

股票代码：002015

股票简称：霞客环保

江苏霞客环保色纺股份有限公司
二 00 五年半年度报告

二 00 五年七月二十六日

目 录

重要提示.....	3
第一节 公司基本情况	4
第二节 股本变动和主要股东持股情况	7
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	9
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	16
第六节 财务报告.....	20
第七节 备查文件.....	44

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司法人代表赵方平先生、副董事长总经理陈建忠先生、主管会计工作负责人财务总监邓鹤庭先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司二 00 五年半年度财务会计报表未经审计，经第二届董事会第十次会议全体董事一致同意通过。

江苏霞客环保色纺股份有限公司董事会

二 00 五年七月二十六日

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

股票简称	霞客环保		
股票代码	002015		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	朱瑜	陈银凤	陈银凤
联系地址	江苏省江阴市霞客镇马镇东街7号	江苏省江阴市霞客镇马镇东街7号	江苏省江阴市霞客镇马镇东街7号
电话	0510--6520112	0510--6520126	0510--6520126
传真	0510--6520112	0510--6520112	0510--6520112
电子邮箱	zhuyu@chinaxiake.com redgem0201@163.com	chenyf1203@126.com chenyf@chinaxiake.com	chenyf1203@126.com chenyf@chinaxiake.com

二、公司中文名称：江苏霞客环保色纺股份有限公司

中文缩写：霞客环保

英文名称：XIAKE COLOR SPINNING CO., LTD.

三、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：霞客环保

股票代码：002015

四、公司注册地址：江苏省江阴市霞客镇马镇东街7号

邮政编码：214406

互联网网址：<http://www.chinaxiake.com>

电子信箱：xkhh@chinaxiake.com

五、法定代表人：赵方平

六、董事会秘书：朱 瑜

董事会证券事务代表：陈银凤

联系地址：江苏省江阴市霞客镇马镇东街 7 号

电话：0510-6520112/6520126

传真：0510-6527778/6520112

电子信箱：zhuyu@chinaxiake.com

七、信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年报备置地点：江阴市霞客镇马镇东街 7 号公司董秘办、深圳证券交易所

八、其他有关资料

1、公司首次注册日期：2000 年 12 月 12 日

公司首次注册地点：江苏省

2、企业法人营业执照注册号：3200002101706

3、税务登记证号：320281142294446

4、公司聘请的会计师事务所名称：江苏公证会计师事务所有限公司

办公地址：江苏省无锡市梁溪路 3 号

九、主要财务数据和指标

单位:元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减%
净 利 润	10,163,615.76	10,520,269.87	-3.39
扣除非经常性损益后的净利润	10,036,302.26	10,611,264.16	-5.42
净资产收益率%	4.25	4.75	下降 0.5 个百分点
每 股 收 益	0.20	0.21	-4.76
经营活动产生的现金流量净额	10,349,572.34	8,375,839.45	23.56
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	
总 资 产	517,470,589.97	493,352,030.49	4.89
流 动 资 产	349,321,022.05	351,740,705.19	-0.69

流 动 负 债	274,046,561.97	255,245,256.49	7.37
股东权益(不含少数股东权益)	239,071,736.85	233,940,121.09	2.19
每 股 净 资 产	4.75	4.65	2.15
调整后的每股净资产	4.73	4.64	1.94

扣除非常性损益明细表

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
补 帖 收 入	200,000.00		
加:委托理财收益			
加:处置子公司股权收益			
加:各项营业外收入	20.00	13,020.00	
减:捐赠支出			
减:处理固定资产支出			
减:其他营业外支出	10,000.00	148,832.38	
减:上述损益所得税影响额	62,706.60	44,818.09	
合 计	127,313.40	-90,994.29	

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动

本报告期，公司股本为 5032 万股，未发生变动。

二、股东情况

1、前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

单位：万股

报告期末股东总数	8734 人					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
陈建忠	0	922.64	18.34	未流通	0	境内自然人股
江阴市伊马机电有限公司	0	862.30	17.14	未流通	0	境内法人股
赵方平	0	350.50	6.97	未流通	0	境内自然人股
江阴市马镇镇投资有限公司	0	297.74	5.92	未流通	0	境内法人股
石 玉	0	243.17	4.83	未流通	0	境内自然人股
薛国华	0	172.52	3.43	未流通	0	境内自然人股
薛文玉	0	141.90	2.82	未流通	0	境内自然人股
范文华	0	41.23	0.82	未流通	0	境内自然人股
潘社明	39.14	39.14	0.78	已流通	未知	流通 A 股
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	36.9603	36.9603	0.73	已流通	未知	流通 A 股
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)			
潘社明	39.14		A 股			
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	36.9603		A 股			
上海申能资产管理有限公司	19.9496		A 股			
陈友谊	8.70		A 股			
吴炳祥	8.50		A 股			

钱苏南	8.3896	A 股
张明	7.91	A 股
朱民	7.35	A 股
张海清	6.579	A 股
周雪钦	6.40	A 股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>报告期内,陈建忠先生持有江阴市伊马机电有限公司67.28%的股份,为江阴市伊马机电有限公司实际控制人。2005年6月15日,陈建忠先生与上海前智投资有限公司签订了《关于伊马机电的股权转让合同》,双方约定,陈建忠先生将其所持有的江阴市伊马机电有限公司全部股份730万股(占伊马机电总股份的67.28%)以2302.42万元的价格转让给上海前智投资有限公司,该股权转让行为完成后,陈建忠先生不再通过江阴市伊马机电有限公司间接持有本公司的股权。上述股权转让行为,于2005年7月在工商管理部门登记确认。</p> <p>未知以上流通股股东之间是否存在关联关系,也未知以上流通股股东之间是否属于《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。</p>	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

2、报告期内,公司控股股东和实际控制人未发生变化。

本公司控股股东为陈建忠先生,其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期，公司董事、监事、高级管理人员持股情况：

报告期，公司董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变动。

序号	姓名	所任职务	期末持股（万股）	持股比例（%）
1	陈建忠	副董事长、总经理	922.64	18.34
2	朱伟峰	董事	--	--
3	奚海清	独立董事	--	--
4	周子馨	独立董事	--	--
5	钟振良	独立董事	--	--
6	范文华	监事	41.23	0.82
7	范明喜	监事	--	--
8	朱瑜	董事会秘书、副总经理	--	--
9	邓鹤庭	财务总监	--	--
10	王琪瑢	副总经理	--	--
11	唐其军	副总经理	--	--

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况如下：

1、本报告期内，赵方平先生因身体原因辞去本届董事会董事、董事长职务，倪文广先生因工作调动原因辞去本届董事会董事职务，公司第二届董事会第九次会议提名徐维西先生、俞铁成先生为公司第二届董事会董事候选人，该项提名尚需获得股东大会审议批准。

2、本报告期内，公司监事、监事会主席曾秀华女士因年龄和健康的个人原因辞去公司监事、监事会主席职务，公司第二届监事会第七次会议，提名杨朝晖先生为公司第二届监事会监事候选人，该项提名尚需获得股东大会审议批准。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营成果与财务状况简要分析

尽管上半年市场竞争更趋激烈，但公司仍取得较满意的市场份额，体现了公司的实力，行业地位和行业影响力得到了巩固。

2005 年 1-6 月，公司累计完成销售收入 200,314,142.30 元，实现净利润 10,163,615.76 元，分别比去年同期下降 4.56 % 和 3.39% ，

公司主营业务收入同比下降的原因主要是受欧盟反倾销及美国特保的影响，有色纤维、色纺纱线产品出口同比分别下降 54.98% 和 13.94% 所致。

报告期内，产品平均毛利率比上年同期下降了 6.17% ，主要是由于国内原料价格及能源价格的上涨导致成本上涨幅度超出了商品售价增长的幅度。

报告期内，财务费用比上年同期上升 23.98% ，主要原因是由于欧美对国内纺织品出口的限制，造成本公司下游企业产品出口销售受阻，库存增加、资金周转缓慢，这部分企业支付原辅材料的现金支付率大幅度下降。针对这一情况，本公司出于减少赊销比例、加快资金回笼周转的目的，对部分客户采用银行承兑汇票方式进行货款结算，虽然增加了资金的周转率，客观上由于银票贴现，导致了利息支出及手续费用的增加。

报告期内，管理费用比上年同期下降了 24.55% ，除了贸易方式的改善导致的管理费用减少之外，还由于同比信息披露费用大幅度减少所致。

报告期内，由于本年度出口商品总量比上年同期大幅度的下降后相应的出口费用同时下降，导致营业费用比上年同期下降 16.09% 。

报告期内，公司的存货比期初增加 27.04% （存货结构为：原料占 43.73% ，在产品占 2.65% ，产成品占 53.61% 。产成品中色纺纱线占 82.24% ，有色纤维占 17.58% ）。库存增加的原因一是进料加工贸易中进口原料同比增加 31.56% ，而出口产品受国际市场影响下降了 59% ，导致进料加工贸易项下库存原料及成品的增加；二是由于原材料价格的上升，导致产品的成本增加；三是本报告期内产品品种增加造成了相应的产成品储备增加。

单位：元

项 目	金 额		增 减 %
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
主营业务收入	200,314,142.30	209,873,901.40	-4.56
主营业务利润	31,246,316.26	34,028,819.88	-8.18
管理费用	5,059,210.24	6,705,068.35	-24.55
财务费用	4,573,637.35	3,689,098.30	23.98
营业费用	6,161,283.20	7,343,085.42	-16.09
净 利 润	10,163,615.76	10,520,269.87	-3.39
财务状况	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日	
总 资 产	517,470,589.97	455,867,458.69	13.51
现金及现金等价物增加额	-19,173,435.54	129,245,882.23	-114.83

二、报告期内主要经营情况

1、报告期内，公司的主营业务没有发生变化，为废弃聚酯物的综合处理、有色聚酯纤维的生产和销售、色纺纱线的生产和销售。

2、主营业务分行业、分产品、分地区情况

主营业务分行业情况

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年同期增减（%）	主营业务成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
其他纤维制品制造业	3,776.98	3,130.64	17.11%	-30.53%	-30.64%	上升 0.14 个百分点
棉纺织业	16,254.43	13,648.99	16.03%	4.53%	4.93%	下降 0.32 个百分点
其中：关联交易	-	-	-	-	-	-

主营业务分产品情况

有色聚酯纤维	3,776.98	3,130.64	17.11%	-30.53%	-30.64%	上升 0.14 个百分点
--------	----------	----------	--------	---------	---------	--------------

色纺纱线	16,254.43	13,648.99	16.03%	4.53%	4.93%	下降 0.32 个百分点
其中:关联交易	-	-	-	-	-	-
关联交易的定价原则	根据市场价原则结算。					

主营业务分地区情况

	主营业务收入(万元)		主营业务收入比上年增减%	
	有色聚酯纤维	色纺纱线	有色聚酯纤维	色纺纱线
国内销售	1401.43	14769.53	773.49	6.83
国际销售	2375.55	1484.9	-54.98	-13.94

3、报告期内，公司利润构成、主营业务结构，主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内，公司没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

5、 参股公司经营情况

单位：（人民币）万元

参股公司名称		滁州霞客环保色纺有限公司		
本期贡献的投资收益		161.08	占上市公司净利润的比重	15.85%
参股公司	经营范围	功能型纤维、差别化纤维、有色纤维、纱、并线，针织坯布、服装、床上用品的生产销售		
	净利润	185.64		

三、经营中的问题与困难

随着公司的发展，人才资源不足问题越来越突出，特别是技术开发人才和市场拓展人才比较缺乏。受产品研发人才不足的影响，公司产品更新换代的速度跟不上客户对色纺产品日益增加的新需求的要求。对此，公司已着手建立专技人员培养计划，通过系统训练来提高各层次员工的职业技能，为公司的持续发展输送和储备人才。

近期色纺行业竞争激烈，低端产品的毛利率逐年下降，本公司的产品正处于结构调整期，公司将加大新产品研发力度，以保证公司可持续发展。

由于受公司注册地税务机构“废旧物资收购发票管理办法”的政策影响，公司综合处理废弃聚酯的生产能力受到限制，目前，公司在增加进口废弃聚酯数量

的同时将继续与政府相关部门进行沟通，力争圆满解决上述矛盾。

报告期内，纺织品出口的政策和环境变动频繁，特别是与欧美之间的贸易摩擦一定程度上影响到了类似本公司这样的中间产品生产企业，对公司的产品出口造成了一定的影响。鉴于此，公司通过调整产品结构和内外销比例对相关风险进行有效控制。

四、报告期内的投资情况

1、报告期内，募集资金投资项目情况说明

募集资金总额		12261.16			报告期内使用募集资金总额				667.306956	
					已累计使用募集资金总额				3283.046956	
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期内实现的收益 (以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
采用先进设备生产再生聚酯切片技术改造项目	否	9,587	614.4715	1748.9315	18.24	0	—	否	否	是
利用再生聚酯资源开发生产有色差别化纤维技术改造项目	否	2,991	52.835456	1534.115456	51.29	0	2005.6	是	是	否
合计	—	12578	667.306956	3283.046956	26.10	0	—	—	—	—
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因		<p>“采用先进设备生产再生聚酯切片技术改造项目”项目计划投资9587万元，将形成年处理废弃聚酯3万吨的生产能力，其中2万吨用作公司生产有色聚酯纤维的原料，1万吨外销。截止2005年6月30日，该项目实际使用募集资金1748.9315万元，已经形成废弃聚酯清洗处理能力9000吨/年。</p> <p>2004年公司注册地税务机构出台“废旧物资收购发票管理办法”，在该“办法”下售废企业实际不具备出具废旧物资销售发票的可操作性，用废企业无法获得废旧物资进项发票用于税收抵扣，致使本公司该项目目前不具备继续实施的条件。</p> <p>经公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司拟压缩本项目的投资额，降低投资成本，规避经营风险，保护投资者利益。计划在完成年处理废弃聚酯2万吨的生产能力产品满足自用后，停止对该项目的追加投资，上述决议尚需股东大会审议，相关内容见2005年7月2日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、及中国证监会指定信息披露网站 (http://www.cninfo.com.cn) 的公司公告 (公告编号 2005—017)。</p>								
项目可行性发生重大变化的情况说明		同上								

募集资金项目实施地点变更情况	无
募集资金项目实施方式调整情况	2005年6月27日,公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于“利用再生聚酯资源开发生产有色差别化纤维技术改造项目”结余资金投向的议案》、《关于变更“采用先进设备生产再生聚酯切片技术改造项目”部分募集资金用途的议案》、《关于拟将变更募集资金项目资金和部分募集资金项目结余资金用于收购福州永升房地产开发有限公司和福州万诚房地产开发有限公司股权的预案》。上述三项议案拟将“利用再生聚酯资源开发生产有色差别化纤维技术改造项目”结余资金 1486.88 万元和变更“采用先进设备生产再生聚酯切片技术改造项目”资金 4513.12 万元合计 6000 万元,用于收购福州永升房地产开发有限公司和福州万诚房地产开发有限公司各 85%的股权。相关内容见 2005 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、及中国证监会指定信息披露网站 (http://www.cninfo.com.cn) 的公司公告(公告编号 2005—017)。
募集资金项目先期投入及弥补情况	公司募集资金于 2004 年 6 月 28 日到位,截至 2004 年 6 月 30 日止,公司利用自有资金先期投入 101.56 万元用于募集资金项目。公司不存在以自有资金弥补募集资金项目情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止 2005 年 6 月 30 日,公司已经完成了“利用再生聚酯资源开发生产有色差别化纤维技术改造项目”项目预定的全部工程建设计划,年产 15000 吨有色差别化纤维生产流水线已经全部安装调试完毕,进入实质性生产阶段。项目计划投资 2991 万元,由于设备技术的更新以及采购成本的降低,项目实际使用募集资金 1504.12 万元,结余募集资金 1486.88 万元。
募集资金其他使用情况	本年度公司未有募集资金其他使用情况。

2、募集资金专户储存制度执行情况

报告期内公司严格遵守所制定的《募集资金管理制度》，对募集资金实施专户存储，并随时接受保荐人的监督。截至2005年6月30日止，本公司募集资金专用账户的余额为90,383,644.97人民币元。募集资金余额存放情况：

金额（元）	存放银行	备注
30,000,000.00	广东发展银行无锡分行	专用账户
15,000,000.00	交通银行无锡分行东门支行	专用账户
15,000,000.00	华夏银行无锡分行	专用账户
30,383,644.97	中信实业银行东林支行	专用账户

3、各募集资金项目进展情况

(1) “利用再生聚酯资源开发生产有色差别化纤维技术改造项目”已经完成，达到项目设计能力,年产15000吨有色差别化纤维生产线项目已经全部安装调试完毕，进入实质性生产阶段。项目计划投资2991万元，由于设备技术的更新以及采

购成本的降低，项目实际使用募集资金1504.12万元，结余募集资金1486.88万元。

(2)“采用先进设备生产再生聚酯切片技术改造项目”已经形成废弃聚酯清洗处理能力9000吨/年。由于受公司注册地税务机构“废旧物资收购发票管理办法”的政策限制，目前暂不具备大规模投资该领域的技术可行性，公司拟在完成年处理废弃聚酯2万吨的生产能力产品满足自用后，停止对该项目的追加投资。

4、报告期内公司未发生重大非募集资金投资事项。

第五节 重要事项

一、报告期内公司治理结构情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关上市公司法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，制定并完善相关制度规范公司运作，加强信息披露工作，各项决策的执行均遵照公司制度及章程的相关规定。

二、公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、公司不存在报告期内以及前期发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、2005 年 6 月 10 日，公司与旭辉集团有限公司签署了受让福州永升房地产开发有限公司和福州万诚房地产开发有限公司各 85% 股权的《股权转让意向性协议》。本次收购股权涉及资金 7800 万元人民币。上述“意向性协议”经公司第二届董事会第九次会议审议通过，尚需股东大会审议。相关内容见 2005 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、及中国证监会指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）的公司公告（公告编号 2005—017）。

五、公司报告期内未发生重大关联交易。

六、重大合同

1、公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；

2、公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项；

3、公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

4、2005 年 6 月 10 日，公司与旭辉集团有限公司签署了受让福州永升房地产开发有限公司和福州万诚房地产开发有限公司各 85% 股权的《股权转让意向性协议》，本次收购股权涉及资金 7800 万元人民币。相关内容见 2005 年 7 月 2 日刊登

在《中国证券报》、《证券时报》、及中国证监会指定信息披露网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司公告 (公告编号 2005—017)。

5、2005 年 6 月 15 日, 本公司股东陈建忠先生与上海前智投资有限公司签订了《关于伊马机电的股权转让合同》, 双方约定, 陈建忠先生将其所持有的江阴市伊马机电有限公司全部股份 730 万股 (占伊马机电总股份的 67.28%) 以 2302.42 万元的价格转让给上海前智投资有限公司。由于江阴市伊马机电有限公司持有本公司 17.14% 的股权, 股权转让行为完成后, 陈建忠先生不再通过江阴市伊马机电有限公司间接持有本公司的股权。该等股权转让行为, 于 2005 年 7 月在工商管理部门登记确认。相关内容见 2005 年 7 月 2 日及 2005 年 7 月 6 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、及中国证监会指定信息披露网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司公告 (公告编号 2005—013、2005—021)。

七、公司或持有公司 5% 以上 (含 5%) 的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、公司没有在报告期内发生或以前发生但延续到报告期的任何形式的委托理财事项。

九、公司在报告期内没有发生控股股东及其子公司占用本公司资金的情况。

十、公司在报告期内没有发生对控股子公司进行担保及违规担保的情况。

十一、独立董事对公司累计和当期对外担保的专项说明和独立意见。

根据中国证监发[2003]56 号《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》, 我们对江苏霞客环保色纺股份有限公司的关联方资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查。

我们认为，截止 2005 年 6 月 30 日，江苏霞客环保色纺股份有限公司的控股股东及其它关联方没有占用江苏霞客环保色纺股份有限公司资金情况；江苏霞客环保色纺股份有限公司无累计和当期对外担保情况，公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号关于上市公司对外担保的有关规定。

十二、公司开展投资者关系管理的情况

1、公司设立了投资者关系管理办公室，制定了《投资者关系管理制度》，配置专人负责相关工作，披露了负责人的姓名、地址、咨询电话、传真、电子邮箱等通讯联络方式，积极主动回应投资者的询问，接待投资者的访问、调研。

2、公司与深圳证券信息有限公司签订了《网上信息披露服务协议》，共同实施“信息披露平台”的规划设计、技术开发、系统支持和日常维护。通过网上业务平台，构建与投资者之间的全方位的沟通渠道。

3、公司于 2005 年 4 月 28 日下午 3 时至 5 时，通过全景网投资者互动平台以网络远程方式召开了 2004 年度报告说明会，公司副董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人、独立董事和保荐代表人等与投资者进行沟通，回答投资者的提问，增进公司与投资者之间的联系，提高公司经营的透明度。

十三、报告期内，公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况。

公司根据所制定的《内部审计制度》设立有独立的内部审计委员会，配备了内部审计人员，严格按制度执行,并根据制度的规定定期进行了内部审计工作。

十四、董事长、独立董事及其董事履行职责的情况：

报告期内公司董事长、独立董事及其他董事严格按照深证上[2005]10 号《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责，亲自出席董事会会议审议各项议案,并充分发表了意见，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护了投资者特别是社会公众股股东合法权益。

报告期内董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数			3		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
赵方平	董事长 (于第九次董事会辞去董事及董事长职务)	2	1	0	否
陈建忠	副董事长	3	0	0	否
朱伟峰	董事	3	0	0	否
倪文广	董事 (于第九次董事会辞去董事职务)	2	0	1	否
奚海清	独立董事	3	0	0	否
周子馨	独立董事	3	0	0	否
钟振良	独立董事	2	1	0	否

十五、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

第六节 财务报告

- 一、 本公司半年度财务报告未经审计。
- 二、 财务会计报表（附后）
- 三、 会计报表附注

附注 1：公司基本情况

江苏霞客环保色纺股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身为江阴霞客色纺有限公司（以下简称“有限公司”），有限公司由江苏万翔集团公司和朱涵琴等49位自然人共同出资组建而成，于1998年3月25日在江阴市工商行政管理局登记注册，注册资本1018万元，公司住址：江阴市马镇镇马公桥，工商登记注册号：3202811103252，法定代表人：陈文虎。

2000年9月，有限公司对其股东进行了部分变更，变更后的股东人数为8人，江苏万翔集团公司将其出资额全部转让给江阴市马镇镇投资有限公司，同时自然人持有的出资额也作了部分调整，一部分转让给江阴市伊马机电有限公司，一部分在自然人之间转让，法定代表人变更为赵方平。

2000年12月4日，经江苏省人民政府苏政复[2000]224号文批复同意，有限公司整体变更为股份公司，以2000年9月30日经审计确定的净资产30,320,000元，按1:1的比例折为股本，折股后注册资本30,320,000元，于2000年12月12日在江苏省工商行政管理局依法登记注册，注册号为3200002101706。整体变更后，有限公司之债权债务全部由本公司承接。

2000年12月，本公司控股的滁州霞客环保色纺有限公司出资4480万元购买原安徽滁州华宇股份有限公司的部分资产，生产能力大幅度上升。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]83号文核准，本公司于2004年6月22日以全部向二级市场投资者定价配售方式成功公开发行了20,000,000股人民币普通股(A股)，每股面值1.00元，每股发行价格6.62元。发行后的注册资本为50,320,000元。

经深圳证券交易所深证上[2004]51号文《关于江苏霞客环保色纺股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》批准，本公司20,000,000股流通股于2004

年7月8日在深圳证券交易所上市交易。股票简称“霞客环保”，股票代码为“002015”。

本公司属纺织行业，经营范围为：生产销售功能型纤维，有色纤维纱，拼线，针织坯布，服装，床上用品及其他相关制品。

本公司下设无锡分公司、上海分公司、化纤车间、纺纱车间及财务部、生产部、供应部等相应的管理职能及后勤服务部门。

附注 2：主要会计政策、会计估计及合并会计报表编制方法

1. 会计制度

会计报表编制执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

采用公历制,即从公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

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。

5. 外币核算

按中国人民银行公布的当月 1 日人民币基准汇率折合为人民币记账,并于当期期末按基准汇率进行调整，调整的差额按照不同对象分别列入相应的科目。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款,包括现金、可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金；

现金流量表中现金等价物是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，除特别说明外，现金流量表中所指的现金均含现金等价物。

7. 坏账核算方法

对年末应收款项余额按账龄分别计提坏账准备。对预付账款不计提坏账准备，若有确凿证据证明其有产生损失的可能,则将其转入其他应收款后计提坏账准备。

各账龄段具体计提标准如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%

一至二年	8%
二至三年	15%
三年以上	100%

对经查实确实难以收回的应收款项，则采用个别认定法对难以收回部分全额计提坏账准备。

确认坏账损失的标准为：

- (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；
- (2)债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

8.存货核算方法

(1)存货的分类：

存货是指本公司在生产经营过程中为销售或耗用而储备的库存材料、在产品、委托加工材料、自制半成品、产成品、包装物和低值易耗品等。

(2)存货的计价及摊销：

- A、原材料及辅助材料按计划成本计价，按加权平均法结转材料成本差异；
- B、在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品；
- C、产成品按实际成本计价，按个别计价法结转营业成本；
- D、低值易耗品采用领用时一次摊销的方法；

E、如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，期末按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。

(3)存货的盘存采用永续盘存制。

9.长期投资核算方法

(1)股票投资：

本公司以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。

(2)其他股权投资：

在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

1)购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金

股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本：

A、收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

3)以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本：

A、收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按换出资产的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

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

5) 其他股权投资核算方法

A、长期股权投资金额占被投资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，采用权益法核算；长期股权投资金额占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上但不具有重大影响，采用成本法核算；长期股权投资金额直接或间接占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的按权益法核算并合并会计报表。

B、长期股权投资差额的摊销方法：股权投资借方差额合同规定投资期限的按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销；股权投资贷方差额计入资本公积。

C、其他股权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资损益入

账。

(3).长期债权投资核算方法：

1)、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。初始投资成本按以下方法确定：

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

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按以下规定确定受让的长期债权投资的初始投资成本：

A、收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本；

非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，涉及补价的，按以下规定确定受让的长期债权投资的初始投资成本：

A、收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按换出资产的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

2)、长期债券投资的溢价及折价：

长期债券投资的初始投资成本减去记入初始投资成本的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；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摊销。摊销方法采用直线法。

长期债权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资损益入账。

(4).长期投资减值准备计提方法：

如果由于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,并且这种降低的价值在可预见的未来期间不可能恢复,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。

10. 固定资产核算方法

(1) 固定资产的标准：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，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产按实际成本计价；

(3) 固定资产采用直线法计提折旧，残值率为原值的 5%

折旧年限及年折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	20 ~ 35 年	2.71% ~ 4.75%
机器设备	10 ~ 14 年	6.78% ~ 9.50%
运输设备及其他	5 ~ 10 年	9.50% ~ 19.0%

(4) 固定资产减值准备的计提方法：

期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产实质上已经发生了减值（如市价大幅降低、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因），则按其账面净值高于可收回金额的差额计提固定资产减值准备。存在下列情况之一的固定资产，按账面净值全额计提固定资产减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无法转让的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- D、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

11. 在建工程核算方法

(1) 在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出确认为固定资产；工程借款发生的借款利息，在工程达到预定可使用状态前计入工程成本，工程达到预定可使用状态后计入财务费用。

(2)在建工程减值准备:期末对在建工程进行全面检查,若在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工,或所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给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,按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

12、借款费用的会计处理方法

(1)借款费用确认原则

1)因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额在以下三个条件同时具备时,应当开始资本化。

A、资产支出已经开始;

B、借款费用已经发生;

C、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。

2)因专门借款而发生的辅助费用,属于在新购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,应当在发生时予以资本化。

(2)资本化金额的计算方法

按《企业会计准则-借款费用》的有关计算标准进行计算,折价或溢价的摊销方法采用直线法。

(3)其他借款的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额及辅助费用和因专门借款而发生的辅助费用,属于在新购建固定资产达到预定可使用状态之后发生的,计入当期财务费用。

13. 无形资产核算方法

(1)无形资产计价:

A、 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价;

B、 投资者投入的无形资产,按投资各方确认的价值计价;

C、接受债务人以抵债方式取得或以应收债权换入的无形资产,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费计价;收到补价的,按应收债权的账面价值减去补价,加上应支付的相关税费计价;支付补价的,按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费计价;

D、通过非货币性交易换入的无形资产按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费计价;收到补价的,按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额计价;支付补价的,按换出资产的账面价值加上应

支付的相关税费和补价计价；

E、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或者类似无形资产的市价估计的金额加上应支付的相关税费计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价；

F、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用计价。

(2)无形资产摊销：

A、有合同规定受益年限或有法律规定有效年限的，按二者之间较短年限摊销；

B、无合同规定受益年限及法律规定有效年限的，按 10 年平均摊销；

C、如果无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；或无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；或有证据表明无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的，将该项无形资产账面价值全部转入当期损益。

(3)无形资产减值准备：

期末对无形资产进行逐项检查，如果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；或无形资产市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；或无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；或有证据表明无形资产实质上已经发生了减值的，按账面价值高于可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

14．长期待摊费用及其摊销

主要核算水电增容费及装修费，水电增容费按 10 年平均摊销，装修费按 5 年平均摊销。

15．营业收入的确认

(1) 销售商品

以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

2) 如果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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当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企业、劳务的完工程度能够可靠地确定时，则交易的结果能够可靠地估计。

3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，应当在资产负债表日对收入分别以下三种情况确认和计量：

A、如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

B、如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应当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费用，确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为损失；

C、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

如果与交易相关的经济利益能够流入公司且收入金额可以可靠地计量，则确认收入实现。

16. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

17. 合并会计报表的编制方法

(1).合并范围:

本公司合并会计报表根据财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》(财会字[1995]11号)及财政部财会二字(1996)2号函等有关文件精神进行编制,将占被投资单位有表决权资本总额 50%以上,或虽不足 50%但对该被投资单位具有实质性控制关系的单位纳入合并范围。本期合并了母公司及滁州霞客环保色纺有限公司(以下简称“滁州霞客”)。

(2).合并方法:

按照财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》，在合并会计报表时，对下列事项进行了抵销调整：

母公司与子公司间的所有重大交易和往来款项在合并报表时相抵销；

权益性投资与被投资单位所有者权益中相关的部分相抵销；

在编制合并利润表及利润分配表时,以纳入合并报表子公司于本年度计提的法定盈余公积金、法定公益金和任意盈余公积金中母公司所占份额,对本公司本年度提取的法定盈余公积金、法定公益金和任意盈余公积金进行调整。

少数股东权益的数额是根据本公司所属子公司所有者权益的数额扣减母公司拥有的份额计算确定。少数股东本期收益是根据本公司所属子公司当年实现的损益扣减母公司的投资收益后的余额计算确定。

附注 3：税项及地方规费

(1).增值税

销项税税率为 17%；

(2).城建税

按流转税额的 5% ~ 7% 计缴；

(3)所得税

按 33% 的税率计缴；

(4)地方规费

根据江阴市人民政府澄政发[2001]21 号文规定,将教育费附加、防洪保安基金、粮物调基金、建农金等合并为地方综合基金规费,由地方税务机关按不超过营业收入的 1.5% 征收。

附注 4：控股子公司及合营企业

1) 截止 2004 年 12 月 31 日本公司下设一个控股子公司:

单位：万元

控股子公司名称	注册地点	业务性质	注册资本	投资额	持股比例	经营范围
滁州霞客	安徽滁州	工业生产	1580.00	1422.00	90%	化纤及棉织品 生产销售

2) 合并报表范围的变更情况

本年度合并报表范围与上年度一致。

3) 本公司无合营企业。

附注 5：合并会计报表主要项目注释

(下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

1. 货币资金

项 目	2005.06.30		2004.12.31
现 金	298,213.66		225,999.78
银行存款	118,350,894.46		75,527,053.82
其中：外币存款 USD37,663.65	324,957.08	USD186416.20	1,543,526.12
其他货币资金	24,727,000.00		86,796,490.06
其中：外币资金 USD109,015.92	<u>912,069.73</u>	USD428012.33	<u>3,543,942.09</u>
	<u>143,376,108.12</u>		<u>162,549,543.66</u>

其他货币资金中有 91.21 万元为存放银行的开具信用证的保证金。

2. 应收票据

出 票 单 位	出 票 日	到 期 日	金 额
绍兴县迎利精纤纱有限公司	2005-6-14	2005-12-14	200,000.00
诸暨成龙袜业有限公司	2005-06-27	2005-9-27	100,000.00
诸暨市大唐振宇针织厂	2005-06-24	2005-9-24	100,000.00
张家港惠丰袜业有限公司	2005-05-13	2005-11-13	50,000.00
江苏宏信商贸股份有限公司	2005-06-10	2005-12-10	100,000.00
宿迁市华星农机有限公司	2005-3-25	2005-9-25	220,000.00
浙江宝娜斯袜业有限公司	2005-5-24	2005-11-24	200,000.00
浙江宝娜斯袜业有限公司	2005-2-23	2005-8-23	200,000.00
诸暨成龙袜业有限公司	2005-4-28	2005-10-28	280,000.00
青岛星华集团有限公司	2005-4-29	2005-10-29	40,000.00
浙江威娜针织有限公司	2005-4-26	2005-10-25	200,000.00
江阴天华纱业有限公司	2005-4-12	2005-10-12	150,000.00
义乌市白峰袜业有限公司	2005-05-25	2005-11-25	110,000.00
江阴市鹏程橡塑制品有限公司	2005-3-31	2005-9-30	200,000.00
山东华燕制衣有限公司	2005-6-16	2005-9-16	136,800.00
合肥新世纪制衣有限公司	2005-6-01	2005-9-1	200,000.00
诸暨市大唐振宇针织厂	2005-4-27	2005-7-27	200,000.00

宁波英特机械制造有限公司	2005-4-25	2005-10-25	180,000.00
浙江宝娜斯袜业有限公司	2005-5-24	2005-11-24	200,000.00
江苏巧丽针织品有限公司	2005-4-6	2005-10-06	50,000.00
江苏巧丽针织品有限公司	2005-4-6	2005-10-06	30,000.00
合 计			3,146,800.00

3.应收账款

(1)账龄	<u>2005.06.30</u>				<u>2004.12.31</u>			
	金 额	比 例 (%)	坏账 比例	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账 比例	坏账准备
一年以 内	27,295,757.26	94.87	5%	1,364,787.86	22,916,790.00	92.42	5%	1,145,839.50
一 至 二 年	594,904.42	2.07	8%	47,592.35	1,011,220.31	4.08	8%	80,897.62
二 至 三 年	<u>880,000.00</u>	3.06	15%	<u>132,000.00</u>	<u>867,500.00</u>	<u>3.50</u>	15%	<u>130,125.00</u>
	<u>28,770,661.68</u>	100.00		<u>1,544,380.21</u>	<u>24,795,510.31</u>	100.00		<u>1,356,862.12</u>

(1)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款

(2)前五名欠款单位所欠款项总额为 1772.23 万元，占本公司期末应收账款的比例 61.60 为%。

4.其他应收款

(1)账龄	<u>2005.6.30</u>				<u>2004.12.31</u>			
	金 额	比 例 (%)	坏账 比例	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账 比例	坏账准备
一年以内	293,511.55	90.63	5%	14,675.58	496,623.85	92.39	5%	21,873.98
一至二年	3,500.00	27.49	8%	280.00	10,583.80	1.97	8%	846.70
二至三年	26,832.00	0.98	15%	4,024.80	6,650.00	1.24	15%	472.50
三年以上		2.67	100%		<u>23,682.00</u>	<u>4.41</u>	100%	<u>23,682.00</u>
	<u>323,843.55</u>	100.00		<u>18,980.38</u>	<u>537,539.65</u>	100.00		<u>46,875.18</u>

(1)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位欠款。

(2)前五名欠款单位所欠款项总额为 31.16 万元，占本公司期末其他应收款的比例为 96.23%。

(3)账龄在三年以上的其他应收款从公司实际情况出发，根据稳健原则计提 100%坏账准备。

5.预付账款

(1)账龄	<u>2005.06.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	24,245,301.31	98.08	44,836,911.99	99.62

一至二年	444,880.81	1.80	28,158.37	0.06
二至三年	29,784.26	0.12	138,015.97	0.31
三年以上			3,072.82	0.01
	<u>24,719,966.38</u>	<u>100.00</u>	<u>45,006,159.15</u>	<u>100.00</u>

(1)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位欠款。

(2)前五名欠款单位所欠款项总额为 1607.06 万元，占本公司期末预付账款的比例为 65.01%。

6.存货

项目	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	63,444,586.61		53,484,223.60	
委托加工材料	2,522,300.61		885,986.36	
在产品	3,994,181.88		2,415,109.47	
自制半成品	0			
产成品	80,859,379.68	1,122,064.00	60,857,916.75	622,064.00
库存商品			<u>739,617.54</u>	<u>500,000.00</u>
	<u>150,820,448.78</u>	<u>1,122,064.00</u>	<u>118,382,853.72</u>	<u>1,122,064.00</u>

期末存货较年初增加 3243.76 万元,主要原因是由于原料涨价造成产品成本价值上升及本年产品品种增加相应的产成品储备增加。

期末对存货按账面价值高于可变现净值(按正常经营过程中的估计售价减去销售所必需的估计费用后的价值)部分计提存货跌价准备。

7.长期股权投资

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30		
长期股权投资	<u>923,662.23</u>		<u>59,897.56</u>	<u>863,764.67</u>		
(1)成本法核算股权投资						
被投资单位名称	初始投资额	期初余额	追加投资额	本期分回红利	期末余额	
江阴市长江投资发展有限公司	2,000.00	2,000.00			2,000.00	
(2)合并价差						
被投资单位名称	持股比例	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
滁州霞客环保色纺有限公司	90%	1,152,077.79	921,662.23		59,897.56	861,764.67

8.固定资产及累计折旧

(1)固定资产原值

固定资产类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋及建筑物	47,980,813.69	10,850,283.91	1,068,764.13	57,762,333.47

机器设备	86,329,175.64	31,701,094.14	0.00	118,030,269.78
运输设备及其他	<u>2,846,564.54</u>	<u>67,935.00</u>		<u>2,914,499.54</u>
	<u>137,156,553.87</u>	<u>42,619,313.05</u>	<u>1,068,764.13</u>	<u>178,707,102.79</u>

(2)累计折旧

固定资产类别	<u>2004.12.31</u>	<u>本期计提</u>	<u>本期购入增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
房屋及建筑物	12,201,438.30	803,858.59			13,005,296.89
机器设备	37,029,239.43	3,020,803.34			40,050,042.77
运输设备及其他	<u>810,384.55</u>	<u>127,666.89</u>			<u>938,051.44</u>
	<u>50,041,062.28</u>	<u>3,952,328.82</u>			<u>53,993,391.10</u>

(3)固定资产减值准备	<u>2004.12.31</u>		<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
	<u>110,000.00</u>				<u>110,000.00</u>

(4)固定资产净额	<u>87,005,491.59</u>				<u>124,603,711.69</u>
-----------	-----------------------------	--	--	--	------------------------------

本期期末滁州公司以固定资产抵押取得 1400 万元的借款。

9.在建工程(单位：万元)

工程名称	预算		其他		2005.06.30	投入占预算比	资金来源
	数	2004.12.31	本期增加	本期转固			
切片技改		705.12	992.32	1,697.44			募集资金
色纤技改		1,451.05	175.61	846.53	780.13		募集资金
其他工程			310.35		310.35		自筹
滁州霞技 改		<u>24.33</u>	<u>3.80</u>		28.13		自筹
		<u>2,180.49</u>	<u>1,482.08</u>	<u>2,543.97</u>	<u>1,118.61</u>		

报告期内未发生利息资本化。

募集资金投入情况：

募集资金项目	固定资产及配件投入	无形资产投入	在建工程投入	合计投入
切片技改项目		630.17	1319.59	1949.76
色纤技改项目	<u>30.23</u>		<u>1510.57</u>	<u>1540.8</u>
合计	<u>30.23</u>	<u>630.17</u>	<u>2830.16</u>	<u>3490.56</u>

注：至 2005 年 6 月 30 日募集资金实际使用 3283.05 万元，比合计投入的少 207.51 万元，系投入中有先期以自有资金投入及尚未支付的工程及设备款项。

10.无形资产（单位：万元）

类别	取得 方式	原值	本期		本期 摊销	累计 摊销	2005.6.30	剩余摊 销年限
			2004.12.31	增加				
土地使用权		3,371.98	3,152.09		14.81	252.65	3,119.33	
其中：江阴本部*1	购置	418.93	390.53		4.18	32.58	386.35	46年2个月

江阴本部	购置	242.62	399.49	2.43	6.07	236.56	48年9个月
江阴本部	购置	387.55	377.86	3.88	13.56	373.98	48年3个月
无锡分公司*2	购置	73.26	70.33	0.73	5.13	68.13	46年6个月
*3 滁州子公司	购置	2,154.12	2,024.87	3.59	193.87	1960.25	45年6个月
滁州子公司		95.5			1.43	94.07	48年9个月
软件使用权	购置	<u>2.29</u>	<u>0.44</u>	<u>0.05</u>	<u>1.90</u>	<u>0.38</u>	

3374.27 3152.53 14.86 252.76 3119.72

*1 土地使用权由江苏金宁达土地评估有限公司采用基准地价修正法评估，评估价值 619.66 万元，实际合同转让价格为 418.93 万元。

*2 土地使用权由江苏金宁达土地评估有限公司采用基准地价修正法评估，评估价值 250.11 万元，实际合同转让价格为 73.26 万元。

*3 土地使用权由滁州市房地产评估事务所采用基准地价修正法评估，评估价值 2416.55 万元，实际合同转让价格为 2154.12 万元。

11. 长期待摊费用 (单位: 万元)

类别	取得方式	原值	2004.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2005.06.30	剩余摊销年限
水电增容费	购置	32.00	9.60			1.64	23.77	7.96	2.5 年
装修费	购置	19.96	11.98			1.96	9.61	10.01	2.5 年
装修费	购置	<u>17.05</u>	<u>13.62</u>			<u>1.70</u>	<u>4.85</u>	<u>11.92</u>	3.5 年
		<u>69.01</u>	<u>35.20</u>			<u>5.31</u>	<u>38.23</u>	<u>29.89</u>	

12. 短期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
担保借款	<u>178,521,746.23</u>	<u>169,334,000.00</u>

其中:	还款日期	金额	年利率	备注
	2005 年 3 季度	66,897,746.23	4.50% - 7.434%	其中美元贷款 USD185.6 万元
	2005 年 4 季度	31,624,000.00	5.31% - 7.308%	其中美元贷款 USD80 万元
	2006 年 1 季度	41,000,000.00	5.31% - 5.58%	
	2006 年 2 季度	39,000,000.00	5.58%-6.138%	

13. 应付票据

种类	到期日	金额(万元)
银行承兑汇票	2005.07.12	1000.00

银行承兑汇票	2005.11.24	1000.00
银行承兑汇票	2005.07.27	500.00
银行承兑汇票	2005.07.10	500.00
银行承兑汇票	2005.08.18	500.00
银行承兑汇票	2005.08-18	500.00
银行承兑汇票	2005.12.28	<u>1000.00</u>
		<u>5,000.00</u>

14.应付账款

- (1) 账龄三年以上的应付账款 193 万元,为沿未结算的款项。
 (2) 应付账款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

15.预收账款

- (1) 预收账款中账龄皆为一年以内。
 (2) 预收账款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

16.应付工资

应付工资期末余额 182.24 万元为尚未支付的 2005 年 6 月份的工资, 2005 年 7 月已支付。

17.应交税金

税种	<u>2005.6.30</u>	<u>报告期税率</u>	<u>2004.12.31</u>
所得税	2,995,944.08	33%	2,051,323.67
增值税	3,390,030.38	销项 17%	52,510.45
城建税	171,781.88	5% - 7%	15,474.77
印花税及其他	394,796.06		
房产税等	<u>62,202.58</u>		<u>317,005.06</u>
	<u>7,014,754.98</u>		<u>2,436,313.95</u>

18.其他应交款

项 目	2005.06.30	计缴标准	2004.12.31
地方综合规费	371,514.56	按实列支	452,233.39
合作养老金	393,420.00	按每人每月 40 元计缴	393,420.00
其他	<u>370,666.28</u>		<u>69,328.66</u>
	<u>1,135,600.84</u>		<u>914,982.05</u>

19.其他应付款

- (1) 其他应付款中无账龄三年以上的大额应付款项。
 (2) 其他应付款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。
 (3) 其他应付款期末余额的主要内容为尚未支付的职工养老金租金等。

20.预提费用

项 目	2004.06.30	结存原因	2004.12.31
水电费	199,295.12	尚未结算	1,280,834.60
加工费及业务费	0	尚未结算	3,987,157.05
利息	441,555.39	尚未结算	
租赁费及财产保险费等	88,159.67	尚未结算	392,151.96
	<u>729,010.18</u>		<u>5,660,143.61</u>

21.股本

项目	2004.12.31	本次变动增加		2005.06.30
		资本公积转增	发行新股	
一.尚未流通股份				
1.发起人股份	30,320,000.00			30,320,000.00
2.募集法人股				
尚未流通股份合计	30,320,000.00			30,320,000.00
二.人民币普通股	20,000,000.00			20,000,000.00
(人民币普通股)	20,000,000.00			20,000,000.00
三.股份总数	<u>50,320,000.00</u>			<u>50,320,000.00</u>

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]83号文核准,本公司于2004年6月向社会公开发行人民币普通股2000万股,每股发行价6.62元,本次发行业经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2004]B107号验资报告验证确认。

22.资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	102,611,600.00			102,611,600.00
股权投资准备	13,404,822.18			13,404,822.18
其他资本公积	888,533.52			888,533.52
	<u>116,904,955.70</u>			<u>116,904,955.70</u>

新增股本溢价为2004年发行人民币普通股增加,股本溢价业经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2004]B107号验资报告验证确认。

23.盈余公积

项目	2004.12.31	本期增加	提取比例	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积金	7,551,461.66		10%		7,551,461.66
公益金	3,775,730.83		5%		3,775,730.83
	<u>11,327,192.49</u>				<u>11,327,192.49</u>

24.未分配利润

项 目	2005.06.30	2004 年度
年初未分配利润	55,387,972.90	36,823,098.48
加：本期净利润	10,163,615.76	22,819,776.45
减：提取法定盈余公积金		2,836,601.36
提取法定公益金		1,418,300.67
提取任意盈余公积金		
转作股本的利润		
应付普通股股利	<u>5,032,000.00</u>	
年末未分配利润	<u>60,519,588.66</u>	<u>55,387,972.90</u>

25.主营业务收入

单位：万元

品种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
色纱产品	16,254.43	15,550.55
其中：出口	1,484.90	1,725.37
棉制品(有色)		
进料加工聚酯纤维	2,375.55	4,834.97
聚酯纤维	<u>1,401.43</u>	<u>601.87</u>
	<u>20,031.41</u>	<u>20,987.39</u>

2005 年 1-6 月本公司向前五名客户的销售总额为 5514.47 万元，占公司全部主营业务收入的 27.53%。

26.主营业务成本

单位：万元

品种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
色纱产品	13,648.99	13,008.09
其中：出口	775.41	1,171.46
棉织品		
进料加工聚酯纤维	2,194.00	4,188.10
聚酯纤维	<u>936.64</u>	<u>325.54</u>
	<u>16,779.63</u>	<u>17,521.73</u>

27.主营业务税金及附加（单位：元）

项目	计缴标准	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城建税	应交流转税的 5%-7%	377,941.47	206,037.09
地方综合规费	按实缴数列支	<u>893,559.52</u>	<u>421,717.36</u>

1,271,500.99627,754.45

根据江阴市人民政府的有关文件规定,自 2001 年起,防洪保安基金、粮物调基金、建农基金、教育费附加均统一纳入地方综合规费在不超过业务收入的 1.5% 额度内按实缴金额列支。

28.其他业务利润

项目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
房屋租赁		
材料销售	-46,432.99	-77,266.36
其他收入	<u>18,895.03</u>	<u>6,311.82</u>
	<u>-27,537.96</u>	<u>-70,954.54</u>

29.营业费用

营业费用较上年同期减少 12.31% 的主要原因本年度广告费用的减少导致。

30.财务费用 (单位:元)

项目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
利息支出	4,431,567.68	3,953,247.95
减:利息收入		345,722.52
汇兑损益	82,109.12	15,522.00
承兑汇票贴现利息		15,411.66
手续费支出	<u>59,960.55</u>	<u>50,639.21</u>
	<u>4,573,637.35</u>	<u>3,689,098.30</u>

31.投资收益

项目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
期末调整被投资公司损益		
成本法核算被投资公司分回利润		
江阴市长江投资发展有限公司		
减:股权投资差额摊销		
滁州霞客环保色纺有限公司	<u>59,897.56</u>	<u>57,603.89</u>
	<u>-59,897.56</u>	<u>-57,507.49</u>

32.营业外收入

项目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
处理固定资产收益		
罚款收入		
其他	<u>20.00</u>	<u>13,020.00</u>
	<u>20.00</u>	<u>13,020.00</u>

33.营业外支出

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产损失		
防洪保安基金		
固定资产减值准备		
粮物调基金		
其他	<u>10,000.00</u>	<u>148,832.38</u>
	<u>10,000.00</u>	<u>148,832.38</u>

34.所得税

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
母公司		
利润总额	14,507,664.42	15,181,211.17
加：纳税调整增加		
母公司内部交易未实现利润抵销		
独立纳税分公司亏损		
减：纳税调整减少	1,504,093.63	1,398,409.70
上年度母公司内部交易未实现利润已实现		
应纳税所得额	13,003,570.79	13,782,801.47
适用税率	33%	33%
应纳所得税额	4,291,178.36	4,548,324.48
纳入合并报表范围子公司		
利润总额	2,770,720.01	2,414,616.24
加：纳税调整增加		
减：纳税调整减少		
应纳税所得额	2,770,720.01	2,414,616.24
适用税率	33%	33%
应纳所得税额	<u>914,337.59</u>	<u>796,823.36</u>
合计	<u>5,205,515.95</u>	<u>5,345,147.84</u>

35.支付的其他与经营活动有关的现金（单位：万元）

主要项目	2005 年 1-6 月
出口费用	562.90
运费	20.80
差旅费	20.75
业务费	21.36
办公费	8.73
租赁费	28.00

附注 6、母公司会计报表注释

(下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

6.1 应收账款

(1)账龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金额	比例(%)	坏账比例	坏账准备	金额	比例(%)	坏账比例	坏账准备
一年以内	25,686,440.37	94.57		1,284,322.02	22,358,879.16	92.25	5%	1,117,943.96
一至二年	594,904.42	2.19	8%	47,592.35	1,011,220.31	4.17	8%	80,897.62
二至三年	<u>880,000.00</u>	3.24	15%	<u>132,000.00</u>	<u>867,500.00</u>	<u>3.58</u>	15%	<u>130,125.00</u>
	<u>27,161,344.79</u>	<u>100.00</u>		<u>1,463,914.37</u>	<u>24,237,599.47</u>	<u>100.00</u>		<u>1,328,966.58</u>

(2)无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款

(3)前五名欠款单位所欠款项总额为 1772.23 万元，占本公司期末应收账款的比例为 65.25%。

6.2 其他应收款

(1)账龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例(%)	坏账比例	坏账准备	金额	比例	坏账比例	坏账准备
一年以内	287,511.55	90.46	5%	14375.58	472,623.85	93.12	5%	22038.98
一至二年	3,500.00	1.10	8%	280	7,583.80	1.49	8%	606.70
二至三年	26,832.00	8.44	15%	4024.80	3,650.00	0.72	15%	547.50
三年以上					<u>23,682.00</u>	<u>4.67</u>	100%	<u>23682.00</u>
	<u>317843.55</u>	<u>100.00</u>		<u>18680.38</u>	<u>507,593.65</u>	<u>100.00</u>		<u>46875.18</u>

(2)无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款

(3)前五名欠款单位所欠款项总额为 31.16 万元，占本公司期末其他应收款的比例为 98.05%。

6.3 长期投资

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
长期股权投资	38,423,538.36	1,670,744.18	59,897.56	40,034,384.98

本期增加内容为新增对滁州霞客环保色纺有限公司权益法核算收益 145.60 万元。

本期减少为摊销对滁州霞客环保色纺有限公司的股权投资差额 5.76 万元。

(1)长期股权投资成本及累计权益

被投资单位名称	投资期限	持股比例	投资成本	累计权益	期末余额
滁州霞客环保色纺有限公司	2001 ~ 2011 年	90.00%	15,987,922.21	9,777,875.92	25,765,798.13
江阴市长江投资发展有限公司			2,000.00		2,000.00
小计			15,989,922.21	9,777,875.92	25,767,798.13

(2)股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	期初余额	本期增加	本期已摊	期末余额
滁州霞客环保色纺有限公司	1,152,077.79	921,662.23		59,897.56	861,764.67

(3)股权投资准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期已摊	期末余额
滁州霞客环保色纺有限公司	13,404,822.18			13,404,822.18
总计				40,034,384.98

6.4 主营业务收入和主营业务成本

1.主营业务收入

单位：万元

品种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
色纱及制成品	12,320.94	11,078.17
其中：出口	1,484.90	1,725.37
进料加工聚酯纤维	2,375.55	4,834.97
聚酯纤维	1,401.43	601.87
	16,097.92	16,515.01

2005 年 1-6 月本公司向前五名客户的销售总额为 5514.47 万元，占公司全部主营业务收入的 34.26%。

2.主营业务成本

单位：万元

品种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
色纱产品	10,430.42	9,176.05
其中：出口	775.41	1,171.46
进料加工聚酯纤维	2,194.00	4,188.10
聚酯纤维	936.64	325.54
	13,561.06	13,689.69

6.5 投资收益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
子公司损益调整收益：		
滁州霞客环保色纺有限公司	1,670,744.18	1,456,013.59
处置子公司股权收益：		
其他股权投资分回利润		
江阴市长江投资发展有限公司		
减：股权投资差额摊销：		
滁州霞客环保色纺有限公司	<u>59,897.56</u>	<u>57,603.89</u>
	<u>1,610,846.62</u>	<u>1,398,409.70</u>

附注 7、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质和类型	法定代表人(负责人)
滁州霞客环保色纺有限公司	安徽滁州	功能性纤维、差别性纤维、有色纤维、纱、拼线、针织坯布，服装，床上用品等	子公司	有限责任公司	赵开云

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数			本年增加	本年减少	期末数
	金额	比例	比例			
滁州霞客环保色纺有限公司	15,800,000.00					15,800,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数			本年增加	本年减少	期末数	
	金额	比例	比例			金额	比例
滁州霞客环保色纺有限公司	14,220,000.00	90.00%				14,220,000.00	90.00%

4、其他应披露事项

截至 2005 年 06 月 30 日,本公司无其他应披露事项

附注 8：资产抵押情况

滁州子公司分别在 3 月 11 日及 4 月 27 日以土地及附着建筑物、机器设备向滁州中行抵押进行融资获得 1000 万元及 400 万元的借款，借款期限 500 万元为 9 个月；500 万元为 12 个月；400 万元为 12 个月。

附注 9：或有负债或损失

无或有负债或损失

附注 10：承诺事项

截至 2005 年 06 月 30 日,本公司无重大承诺事项。

附注 11：资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项

附注 12：其他重要事项

无其他重要事项

第七节 备查文件

- 一、载有副董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告其内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

上述被查文件均完整备置于公司董事会秘书处。

江苏霞客环保色纺股份有限公司董事会

副董事长：陈建忠

二 00 五年七月二十六日

资 产 负 债 表(左)

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

资 产	注 释	合 并		母 公 司	
		2005.6.30	2004.12.31	2005.6.30	2004.12.31
流动资产:					
货币资金	5.1	143,376,108.12	162,549,543.66	138,051,257.04	152,931,901.87
短期投资		-		-	
应收票据	5.2	3,146,800.00	2,970,000.00	630,000.00	2,350,000.00
应收股利		-		-	
应收帐款	5.3	27,226,281.47	23,438,648.19	25,697,430.42	22,908,632.89
其他应收款	5.4	304,863.17	490,664.47	299,163.17	460,664.47
预付帐款	5.5	24,719,966.38	45,006,159.15	37,644,736.15	40,549,793.67
应收补贴款		-		-	
存货	5.6	149,698,384.78	117,260,789.72	114,492,067.85	84,336,911.81
待摊费用		848,618.13	24,900.00	719,218.13	
一年内到期的长期债权投资		-		-	
其他流动资产		-		-	
流动资产合计		349,321,022.05	351,740,705.19	317,533,872.76	303,537,904.71
长期投资:		-		-	
长期股权投资	5.7	863,764.67	923,662.23	40,034,384.98	38,423,538.36
长期债权投资		-		-	
长期投资合计		863,764.67	923,662.23	40,034,384.98	38,423,538.36
固定资产:		-		-	
固定资产原价	5.8	178,707,102.79	137,156,553.87	79,532,073.04	53,879,256.05
减:累计折旧	5.8	53,993,391.10	50,041,062.28	16,277,704.65	14,859,028.52
固定资产净值		124,713,711.69	87,115,491.59	63,254,368.39	39,020,227.53
减:固定资产减值准备		110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00
固定资产净额	5.8	124,603,711.69	87,005,491.59	63,144,368.39	38,910,227.53
工程物资		-		-	
在建工程	5.9	11,186,051.59	21,804,931.87	10,904,751.59	21,561,631.87
固定资产清理		-		-	
固定资产合计		135,789,763.28	108,810,423.46	74,049,119.98	60,471,859.40
无形资产及其他资产		-		-	
无形资产	5.10	31,197,157.35	31,525,256.99	10,654,025.07	10,766,713.07
长期待摊费用	5.11	298,882.62	351,982.62	298,882.62	351,982.62
无形资产及其他资产合计		31,496,039.97	31,877,239.61	10,952,907.69	11,118,695.69
递延税款		-		-	
递延税款代借项		-		-	
资产总计		517,470,589.97	493,352,030.49	442,570,285.41	413,551,998.16

后附会计报表附注为本会计报表组成部分

公司法定代表人:赵方平

主管会计工作负责人:邓鹤庭

会计主管人员:邓鹤庭

资 产 负 债 表(右)

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注 释	合并		母公司	
		2005.6.30	2004.12.31	2005.6.30	2004.12.31
流动负债:					
短期借款	5.12	178,521,746.23	169,334,000.00	119,521,746.23	110,334,000.00
应付票据	5.13	50,000,000.00	33,000,000.00	50,000,000.00	33,000,000.00
应付帐款	5.14	21,619,683.80	30,198,563.83	15,563,785.46	19,597,298.35
预收帐款	5.15	4,224,010.51	1,251,084.43	3,522,029.27	841,053.79
应付工资	5.16	1,822,361.83	1,574,679.86	1,722,361.82	1,574,679.86
应付福利费		5,287,772.66	5,088,770.36	4,536,918.62	4,089,205.42
应付股利		-	-	-	-
应交税金	5.17	7,014,754.98	2,436,313.95	5,824,420.26	1,734,862.19
其他应交款	5.18	1,135,600.84	914,982.05	1,100,351.57	894,860.04
其他应付款	5.19	3,691,620.94	5,786,718.40	875,427.89	2,677,782.66
预提费用	5.20	729,010.18	5,660,143.61	178,637.14	4,268,134.76
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		274,046,561.97	255,245,256.49	202,845,678.26	179,011,877.07
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		-	-	-	-
递延税款					
递延税款借贷项		-	-	-	-
负债合计		274,046,561.97	255,245,256.49	202,845,678.26	179,011,877.07
少数股东权益		4,352,291.15	4,166,652.91	-	-
股东权益:		-	-	-	-
股本	5.21	50,320,000.00	50,320,000.00	50,320,000.00	50,320,000.00
减:已归还投资		-	-	-	-
股本净额	5.21	50,320,000.00	50,320,000.00	50,320,000.00	50,320,000.00
资本公积	5.22	116,904,955.70	116,904,955.70	116,904,955.70	116,904,955.70
盈余公积	5.23	11,327,192.49	11,327,192.49	10,097,274.81	10,097,274.81
其中:公益金		3,775,730.83	3,775,730.83	3,365,758.27	3,365,758.27
未分配利润	5.24	60,519,588.66	55,387,972.90	62,402,376.64	57,217,890.58
股东权益合计		239,071,736.85	233,940,121.09	239,724,607.15	234,540,121.09
负债和股东权益合计		517,470,589.97	493,352,030.49	442,570,285.41	413,551,998.16

后附会计报表附注为本会计报表组成部分

公司法定代表人:赵方平

主管会计工作负责人:邓鹤庭

会计主管人员:邓鹤庭

利 润 表

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合 并		母 公 司	
		2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月
一、主营业务收入	5.25	200,314,142.30	209,873,901.42	160,979,179.68	165,150,120.10
减：主营业务成本	5.26	167,796,325.05	175,217,327.09	135,610,620.65	136,896,927.99
主营业务税金及附加	5.27	1,271,500.99	627,754.45	971,226.26	327,580.72
二、主营业务利润		31,246,316.26	34,028,819.88	24,397,332.77	27,925,611.39
加：其他业务利润	5.28	-27,537.96	-70,954.54	-38,058.04	-84,616.07
减：营业费用		6,161,283.20	7,343,085.42	5,812,296.44	6,743,956.36
管理费用	5.29	5,059,210.24	6,705,068.35	2,877,179.39	4,724,457.52
财务费用	5.30	4,573,637.35	3,689,098.30	2,772,981.10	2,258,838.99
三、营业利润		15,424,647.51	16,220,613.27	12,896,817.80	14,113,742.45
加：投资收益	5.31	-59,897.56	-57,603.89	1,610,846.62	1,398,409.70
补贴收入		200,000.00		-	
营业外收入	5.32	20.00	13,020.00	-	13,020.00
减：营业外支出	5.33	10,000.00	148,832.38	-	148,832.38
四、利润总额		15,554,769.95	16,027,197.00	14,507,664.42	15,376,339.77
减：所得税	5.34	5,205,515.95	5,345,147.84	4,291,178.36	4,548,324.48
少数股东损益		185,638.24	161,779.29	-	
五、净利润		10,163,615.76	10,520,269.87	10,216,486.06	10,828,015.29

后附会计报表附注为本会计报表组成部分

公司法定代表人：赵方平

主管会计工作负责人：邓鹤庭

会计主管人员：邓鹤庭

利润分配表

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	合 并		母 公 司	
		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、净利润		10,163,615.76	10,520,269.87	10,216,486.06	10,828,015.29
加：期初未分配利润		55,387,972.90	36,823,098.48	57,217,890.58	37,948,580.60
其他转入					
减：改制折股本					
二、可供分配的利润		65,551,588.66	47,343,368.35	67,434,376.64	48,776,595.89
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励福利基金					
提取的储备基金					
提取的企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供股东分配的利润		65,551,588.66	47,343,368.35	67,434,376.64	48,776,595.89
减：应付优先股股利		-		-	
提取任意盈余公积		-		-	
应付普通股股利		5,032,000.00		5,032,000.00	
转作股本的普通股股利		-		-	
四、未分配利润		60,519,588.66	47,343,368.35	62,402,376.64	48,776,595.89
利润表（补充资料）					
1．出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2．自然灾害发生的损失					
3．会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4．会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5．债务重组损失					
6．其他					

后附会计报表附注为本会计报表组成部分

公司法定代表人:赵方平

主管会计工作负责人: 邓鹤庭

会计主管人员：邓鹤庭

现 金 流 量 表

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2005 年上半年	
		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		232,124,680.16	205,864,951.85
收到的税费返还		2,470,815.45	2,270,815.45
收到的其它与经营活动有关的现金		1,379,480.39	585,739.30
现金流入小计		235,974,976.00	208,721,506.60
购买商品、接受劳务支付的现金		193,711,640.86	190,572,647.97
支付给职工以及为职工支付的现金		17,193,650.61	6,953,880.84
支付的各项税费		10,282,219.92	6,291,326.88
支付的其它与经营活动有关的现金	5.35	4,437,892.27	3,959,744.86
现金流出小计		225,625,403.66	207,777,600.55
经营活动产生的现金流量净额		10,349,572.34	943,906.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所产生的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额			
收到的其它与投资活动有关的现金			
现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金		18,863,256.00	16,748,256.00
投资所支付的现金		-	-
支付其它与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		18,863,256.00	16,748,256.00
投资活动产生的现金流量净额		-18,863,256.00	-16,748,256.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		140,579,746.23	109,579,746.23
收到的其它与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		140,579,746.23	109,579,746.23
偿还债务所支付的现金		141,392,000.00	100,392,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		9,847,498.11	8,264,041.11
支付的其它与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		151,239,498.11	108,656,041.11
筹资活动产生的现金流量净额		-10,659,751.88	923,705.12
四、收到的政府补贴			
五、汇率变动对现金的影响			
六、现金及现金等价物净增加额		-19,173,435.54	-14,880,644.83

公司法定代表人：赵方平

主管财务会计工作负责人：邓鹤庭

会计机构负责人：邓鹤庭

现金流量表补充资料

编制单位:江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位:人民币:元

项 目	2005 年上半年	
	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	10,163,615.76	10,216,486.06
少数股东本期收益	185,638.24	
加：计提的资产减值准备	52,870.30	106,752.99
固定资产折旧	3,952,328.82	1,418,676.13
无形资产摊销	328,099.64	112,688.00
长期待摊费用摊销	-51,400.00	53,100.00
待摊费用减少（减：增加）	-823,718.13	-719,218.13
预提费用增加（减：减少）	-4,931,133.43	4,089,497.62
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）		-
固定资产报废损失		-
财务费用	4,845,356.79	3,044,700.54
投资损失（减收益）		-1,610,846.62
递延税款贷项（减借项）		-
存货的减少（减增加）	-32,437,595.06	-30,155,156.04
经营性应收项目的减少（减增加）	-3,778,631.98	1,997,761.29
经营性应付项目的增加（减减少）	32,844,141.39	12,389,464.21
其它		
经营活动产生的现金流量净额	10,349,572.34	943,906.05
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行投资		
以存货偿还债务		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	143,376,108.12	138,051,257.04
减：现金的期初余额	162,549,543.66	152,931,901.87
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	-19,173,435.54	-14,880,644.83

公司法定代表人：赵方平

主管财务会计工作负责人：邓鹤庭

会计机构负责人：邓鹤庭

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本期数	上年数
一、股本：			
年初余额	1	50,320,000.00	30,320,000.00
本年增加数	2		20,000,000.00
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
发行新股增加的股本	6		20,000,000.00
本年减少数	7		
年末余额	8	50,320,000.00	50,320,000.00
二、资本公积：			
年初余额	9	116,904,955.70	14,174,855.70
本年增加数	10	0.00	102,611,600.00
其中：股本溢价	11	0.00	102,611,600.00
资产评估增值	12		
接受捐赠实物资产	13		
住房周转金转入	14		
投资准备	15		
其他资本公积		0.00	118,500.00
本年减少数	16		
其中：转入股本	17		
转入损益	18		
年末余额	19	116,904,955.70	116,904,955.70
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	20	7,551,461.66	4,714,860.30
本年增加数	21		2,836,601.36
其中：从净利润中提取数	22		2,836,601.36
法定公益金转入数	23		
本年减少数	24		
其中：转入未分配利润	25		
转赠股本	26		
分派现金股利	27		
分派股票股利	28		
年末余额	29	7,551,461.66	7,551,461.66
其中：法定盈余公积金	30	7,551,461.66	7,551,461.66
四、法定公益金：			
年初余额	31	3,775,730.83	2,357,430.16
本年增加数	32		1,418,300.67
其中：从净利润中提取数	33		1,418,300.67
本年减少数	34		
其中：购建职工住房支出	35		
其他集体福利支出	36		
年末余额	37	3,775,730.83	3,775,730.83
五、未分配利润：			
年初未分配利润	38	55,387,972.90	36,823,098.48
本年净利润	39	10,163,615.76	22,819,776.45
本年利润分配	40	5,032,000.00	4,254,902.03
年末未分配利润	41	60,519,588.66	55,387,972.90

公司法定代表人：赵方平

主管会计工作负责人：邓鹤庭

会计主管人员：邓鹤庭

资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本年转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	1,403,737.30			1,563,360.59
其中：应收帐款	1,356,862.12	187,518.09		1,544,380.21
其它应收款	46,875.18		27,894.80	18,980.38
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,122,064.00			1,122,064.00
其中：库存商品	622,064.00			622,064.00
原材料	500,000.00			
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	110,000.00			110,000.00
其中：房屋、建筑物	110,000.00			110,000.00
机器设备				
六、无形资产减值准备合计				
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				

公司法定代表人：赵方平

主管会计工作负责人：邓鹤庭

会计主管人员：邓鹤庭

净资产收益率及每股收益指标、非经常性损益明细表

单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

1、净资产收益率及每股收益指标

报告期利润	2005 年 1-6 月				2004 年 1-6 月			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	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	13.07	13.07	0.621	0.621	15.36	36.34	0.676	1.122
营业利润	6.45	6.45	0.307	0.307	7.32	17.32	0.322	0.529
净利润	4.25	4.25	0.202	0.202	4.75	11.23	0.209	0.347
扣除非经常性损益后的净利润	4.20	4.20	0.199	0.199	4.79	11.33	0.211	0.350

2、非经常性损益明细表

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
补贴收入	200,000.00	
加：委托理财收益		
加：处置子公司股权收益		
加：各项营业外收入	20.00	13,020.00
减：捐赠支出	-	
减：处理固定资产支出		
减：其它营业外支出	10,000.00	148,832.38
减：上述损益所得税影响数	62,706.60	-44,818.09
合 计	127,313.40	-90,994.29