

吴江丝绸股份有限公司

二 五年半年度报告

二 五年八月八日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、股本变动和主要股东持股情况	6
四、董事、监事、高级管理人员情况	9
五、管理层讨论与分析.....	9
六、重要事项	12
七、财务报告.....	13
(一)财务会计报表.....	15
(二)会计报表附注.....	23
八、备查文件	13

一、重要提示

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。

董事王宁先生因公出差未能出席本次董事会，全权委托董事李志鑫先生行使表决权。独立董事李刚剑先生因出差联系不上未参加本次董事会，也未办理委托手续。

本报告期财务报告未经审计。

公司董事长董东立先生、总经理钱元新先生及财务负责人曹永兵先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

- (一) **公司法定中文名称**：吴江丝绸股份有限公司
中文名称缩写：“吴江丝绸”
公司法定英文名称：WuJiang Silk Co., LTD.
英文名称缩写：“WJSC”
- (二) **公司股票上市交易所**：深圳证券交易所
股票名称：丝绸股份
股票代码：000301
- (三) **公司注册地址**：江苏省吴江市盛泽镇舜新中路 39 号
公司办公地址：江苏省吴江市盛泽镇舜新中路 39 号
邮政编码：215228
国际互联网网址：<http://www.silkgroup.com/>
公司电子信箱：silk-sm @public1.sz.js.cn
- (四) **公司法定代表人**：董东立
- (五) **公司董事会秘书**：沈志祥
联系地址：江苏吴江市盛泽镇舜新中路 39 号
联系电话：0512-63558328
传 真：0512-63552272
电子信箱：silk-sm @public1.sz.js.cn
证券事务代表：蔡建忠
联系地址：江苏吴江市盛泽镇舜新中路 39 号
联系电话：0512-63573480
传 真：0512-63552272
电子信箱：silk-sm @public1.sz.js.cn
- (六) **公司选定的信息披露报纸**：《证券时报》
刊登公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司证券部
- (七) **其他有关资料**

公司首次注册登记日期：1998 年 7 月 16 日

注册登记地点：江苏省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3200001104061

公司税务登记号：320584704043818

公司聘任的会计师事务所的名称：江苏天衡会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地点：南京市白下区正洪街正洪里东宇大厦 8 楼

(八)、主要财务数据和指标

项目	本报告期末	上年度末	本报告期比年初数增减 (%)	
流动资产 (元)	1,507,781,001.59	1,366,988,608.41	10.30	
流动负债 (元)	1,248,116,933.05	1,119,766,333.25	11.46	
总资产 (元)	3,408,962,660.11	3,258,235,789.74	4.63	
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	1,351,403,171.16	1,337,125,760.52	1.07	
每股净资产 (元/股)	2.888	2.858	1.05	
调整后的每股净资产 (元/股)	2.826	2.779	1.69	
财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	
净利润 (元)	14,277,410.64	30,250,270.67	-52.80	
扣除非经常性损益后的净利润 (元)*	7,495,872.79	25,872,110.45	-71.03	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-177,171,225.50	-85,791,720.43	-	
每股收益 (元/股)	全面摊薄	0.0305	0.0646	-52.79
	加权平均	0.0305	0.0646	-52.79
净资产收益率 (%)	全面摊薄	1.06	2.09	减少 1.03 个百分点
	加权平均	1.06	2.11	减少 1.05 个百分点

扣除非经常性损益金额合计 6,734,177.836 元，所得税后非经常性损益为 6,781,537.85 元，涉及项目有：

营业外收支净额-96,155.19 元；

以前年度已经计提各项减值准备的转回 6,877,693.04 元。

利 润 表 附 表 (2005 年 1 - 6 月)

报告期利润	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
主营业务利润	7.03%	7.06%	0.2029	0.2029
营业利润	1.79%	1.80%	0.0517	0.0517
净利润	1.06%	1.06%	0.0305	0.0305
扣除非经常性损益后的净利润	0.55%	0.56%	0.0160	0.0160

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 根据《可转换公司债券管理暂行办法》与《吴江丝绸股份有限公司可转换公司债券募集说明书》的有关规定与相关条款，截止 2005 年 6 月 30 日，吴江丝绸股份有限公司发行的可转换公司债券“丝绸转 2”(代码：126301)已有 8,092,000 元转成公司 A 股股票，目前“丝绸转 2”尚有 791,908,000 元在市场流通。“丝绸股份”(代码：000301)因“丝绸转 2”转股累计增加数量为 1,151,059 股，目前“丝绸股份”总股本为 467,928,397 股。报告期内，未有“丝绸转 2”转股，公司股份总数及结构未发生变化。

截止到 2005 年 6 月 30 日，本公司的股本变动情况表如下(数量单位：股)

项 目	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1, 发起人股份	313,000,000							313,000,000
其中：国家拥有股份	292,166,000							292,166,000
境内法人持有股份	20,834,000							20,834,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、向法人投资者配售								
其中：证券投资基金								
战略投资者								
5、优先股或其它								
未上市流通股份合计	313,000,000							313,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	154,928,397							154,928,397
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已流通上市股份合计	154,928,397							154,928,397
三、股份总数	467,928,397							467,928,397

(二) 截止 2005 年 6 月 30 日, 公司股东总数: 61,117 户

(三) 截止 2005 年 6 月 30 日, 公司前十名股东持股情况

股东名称	持股数(股)	持股比例 (%)	性质
江苏吴江丝绸集团有限公司	292,166,000	62.44	国有股
江苏省丝绸集团有限公司	11,068,000	2.37	法人股
中国丝绸工业总公司	6,511,000	1.39	法人股
江苏弘业国际集团有限公司	4,472,800	0.96	流通股
中国服装集团公司	2,604,000	0.56	法人股

上海汽车股份有限公司	761,520	0.16	流通股
苏州市对外发展总公司	651,000	0.14	法人股
杨志德	392,486	0.08	流通股
刘喜华	375,600	0.08	流通股
北京雅宝经济文化发展中心	340,000	0.07	流通股

公司前十名流通股股东持股情况

股东名称	持股数(股)	性质
江苏弘业国际集团有限公司	4,472,800	A 股
上海汽车股份有限公司	761,520	A 股
杨志德	392,486	A 股
刘喜华	375,600	A 股
北京雅宝经济文化发展中心	340,000	A 股
谢先培	297,700	A 股
丁凤梅	272,600	A 股
梁刚	270,000	A 股
冯志伟	267,599	A 股
林延秋	260,031	A 股

注:(1) 2003 年 11 月 26 日,持有公司股份 5%以上的江苏吴江丝绸集团有限公司与中国东方资产管理公司南京办事处签订了 8,330 万股股权质押合同,并在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股权质押登记手续。

(2) 前十名股东中,法人股股东无关联关系,流通股股东未知是否存在关联关系,也未知其一致行动情况。江苏吴江丝绸集团有限公司所持股份为国有股。

截止 2005 年 6 月 30 日,公司“丝绸转 2”共有持债人 1,658 名,前十名持有人情况如下:

持有人名称	持有数量(张)	比例(%)
中油财务有限责任公司	1,529,246	19.31
银河-渣打-CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	937,401	11.84
华宝信托投资有限责任公司	863,700	10.91
申银万国-花旗-UBS LIMITED	727,780	9.19
中信证券股份有限公司	580,856	7.33
申银万国-汇丰-法国兴业银行	315,189	3.98
交通银行-华夏债券投资基金	310,000	3.91
上海住宅科技投资股份有限公司	213,500	2.70

宁波凯建投资管理有限公司	190,000	2.40
裕阳证券投资基金	101,680	1.28

本公司可转换公司债券的担保人为中国工商银行苏州分行，报告期内其赢利能力、资产状况和信用状况未发生重大变化。

报告期内公司资信状况未发生变化。根据可转换公司债券募集说明书中的偿债计划和措施，公司对未来年度还债的安排如下：按期将资金足额存入偿债基金专户，在偿债基金管理办法的限定范围内努力确保资金稳健增值；全力搞好生产经营，提升核心竞争能力，增强投资者信心，促进其尽快转股。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 本公司的董事、监事、高级管理人员均不持有本公司的股票。

(二) 董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生新聘或解聘情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以“发展丝绸、服务丝绸、提升丝绸、超越丝绸”为企业发展战略，努力保持公司的可持续发展。2005 年上半年完成主营业务收入 128959.01 万元，比上年同期增长 14.69%，实现主营业务利润 9495.09 万元，比上年同期减少 18.88%，实现净利润 1427.74 万元，比上年同期减少 52.80%。

面对复杂形势和艰巨任务，董事会对公司今后 2-3 年经营工作的总体思路是通过调整，科学合理配置资源，形成纺织工贸、地产开发、热电联供为主导的产业格局，实现公司的可持续发展；通过强化管理提高运营效率，控制压缩成本，提高经营收入；加强投资管理，加速资金回笼，积极防范化解投资风险。

(二) 公司经营状况

1、主营业务的范围及其经营状况：

公司从事纺织原料、针纺织品、聚酯（PET）生产、销售，电脑绣花，房地产开发、经营，仓储，公路货运及国内贸易等。

分行业主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

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(%)
纺织	973,888,217.32	933,167,566.58	4.18	12.47	18.25	减少 4.69 个百分点
贸易	144,873,277.06	139,945,305.91	3.40	50.09	50.77	减少 0.44 个百分点
电力、热能	221,663,060.22	171,147,325.10	22.79	28.02	24.38	增加 2.26 个百分点
房地产	1,667,835.00	1,340,449.00	19.63	-17.35		减少 80.37 个百分点
合计	1,342,092,389.60	1,245,600,646.59	7.19	17.97	22.17	减少 3.19 个百分点
行业间抵消	52,502,268.33	53,923,338.63		295.32	266.77	
抵消后合计	1,289,590,121.27	1,191,677,307.96	7.59	14.69	18.59	减少 3.04 个百分点

分地区主营业务收入、主营业务利润

单位：元

地 区	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利
一、国外	171,993,839.87	160,866,171.52	11,127,668.35
二、国内	1,117,596,281.40	1,030,811,136.44	86,785,144.96
其中：1、江苏	682,616,662.91	612,563,558.17	70,053,104.74
其中：吴江	499,005,056.66	438,764,068.08	60,240,988.58
2、浙江	285,212,577.33	274,218,859.47	10,993,717.86
3、广东	27,206,657.13	26,868,120.40	338,536.73
4、其他	122,560,384.03	117,160,598.40	5,399,785.63
合 计	1,289,590,121.27	1,191,677,307.96	97,912,813.31

报告期内公司主营业务及其结构较前一期报告期没有发生较大变化。

报告期内公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

报告期内，公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

经营中的问题与困难及公司对策

报告期内，因受国家宏观经济调控的影响及“煤电油运”等瓶颈行业的制约，公司与上下游产业的经济运行比较紧张，公司所处的江苏省南部地区用电形势较为紧张，公司生产受到较大影响，公司正采取集中资源组织有效生产、以优异的产品质量和品种赢得市场赢得客户以及加快热电厂区域内公司新建项目的达产、逐步将老厂区的存量土地加以商业房产开发等措施加以应对。因石油价格的大幅攀升造成了特种纺丝原材料的价格波动，但公司依托技术改造后的技术进步优势，及时掌握市场信息，适时更换品种，稳定了产销，占有了市场。

在供电、供热业务上，因电煤价格的大幅上涨，对公司经营成果产生了较大的影响，公司已采取将上网电厂改为自备电厂、签订长期供煤合同、加大批次采购量以及扩大供电、供热管网形成规模优势、加强生产成本管理减少电煤的单耗等积极措施加以应对。

面对复杂形势和艰巨任务，董事会对公司今后 2-3 年经营工作的总体思路是通过调整，科学合理配置资源，形成纺织工贸、地产开发、热电联供为主导的产业格局，实现公司的可持续发展；通过强化管理提高运营效率，控制压缩成本，提高经营收入；加强投资管理，加速资金回笼，积极防范化解投资风险。

2、主要供应商、客户情况：

报告期内，公司的前五名供应商合计采购金额为 53154.90 万元，占公司采购总额的 59.91%；公司前五名客户的销售收入为 10553.58 万元，占公司全部销售收入的 8.18%。

(三) 公司投资情况

1、根据投资项目可行性研究报告计划，报告期内，公司完成募集资金投资 1310.68 万元，累计募集资金完成投资额为 86240.25 万元，完成计划投资的 104.80%。

具体承诺投资项目及资金使用情况如下：

(单位：万元)

募集资金总额 77971.63		报告期内使用募集资金总额：1310.68				
		累计使用募集资金总额：86240.25				
项目名称	总投资额	其中：固定资产投资额	是否变更项目	报告期内投资额	累计投资额	产生收益金额
细旦差别化纤维	15589	15206	否		22,402.82	100
高仿真面料	18498	17424	否	740.00	19996.00	200
多孔差别化纤维	17301	16599	否	306.84	6750.62	
扩建东方丝绸市场	16093	15702	否		22370.52	350
扩建供热机组及净水站	14813	14751	否	263.84	14720.29	700
合计	82294	79682		1310.68	86240.25	1350

A、“细旦差别化纤维”技改项目，2004 年末已全部完成投资，目前进入正常生产。

B、“高仿真面料”技改项目，报告期内完成投资 740.00 万元，累计完成投资 19996.90 万元，完成计划投资的 115%；项目中引进瑞士的大型梭式绣花机设备已进入正常生产阶段，设备运行良好；项目中引进 100 台比利时生产的喷气织机及其配套设备也已进入正常生产，该项目已完成全部投资。

C、“多孔差别化纤维”技改项目，报告期内完成投资 306.84 万元，累计完成投资 6750.62 万元，完成计划投资的 41%；该项目中主要设备纤维牵伸变形机，原需部分采用进口，由于价格昂贵、交货期长等因素，公司准备采用国产设备替代进口设备，预计采用国产设备后投资额将大幅降低。

D、“扩建东方丝绸市场”项目，2004 年末已全部完成投资。该项目属国内基建项目，完成的营业用房已全部出租。

E、“扩建供热机组及净水工程”项目，报告期内完成投资 263.84 万元，累计完成投资 14720.29 万元，项目已完成全部投资；项目中扩建的 5#6# 锅炉和 5# 发电机组已进入正常生产。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司非募集资金重点投资项目有二项，各项目情况如下：

A、“吴江市振兴资源开发有限公司”为本公司的联营公司，组织形式为有限责任公司，其经营范围为：受政府委托，对芦墟镇韩浪荡和东茹荡治太工程排泥场实施填土整理和开发，经营期限为 10 年，成立时注册资本为人民币 5000 万元，其中：本公司以现金方式出资 1228 万元，占联营公司注册资本的 24.56%。

B、“东方市场改扩建项目”为公司东方丝绸市场利用现有存量土地、营业房进行的改扩建项目，项目总投资 4500 万元，报告期内投资 3962.30 万元，预计该项目于 2005 年底完成。

六、重要事项

（一）报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，在已取得阶段性成果的基础上，认真做好各项治理工作，继续完善治理结构，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

（二）2005 年上半年度，公司利润不分配，不实施公积金转增股本。

（三）公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）公司无报告期内发生及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事项。

（五）报告期内，公司无重大关联交易。

（六）公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大委托理财情况。

（七）报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

（八）报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，也未被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责情况。

（九）对外担保情况

报告期内，公司没有发生中国证监会（证监发 2003）56 号文中规定的对外担保事项，也

序号	日期	公告名称、内容	刊登报纸及版面
1	1 月 4 日	三届三次董事会决议公告、关联交易公告、召开 2005 年第一次临时股东大会通知公告	证券时报 32 版
2	1 月 6 日	股本结构的公告	证券时报 13 版
3	1 月 29 日	业绩预告修正公告	证券时报 20 版
4	2 月 19 日	2005 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 22 版
5	4 月 5 日	股本结构的公告	证券时报 12 版
6	4 月 19 日	申请延期披露 2004 年年度报告及 2005 年第一季度报告的公告	证券时报 6 版
7	4 月 30 日	2004 年年度报告摘要、2005 年第一季度报告摘要、三届四次董事会决议公告、三届二次监事会决议公告、2005 年日常关联交易预计公告、召开 2004 年度股东大会通知的公告	证券时报 37、38 版
8	6 月 11 日	2004 年度股东大会决议公告、2004 年度股东大会法律意见书	证券时报 13 版
9	6 月 23 日	2004 年度报告补充公告	证券时报 11 版
10	6 月 25 日	公司 2004 年向关联方提供资金的关联交易补充公告	证券时报 15 版

无以前期间发生延续到报告期的担保事项，公司累计和当期对外担保金额为 0；

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

根据中国证监会证监发 2003(56 号)《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神，我们本着实事求是的态度，对吴江丝绸股份有限公司的对外担保情况进行了认真负责的核查，现发表意见如下：

经我们审慎查验，公司严格按照《公司章程》的有关规定，规范对外担保行为，严格控制对外担保风险。报告期内，公司未为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。截止 2005 年 6 月 30 日，公司不存在任何对外担保情况。

(十) 报告期内，公司披露过的重要信息索引

以上信息已同时在中国证监会指定网站巨潮资讯网(网址://www.cninfo.com.cn)上刊载。

七、财务报告

- (一) 公司 2005 年半年度财务报告未经审计。
- (二) 会计报表(附后)。
- (三) 会计报表附注(附后)。

八、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人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) 公司章程文本。
- (五) 其他有关资料

吴江丝绸股份有限公司董事会

董事长：董东立

2005 年 8 月 8 日

资 产 负 债 表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：吴江丝绸股份有限公司

单位：人民币元

资 产	年初数		期末数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：				
货币资金	646,190,745.50	680,922,332.16	541,205,609.31	548,473,838.51
短期投资			-	-
应收票据	24,307,869.94	24,307,869.94	33,519,713.40	33,519,713.40
应收股利	-	-	-	-
应收利息	197,000.00	197,000.00	412,000.00	412,000.00
应收账款	81,275,471.98	81,890,456.61	149,541,694.50	148,702,312.86
其他应收款	207,826,430.90	47,537,640.63	355,547,413.46	185,472,003.73
预付账款	48,980,117.42	56,473,100.79	102,812,421.72	108,192,945.53
应收补贴款	-	1,321,406.32	-	2,740,598.73
存货	218,588,434.44	470,683,083.20	202,888,374.99	478,567,665.79
待摊费用	3,654,718.76	3,655,718.76	1,699,923.04	1,699,923.04
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	1,231,020,788.94	1,366,988,608.41	1,387,627,150.42	1,507,781,001.59
长期投资：			-	-
长期股权投资	163,074,737.83	150,312,902.89	172,642,718.37	160,033,268.14
长期债权投资	8,900,000.00	8,900,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
长期投资合计	171,974,737.83	159,212,902.89	182,642,718.37	170,033,268.14
固定资产：			-	-
固定资产原价	2,243,018,740.66	2,247,793,594.66	2,230,245,884.49	2,235,025,737.49
减：累计折旧	708,110,821.10	708,488,978.38	733,493,852.92	733,978,556.83
固定资产净值	1,534,907,919.56	1,539,304,616.28	1,496,752,031.57	1,501,047,180.66
减：固定资产减值准备	6,065,673.76	6,065,673.76	4,601,075.59	4,601,075.59
固定资产净额	1,528,842,245.80	1,533,238,942.52	1,492,150,955.98	1,496,446,105.07
工程物资	-	-	-	-
在建工程	162,318,231.39	162,318,231.39	200,167,060.72	200,167,060.72
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	1,691,160,477.19	1,695,557,173.91	1,692,318,016.70	1,696,613,165.79
无形资产及其他资产：			-	-
无形资产	8,833,884.46	8,833,884.46	8,737,838.80	8,737,838.80
长期待摊费用	27,643,220.07	27,643,220.07	25,797,385.79	25,797,385.79
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	36,477,104.53	36,477,104.53	34,535,224.59	34,535,224.59
递延税项：			-	-
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	3,130,633,108.49	3,258,235,789.74	3,297,123,110.08	3,408,962,660.11

公司法定代表人：董东立

主管会计负责人：钱元新

会计机构负责人：曹永兵

资 产 负 债 表 (续)

2005 年 6 月 30 日

编制单位：吴江丝绸股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	年初数		期末数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动负债：				
短期借款	399,500,000.00	399,500,000.00	559,500,000.00	559,500,000.00
应付票据	56,000,000.00	56,000,000.00	68,200,000.00	68,200,000.00
应付账款	98,359,103.76	182,995,991.82	99,682,169.07	161,317,443.76
预收账款	272,148,709.60	301,782,981.14	262,302,808.15	298,744,417.01
应付工资	48,788,145.46	48,788,145.46	45,498,227.55	45,498,227.55
应付福利费	23,430,693.63	23,430,693.63	24,893,662.02	24,893,662.02
应付股利	-	-	-	-
应交税金	52,478,121.42	49,773,084.21	28,038,898.83	20,148,101.84
其他应交款	3,100,811.98	3,083,619.67	2,941,513.19	2,914,892.44
其他应付款	54,940,794.99	48,402,667.27	60,072,362.74	58,346,696.41
预提费用	6,009,150.05	6,009,150.05	8,553,492.02	8,553,492.02
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	1,014,755,530.89	1,119,766,333.25	1,159,683,133.57	1,248,116,933.05
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	796,342,684.80	796,342,684.80	803,469,856.80	803,469,856.80
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	3,187,849.25	3,187,849.25	4,185,744.25	4,185,744.25
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	799,530,534.05	799,530,534.05	807,655,601.05	807,655,601.05
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	1,814,286,064.94	1,919,296,867.30	1,967,338,734.62	2,055,772,534.10
少数股东权益		1,813,161.92	-	1,786,954.85
股东权益：				
股本	467,928,397.00	467,928,397.00	467,928,397.00	467,928,397.00
减：已归还投资	-	-	-	-
股本净额	467,928,397.00	467,928,397.00	467,928,397.00	467,928,397.00
资本公积	650,168,705.20	650,168,705.20	650,168,705.20	650,168,705.20
盈余公积	72,299,445.52	73,040,837.72	72,299,445.52	73,040,837.72
其中：法定公益金	24,099,815.18	24,470,511.28	24,099,815.18	24,470,511.28
未分配利润	125,950,495.83	145,987,820.60	139,387,827.74	160,265,231.24
股东权益合计	1,316,347,043.55	1,337,125,760.52	1,329,784,375.46	1,351,403,171.16
负债和股东权益总计	3,130,633,108.49	3,258,235,789.74	3,297,123,110.08	3,408,962,660.11

公司法定代表人：董东立

主管会计负责人：钱元新

会计机构负责人：曹永兵

利润及利润分配表

2005 年 1 - 6 月

编制单位：吴江丝绸股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年 1 - 6 月		2005 年 1 - 6 月	
	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1,061,787,351.61	1,124,402,701.87	1,194,698,645.51	1,289,590,121.27
减：主营业务成本	947,036,258.60	1,004,863,069.21	1,099,345,629.88	1,191,677,307.96
主营业务税金及附加	2,373,126.79	2,483,102.90	2,857,977.85	2,961,878.88
二、主营业务利润	112,377,966.22	117,056,529.76	92,495,037.78	94,950,934.43
加：其他业务利润	13,964,168.64	14,301,039.98	15,355,688.12	15,706,871.31
减：营业费用	21,293,130.56	23,661,494.48	22,417,086.22	23,638,305.62
管理费用	34,085,265.64	35,360,785.78	41,659,210.32	42,344,761.48
财务费用	13,164,099.77	13,527,686.05	20,483,588.52	20,490,961.68
三、营业利润	57,799,638.89	58,807,603.43	23,290,840.84	24,183,776.96
加：投资收益	-9,543,796.27	-9,450,804.37	-1,135,092.14	-982,707.44
补贴收入	2,537,600.00	2,691,036.85	-	-
营业外收入	38,299.00	38,299.00	2,949,991.00	2,949,991.00
减：营业外支出	1,744,688.02	2,325,120.84	2,528,145.04	2,559,145.04
四、利润总额	49,087,053.60	49,761,014.07	22,577,594.66	23,591,915.48
减：所得税	18,620,558.76	19,535,917.05	9,140,262.75	9,340,711.92
少数股东损益		-25,173.65		-26,207.08
五、净利润	30,466,494.84	30,250,270.67	13,437,331.91	14,277,410.64
加：年初未分配利润	216,084,899.12	225,156,344.66	125,950,495.83	145,987,820.60
其他转入			-	-
六、可供分配的利润	246,551,393.96	255,406,615.33	139,387,827.74	160,265,231.24
减：提取法定盈余公积			-	-
提取法定公益金			-	-
七、可供股东分配的利润	246,551,393.96	255,406,615.33	139,387,827.74	160,265,231.24
减：应付优先股股利			-	-
提取任意盈余公积			-	-
应付普通股股利			-	-
转作股本的普通股股利			-	-
八、未分配利润	246,551,393.96	255,406,615.33	139,387,827.74	160,265,231.24

公司法定代表人：董东立

主管会计负责人：钱元新

会计机构负责人：曹永兵

补充资料：

项 目	上年实际数		本年累计数	
	母公司	合并	母公司	合并
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				

现金流量表

2005 年 1 - 6 月

编制单位：吴江丝绸股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母公司	合并
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	1,377,396,743.46	1,479,418,773.28
收到的税费返还	-	12,868,899.78
收到的其他与经营活动有关的现金	138,806,679.06	205,726,063.11
其中：收到的租金	13,085,370.50	13,173,870.50
现金流入小计	1,516,203,422.52	1,698,013,736.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,288,574,236.80	1,424,313,622.58
支付给职工以及为职工支付的现金	45,594,406.37	45,759,309.87
支付的各项税费	69,396,434.67	70,898,991.70
支付的其他与经营活动有关的现金	289,692,585.78	334,213,037.52
现金流出小计	1,693,257,663.62	1,875,184,961.67
经营活动产生的现金流量净额	-177,054,241.10	-177,171,225.50
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	261,927.32	261,927.32
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	4,402,291.80	4,402,291.80
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	4,664,219.12	4,664,219.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	69,465,344.46	69,470,343.46
投资所支付的现金	12,280,000.00	12,280,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	81,745,344.46	81,750,343.46
投资活动产生的现金流量净额	-77,081,125.34	-77,086,124.34
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	590,000,000.00	590,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
现金流入小计	591,000,000.00	591,000,000.00
偿还债务所支付的现金	430,000,000.00	430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	14,678,560.27	14,678,560.27
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	444,678,560.27	444,678,560.27
筹资活动产生的现金流量净额	146,321,439.73	146,321,439.73
四、汇率变动对现金的影响额	-42.86	-42.86
五、现金及现金等价物净增加额	-107,813,969.57	-107,935,952.97

公司法定代表人：董东立

主管会计负责人：钱元新

会计机构负责人：曹永兵

现金流量表补充资料

2005 年 1 - 6 月

编制单位：吴江丝绸股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母公司	合并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	13,437,331.91	14,277,410.64
加：少数股东损益		-26,207.08
计提的资产减值准备	3,550,227.42	2,867,349.51
固定资产折旧	58,896,810.21	59,003,356.84
无形资产摊销	96,045.66	96,045.66
长期待摊费用摊销	1,845,834.28	1,845,834.28
待摊费用的减少(减：增加)	1,954,795.72	1,955,795.72
预提费用的增加(减：减少)	2,476,186.97	2,476,186.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	1,411,339.44	1,411,339.44
固定资产报废损失		-
财务费用	20,541,632.38	20,541,632.38
投资损失(减：收益)	2,235,092.14	2,082,707.44
递延税款贷项(减：借项)		-
存货的减少(减：增加)	20,013,154.32	-3,571,487.72
经营性应收项目的减少(减：增加)	-284,365,247.32	-272,809,902.77
经营性应付项目的增加(减：减少)	-19,147,444.23	-7,321,286.81
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-177,054,241.10	-177,171,225.50
2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动		-
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	283,978,409.31	290,822,432.50
减：现金的期初余额	391,792,378.88	398,758,385.47
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物的净增加额	-107,813,969.57	-107,935,952.97

公司法定代表人：董东立

主管会计负责人：钱元新

会计机构负责人：曹永兵

利 润 表 附 表

2005 年 1 - 6 月

编制单位：吴江丝绸股份有限公司

报 告 期 利 润	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
主营业务利润	7.03%	7.06%	0.2029	0.2029
营业利润	1.79%	1.80%	0.0517	0.0517
净利润	1.06%	1.06%	0.0305	0.0305
扣除非经常性损益后的净利润	0.55%	0.56%	0.0160	0.0160

公司法定代表人：董东立

主管会计负责人：钱元新

会计机构负责人：曹永兵

合并资产减值准备明细表

2005 年 1 - 6 月

编制单位：吴江丝绸股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	52,416,918.85	9,745,042.55	-	62,161,961.40
其中：应收账款	12,655,821.82	3,199,943.23		15,855,765.05
其他应收款	39,761,097.03	6,545,099.32		46,306,196.35
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	17,620,231.46	-	4,313,094.87	13,307,136.59
其中：产成品	16,490,298.41		4,313,094.87	12,177,203.54
库存商品	1,129,933.05			1,129,933.05
原材料				-
四、长期投资减值准备合计	24,433,333.33	-	1,100,000.00	23,333,333.33
其中：长期股权投资	23,333,333.33			23,333,333.33
长期债权投资	1,100,000.00		1,100,000.00	-
五、固定资产减值准备合计	6,065,673.76	-	1,464,598.17	4,601,075.59
其中：房屋、建筑物				-
机器设备	6,065,673.76		1,464,598.17	4,601,075.59
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：董东立

主管会计负责人：钱元新

会计机构负责人：曹永兵

母公司资产减值准备明细表

2005 年 1 - 6 月

编制单位：吴江丝绸股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	69,713,120.25	10,427,920.46	-	80,141,040.71
其中：应收账款	12,623,454.21	3,276,392.75		15,899,846.96
其他应收款	57,089,666.04	7,151,527.71		64,241,193.75
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	17,620,231.46	-	4,313,094.87	13,307,136.59
其中：产成品	16,490,298.41		4,313,094.87	12,177,203.54
库存商品	1,129,933.05			1,129,933.05
原材料				-
四、长期投资减值准备合计	24,433,333.33	-	1,100,000.00	23,333,333.33
其中：长期股权投资	23,333,333.33			23,333,333.33
长期债权投资	1,100,000.00		1,100,000.00	-
五、固定资产减值准备合计	6,065,673.76	-	1,464,598.17	4,601,075.59
其中：房屋、建筑物				-
机器设备	6,065,673.76		1,464,598.17	4,601,075.59
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：董东立

主管会计负责人：钱元新

会计机构负责人：曹永兵

会计报表附注

一、公司的基本情况

吴江丝绸股份有限公司(以下简称公司)是经江苏省人民政府苏政复[1998]71 号文批准,由江苏吴江丝绸集团有限公司(以下简称集团公司)、江苏省丝绸集团有限公司、中国丝绸工业总公司、中国服装集团公司、苏州市对外发展总公司共同发起设立的股份有限公司。

公司成立于 1998 年 7 月 16 日,注册资本 31,300.00 万元,企业法人营业执照号 3200001104061。公司经营范围:资产经营,纺织原料(皮棉除外)、针纺织品、聚酯(PET)生产、销售,电脑绣花,房地产开发、经营,仓储,蒸汽供应,公路货运,技术咨询,实业投资,国内贸易。本企业及其成员企业自产的坯绸,本企业自产的染色、印花绸及化纤织物、电脑绣花系列产品、服装、服饰系列产品的出口业务,本企业生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口业务。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1998]223 号、证监发行字[1998]224 号文核准,公司于 1998 年 8 月发行可转换公司债券 20,000.00 万元,并于 1998 年 9 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]35 号文核准,公司于 2000 年 4 月向社会公开发行人民币普通股 10,500 万股,并于 2000 年 5 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司股本总额变更为人民币 41,800.00 万元,注册资本变更为人民币 41,800.00 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]85 号文核准,公司于 2002 年 9 月 9 日发行可转换公司债券 80,000.00 万元,并于 2002 年 9 月 24 日在深圳证券交易所挂牌交易。

截止 2005 年 6 月 30 日,公司发行上市的可转换公司债券转为股本 4,992.8397 万股,公司股本总额变更为 46,792.8397 万元。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更、合并会计报表的编制方法

1、会计制度: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。

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折合为记账本位币,与账面记账本位币金额之间的差额,除属于购建固定资产专门外币借款产生的差

额，按照借款费用资本化的原则进行处理外，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

(1)短期投资核算公司购入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。

(2)短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的现金股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款扣除短期投资的账面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等的余额，确认为投资损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备，如某项投资占投资总额 10%以上（含 10%）的则按单项投资为基础计算确定计提跌价准备。

8、坏账核算方法：

(1)坏账确认的标准为：

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

B、债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

(2)坏账损失的核算采用备抵法，坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）的账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定的坏账准备计提比例为：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

公司根据债务单位的实际财务状况以及其他相关信息，并有确凿证据表明应收款项不能

收回或收回的可能性很小时，可对该应收款项计提特别坏帐准备。

9、存货核算方法：

(1)公司存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、低值易耗品、房地产开发成本、房地产开发产品。

(2)存货在取得时按照实际成本入账。原材料、产成品及库存商品发出采用加权平均法核算；在产品按实际消耗的材料保留其成本，发出时采用加权平均法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法；房地产开发成本核算尚未建成、以出售或出租为开发目的的物业；房地产开发产品是指已建成、待出售的物业。

(3)存货采用永续盘存制，公司对存货作定期盘点。

(4)存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1)长期股权投资：在取得时按照确定的初始投资成本入账。

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。

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，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。

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。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有其在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资 - 股权投资差额”科目，并按规定的期限摊销计入损益，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有其在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积 - 股权投资准备”科目。

(2)长期债权投资：

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。

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。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

(3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果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，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。

11、固定资产核算方法：

(1)固定资产标准为单位价值在 2000.00 元以上，并且使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、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 2000.00 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产。

(2)固定资产计价和折旧方法：固定资产在取得时，按取得时的成本入账；固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产预计使用年限和预计 4%的净残值率确定其分类折旧率。各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率
房屋建筑物	20-45	4.80%-2.13%
专用设备	10-14	9.60%-6.86%
通用设备	10-14	9.60%-6.86%
其他设备	12-20	8.00%-4.80%

(3)固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

(1)公司在建工程核算为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。公司以工程达到预定可使用状态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：公司在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情形时计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法：

(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。

14、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

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，也可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)可转换公司债券发行费用的核算方法：可转换公司债券发行费用先记入在建工程，在可转换公司债券存续期内如果发生转股，按实际已转换为股票的可转换公司债券应分摊的发行费用冲减可转换公司债券转股时的溢价；可转换公司债券存续期满后，未转股的可转换公

司债券应分摊的发行费用资本化，按实际完工的工程项目记入固定资产并调整折旧。

16、应付债券的核算方法：公司的应付债券为可转换公司债券，于发行时按可转换债券的面值入账，并按期计提债券利息。公司可转换公司债券的持有人按照约定的条件在规定的转股期内将持有的可转换公司债券转换为公司股票时，将债券面值和已计提的利息扣除用现金支付的不可转换股票的部分，按股票面值和转换的股数计算的股票面值总额计入股本，差额部分计入资本公积。

17、收入确认原则：

(1)销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，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)提供劳务收入的确认：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：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

18、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。

19、合并会计报表的编制方法：公司合并会计报表按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制，以母公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项数据编制而成。合并时，纳入合并范围的公司之间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、税项

1、流转税：

(1)增值税：水、汽税率为 13%，其他税率为 17%；出口商品按国家有关规定执行出口退税政策。

(2)营业税：按劳务或租赁收入的 5%计缴。

2、企业所得税：公司执行 33%的企业所得税率。

3、地方税及附加：

(1)城市维护建设税：按流转税额的 5%计缴。

(2)教育费附加：按流转税额的 4%计缴。

四、控股子公司及合营企业

子公司名称	注册资本	经营范围	投资金额	所占权益比例	是否合并
吴江丝绸房地产有限公司	818 万元	房地产开发销售	720 万元	88.02%	是
吴江泰来进出口有限公司	888 万元	自营和代理商品和技术进出口	798 万元	89.86%	是
吴江丝绸房产物业管理有限公司	50 万元	物业管理	50 万元	100%	否

吴江丝绸房产物业管理有限公司系吴江丝绸房地产有限公司、吴江泰来进出口有限公司于 2003 年共同出资组建的有限责任公司，吴江丝绸房地产有限公司出资比例 70%、吴江泰来进出口有限公司出资比例 30%。根据财政部财会二字（1996）2 号《关于合并会计报表范围请示的复函》的规定，吴江丝绸房产物业管理有限公司的资产总额、销售收入、当期净利润均小于规定计算标准的 10%，根据重要性原则，未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	年初数		期末数	
		人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
现金	人民币	249,307.34			482,384.48
银行存款	人民币	297,801,957.53			270,833,381.91
银行存款	美元	10,030.46	9,237.98	8.2765	76,458.15
银行存款	瑞士法郎	365.85	50.23	6.4582	324.40
其他货币资金	人民币	382,860,670.98			277,081,289.57
合计		680,922,332.16			548,473,838.51

(2) 货币资金期末数中，除其他货币资金中的可转换公司债券偿债基金 238,407,200.00 元、银行承兑汇票保证金 18,820,000.00 元、信用证保证金 424,206.01 元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在收回风险的款项。

(3) 货币资金期末数较年初数减少 19.45%，其主要原因为：本期生产经营活动产生的净现金流量减少所致。

2、应收票据

(1) 期末应收票据均为银行承兑汇票。

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

3、应收账款

(1) 账龄分析：

账 龄	年 初 数			期 末 数		
	账面余额	比 例	坏账准备	账面余额	比 例	坏账准备
一年以内	78,127,716.15	82.63%	3,906,385.81	149,177,426.90	90.65%	7,458,871.34
一至二年	3,752,653.42	3.97%	375,265.34	5,265,022.65	3.20%	526,502.27
二至三年	4,249,428.40	4.49%	1,274,828.52	1,083,201.77	0.66%	324,960.53
三至四年	1,482,001.50	1.57%	741,000.75	1,483,170.51	0.90%	741,585.26
四至五年	2,880,687.78	3.05%	2,304,550.22	3,727,052.13	2.27%	2,981,641.70
五年以上	4,053,791.18	4.29%	4,053,791.18	3,822,203.95	2.32%	3,822,203.95
合 计	94,546,278.43	100.00%	12,655,821.82	164,558,077.91	100.00%	15,855,765.05

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

(3) 应收账款中欠款金额前五名合计 33,350,486.21 元,占应收账款总额的比例为 20.27%。

4、其他应收款

(1) 账龄分析：

账 龄	年 初 数			期 末 数		
	账面余额	比 例	坏账准备	账面余额	比 例	坏账准备
一年以内				182,301,154.1		
	45,248,885.60	51.83%	2,262,444.27	4	78.65%	9,115,057.70
一至二年	6,098,710.28	6.99%	4,209,871.03	15,420,306.56	6.65%	5,142,030.66
二至三年	32,857,532.86	37.64%	31,207,259.86	32,958,911.80	14.22%	31,237,673.54
三至四年	2,015,159.83	2.31%	1,007,579.92	572,758.73	0.25%	286,379.37
四至五年	22,535.72	0.03%	18,028.58	68.85	0.00%	55.08
五年以上	1,055,913.37	1.20%	1,055,913.37	525,000.00	0.23%	525,000.00
合 计	87,298,737.66	100.00%	39,761,097.03	231,778,200.0	100.00%	46,306,196.35

8

(2) 其他应收款中欠款金额较大的单位列示如下：

单位名称	金 额	欠款原因
江苏吴江丝绸集团有限公司	190,829,863.23	资金往来
江苏方圆化纤有限公司	30,500,000.00	[注 1]

吴江华畅丝绸织造有限公司	4,875,987.30	经营资金
吴江市庙港缫丝有限公司	4,000,000.00	[注 2]
青云建工队	972,397.69	暂付款

[注 1]截至 2005 年 6 月 30 日公司应收江苏方圆化纤有限公司 30,500,000.00 元,其形成原因为:

江苏方圆化纤有限公司向公司暂借款 6,000,000.00 元。

公司与江苏方圆化纤有限公司于 2003 年 10 月 8 日签订《协议书》,公司出资 24,500,000.00 元与江苏方圆化纤有限公司共同经营聚脂切片,经营过程由江苏方圆化纤有限公司操作,并承包经营利润;江苏方圆化纤有限公司按季向公司支付的经营利润不低于公司出资额的同期银行贷款利息;双方约定经营期限自 2003 年 10 月至 2004 年 9 月,经营终止时江苏方圆化纤有限公司向公司提供按公司出资额 24,500,000.00 元以采购成本计算的聚脂切片或归还资金。截止 2005 年 6 月 30 日,江苏方圆化纤有限公司尚未归还上述款项。

鉴于江苏方圆化纤有限公司目前财务困难、现金流量严重不足的实际状况,公司按谨慎性原则对上述应收款项 30,500,000.00 元计提了全额特别坏账准备。

[注 2]截止 2005 年 6 月 30 日公司应收吴江市庙港缫丝有限公司 4,000,000.00 元,其形成原因为:公司下属企业东方丝绸市场于 2003 年 11 月 12 日与吴江市庙港缫丝有限公司签订《质押借款合同》,吴江市庙港缫丝有限公司以自有的白厂丝 50 吨及干茧 50 吨向东方丝绸市场质押借款 10,000,000.00 元,借款期限为 2003 年 11 月 12 日至 2004 年 3 月 31 日,年利率 10%,质押物封存在吴江市庙港缫丝有限公司仓库,质押(封存)时间为 2003 年 11 月 12 日至借款本息及所有相关费用结清后止。截止 2005 年 6 月 30 日,吴江市庙港缫丝有限公司尚欠款 4,000,000.00 元。鉴于吴江市庙港缫丝有限公司目前财务困难、现金流量严重不足的实际状况,公司按谨慎性原则对该笔应收款项 4,000,000.00 元计提了全额特别坏账准备。

(3)其他应收款中欠款金额前五名金额合计 231,178,248.22 元,占其他应收款总额的比例为 99.74%。

(4)本账户余额中应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项参见附注七·(三)。

5、预付账款

(1)账龄分析:

年 初 数	期 末 数
-------	-------

账龄	年初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	49,235,54.93	88.05%	105,217,48.81	97.25%
一至二年	5,463,621.76	9.67%	1,454,680.00	1.34
二至三年	1,285,624.10	2.28%	1,252,000.00	1.16
三年以上	-	-	268,616.72	0.25
合计	56,473,100.79	100.00%	108,192,945.53	100.00

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

(3)账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因是：尚未与供货单位结算。

6、应收补贴款

应收补贴款年初数和期末数均为应收出口退税款。

7、存货

(1)明细项目：

	年初数		期末数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	79,714,695.15	-	70,189,744.70	-
低值易耗品	199,223.17	-	356,773.94	-
在产品	22,015,868.90	-	25,293,958.04	-
自制半成品	11,536,523.15	-	503,644.17	-
加工商品	120,371.95	-	-	-
产成品	110,177,124.14	16,490,298.41	111,693,116.76	12,177,203.54
库存商品	24,295,262.89	1,129,933.05	44,815,512.14	1,129,933.05
房地产开发成本	236,580,303.74	-	239,022,052.63	-
房地产开发产品	3,663,941.57	-	-	-
合计	488,303,314.66	17,620,231.46	491,874,802.38	13,307,136.59

(2)2005 年 1-6 月存货跌价准备增减变动情况如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
产成品	16,490,298.41	-	4,313,094.87	12,177,203.54
库存商品	1,129,933.05	-	-	1,129,933.05
合计	17,620,231.46	-	4,313,094.87	13,307,136.59

(3)存货跌价准备计提的依据为：按 2005 年 6 月 30 日账面实存的存货,采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较,按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中,以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计

税费后的净值。

8、待摊费用

项 目	年 初 数	期 末 数	备 注
可转换公司债券担保费	2,968,665.00	989,635.01	担保费
财产保险费	525,632.79	135,655.78	财产保险费
其 他	161,420.97	574,632.25	染费等
合 计	<u>3,655,718.76</u>	<u>1,699,923.04</u>	

9、长期股权投资

(1) 明细项目：

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
子公司投资	502,830.17	8,915.98	-	511,746.15
联营公司投资	143,010,072.72	9,711,449.27	-	152,721,521.99
其他股权投资	6,800,000.00	-	-	6,800,000.00
合 计	<u>150,312,902.89</u>	<u>9,720,365.25</u>	<u>-</u>	<u>160,033,268.14</u>

(2) 子公司投资：公司之控股子公司—吴江丝绸房地产有限公司和吴江泰来进出口有限公司共同出资组建吴江丝绸房产物业管理有限公司。吴江丝绸房产物业管理有限公司成立于2003年10月13日，注册资本为50万元人民币，其中吴江丝绸房地产有限公司出资35万元，占注册资本的70%；吴江市泰来进出口有限公司出资15万元，占注册资本的30%。根据财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表范围请示的复函》的规定，吴江丝绸房产物业管理有限公司的资产总额、销售收入、当期净利润均小于规定计算标准的10%，根据重要性原则，未纳入合并会计报表范围。

(3) 联营公司投资明细情况如下：

被投资单位名称	持股 比例	初始投资金额	累计追加 投资额	调整被投资公司权益增减	
				本期金额	累计金额
苏州苏盛热电有限公司	18.20%	41,040,000.00	7,560,000.00	-374,912.76	-2,393,922.40
苏州苏震热电有限公司	45.00%	45,000,000.00	-	-1,509,454.48	-3,991,219.90
天骄科技创业投资有限公司	33.33%	100,000,000.00	-	-684,183.49	-12,458,628.45
吴江市振兴资源开发有限公司	24.56%	12,280,000.00	-	-	-
合 计		198,320,000.00	7,560,000.00	-2,568,550.73	-18,843,770.75

被投资单位名称	分得的现金红利		期末余额	减值准备
	本期金额	累计金额		
苏州苏盛热电有限公司	-	-	46,206,077.60	-
苏州苏震热电有限公司	-	-	41,008,780.10	-
天骄科技创业投资有限公司	-	10,981,373.93	76,559,997.62	23,333,333.33
吴江市振兴资源开发有限责任公司			12,280,000.00	
合 计	-	10,981,373.93	176,054,855.32	23,333,333.33

(4)其他股权投资明细情况如下：

被投资单位名称	投资期限	投资比例	投资金额	减值准备
上海康弘投资有限公司	10 年	4.00%	1,800,000.00	-
吴江市农村商业银行股份有限公司		1.67%	5,000,000.00	-
合 计			6,800,000.00	-

10、长期债权投资

债券名称	面 值	初始投资成本	到期日	期末余额	减值准备
03 苏园建债[注]	10,000,000.00	10,000,000.00	2013.7.18	10,000,000.00	-

11、固定资产及累计折旧

(1)2005 年 1-6 月固定资产原价、累计折旧增减变动情况如下：

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
固定资产原价：				
房屋及建筑物	620,103,868.03	7,195,342.50	8,648,814.00	618,903,611.46
专用设备	1,581,067,422.23	22,218,515.44	35,353,881.61	1,570,053,685.91
通用设备	46,622,304.40	2,239,720.50	418,740.00	46,068,440.12
合 计	<u>2,247,793,594.66</u>	<u>31,653,578.44</u>	<u>44,421,435.61</u>	<u>2,235,025,737.49</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	104,058,100.29	7,610,471.09	5,023,492.92	106,645,078.47
专用设备	586,708,775.62	50,480,146.41	28,181,448.16	609,007,473.87
通用设备	17,722,102.47	912,739.34	308,837.31	18,326,004.50
合 计	<u>708,488,978.38</u>	<u>59,003,356.84</u>	<u>33,513,778.39</u>	<u>733,978,556.83</u>
固定资产净值	<u>1,539,304,616.28</u>			<u>1,501,047,180.66</u>

(2) 2005 年 1-6 月固定资产减值准备增减变动情况如下：

减值准备项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	6,065,673.76	-	1,464,598.17	4,601,075.59

(3)本期增加的固定资产由在建工程转入的情况列示如下：

项 目	固定资产原价
房屋及建筑物	7,187,656.50
专用设备	22,270,000.00
合 计	29,457,656.50

(4)公司期末无抵押的固定资产。

(5)经营性租赁固定资产情况如下：

项 目	账面价值
房屋及建筑物	215,918,756.13

12、在建工程

(1)明细项目：

工程项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
东方市场扩建项目	103,694,138.13		-	-	103,694,138.13
其中：资本化借款费用	696,036.84		-	-	696,036.84
扩建热电和净水工程项目	1,407,779.29	2,638,386.56	-	-	4,046,165.85
其中：资本化借款费用	23,557.83	247,915.35	-	-	271,473.18
高仿真面料技术改造项目	7,399,753.57	7,400,235.21	756,119.80	-	14,043,868.98
其中：资本化借款费用	-	18,437.40	-	-	18,437.40
多孔差别化项目	15,828.70	3,068,404.13	-	-	3,084,232.83
其中：资本化借款费用	3,216.40	-	-	-	3,216.40
热电厂-7#炉	21,067,708.17	4,483,519.60	25,551,227.77	-	
新生厂-零星化纤技术改造	1,405,424.61	4,582,790.37	250,000.00	-	5,738,214.98
热电厂技术改造	6,003,829.84	2,961,559.62	2,900,308.93	-	6,065,080.53
辽吴厂-零星改造	87,945.11	2,548,567.43	-	-	2,636,512.54
新华厂-零星真丝绸技术改造	25,000.00	-	-	-	25,000.00
东方市场改扩建项目		39,623,022.91			39,623,022.91
可转换公司债券发行费用	21,210,823.97	-	-	-	21,210,823.97
合 计	162,318,231.39	67,306,485.83	29,457,656.50	-	200,167,060.72

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
------	-----	------	------------

东方市场扩建项目	15,702万元	转债募集资金及其他来源	138%
扩建热电和净水工程项目	14,751万元	转债募集资金	100%
高仿真面料技术改造项目	17,424万元	转债募集资金	115%
多孔差别化项目	16,599万元	转债募集资金	41%
热电厂-7#炉	2,000万元	其他来源	105%
新生厂-零星化纤技术改造		其他来源	
热电厂-技术改造		其他来源	
辽吴厂-零星改造		其他来源	
新华厂-零星真丝绸技术改造		其他来源	

(2) 期末在建工程未出现应计提减值准备的情形。

13、无形资产

(1) 明细项目：

项目	原 值	年 初 数	本期增加	本期摊销	其他减少数	期 末 数
盛泽镇大东村 2、3、4 组土地 使用权	9,183,700.58	8,833,884.46	-	96,045.66	-	8,737,838.80

项 目	取得方式	剩余摊销年限
盛泽镇大东村 2、3、4 组土地使用权	购买	47.60

(2) 期末无形资产未出现应计提减值准备的情形。

14、长期待摊费用

项 目	原始金额	年 初 数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊 销年限
排污使用权[注]	26,000,000.00	20,800,000.00	-	1,300,000.00	6,500,000.00	19,500,000.00	7.5
供电线路使用权1	4,120,000.00	703,805.57	-	171,666.66	358,7861.09	532,138.91	1.55
供电线路使用权2	2,006,344.00	1,493,285.84	-	103,185.24	616,243.40	1,390,100.60	6.97
供电线路使用权3	5,419,648.14	4,646,128.66	-	270,982.38	1,044,501.86	4,375,146.28	8.07
合 计	37,545,992.14	27,643,220.07	-	1,845,834.28	11,748,606.35	25,797,385.79	

[注]根据吴江市人民政府吴政发[2002]111 号文件精神,公司与吴江市盛泽水处理发展有限公司达成如下协议:根据吴江市盛泽镇人民政府《关于核定吴江丝绸股份有限公司排污权的通知》,公司出资 2,600.00 万元,按 1,000.00 元/吨计算,购买由盛泽镇人民政府核定的

2. 60 万吨/天的污水排放权，由吴江市盛泽水处理发展有限公司处理公司的生产废水。

15、短期借款

(1) 借款类别：

借款类别	年 初 数	期 末 数
担保借款	349,500,000.00	559,500,000.00
信用借款	49,000,000.00	-
定期存单质押借款	1,000,000.00	-
合 计	399,500,000.00	559,500,000.00

(2) 短期借款期末数较年初数增加了 40.05%，其主要原因为本期公司生产经营主要原材料价格上涨，所需流动资金增加。

16、应付票据

(1) 期末应付票据余额均为银行承兑汇票。

(2) 本账户余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

17、应付账款

(1) 本账户余额中应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项参见附注七·(三)。

(2) 账龄超过 3 年的应付账款计 2,598,916.97 元，尚未支付的原因是：尚未到期的分期应付设备款以及尚未与供货商结算的款项。

18、预收账款

(1) 本账户余额中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过 1 年的预收账款计 232,302,007.55 元，尚未结转的主要原因是：公司下属企业东方丝绸市场以前年度预收营业房租金，部分租赁合同期限较长。

19、应付工资

期末应付工资余额中包括改制设立股份公司时剥离进入 16,989,475.66 元。

20、应交税金

(1) 明细项目列示如下：

税 种	年 初 数	期 末 数
企业所得税	23,104,827.56	8,523,653.58
增 值 税	22,571,500.51	9,740,522.62
营 业 税	1,561,555.95	591,122.75

房 产 税	2,536,719.64	883,368.36
城市维护建设税	510,203.28	981,054.62
个人所得税	18,079.60	5,140.02
土地增值税	-529,802.33	-576,760.11
合 计	<u>49,773,084.21</u>	<u>20,148,101.84</u>

(2) 报告期执行的法定税率参见附注三。

21、其他应交款

(1) 明细项目列示如下：

项 目	年 初 数	期 末 数
教育费附加	3,083,619.67	2,914,892.44

(2) 报告期执行的相关费率参见附注三。

22、其他应付款

(1) 主要往来单位(项目)：

单位(项目)名称	金 额	备 注
风险抵押金	9,806,985.84	抵押金
江苏方圆化纤有限公司	1,721,877.50	资金占用费
中高级管理人员奖励基金	1,342,643.95	奖励基金
吴江市常青包装材料厂	1,000,000.00	资金往来款

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

(3) 账龄超过 3 年的其他应付款计 10,559,653.32 元，尚未支付的主要原因是：公司欠其他单位款项尚未偿还。

23、预提费用

项 目	年 初 数	期 末 数	备 注
预提利息	632,335.00	700,490.00	未结算银行借款利息
电 费	-	1,340,457.32	未结算电费
大修理费	5,322,306.75	5,189,306.85	发电机组修理费
其 他	54,508.30	1,323,237.85	
合 计	<u>6,009,150.05</u>	<u>8,553,492.02</u>	

24、应付债券

(1) 明细情况：

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限
丝绸转 2	100 元	2002 年 9 月 9 日	800,000,000.00	5 年

项目	年初数	本期增加	本期减少			期末数
			转为资本	偿还本金	支付利息	
本金	791,908,000.00					791,908,000.00
利息	4,434,684.80	7,127,172.00				11,561,856.80
合计	796,342,684.80	7,127,172.00				803,469,856.80

(2)可转换公司债券的转股条件：“丝绸转 2”的持有人在发行之日起 6 个月至到期日止期间，可按照约定的转股价格将持有的可转换公司债券转换为公司股票。“丝绸转 2”的初始转股价格为 8.78 元，根据公司二届董事会第七次会议决议审议通过的关于向下修正“丝绸转 2”转股价格的决议，修正后的转股价格为 7.03 元；根据公司二届董事会第十三次会议决议审议通过的关于向下修正“丝绸转 2”转股价格的决议，再次修正后的转股价格为 5.66 元。公司三届五次董事会通过了“关于提议股东大会向下修正‘丝绸转 2’转股价格的议案”，修正后的转股价格为 3.00 元，该议案需得到公司股东大会的批准后执行。

25、专项应付款

项目	年初数	期末数
科技经费 [注]	3,187,849.25	4,185,744.25

[注]为公司根据吴江市科学技术局、吴江市经济贸易委员会、吴江市财政局吴科[2005]字第 03 号、吴江市经济贸易委员会、吴江市财政局吴财企[2005]字第 94 号文件收到的科技经费拨款。

26、股本

数量单位：股

股本结构	年初数	本年变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	可转换公司债券转股	增发	其他	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股	313,000,000						313,000,000
其中：国家拥有股份 [注]	292,166,000						292,166,000
境内法人持有股份	20,834,000						20,834,000
2. 向法人投资者配售的股份							
尚未流通股份合计	313,000,000						313,000,000
二、已流通股份							

境内上市的人民币普通股	154,928,397	154,928,397
已流通股份合计	154,928,397	154,928,397
合 计	467,928,397	467,928,397

[注]国家拥有股份持有人—江苏吴江丝绸集团有限公司实施产权制度改革的申请报告已获苏州市人民政府批复，上述改制方案尚需上报相关政府部门确认和批准。涉及江苏吴江丝绸集团有限公司持有公司 62.44% 股权性质的变更尚未办妥。

27、资本公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	648,756,008.17	-	-	648,756,008.17
股权投资准备	1,412,697.03	-	-	1,412,697.03
合 计	650,168,705.20	-	-	650,168,705.20

28、盈余公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	48,199,630.34	-	-	48,199,630.34
公益金	24,099,815.18	-	-	24,099,815.18
子公司法定盈余公积	370,696.10	-	-	370,696.10
子公司公益金	370,696.10	-	-	370,696.10
合 计	73,040,837.72	-	-	73,040,837.72

29、未分配利润

项 目	金 额
一、本年净利润	14,277,410.64
加：年初未分配利润	145,987,820.60
盈余公积转入	-
二、可供分配的利润	160,265,231.24
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
三、可供股东分配的利润	160,265,231.24
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
已付普通股股利	-
四、期末未分配利润	160,265,231.24

30、主营业务收入与主营业务成本

(1)按行业分部列示如下：

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
纺织	865,986,003.36	973,888,217.32	789,139,019.82	933,167,566.58	76,846,983.54	40,720,650.74
贸易	96,526,443.00	144,873,277.06	92,820,289.78	139,945,305.91	3,706,153.22	4,927,971.15
电力、热能	173,153,380.65	221,663,060.22	137,605,865.14	171,147,325.10	35,547,515.51	50,515,735.12
房地产	2,017,910.09	1,667,835.00	-	1,340,449.00	2,017,910.09	327,386.00
合计	1,137,683,737.10	1,342,092,389.60	1,019,565,174.74	1,245,600,646.59	118,118,562.36	96,491,743.01
行业间抵销	13,281,035.23	52,502,268.33	14,702,105.53	53,923,338.63	-1,421,070.30	-1,421,070.30
抵销后合计	1,124,402,701.87	1,289,590,121.27	1,004,863,069.21	1,191,677,307.96	119,539,632.66	97,912,813.31

(2)本年度公司前五名客户销售的收入总额为 105,535,756.01 元，占公司全部销售收入的 8.18%。

31、主营业务税金及附加

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	计缴标准
营业税	145,195.51	296,292.46	按应税收入的 5%计缴
城市维护建设税	1,298,837.42	1,688,415.30	按流转税额的 5%计缴
教育费附加	1,039,069.97	964,167.10	按流转税额的 4%计缴
土地增值税	-	13,004.02	
合 计	2,483,102.90	2,961,878.88	

32、其他业务利润

项 目	2004 年 1-6 月			2005 年 1-6 月		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
销售材料及粉煤灰	20,713,787.68	20,691,164.48	22,623.20	103,066,685.89	102,976,734.74	89,951.15
营业房出租	15,348,268.02	5,908,970.75	9,439,297.27	17,965,772.00	7,204,021.11	10,761,750.89
线路发包	2,908,640.00	740,270.35	2,168,369.65	3,220,811.00	765,918.55	2,454,892.45
仓储代理	2,625,831.33	143,107.81	2,482,723.52	2,222,605.83	246,779.01	1,975,826.82
其他	247,832.97	59,806.63	188,026.34	506,709.40	82,259.40	424,450.00
合 计	41,844,360.00	27,543,320.02	14,301,039.98	126,982,584.12	111,275,712.81	15,706,871.31

33、管理费用

管理费用本年累计数较上年实际数增加 19.75%，其主要原因为：本期计提的坏账准备增加。

34、财务费用

(1) 明细项目：

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	13,850,857.31	20,549,590.19
减：利息收入	2,482,692.10	2,147,157.29
可转换公司债券担保费摊销	1,979,750.00	1,979,029.99
手续费	158,644.37	109,455.93
汇兑损失	21,126.47	42.86
合 计	13,527,686.05	20,490,961.68

(2) 财务费用 2005 年 1-6 月较上年实际数增加 51.47%，其主要原因为：本期短期借款增加，相应的利息支出增加。

35、投资收益

(1) 明细项目：

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长期债券投资收益	215,000.00	215,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	8,137.31	-2,309,634.76
国债投资收益	1,850,450.00	-
基金投资收益	-	11,927.32
转回长期债权投资减值准备	-	1,100,000.00
计提短期投资跌价准备	-11,524,391.68	-
合 计	-9,450,804.37	-982,707.44

(2) 投资收益本期累计数较上年实际数增加 89.60%，其主要原因为：本期减少了短期投资跌价准备。

36、补贴收入

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
出口创汇贴	1,193,436.85	-
企业奖励	1,497,600.00	-
合 计	2,691,036.85	-

37、营业外收入

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
罚没收入	1,500.00	-
清理固定资产净收入	36,799.00	97,491.00
税收超额奖励	-	2,852,200.00

其他	-	300.00
合计	38,299.00	2,949,991.00

38、营业外支出

(1) 明细项目：

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
清理固定资产净损失	17,187.26	1,508,830.44
三项基金	1,600,267.00	930,237.00
捐赠、赞助支出	10,000.00	-
其他	697,666.58	120,077.60
合计	2,325,120.84	2,559,145.04

(2) 营业外支出 2005 年 1-6 月较上年实际数增加 10.07%，其主要原因为：本期公司固定资产清理损失增加。

39、收到的其他与经营活动有关的现金

主 要 项 目	金 额
收回的与其他单位资金往来款	98,170,287.48
收到的营业房房租	13,173,870.50
收到的线路发包款	3,220,811.00
收到的利息及资金占用费	2,147,157.29
收到的仓储代管费	2,222,605.83

40、支付的其他与经营活动有关的现金

主 要 项 目	金 额
支付的与其他单位资金往来款	263,388,154.67
支付的运输费	4,441,598.43
支付的业务招待费	2,370,485.20
支付的办公费	1,221,484.49

41、现金及现金等价物净增加额

项 目	金 额
资产负债表中货币资金的期末余额	548,473,838.51
减：偿债基金	238,407,200.00
银行承兑汇票保证金	18,820,000.00
信用证保证金	424,206.01
现金的期末余额	290,822,432.50

资产负债表中货币资金的期初余额	680,922,332.16
减：定期存单质押	1,000,000.00
银行承兑汇票保证金	14,991,166.62
信用证保证金	27,765,580.07
偿债基金	238,407,200.00
现金的期初余额	398,758,385.47
现金及现金等价物净增加额	-107,935,952.97

六、母公司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、应收账款

(1)账龄分析：

账龄	年 初 数			期 末 数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
一年以内	77,480,363.91	82.51%	3,874,018.20	150,062,715.77	90.70%	7,503,135.79
一至二年	3,752,653.42	4.00%	375,265.34	5,263,197.33	3.18%	526,319.73
二至三年	4,249,428.40	4.53%	1,274,828.52	1,083,201.77	0.65%	324,960.53
三至四年	1,482,001.50	1.58%	741,000.75	1,483,170.51	0.90%	741,585.26
四至五年	2,880,687.78	3.07%	2,304,550.22	3,727,052.13	2.26%	2,981,641.70
五年以上	4,053,791.18	4.31%	4,053,791.18	3,822,203.95	2.31%	3,822,203.95
合 计	<u>93,898,926.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,623,454.21</u>	<u>165,441,541.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,899,846.96</u>

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

(3)应收账款中欠款金额前五名合计 33,350,486.21 元，占应收账款总额的比例为 20.27%。

2、其他应收款

(1)账龄分析：

账龄	年 初 数			期 末 数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
一年以内	51,971,734.65	19.62%	2,598,586.73	198,686,696.64	47.33%	9,934,334.83
一至二年	177,255,346.64	66.91%	21,325,534.66	187,252,394.86	44.60%	22,325,239.49
二至三年	32,795,652.60	12.38%	31,188,695.78	32,778,295.40	7.81%	31,183,488.62
三至四年	1,830,080.83	0.69%	915,040.42	546,151.46	0.13%	273,075.73

四至五年	7,368.85	0.00%	5,895.08	68.85	0.00%	55.08
五年以上	1,055,913.37	0.40%	1,055,913.37	525,000.00	0.13%	525,000.00
合计	264,916,096.94	100.00%	57,089,666.04	419,788,607.21	100.00%	64,241,193.75

(2) 本账户余额中应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项参见附注七·(三)。

(3) 其他应收款中欠款金额较大的项目列示如下：

单位名称	金 额	欠款原因
江苏吴江丝绸集团有限公司	190,829,863.23	资金往来
吴江丝绸房地产有限公司	177,900,000.00	[注 1]
江苏方圆化纤有限公司	30,500,000.00	[注 2]
吴江华畅丝绸织造有限公司	4,875,987.30	经营资金
吴江市庙港缫丝有限公司	4,000,000.00	[注 3]

[注 1] 根据公司与控股子公司—吴江丝绸房地产有限公司于 2003 年 6 月 15 日签订的《协议书》，吴江丝绸房地产有限公司向公司借入 17,150.00 万元用以支付位于盛泽镇舜新中路西侧 32652.50 平方米商业用地的受让款。

[注 2] 参见附注五·4。

[注 3] 参见附注五·4。

(4) 其他应收款中欠款金额前五名合计 408,105,850.53 元，占其他应收款总额的比例为 97.22%。

3、长期股权投资

(1) 明细项目：

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
子公司投资	15,064,665.11	-143,468.73	-	14,921,196.38
联营公司投资	143,010,072.72	9,711,449.27	-	152,721,521.99
其他股权投资	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
合 计	163,074,737.83	9,567,980.54	-	172,642,718.37

(2) 子公司投资明细情况如下：

被投资单位名称	持股比例	初始投资金额	累计追加 投资额	调整被投资公司权益增减	
				本期金额	累计金额
吴江丝绸房地产有限公司	88.02%	4,560,000.00	2,640,000.00	-429,779.38	-2,729,051.91
吴江泰来进出口有限公司	89.86%	7,980,000.00	-	286,310.65	2,470,248.29

合 计		12,540,000.00	2,640,000.00	-143,468.73	-258,803.62
-----	--	---------------	--------------	-------------	-------------

被投资单位名称	分得的现金红利		期末余额	减值准备
	本期金额	累计金额		
吴江丝绸房地产有限公司	-	-	4,470,948.09	-
吴江泰来进出口有限公司	-	-	10,450,248.29	-
合 计	-	-	14,921,196.38	-

(3) 联营公司投资明细情况如下：

被投资单位名称	持股 比例	初始投资金额	累计追加 投资额	调整被投资公司权益增减	
				本期金额	累计金额
苏州苏盛热电有限公司	18.20%	41,040,000.00	7,560,000.00	-374,912.76	-2,393,922.40
苏州苏震热电有限公司	45.00%	45,000,000.00	-	-1,509,454.48	-3,991,219.90
天骄科技创业投资有限公司	33.33%	100,000,000.00	-	-684,183.49	-12,458,628.45
吴江市振兴资源开发有限公 司	24.56%	12,280,000.00	-		
合 计		198,320,000.00	7,560,000.00	-2,568,550.73	-18,843,770.75

被投资单位名称	分得的现金红利		期末余额	减值准备
	本期金额	累计金额		
苏州苏盛热电有限公司	-	-	46,206,077.60	-
苏州苏震热电有限公司	-	-	41,008,780.10	-
天骄科技创业投资有限公司	-	10,981,373.93	76,559,997.62	23,333,333.33
吴江市振兴资源开发有限责任公 司			12,280,000.00	
合 计	-	10,981,373.93	176,054,855.32	23,333,333.33

(4) 其他股权投资明细情况如下：

被投资单位名称	投资比例	投资金额	减值准备
吴江市农村商业银行股份有限公司	1.67%	5,000,000.00	-
合 计		5,000,000.00	

4、主营业务收入与主营业务成本

(1) 按行业分部列示如下：

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2004 年 1 - 6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1 - 6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1 - 6 月	2005 年 1-6 月
纺织	865,986,003.36	973,888,217.32	789,139,019.82	933,167,566.58	76,846,983.54	40,720,650.74
贸易	28,775,772.87	42,258,336.44	27,840,249.21	39,562,776.97	935,523.66	2,695,559.47
电力、热能	173,153,380.65	221,663,060.22	137,605,865.14	171,147,325.10	35,547,515.51	50,515,735.12
合计	1,067,915,156.88	1,237,809,613.98	954,585,134.17	1,143,877,668.65	113,330,022.71	93,931,945.33
行业间抵消	6,127,805.27	43,110,968.47	7,548,875.57	44,532,038.77	-1,421,070.30	-1,421,070.30
抵消后合计	1,061,787,351.61	1,194,698,645.51	947,036,258.60	1,099,345,629.88	114,751,093.01	95,353,015.63

(2)本年度公司前五名客户销售的收入总额为 105535756.01 元，占公司全部销售收入的 8.18%。

5、投资收益

(1)明细项目：

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1 - 6 月
长期债券投资收益	215,000.00	215,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-84,854.59	-2,462,019.46
国债投资收益	1,850,450.00	-
基金投资收益	-	11,927.32
转回长期债券投资减值准备	-	1,100,000.00
计提短期投资跌价准备	-11,524,391.68	-
合 计	-9,543,796.27	-1,135,092.14

(2)投资收益 2005 年 1-6 月较上年实际数增加 88.11%，其主要原因参见附注五·35。

七、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：

(1)企业名称：上海仁衡资产管理有限公司

注册资本：13,000.00 万元人民币

注册地址：上海浦东新区栖霞路 33 号 267 室

主营业务：投资管理，科技产品的开发、生产、销售及以上相关业务的咨询服务。

与本公司关系：持公司之母公司 64.16%股份，与公司同一法定代表人

经济性质：有限责任公司

法定代表人：董东立

(2)企业名称：江苏吴江丝绸集团有限公司

注册资本：16,000.00 万元人民币

注册地址：江苏省吴江市盛泽镇舜新路 24 号

主营业务：资产经营，生产销售：丝绸、化纤织物，丝绸复制品、服装等；出口本企业自产的染色、印花绸缎，电脑绣花、服装等

与本公司关系：母公司，持本公司 62.44%股份

经济性质：有限责任公司

法定代表人：胡志良

持本公司股份比例及其变化：本期无变化

本期注册资本变化：无。

(3)企业名称：吴江丝绸房地产有限公司

注册资本：818.00 万元人民币

注册地址：江苏省吴江市盛泽镇舜新路 24 号

主营业务：房地产开发、销售

与本公司关系：控股子公司，本公司持 88.02%股份

经济性质：有限责任公司

法定代表人：胡志良

本期注册资本变化：无。

(4)企业名称：吴江泰来进出口有限公司

注册资本：888.00 万元人民币

注册地址：江苏省吴江市盛泽镇东方中路 229 号

主营业务：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易，国内贸易

与本公司关系：控股子公司，本公司持 89.86%股份

经济性质：有限责任公司

法定代表人：杨峻峰

本期注册资本变化：无。

(5)企业名称：吴江丝绸房产物业管理有限公司

注册资本：50.00 万元人民币

注册地址：江苏省吴江市盛泽镇舜新中路 24 号

主营业务：物业管理

与本公司关系：子公司吴江丝绸房地产有限公司持有其 70% 股份，子公司吴江市泰来进出口有限公司持有其 30% 股份

经济性质：有限责任公司

法定代表人：王志方

本期注册资本变化：无。

2、不存在控制关系的关联方：

企业名称	与公司关系
天骄科技创业投资有限公司	联营公司
苏州苏盛热电有限公司	联营公司
苏州苏震热电有限公司	联营公司
吴江市振兴资源开发有限责任公司	联营公司
吴江康帕斯实业有限公司	上海仁衡资产管理有限公司持有其 50.85% 股权
吴江东方丝绸实业公司	同一母公司

(二) 关联方交易

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币万元)

(1) 公司向关联方销售汽、水、电：

关 联 方	2004 年 1 - 6 月	2005 年 1-6 月
江苏吴江丝绸集团有限公司	118.11	96.81
吴江康帕斯实业有限公司	1,897.08	1,790.23
合 计	2015.19	1,887.04

(2) 公司向关联方销售商品：

关 联 方	2004 年 1 - 6 月	2005 年 1-6 月
江苏吴江丝绸集团有限公司	78.29	5.04

(3) 关联方为公司提供印染加工劳务：

关 联 方	2004 年 1 - 6 月	2005 年 1-6 月
江苏吴江丝绸集团有限公司	63.58	29.10

(4) 公司向关联方采购压缩空气：

关 联 方	2004 年 1 - 6 月	2005 年 1-6 月
吴江康帕斯实业有限公司	996.23	1,592.06

以上交易中，公司向吴江康帕斯实业有限公司销售汽、水、电，公司向吴江康帕斯实业有限公司采购压缩空气执行协议价格，公司向其他关联方销售汽、水、电、商品，关联方为公司提供印染加工劳务的交易均遵循市价原则，其结算大部分采用赊销或赊购方式。

(5)公司向关联方租赁土地：

关 联 方	2004 年 1 - 6 月	2005 年 1-6 月
江苏吴江丝绸集团有限公司	182.48	182.48

根据公司与江苏吴江丝绸集团有限公司于 1998 年 7 月 18 日签订的《国有土地使用权租赁协议》，公司向江苏吴江丝绸集团有限公司共租赁土地 364959 平方米，按每平方米 3 元计，年租金 109.49 万元。2002 年度公司向江苏吴江丝绸集团有限公司支付土地租赁费 109.49 万元。根据公司与江苏吴江丝绸集团有限公司于 2003 年 12 月 25 日签订的《协议书》，上述租赁土地租金自 2003 年 1 月 1 日调整为按每平方米 10 元计，年租金 364.96 万元。

(6)关联方向公司租赁房屋：

关 联 方	2005 年 1-6 月
吴江康帕斯实业有限公司	12.50

根据公司与吴江康帕斯实业有限公司签订的《协议书》，吴江康帕斯实业有限公司租赁公司生产用房 3272.66 平方米，租赁期限为 5 年，自 2004 年 1 月 1 日起计算租金，年租金为 25 万元。

(7)关联方为公司银行借款提供担保：

关 联 方	2004 年 6 月 30 日	2005 年 6 月 30 日
江苏吴江丝绸集团有限公司	45,950.00	55,950.00

(8)关联方为公司开具银行承兑汇票提供担保：

关 联 方	2005 年 6 月 30 日
吴江康帕斯实业有限公司	300.00

(9)关联方为公司银行保函提供担保：

中国工商银行苏州分行为公司发行可转换公司债券（“丝绸转 2”）80,000.00 万元提供担保，江苏吴江丝绸集团有限公司为中国工商银行苏州分行提供了反担保。

(10)本期公司与关联方之间资金往来：

关 联 方	借方发生额	贷方发生额
-------	-------	-------

江苏吴江丝绸集团有限公司 26,338.82 9,817.03

本期公司未向上述关联方收取或支付资金占用费。

(三)与关联方往来余额： (单位：人民币元)

科目	关联方	年初数	期末数
应收账款	吴江康帕斯实业有限公司	-	125,000.00
其他应收款	东方丝绸实业公司	-	1,700,000.00
	江苏吴江丝绸集团有限公司	25,611,996.04	190,829,863.23
	合计	25,611,996.04	192,529,863.23
预付账款	吴江康帕斯实业有限公司	1,002,142.43	-
应付账款	吴江康帕斯实业有限公司	1,823,492.62	-
	江苏吴江丝绸集团有限公司	50,216,854.00	50,216,854.00
	合计	52,040,346.62	50,216,854.00

八、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司之控股子公司—吴江丝绸房地产有限公司按房地产经营惯例为商品房购买人抵押贷款金额 1,476.80 万元提供担保。

九、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司无需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

公司无需披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

1、2005 年 1-6 月公司非经常性损益明细情况如下：

项 目	(单位：人民币元) 金 额
营业外收入	2,949,991.00
减：营业外支出	3,093,506.21
以前年度已经计提各项减值准备的转回	6,877,693.04
合 计	6,734,177.83
所得税后非经常性损益	6,781,537.85

2、根据《吴江丝绸股份有限公司发行可转换公司债券募集说明书》，在每年可转换公司债券付息登记日及之前已转换为公司股票的可转换公司债券持有人将不再享有当年债券利息，但可享有公司当年的股票利润分配权益。在每年可转换公司债券付息登记日后转换为公司股

票的可转换公司债券持有人将与老股东共享转换当年度的股票利润分配权益。

3、公司之控股股东—江苏吴江丝绸集团有限公司实施产权制度改革的应用报告已获苏州市人民政府批复。根据批复，江苏吴江丝绸集团有限公司将经评估及国资部门审查调整后的净资产由上海仁衡资产管理有限公司、吴江市鼎衡投资有限公司、吴江市诚衡投资有限公司、吴江市信衡投资有限公司、吴江市联衡投资有限公司、吴江市华衡投资有限公司、吴江市达衡投资有限公司等七个股东收购，并改制设立为有限责任公司。新公司注册资本 1.6 亿元，七个股东的投资比例分别为 64.16%、9.44%、6.17%、6.25%、7.04%、3.13%、3.81%。上述改制方案尚需上报相关政府部门确认和批准。截止 2004 年 6 月 30 日，涉及江苏吴江丝绸集团有限公司持有公司 62.44%股权的性质的变更尚未办妥。

4、公司之控股股东—江苏吴江丝绸集团有限公司因涉及与中国东方资产管理公司债务纠纷，于 2002 年 12 月 11 日被司法冻结了其持有公司的 8,330 万股股权（占 17.80%）。2003 年江苏吴江丝绸集团有限公司与中国东方资产管理公司已签订了股权质押合同，并于 2003 年 11 月在中国证券登记结算有限公司办理了股权解冻手续和股权质押登记手续。