



**MIZUDA**

**浙江美欣达印染集团股份有限公司  
(002034)**

**2005 年半年度报告**

中国·浙江·湖州

2005 年 8 月



### 重要提示

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

半年度财务报告未经审计。

公司董事长单建明先生、总经理沈建军先生、财务负责人金来富先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况.....	(4)
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	(5)
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	(6)
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	(8)
第五节	管理层讨论与分析.....	(9)
第六节	重要事项.....	(12)
第七节	财务报告(未经审计).....	(15)
第八节	备查文件目录.....	(45)



## 第一节 公司基本情况

- 一、公司中文名称：浙江美欣达印染集团股份有限公司  
公司英文名称：ZHEJIANG MIZUDA PRINTING & DYEING GROU P CO.,LTD  
公司中文简称：美欣达  
公司英文简称：MIZUDA
- 二、股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
公司股票简称：美欣达  
公司股票代码：002034
- 三、公司注册地点：浙江省湖州市经济开发区凤凰路 888 号  
公司办公地点：浙江省湖州市经济开发区凤凰路 888 号  
公司邮政编码：313000  
公司互联网地址：<http://www.mizuda.com>
- 四、公司法定代表人：单建明
- 五、公司董事会秘书：朱伟  
公司证券事务代表：刘昭和  
公司投资者关系管理负责人：刘昭和  
联系地址：浙江省湖州市经济开发区凤凰路 888 号  
联系电话：0572-2125388  
传 真：0572-2107543  
电子邮箱：[zhuwei@mizuda.net](mailto:zhuwei@mizuda.net) [lzh@mizuda.net](mailto:lzh@mizuda.net)
- 六、公司信息披露报刊：《证券时报》  
登载公司半年度报告的信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn/>  
公司半年度报告备置地点：浙江省湖州市凤凰路 888 号公司证券部
- 七、其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：1998 年 7 月 7 日  
公司最近变更注册登记日期：2004 年 11 月 25 日  
公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：3300001001668  
公司税务登记号：330501704206605  
公司聘请的会计师事务所：安永大华会计师事务所有限责任公司  
会计师事务所办公地点：上海市长乐路 989 号



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

## 一、主要会计数据及财务指标：

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
流动资产	384,405,420.84	415,311,807.50	-7.44
流动负债	349,277,096.39	254,357,013.96	37.32
总资产(元)	836,999,177.59	733,094,173.69	14.17
股东权益(不含少数股东权益)(元)	423,029,701.16	415,436,879.29	1.83
每股净资产(元/股)	5.21	6.15	-15.28
调整后的每股净资产(元/股)	5.19	6.13	-15.33
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减%
经营活动产生的现金净流量(元)	18,554,850.41	52,918,406.94	-64.94
每股收益(元/股)	0.26	0.44	-40.91
净资产收益率(%)	4.91	13.42	下降 8.51 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率%	4.79	13.07	下降 8.28 个百分点

注：每股收益计算报告期按总股本 8,112 万元计算，上年同期按总股本 4,600 万元计算。

## 二、报告期内非经常性损益项目：

非经常性损益项目	金额(元)
补贴收入	1,118,810.00
营业外收入	185,851.40
营业外支出	-1,102,131.40
减：所得税影响	-302,372.40
少数股东权益	-11,498.90
合计	516,401.30

## 三、补充财务指标：

	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.43	15.33	0.80	0.80
营业利润	7.58	7.53	0.40	0.40
净利润	4.91	4.88	0.26	0.26
扣除非经常性损益后净利润	4.79	4.76	0.25	0.25



## 第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况：（截止 2005 年 6 月 30 日）

（单位：万股）

	本次变动前	本次变动增减（+、-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他（首发）	小计	
一、未上市流通股								
1、发起人股	4,600			+920			+920	5,520
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	1,000			+200			+200	1,200
境外法人持有股份								
其它	3,600			+720			+720	4,320
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其它								
未上市流通股合计	4,600			+920			+920	5,520
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	2,160			+432			+432	2,592
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其它								
已上市流通股合计	2,160			+432			+432	2,592
三、股份总数	6,760			+1,352			+1352	8,112

二、截止本报告期末，公司股东总数为 9318 户。

三、前十名股东持股情况：

股东名称（全称）	本报告期内增减（+/-）	本报告期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质
单建明	+5,762,946	34,577,676	42.63%	未流通	0	自然人股
浙江美欣达实业有限公司	+1,080,000	6,480,000	7.99%	未流通	0	社会法人股
航天通信控股集团股份有限公司	+920,000	5,520,000	6.80%	未流通	0	社会法人股
鲍凤娇	+887,760	5,326,560	6.57%	未流通	0	自然人股
中国工商银行-国联安德盛小盘精选证券投资基金	+1,868,221	3,334,660	4.11%	已流通	未知	社会公众股
许瑞珠	+241,778	1,450,668	1.79%	未流通	0	自然人股
中国工商银行-安瑞证券投资基	+211,191	1,201,191	1.48%	已流通	未知	社会公众股



金						
汉盛证券投资基金	+415,522	624,910	0.77%	已流通	未知	社会公众股
潘玉根	+102,520	615,120	0.76%	未流通	0	自然人股
沈建军	+91,996	551,976	0.68%	未流通	0	自然人股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，鲍凤娇是单建明的配偶，许瑞珠是单建明的母亲，单建明对浙江美欣达实业有限责任公司持股90%，是其控股股东，上述四股东存在关联关系。					

## 四、前十名流通股持股情况

(单位：股)

股东名称（全称）	本报告期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	3,334,660	A股
中国工商银行—安瑞证券投资基金	1,201,191	A股
汉盛证券投资基金	624,910	A股
全国社保基金—零四组合	328,767	A股
中国银行—银华优势企业（平衡型）证券投资基金	299,934	A股
曹明慧	165,500	A股
陶华	150,000	A股
余明伟	101,300	A股
迟玉鹏	98,880	A股
陈刚	90,800	A股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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《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> <p>未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知以上股东之间是否属于《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>	

## 五、控股股东及实际控制人变更情况：

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，系单建明先生及其家族，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

**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：

(单位：股)

姓名	本公司职务	报告期初持股数量	报告期末持股数量	增减数量 (+、-)
单建明	董事长	28,814,730	34,577,676	+5,762,946
沈建军	副董事长、总经理	459,980	551,976	+91,996
潘玉根	董事、副总经理	512,600	615,120	+102,520
王仲明	董事	105,000	126,000	+21,000
许瑞林	董事、副总经理	105,000	126,000	+21,000
冯丽萍	董事	0	0	0
赵建平	独立董事	0	0	0
俞建亭	独立董事	0	0	0
张凯	独立董事	0	0	0
朱雪花	监事	10,000	12,000	+2,000
徐伟峰	监事	20,000	24,000	+4,000
许志高	监事	0	0	0
王谊青	副总经理	0	0	0
刘建明	副总经理	0	0	0
芮勇	副总经理	0	0	0
金来富	财务总监	0	0	0
朱伟	董秘	0	0	0

注：报告期内，董事、监事和高级管理人员的持股数量增加，均系公司实施 2004 年度公积金转增股本方案所致。

## 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、2005 年 4 月 29 日，公司召开 2004 年度股东大会，对董事会、监事会进行换届选举。会议选举单建明先生、沈建军先生、潘玉根先生、王仲明先生、许瑞林先生、冯丽萍女士为公司第三届董事会董事，选举赵建平先生、俞建亭先生、张凯先生为第三届董事会独立董事。会议选举朱雪花女士、徐伟峰先生为第三届监事会股东代表监事，许志高先生为公司第三届监事会的职工代表监事。

2、2005 年 5 月 27 日，公司召开第三届董事会第一次会议。会议选举单建明先生为公司第三届董事会董事长，沈建军先生为第三届董事会副董事长，同时聘任了高级管理人员，即聘任沈建军先生为公司总经理，聘任潘玉根先生、许瑞林先生、王谊青女士、刘建明先生、芮勇先生为公司副总经理，聘任金来富先生为公司财务总监，聘任朱伟先生为公司董事会秘书。

除此以外，报告期内，公司没有发生其他董事、监事和高级管理人员离任和聘任的情况。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、公司经营成果及财务状况分析

#### 1、公司经营情况

公司属于纺织印染行业，报告期内主要业务仍为全棉灯芯绒、纱卡的印花、染色和后整理。报告期内公司经营保持了平稳增长，实现销售收入 52,235 万元，较上年同期 44,431 万元增长 17.56%，实现净利润 2,079 万元，较上年同期 2,037 万元增长 2.05%。

2、主营业务收入、主营业务利润、三项费用、净利润、经营活动产生的现金流量净额同比增减情况：

项目	金额（元）		增减情况	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减额	增减幅度（%）
主营业务收入	522,352,815.92	444,314,865.28	78,037,950.64	17.56
主营业务利润	65,269,818.82	64,140,797.55	1,129,021.27	1.76
三项费用	33,548,439.23	32,360,083.29	1,188,355.94	3.67
净利润	20,790,493.01	20,373,841.82	416,651.19	2.05
经营活动的现金流量净额	18,554,850.41	52,918,406.94	-34,363,556.53	-64.94

变动原因分析：

(1) 主营业务收入较上年同期增幅较大，主要原因是公司合理调配生产资源，产量增加销售收入相应增加；

(2) 主营业务利润较上年同期增长是因为销售收入的增长而增加，其增长幅度低于主营业务收入增长，主要原因是制造成本中的燃料动力和染化料成本自 2004 年下半年以来居高不下；

(3) 三项费用增加 119 万元，其中经营费用增支 324 万元，其主要是受油价上涨影响，公司运输费用大幅增加所致；管理费用增支 90 万元，主要原因是销售增加应收款相应上升，导致坏账准备计提增加所致；财务费用减支 295 万元，主要原因是公司在报告期内积极使用了银行承兑的融资方式，降低了利息支出。

(4) 净利润增加来源于收入的增长，净利润增长幅度低于收入的增长幅度，其原因：一是由于制造成本的居高不下，毛利率较上年同期下降了 1.70 个百分点，减少利润总额 887 万元，影响净利 595 万元；二是报告期内税收政策变化，就出口免抵税额视同已交税金，新增计提附加税，减少利润总额 126 万元，影响净利 84 万元；三是受能源价格上调影响，公司运费上升等导致经营费用增加而影响了净利润的增加。

(5) 经营活动的现金净流量较上年同期下降的原因是上年同期收回了历年所欠的出口退税款所致。

#### 3、主营业务的行业、产品及地区分布情况

主营业务分行业情况						
行业	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	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（%）
其他纺织业	522,352,815.92	455,671,385.83	12.77%	17.56	19.91	-1.70
其中： 关联交易	0.00	0.00				
主营业务分产品情况						
灯芯绒	346,120,620.69	299,776,902.19	13.39	0.18	1.95	-1.50



纱 卡	159,586,827.44	141,126,165.12	11.57	65.56	67.35	-0.94
服 装	7,683,106.51	6,679,667.17	13.06	3,458.92	5,501.50	-30.15
其 他	8,962,261.27	8,088,651.35	9.75			
其中： 关联交易	0.00	0.00				
关联交易的定价原则						
主营业务分地区情况						
地区	主营业务收入（万元）		比上年同期增减（%）			
浙江省内	6,937.43		45.72			
浙江省外	20,161.97		24.76			
外销	25,135.88		6.91			
合计	52,235.28		17.56			

## 4、公司经营中的困难及解决办法

主要困难：

(1) 受燃料动力和染化料价格上调影响，公司成本压力加大；

(2) 贸易摩擦频繁，欧盟及美国对中国纺织品出口的设限，使公司产品在国际市场的销售增长受到了相应的制约；

(3) 随着人民币的小幅升值，公司面临外销价格转移的压力增大。

应对措施：

(1) 做好新工艺的开发和应用，提高资源的再利用水平，减少生产流程中损失和浪费；

(2) 加大国内市场的开发力度，发展终端客户，减少流通环节的利润外流；

(3) 加大新产品开发力度，提高产品附加值，优化产品结构，提高产品的议价能力；

(4) 强化内部激励机制，实现增收节支目标的层层分解，努力消化不利因素的影响；

(5) 加快募集资金项目的建设，扩大产能，提高产品品质，降低能耗，尽快发挥项目效益。

## 二、报告期内公司投资情况

## 1、公司募集资金使用情况

募集资金总额	24,593.55万元		本年度已使用募集资金总额	12,056.81万元		
			已累计使用募集资金总额	21,268.19万元		
承诺项目	拟投入金额（万元）	是否变更项目	实际投入金额（万元）	产生收益金额（万元）	是否符合计划进度	是否符合预计收益
2,000 万米/年绿色高档服装面料的印染及后整理技改	5,161.50	否	5,254.01	0	是	—
3,600 万米/年高附加值印花面料生产线增加出口技改	10,021.00	否	8,964.6	0	是	—



污水处理扩建工程	2,710.00	否	717.83	0	是	—
节能节水、推行清洁生产技术改造	3,698.00	否	3,458.91	0	是	—
新建年产1,000万米弹力防水防油防污等功能性面料项目	2,990.50	否	2,872.84	0	是	—
合计	24,581.00	—	21,268.19	0	-	—

## 2、报告期内，非募集资金重大投资项目

报告期内，公司未发生非募集资金重大投资项目。

## 第六节 重要事项

### 一、关于法人治理结构的有关情况

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、关于公司利润分配及公积金转增股本事项

1、公司 2004 年度股东大会决议通过了 2004 年度利润分配和公积金转增股本方案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 6760 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税），合计派发现金股利 1352 万元（含税）；同时，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本。本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额为 67,244,019.00 元，结转以后年度分配；资本公积金转增股本后，公司股本总额由 6,760 万股增加到 8112 万股。该分红派息及公积金转增股本方案已于报告期内实施完毕。

2、公司 2005 年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

### 三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

### 四、报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组等事项。

### 五、报告期内，公司发生的重大关联交易事项。

### 六、报告期内，公司未发生的重大关联交易事项。

七、报告期内，公司未有重大托管、承包、租赁其他公司资产或被其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会或其他行政管理部门稽查、行政处罚、通报批评，也没有受到证券交易所公开谴责。

### 九、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况。

### 十、投资者关系管理的具体情况。

报告期内公司一如既往的重视投资者关系管理，严格按照公司所制定的投资者关系管理相关制度开展投资者关系管理工作，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。并于 2005 年 4 月 7 日在投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>）举行了 2004 年年度报告网上说明会；于 2005 年 4 月 8 日在上海紫金山大酒店召开了与机构投资者面对面对面的 2004 年度业绩说明会，认真细致地回答了广大投资者的提问，详细地介绍了公司的发展情况，增强了投资者对公司的了解。

### 十一、公司董事按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责的情况。

#### 1、董事会成员履职情况

公司全体董事忠于公司和股东利益，按照证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》的规定，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，勤勉尽责，尽力保护公司及股东特别是社会公众股东的权益。报告期内，董事会通过规范地运作和稳健地经营使公司在治理结构和经营绩效上获得



了较大提升，有效地维护了公司和全体股东的根本利益。

## 2、董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数			4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会议
单建明	董事长	4	无	无	无
沈建军	副董事长	4	无	无	无
潘玉根	董事	2（注1）	无	无	无
许瑞林	董事	4	无	无	无
王仲明	董事	3（注2）	1	无	无
冯丽萍	董事	4	无	无	无
赵建平	独立董事	4	无	无	无
俞建亭	独立董事	4	无	无	无
张凯	独立董事	4	无	无	无
徐伟峰	董事	2（注3）	无	无	无

注 1：潘玉根先生是公司第三届董事会新聘董事，报告期内参加了第三届董事会的第一次会议与第二次会议；

注 2：王仲明先生是公司第二届董事会与第三届董事会董事，报告期内因病住院未能亲自参加公司第二届董事会的第十六次会议，委托董事徐伟峰先生代为表决；

注 3：徐伟峰先生是公司第二届董事会董事，报告期内参加了第二届董事会的第十六次会议与第十七次会议。

## 十二、公司公告索引

序号	日期	公告内容	刊登报纸及版面
1	2005 年 1 月 11 日	关于控股子公司免征 2004 年度企业所得税的通知	证券时报第 14 版
2	2005 年 2 月 18 日	2004 年度业绩快报	证券时报第 4 版
3	2005 年 3 月 29 日	第二届董事会第十六次会议决议公告 2004 年年度报告摘要 关于募集资金 2004 年度使用情况的专项说明 独立董事关于对公司累计和当期对外担保等情况的专项说明 第二届监事会第七次会议决议公告 关于推荐公司职工代表监事的公告 关于召开 2004 年度股东大会的通知	证券时报第 39 版
4	2005 年 4 月 5 日	关于举行 2004 年度报告网上说明会的通知	证券时报
5	2005 年 4 月 20 日	2005 年第一季度报告	证券时报第 64 版
6	2005 年 4 月 30 日	2004 年度股东大会决议公告	证券时报 A96 版



7	2005 年 5 月 25 日	关于调整纺织品出口关税事项对公司生产经营影响的公告	证券时报第 11 版
8	2005 年 5 月 28 日	第三届董事会第一次会议决议公告	证券时报 A31 版
		日常关联交易公告	
		关于召开公司 2005 年第一次临时股东大会的通知	
		第三届监事会第一次会议决议公告	
9	2005 年 6 月 3 日	2005 年度分红派息、转增股本实施公告	证券时报第 5 版
10	2005 年 6 月 10 日	第三届董事会第二次（临时）会议决议公告暨修改 2005 年度第一次临时股东大会提案的通知	证券时报 A17 版
11	2005 年 6 月 29 日	2005 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报



## 第七节 财务报告(未经审计)

## 一、资产负债表

## 资产负债表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	合并报表		母公司报表	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
流动资产：				
货币资金	146,634,792.53	223,042,715.54	71,598,483.50	179,024,609.27
短期投资				
应收票据	800,000.00	150,000.00		
应收股利				
应收利息				
应收账款	72,112,255.39	59,882,850.07	62,358,518.50	22,299,035.18
其他应收款	3,040,552.54	2,895,385.01	9,434,809.23	19,678,836.66
预付账款	24,651,867.68	20,915,878.76	10,405,910.30	9,596,864.12
应收补贴款	8,992,281.07	3,385,473.01	5,759,464.59	1,182,459.50
存货	126,800,200.62	104,666,181.08	56,576,382.50	32,619,869.01
待摊费用	1,373,471.01	373,324.03		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>384,405,420.84</b>	<b>415,311,807.50</b>	<b>216,133,568.62</b>	<b>264,401,673.74</b>
长期投资：				
长期股权投资	9,734,889.35	10,337,047.43	135,172,609.86	110,532,155.55
长期债权投资				
<b>长期投资合计</b>	<b>9,734,889.35</b>	<b>10,337,047.43</b>	<b>135,172,609.86</b>	<b>110,532,155.55</b>
固定资产：				
固定资产原价	173,000,361.73	166,411,743.16	69,375,094.44	68,388,149.44
减：累计折旧	57,641,077.32	48,274,110.72	27,957,304.93	24,874,803.95
固定资产净值	115,359,284.41	118,137,632.44	41,417,789.51	43,513,345.49
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	115,359,284.41	118,137,632.44	41,417,789.51	43,513,345.49
工程物资				
在建工程	323,675,999.04	184,823,750.89	310,595,230.83	170,249,402.75
固定资产清理				
<b>固定资产合计</b>	<b>439,035,283.45</b>	<b>302,961,383.33</b>	<b>352,013,020.34</b>	<b>213,762,748.24</b>
无形资产及其他资产：				
无形资产	3,508,878.20	3,551,582.60	3,508,878.20	3,551,582.60
长期待摊费用	314,705.75	932,352.83		
其他长期资产				
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>3,823,583.95</b>	<b>4,483,935.43</b>	<b>3,508,878.20</b>	<b>3,551,582.60</b>
递延税项				
递延税款借项				
<b>资产总计</b>	<b>836,999,177.59</b>	<b>733,094,173.69</b>	<b>706,828,077.02</b>	<b>592,248,160.13</b>



## 资产负债表（续表）

负债及股东权益	合并报表		母公司报表	
	2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
流动负债：				
短期借款	172,280,946.19	119,746,761.39	89,280,946.19	48,593,479.15
应付票据	56,559,317.26	32,878,892.99	44,050,000.00	11,036,844.28
应付账款	75,065,028.47	79,502,538.26	16,859,617.15	30,942,927.95
预收账款	14,969,406.64	5,423,610.06	7,012,208.18	1,849,228.17
应付工资	1,091,415.47	1,544,151.60	240,808.43	6,892.43
应付福利费	3,878,538.70	2,758,233.28	201,384.09	106,066.03
应付股利				
应交税金	11,255,540.34	609,325.57	4,777,004.09	1,672,013.97
其他应交款	588,676.87	385,533.45	239,372.26	273,815.84
其他应付款	12,527,085.21	11,507,967.36	61,989,675.72	23,818,539.26
预提费用	1,061,141.24		995,913.10	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>349,277,096.39</b>	<b>254,357,013.96</b>	<b>225,646,929.21</b>	<b>118,299,807.08</b>
长期负债：				
长期借款	53,600,000.00	53,600,000.00	53,600,000.00	53,600,000.00
应付债券				
长期应付款	264,402.10	302,100.35	264,402.10	302,100.35
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>53,864,402.10</b>	<b>53,902,100.35</b>	<b>53,864,402.10</b>	<b>53,902,100.35</b>
递延税项：				
递延税款贷项				
<b>负债合计</b>	<b>403,141,498.49</b>	<b>308,259,114.31</b>	<b>279,511,331.31</b>	<b>172,201,907.43</b>
少数股东权益	10,827,977.94	9,398,180.09		
股东权益：				
股本	81,120,000.00	67,600,000.00	81,120,000.00	67,600,000.00
减：已归还投资				
股本净额	81,120,000.00	67,600,000.00	81,120,000.00	67,600,000.00
资本公积	230,572,950.42	244,092,950.42	234,092,026.18	247,612,026.18
盈余公积	36,148,711.20	35,696,158.67	24,070,207.52	24,070,207.52
其中：法定公益金	14,323,410.41	13,870,857.88	8,846,781.77	8,846,781.77
减：未确认的投资损失	336,385.39	206,161.72		
未分配利润	75,524,424.93	68,253,931.92	88,034,512.01	80,764,019.00
<b>股东权益合计</b>	<b>423,029,701.16</b>	<b>415,436,879.29</b>	<b>427,316,745.71</b>	<b>420,046,252.70</b>
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>836,999,177.59</b>	<b>733,094,173.69</b>	<b>706,828,077.02</b>	<b>592,248,160.13</b>

公司法定代表人：单建明

主管会计工作负责人：金来富

会计机构负责人：金来富



## 二、利润及利润分配表

## 利润及利润分配表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并报表		母公司报表	
	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	522,352,815.92	444,314,865.28	187,193,995.15	158,967,522.31
减：主营业务成本	455,671,385.83	380,021,096.86	166,902,163.55	140,206,121.90
主营业务税金及附加	1,411,611.27	152,970.87	253,056.24	9,630.99
二、主营业务利润	65,269,818.82	64,140,797.55	20,038,775.36	18,751,769.42
加：其他业务利润	328,141.13	-284,586.41		-397,668.02
减：营业费用	12,469,688.64	9,227,214.17	4,658,610.02	3,012,352.99
管理费用	17,265,963.15	16,366,205.25	8,096,616.84	6,143,362.39
财务费用	3,812,787.44	6,766,663.87	761,749.58	2,997,579.76
三、营业利润	32,049,520.72	31,496,127.85	6,521,798.92	6,200,806.26
加：投资收益	-602,158.08	-602,775.99	16,009,670.93	16,401,822.51
补贴收入	1,118,810.00	779,522.00	544,270.00	420,364.00
营业外收入	185,851.40	21,850.24	3,000.00	20,137.90
减：营业外支出	1,102,131.40	357,886.55	122,435.26	82,423.70
四、利润总额	31,649,892.64	31,336,837.55	22,956,304.59	22,960,706.97
减：所得税	9,472,902.28	9,462,904.62	2,165,811.58	2,164,227.96
少数股东权益	1,516,721.01	1,500,091.11		
加：未确认投资损失	130,223.66			
五、净利润	20,790,493.01	20,373,841.82	20,790,493.01	20,796,479.01
加：年初未分配利润	68,253,931.92	44,667,259.09	80,764,019.00	49,717,474.49
其他转入				
六、可供分配的利润	89,044,424.93	65,041,100.91	101,554,512.01	70,513,953.50
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖福基金				
七、可供股东分配的利润	89,044,424.93	65,041,100.91	101,554,512.01	70,513,953.50
减：优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	13,520,000.00		13,520,000.00	
转股本的普通股股利				
八、未分配利润	75,524,424.93	65,041,100.91	88,034,512.01	70,513,953.50
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				

公司法定代表人：单建明

主管会计工作负责人：金来富

会计机构负责人：金来富



## 三、现金流量表

## 现金流量表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	552,887,066.02	152,941,283.10
收到的税费返还	6,707,272.73	5,399,039.94
收到的其他与经营活动有关的现金	3,227,818.76	30,982,595.07
现金流入小计	562,822,157.51	189,322,918.11
购买商品、接受劳务支付的现金	513,383,952.66	157,882,583.75
支付给职工以及为职工支付的现金	12,480,677.42	7,199,926.47
支付的各项税费	6,228,042.78	3,882,927.37
支付的其他与经营有关的现金	12,174,634.24	17,605,466.85
现金流出小计	544,267,307.10	186,570,904.44
经营活动产生的现金流量净额	18,554,850.41	2,752,013.67
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		1,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		1,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	130,638,678.41	127,499,986.90
投资支付的现金		10,384,012.26
支付的其他与投资活动有关的现金	130,638,678.41	137,883,999.16
现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	-130,638,678.41	-136,083,999.16
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	210,746,209.78	145,680,714.69
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	210,746,209.78	145,680,714.69
偿还债务所支付的现金	158,212,024.98	105,030,945.90
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	16,858,279.81	14,743,909.07
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	175,070,304.79	119,774,854.97
筹资活动产生的现金流量净额	35,675,904.99	25,905,859.72
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-76,407,923.01	-107,426,125.77

公司法定代表人：单建明

主管会计工作负责人：金来富

会计机构负责人：金来富



## 现金流量表 (续)

项 目	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	20,790,493.01	20,790,493.01
加：少数股东收益	1,516,721.01	
减：未确认的投资损失	130,223.66	
加：计提的资产减值准备	876,434.38	315,151.03
固定资产折旧	9,366,966.60	3,082,500.98
无形资产摊销	42,704.40	42,704.40
长期待摊费用摊销	617,647.08	
待摊费用减少(减：增加)	-1,000,146.98	
预提费用增加(减：减少)	896,987.81	807,803.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	3,812,787.44	761,749.58
投资损失(减：收益)	602,158.08	-16,009,670.93
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-22,134,019.54	-23,956,513.49
经营性应收的减少(减：增加)	-33,108,901.94	-34,392,460.98
经营性应付的增加(减：减少)	36,405,242.72	51,310,256.24
其它		
经营活动产生的现金流量净额	18,554,850.41	2,752,013.67
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	146,634,792.53	71,598,483.50
减：现金的期初余额	223,042,715.54	179,024,609.27
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	-76,407,923.01	-107,426,125.77

公司法定代表人：单建明

主管会计工作负责人：金来富

会计机构负责人：金来富



## 四、资产减值准备表

## 资产减值准备表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、坏账准备合计	5,898,687.96	986,507.28	110,072.90	6,775,122.34
其中：应收账款	4,834,726.25	986,507.28		5,821,233.53
其他应收款	1,063,961.71		110,072.90	953,888.81
二、短期投资跌价准备				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备				
其中：库存商品				
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				
其中：房屋、建筑物				
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				
九、合计	5,898,687.96	986,507.28	110,072.90	6,775,122.34

公司法定代表人：单建明

主管会计工作负责人：金来富

会计机构负责人：金来富



## 五、会计报表附注

## 浙江美欣达印染集团股份有限公司

2005 年 6 月 30 日会计报表附注

## 一、本公司的基本情况

## 1. 本公司的历史沿革

浙江美欣达印染集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1998 年 5 月 21 日经浙江省人民政府证券委员会以浙证委[1998]52 号“关于同意设立浙江美欣达印染集团股份有限公司的批复”批准设立，发起人为单建明、鲍凤娇、许瑞珠、许建华等 20 名自然人与湖州经济建设开发总公司。1998 年 7 月 7 日由浙江省工商行政管理局颁发企业法人营业执照，注册号为 3300001001668。现本公司法定代表人为单建明。

本公司原注册资本为人民币 46,000,000.00 元，根据公司 2003 年第二次临时股东大会决议，并于 2004 年 8 月 4 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]129 号文《关于核准浙江美欣达印染集团股份有限公司公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 2,160 万股，每股面值 1.00 元，新增注册资本 2,160 万元。2004 年 8 月 8 日经安永大华业字（2004）第 951 号验资报告验证，公司增加注册资本至 6,760 万元。本公司所发行的 A 股于 2004 年 8 月 26 日在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2004 年度股东大会决议，公司以 2004 年底总股本 6,760 万股为基准，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，增加注册资本人民币 1,352 万元。经安永大华业字（2005）第 0692 号验资报告验证，公司增加注册资本至人民币 8,112 万元。

## 2. 本公司所属行业性质和业务范围

本公司所处行业：纺织品印染行业。

经营范围：经营进出口业务；各类纺织品、服装的印染、制造、加工、销售；房屋租赁。

## 3. 主要产品或提供的劳务

灯芯绒、纱卡及其他棉制品面料，纺织涂层，纺织砂洗，纺织助剂，聚乙烯包装材料，印染机械设备生产、加工、安装。坯布割绒。自营及代理各类商品和技术的进出口。服装及服装辅料的加工和自营进出口业务。自有房屋出租。

## 二、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

## 1. 会计准则和会计制度：

本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币：人民币。

4. 记账基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

## 5. 外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价（中间价）及套算汇率进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

## 6. 现金等价物的确定标准：

母公司及子公司持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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. 短期投资核算方法:****(1) 短期投资计价及其收益确认方法**

根据《企业会计准则—投资》规定,短期投资以其初始投资成本,即取得投资时实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资持有期间所收到的现金股利和利息不确认为投资收益,作为冲减投资成本处理。在处置时,按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

**(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法**

短期投资在年终按成本与市价孰低法计价,市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为:按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备,并计入当期损益。

**8. 应收款项坏账损失核算方法:****(1) 坏账的确认标准**

- ①因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回的应收款项;
- ②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项,报经董事会批准后作为坏账转销。

**(2) 坏账损失核算方法**

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为除合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为:按账龄分析计提,具体计提比例为:

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	30%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

**9. 待摊费用摊销方法:**

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
房租	12 个月	按直线法平均摊销
财产保险费	12 个月	按直线法平均摊销
广告费	12 个月	按直线法平均摊销

**10. 存货核算方法:****(1) 本公司存货的分类**

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品,或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品,或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本公司存货分类为:原材料、在产品、产成品、低值易耗品、委托加工材料和受托加工材料等。

**(2) 取得存货入账价值的确定方法**

各种存货按取得时的实际成本记账。

**(3) 发出存货的计价方法**

存货日常核算采用实际成本核算,存货发出采用加权平均法计价。

**(4) 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品按一次摊销法摊销。

**(5) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价损失准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

本公司本年度未发生存货可变现净值低于成本的事项，故未计提存货跌价损失准备。

### 11. 长期投资的核算方法：

#### (1) 长期股权投资计价和收益确认方法：

长期股权投资系其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按被投资企业剩余经营期限平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，如相应的投资是在 2003 年 3 月 17 日以前发生的，则计入长期股权投资差额，并按投资期限平均摊销计入损益；如相应的投资是在 2003 年 3 月 17 日或其以后发生的，则计入资本公积。2004 年 5 月 28 日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢（折）价摊销额后，计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，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。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但 2004 年 5 月 28 日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（四）”（财会[2004]3 号）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

本公司本年度未发生被投资企业可收回金额低于长期投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

### 12. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

#### (1) 固定资产的标准：

固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用期限超过 1 年；③单位价值较高。具体标准为：①使用期限超过一年的房屋及建筑物、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；②单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：土地使用权、房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备和经营租入固定资产改良。



(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

本公司本年度未发生固定资产可收回金额低于其账面价值的事项，故未计提固定资产减值准备。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 3-5%，土地使用权和经营租入固定资产改良不计残值）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率	备注
土地使用权	50 年	2%	
房屋建筑物	5-30 年	3.17%-19.4%	年限为 5 年的主要系钢结构大棚、活动房等
机器设备	5-8 年	11.875%-19.4%	
电子设备	5-8 年	11.875%-19.4%	
运输设备	5-10 年	9.50%-19.4%	
其他设备	3-8 年	11.875%-32.33%	
经营租入固定资产改良	3 年	33.33%	

本公司未将土地使用权价值分摊记入房屋建筑物的账面成本中，将其在固定资产账户中单独列示。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 13. 在建工程核算方法：

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末及中期报告期末了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

本公司本年度未发生在在建工程减值的事项，故未计提在建工程减值准备。

### 14. 借款费用的核算方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 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。

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。

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，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

#### 15. 无形资产计价及摊销方法:

(1) 无形资产的计价: 无形资产按购入时实际支付的价款计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限: 自取得当月起按受益年限平均摊销。各项无形资产的摊销年限如下表所示:

无形资产类别	摊销年限
开发区 2 号土地使用权	50 年

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法: 于每年年末, 检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力, 对预计可收回金额低于其账面价值的, 应当计提减值准备, 计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

无形资产减值准备计提和转回后, 相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

本公司本年度未发生无形资产预计可收回金额低于其账面价值的事项, 故未计提无形资产减值准备。

#### 16. 长期待摊费用的摊销方法:

租赁费从 2003 年起按租赁期 34 个月平均摊销。

本公司在筹建期间内发生的费用, 先在“长期待摊费用”中归集, 在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 17. 收入确认方法:

(1) 销售商品: 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方, 本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益能够流入本公司, 并且相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务: 在同一年度内开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权: 利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定; 发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足: ①与交易相关的经济利益能够流入本公司; ②收入的金额能够可靠地计量。

#### 18. 所得税的会计处理方法:

采用应付税款法。

#### 19. 合并会计报表编制方法:

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法: 根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定, 以本公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据, 合并各项目数额编制而成。合并时, 公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

### 三、税项

本公司适用的税种与税率



税种	税率	计税基数
所得税	33%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	应税营业额
城建税	7%	应纳营业税额和增值税额

本公司适用的费种与费率

费种	费率	计费基数
教育费附加	4%	应纳营业税额和增值税额
水利建设基金	0.1%	05 年度就出口免抵部分增缴 主营业务收入及其他业务收入（外销收入的计费基数按 50%计）

#### 四、控股子公司及合营企业

本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并报表的合并范围

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	报告期末本公司实际投资额	本公司所占权益比例 (%)	是否合并
湖州美欣达印染有限公司	工业	1000 万元	纺织面料的印染、制造、加工、销售	9,000,000.00	90	是
湖州美欣达织造有限公司	工业	1150 万元	灯芯绒坯布和纺织助剂制造和销售、割绒	11,500,000.00	直接 90, 间接 10	是
湖州美欣达印染机械有限公司(原湖州美欣达材料有限公司)	工业	100 万元	机械设备制造、维修、安装	800,000.00	间接 80	是
湖州久久纺织印染有限公司	工业	1000 万元	棉印染业, 灯芯绒制造和销售	9,000,000.00	90	是
湖州绿典精化有限公司	工业	200 万元	纺织、皮革及造纸助剂的制造与销售	1,800,000.00	90	是
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	贸易	1000 万元	自营和代理各类商品和技术的进出口	9,000,000.00	90	是
湖州美欣达服装有限公司	工业	60 万元	服装和服装辅料的加工	540,000.00	间接 90	是
湖州美欣达服装进出口有限公司	贸易	1000 万元	货物和技术的进出口	9,000,000.00	直接 90, 间接 10	是
湖州欣润印花制版有限公司	工业	120 万元	印花制版、制片、制网加工、销售	1,080,000.00	直接 90, 间接 10	是

##### (1) 湖州美欣达服装进出口有限公司

2005 年 4 月 8 日, 本公司与湖州久久纺织印染有限公司共同投资设立湖州美欣达服装进出口有限公司。该公司注册资本 1000 万元, 其中本公司投资比例为 90%。本公司自 2005 年 4 月起将该公司纳入合并范围。

湖州美欣达服装湖州进出口有限公司于 2005 年 4 月 8 日取得注册号为 3305001000739 的企业法人营业执照, 注册资本为人民币 1000 万元, 业经湖州正诚联合会计师事务所验证并出具正诚验报字 (2005) 023 号验资报告。法定代表人为程竣杰, 经营范围包括货物和技术的进出口 (涉及行政许可的凭经营许可证经营)。公司经营期限自 2005 年 4 月 8 日至 2055 年 4 月 7 日。注册地址: 湖州市环



堵工业园区。

(2) 湖州欣润印花制版有限公司

2005 年 5 月 17 日，本公司与湖州久久纺织印染共同出资 158.98 万元购受了湖州欣润印花有限公司股权，本公司投资比例为 90%。本公司自 2005 年 5 月起将该公司纳入合并范围。

湖州欣润印花制版有限公司，法人营业执照注册号 3305001010276，注册资本 120 万元。经 2005 年 5 月 7 日变更，法定代表人单建明，经营范围为印花制版、制片、制网加工、销售。公司经营期限自 2001 年 12 月 19 日至 2051 年 12 月 18 日。注册地址：湖州市凤凰路 888 号。

## 五、合并财务报表主要项目附注

### 1. 货币资金

(1) 现金

币种	2005 年 6. 30	年初数
人民币	<u>1,719,212.72</u>	<u>210,826.30</u>
合计	<u>1,719,212.72</u>	<u>210,826.30</u>

(2) 银行存款

币种	2005 年 6. 30			年初数		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
人民币			139,040,897.30			201,919,518.53
美元	85,916.07	8.2765	<u>711,084.35</u>	145,754.78	8.2765	<u>1,206,339.44</u>
合计			<u>139,751,981.65</u>			<u>203,125,857.97</u>

(3) 其他货币资金

币种	项目	2005 年 6. 30			年初数		
		原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
人民币	银行承兑汇票保证金			4,978,681.53			15,641,103.48
人民币	其他			84,936.51			3,392,088.33
美元	其他	12,080.00	8.2765	<u>99,980.12</u>	12,080.00	8.2765	<u>99,980.12</u>
合计				<u>5,163,598.16</u>			<u>19,133,171.93</u>

### 2. 应收票据

票据种类	2005 年 6. 30	年初数
银行承兑汇票	<u>800,000.00</u>	<u>150,000.00</u>
合计	<u>800,000.00</u>	<u>150,000.00</u>

截止报告期末，无已包含于上述应收票据期末余额中的已贴现应收票据情况。

另外，截至报告期末，无已用于质押的商业承兑汇票。

### 3. 应收账款



账龄	2005 年 6. 30				年初数			
	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	73,776,645.53	94.67	5	3,688,832.28	61,603,514.29	95.19	5	3,080,175.71
1-2 年	2,616,498.25	0.03	30	784,949.48	1,898,798.44	2.93	30	569,639.54
2-3 年	385,786.73	0.05	50	192,893.36	60,705.18	0.09	50	30,352.59
3 年以上	<u>1,154,558.41</u>	<u>1.48</u>	<u>100</u>	<u>1,154,558.41</u>	<u>1,154,558.41</u>	<u>1.79</u>	<u>100</u>	<u>1,154,558.41</u>
合计	<u>77,933,488.92</u>	<u>100.00</u>		<u>5,821,233.53</u>	<u>64,717,576.32</u>	<u>100.</u>		<u>4,834,726.25</u>

本项目年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 29,977,384.97 元，占应收账款总额的比例为 38.47%。

本项目期末数中账龄在 3 年以上的款项系湖州美欣达印染有限公司（原中汇湖州印染厂）于收购日前形成的债权。

#### 4. 其他应收款

账龄	2005 年 6. 30				年初数			
	余额	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	余额	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,752,992.28	68.92	5	137,649.61	2,198,587.14	55.53	5	109,929.36
1-2 年	378,964.10	9.00	30	113,689.23	988,274.61	24.96	30	296,482.38
2-3 年	319,870.00	8.00	50	159,935.00	229,870.00	5.81	50	114,935.00
3 年以上	<u>542,614.97</u>	<u>14.00</u>	<u>100</u>	<u>542,614.97</u>	<u>542,614.97</u>	<u>13.70</u>	<u>100</u>	<u>542,614.97</u>
合计	<u>3,994,441.35</u>	<u>100.00</u>		<u>953,888.81</u>	<u>3,959,346.72</u>	<u>100.00</u>		<u>1,063,961.71</u>

本项目年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款年末数主要系职工暂借款。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 812,500.00 元，占其他应收款总额的比例为 20.34%。

#### 5. 应收补贴款

项目	2005 年 6. 30	年初数
应收补贴款	<u>8,992,281.07</u>	<u>3,385,473.01</u>
合计	<u>8,992,281.07</u>	<u>3,385,473.01</u>

应收补贴款均系应收出口退税。

#### 6. 预付货款

账龄	2005 年 6. 30		年初数	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
1 年以内	24,449,601.20		20,713,612.28	99.03%
1-2 年	<u>202,266.48</u>		<u>202,266.48</u>	<u>0.97%</u>
合计	<u>24,651,867.68</u>		<u>20,915,878.76</u>	<u>100.00%</u>

本项目年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

账龄在 1 年以上的预付账款主要系预付的进口设备款项。



## 7. 存货

类别	存货		跌价准备				2005年 6.30
	2005年6.30	年初数	年初数	本年 增加	本年减少		
					固定资产价 值回升转回 数	其他原因 转出数	
原材料	53,376,267.69	41,671,627.81					
在产品	16,055,522.41	21,902,728.85					
产成品	39,443,223.81	30,229,873.75					
低值易耗品	34,902.87	551.91					
委托加工材 料	14,134,593.95	7,205,228.22					
受托加工材 料	<u>3,755,689.89</u>	<u>3,656,170.54</u>					
合计	<u>126,800,200.62</u>	<u>104,666,181.08</u>					

本公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、委托加工和受托加工等。  
上述存货期末数中无用于债务担保的存货。

## 8. 待摊费用

费用类别	2005年6.30	年初数	年末余额结存原因
①技术服务费			按受益期尚未摊销完毕
②财产保险费	189,255.30	55,055.07	按受益期尚未摊销完毕
③设备改良支出			按受益期尚未摊销完毕
④房租	265,432.40	300,000.00	按受益期尚未摊销完毕
⑤其他	<u>918,783.31</u>	<u>18,268.96</u>	按受益期尚未摊销完毕
合计	<u>1,373,471.01</u>	<u>373,324.03</u>	

## 9. 长期投资

## (1) 明细项目

项目	金 额				减值准备				
	年初数	本年 增加	本年减少	期末数	年初数	本年 增加	本年减少		期末数
							因资产 价值回 升转回 数	其他原 因 转出数	
长期股权投资（权益法）-对子公司	<u>10,337,047.43</u>		<u>602,158.08</u>	<u>9,734,889.35</u>					
合计	<u>10,337,047.43</u>		<u>602,158.08</u>	<u>9,734,889.35</u>					

## (2) 股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
湖州美欣达印染有限公司	<u>*13,749,276.55</u>	股权收购价差	137个月	<u>602,158.08</u>	<u>9,734,889.35</u>



小 计                    13,749,276.55    602,158.08    9,734,889.35

\*本公司以 2002 年 2 月 28 日为购买日持有了湖州美欣达印染有限公司 90% 股权, 该公司截至 2002 年 2 月 28 日的所有者权益合计为人民币-3,085,550.17 元, 本公司所占份额为人民币-2,776,995.15 元。本公司对该公司的投资成本合计为人民币 10,972,281.40 元, 包括股权转让款人民币 7,200,000.00 元和职工安置补偿款人民币 3,772,281.40 元。本公司持有该公司的投资成本与在该公司所有者权益中所占份额之间的差额为人民币 13,749,276.55 元形成股权投资差额。

投资变现不存在重大限制。

累计投资期末数占期末净资产的比例为 2.30%。

#### 10. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	期末数
<b>(1) 固定资产原值</b>				
土地使用权	5,110,887.00			5,110,887.00
房屋建筑物	34,286,860.29			34,286,860.29
机器设备	110,431,991.75	3,917,634.17		114,349,625.92
电子设备	3,739,821.30			3,739,821.30
运输设备	7,356,087.42	347,658.60		7,703,746.02
其他设备	5,432,127.70	<u>2,323,325.80</u>		7,755,453.50
经营租入固定资产改良	<u>53,967.70</u>			<u>53,967.70</u>
合计	<u>166,411,743.16</u>	<u>6588618.57</u>		<u>173000361.73</u>
<b>(2) 累计折旧</b>				
土地使用权	135,806.00	51,114.00		186,920.00
房屋建筑物	8,915,980.01	1,375,082.14		10,291,062.15
机器设备	34,962,860.89	6,788,622.96		41,751,483.85
电子设备	1,594,094.90	212,583.63		1,806,678.53
运输设备	2,617,892.09	436,728.7		3,054,620.79
其他设备	40,161.00	497,438.40		537,599.40
经营租入固定资产改良	<u>7,315.83</u>	<u>5,396.77</u>		<u>12,712.60</u>
合计	<u>48,274,110.72</u>	<u>9,366,966.6</u>		<u>57641077.32</u>
<b>(3) 净值</b>				
土地使用权	4,975,081.00			4,923,967.00
房屋建筑物	25,370,880.28			23,995,798.14
机器设备	75,469,130.86			72,598,142.07
电子设备	2,145,726.40			1,933,142.77
运输设备	4,738,195.33			4,649,125.23
其他设备	5,391,966.70			7,217,854.10
经营租入固定资产改良	<u>46,651.87</u>			<u>41,255.10</u>
合计	<u>118,137,632.44</u>			<u>115,359,284.41</u>



固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少		期末数
			因资产价 值回升转 回数	其他原 因转出 数	
(4) 固定资产减值准备					
土地使用权					
房屋建筑物					
机器设备					
电子设备					
运输设备					
其他设备					
经营租入固定资产改良					
合计					
(5) 固定资产净额					
土地使用权	4,975,081.00				4,923,967.00
房屋建筑物	25,370,880.28				23,995,798.14
机器设备	75,469,130.86				72,598,142.07
电子设备	2,145,726.40				1,933,142.77
运输设备	4,738,195.33				4,649,125.23
其他设备	5,391,966.70				7,217,854.10
经营租入固定资产改良	46,651.87				41,255.10
合计	118,137,632.44				115,359,284.41

## (6) 固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析

## ① 固定资产原值:

年初数	166,411,743.16
本年增加:	
外购	4,527,226.20
自行建造(在建工程转入)	2,061,392.37
本年增加小计	6,588,618.57
本年减少:	
报废和出售	
本年减少小计	
期末数	173,000,361.73

## ② 累计折旧:

年初数	48,274,110.72
本年增加: 计提	9366,966.60
本年减少: 报废和出售	
期末数	57,641,077.32

(7) 年末固定资产的账面价值中, 无暂时闲置的固定资产; 已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为人民币 8,319,583.70 元, 净值为人民币 351,113.76 元; 无已报废和准备处置的固定资产。

(8) 已包含于上述各表中的各类经营租赁租出固定资产的明细情况如下:

各类经营租赁租出固定资产的账面价值(即净额):

固定资产种类	年初数	期末数
房屋建筑物	2,575,281.79	2,435,703.50
合计	2,575,281.79	2,435,703.50



## (9) 抵押固定资产情况:

固定资产种类	固定资产原值	固定资产净值
房屋建筑物	29,007,670.60	20,395,736.39
土地使用权	<u>5,110,887.00</u>	<u>4,923,967.00</u>
合计	<u>34,118,557.60</u>	<u>25,319,703.39</u>

上述资产中开发区 2 号地块上的房屋建筑物已连同无形资产中开发区 2 号土地使用权及在建工程中纺织工业城项目用地一并抵押给中国工商银行湖州市分行,截至本年末与此抵押事项相关的长期借款余额为人民币 5360 万元;其余房屋建筑物和土地使用权已抵押给中国建设银行湖州市分行,截至本年末与此抵押事项相关的短期借款余额为人民币 1000 万元。

## 11. 在建工程

工程名称	年初数		本年增加		本年转入固定资产		其他减少	
	金额	其中:借款费用资本化数	金额	其中:借款费用资本化数	金额	其中:借款费用资本化数	金额	其中:借款费用资本化数
① 纺织工业城项目*	150,868,456.78	1635,272.03	129,103,201.59	1,817,644.79				
② 19 号地块股份公司项目	17,828,426.43		4,037,051.52					
③ 19 号地块织造公司项目	13,041,131.34		3,890,064.57					
④ 技改工程	258,421.22		37,515.00		20,000.00			
⑤ 在安装设备	2,717,748.43		3,586,562.38		<u>2,041,392.37</u>			
⑥ 其他工程	<u>109,566.69</u>		<u>259,245.46</u>					
合计	<u>184,823,750.89</u>		<u>140,913,640.52</u>		<u>2,061,392.37</u>			

工程名称	期末数		预算数	资金来源	资本化率 (%)	工程投入占预算的比例
	金额	其中:借款费用资本化数				
① 纺织工业城项目	279971658.37	3,452,916.82	37000 万元	募股资金和金融机构贷款		75.67%
② 19 号地块股份公司项目	21865477.95		3500 万元	自有资金		62.47%
③ 19 号地块织造公司项目	16931195.91		3000 万元	自有资金		56.43%
④ 技改工程	275936.22			自有资金		
⑤ 在安装设备	4262918.44			自有资金		
⑥ 其他工程	<u>368812.15</u>			自有资金		
合计	<u>323675999.04</u>					

## 在建工程减值准备:

工程名称	年初数	本年增加	本年减少		合计	年末数	计提原因
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数			

- ① 纺织工业城项目
- ② 19 号地块股份公司项目
- ③ 19 号地块织造公司项目
- ④ 技改工程
- ⑤ 在安装设备



## ⑥其他工程

## 合计

上述资产中 19 号地块股份公司项目用地开发区 19 号土地使用权（一）及 19 号地块织造公司项目用地开发区 19 号土地使用权（二）一并抵押给中国工商银行湖州市分行，截至本期末与此抵押事项相关的短期借款已无余额。纺织工业城项目用地湖州市环渚工业园区（三、四期）土地使用权抵押借款事项详见本附注五、11. 说明。

## 12. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	期末数	剩余摊销年限
开发区 2 号土地 使用权	购买	4,270,437.6	3,551,582.6		42,704.4	761,559.40		3,508,878.20	493 个月
		<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>			<u>.20</u>	
合计		<u>4,270,437.6</u>	<u>3,551,582.6</u>		<u>42,704.4</u>	<u>761,559.40</u>		<u>3,508,878.20</u>	

开发区 2 号土地使用权抵押借款事项在本附注五、11 中披露。

## 13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销额	累计摊销额	本年转出	年末数	剩余摊销年限
租赁费	3,500,000.00	932,352.83		617,647.08	3,185,294.25		314,705.75	3 个月
合计	<u>3,500,000.00</u>	<u>932,352.83</u>		<u>617,647.08</u>	<u>3,185,294.25</u>		<u>314,705.75</u>	

## 14. 短期借款

借款类别	币种	年末数			年初数		
		原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
信用	人民币	102,280,946.19		102,280,946.19			35,381,000.00
	美元				287,009.00	8.2765	2,375,429.99
	欧元				938,750.00	11.2627	10,572,859.62
	英镑				89,280.00	15.8767	1,417,471.78
抵押	人民币	10,000,000.00		10,000,000.00			10,000,000.00
质押	人民币						
保证	人民币	60,000,000.00		60,000,000.00			60,000,000.00
保证	美元						
合计				<u>172,280,946.19</u>			<u>119,746,761.39</u>

## 15. 应付票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	<u>56,559,317.26</u>	<u>32,878,892.99</u>
合计	<u>56,559,317.26</u>	<u>32,878,892.99</u>

上述年末数均将于下一会计年度内到期。其中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

## 16. 应付账款



本项目年末数中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### 17. 预收账款

本项目年末数中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### 18. 应交税金

税种	年末欠（溢）交额	年初欠（溢）交额
增值税	-1,024,618.47	-4,640,719.98
营业税	9,271.98	8,406.74
城建税	563,809.14	5,263.98
企业所得税	11,613,936.49	4,990,424.61
房产税	<u>93,141.20</u>	93,140.00
其他		<u>152,810.22</u>
合计	<u>11,255,540.34</u>	<u>609,325.57</u>

### 19. 其他应交款

费种	年末欠交额	年初欠交额
教育费附加	323,727.34	3,760.09
水利建设基金	251,570.28	<u>381,773.36</u>
其他	<u>13,379.25</u>	
合计	<u>588,676.87</u>	<u>385,533.45</u>

### 20. 其他应付款

本项目年末数中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

年末数中金额较大的明细项目的说明：

债权人名称	年末数	性质或内容
搬迁补偿费	6,000,000.00	搬迁补偿费

### 21. 长期借款

借款类别	年末数	年初数
抵押 信用	53,600,000.00	53,600,000.00
合计	<u>53,600,000.00</u>	<u>53,600,000.00</u>

### 22. 长期应付款

长期应付款种 类	借款单位	期 限	年利率(%)	初始金额		期末数
				本息合计	其中：应计 利息	
汽车消费借款- 丰田车款	中国工商银行	2003.9.8-2008.9.8	5.301	<u>302,100.35</u>	<u>51,900.00</u>	<u>264,402.10</u>
合计				<u>302,100.35</u>	<u>51,900.00</u>	<u>264,402.10</u>

### 23. 股本：每股面值 1 元，其股本结构为：（股票种类：普通股 A 股）



	本次变动前	比例	本次变动增减(十、-)					小计	本次变动后	比例
			募股/配 股	送 股	公积金转股	增发	其他			
一、尚未上市 流通股份										
1. 发起人股 份	46,000,000.00				9,200,000. 00			9,200,000. 00	55,200,000.00	68.05%
其中：										
(1) 国家拥 有股份										
(2) 境内法 人持有股份										
(3) 境外法 人持有股份										
(4) 其他										
2. 募集法 人股份										
3. 内部职 工股										
4. 优先股 或其他										
其中：转配 股										
基金 配售股份										
柜台 交易公司内 部职工股份										
战略 投资者配售 股份										
一般 法人配售股 份										
未上市流 通股份合计	46,000,000.00				9,200,000. 00			9,200,000. 00	55,200,000.00	68.05%
二、已上市 流通股份										
1. 人民币 普通股	21,600,000.00				4,320,000. 00			4,320,000. 00	25,920,000.00	31.95%
2. 境内上 市的外资股										
3. 境外上 市的外资股										
4. 其他										
已上市流 通股份合计	21,600,000.00				4,320,000. 00			4,320,000. 00	25,920,000.00	31.95%
三、股份总数	67,600,000.00				13,520,000. .00			13,520,000. .00	81,120,000.00	100%

根据本公司 2004 年度股东大会决议，公司以 2004 年底总股本 6,760 万股为基准，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，增加注册资本人民币 1,352 万元。经安永大华业字（2005）第 0692 号验资报告验证，公司增加注册资本至人民币 8,112 万元。

#### 24. 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	230,835,532.39		13,520,000. 00	217,315,532.39
股权投资准备	7,088,107.13			7,088,107.13
其他资本公积	<u>6,169,310.90</u>			<u>6,169,310.90</u>



合计	<u>244,092,950.42</u>	<u>13,520,000.00</u>	<u>230,572,950.42</u>
----	-----------------------	----------------------	-----------------------

**25. 盈余公积**

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
法定盈余公积	18,271,374.82			18,271,374.82
法定公益金	13,870,857.88	452,552.53		14,323,410.41
任意盈余公积	<u>3,553,925.97</u>			3,553,925.97
合计	<u>35,696,158.67</u>	452,552.53		<u>36,148,711.20</u>

**26. 未分配利润**

项目	金额
年初未分配利润余额	68,253,931.92
加：2005 年 1-6 月合并净利润	20,790,493.01
减：应付普通股股利	<u>1,3520,000.00</u>

2005 年 6 月 30 日未分配利润余额 75,524,424.93

根据本公司 2004 年度股东大会决议，公司以 2004 年底总股本 6,760 万股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元(含税)，合计派发现金股利 1,352 万元(含税)。

**27. 主营业务收入和主营业务成本**

## (1) 行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005 年 1-6	2004 年 1-6	2005 年 1-6	2004 年 1-6	2005 年 1-6	2004 年 1-6
①印染产品销售	499,335,278.99	471,650,984.80	446,957,935.52	415,104,708.78	52,377,343.47	56,546,276.02
②印染加工	13,177,746.99	14,303,998.46	10,884,802.85	11,542,923.66	2,292,944.14	2,761,074.80
③割绒加工	7,358,539.55	7,348,299.85	4,017,224.66	3,669,194.91	3,341,314.89	3,679,105.44
④助剂、染料、包装材料销售	11,434,973.71	3,295,820.35	10,585,788.16	2,620,139.80	849,185.55	675,680.55
⑤机械加工	3,497,002.67	1,219,663.06	2,616,229.60	1,038,578.60	880,773.07	181,084.46
⑥涂层、砂洗加工	4,709,488.28	1,482,420.24	3,505,896.31	1,108,255.79	1,203,591.97	374,164.45
⑦服装销售	7,683,106.51	209,982.91	6,679,667.17	119,247.80	1,003,439.34	90,735.11
⑧丝绸销售	7,066,181.83	2,145,615.04	6,423,198.00	1,869,330.26	642,983.83	276,284.78
⑨织布收入	29,884,027.01		26,593,092.17		3,290,934.84	
⑩制版收入	2,059,782.09		1,260,863.10		798,918.99	
小计	586,206,127.63	501,656,784.71	519,524,697.54	437,072,379.10	66,681,430.09	64,584,405.61
减：公司内各业务分部间互相抵减	63,853,311.71	57,341,919.43	63,853,311.71	57,051,282.24	0.00	290,637.19
合计	522,352,815.92	444,314,865.28	455,671,385.83	380,021,096.86	66,681,430.09	64,293,768.42

## (2) 地区分部报表



行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005 年 1-6	2004 年 1-6	2005 年 1-6	2004 年 1-6	2005 年 1-6	2004 年 1-6
①内销						
浙江省内销售	133,227,614.51	104,950,388.09	118,800,450.65	89,578,955.59	14,427,163.96	15,371,432.50
浙江省外销售	201,619,704.46	161,599,680.67	174,638,085.27	143,314,136.18	26,981,619.19	18,285,544.49
小计	334,847,318.97	266,550,068.76	293,438,535.92	232,893,091.77	41,408,783.15	33,656,976.99
②外销(自营出口销售)	251,358,808.66	235,106,715.95	226,086,161.72	204,179,287.33	25,272,646.94	30,927,428.62
小计	586,206,127.63	501,656,784.71	519,524,697.54	437,072,379.10	66,681,430.09	64,584,405.61
减: 公司内各业务分部间互相抵减	63,853,311.71	57,341,919.43	63,853,311.71	57,051,282.24	0.00	290,637.19
合计	522,352,815.92	444,314,865.28	455,671,385.83	380,021,096.86	66,681,430.09	64,293,768.42

本年度本公司向前五名客户销售的收入总额为 89,674,798.55 元, 占本公司全部销售收入的 17.17%。

## 29. 主营业务税金及附加

税费种类	2005 年 1-6	2004 年 1-6
营业税	6,559.05	8,676.56
城市维护建设税	894,124.14	91,892.38
教育费附加	<u>510,928.08</u>	<u>52,401.93</u>
合计	<u>1,411,611.27</u>	<u>152,970.87</u>

## 30. 财务费用

费用项目	2005 年 1-6	2004 年 1-6
①利息支出	3,825,268.28	5,854,583.65
减: 利息收入	1,154,462.60	438,845.57
②汇兑损失	366,713.86	450,440.53
减: 汇兑收益	30,312.24	31,003.17
③其他	<u>805,580.14</u>	<u>931,488.43</u>
合计	3,812,787.44	<u>6,766,663.87</u>

## 30. 其他业务利润

业务种类	2005 年 1-6		2004 年 1-6	
	收入金额	成本金额 (含税金)	收入金额	成本金额 (含税金)
①材料等销售	24,987,657.02	24,856,988.54	6,488,906.79	6,950,407.62
②房租	158,227.50	14,202.52	123,531.20	38,249.45
③资金占用利息				
④零星加工	110,851.92	60,040.02	150,469.55	86,817.22
⑤水电费	<u>6,230.77</u>	<u>3,595.00</u>	<u>99,924.63</u>	<u>71,944.29</u>



## ⑥其他

合计	<u>25,262,967.21</u>	<u>24,934,826.08</u>	<u>6,862,832.17</u>	<u>7,147,418.58</u>
----	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------

## 31. 投资收益

项 目	2005 年 1-6	2004 年 1-6
股票投资收益		-617.91
股权投资差额摊销	<u>-602,158.08</u>	<u>-602,158.08</u>
合 计	<u>-602,158.08</u>	<u>-602,775.99</u>

投资收益的汇回不存在重大限制。

## 32. 补贴收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
出口贴息	868,810.00	629,522.00
浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金	25,000.00	
企业技术创新资金	25,000.00	
2005-2006 商务部重点培育出口名牌省财政补助	200,000.00	
印染废水高效絮凝剂处理回用技术		<u>150,000.00</u>
合计	<u>1,118,810.00</u>	<u>779,522.00</u>

## 33. 收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	金额
收回职工借款	1,553,563.85
补贴收入	1,118,810.00

## 35. 支付的其他与经营活动有关的现金：

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	金额
支付职工借款	1,407,882.81
支付管理费用	505,275.14
支付经营费用	4,529,930.98

## 六、母公司财务报表主要项目附注

## 1. 应收账款

账龄	年末数				年初数			
	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	64,063,620.90	99.63	5	1,857,358.83	22,283,391.27	93.52	5	1,054,496.67



1—2 年	156,232.96	0.24	30	46,869.89	1,488,360.25	6.25	30	446,508.08
2—3 年	85,786.73	0.13	50	42,893.37	56,576.82	0.23	50	28,288.41
合计	<u>64,305,640.59</u>	<u>100.00</u>		<u>1,947,122.09</u>	<u>23,828,328.34</u>	<u>100.00</u>		<u>1,529,293.16</u>

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 25,199,720.61 元,占应收账款总额的比例为 39.19%。

## 2. 其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	9,329,769.86	96.13	5	95,060.63	19,273,482.00	96.12	5	71,250.57
1—2 年	160,000.00	1.65	30	48,000.00	516,793.19	2.58	30	155,037.96
2—3 年	176,200.00	1.82	50	88,100.00	229,700.00	1.15	50	114,850.00
3 年以上	<u>38,983.31</u>	<u>0.40</u>	100	<u>38,983.31</u>	<u>31,683.31</u>	<u>0.15</u>	100	<u>31,683.31</u>
合计	<u>9,704,953.17</u>	<u>100.00</u>		<u>270,143.94</u>	<u>20,051,658.50</u>	<u>100.00</u>		<u>372,821.84</u>

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
湖州久久纺织印染有限公司	5,950,000.00	往来款	1 年以内

本项目期末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 9,012,500.00 元,占其他应收款总额的比例为 92.86%。

## 3. 应收补贴款

项目	年末数	年初数
应收补贴款	<u>5,759,464.59</u>	<u>1,182,459.50</u>
合计	<u>5,759,464.59</u>	<u>1,182,459.50</u>

应收补贴款均系应收出口退税。

## 4. 长期投资

(1) 明细项目如下:

项目	金 额				减值准备			
	年初数	本年增加	本年减少	期末数	年初数	本年增加	本年减少	年末数
								因资产价值回升转回数
								其他原因转出数
								合计
长期股权投资(权益法)-对子公司投资	<u>110,532,155.55</u>	<u>27,042,612.39</u>	<u>2,402,158.08</u>	<u>135,172,609.86</u>				
合计	<u>110,532,155.55</u>	<u>27,042,612.39</u>	<u>2,402,158.08</u>	<u>135,172,609.86</u>				



## (2) 长期股权投资 (权益法)

## ① 长期股权投资 (权益法)

被投资企业名称	与母公司名称关系	投资期限	占被投资企业注册资本的比例	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额		累计增减额	投资准备		年末数
						本年增减额	分得现金红利额		本年增加额	累计增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(5)+(6)+(9)+(11)
① 湖州美欣达印染有限公司	子公司	2002.3.1-2013.7.22	90%	9,000,000.00		4,396,973.55	1,800,000.00	29,819,840.07	7,068,712.13		45,888,552.20
② 湖州美欣达织造有限公司	子公司	2002.7.1-2012.7.10	90%	1,800,000.00	8,550,000.00	3,273,358.11		10,992,837.99			21,342,837.99
③ 湖州久久纺织印染有限公司	子公司	2003.5.2-2013.5.25	90%	9,000,000.00		5,900,174.64		22,506,643.37			31,506,643.37
④ 湖州绿典精化有限公司	子公司	2003.6.7-2012.12.1	90%	1,800,000.00		740,092.42		2,058,709.66	19,395.00		3,878,104.66
⑤ 浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	子公司	2004.2.3-2014.2.2	90%	9,000,000.00		1,811,996.67		2,901,565.29			11,901,565.29
⑥ 湖州美欣达服装进出口	子公司	2005.4.8-2015.4.7	90%	9,000,000.00		210,829.64		210,829.64			9,210,829.64
⑦ 湖州欣润印花有限公司	子公司	2001.12.19-2015.12.18	90%	1,430,783.38		278,403.98		278,403.98			1,709,187.36
小计				41,030,783.38	8,550,000.00	16,611,829.02	1,800,000.00	68,768,830.00	7,088,107.13		125,437,720.51
被投资企业名称		减值准备年初数		减值准备本年增加数		减值准备本年减少数		合计	减值准备年末数		减值准备计提原因
(1)		(13)		(14)		因资产价值回升转回数	其他原因转出数	(17)=(15)+(16)	(18)=(13)+(14)-(17)		(19)

① 湖州美欣达印染有限公司  
② 湖州美欣达织造有限公司



- ③ 湖州久  
久纺织印  
染有限公  
司  
④ 湖州绿  
典精化有  
限公司  
⑤ 浙江美  
欣达印染  
集团湖州  
进出口有  
限公司  
⑥. 湖州美  
欣达服装  
进出口  
  
⑦ 湖州欣  
润印花制  
版有限公  
司

小计

## ② 股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
湖州美欣达印染有限公司	*13,749,276 <u>.55</u>	股权收购价差	137 个月	<u>602,158.08</u>	<u>9,734,889.3</u> <u>5</u>
小计	<u>13,749,276.</u> <u>55</u>			<u>602,158.08</u>	<u>9,734,889.3</u> <u>5</u>

\*湖州美欣达印染有限公司股权投资差额初始金额的形成原因详见本附注五、9 说明。

投资变现不存在重大限制。

累计投资期末数占期末净资产的比例为 31.63%。

## 5. 主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005 年 1-6	2004 年 1-6	2005 年 1-6	2004 年 1-6	2005 年 1-6	2004 年 1-6
① 印染产品销售	178,041,721.69	153,161,996.69	158,493,121.83	135,700,101.48	19,548,599.86	17,461,895.21
② 印染加工	<u>9,152,273.46</u>	<u>5,805,525.62</u>	<u>8,409,041.72</u>	<u>4,506,020.42</u>	<u>743,231.74</u>	<u>1,299,505.20</u>
合计	<u>187,193,995.15</u>	<u>158,967,522.3</u> <u>1</u>	<u>166,902,163.55</u>	<u>140,206,121.90</u>	<u>20,291,831.60</u>	<u>18,761,400.41</u>

## 6. 投资收益

项 目	2005 年 1-6	2004 年 1-6
股票投资收益		-617.91



在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	16,611,829.01	17,004,598.50
股权投资差额摊销	-602,158.08	-602,158.08
合 计	<u>16,009,670.93</u>	<u>16,401,822.51</u>

投资收益汇回不存在重大限制。

## 七、关联方关系及其交易的披露

### (一) 存在控制关系的关联方情况

#### 1. 存在控制关系的关联方情况

关联方名称	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
单建明			自然人控股股东		
湖州美欣达印染有限公司	湖州市凤凰路999号	纺织面料的印染、制造、加工、销售	子公司	有限责任公司	王仲明
湖州美欣达织造有限公司	湖州经济开发区19号地块	灯芯绒坯布和纺织助剂制造和销售、割绒	子公司	有限责任公司	许志高
湖州绿典精化有限公司	湖州市凤凰路999号	纺织、皮革及造纸助剂的制造与销售	子公司	有限责任公司	涂少波
湖州久久纺织印染有限公司	湖州市东门三里桥外	棉印染业，灯芯绒制造和销售	子公司	有限责任公司	单建明
湖州美欣达印染机械有限公司	湖州市凤凰路999号	聚乙烯制品及聚丙烯制品、纸箱加工	孙公司	有限责任公司	许瑞林
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	湖州市凤凰路888号	自营和代理各类商品和技术的进出口	子公司	有限责任公司	王鑫
湖州美欣达服装有限公司	浙江省长兴县吕山工业园区内	服装和服装辅料的加工	孙公司	有限责任公司	单建明
湖州美欣达服装有限公司	湖州市环瑯工业园区	货物和技术的进出口	子公司	有限责任公司	程埃杰
湖州欣润印花制版有限公司	湖州市凤凰路888号	印花制版、制片、制网加工、销售	子公司	有限责任公司	单建明

#### 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
湖州美欣达印染有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
湖州美欣达织造有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00
湖州绿典精化有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
湖州久久纺织印染有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
湖州美欣达印染机械有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00



湖州美欣达服装有限公司	600,000.00		600,000.00
湖州美欣达服装进出口有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00
湖州欣润印花制版有限公司		1,200,000.00	1,200,000.00

### 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
单建明	28,814,730.00	62.64					28,814,730.00	42.63
湖州美欣达印染有限公司	9,000,000.00	90					9,000,000.00	90
湖州美欣达织造有限公司	10,350,000.00	90					10,350,000.00	90
湖州绿典精化有限公司	1,800,000.00	90					1,800,000.00	90
湖州久久纺织印染有限公司	9,000,000.00	90					9,000,000.00	90
湖州美欣达印染机械有限公司	800,000.00	80					800,000.00	80
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	9,000,000.00						9,000,000.00	90
湖州美欣达服装有限公司	540,000.00						540,000.00	90
湖州美欣达服装进出口有限公司			9,000,000.00	90			9,000,000.00	90
湖州欣润印花制版有限公司			1,200,000.00	90			1,200,000.00	90

#### (二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
湖州美欣达控股集团有限公司(原名“浙江美欣达实业有限公司”)	法人股东, 同受单建明控制
湖州美欣达房地产开发有限公司	同受单建明控制
湖州南太湖热电有限公司	同受单建明控制

#### (三) 关联方交易

##### 1. 采购货物

本公司 2005 年 1-6 月未发生向关联方采购货物行为。

##### 2. 销售货物

本公司 2005 年 1-6 月未发生向关联方销售货物行为。

##### 3. 本公司与关联方应收应付款项余额

本公司 2005 年 1-6 月不存在关联方应收应付款项。

#### 八、或有事项

本公司无需说明的或有事项。

#### 九、承诺事项

本公司无需说明的承诺事项。



十、资产负债表日后事项

本公司无需说明的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1. 非经常性损益对本公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益（2004 年修订）》的规定，非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示。

项目性质	对 2005 年 1-6 度合并净利润的影响金额
补贴收入	1, 118, 810. 00
营业外收入	185, 851. 40
营业外支出	-1, 102, 131. 40
小计	202, 530. 00
减：所得税	-302, 372. 40
减：少数股东权益	-11, 498. 90
对合并净利润的影响金额合计	<u>516, 401. 3</u>

2. 债务重组事项

本公司无需说明的债务重组事项。

3. 非货币性交易事项

本公司无需说明的非货币性交易事项。



## 第九节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告正本；
  - 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正本；
  - 三、公司章程；
  - 三、其他相关资料。
- 以上资料存放于公司董事会办公室。

浙江美欣达印染集团股份有限公司

**董事长：单建明**

二〇〇五年八月十五日