

# 安徽飞亚纺织发展股份有限公司

ANHUI FEIYA TEXTILE DEVELOPMENT CO., LTD

二00五年半年度报告

2005年7月30日

## 目 录

第一节 重要提示及目录 .....	3
第二节 公司基本情况 .....	4
第三节 股本变动及主要股东持股情况 .....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	13
第五节 管理层讨论与分析 .....	14
第六节 重要事项 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 备查文件 .....	55

## 第一节 重要提示及目录

1.1 本公司董事会及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。

1.2 公司2005年半年度报告经公司2005年7月30日召开的第二届董事会第五次会议审议通过。

1.3 公司2005年半年度财务报告未经审计。

1.4 公司董事长张国龙先生、总经理及主管会计工作负责人孙松林先生、会计机构负责人林伟先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

安徽飞亚纺织发展股份有限公司

董 事 会

二 00 五年七月三十日

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司基本情况简介

股票简称	飞亚股份		
股票代码	002042		
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	徐林学	徐文静	徐林学
联系地址	安徽省淮北市濉溪路庆相桥南		
电话	0561-3011923-3058	0561-3011923-3054	0561-3011923-3058
传真	0561-3011261	0561-3011261	0561-3011261
电子信箱	<a href="mailto:feiyaxlx@sina.com">feiyaxlx@sina.com</a>	<a href="mailto:feiyaxwj@126.com">feiyaxwj@126.com</a>	<a href="mailto:feiyaxlx@sina.com">feiyaxlx@sina.com</a>

(二) 法定中文名称：安徽飞亚纺织发展股份有限公司；

法定英文名称：ANHUI FEIYA TEXTILE CO.,LTD.

(三) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：飞亚股份

股票代码：002042

(四) 注册地址及办公地址：安徽省淮北市濉溪路庆相桥南

邮政编码：235033

互联网网址：[www.feiyatex.com](http://www.feiyatex.com)

电子信箱：[feiyaxlx@sina.com](mailto:feiyaxlx@sina.com)

(五) 法定代表人：张国龙

(六) 董事会秘书：徐林学

董事会证券事务代表：徐文静

投资者关系管理负责人：徐林学

联系地址：安徽省淮北市濉溪路庆相桥南

联系电话：0561 - 3011923 - 3058

传真：0561 - 3011261

电子信箱：[feiyaxlx@sina.com](mailto:feiyaxlx@sina.com) [feiyaxwj@126.com](mailto:feiyaxwj@126.com)

(七) 公司指定信息披露报纸：《证券日报》

信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(八) 公司首次注册登记日期：2000年10月31日

公司变更注册登记日期：2005年5月18日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3400001300187

税务登记号：34060372553187x

公司聘请会计师事务所名称：安徽华普会计师事务所

会计师事务所工作地点：安徽省合肥市荣事达大道100号振信大厦

## 二、主要财务数据及指标

单位：人民币元

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	本报告期比上年度期末增减(%)
流动资产	235,404,557.41	179,456,423.84	31.18
流动负债	142,037,161.28	197,184,882.03	-27.97
总资产	532,936,981.72	473,939,460.59	12.45
股东权益(不含少数)	278,929,246.96	151,106,995.86	84.59

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

股东权益)			
每股净资产	2.79	2.52	10.71
调整后的每股净资产	2.79	2.52	10.71
<b>项目</b>	<b>2005年1-6月</b>	<b>2004年1-6月</b>	<b>本报告期比上年同期增减(%)</b>
净利润	7,386,864.00	7,342,418.13	0.61
扣除非经常性损益后的净利润	7,455,524.24	6,506,230.65	14.59
每股收益(注)	0.07	0.12	-41.67
净资产收益率(%)	2.65	5.20	-2.55
经营活动产生的现金流量净额	-36,338,514.04	56,034,190.05	-164.85

【注】报告期的每股收益是以10000万股计算，上年同期每股收益是以6000万股计算。

**报告期内非经常性损益项目**

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	17,474.00
营业外支出	-80,367.82
所得税影响	5,766.42
合计	-68,660.24

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、报告期内公司股本变动情况8,000,000

报告期内公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]9 号文核准,于2005年4月首次向社会公开成功发行人民币普通股(A 股)股票4000万股,总股本相应发生变化,截至报告期末,变更后公司总股本为100,000,000股,公司股份变动情况如下:

截至日期:2005年6月30日

数量单位:万股

项 目	期初数	报告期变动增减(+、-)						期末数
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份	6000	0	0	0	0	0	0	6000
1、发起人股份	6000	0	0	0	0	0	0	6000
其中:	0	0	0	0	0	0	0	0
国家股	0	0	0	0	0	0	0	0
国有法人股	6000	0	0	0	0	0	0	6000
境内法人股	0	0	0	0	0	0	0	0
境外法人股	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0
2、募集法人股份	0	0	0	0	0	0	0	0
3、内部职工股	0	0	0	0	0	0	0	0
4、优先股或其他	0	0	0	0	0	0	0	0
未上市流通股份合计	6000	0	0	0	0	0	0	6000
二、已上市流通股份	0	0	0	0	4000	0	4000	4000
1、人民币普通股	0	0	0	0	4000	0	4000	4000
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0
已上市流通股份合计	0	0	0	0	4000		4000	4000
三、股份总数	6000	0	0	0	4000	0	4000	10000

【注】根据中国证监会证监发行字[2005]9号文核准,公司在深圳证券交易所向社会公开发行普通股(A 股)4000 万股,其中网下向询价对象发行800万股每股面值1.00

## 安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

元人民币的普通股，配售对象的获配股票于向社会公众投资者公开发行的股票上市之日起锁定三个月后方可上市流通，即锁定期限为2005年4月27日—2005年7月26日。

### 二、股东情况

#### 1、报告期内公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况

<b>报告期末股东总数</b>	17,340 户					
<b>前十名股东持股情况</b>						
股东名称（全称）	报告期内 增减	报告期末 持股数量 （股）	比例 （%）	股份类 别（已 流通或 未流 通）	质押 或冻 结的 股份 数量	股东性质 （国有股东或 外资股东）
安徽飞亚纺织集团有限公司	—	56,936,400	56.94	未流通	0	国有法人股
淮北市国有资产运营有限公司	—	1,361,600	1.36	未流通	0	国有法人股
安徽省国有资产运营有限公司	—	680,800	0.68	未流通	0	国有法人股
上海市纺织科学研究院	—	340,400	0.34	未流通	0	国有法人股
上海东华大学科技园发展有限公司	—	340,400	0.34	未流通	0	国有法人股
淮北印染集团公司	—	340,400	0.34	未流通	0	国有法人股
北京雅宝经济文化发展中心	+ 262,900	262,900	0.26	已流通	0	社会公众股
裴斌汉	+ 200,000	200,000	0.20	已流通	0	社会公众股
中国农业银行 - 长城银利精选证券投资基金	+ 156,852	156,852	0.16	已流通	0	社会公众股
单仲尧	+ 141,000	141,000	0.14	已流通	0	社会公众股
<b>前十名流通股股东持股情况</b>						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
北京雅宝经济文化发展中心	262,900		A 股			
裴斌汉	200,000		A 股			
中国农业银行 - 长城银利精选证券投资基金	156,852		A 股			

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

单仲尧	141,000	A 股
上海证券有限责任公司	135,852	A 股
申银万国证券股份有限公司	135,852	A 股
中船重工财务有限责任公司	135,852	A 股
航天科技财务有限责任公司	135,852	A 股
厦门国际信托投资有限公司	135,852	A 股
东航集团财务有限责任公司	135,852	A 股
<b>上述股东关联关系或一致行动关系的说明</b>	公司六名发起人股东之间，安徽飞亚纺织集团有限公司与淮北市国有资产运营有限公司、淮北印染集团公司的实际控制人均为淮北市财政局，除此之外，不存在其他关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司非流通股股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知流通股股东之间是否存在关联关系和是否属于一致行动人。	
<b>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</b>	<b>股东名称</b>	<b>约定持股期限</b>
	广发证券 - 农行 - 广发集合资产管理计划 2 号	3 个月
	东航集团财务有限责任公司	3 个月
	通乾证券投资基金	3 个月
	华夏成长证券投资基金	3 个月
	天津信托投资有限责任公司	3 个月
	中国工商银行 - 申万巴黎盛利精选证券投资基金	3 个月
	交通银行 - 国联优质成长证券投资基金	3 个月
	申银万国证券股份有限公司	3 个月
	厦门国际信托投资有限公司	3 个月
	中国南航集团财务有限公司	3 个月
	中船重工财务有限责任公司	3 个月
	渤海证券有限责任公司	3 个月
	第一创业证券有限责任公司	3 个月
全国社保基金 - 一二组合	3 个月	
上海浦东发展集团财务有限责任公司	3 个月	

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

中诚信托投资有限责任公司	3 个月
云南国际信托投资有限公司	3 个月
海通证券股份有限公司	3 个月
中信信托投资有限责任公司	3 个月
世纪证券有限责任公司	3 个月
华泰财产保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品 - 020C - CT001	3 个月
上海证券有限责任公司	3 个月
南京证券有限责任公司	3 个月
中国银行 - 景顺长城优选股票证券投资基金	3 个月
中国农业银行 - 景顺长城内需增长开放式证券投资基金	3 个月
中国银行 - 景顺长城动力平衡证券投资基金	3 个月
中关村证券股份有限公司	3 个月
华宝信托投资有限责任公司 - 自营	3 个月
中国民生银行股份有限公司 - 天治品质优选混合型证券投资基金	3 个月
上海浦东发展银行 - 天治财富增长证券投资基金	3 个月
方正证券有限责任公司	3 个月
红塔证券股份有限公司	3 个月
丰和价值证券投资基金	3 个月
中国银行 - 嘉实增长开放式证券投资基金	3 个月
嘉实成长收益型证券投资基金	3 个月
中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金	3 个月
中国银行 - 嘉实债券开放式证券投资基金	3 个月
新华人寿保险股份有限公司 - 分红 - 团体分红 018L FH001 深	3 个月
新华人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 018L FH002 深	3 个月
新华人寿保险股份有限公司 - 投连 - 创世之约 018L TL001 深	3 个月
新华人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品 018L CT001 深	3 个月
景宏证券投资基金	3 个月

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

中国银行 - 大成蓝筹稳健证券投资基金	3 个月
中国农业银行 - 大成精选增值混合型证券投资基金	3 个月
景阳证券投资基金	3 个月
中国工商银行 - 宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	3 个月
鸿阳证券投资基金	3 个月
大通证券股份有限公司	3 个月
广州证券有限责任公司	3 个月
航天科技财务有限责任公司	3 个月
中国建设银行 - 东方龙混合型开放式证券投资基金	3 个月
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金	3 个月
交通银行 - 海富通精选证券投资基金	3 个月
东北证券有限责任公司	3 个月
太平人寿保险有限公司 - 传统 - 普通保险产品	3 个月
太平人寿保险有限公司 - 投连 - 个险投连动力增长	3 个月
华电财务有限公司	3 个月
中国农业银行 - 长信银利精选证券投资基金	3 个月
中国光大银行股份有限公司 - 光大保德信量化核心证券投资基金	3 个月
北方国际信托投资股份有限公司	3 个月
融鑫证券投资基金	3 个月
中国光大银行股份有限公司 - 中融融华债券型证券投资基金	3 个月
交通银行 - 华安创新证券投资基金	3 个月
交通银行 - 安顺证券投资基金	3 个月
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型投资基金	3 个月
中国工商银行 - 安信证券投资基金	3 个月
湘财合丰价值优化型周期类行业证券投资基金	3 个月
湘财合丰价值优化型稳定类行业证券投资基金	3 个月
湘财荷银行业精选证券投资基金	3 个月

2、公司控股股东情况或实际控制人情况

报告期内公司控股股东未发生变动，仍为安徽飞亚纺织集团有限公司。公司控股股东所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况，控股股东基本情况如下：

公司名称：安徽飞亚纺织集团有限公司

住所：安徽省淮北市濉溪路庆相桥

法定代表人：李安坤

成立日期：1997年12月

注册资本：1.1亿元人民币

企业类型：国有独资有限责任公司

经营范围：对纺织企业国有资产运营及管理，信息咨询、代理服务

公司控股股东在报告期内注册资金、法定代表人、经营范围均无变化。报告期内仍然没有经营性资产，也没有从事与股份公司相同的业务，目前主要业务是对纺织企业国有资产运营及管理。

报告期内，本公司的实际控制人未发生变动，仍为淮北市财政局。安徽飞亚纺织集团有限公司为国有独资有限责任公司，其实际控制人为淮北市财政局，而飞亚集团公司是公司的控股股东，因此，淮北市财政局是公司的实际控制人。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况

截至报告期末，公司董事、监事和高管人员仍未持有本公司的股票。

### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果以及财务状况分析

#### 1、公司经营情况

2005年1-6月,公司累计完成主营业务收入21,061万元,实现净利润739万元,分别比上年同期增长3.58%和0.61%。报告期内由于受占生产成本70%的原棉平均采购价格比上年同期降低23.70%的影响,公司纱线的平均售价每吨比上年同期下降3973元,降低17.64%;坯布的售价每米比上年同期下降0.46元,降低7.34%,由于售价的降低影响公司主营业务收入比上年同期降低2422万元;但由于公司不断加强经营管理,进行技改工作(特别是1.95亿高档服装面料替代进口国债项目中新增2万锭的全部完工投产),改善品种结构,加大对新产品的开发,公司在产销量和效益方面还是取得了很好的成绩。公司纱线的销量比上年同期增加1303吨,增加75.93%,坯布的销量比上年同期增加34万米,增加1.28%,由于销量的增加影响公司主营业务收入比上年同期增加3149万元。

公司的主营业务收入和利润除受售价影响外,报告期内三项费用的增加也直接影响到公司的成本和利润。

面对纺织品市场诸多不确定因素,公司将继续加大新产品的研发及推广力度,2005年下半年,公司将继续募集资金改造项目和公司自筹资金技改项目的实施,实现公司产品结构的调整和产品的升级换代,保持公司可持续发展。

#### 2、公司主营业务范围及经营状况

报告期内公司主营业务范围未发生变化,仍然致力于棉纺织品坯布和纱线的研究开发、生产及销售。

#### 3、主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

单位:人民币元

主营业务分行业情况						
行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年	主营业务成本比上年	毛利率比上年同期增

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

				同期增 减(%)	同期增 减(%)	减(%)
棉纺织业	210,611,507.17	182,381,702.48	13.40	3.58	2.41	7.89
其中:关联 交易	1,256,875.89	1,079,335.99	14.13	-85.25	-85.20	-2.01
<b>主营业务分产品情况</b>						
坯布	154,631,378.97	135,650,579.71	12.27	-9.07	-11.17	20.29
纱线	55,980,128.20	46,731,122.77	16.52	68.20	84.11	-30.41
其中:关联 交易	1,256,875.89	1,079,335.99	14.13	-85.25	-85.20	-2.01
关联交易的 定价原则	公司与各关联企业发生的关联业务往来全部采用市场定价原则					
<b>主营业务分地区情况</b>						
地区	主营业务收入(万元)		主营业务收入比上年增减(%)			
江浙地区	16,133		7.95%			
福建省	2,064		-14.71%			
广东省	1,327		25.54%			
出口	420		-26.32%			
其它	1,117		-16.77%			
<b>合计</b>	<b>21,061</b>		<b>-</b>			

4、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。

5、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

6、报告期内，公司控股公司及参股公司经营情况及业绩

(1) 安徽淮北金福纺织有限公司为公司的控股子公司，注册资本200万美元，公司持股75%，主要从事纱线的生产和销售。报告期末，该公司的总资产为2689万元，报告期内实现净利润102万元。对该公司的投资收益对公司净利润影响为10.39%，已超过10%。

(2) 淮北市商业银行为公司的参股公司，注册资本10001万元，公司持股9.999%，主要从事公众存贷款业务。报告期内公司实现投资分红66万元，对公司净利润影响未达到10%以上。

7、经营中的问题与困难及解决方案

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

报告期内，由于国内纺织品生产能力过剩，产品内销市场竞争十分激烈；同时，外销贸易摩擦频繁，争端叠起，交易额受到很大影响。公司将进一步提高企业管理水平，苦练内功，发挥1.95亿高档服装面料替代进口国债技术改造项目的优势，降低生产成本，提高产品档次，争取在激烈的竞争环境下，取得良好的经营业绩。

二、报告期内公司投资情况

(一) 公司募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		13,124			报告期内使用募集资金总额			5,435		
					已累计使用募集资金总额			5,435		
承诺项目	是否变更项目	原计划投入总额	报告期内投入金额	累计投入金额	实际投资进度(%)	报告期内实现的收益(利润总额计算)	项目建成或建成时间	是否符合计划进度	是否符预期收益	项目可行性是否发生重大变化
高档服装面料替代进口项目	否	5,898	3,743	3,743	63	330	2005年12月	是	否	否
自动络筒机提高无接头纱项目	否	3,057	1,692	1,692	55	50	2005年12月	是	是	否
剑杆织机技术改造项目	否	3,802	0	0	0	0	—	是	是	否
高档提花面料技改项目	否	4,342	0	0	0	0	—	是	是	否
纱线烧毛丝光技改项目	否	3,711	0	0	0	0	—	是	是	否
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>20,810</b>	<b>5,435</b>	<b>5,435</b>	<b>26.12</b>	<b>380</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	高档服装面料替代进口技改项目：该项目已完成计划总投资额的83%，完成计划募集资金投资额的63%，符合计划进度，项目尚未实施完毕，与预计收益有较大差异，原因是计划设计时的市场行情与现在变化较大；另外，所使用的设备85%是进口设备，安装调试阶段，其技术性能需要有一个学习掌握的过程。项目全部完工达产后效益将会有较大的提高。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内公司无项目可行性发生重大变化的情况									
募集资金项目实施地点变更情况	报告期内公司无募集资金项目实施地点变更的情况									

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

<b>募集资金项目实施方式调整情况</b>	报告期内公司无募集资金项目实施方式调整情况
<b>募集资金项目先期投入及弥补情况</b>	高档服装面料替代进口技改项目于 2003 年 3 月经国家经贸委批准实施，自动络筒机提高无结头纱比例项目于 2001 年 9 月经安徽省经贸委批准实施，为了使这两个项目尽快发挥作用，公司于 2005 年 3 月 31 日前，部分利用国债贴息贷款，其余部分主要通过银行贷款筹措资金，先期分别投入 3743 万元和 1152 万元，募集资金到位后，本公司已安排资金归还项目投入的银行贷款。
<b>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</b>	公司由于生产规模不断扩大，使流动资金暂时有所短缺，按法定程序，借用募集资金 5000 万元暂时补充流动资金。
<b>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</b>	报告期内公司无项目实施出现募集资金结余的情况
<b>募集资金其他使用情况</b>	报告期内公司无募集资金其他使用情况

1、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《募集资金管理及使用办法》，对募集资金实施专户存储，并随时接受保荐人的监督。

2、各募集资金项目进展情况

(1) 高档服装面料替代进口技改项目：计划总投资19,548万元，利用募集资金5898万元。截止到2005年6月30日，该项目已向银行借入国债技改贷款10,724万元，使用募集资金3743万元。

(2) 自动络筒机提高无结头纱比例项目：该项目主要在提高公司产品的档次和附加值。该项目计划总投资3057万元，全部利用募集资金。截止到2005年6月30日，该项目已实施1692万元，完成计划的55%。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内公司严格按照《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，各项决策的执行均严格遵照公司制度及章程的相关规定。

二、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

三、报告期内公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

四、公司控股股东及其子公司没有占用公司资金的情况。

五、公司未对下属控股子公司提供任何担保。

六、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》，我们作为公司独立董事对安徽飞亚纺织发展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，截至2005年6月30日，安徽飞亚纺织发展股份有限公司的控股股东安徽飞亚纺织集团有限公司及其它关联方没有占用公司资金的情况；公司无累计及当期对外担保的情况，公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会证监发[2003]56号文关于上市公司关联方资金往来及对外担保的有关规定。

七、公司在报告期内不存在委托理财的情况

八、报告期内公司不存在重大关联交易事项。

九、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况。
- 2、报告期内公司无对外担保事项。
- 3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

十、公司或持股5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司持股5%以上的股东安徽飞亚纺织集团有限公司作出的《避免同业竞争承诺函》均得到严格实施，没有出现同业竞争的情况。

十一、公司建立内部审计制度的有关情况

公司设立审计部，向董事会负责，但专职审计人员尚未配备到位。

十二、公司董事履行职责情况

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。

报告期内董事会召开及出席情况：

报告期内召开董事会次数			2次		
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
张国龙	董事长	2次	0次	0次	否
李安坤	董事	2次	0次	0次	否
孙松林	董事	2次	0次	0次	否
潘建芬	董事	2次	0次	0次	否
刘 更	董事	2次	0次	0次	否
马 黎	董事	2次	0次	0次	否

## 安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

刘心报	独立董事	2次	0次	0次	否
鲍金桥	独立董事	2次	0次	0次	否
何 晖	独立董事	2次	0次	0次	否

十三、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。

### 十四、投资者关系管理情况

报告期内公司高度重视投资者关系管理，严格按照所制定的投资者关系管理相关制度实施投资者关系管理，认真接待投资者的日常来电、来访、回答咨询、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等。

### 十五、其他重要事项

披露日期	公告内容	信息披露报纸
2005年5月20日	关于与保荐机构及募集资金托管银行签订募集资金专用账户管理协议的公告	证券日报
2005年5月25日	关于关税调整对公司业绩影响的公告	证券日报
2005年5月27日	关于技术改造项目国产设备投资抵免企业所得税的公告	证券日报
2005年6月15日	第二届董事会2005年第一次临时会议决议公告	证券日报
2005年6月15日	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券日报

公司股票经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]9号文核准，经询价发行，并于2005年4月27日在深圳证券交易所挂牌上市交易，公司已就上市事宜及时在报纸上作了相关的披露与公告。

## 第七节 财务报告

本公司2005年半年度财务报告未经审计。

### 一、会计报表

#### 资产负债表

编制单位：安徽飞亚纺织发展股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注号	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	1	85,532,893.16	75,399,969.08	58,646,842.53	50,927,113.26
短期投资					
应收票据	2	30,401,153.26	28,766,153.26	14,940,665.58	11,340,665.58
应收股利					
应收利息					
应收账款	3	16,095,817.46	13,641,373.65	9,769,780.03	8,532,421.96
其他应收款	4	831,619.21	831,619.21	2,359,507.48	2,333,478.81
预付账款	5	8,467,909.63	8,467,909.63	4,693,437.44	4,693,437.44
应收补贴款					
存货	6	94,075,164.69	92,655,351.63	89,046,190.78	86,493,621.26
待摊费用					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		235,404,557.41	219,762,376.46	179,456,423.84	164,320,738.31
长期投资：					
长期股权投资	7	10,225,082.08	29,427,102.54	10,315,114.90	28,749,915.58
长期债权投资					
长期投资合计		10,225,082.08	29,427,102.54	10,315,114.90	28,749,915.58
固定资产：					
固定资产原价	8	389,377,637.40	356,048,128.17	388,255,533.51	354,973,024.28
减：累计折旧	8	176,387,798.47	154,392,102.65	165,424,729.93	144,760,611.37
固定资产净值	8	212,989,838.93	201,656,025.52	222,830,803.58	210,212,412.91
减：固定资产减值准备	8	665,269.39	581,699.35	665,269.39	581,699.35

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

固定资产净额	8	212,324,569.54	201,074,326.17	222,165,534.19	209,630,713.56
工程物资					
在建工程	9	74,982,772.69	74,982,772.69	62,002,387.66	62,002,387.66
固定资产清理					
固定资产合计		287,307,342.23	276,057,098.86	284,167,921.85	271,633,101.22
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计					
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		532,936,981.72	525,246,577.86	473,939,460.59	464,703,755.11

单位负责人：张国龙      主管会计工作负责人：孙松林      会计机构负责人：林伟

**资产负债表（续）**

编制单位：安徽飞亚纺织发展股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注号	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：					
短期借款	10	102,000,000.00	102,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00
应付票据	11	1,900,000.00	1,900,000.00		
应付账款	12	12,956,350.03	12,937,856.23	40,468,385.33	39,501,677.36
预收账款	13	836,351.09	609,509.91	3,212,623.94	2,922,749.22
应付工资	14	2,502,148.06	2,502,148.06	4,801,517.19	4,801,517.19
应付福利费	15	3,353,233.29	3,353,233.29	6,503,909.28	6,434,098.67
应付股利					
应交税金	16	3,263,597.95	2,890,866.13	4,406,289.69	3,369,274.64
其他应交款	17	49,757.75	49,757.75		
其他应付款	18	2,761,373.11	2,089,709.53	2,641,706.60	1,914,343.01
预提费用	19			150,450.00	150,450.00
预计负债					
一年内到期的长期负债	20	12,414,350.00	12,414,350.00		
其他流动负债					

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

流动负债合计		142,037,161.28	140,747,430.90	197,184,882.03	194,094,110.09
长期负债：					
长期借款	21	105,169,900.00	105,169,900.00	117,584,250.00	117,584,250.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	22	400,000.00	400,000.00	1,918,399.16	1,918,399.16
其他长期负债					
长期负债合计		105,569,900.00	105,569,900.00	119,502,649.16	119,502,649.16
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		247,607,061.28	246,317,330.90	316,687,531.19	313,596,759.25
少数股东权益		6,400,673.48		6,144,933.54	
股东权益：					
股本	23	100,000,000.00	100,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
减：已归还投资					
股本净额		100,000,000.00	100,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	24	119,442,929.00	119,442,929.00	28,207,541.90	28,207,541.90
盈余公积	25	13,403,753.75	11,234,918.11	13,403,753.75	11,234,918.11
其中：法定公益金		3,744,972.70	3,744,972.70	3,744,972.70	3,744,972.70
未分配利润	26	46,082,564.21	48,251,399.85	49,495,700.21	51,664,535.85
其中：应付现金股利				10,800,000.00	10,800,000.00
股东权益合计		278,929,246.96	278,929,246.96	151,106,995.86	151,106,995.86
负债和股东权益总计		532,936,981.72	525,246,577.86	473,939,460.59	464,703,755.11

单位负责人：张国龙

主管会计工作负责人：孙松林

会计机构负责人：林伟

**利润表**

编制单位：安徽飞亚纺织发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注号	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	27	210,611,507.17	200,257,448.13	203,337,693.96	192,097,370.59
减：主营业务成本	28	182,381,702.48	175,441,734.39	178,090,933.13	169,186,585.77
主营业务税金及附加	29	981,346.51	981,346.51	852,347.60	852,347.60
二、主营业务利润		27,248,458.18	23,834,367.23	24,394,413.23	22,058,437.22
加：其他业务利润	30	98,126.70	698,126.70	222,654.80	822,654.80
减：营业费用		1,190,411.38	1,167,933.77	962,000.04	948,236.04

## 安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

管理费用		12,011,925.01	11,188,397.49	10,315,621.73	9,584,573.44
财务费用	31	3,405,922.21	3,038,221.72	3,983,493.52	3,583,385.94
三、营业利润		10,738,326.28	9,137,940.95	9,355,952.74	8,764,896.60
加：投资收益	32	569,967.18	1,337,186.96	467,967.18	779,659.69
补贴收入					
营业外收入	33	17,474.00	17,474.00	1,248,041.01	1,248,041.01
减：营业外支出	34	80,367.82			
四、利润总额		11,245,399.64	10,492,601.91	11,071,960.93	10,792,597.30
减：所得税	35	3,602,795.70	3,105,737.91	3,625,645.29	3,450,179.17
减：少数股东损益		255,739.94		103,897.51	
五、净利润		7,386,864.00	7,386,864.00	7,342,418.13	7,342,418.13
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					

单位负责人：张国龙      主管会计工作负责人：孙松林      会计机构负责人：林伟

财务指标	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	27,248,458.18	9.77	14.17	0.27	0.37
营业利润	10,738,326.28	3.85	5.58	0.11	0.15
净利润	7,386,864.00	2.65	3.84	0.07	0.10
扣除非经常性损益后净利润	7,455,524.24	2.67	3.88	0.07	0.10

单位负责人：张国龙      主管会计工作负责人：孙松林      会计机构负责人：林伟

### 利润分配表

编制单位：安徽飞亚纺织发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月		2004年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

一、净利润	7,386,864.00	7,386,864.00	7,342,418.13	7,342,418.13
加：年初未分配利润	49,495,700.21	51,664,535.85	34,979,323.82	36,938,727.62
其他转入				
二、可供分配的利润	56,882,564.21	59,051,399.85	42,321,741.95	44,281,145.75
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
三、可供股东分配的利润	56,882,564.21	59,051,399.85	42,321,741.95	44,281,145.75
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	10,800,000.00	10,800,000.00		
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润	46,082,564.21	48,251,399.85	42,321,741.95	44,281,145.75

单位负责人：张国龙

主管会计工作负责人：孙松林

会计机构负责人：林伟

**资产减值准备明细表**

编制单位：安徽飞亚纺织发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额		本期增加数		本期转回数		期末余额	
	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司
一、坏账准备合计	611,464.05	487,518.59	341,044.30	284,570.36			952,508.35	772,088.95
其中：应收账款	583,846.57	461,271.04	324,892.35	267,048.48			908,738.92	728,319.52
其他应收款	27,617.48	26,247.55	16,151.95	17,521.88			43,769.43	43,769.43
二、短期投资跌价准备合计								
其中：股票投资								
债券投资								

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

三、存货跌价准备合计	116,929.25	116,929.25					116,929.25	116,929.25
其中：库存商品	116,929.25	116,929.25					116,929.25	116,929.25
原材料								
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	665,269.39	581,699.35					665,269.39	581,699.35
其中：房屋、建筑物								
机器设备	541,326.17	473,805.35					541,326.17	473,805.35
六、无形资产减值准备								
其中：专利权								
商标权								
七、在建工程减值准备								
八、委托贷款减值准备								

单位负责人：张国龙      主管会计工作负责人：孙松林      会计机构负责人：林伟

**现金流量表**

编制单位：安徽飞亚纺织发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并 数	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	222,249,853.89	234,563,363.93
收到的税费返还	—	—
收到的其他与经营活动有关的现金	—	600,000.00
现金流入小计	222,249,853.89	235,163,363.93
购买商品、接受劳务支付的现金	196,397,178.45	220,830,201.92
支付给职工以及为职工支付的现金	38,125,632.12	33,374,414.93
支付的各项税费	18,341,180.85	14,526,359.25
支付的其他与经营活动有关的现金	5,724,376.51	5,590,275.66
现金流出小计	258,588,367.93	274,321,251.76
经营活动产生的现金流量净额	-36,338,514.04	-39,157,887.83
二、投资活动产生的现金流量：	—	
收回投资所收到的现金	—	—
取得投资收益所收到的现金	660,000.00	660,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	17,474.00	17,474.00
收到的其他与投资活动有关的现金	248,070.81	239,549.30

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

现金流入小计	925,544.81	917,023.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19,864,208.53	19,817,208.53
投资所支付的现金	—	—
支付的其他与投资活动有关的现金	—	—
现金流出小计	19,864,208.53	19,817,208.53
投资活动产生的现金流量净额	-18,938,663.72	-18,900,185.23
三、筹资活动产生的现金流量：	—	—
吸收投资所收到的现金	131,235,387.10	131,235,387.10
借款所收到的现金	138,000,000.00	138,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	—	—
现金流入小计	269,235,387.10	269,235,387.10
偿还债务所支付的现金	171,000,000.00	171,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,072,158.71	15,704,458.22
支付的其他与筹资活动有关的现金	—	—
现金流出小计	187,072,158.71	186,704,458.22
筹资活动产生的现金流量净额	82,163,228.39	82,530,928.88
四、汇率变动对现金的影响	—	—
五、现金及现金等价物净增加额	26,886,050.63	24,472,855.82
<b>补充资料</b>		
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,386,864.00	7,386,864.00
加：少数股东损益	255,739.94	
计提的资产减值准备	341,044.30	284,570.36
固定资产折旧	11,277,542.54	9,945,965.28
无形资产摊销	—	—
长期待摊费用摊销	—	—
待摊费用减少（减：增加）	—	—
预提费用增加（减：减少）	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-17,474.00	-17,474.00
固定资产报废损失	—	—
财务费用	3,363,760.24	2,996,059.75
投资损失（减：收益）	-569,967.18	-1,337,186.96
递延税款贷项（减：借项）	—	—
存货的减少（减：增加）	-5,028,973.91	-6,161,730.37
经营性应收项目的减少（减：增加）	-24,374,153.32	-25,091,622.32
经营性应付项目的增加（减：减少）	-28,972,896.65	-27,163,333.57
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-36,338,514.04	-39,157,887.83
	—	—
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	85,532,893.16	75,399,969.08
减：现金的期初余额	58,646,842.53	50,927,113.26
加：现金等价物的期末余额	—	—

## 安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	26,886,050.63	24,472,855.82

单位负责人：张国龙      主管会计工作负责人：孙松林      会计机构负责人：林伟

## 二、会计报表附注

### 会计报表附注

#### 一、公司基本情况

安徽飞亚纺织发展股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 37 号《安徽省股份有限公司批准证书》及安徽省体改委皖体改函[2000]79 号《关于同意设立安徽飞亚纺织发展股份有限公司的批复》批准，由安徽飞亚纺织集团有限公司（以下简称“飞亚集团公司”）作为主发起人，联合上海东华大学科技园发展有限公司、淮北印染集团公司、上海市纺织科学研究院、安徽省国有资产运营有限公司、淮北市国有资产运营有限公司等五家企业共同发起设立。本公司于 2000 年 10 月 31 日在安徽省工商行政管理局登记注册，注册资本 6,000 万元。根据本公司 2003 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]9 号文核准，本公司于 2005 年 4 月向社会公众公开发行股票 4,000 万股，2005 年 4 月 27 日在深圳证券交易所挂牌上市。变更后的注册资本为 10,000.00 万元。

本公司主要从事纺织品、针织品、印染品、服装及其相关产品的制造、销售；纺织科学研究、信息咨询、代理服务；棉花采购、加工等。主要产品有纯棉纱、涤棉混纺纱、纯棉布、涤棉混纺布等。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、执行的会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。控股子公司安徽淮北金福纺织有限公司（以下简称“金福公司”）执行的会计政策与本公司一致。

##### 2、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 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，资产的计价遵循历史成本原则。

#### 5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，按发生时市场汇率折合人民币记账，期末各外币账户的余额按期末市场汇率进行调整。调整的差额，属于生产经营期间的，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 6、现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

#### 7、坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例：应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量等情况，确定计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

对有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回的可能性极小的下列情况之一的应收款项，全额计提坏账准备：

a、债务单位破产、资不抵债，现金流量严重不足，发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法清偿债务；

b、有其他足以证明应收款项可能发生损失的证据。

## 8、存货核算方法和存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货分为原材料、委托加工物资、低值易耗品、库存商品、在产品等。

存货在取得时，按照实际成本入账。原材料中的机物料采用计划成本进行核算，发出材料按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。其他原材料、委托加工物资及库存商品采用实际成本进行核算，发出计价采用加权平均法，低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。产品成本计算采用平行结转分步法，生产成本在完工产品和在产品之间的分配采用在产品成本按其所耗用的原材料费用计算，所耗用的工、费成本全部计入完工产品成本。

存货实行永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## 9、长期股权投资计价及收益确认方法、股权投资差额摊销方法和期限、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。本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，采用成本法核算；本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%但具有重大影响，采用权益法核算。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，在合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资期限的，按 5 年平均摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入资本公积。

长期投资减值准备在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计提。

## 10、固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准和计提方法

(1) 固定资产在取得时按取得时的成本入账。固定资产的确认标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产预计净残值率、预计使用年限及年折旧率如下：

类别	净残值率(%)	使用年限	年折旧率(%)
房屋	3	30—45	3.23—2.16
建筑物	3	15—25	6.47—3.88
机器设备	3	10—14	9.70—6.93
电子设备	3	4—10	24.25—9.70
运输设备	3	5—12	19.40—8.08
其他用具	3	8—14	12.13—6.93

(3) 期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否计提减值准备：

a、固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

b、企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

c、同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

d、固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

e、固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

f、其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

## 11、在建工程核算方法及在建工程减值准备的确认标准和计提方法

(1) 在建工程按实际成本计价，在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。

用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入在建工程，固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款利息以及按规定不能予以资本化的借款利息，计入当期财务费用。

(2) 如果在建工程长期停建并且预计未来3年不会重新开工，或所建项目在性能上、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发生减值的情形的，将其可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

## 12、借款费用资本化的确认原则、资本化期间及资本化金额的计算方法

(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，在以下条件同时具备的情况下，开始资本化，计入该项资产的成本：

- a、资本支出已经发生；
- 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) 因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；以后发生的于发生当期确认为费用。对于金额较小的辅助费用，于发生当期直接确认为费用。

(3) 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 因专门借款而发生的利息资本化金额，根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率确定。

## 13、收入确认的方法

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- c、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- d、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，按以下方法确认：

- a、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；
- b、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。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- b、收入的金额能够可靠地计量。

#### 14、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。

#### 15、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% (不含 50%) 以上，或虽不足 50% 但有实际控制权的，纳入合并范围。

(2) 合并所采用的会计方法

合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的有关规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据编制而成。合并时，公司内部的重大的交易和资金往来均互相抵销。

(3) 子公司会计政策

控股子公司金福公司执行的会计政策均与本公司一致。

### 三、税项

#### 1、增值税

布、纱执行 17% 税率，原棉执行 13% 税率。

#### 2、城建税及教育费附加

分别按应纳增值税额的 7% 和 3% 交纳。

#### 3、所得税

本公司所得税执行 33% 税率，根据财政部、国家税务总局国税字[1999]290 号《关于印发 技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法 的通知》，本公司技改项目所需国产设备投资的 40% 从技改项目设备购置当年比前一年新增的企业所得税中抵免。控股子公司金福公司系中外合资企业，根据国家有关规定，所得税税率为 30%，免征 3% 的地方所得税。

#### 4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

#### 四、控股子公司概况

公司名称	经营范围	注册资本	实际投资额	投资比例	是否合并
安徽淮北金福纺织有限公司	生产和销售棉纱、混纺纱、针织布、梭织布、服装及其相关的原料、设备、配件	200 万美元	1700 万元	75%	合并

#### 五、会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

##### （一）合并会计报表主要项目注释

##### 1、货币资金

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
现 金	7,419.81	15,314.66
银行存款	85,077,684.67	58,587,540.00
其他货币资金	447,788.68	43,987.87
合 计	<b>85,532,893.16</b>	<b>58,646,842.53</b>

货币资金期末比期初增加 45.84%，主要原因系本期收到的募股资金按项目进度尚未完全投入使用所致。

##### 2、应收票据

种 类	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票	30,401,153.26	14,940,665.58

（1）期末应收票据中无贴现、质押的票据。

（2）期末应收票据中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

（3）应收票据期末比期初增加 103.48%，主要原因系本期客户较多地采用票据结算的方式。

##### 3、应收账款

##### （1）账龄分析

账 龄	<u>2005.6.30</u>
-----	------------------

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

	<u>应收账款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1年以内	16,717,112.10	98.31	835,855.60	15,881,256.50
1-2年	169,260.24	1.00	16,926.02	152,334.22
2-3年	10,448.08	0.06	2,089.32	8,358.76
3-4年	107,735.96	0.63	53,867.98	53,867.98
4-5年	—	—	—	—
5年以上	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>17,004,556.38</b>	<b>100.00</b>	<b>908,738.92</b>	<b>16,095,817.46</b>

<u>账龄</u>	<u>2004.12.31</u>			
	<u>应收账款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1年以内	9,994,407.76	96.53	499,720.38	9,494,687.38
1-2年	200,383.64	1.94	20,038.36	180,345.28
2-3年	51,099.24	0.49	10,219.85	40,879.39
3-4年	107,735.96	1.04	53,867.98	53,867.98
4-5年	—	—	—	—
5年以上	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>10,353,626.60</b>	<b>100.00</b>	<b>583,846.57</b>	<b>9,769,780.03</b>

(2) 应收账款期末余额中，欠款前五名金额合计为 3,389,378.58 元，占应收账款总额的 19.93%。

(3) 期末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款期末比期初增加 64.75%，主要原因系本期销售比上期增长所致。

#### 4、其他应收款

##### (1) 账龄分析

<u>账龄</u>	<u>2005.6.30</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1年以内	875,388.64	100.00	43,769.43	831,619.21
1-2年	—	—	—	—
2-3年	—	—	—	—

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

3-4 年	—	—	—	—
4-5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>875,388.64</b>	<b>100.00</b>	<b>43,769.43</b>	<b>831,619.21</b>

<u>账 龄</u>	<u>2004.12.31</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1年以内	2,381,900.26	99.78	27,095.01	2,354,805.25
1-2年	5,224.70	0.22	522.47	4,702.23
2-3年	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—
4-5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>2,387,124.96</b>	<b>100.00</b>	<b>27,617.48</b>	<b>2,359,507.48</b>

(2) 其他应收款期末余额中，欠款前五名金额合计为 544,519.87 元，占其他应收款总额的 62.20%。

(3) 期末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(4) 其他应收款期末比期初减少 64.75%，主要原因系本期转销预付的中介机构费用所致。

## 5、预付账款

### (1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2005.6.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
1 年以内	8,423,009.28	99.47	4,645,171.29	98.97
1-2 年	15,653.99	0.19	19,019.79	0.41
2-3 年	5,424.31	0.06	5,424.31	0.11
3-4 年	23,822.05	0.28	23,822.05	0.51
4-5 年	—	—	—	—

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

5 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>8,467,909.63</b>	<b>100.00</b>	<b>4,693,437.44</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末预付账款中账龄超过一年的款项 44,900.35 元,系预付给供货单位的材料尾款。

(3) 期末预付账款中无预付给持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

## 6、存货

### (1) 存货明细表

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>		
	<u>存货金额</u>	<u>存货跌价准备</u>	<u>存货净额</u>
原材料	50,652,654.89	—	50,652,654.89
库存商品	29,059,810.41	116,929.25	28,942,881.16
在产品	14,479,628.64	—	14,479,628.64
<b>合 计</b>	<b>94,192,093.94</b>	<b>116,929.25</b>	<b>94,075,164.69</b>

<u>项 目</u>	<u>2004.12.31</u>		
	<u>存货金额</u>	<u>存货跌价准备</u>	<u>存货净额</u>
原材料	48,034,246.37	—	48,034,246.37
库存商品	29,240,508.97	116,929.25	29,123,579.72
在产品	11,888,364.69	—	11,888,364.69
<b>合 计</b>	<b>89,163,120.03</b>	<b>116,929.25</b>	<b>89,046,190.78</b>

### (2) 存货跌价准备

<u>项 目</u>	<u>2005.1.1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2005.6.30</u>
原材料	—	—	—	—
库存商品	116,929.25	—	—	116,929.25
在产品	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>116,929.25</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>116,929.25</b>

(3) 存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

## 7、长期股权投资

### (1) 股权投资类别

项 目	2005.1.1		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
其他股权投资	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00	—
合并价差	315,114.90	—	—	90,032.82	225,082.08	—
<b>合 计</b>	<b>10,315,114.90</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>90,032.82</b>	<b>10,225,082.08</b>	<b>—</b>

### (2) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备
淮北市商业银行	9.999%	10,000,000.00	—

### (3) 合并价差

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2005.1.1	本期增加	本期摊销	2005.6.30	形成原因
安徽淮北金福纺织有限公司	900,328.23	5年	315,114.90	—	90,032.82	225,082.08	购买价高于净资产

(4) 本期未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情形，故未计提长期投资减值准备。

(5) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 8、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

固定资产原价：

类 别	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋	98,132,643.54	52,731.94	—	98,185,375.48
建筑物	10,423,715.06	—	—	10,423,715.06
机器设备	273,154,292.74	1,069,487.95	—	274,223,780.69
电子设备	4,809,118.49	182,640.00	10,000.00	4,981,758.49
运输设备	1,649,763.68	141,444.00	314,200.00	1,477,007.68
其他用具	86,000.00	—	—	86,000.00
<b>合 计</b>	<b>388,255,533.51</b>	<b>1,446,303.89</b>	<b>324,200.00</b>	<b>389,377,637.40</b>

累计折旧：

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

房屋	35,905,748.14	1,354,660.60	—	37,260,408.74
建筑物	4,411,016.92	169,406.53	—	4,580,423.45
机器设备	120,731,235.76	9,330,602.40	—	130,061,838.16
电子设备	3,193,244.09	307,422.38	9,700.00	3,490,966.47
运输设备	1,100,962.93	115,450.63	304,774.00	911,639.56
其他用具	82,522.09	—	—	82,522.09
<b>合 计</b>	<b>165,424,729.93</b>	<b>11,277,542.54</b>	<b>314,474.00</b>	<b>176,387,798.47</b>
<b>固定资产净值</b>	<b>222,830,803.58</b>			<b>212,989,838.93</b>

固定资产减值准备：

<u>类 别</u>	<u>2005.1.1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2005.6.30</u>
房屋	—	—	—	—
建筑物	—	—	—	—
机器设备	541,326.17	—	—	541,326.17
电子设备	123,943.22	—	—	123,943.22
运输设备	—	—	—	—
其他用具	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>665,269.39</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>665,269.39</b>
<b>固定资产净额</b>	<b>222,165,534.19</b>			<b>212,324,569.54</b>

(1) 本公司固定资产无出售、置换、担保情况。

(2) 固定资产本期增加数中，由在建工程转入 1,032,887.35 元。

(3) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

### 9、在建工程

<u>工程名称</u>	<u>预算数</u>	<u>2005.1.1</u>		<u>本期增加</u>	<u>本期转入 固定资产</u>	<u>其他减少 额</u>	<u>2005.6.30</u>		<u>资金来源</u>	<u>工程投 入占预 算数的 比例</u>
		<u>金 额</u>	<u>减值 准备</u>				<u>金 额</u>	<u>减值 准备</u>		
高档面料替代进口技改项目	19,548.00万元	59,227,282.66	—	—	—	—	59,227,282.66	—	国债贴息 借款、募 股资金	82.74%
自动络筒机提高无结头	3,056.60万元	—	—	5,396,278.00	—	—	5,396,278.00	—	募股资金	55.35%

## 安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

纱比例技改项目								
企业信息化系统工程	2,366,305.00	—	—	—	—	2,366,305.00	—	贴息借款、自筹
零星工程	408,800.00	—	8,771,994.98	1,032,887.35	155,000.60	7,992,907.03	—	自筹
<b>合计</b>	<b>62,002,387.66</b>	<b>—</b>	<b>14,168,272.98</b>	<b>1,032,887.35</b>	<b>15,5000.60</b>	<b>74,982,772.69</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(1) 在建工程期末余额中无利息资本化金额,系因高档面料替代进口技改项目、企业信息化系统工程的借款系贴息借款,其借款费用按规定已计入专项应付款。

(2) 本期在建工程未发生减值的情形,故未计提在建工程减值准备。

### 10、短期借款

<b>借款类别</b>	<b><u>2005.6.30</u></b>	<b><u>2004.12.31</u></b>
保证借款	102,000,000.00	135,000,000.00

(1) 期末短期借款中无逾期未偿还的借款。

(2) 期末短期借款均由集团公司提供担保。

### 11、应付票据

<b>种类</b>	<b><u>2005.6.30</u></b>	<b><u>2004.12.31</u></b>
银行承兑汇票	1,900,000.00	—

期末应付票据中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的票据。

### 12、应付账款

<b>项目</b>	<b><u>2005.6.30</u></b>	<b><u>2004.12.31</u></b>
应付账款	12,956,350.03	40,468,385.33

(1) 期末应付账款中无账龄超过三年的大额应付款项。

(2) 期末应付账款中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 应付账款期末比期初减少67.98%,主要原因系上期末应付的原棉款部分已于本期支付所致。

### 13、预收账款

<b>项目</b>	<b><u>2005.06.30</u></b>	<b><u>2004.12.31</u></b>
预收账款	836,351.09	3,212,623.94

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

(1) 期末预收账款中账龄超过一年的款项为 220,412.40 元,系购货单位的结算尾款。

(2) 期末预收账款中无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 预收账款期末比期初减少 73.97%,主要原因系本期预收的订制产品定金减少所致。

14、应付工资

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付工资	2,502,148.06	4,801,517.19

15、应付福利费

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>备 注</u>
应付福利费	3,353,233.29	6,503,909.28	按工资总额的 14% 计提

16、应交税金

<u>税 种</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>税 率</u>
所得税	1,697,266.05	1,293,981.76	应纳税所得额的 33%、30%
增值税	1,472,426.57	3,101,464.30	营业收入的 17%、13%
城建税	87,076.07	—	应缴增值税的 7%
个人所得税	6,829.26	10,843.63	
<b>合 计</b>	<b>3,263,597.95</b>	<b>4,406,289.69</b>	

17、其他应交款

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>计缴标准</u>
教育费附加	49,757.75	—	应缴增值税额的 3%

18、其他应付款

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
其他应付款	2,761,373.11	2,641,706.60

(1) 主要明细户

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

<u>户 名</u>	<u>金 额</u>
设备质保金	530,734.76
销售风险金	422,454.50

(2) 期末其他应付款中无账龄超过三年的大额其他应付款项。

(3) 期末其他应付款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

19、预提费用

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
借款利息	—	150,450.00

20、一年内到期的长期负债

<u>借款类别</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
抵押借款 *	12,414,350.00	—

注：\* 详见本附注五之 21、(2) 项。

21、长期借款

<u>借款类别</u>	<u>2005.6.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>外币金额</u>	<u>人民币金额</u>	<u>外币金额</u>	<u>人民币金额</u>
信用借款		10,340,000.00		10,340,000.00
抵押借款		94,829,900.00		107,244,250.00
其中：外币（美元）	3,000,000.00	24,829,900.00	4,500,000.00	37,244,250.00
<b>合 计</b>		<b>105,169,900.00</b>		<b>117,584,250.00</b>

22、专项应付款

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
企业信息化系统专项资金拨款	400,000.00	400,000.00
技改项目贷款贴息	—	1,518,399.16
<b>合 计</b>	<b>400,000.00</b>	<b>1,918,399.16</b>

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

23、股本

项 目	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
一、未上市流通股份				
发起人股份	60,000,000.00	—	—	60,000,000.00
其中：国有法人股	60,000,000.00	—	—	60,000,000.00
二、已上市流通股份				
人民币普通股	—	40,000,000.00	—	40,000,000.00
<b>三、股本总额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>100,000,000.00</b>

股本本期增加40,000,000.00元,系根据本公司2003年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]9号文核准,本公司于2005年4月向社会公众公开发行普通股股票4,000万股。本次增资业经安徽华普会计师事务所华普验字[2005]第0428号验资报告验证。

24、资本公积

项 目	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
股本溢价	28,130,574.37	91,235,387.10	—	119,365,961.47
其他资本公积	76,967.53	—	—	76,967.53
<b>合 计</b>	<b>28,207,541.90</b>	<b>91,235,387.10</b>	<b>—</b>	<b>119,442,929.00</b>

资本公积本期增加91,235,387.10元,系本公司向社会公众公开发行普通股股票4,000万股,每股发行价格为3.80元,募集资金总额为152,000,000.00元,扣除发行费用20,764,612.90元,募集资金净额为131,235,387.10元,其中股本溢价为91,235,387.10元。

25、盈余公积

项 目	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	7,489,945.41	—	—	7,489,945.41
法定公益金	3,744,972.70	—	—	3,744,972.70
储备基金	1,084,417.82	—	—	1,084,417.82
企业发展基金	1,084,417.82	—	—	1,084,417.82
<b>合 计</b>	<b>13,403,753.75</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>13,403,753.75</b>

26、未分配利润

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
期初余额	49,495,700.21
加：净利润	7,386,864.00
减：分配现金股利	10,800,000.00
<b>期末余额</b>	<b>46,082,564.21</b>

根据本公司 2004 年度股东大会决议 本公司 2004 年度实现净利润 17,324,480.27 元，分别按 10%、5% 计提法定盈余公积和法定公益金等后，向全体股东每股派发红利 0.18 元，共计派发现金股利 10,800,000.00 元。剩余未分配利润及本次发行前形成的未分配利润由股票发行后的新老股东共享。

27、主营业务收入

(1) 各年主营业务收入

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
布	154,631,378.97	170,055,270.56
纱	55,980,128.20	33,282,423.40
<b>合 计</b>	<b>210,611,507.17</b>	<b>203,337,693.96</b>

(2) 前五名客户主营业务收入情况

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
前五名客户主营业务收入总额	31,925,249.66	37,819,818.43
占本公司全部主营业务收入的 比例	15.16%	18.60%

28、主营业务成本

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
布	135,650,579.71	152,708,742.04
纱	46,731,122.77	25,382,191.09
<b>合 计</b>	<b>182,381,702.48</b>	<b>178,090,933.13</b>

29、主营业务税金及附加

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
城建税	625,893.25	542,403.00
教育费附加	355,453.26	309,944.60
<b>合 计</b>	<b>981,346.51</b>	<b>852,347.60</b>

**30、其他业务利润**

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
材料销售	204,686.70	327,654.80
租 赁 *	-106,560.00	-105,000.00
<b>合 计</b>	<b>98,126.70</b>	<b>222,654.80</b>

注：\* 租赁利润系本公司收取控股子公司金福公司租金缴纳的营业税、城建税、教育费附加等。

**31、财务费用**

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
利息支出	3,611,831.05	4,018,878.93
减：利息收入	248,070.81	110,360.63
银行手续费	42,161.97	74,975.22
<b>合 计</b>	<b>3,405,922.21</b>	<b>3,983,493.52</b>

**32、投资收益**

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
股权投资差额摊销	-90,032.82	-90,032.82
其他股权投资收益	660,000.00	558,000.00
<b>合 计</b>	<b>569,967.18</b>	<b>467,967.18</b>

(1) 其他股权投资收益系收到的参股企业淮北市商业银行分配的股利。

(2) 本公司投资收益汇回无重大限制。

**33、营业外收入**

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
------------	------------------	------------------

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

处理固定资产净收益	17,474.00	594,941.01
教育费附加返还	—	653,100.00
<b>合 计</b>	<b>17,474 .00</b>	<b>1,248,041.01</b>

**34、营业外支出**

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
其他	80,367.82	—

**35、所得税**

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
所得税	3,602,795.70	3,625,645.29

**36、支付的其他与经营活动有关的现金**

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>
运输费	732,376.11
工会经费	415,939.40
综合服务费	446,400.00
水电费	654,270.48
业务费	476,161.00
差旅费	654,684.32
业务招待费	307,992.50
土地租赁费	300,000.00
物业管理费	300,000.00
办公费	300,148.03
保险费	269,537.43
修理费	151,883.91
其 他	714,983.33
<b>合 计</b>	<b>5,724,376.51</b>

**37、收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	2005年1-6月
利息收入	248,070.81

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
1年以内	14,193,886.01	98.78	709,694.30	13,484,191.71
1-2年	165,359.08	1.15	16,535.90	148,823.18
2-3年	10,448.08	0.07	2,089.32	8,358.76
3-4年	—	—	—	—
4-5年	—	—	—	—
5年以上	—	—	—	—
合 计	14,369,693.17	100.00	728,319.52	13,641,373.65

账 龄	2004.12.31			
	应收账款金额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额
1年以内	8,782,861.28	97.66	439,143.06	8,343,718.22
1-2年	200,383.64	2.23	20,038.36	180,345.28
2-3年	10,448.08	0.11	2,089.62	8,358.46
3-4年	—	—	—	—
4-5年	—	—	—	—
5年以上	—	—	—	—
合 计	8,993,693.00	100.00	461,271.04	8,532,421.96

(2) 应收账款期末余额中，欠款前五名金额合计为 3,389,378.58 元，占应收账款总额的 23.59%。

(3) 期末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款期末比期初增加 59.88%，主要原因系本期销售比上期增长所致。

## 2、其他应收款

### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.6.30</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	875,388.64	100.00	43,769.43	831,619.21
1-2 年	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—
4-5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>875,388.64</b>	<b>100.00</b>	<b>43,769.43</b>	<b>831,619.21</b>

账 龄	<u>2004.12.31</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	2,354,501.66	99.78	25,725.08	2,328,776.58
1-2 年	5,224.70	0.22	522.47	4,702.23
2-3 年	—	—	—	—
3-4 年	—	—	—	—
4-5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>2,359,726.36</b>	<b>100.00</b>	<b>26,247.55</b>	<b>2,333,478.81</b>

(2) 其他应收款期末余额中，欠款前五名金额合计为 544,519.87 元，占其他应收款总额的 62.20%。

(3) 期末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(4) 其他应收款期末比期初减少 64.36%，主要原因系本期转销预付的中介机构费用所致。

## 3、长期股权投资

### (1) 股权投资类别

**安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告**

项 目	2005.1.1		本期增加	本期减少	2005.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	18,434,800.68	—	767,219.78	—	19,202,020.46	—
其他股权投资	10,000,000.00	—	—	—	10,000,000.00	—
股权投资差额	315,114.90	—	—	90,032.82	225,082.08	—
<b>合 计</b>	<b>28,749,915.58</b>	<b>—</b>	<b>767,219.78</b>	<b>90,032.82</b>	<b>29,427,102.54</b>	<b>—</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	占被投资		2005.1.1	本期权益	累计权益	分得的现	2005.6.30
	单位注册	初始投资金额					
安徽淮北金福纺织有限公司	75%	16,099,671.77	18,434,800.68	767,219.78	3,102,348.69	—	19,202,020.46

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备
淮北市商业银行	9.999%	10,000,000.00	—

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2005.1.1	本期增加	本期摊销	2005.6.30	形成原因
安徽淮北金福纺织有限公司	900,328.23	5年	315,114.90	—	90,032.82	225,082.08	购买价高于净资产

(5) 本期未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情形，故未计提长期投资减值准备。

(6) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

**4、主营业务收入**

(1) 各年主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
布	154,631,378.97	170,055,270.56
纱	45,626,069.16	22,042,100.03
<b>合 计</b>	<b>200,257,448.13</b>	<b>192,097,370.59</b>

(2) 前五名客户主营业务收入情况

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
前五名客户主营业务收入	31,925,249.66	37,819,818.43

总额

占全部主营业务收入的比

15.94%

19.69%

例

### 5、主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
布	135,650,579.71	152,708,742.04
纱	39,791,154.68	16,477,843.73
合 计	175,441,734.39	169,186,585.77

### 6、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末调整的被投资单位 权益净增减额	767,219.78	311,692.51
股权投资差额摊销	-90,032.82	-90,032.82
其他股权投资收益	660,000.00	558,000.00
合 计	1,337,186.96	779,659.69

(1) 期末调整的被投资单位权益净增减额系对金福公司的投资收益。

(2) 其他股权投资收益系收到的参股企业淮北市商业银行分配的股利。

(3) 投资收益汇回无重大限制。

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企 业关系	经济性质 或类型	法定 代表人
安徽飞亚纺织集团有限公司	淮北市濉溪路庆相桥	对纺织企业国有资产运营及管理, 信息咨询、代理服务	母公司	国有独资有限责任公司	李安坤
安徽淮北金福纺织有限	淮北市濉溪路庆相桥	生产销售棉纱、混纺纱、针织布、梭织布、服装及其相	子公司	中外合资企业	赵辉世

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

公司		关的原料、设备、配件			
----	--	------------	--	--	--

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
安徽飞亚纺织集团有限公司	110,000,000.00	—	—	110,000,000.00
安徽淮北金福纺织有限公司	200 万美元	—	—	200 万美元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.6.30	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
安徽飞亚纺织集团有限公司	56,936,400.00	94.89	—	—	—	37.95	56,936,400.00	56.94
安徽淮北金福纺织有限公司	12,424,500.00	75.00	—	—	—	—	12,424,500.00	75.00

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
淮北市商业银行	本公司参股企业
淮北长华印染公司	本公司股东淮北印染集团公司之控股子公司
淮北印染有限责任公司	本公司股东淮北印染集团公司之联营企业
上海金徽国际贸易有限公司	同受安徽飞亚纺织集团有限公司控制
淮北飞亚物业发展有限责任公司	同受安徽飞亚纺织集团有限公司控制
淮北飞亚汽运有限公司	同受安徽飞亚纺织集团有限公司控制
淮北飞亚餐饮有限责任公司	同受安徽飞亚纺织集团有限公司控制

(二) 关联方交易

1、采购货物

(1) 定价政策

本公司从上海金徽国际贸易有限公司采购原材料价格参照市场价格确定。

(2) 向关联方采购货物明细表

购买	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月

安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

企业名称	品种	2005年1-6月		2004年1-6月	
		金额	占本期购货百分比(%)	金额	占本期购货百分比(%)
上海金徽国际贸易有限公司	化纤	33,700.04	0.21	2,136.55	0.07

2、销售货物

(1) 定价政策

本公司销售给淮北印染集团公司之控股子公司淮北大华印染公司和联营企业淮北印染有限责任公司的产品价格参照市场价格确定。

(2) 向关联方销售货物明细表

企业名称		2005年1-6月		2004年1-6月	
		金额	占本期销货百分比(%)	金额	占本期销货百分比(%)
淮北印染有限责任公司	布	1,114,981.88	0.53	5,483,483.73	2.70
淮北大华印染公司	布	141,894.01	0.07	3,037,240.21	1.49
合计		1,256,875.89	0.60	8,520,723.94	4.19

3、关联方应收应付款项余额

会计科目	关联方名称	2005.6.30	2004.12.31
	淮北印染有限责任公司	515.50	7,025.57
	淮北大华印染公司	7,755.75	—
预收账款	淮北大华印染公司	—	8,260.25
应付账款	上海金徽国际贸易有限公司	280,010.65	188,341.40

4、其他关联交易事项

(1) 土地使用权租赁合同

2001年1月，本公司与集团公司签定了《土地使用权租赁合同》，根据合同，本公司租赁集团公司面积为182,853.81平方米的土地，年租金为600,000.00元。本公司2005年1-6月支付租金300,000.00元，2004年1-6月支付租金300,000.00元。

(2) 综合服务协议

2002年1月，本公司与集团公司签定了《综合服务协议》，根据协议，集团公司

## 安徽飞亚纺织发展股份有限公司2005年半年度报告

为本公司提供安全保卫、消防、教育培训、医疗及其他等综合服务。2003年1月起，本公司按规定参加医疗保险后，不再向集团公司支付医疗服务费。本公司2005年1-6月支付综合服务费446,400.00元，2004年1-6月支付综合服务费446,400.00元。

### (3) 担保

集团公司为本公司贷款提供担保，截至2005年6月30日，由于其担保，本公司获取短期借款10,200万元。

### (4) 物业管理协议

2004年1月，本公司与淮北飞亚物业发展有限责任公司签定了《物业管理协议书》，根据协议，淮北飞亚物业发展有限责任公司为本公司提供厂区绿化管理、环卫、房屋维修、道路养护、开水供应等服务。本公司2005年1-6月支付物业管理费300,000.00元，2004年1-6月支付物业管理费300,000.00元。

### (5) 职工乘车协议

2004年1月，本公司与淮北飞亚汽运有限公司签定了《职工乘车协议书》，根据协议，淮北飞亚汽运有限公司为本公司职工提供乘车服务。本公司2005年1-6月支付职工乘车费150,000.00元，2004年1-6月支付职工乘车费150,000.00元。

### (6) 职工就餐协议

2004年1月，本公司与淮北飞亚餐饮有限责任公司签定了《职工就餐协议书》，根据协议，淮北飞亚餐饮有限责任公司为本公司职工提供班中餐服务。本公司2005年1-6月支付职工就餐费126,000.00元，2004年1-6月支付职工就餐费126,000.00元。

### (7) 存、贷款情况

本公司与淮北市商业银行发生存、贷款业务，其存、贷款利率均按同期银行存、贷款利率执行。各期存、贷款余额情况如下：

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
存款余额	11,275,653.54	13,193,425.81
贷款余额	28,000,000.00	29,000,000.00

各期存、贷款利息收支情况如下：

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
存款利息收入	14,163.14	5,510.39

贷款利息支出	1,293,067.90	1,214,019.50
--------	--------------	--------------

**七、或有事项**

截至 2005 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大或有事项。

**八、承诺事项**

截至 2005 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项中的非调整事项**

截至 2005 年 7 月 30 日本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

**十、债务重组事项**

截至 2005 年 6 月 30 日本公司无需要披露的债务重组事项。

**十一、其他重要事项**

截至 2005 年 6 月 30 日本公司无其他需要披露的重要事项。

## 第八节 备查文件

包括下列文件：

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告正文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、公司章程；
- 五、其他备查文件。

文件存放地：公司董事会秘书处。

安徽飞亚纺织发展股份有限公司

董事长：张国龙

2005年7月30日