生时的市场汇率折算为人民币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示。

7、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。

8、短期投资核算方法

短期投资核算公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。期末对短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资总体计提跌价准备。

如果某项短期投资比较重大（如占整个短期投资 10%及以上），则按单项投资为基础计算并确定计提的跌价准备。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理（不含取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放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），出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

9、坏账损失核算方法

（1）坏账确认的标准为：

- A、因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；
- B、因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；
- C、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。

（2）公司的坏账核算采用备抵法，按期末应收款项（包括应收账款、其他应收款）采用账龄分析计提坏账准备。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定坏账准备提取比例为：账龄在 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5%计提；账龄在 1—2 年的，按其余额的 10%计提；账龄在 2—3 年的，按其余额的 30%计提；账龄在 3—4 年的，按其余额的 50%计提；账龄在 4—5 年的，按其余额的 80%计提；账龄在 5 年以上的，按其余额的 100%计提；有确凿证据表明该应收款项收回难度较大的，根据实际情况提取特别坏账准备。

10、存货核算方法

（1）公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、在产品、产成品和开发成本等。

（2）外贸行业原材料、库存商品按实际成本核算，发出时采用个别认定法计价；生产行业原材料、在产品、产成品采用实际成本核算，发出时采用加权平均法计价；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

（3）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。

A、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”；

B、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；

C、建造成本按实际支付的工程款、材料款计入开发成本；

D、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。

(5) 公司存货采用永续盘存制。

(6) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末对存货进行全面清查，对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备；对与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，则合并计提存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A、长期股权投资在取得时按照确定的初始投资成本入账；

B、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，根据重要性原则编制合并会计报表；

C、股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额调整初始投资成本。股权投资差额为借方差额时，按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；股权投资差额为贷方差额时，计入资本公积。

(2) 长期债权投资

A、债券投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账。如取得的债券投资中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不作为初始投资成本。公司购买的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，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摊销。债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期损益；

B、其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

12、长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对被投资单位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其可收回金额低于账面价值的长期投资项目，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准：公司固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，其单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：公司固定资产分为房屋及建筑物、运输工具、电器设备、机器设备及其他等。

(3) 固定资产计价：公司固定资产按取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

(4) 固定资产折旧按固定资产原值扣除预计 3%的净残值后（公司以购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权的账面价值，转入在建工程成本后，其账面价值构成房屋、建筑物实际成本。如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物预计使用年限的因素，并作为净残值预留，待该项房屋、建筑物报废时，将净残值中相当于尚可使用的土地使用权价值的部分，转入继续建造的房屋、建筑物的价值，如果不再继续建造房屋、建筑物的，则将其价值转入无形资产进行摊销），根据固定

资产预计使用年限，采用直线法计提。各类固定资产的预计使用年限及年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	25-40 年	2.425%-3.88%
运输工具	8 年	12.125%
电器设备	4-10 年	9.70%-24.25%
机器设备	4-10 年	9.70%-24.25%
其他	3-10 年	9.70%-32.33%

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：期末对固定资产逐项进行检查，如果由于固定资产市价持续下跌，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，则将可收回金额低于固定资产账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

14、在建工程核算方法

(1) 公司在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出；公司以工程达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且对企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提减值准备。

15、借款费用的核算方法

(1) 公司发生的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) 公司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、无形资产核算方法

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价；

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销；

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末检查无形资产预计带来未来经济利益的能力，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。

17、长期待摊费用摊销方法：长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

18、房产开发项目维修基金核算方法：根据南京市人民政府宁政发[2000]8号《南京市物业维修基金管理办法》的规定，多层商品房按购房款的2%缴交维修基金，高层或设有电梯的多层商品房按购房款的3%缴交维修基金，维修基金由购房人承担并在办理商品房登记过户前一次性向市房产管理部门指定的银行缴存。

19、房地产企业质量保证金核算方法：按施工单位工程造价的3-5%预留，计入“其他应付款”，待工程验收合格并在保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

20、收入确认原则

(1) 销售商品收入的确认：以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控

制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(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公司，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：以出租物业、物业管理协议约定的租金和管理费按期确认经营收入。

21、应付债券的核算方法：公司的应付债券于发行时按实际收到的款项入账，按期计提债券利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券存续期间采用直线法摊销。

22、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

23、合并会计报表的编制方法：公司合并会计报表系按财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司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内部资金往来均互相抵销。

三、税项

1、流转税

(1) 增值税：内销销项税率 17%；出口产品的销项税实行零税率，其进项税按国家规定的出口退税税率享受出口退税政策。

(2) 营业税：代理手续费收入、房地产销售收入、物业出租收入、物业管理收入均按 5% 税率计缴。

2、城建税：按应纳流转税额的 7% 计缴。

3、教育费附加：按应纳流转税额的 4% 计缴。

4、所得税

(1) 母公司：

按应纳税所得额的 33%计缴。

(2) 子公司：

A、上海衣蒂国际贸易有限公司

根据沪财企二（1994）36 号文，经上海市浦东新区税务局同意 2005 年度按应纳税所得额的 15%计缴。

B、南京金居物业管理有限公司

经南京市国家税务局白下分局宁国税（白所）减字（2003）第 001 号文批准，2003 至 2005 年度免缴企业所得税。

C、南京大略房产咨询服务有限公司

经南京市国家税务局白下分局宁国税（白所）减字（2004）第 012 号文批准，2004 至 2006 年度免缴企业所得税。

D、其他子公司

按应纳税所得额的 33%计缴企业所得税。

5、房产税：依照房产原值一次扣除 30%后的余值计算缴纳，税率为 1.2%；房产出租，依照房产租金收入计算缴纳，税率为 12%。

6、土地增值税：按照《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的相关规定计缴。

(四)、控股子公司及合营企业

截止 2005 年 6 月 30 日，公司有 7 个控股子公司，其中：

1、已纳入合并会计报表范围的控股子公司有关情况如下：

(1) 企业名称：江苏泛星国际货运有限公司

住 所： 南京市白下区户部街 15 号兴业大厦 13 楼

法定代表人： 高桐熙

注册资本： 人民币 500 万元整

企业类型： 有限责任公司

经营范围： 承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务。

所占权益比例：50.40%

(2) 企业名称：南京金居房地产开发有限责任公司
住 所：南京市白下区户部街 15 号
法定代表人：刘锦铎
注册资本：人民币 2,000 万元整
企业类型：有限责任公司
经营范围：房地产开发、销售、租赁及配套服务；物业管理；室内外装饰设计、施工；园林建筑设计、施工；水电设备安装、维修；建筑材料、装饰材料的销售。

所占权益比例：95%

(3) 企业名称：上海衣蒂国际贸易有限公司
住 所：上海市浦东南路 1950 号 208 室
法定代表人：蒋金华
注册资本：人民币 500 万元整
企业类型：有限责任公司
经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家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。

所占权益比例：55%

(4) 企业名称：无锡海丝路纺织新材料有限公司
住 所：无锡新区 94 号地块
法定代表人：史舫宁
注册资本：人民币 2,000 万元整
企业类型：有限责任公司

经营范围： 纺织材料的研发、制造、销售（涉及国家专项审批的，经批准后
〈含证〉方可经营）。

所占权益比例： 70%

(5) 企业名称：江苏嘉泰布业有限公司

住 所： 姜堰镇通扬西路 86 号

法定代表人： 李宁

注册资本： 人民币 502 万元整

企业类型： 有限责任公司

经营范围： 布织造、自销；印染及后整理、加工、自销；纺织器材制造、自销；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原、辅材料、仪器仪表、机械设备零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家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。

所占权益比例： 50.20%

(6) 企业名称：江苏省纺织品进出口集团捷泰有限公司

住 所： 南京市白下区户部街 15 号

法定代表人： 方春玲

注册资本： 人民币 1000 万元整

企业类型： 有限责任公司

经营范围： 国内贸易等。

所占权益比例： 51%

2、公司合并报表范围的变化情况

公司本年新增对江苏省纺织品进出口集团捷泰有限公司投资 5,100,000.00 元，投资比例 51%，公司将其纳入 2005 年度合并报表范围。

3、未纳入合并会计报表范围的控股子公司有关情况如下：

单位：人民币万元

被投资单位名称	注册地	主营业务	注册资本	公司投资额	投资比例
无锡市江纺贸易有限公司（注）	无锡	纺织品销售等	50	45	90.00%

（注）截止 2005 年 6 月 30 日，无锡市江纺贸易有限公司资产总额 49 万元，固定资产原值 76.60 万元，净资产 35.66 万元；2005 年 1-6 月公司主营业务收入 7.3 万元，净利润 0.1 万元。由于其资产总额、主营业务收入和净利润均较小，根据财政部财会（二）字（1996）2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，未将其纳入合并会计报表范围。

(五)、合并会计报表主要项目注释

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	币别	期末数		
		原币金额	汇率	人民币金额
现金	人民币			163,179.86
银行存款	人民币			352,717,464.50
银行存款	美元	5,087,555.15	8.2765	42,107,150.21
银行存款	欧元	206,816.17	10.0738	2,083,424.70
其他货币资金	人民币			10,287,716.32
合计				407,358,935.59

项目	币别	年初数		
		原币金额	汇率	人民币金额
现金	人民币			82,626.29
银行存款	人民币			414,401,616.03

银行存款	美元	14,347,619.48	8.2765	118,748,072.65
银行存款	欧元	119,416.93	11.2627	1,344,957.06
其他货币资金	人民币			1,724,000.00
合 计				<u>536,301,272.03</u>

2、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	165,803,533.93	93.75	8,256,313.79	5
1 - 2 年	5,929,359.96	3.35	592,935.99	10
2 - 3 年	2,894,608.92	1.64	868,382.68	30
3 - 4 年	849,973.93	0.48	424,986.97	50
4 - 5 年	664,644.00	0.38	531,715.20	80
5 年以上	708,688.74	0.40	708,688.74	100
合 计	<u>176,850,809.48</u>	<u>100.00</u>	<u>11,383,023.37</u>	

账 龄	年 初 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	201,178,523.34	96.34	10,058,926.17	5
1 - 2 年	4,761,431.84	2.28	476,143.18	10
2 - 3 年	1,501,973.93	0.72	450,592.18	30
3 - 4 年	664,644.00	0.32	332,322.00	50
4 - 5 年	708,688.74	0.34	566,950.99	80
5 年以上	-	-	-	100
合 计	<u>208,815,261.85</u>	<u>100.00</u>	<u>11,884,934.52</u>	

(2) 本账户期末余额中无应收持公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项;

(3) 应收账款期末账面余额中欠款金额前五名单位合计 81,281,497.36 元, 占应收账款账面余额的比例为 45.95%。

3、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,255,844.14	88.72	3,368,163.11	5
1 - 2 年	7,823,291.57	10.32	782,329.16	10
2 - 3 年	335,616.42	0.44	100,684.92	30
3 - 4 年	-	-	-	50
4 - 5 年	-	-	-	80
5 年以上	389,893.00	0.51	389,893.00	100
合 计	75,804,645.13	100.00	4,641,070.19	

账 龄	年 初 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,083,259.54	82.25	154,162.98	5
1 - 2 年	220,534.98	5.88	22,053.50	10
2 - 3 年	55,268.44	1.47	16,580.53	30
3 - 4 年	-	-	-	50
4 - 5 年	89,893.00	2.40	71,914.40	80
5 年以上	300,000.00	8.00	300,000.00	100
合 计	3,748,955.96	100.00	564,711.41	

(2) 本账户账面余额中无应收持公司 5%以上 (含 5%) 股份的股东单位款项;

(3) 其他应收款期末账面余额中欠款金额前五名单位合计 41,012,599.00 元, 占其他应收款账面余额比例为 54.10%;

(4) 其他应收款余额中账龄超过三年的主要款项明细情况如下:

单位名称	金 额	欠款时间	款项性质
江苏省产权交易所	300,000.00	1997 年	会员保证金

(5) 其他应收款期末比年初大幅增长，主要是下属的控股子公司投资的镇江金顺房地产开发公司因项目需要暂借资金。

4、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	71,798,120.36	65.90	51,055,624.67	98.63
1 - 2 年	37,146,707.69	34.10	642,493.60	1.24
2 - 3 年	-	-	68,330.00	0.13
合 计	108,944,828.05	100.00	51,766,448.27	100.00

(2) 本账户余额中无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项；

(3) 预付账款期末比年初增长 110.45%，主要是投资的房地产公司处于项目开发阶段、预付资金较多。

5、 应收出口退税

(1) 2005 年 1-6 月应收出口退税账面情况

年初数	本期应收退税款	本期收到退税款	期末数
26,419,216.41	122,588,718.03	95,970,856.37	53,037,078.07

(2) 应收出口退税余额比年初增长 100.75%，主要是因为出口退税速度减慢，本期回笼退税资金减少。

6、 存货

(1) 总体分类情况

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备

库存材料	11,710,260.92	513,910.87	7,343,029.83	438,210.73
开发成本	122,063,663.60	-	102,214,887.29	-
开发产品	785,547.13	-	3,377,781.81	-
生产成本	369,652.57	-	367,014.21	-
产成品	5,577,068.54	-	4,285,209.75	-
库存商品	17,104,496.39	3,538,822.04	30,610,818.88	3,043,924.26
库存出口商品	85,879,994.40	355,916.30	32,662,231.72	355,916.30
低值易耗品	98,467.28	-	95,209.38	-
合 计	243,589,150.83	4,408,649.21	180,956,182.87	3,838,051.29

(2) 分布情况

公 司	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
母公司	106,920,183.96	4,308,649.21	68,510,035.00	3,738,051.29
金居、东晟公司 (注)	130,394,210.73	-	111,817,408.07	-
其他子公司	6,274,756.14	100,000.00	628,739.80	100,000.00
合 计	243,589,150.83	4,408,649.21	180,956,182.87	3,838,051.29

(3) 母公司存货项目明细情况

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	7,037,185.55	513910.87	5,350,240.87	438,210.73
库存商品	27,684,890.56	3,538,822.04	30,497,562.41	3,043,924.26
库存出口商品	72,198,107.85	255,916.30	32,662,231.72	255,916.30
合 计	106,920,183.96	4,308,649.21	68,510,035.00	3,738,051.29

(4) 存货跌价准备的计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对各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：在正常的生产经营过程中，以预计售价减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定；

预计售价的确定方法为：原材料预计售价按同类市场采购价确定，库存商品预计售价依据相同产品近期的实际销售价格或将要履约的合同价格确定，如果近期没有销售的，根据同类商品的市场价格或向客户询价确定；

公司及其子公司除上述已计提存货跌价准备的库存材料、产成品和商品外，其他存货期末成本均不高于可变现净值，无需计提存货跌价准备。

(5) 存货余额比年初增长 34.61%，主要是因为库存出口商品增加和房产开发成本增加。

7、长期股权投资

(1) 总体分类情况

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	12,550,559.00	-	-	-	12,550,559.00	-
其他股权投资	22,790,232.76	900,000.00	3,600,000.00	100,000.00	26,290,232.76	900,000.00
股权投资差额	577,975.55	-	-	36,892.05	541,083.50	-
合 计	35,918,767.31	900,000.00	3,600,000.00	136,892.05	39,381,875.26	900,000.00

(2) 股票投资明细项目列示如下：

项 目	期 末 金 额	减 值 准 备	投 资 比 例 (%)	持 有 股 份	股 份 性 质
江苏宁沪高速公路股份有限公司	505,000.00	-	0.01	500,000 股	社会法人股
江苏弘业股份有限公司	1,500,000.00	-	0.39	769,741 股	社会法人股
江苏舜天股份有限公司	10,545,559.00	-	2.35	10,244,098 股	社会法人股
合 计	12,550,559.00	-			

(3) 其他投资明细项目列示如下:

项 目	投资期限	投资比 例 (%)	原始投资额	累计权益法 核算	期末金额	减值准备
南京金居房地产开发有限责任公司 注 1	1996.4-2006.4	5.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
无锡市江纺贸易有限公司	1994.6-2015.5	90.00	450,000.00	-124,036.71	325,963.29	-
无锡市江纺贸易有限公司 注 1	1994.6-2015.5	10.00	50,000.00	-	50,000.00	-
恒泰保险经纪有限公司			1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
交通银行			15,068,892.80	-	15,068,892.80	-
江苏大生股份有限公司	1994.6-		1,000,000.00	-	1,000,000.00	200,000.00
江苏南通亚太实业股份有限公司	1993.10-		1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
江苏开元集团轻工工业品进出口股份有限 公司			116,666.67	-	116,666.67	-
丹阳濠江纺织有限公司	1994.4-2006.4	6.66	1,982,064.00	-	1,982,064.00	-
常州宏诚棉业有限公司	1998.1-2008.1	10.00	446,646.00	-	446,646.00	-
南通苏通纺联进出口公司		2.80	700,000.00	-	700,000.00	700,000.00
镇江金顺房地产开发有限公司		45.00	3,600,000.00	-	3,600,000.00	-
合 计			26,414,269.47	-124,036.71	26,290,232.76	900,000.00

注 1: 系公司控股子公司江苏泛星国际货运有限公司的对外股权投资;

(4) 其他股权投资本期增加 3,600,000.00 元, 系控股子公司南京金居房地产开发有限公司本年增加对镇江金顺房地产开发有限公司投资;

(5) 其他股权投资本期减少 100,000.00 元, 系下属的南京金居物业管理有限公司减少对南京金居科技工程服务有限公司的投资 100,000.00 元。

(6) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销金额	摊余价值
南京东晟实业发 展有限责任公司	737,841.12	投资金额与占被投资单位 收购日净资产份额的差额	10 年	36,892.05	541,083.50

(7) 其他股权投资减值准备明细情况如下

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
南通苏通纺联进出口公司 注	700,000.00	-	-	700,000.00
江苏大生股份有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00
合 计	900,000.00	-	-	900,000.00

注: 南通苏通纺联进出口公司由于经营不善, 已不能持续经营, 故全额计提减值准备。

(8) 期末公司长期股权投资账面价值占净资产的比例为 5.95%;

(9) 期末公司投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

8、固定资产及累计折旧

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	195,463,396.94	3,720.00	-	195,467,116.94
运输工具	6,726,135.29	591,140.38	185,654.14	7,131,621.53
电器设备	25,942,670.18	1,018,485.15	201,791.80	26,759,363.53
机器设备	31,909,814.82	188,000.00	82,700.79	32,015,114.03
其他	2,339,885.02	89,610.00	-	2,429,495.02
合 计	262,381,902.25	1,890,955.53	470,146.73	263,802,711.05
累计折旧				
房屋及建筑物	23,233,466.05	2,629,263.06	-	25,862,729.11
运输工具	3,340,653.34	319,011.39	58,404.64	3,601,260.09
电器设备	8,776,885.83	733,184.56	14,562.40	9,495,507.99
机器设备	6,077,677.34	1,766,710.86	45,022.22	7,799,365.98
其他	457,022.58	365,442.12	-	822,464.70
合 计	41,885,705.14	5,813,611.99	117,989.26	47,581,327.87
净 值	220,496,197.11			216,221,383.18
净 额	220,496,197.11			216,221,383.18

- (1) 本期增加额中无从在建工程转入数；
- (2) 期末固定资产无对外抵押、担保；
- (3) 期末公司固定资产不存在需计提减值准备的情况。

9、在建工程

工程名称	年初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数
纺丝生产线 注 1	4,559,753.55	419,205.20	-	-	4,978,958.75
漂染车间 注 2	317,139.00	-	-	-	317,139.00
工程设计支出	202,200.00	-	-	202,000.00	-
土建工程 注 3	-	2,573,005.24	-	-	2,573,005.24
厂房 注 4	-	1,030,360.00	-	-	1,030,360.00
合 计	5,079,092.55	4,022,570.44	-	202,000.00	8,899,462.99

注 1：系公司控股子公司无锡海丝路纺织新材料有限公司的生产线工程。

注 2：系公司控股子公司江苏嘉泰布业有限公司的工程。

注 3：系公司在无锡的厂房工程。

注 4：系公司控股子公司南京金居房地产开发有限责任公司的工程。

- (1) 在建工程项目无资本化的借款费用；
- (2) 期末公司在建工程不存在需计提减值准备的情况；
- (3) 在建工程期末余额比年初增长 75.22%的原因是公司在无锡的土建工程投入和控股子公司南京金居房地产开发有限责任公司在南通如皋的厂房工程投入增加。

10、无形资产

项 目	取得方式	原始金额	年初数	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
土地使用权 [注 1]	购买	2,260,000.00	2,154,533.24	22,600.02	128,066.78	2,131,933.22	566 个月
土地使用权 [注 2]	购买	4,563,913.24	4,396,848.10	45,563.22	212,628.36	4,351,284.88	573 个月
土地使用权 [注 3]	购买	13,491,935.86	—	142,772.56	142,772.56	13,349,163.30	561 个月
软件费	购买	1,980,000.00	1,782,000.00	198,000.00	396,000.00	1,584,000.00	48 个月
软件费		199,031.74	—	3,317.20	3,317.20	195,714.54	59 个月
		<u>22,494,880.84</u>	<u>8,333,381.34</u>	<u>412,253.00</u>	<u>882,784.90</u>	<u>21,612,095.94</u>	

[注 1]系公司控股子公司江苏嘉泰布业有限公司以合同购买价入账的土地使用权；

[注 2]系公司购买的无锡国家高新技术产业开发区中的土地使用权，以合同购买价入账；

[注 3]系公司购买的无锡新区开发区中的土地使用权，以合同购买价入账。

- (1) 无形资产期末余额比年初增长 159.34%的原因是公司购置了无锡新区开发区 94 号 B 地块土地使用权；
- (2) 公司期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

11、短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	—	—
质押借款	—	43,401,245.00
担保借款	—	—
信用借款	166,125,420.00	60,000,000.00
合 计	<u>166,125,420.00</u>	<u>103,401,245.00</u>

(2) 短期借款期末余额比年初增长 60.66%的原因是公司为下属控股的南京东晟实业发展有限责任公司开发借入的资金；

12、应付票据

项 目	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	47,485,983.35	33,833,629.68
商业承兑汇票	-	-
合 计	47,485,983.35	33,833,629.68

- (1) 本账户余额中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据；
- (2) 上述应付票据的兑付期限均在一年内；
- (3) 应付票据期末余额比年初增长 40.35%的主要原因是由于以票据方式结算货款增加。

13、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	228,846,584.72	94.97	228,672,461.22	86.46
1 - 2 年	7,734,676.64	3.21	10,999,105.56	4.16
2 - 3 年	4,385,696.81	1.82	15,141,567.09	5.73
3 年以上	-	-	9,662,426.82	3.65
合 计	240,966,958.17	100.00	264,475,560.69	100.00

- (2) 本账户余额中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项；

14、预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	89,303,409.04	85.56	68,835,062.44	84.88

1 - 2 年	4,126,660.33	3.95	4,057,503.84	5.00
2 - 3 年	8,286,467.02	7.94	6,025,366.25	7.43
3 年以上	2,656,323.25	2.55	2,178,148.42	2.69
合 计	<u>104,372,859.64</u>	<u>100.00</u>	<u>81,096,080.95</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄在一年以上的预收账款主要是长期客户支付的货款周转金；

(3) 本账户余额中无预收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项；

15、应付工资：期末余额 15,280,169.77 元，系由于公司 2003 年以前实行“工效挂钩”的工资政策，历年核定的工资总额与实际发放数的差额形成。期末余额中无长期拖欠性质的工资。

16、应付福利费：期末余额 9,542,935.41 元系公司历年按工资总额计提的福利费与实际支用数的差额。

17、应交税金

(1) 明细项目：

税 种	期 末 数	年 初 数
增值税	-18,475,706.85	-7,634,406.04
营业税	-1,743,765.92	1,357,334.54
城建税	-123,556.23	560,010.82
个人所得税	1,863,832.68	-7,115.52
企业所得税	5,702,698.90	-101,649.68
印花税	1,461.19	1,278.33
房产税	-118,154.40	-
其 他	-497,089.11	-
合 计	<u>-13,390,279.74</u>	<u>-5,824,547.55</u>

(2) 法定税率

法定税率详见本会计报表附注三。

(3) 其他说明

a、应缴增值税期末出现负数，主要系已购进尚未对外销售的货物形成的进项税额；

b、营业税及城市维护建设税期末出现负数，主要系公司控股子公司南京东晟实业发展有限责任公司按预收房款预缴的流转税税金；

(4) 应交税金期末余额比年初下降 129.89%，主要是因为是公司存货增加，进项税额增加，同时因下属公司房产预收、预缴的税金增加。

18、其他应交款：期末余额 140,925.26 元，主要系教育费附加（按实际缴纳流转税额的 4%计缴）。

19、其他应付款

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	20,939,987.65	79.42	12,690,358.71	54.73
1 - 2 年	267,130.29	1.01	6,432,475.28	27.74
2 - 3 年	621,295.86	2.36	3,607,341.90	15.56
3 年以上	4,536,741.42	17.21	457,381.87	1.97
合 计	26,365,155.22	100.00	23,187,557.76	100.00

(2) 本账户余额中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项；

(3) 大额的其他应付款主要包括：

单位名称/项目	金额	款项性质
住房公积金	660 万元	
南京财政局	173 万元	代收款
工会经费、职工教育经费	67 万元	

(4) 账龄在 3 年以上的其他应付款形成的主要原因是计提已售住房的维修基金等；

(5) 截止 2005 年 6 月 30 日公司不存在欠缴职工养老保险金的情况。

20、预提费用

项 目	期 末 数	年 初 数	结 存 原 因
利息支出	1,050,000.00	200,000.00	

水电费	-	2,180.86	已经发生尚未结算的费用
加工费	873,925.62	10,962.96	已经发生尚未结算的委托加工费
差旅费	515,795.98	201,218.62	已经发生尚未报销的费用
运费	289,443.63	289,443.63	已经发生尚未结算的费用
合 计	<u>2,729,165.23</u>	<u>703,806.07</u>	

预提费用期末余额比年初增长 287.77%的主要原因是期末短期借款增加，利息支出预提增加；尚未结算的委托加工费增加。

21、长期借款

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	60,000,000.00 {注}	60,000,000.00

(注) 系南京东晟实业发展有限责任公司以其拥有的土地使用权证作抵押，借入的 2 年期银行借款。

22、股本

内 容	年初数	期末数
一、尚未流通股份		
1、发起人股份	114,050,000.00	114,050,000.00
其中：		
国家拥有股份	114,050,000.00	114,050,000.00
境内法人持有股份		
2、募集法人股	13,762,750.00	13,762,750.00
3、内部职工股	3,277,250.00	3,277,250.00
4、转配股		
尚未流通股份合计	131,090,000.00	131,090,000.00
二、已流通股份		
境内上市的人民币普通股	50,000,000.00	50,000,000.00
已流通股份合计	50,000,000.00	50,000,000.00
三、股份总数	<u>181,090,000.00</u>	<u>181,090,000.00</u>

公司股本期末数已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字(2004)25号”验资报告验证。

23、资本公积

项 目	期末数	年初数
接受捐赠	747,100.67	747,100.67
关联交易差价	3,877,339.96	3,877,339.96
股本溢价 [注 1]	287,010,000.00	287,010,000.00
其他 [注 2]	21,968,285.98	21,968,285.98
合 计	313,602,726.61	313,602,726.61

[注 1] 参见本会计报表附注五之 22 “股本”项目的注释；

[注 2] 系根据江苏省财政厅、江苏省国有资产管理局苏财商[1995]24 号文和苏国资企[1995]24 号文的通知，转入的公司股份制改组基准日至公司成立日所实现的利润。

24、盈余公积

项 目	期末数	年初数
法定盈余公积	47,593,178.88	47,593,178.88
法定公益金	25,967,367.44	25,967,367.44
任意盈余公积	23,712,240.94	23,712,240.94
合 计	97,272,787.26	97,272,787.26

25、未分配利润

项 目	期末数	年初数
本期净利润	22,138,838.89	38,901,448.41
加：年初未分配利润 [注 1]	63,616,884.62	84,385,890.64
减：提取法定盈余公积		6,378,857.58
提取法定公益金	-	3,189,428.78
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取任意盈余公积		4,220,668.07
支付普通股股利	30,785,300.00	45,881,500.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润 [注 2]	54,970,423.51	63,616,884.62

26、主营业务收入

项 目	本期数	上年同期数
外销商品	1,067,873,761.27	1,124,325,581.69
内销商品	111,292,169.40	94,625,287.18
生产产品销售	39,453,035.01	24,577,777.08
房产销售等	16,503,414.55	85,255,318.56
货运	5,361,102.03	3,773,352.71
合 计	1,240,483,482.26	1,332,557,317.22

[注] 2005 年 1-6 月公司前 5 名主要客户销售收入合计 176,978,791.34 元，占公司销售收入总额的 14.27%。

27、主营业务成本

项 目	本期数	上年同期数
外销商品	1,002,192,729.21	1,046,416,043.51
内销商品	106,323,369.58	93,784,659.86
生产产品销售	36,770,213.09	26,234,555.64
房产销售等	2,592,234.68	66,805,112.22
货运	4,183,973.88	2,251,654.21
合 计	1,152,062,520.44	1,235,492,025.23

28、主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	778,055.99	4,366,108.43
城市维护建设税	57,422.24	305,979.75
教育费附加	31,781.76	174,795.29
合 计	867,259.99	4,848,881.47

注：以上各项税费的计缴标准详见本会计报表附注三。

本期主营业务税金及附加比上年同期下降 82.11%的主要原因是控股子公司确认的房产销售收入比上年同期减少，相应的税金减少。

29、其他业务利润

项 目	本期数		上年同期数	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售等	50,733,292.22	49,946,819.34	55,254,735.74	54,520,999.41
物业、租赁收入	2,206,464.00	-	2,083,779.00	1,209,899.19
代购代销收入	6,364,425.10	-	3,530,869.34	-
加工费等	204,768.52	242,108.93	972,191.93	943,158.74
合 计	59,508,949.84	50,188,928.27	61,841,576.01	56,674,057.34

本期其他业务利润较上年同期增长 80.36%的原因主要是代购代销业务增加。

30、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,966,238.56	7,389,730.13
减：利息收入	3,612,029.81	1,746,722.23
手续费	1,111,879.45	754,799.68
加：汇兑损失	149,503.53	-9,925.99
合 计	1,615,591.73	6,387,881.59

本期财务费用比上年降低 74.71%，主要原因是公司本期总借款额减少，利息支出减少。

31、投资收益：

项 目	2005 年 1-6 月	上年同期
长期股权投资	1,408,706.84	1,362,669.44
（1）股票投资	1,408,706.84	1,383,999.30
其中：成本法	1,408,706.84	1,383,999.30
（2）其他投资	19,036.90	-21,329.86
其中：成本法	-	-
权益法		15,562.24
转让、清算损益	55,928.95	-
股权投资差额摊销	-36,892.05	-36,892.10
减：减值准备	-	-
短期投资	-	289,312.31

长期债权投资	—	—
合 计	<u>1,427,743.74</u>	<u>1,651,981.75</u>

32、补贴收入

项 目	本期数	上年同期数
商品创汇贴息收入	—	4,630,375.90
财政补贴、贴息等	721,553.96	—
合 计	<u>721,553.96</u>	<u>4,630,375.90</u>
占净利润比例 (%)	3.26%	17.32

本期补贴收入比上年降低 84.42%，主要原因是公司本期实际收到商品创汇贴息收入减少。

33、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
处理固定资产	—	54,844.34
其 他	301,321.46	155,929.88
合 计	<u>301,321.46</u>	<u>210,774.22</u>

34、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
防洪保安资金	26,123.95	6,982.82
粮食风险资金	28,078.32	12,333.28
物价调节资金	25,783.39	—
固定资产报废、处理损失	107,645.89	—
其 他	44,549.56	1,267.95
合 计	<u>232,181.11</u>	<u>20,584.05</u>

35、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运杂费	15,027,633.90
保险费	2,733,342.17

邮电费	2,520,806.81
出国费用	1,537,185.00
宣传广告费	1,520,959.59
咨询费	1,519,503.44
差旅费	1,246,446.78
业务招待费	1,208,354.42
服务费	1,120,123.19
检验及手续费	862,501.23
修理费	732,674.17

36、现金及现金等价物净增加额-77,559,336.44 元，其形成过程如下：

项 目	期末数	年初数
期末货币资金	407,358,935.59	536,301,272.03
减：已质押借款的定期存单	—	49,659,000.00
减：票据保证金	—	1,724,000.00
现金的期末余额	407,358,935.59	484,918,272.03

(六)、母公司会计报表主要项目注释

(以下货币单位除特别注明外，均为人民币元)

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	138,916,974.58	93.20	6,945,848.73	5
1 - 2 年	5,661,890.74	3.80	566,189.07	10
2 - 3 年	2,239,531.92	1.50	671,859.58	30
3 - 4 年	849,973.93	0.57	424,986.97	50
4 - 5 年	664,644.00	0.45	531,715.20	80
5 年以上	708,688.74	0.48	708,688.74	100
合 计	149,041,703.91	100.00	9,849,288.29	

账 龄	年 初 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	172,100,657.30	96.27	8,605,032.87	5
1 - 2 年	4,439,531.92	2.48	443,953.19	10
2 - 3 年	849,973.93	0.48	254,992.18	30
3 - 4 年	664,644.00	0.37	332,322.00	50
4 - 5 年	708,688.74	0.40	566,950.99	80
5 年以上	-	-	-	100
合 计	178,763,495.89	100.00	10,203,251.23	

(2) 本账户余额中无应收持公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项;

(3) 应收账款账面期末余额中欠款金额前五名单位合计 81,281,497.36 元, 占应收账款账面余额的比例为 54.54%。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	127,520,854.05	93.76	6,376,042.70	5
1 - 2 年	7,821,291.57	5.75	782,129.16	10
2 - 3 年	270,347.98	0.20	81,104.39	30
3 - 4 年	-	-	-	50
4 - 5 年	-	-	-	80
5 年以上	389,893.00	0.29	389,893.00	100
合 计	136,002,386.60	100.00	7,629,169.25	

账 龄	年 初 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,664,286.13	99.12	2,583,214.31	5
1 - 2 年	70,347.98	0.13	7,034.80	10
2 - 3 年	-	0.00	-	30
3 - 4 年	-	0.00	-	50
4 - 5 年	89,893.00	0.17	71,914.40	80
5 年以上	300,000.00	0.58	300,000.00	100
合 计	52,124,527.11	100.00	2,962,163.51	

(2) 本账户账面余额中无应收持公司 5%以上 (含 5%) 股份的股东单位款项;

(3) 其他应收款期末账面余额中欠款金额前五名单位合计 133,039,097.65 元, 占其他应收款账面余额的比例为 97.82%;

(4) 期末其他应收款比期初增长 160.92%, 主要原因是控股子公司扩大生产规模, 暂借母公司款项增加;

(5) 其他应收款余额中账龄超过三年的主要款项明细情况如下:

单位名称	金 额	欠款时间	款项性质
江苏省产权交易所	300,000.00	1997 年	会员保证金

3、长期股权投资

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	12,550,559.00	-	-	-	12,550,559.00	-
其他股权投资	92,694,380.29	900,000.00	13,727,850.90		106,422,231.29	900,000.00
股权投资差额	-	-	-	-	-	-
合 计	105,244,939.29	900,000.00	13,727,850.90	-	118,972,790.29	900,000.00

(1) 股票投资明细项目列示如下:

项 目	期 末 金 额	减值准备	投资比例 (%)	持有股份	股份性质
江苏宁沪高速公路股份有限公司	505,000.00	-	0.01	500,000 股	社会法人股
江苏弘业股份有限公司	1,500,000.00	-	0.39	769,741 股	社会法人股
江苏舜天股份有限公司	10,545,559.00	-	2.35	10,244,098 股	社会法人股
合 计	12,550,559.00	-			

(2) 其他投资明细项目列示如下:

项 目	投资期限	投资比例 (%)	原始 投资额	累计权益法 核算	期末金额	减值准备
无锡市江纺贸易有限公司	1994.6-2015.5	90.00	450,000.00	-124,036.71	325,963.29	-
江苏泛星国际货运有限公司	1995.10-	50.40	2,520,000.00	1,464,288.51	3,984,288.51	-
南京金居房地产开发有限责任公司	1996.4-2006.4	95.00	19,000,000.00	40,007,980.07	59,007,980.07	-
江苏嘉泰布业有限公司	2002.7-2017.6	50.20	2,520,000.00	113,699.22	2,633,699.22	-
上海衣蒂国际贸易有限公司	2002.2-2017.2	55.00	2,750,000.00	1,741,914.59	4,491,914.59	-
恒泰保险经纪有限公司			1,000,000.00		1,000,000.00	-
无锡海丝路新材料有限公司	2002.4-2005.4	70.00	14,000,000.00	-4,435,883.96	9,564,116.04	-
江苏省纺织品进出口集团捷泰有限公司		51.00	5,100,000.00		5,100,000.00	
交通银行			15,068,892.80		15,068,892.80	-
江苏大生股份有限公司	1994.6-		1,000,000.00		1,000,000.00	200,000.00
江苏南通亚太实业股份有限公司	1993.10-		1,000,000.00		1,000,000.00	-
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司			116,666.67		116,666.67	-
丹阳濠江纺织有限公司	1994.4-2006.4	6.66	1,982,064.00		1,982,064.00	-
常州宏诚棉业有限公司	1998.1-2008.1	10.00	446,646.00		446,646.00	-
南通苏通纺联进出口公司		2.80	700,000.00		700,000.00	700,000.00
合 计			67,654,269.47	30,140,110.81	106,422,231.19	900,000.00

(3) 其他股权投资本期增加数 13,727,850.90 元, 除对江苏省纺织品进出口集团捷泰有限公司投资 5,100,000.00 元外, 其他均系 2005 年 1-6 月权益法核算增加数;

(4) 长期投资减值准备明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
南通苏通纺联进出口公司 (注)	700,000.00	-	-	700,000.00
江苏大生股份有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00
合 计	900,000.00	-	-	900,000.00

(注) 南通苏通纺联进出口公司由于经营不善, 已不能持续经营, 故全额计提减值准备。

(5) 期末公司长期股权投资账面价值占净资产的比例为 18.01%。

4、固定资产及累计折旧

(1) 2005 年 1-6 月固定资产原值及累计折旧增减变动情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	192,903,741.96		—	192,903,741.96
运输工具	4,796,973.32		—	4,796,973.32
电器设备	23,778,794.62	873,235.95	—	24,652,030.57
其他	640,088.27	44,020.00	—	684,108.27
合 计	222,119,598.17	917,255.95	—	223,036,854.12
累计折旧				
房屋及建筑物	23,084,925.90	2,492,116.26	—	25,577,042.16
运输工具	2,591,380.55	202,212.00	—	2,793,592.55
电器设备	8,143,087.45	611,915.77	—	8,755,003.22
其他	88,667.26	299,705.52	—	388,372.78
合 计	33,908,061.16	3,605,949.55	—	37,514,010.71
净 值	188,211,537.01			185,522,843.41
净 额	188,211,537.01			185,522,843.41

(2) 本期增加额中无从在建工程转入；

(3) 期末固定资产无对外抵押、担保；

(4) 期末公司固定资产不存在需计提减值准备的情况。

5、盈余公积

项 目	期末数	年初数
法定盈余公积	42,673,161.53	42,673,161.53
法定公益金	23,289,082.49	23,289,082.49
任意盈余公积	23,712,240.94	23,712,240.94
合 计	89,674,484.96	89,674,484.96

6、未分配利润

项 目	期末数	年初数
本期净利润	(注 21,466,522.23	42,206,680.68
	1)	
加：年初未分配利润	80,706,963.91	94,933,453.40
减：提取法定盈余公积	—	4,220,668.07
提取法定公益金	—	2,110,334.03
提取职工奖励及福利基金	—	—
提取任意盈余公积	—	4,220,668.07
支付普通股股利	30,785,300.00	45,881,500.00

转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	(注 71,388,186.14 2)	80,706,963.91

7、主营业务收入

项 目	本期数	上年同期数
外销商品	1,016,148,795.93	1,092,155,055.93
内销商品	106,127,483.36	92,303,498.03
合 计	1,122,276,279.29	1,184,458,553.96

2005 年 1-6 月公司前 5 名主要客户销售收入合计 176,978,791.34 元，占销售收入总额的 15.77%。

8、主营业务成本

项 目	本期数	上年同期数
外销商品	953,525,451.14	1,018,578,832.43
内销商品	103,742,322.56	90,202,281.91
合 计	1,057,267,773.70	1,108,781,114.34

9、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
长期股权投资	10,714,757.74	2,851,106.56
(1) 股票投资	1,408,706.84	1,383,999.30
其中：成本法	1,408,706.84	1,383,999.30
(2) 其他投资	9,306,050.90	1,467,107.26
其中：成本法	—	—
权益法	9,306,050.90	1,467,107.26
转让、清算损益	—	—
减：减值准备	—	—
短期投资	—	—
长期债权投资	—	—
合 计	10,714,757.74	2,851,106.56

10、所得税

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	28,856,067.73	32,508,510.29
加：纳税调整增加额	4,883,640.72	1,735,623.13
减：纳税调整减少额	11,347,146.32	7,551,181.76
应纳税所得额	22,392,562.13	26,692,951.66
所得税税率	33%	33%
应纳所得税额	7,389,545.50	8,808,674.05

(七)、关联方关系及其交易

1. 关联方关系

存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地	主营业务	注册资本	与公司关系	法定代表人
江苏开元国际集团有限公司	南京	经营和代理各类商品和技术进出口业务	36,000 万元	母公司	杨元福
江苏泛星国际货运有限公司	南京	承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务	500 万元	控股子公司	高桐熙
南京金居房地产开发有限责任公司	南京	房地产开发、销售、租赁及配套服务、物业管理	2,000 万元	控股子公司	刘锦铎
南京东晟实业发展有限责任公司	南京	建设、开发商品房；出租、销售自建商品房及物业管理	1,152.24 万元	南京金居房地产开发有限责任公司的控股子公司	汪金武
上海衣蒂国际贸易有限公司	上海	自营和代理各类商品和技术进出口业务	500 万元	控股子公司	蒋金华
无锡海丝路纺织新材料有限公司	无锡	纺织材料研发、制造、销售	2,000 万元	控股子公司	史舫宁
江苏嘉泰布业有限公司	姜堰	布织造、自销	502 万元	控股子公司	李宁
无锡市江纺贸易有限公司	无锡	纺织品销售等	50 万元	控股子公司	陈慧林
南京金居物业管理有限公司	南京	物业管理、室内装饰等	88 万元	南京金居房地产开发有限责任公司的控股子公司	奚永华
南京大略房产咨询服务有限公司	南京	房地产经纪信息咨询、项目策划服务、房产销售代理及租赁	100 万元	南京金居房地产开发有限责任公司的控股子公司	史健

江苏省纺织品进出口集团 捷泰有限公司	南京	国内贸易等	1000 万元	控股子公司	方春玲
-----------------------	----	-------	---------	-------	-----

2. 关联方交易

报告期公司以评估价值为依据，按 1,289.00 万元的价格受让开元集团拥有的位于无锡国家高新技术产业开发区 94#-B 地块的国有土地使用权。除该交易外，无其他需披露的重大关联交易。

3. 关联往来余额

截止 2005 年 6 月 30 日，公司与关联方往来余额为零。

(八)、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日，公司有无需要披露的重大或有事项。

(九)、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日，公司有无需要披露的重大承诺事项。

(十)、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十一)、其他重要事项

1、公司 2005 年 1-6 月扣除非经常性损益项目和涉及金额

项 目	金 额
处置长期资产损失	107,645.89
补贴收入	721,553.96
营业外收入	301,321.46
营业外支出	124,535.22
所得税	284,765.43
少数股东损益	-31,615.29
非经常性收益	537,544.17

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长蒋金华先生签名的半年度报告及其摘要
- (二) 载有单位负责人蒋金华先生、主管会计工作的负责人方春玲女士、会计机构负责人曹慧荣女士签名并盖章的财务报告文本
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- (四) 公司章程文本

董事长：蒋金华
江苏省纺织品进出口集团股份有限公司
2005 年 7 月 21 日