

广东美雅集团股份有限公司

二 00 五年半年度报告

二 00 五年八月十八日

# 目 录

第一节	重要提示、释义	1
第二节	公司基本情况	1
第三节	股本变动和主要股东持股情况	3
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	4
第五节	管理层讨论与分析	4
第六节	重要事项	7
第七节	财务报告(未经审计)	9
第八节	备查文件	3 9

## 第一节 重要提示、释义

### 一、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长冯国良、主管会计工作负责人董光元及会计机构负责人吕海珠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

### 二、释义：

公司、本公司、美雅公司：即广东美雅集团股份有限公司

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司简介

#### (一) 公司法定中、英文名称

中文名称：广东美雅集团股份有限公司

英文名称：GUANGDONG MEIYA GROUP CO., LTD.

#### (二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：\*ST 美雅

股票代码：000529

#### (三) 公司注册及办公地址：广东省鹤山市人民西路 40 号

邮政编码：529700

公司网址：<http://www.meiya.com.cn>

电子信箱：[meiya@pub.jiangmen.gd.cn](mailto:meiya@pub.jiangmen.gd.cn)

#### (四) 公司法定代表人：冯国良

#### (五) 公司董事会秘书：苏东明

联系地址：广东省鹤山市人民西路 40 号

联系电话：(0750) 8888888

传 真：(0750) 8889673

电子信箱：[sdm@meiya.com.cn](mailto:sdm@meiya.com.cn)

#### (六) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

报告指定登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书室

(七) 其它有关资料

公司已于 2000 年 9 月 21 日在广东省工商局办理变更注册登记。

企业法人营业执照注册号：4400001007534

税务登记号码：国税粤字 44078190343572

## 二、报告期内主要财务数据和指标

主要财务数据和指标：

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	424,110,775.01	456,551,265.39	-7.11%
流动负债	1,223,890,774.95	1,224,699,943.72	-0.07%
总资产	1,170,274,903.41	1,222,560,203.17	-4.28%
股东权益(不含少数股东权益)	-98,342,033.05	-25,214,561.36	-290.02%
每股净资产	-0.248	-0.06	-313.33%
调整后的每股净资产	-0.363	-0.123	-195.12%
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-73,127,471.69	995,739.36	-7444.04%
扣除非经常性损益后的净利润	-75,318,492.41	1,164,979.55	-6565.22%
每股收益	-0.184	0.003	-6233.33%
每股收益注1	-0.184	0.003	-6233.33%
净资产收益率	----	0.25%	----
经营活动产生的现金流量净额	-14,153,215.01	53,593,809.39	-126.41%

注：扣除非经常性损益的项目及相关金额

项目	金额
营业外收入	2,421,588.32
营业外支出	230,567.60
合计	2,191,020.72

报告期末利润表附表：

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	----	----	-0.012	-0.012
营业利润	----	----	-0.190	-0.190
净利润	----	----	-0.184	-0.184
扣除非经常性损益后的净利润	----	----	-0.190	-0.190

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、公司股份变动情况

报告期内，公司的股份总数和股本结构未发生变化。

#### 二、报告期末股东总数

截至 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 87,468 户。

#### 三、前十名股东持股情况

报告期末股东总数	87,468					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	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（国 有股东或外资 股东）
广东省广新外贸轻纺（控 股）公司		117,697,245	29.68%	未流通	0	国有股东
鹤山市海峰贸易发展公司		11,133,650	2.81%	未流通	8,933,650	其他
鹤山毛纺织总厂联合毛绒 厂工会		10,549,000	2.66%	未流通	10,549,000	其他
鹤山市资产管理委员会办 公室		9,912,896	2.50%	未流通	0	国有股东
鹤山市床上用品厂工会		8,845,000	2.23%	未流通	8,845,000	其他
广东省民族贸易公司工会		3,663,000	0.92%	未流通	0	其他
鹤山市鹤昌实业投资公司 工会		2,200,000	0.55%	未流通	2,200,000	其他
鹤山市昌盛制衣有限公司 工会		2,200,000	0.55%	未流通	0	其他
广东粤财信托投资公司		2,200,000	0.55%	未流通	0	其他
鹤山市宏科贸易有限公司		2,101,990	0.53%	未流通	2,101,990	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	年末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）			
黄初平	2,062,760		A股			
惠 岱	1,180,965		A股			
王明惠	1,018,290		A股			
崔仙丹	809,400		A股			
林小明	754,145		A股			
孙妙琴	650,349		A股			
吕伟英	600,000		A股			
吴广忠	566,600		A股			
李 薇	520,000		A股			
林宋标	478,553		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知公司前10名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

#### 四、公司控股股东情况介绍

本公司控股股东为广东省广新外贸轻纺（控股）公司，该公司是国有大型企业集团，成立于一九八八年一月，法定代表人：陈金水，公司注册资本：贰亿捌仟玖佰捌拾万元，主要经营范围：自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的商品及技术的进出口业务；开展“三来一补”、进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易；进出口商品内销业务，纺织品和服装的信息服

务。控股股东实际控制人为广东省广新外贸集团有限公司，该公司是由广东省属主要专业外贸公司组建的广东省人民政府授权经营的国有大型企业集团，其持有广东省广新外贸轻纺（控股）公司 100% 股权。该公司成立于二 000 年九月，法定代表人：李德和，公司注册资本：陆亿零叁佰万元，经营范围：股权管理；组织企业资产重组、优化配置；资本营运及管理；资产托管（上述范围若须许可证的持许可证经营）。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高管人员持股数量没有发生变化。

二、报告期内公司董事、监事、高管人员解聘新聘情况

2005 年 3 月 25 日公司 2005 年第一次临时董事会会议审议通过公司总经理曹杰先生因工作原因辞去担任总经理职务及根据董事长冯国良先生提名聘任张建彝先生为公司总经理的决议，决议公告刊登于 2005 年 3 月 26 日的《证券时报》和《中国证券报》。

2005 年 4 月 26 日公司 2005 年第二次临时董事会会议审议通过根据董事长冯国良先生提名聘任董光元先生为公司临时财务负责人的决议，决议公告刊登于 2005 年 4 月 28 日的《证券时报》和《中国证券报》。

2005 年 4 月 29 日公司第四届董事会第十七次会议审议通过冯伟先生因个人原因辞去公司董事会秘书职务，根据董事长冯国良先生提名聘任苏东明先生为公司董事会秘书的决议，决议公告刊登于 2005 年 4 月 30 日的《证券时报》和《中国证券报》。

2005 年 5 月 10 日公司 2005 年第三次临时董事会会议审议通过公司总经理张建彝先生因个人原因辞去担任总经理职务及根据董事长冯国良先生提名聘任曹杰先生为公司总经理的决议，决议公告刊登于 2005 年 5 月 11 日的《证券时报》和《中国证券报》。

#### 第五节 管理层讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期公司生产经营环境发生较大变化，一是由于国际石油价格持续高涨，导致公司生产原材料腈纶、化纤价格持续上升，增加了公司的生产成本；二是由于本公司应付广东省纺织品进出口原材辅料贸易公司原料采购款逾期，该公司要求本公司结清应付款再提原料，公司资金周转出现困难，未能及时筹措资金购进生产原料，导致公司主营毛毯大部分生产线从3月底至5月中旬处于待料停产或生产不正常状态。虽然从5月20日起恢复生产，但前期的不正常生产及停产导致产量下降、成本提高，并且加大公司的费用，对公司上半年的生产和销售均产生了一定的影响。报告期公司外部环境有所改善，今年起纺织品、服装贸易的配额全部取消，公司主导产品拉舍尔毛毯出口订单有所增加，毛毯出口主要集中在下半年公司销售旺季。

由于受生产不正常及经营环境变化影响，报告期内共生产毛毯 122.4 万条，同比下降 25.55%，实现主营业务收入 9,540.87 万元，出口创汇 378.27 万美元，净利润亏损 7,312.7 万元。

## 二、经营成果及财务状况简要分析

### （一）主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物增加额变动情况

项 目	2005 年 1--6 月	2004 年 1--6 月	增减比例
主营业务收入	95,408,689.07	233,082,686.67	-59.07%
主营业务利润	-4,730,901.81	38,333,586.83	-112.34%
净利润	-73,127,471.69	995,739.36	-7444.04%
现金及现金等价物净增加额	-33,209,633.27	-9,539,993.55	-248.11%

变动原因分析：

- 1、主营业务收入同比大幅下降主要由于受公司经营环境及天气影响，公司销售收入不理想；
- 2、主营业务利润下降主要是公司生产用原材料价格上升，且公司产量下降，致使成本上升、利润下降所致；
- 3、净利润同比下降的主要原因是由于管理费用及财务费用上升，主营业务利润下降所致；
- 4、现金及现金等价物增加额同比下降的主要原因是本报告期内销售收入减少所致。

### （二）总资产、股东权益与期初相比的变化

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例
总资产	1,170,274,903.41	1,222,560,203.17	-4.28%
股东权益	-98,342,033.05	-25,214,561.36	-290.02%

总资产下降主要是公司货币资金减少所致；股东权益下降主要是净利润亏损所致。

## 三、报告期内的主要经营情况

### （一）报告期内经营范围及状况概述

本公司主营拉舍尔经编毛毯、腈纶毛条、精纺针织绒线、粗纺羊毛针织绒线、涤纶长丝、氨纶包芯纱、高档连裤丝袜、PVC 薄膜生产销售；兼营进出口商品；开展

补偿贸易及三来一补业务；承包境外纺织行业工程及境内国际招标工程及劳务输出；并经营酒店服务业。

## (二) 报告期内主营业务情况

公司主营业务行业及地区构成情况:

### (1) 按行业划分

项目	主营收入(万元)	所占比例	主营成本(万元)	所占比例
工业	7,849.86	82.28%	9,447.80	95.27%
服务业	1,691.01	17.72%	468.32	4.73%
合计	9,540.87	100.00%	9,916.12	100.00%

### (2) 按地区划分

地区	主营收入(万元)	所占比例	主营成本(万元)	所占比例
境内	7,162.01	75.07%	7,573.47	76.38%
境外	2,378.86	24.93%	2,342.65	23.62%
合计	9,540.87	100.00%	9,916.12	100.00%

### (3) 按产品划分

产品名称	主营收入(元)	所占比例	主营成本(元)	所占比例
毛毯	7,392.33	77.48%	8,683.35	87.57%
毛线	365.24	3.83%	379.51	3.83%

(三) 报告期内公司主营业务无发生变化,无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

(四) 报告期内单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到 10%。

(五) 经营中的问题与困难及应对措施:

截至2005年1月底,因本公司流动资金紧张,公司应付省纺原料公司的9,245万元原料采购款逾期。2005年2月28日,省纺原料公司要求本公司先付款再提原料,而本公司未能及时筹措资金购进生产原料,导致本公司主营毛毯大部分生产线处于待料停产状态。截至2005年3月31日本公司下属子公司毛条厂、鹤山毛纺织总厂毛纺厂停产,下属子公司鹤山毛纺织总厂床上用品厂、经编毛毯厂生产不正常。针对这一情况,公司董事会积极采取应对措施,责成公司经营班子通过盘活存量资产等方式筹集资金采购生产原料,积极与控股股东及各级政府沟通,争取各方支持,恢复生产。2005年5月20日,根据省有关会议精神,在各级政府协调下,公司下属子公司公司毛条厂、鹤山毛纺织总厂毛纺厂恢复生产,鹤山毛纺织总厂床上用品厂、经编毛毯厂生产恢复正常。

#### **四、报告期内投资情况**

##### **(一) 募集资金情况**

本报告期内没有募集资金，前次剩余募集资金经公司 2001 年度股东大会审议通过，变更作补充公司流动资金使用。

##### **(二) 重大非募集资金使用情况**

报告期内无重大非募集资金使用情况。

#### **五、第三季盈利状况预测**

由于公司下半年需对非主业资产进行处置，由于此次资产处置时间存在不确定性，且资产处置收益目前无法预计，故在本报告期内无法对公司第三季度业绩进行预测。

### **第六节 重要事项**

#### **一、公司治理情况**

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范运作，并根据新修订出台的《深圳证券交易所股票上市规则》（2004 年修订）及中国证监会发布的《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》等有关法律法规，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》进行了修订。

#### **二、利润分配执行情况**

根据 2004 年度股东大会决议，2004 年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。由于 2005 年半年度公司利润亏损，故不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

#### **三、本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**

**四、报告期内公司无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、关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联方	与上市公司的关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广东省纺织品进出口原材辅料贸易有限公司	本公司第一大股东控制的企业	0.00	0.00	0.00	28,250.00
合计		0.00	0.00	0.00	28,250.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

## 六、重大合同及其履行情况

### （一）有关托管、承包、租赁资产的说明

本公司在本报告期内，仍然根据公司第三届董事会第十四次会议决议对公司属下毛绒厂、PVC 车间、美盛纺织有限公司等资产进行对外租赁（非关联交易）。

### （二）委托理财

公司没有在本报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金或资产管理的情况。

七、公司或持股 5%以上股东报告期内或持续到报告期内没有应当披露的承诺事项。

八、经 2004 年度股东大会决议，续聘中天华正会计师事务所为本公司 2005 年度财务审计机构。公司本期财务报告未经审计。

九、报告期内公司受到中国证监会广东监管局立案调查（详见 2005 年 4 月 30 日的《证券时报》和《中国证券报》），目前该案尚未有结论。截止 2005 年 6 月 30 日公司、公司董事会及董事没有受中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形，公司董事管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

## 十、公司控股股东及其子公司无占用公司资金情况

## 十一、对外担保情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）
------------------------

担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
鹤山市健美针棉织造总厂	1993年6月18日	1,027.65	连带责任担保	1993年6月--1996年6月	否	否
海山企业集团公司	1992年10月20日	336.00	连带责任担保	1992年10月--1995年10月	否	否
鹤山市电力开发有限公司	2003年6月23日	900.00	连带责任担保	2003年6月--2006年6月	否	否
鹤山美雅纺织有限公司	2004年6月28日	1,600.00	连带责任担保	2004年6月--2007年6月	否	否
报告期内担保发生额合计						1,600.00
报告期末担保余额合计						3,863.65
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						0.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						3,863.65
担保总额占公司净资产的比例						---
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务但保金额						0.00
担保总额是否超过净资产的50%(是或否)						否
违规担保总额						0.00

注：1、报告期内，公司未发生中国证监会证监发[2003]56号文中涉及的对外担保事项。

2、截止 2005 年 6 月 30 日，本公司为鹤山市健美针棉织造总厂借款 1,027.65 万元提供担保，为海山企业集团公司借款 336 万元提供担保。两公司贷款已逾期。根据鹤山市人民政府鹤府复[2002]2 号“关于同意美雅集团股份有限公司国有股转让收入履行其担保偿还责任的批复”：(1) 敦促健美针棉织造总厂、海山企业(集团)公司积极偿还有关债务。(2) 上述债权人通过法律途径对健美针棉织造总厂、海山企业(集团)公司两企业所有资产处理后，不足偿还债权人贷款的差额部分，同意由鹤山市国有资产管理办公室以其持有的美雅集团股份有限公司国有股的转让收入履行担保偿还责任。

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司为鹤山市电力开发有限公司贷款 900 万元提供担保，为鹤山美雅纺织有限公司贷款 1,600 万元提供担保。对鹤山市电力开发有限公司贷款 900 万元提供的担保为双向担保，为鹤山美雅纺织有限公司贷款 1,600 元提供担保为续贷担保。

## 十二、报告期内公司无其他应披露未披露的重大事项。

### 第七节 财务报告(未经审计)

#### 一、会计报表

## 合并资产负债表

编制单位：广东美雅集团股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	(五)-1	35,691,236.33	33,651,609.71	68,900,869.60	67,217,089.57
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收帐款	(五)-2	93,337,373.18		106,730,983.66	
其他应收款	(五)-3	91,006,542.35	88,697,008.94	64,634,480.41	61,868,621.33
预付帐款	(五)-4	54,086,656.01	49,179,185.73	60,461,557.32	59,803,620.19
应收补贴款	(五)-5	302,981.16	302,981.16		
存货	(五)-6	149,594,449.42	6,603,486.18	155,723,518.24	7,759,820.31
待摊费用	(五)-7	91,536.56		99,856.16	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产			553,334,598.06		523,624,608.69
流动资产合计		424,110,775.01	731,768,869.78	456,551,265.39	720,273,760.09
长期投资：					
长期股权投资	(五)-8	15,180,630.90	238,693,543.44	15,180,630.90	238,693,543.44
长期债权投资					
合并价差					
长期投资合计		15,180,630.90	238,693,543.44	15,180,630.90	238,693,543.44
固定资产：					
固定资产原价	(五)-9	1,720,095,481.92	290,363,392.16	1,728,020,682.88	276,599,768.53
减：累计折旧	(五)-9	949,274,637.66	99,328,473.21	921,200,285.48	91,209,448.52
固定资产净值	(五)-9	770,820,844.26	191,034,918.95	806,820,397.40	185,390,320.01
减：固定资产减值准备	(五)-10	179,945,071.19	2,563,146.75	179,945,071.19	
固定资产净额		590,875,773.07	188,471,772.20	626,875,326.21	185,390,320.01
工程物资					
在建工程	(五)-11	10,479,127.19	9,932,055.29	10,417,285.58	9,932,055.29
固定资产清理					
固定资产合计		601,354,900.26	198,403,827.49	637,292,611.79	195,322,375.30
无形资产及其他资产					
无形资产	(五)-12	103,774,750.01	797,880.92	105,157,170.11	
长期待摊费用	(五)-13	25,853,847.23	25,046,829.81	8,378,524.98	7,333,857.61
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		129,628,597.24	25,844,710.73	113,535,695.09	7,333,857.61
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,170,274,903.41	1,194,710,951.44	1,222,560,203.17	1,161,623,536.44

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 合并资产负债表(续)

编制单位：广东美雅集团股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

负债和所有者权益 (或股东权益)	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	(五)-14	678,800,000.00	678,800,000.00	679,300,000.00	679,300,000.00
应付票据	(五)-15	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
应付帐款	(五)-16	160,358,632.02	142,315,187.49	156,463,423.60	118,210,518.83
预收帐款	(五)-17	12,889,942.78		3,012,720.37	
应付工资					
应付福利费		5,066,502.70	4,229,230.72	4,468,822.68	3,194,911.09
应付股利					
应交税金	(五)-18	-21,649,937.58	-30,255,453.73	-18,178,693.43	-26,567,485.78
其他应交款	(五)-19	2,728,214.97	786,872.98	2,744,932.39	909,512.98
其他应付款	(五)-20	325,230,789.25	316,819,179.12	330,320,885.96	322,057,656.48
预提费用	(五)-21	8,166,630.81	7,778,283.75	4,267,852.15	4,013,788.75
预计负债					
一年内到期的长期负债	(五)-22	52,300,000.00	52,300,000.00	52,300,000.00	52,300,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,223,890,774.95	1,172,773,300.33	1,224,699,943.72	1,163,418,902.35
长期负债：					
长期借款	(五)-23	-	-		
应付债券					
长期应付款	(五)-24	44,726,161.51	44,726,161.51	23,074,820.81	23,074,820.81
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		44,726,161.51	44,726,161.51	23,074,820.81	23,074,820.81
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,268,616,936.46	1,217,499,461.84	1,247,774,764.53	1,186,493,723.16
少数股东权益：					
所有者权益(或股东权益)					
实收资本(或股本)	(五)-25	396,515,872.00	396,515,872.00	396,515,872.00	396,515,872.00
减：已归还投资	(五)				
实收资本(或股本)净额	(五)				
资本公积	(五)-26	46,459,320.36	46,459,320.36	46,459,320.36	46,459,320.36
盈余公积	(五)-27	37,848,720.91	37,848,720.91	37,848,720.91	37,848,720.91
其中：法定公益金	(五)-27	37,848,720.91	37,848,720.91	37,848,720.91	37,848,720.91
未分配利润	(五)-28	-579,165,946.32	-503,612,423.67	-506,038,474.63	-505,694,099.99
外币报表折算差额					
所有者权益(或股东权益)合计		-98,342,033.05	-22,788,510.40	-25,214,561.36	-24,870,186.72
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		1,170,274,903.41	1,194,710,951.44	1,222,560,203.17	1,161,623,536.44

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 利润及利润分配表

编制单位：广东美雅集团股份有限公司

2005 年 1--6 月

单位：元

项 目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	95,408,689.07		233,082,686.67	
减：主营业务成本	99,161,280.59		194,088,979.07	
主营业务税金及附加	978,310.29		660,120.77	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-4,730,901.81		38,333,586.83	-
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-2,331,251.49		-3,156,543.44	
减：营业费用	6,945,091.31		2,566,940.92	
管理费用	28,460,775.82		11,010,689.86	
财务费用	32,850,471.98		20,434,433.06	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-75,318,492.41		1,164,979.55	-
加：投资收益（损失以“-”号填列）				
补贴收入				
营业外收入	2,421,588.32	2,309,223.32	11,756.70	
减：营业外支出	230,567.60	227,547.00	180,996.89	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-73,127,471.69	2,081,676.32	995,739.36	-
减：所得税				
少数股东损益				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-73,127,471.69	2,081,676.32	995,739.36	-
加：年初未分配利润	-506,038,474.63	-505,694,099.99	-302,672,467.06	-302,270,686.38
盈余公积转入				
六、可供分配的利润	-579,165,946.32	-503,612,423.67	-301,676,727.70	-302,270,686.38
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	-579,165,946.32	-503,612,423.67	-301,676,727.70	-302,270,686.38
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	-579,165,946.32	-503,612,423.67	-301,676,727.70	-302,270,686.38
<b>补充资料：</b>				
项 目	本期数		上年同期数	
	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	----	----	----	----

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 合并现金流量表

编制单位：广东美雅集团股份有限公司

2005 年 1--6 月

单位：元

项 目	附注	金额	
		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		120,715,609.16	
收到的税费返还		2,148,499.34	
收到的其他与经营活动有关的现金	(五)-34	2,881,833.23	108,883,997.33
现金流入小计		125,745,941.73	108,883,997.33
购买商品、接受劳务支付的现金		89,184,681.05	
支付给职工以及为职工支付的现金		27,685,555.94	22,977,864.77
支付的各项税费		5,203,810.60	4,214,140.00
支付的其他与经营活动有关的现金	(五)-35	17,825,109.15	96,091,054.16
现金流出小计		139,899,156.74	123,283,058.93
经营活动产生的现金流量净额		-14,153,215.01	-14,399,061.60
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			
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		110,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		110,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,279.00	5,279.00
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		5,279.00	5,279.00
投资活动产生的现金流量净额		104,721.00	-5,279.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		-	-
偿还债务所支付的现金		508,079.46	508,079.46
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,585,061.88	18,585,061.88
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		19,093,141.34	19,093,141.34
筹资活动产生的现金流量净额		-19,093,141.34	-19,093,141.34
四、汇率变动对现金的影响		-67,997.92	-67,997.92
五、现金及现金等价物净增加额		-33,209,633.27	-33,565,479.86

(所附附注系会计报表的组成部分)

补充资料	附注	金额	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-73,127,471.69	2,081,676.32
加：少数股东损益			
加：计提的资产减值准备		405,769.37	
固定资产折旧		30,967,125.76	4,375,302.83
无形资产摊销		1,382,420.10	
长期待摊费用摊销		5,741,220.82	5,447,170.87
待摊费用减少（减：增加）		8,319.60	
预付费用的增加（减：减少）		3,898,778.66	3,764,495.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		2,419,223.32	2,309,223.32
固定资产报废损失			
财务费用		32,850,471.98	
投资损失（减：收益）			
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		6,129,068.82	1,156,334.13
经营性应收项目的减少（减：增加）		-16,552,094.50	-16,506,934.34
经营性应付项目的增加（减：减少）		-8,276,047.25	-17,026,329.73
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-14,153,215.01	-14,399,061.60
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		35,691,236.33	33,651,609.71
减：现金的期初余额		68,900,869.60	67,217,089.57
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-33,209,633.27	-33,565,479.86

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 资产减值准备明细表

编制单位：广东美雅集团股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期初余额	本期增加数	本年减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因转 出数	合计	
一、坏帐准备合计	686,462,324.80	1,187,516.62	-	781,747.25	781,747.25	686,868,094.17
其中：应收帐款	115,558,399.09			781,747.25	781,747.25	114,776,651.84
其他应收款	570,903,925.71	1,187,516.62			-	572,091,442.33
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	8,896,743.64	-	-	-	-	8,896,743.64
其中：库存商品	8,847,911.55				-	8,847,911.55
原材料	48,832.09				-	48,832.09
四、长期投资减值准备合计	20,000,000.00	-	-	-	-	20,000,000.00
其中：长期股权投资	20,000,000.00				-	20,000,000.00
长期债券投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	179,945,071.19	-	-	-	-	179,945,071.19
其中：房屋、建筑物	14,820,553.40				-	14,820,553.40
机器设备	162,036,735.29				-	162,036,735.29
电子设备	934,940.32				-	934,940.32
运输设备	710,588.17				-	710,588.17
其他设备	1,442,254.01				-	1,442,254.01
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备					-	-
减值准备合计	895,304,139.63	1,187,516.62	-	781,747.25	781,747.25	895,709,909.00

(所附附注系会计报表的组成部分)

## 二、会计报表附注

### (一)公司的基本情况

广东美雅集团股份有限公司原为广东鹤山毛纺织总厂,1992年7月5日经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会以粤股审(1992)13号文批准改组为广东(鹤山)美雅股份有限公司,1993年6月10日经广东省证券委员会粤证委发(1993)002号文及证监会证监发审字[1993]56号复审同意批准为公众股份公司,在深圳市证券交易所发行A股,证券代码0529,现名为广东美雅集团股份有限公司。股本总额396,515,872股,法人代表:冯国良。

主要经营范围:生产及经销各类毛毯,以拉舍尔毛毯为主,同时生产及经销纺织半成品,塑料薄膜、塑胶袋及优质丝袜,并经营一家四星级酒店。

本公司对位于鹤山市的全资子公司及联营企业,包括鹤山毛纺织总厂经编毛毯厂、鹤山毛纺织总厂毛毯厂、鹤山毛纺织总厂毛纺厂、鹤山毛纺织总厂联合毛绒厂、鹤山毛纺织总厂床上用品厂、广东美雅股份有限公司毛条厂、鹤山雁山酒店、鹤山美盛纺织有限公司、鹤山美伊毛纺织有限公司视同分公司核算。

于2002年3月30日由本公司董事会会议决定:对鹤山毛纺织总厂联合毛绒厂、鹤山毛纺织总厂床上用品厂及鹤山美盛纺织有限公司的部分资产进行了租赁。

### (二)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:

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

#### 2、会计年度:

自公历1月1日起至12月31日止为一会计年度。

#### 3、记账本位币:

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则:

以权责发生制为记账基础,各项财产在取得时按照实际成本计价,期末按账面余额扣除计提的资产减值准备后确定为账面价值。

#### 5、外币业务核算方法:

发生外币业务时,将外币金额按固定汇率折合为记账本位币记账,年末将有关外币账户的外币余额按照中国人民银行公布的市场汇率中间价折合为记账本位币,按照年末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,作为汇兑损益,计入当期损益。属于筹建期间的,计入长期待摊费用;属于与购建固定资产等有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的

原则进行处理。

#### 6、现金等价物的确定标准：

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。

#### 7、坏账的核算方法：

##### (1) 坏账的确认标准：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项。

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项。

因债务人逾期三年未履行偿债义务，经公司董事会批准，可以列做坏账的应收款项。

##### (2) 坏账损失的核算方法：

采用备抵法核算。对于不能收回或者预计不能收回的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据实际情况作出估计后提取特别坏账准备；其余应收款项（应收账款、其他应收款余额之和），估计坏账损失的方法为账龄分析法，即按应收账款、其他应收款的期末余额与估计的坏账损失率提取坏账准备。估计的坏账损失的比例如下：

<u>应收款项账龄</u>	<u>估计损失比例（%）</u>
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	90
5 年以上	100

#### 8、存货核算方法：

##### (1) 存货分类、取得和发出的计价方法：

存货主要包括：库存商品、原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品等。

存货按实际成本核算，原材料、产成品等在领用和发出时采用加权平均法，低值易耗品在领用时采用一次摊销。

##### (2) 存货的盘存制度：

存货盘点实行“永续盘存制”。

##### (3) 存货跌价准备核算方法：

期末提取存货跌价准备。期末，对存货进行全面清查，当存在下列情况之一时，按照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，具体情况如下：

市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

如存货存在以下一项或若干项情况时，将存货账面价值全部转入当期损益：

已霉烂变质的存货；

已过期且无转让价值的存货；

生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

#### 9、长期投资核算方法：

##### (1)长期股权投资核算方法：

长期股权投资计价：

长期股权投资按取得时的初始投资成本入账。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下或虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。

长期股权投资收益的确认方法：

采用成本法核算的，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，作为当期投资收益。确认投资收益时，仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的，在中期末或年度终了按分享的（分担的）被投资单位实现的净利润（或净亏损）的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资损益。

长期股权投资差额的核算方法：

初始投资成本与其应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，股权投资差额在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，其借差按不超过 10 年的期限摊销，贷差按不低于 10 年的期限摊销。

##### (2)长期债权投资核算方法：

长期债权投资计价：

长期债权投资按取得时的初始投资成本入账。

长期债权投资收益确认方法：

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

债券投资溢价或折价的方法：

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

(3)长期投资减值准备核算方法：

期末对长期投资逐项进行检查，如出现下列情况，根据董事会决议，按长期股权投资的账面价值高于可收回金额的差额计提长期投资减值准备，并直接计入当期损益。具体情况如下：

对有市价的长期投资出现下列迹象时计提长期投资减值准备：

- A、市价持续 2 年低于账面价值；
- B、该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- C、被投资单位当年发生严重亏损；
- D、被投资单位持续 2 年发生亏损；
- E、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资出现下列迹象时计提长期投资减值准备：

- A、影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；
- B、被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；
- C、被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力、从而导致财务状况严重恶化，如进行清理整顿、清算等；
- D、有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

10、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准：

使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产的计价：

固定资产按取得时的成本计价。

(3)固定资产的分类及折旧：

固定资产折旧采用直线法，应计折旧额在扣除 5%的残值后按分类折旧率计提。固定资产类别、估计使用年限及年折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	10-30	9.5-3.17
机器设备	10-14	9.5-6.8
电子设备	5-10	19.0-9.5
运输设备	5-10	19.0-9.5
其他设备	5-12	19.0-7.92

(4)融资租入固定资产的计价方法:

融资租入固定资产以租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者计价。

(5)固定资产减值准备核算方法：

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的，经董事会决议，按单项固定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。

11、在建工程核算方法：

(1)在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价，在办理竣工决算和验收手续后，按决算价格结转固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(2)在建工程减值准备核算方法：

期末对在建工程进行全面检查，存在下列一项或若干项情况的，经董事会决议按其减值情况计提减值准备。具体情况如下：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、借款费用的会计处理方法：

除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，应当予以资本化，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。

13、无形资产核算方法：

(1)无形资产的计价和摊销方法：

无形资产按取得时的实际成本计量，自取得当月起在预计使用年限内平均摊销。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则

确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；  
 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；  
 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

(2)无形资产减值准备的核算方法：

期末，检查各项无形资产，如存在下列一项或若干项情况时，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。具体情况如下：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

如存在下列一项或若干项情况时，应当将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

14、长期待摊费用核算方法：

长期待摊费用按实际发生额核算，在费用项目的受益期内平均摊销。

15、收入确认原则：

(1) 销售商品。销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务。其收入按以下方法确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。

如果劳务的开始和完成分属不同会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，应当在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企业、劳务的完成程序能够可靠地确定时，则交易的结果能够可靠地估计。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，应当在资产负债表日对收入分别以下两种情况确认和计量：

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

B.如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用。确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为损失；

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

(3)让渡资产使用权。让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。应当在同时满足以下条件时，确认收入：

与交易相关的经济利益能够流入企业；

收入金额能够可靠地计量。

利息收入应按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入应按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

16、企业所得税的会计处理方法：

企业所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并财务报表的编制方法：

合并会计报表的原则是：对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实质控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他相关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内公司间的重大交易、资金往来等，均已在合并时抵销。

### (三)税项

#### 1. 增值税

(1)一般纳税人按应税收入的 17%计销项税，以销项税扣除允许抵扣的进项税的差额计算缴纳。

(2)小规模纳税人按应税收入的 4%计算缴纳。

经鹤山市国家税务局直属征收分局批准：广东美雅集团股份有限公司下属各分厂（包括经编毛毯厂、毛毯厂、毛纺厂、联合毛绒厂、床上用品厂、毛条厂、美伊、美盛八家分支机构）增值税从 2001 年 1 月 1 日起由集团公司统一计算缴纳。

(3)出口退税：出口自产货物采用“免、抵、退”办法核算。

#### 2. 营业税

按营业收入计算缴纳，其中服务业按计税收入的 5%、娱乐业按计税收入的 20%计算缴纳(按国家税务总局规定，本年 7 月 1 日起娱乐业中台球、保龄球收入按 5%计算缴纳营业税)。

#### 3. 城市维护建设税

按缴纳的营业税、增值税的 7%计算缴纳。

#### 4. 企业所得税

企业所得税税率 33%。

经鹤山市地方税务局批准：广东美雅集团股份有限公司下属各分厂（包括经编毛毯厂、毛毯厂、毛纺厂、联合毛绒厂、床上用品厂、毛条厂、美伊、美盛、雁山酒店九家分支机构）2005 年度企业所得税由集团公司统一计算缴纳。

#### (四)控股子公司及合营企业

子公司及合营企业名称	注册资本	本公司实际投资额	本公司所占权益比例	主要经营范围	本期合并情况
鹤山毛纺织总厂经编毛毯厂	RMB24,200,000.00	RMB24,200,000.00	100%	纯羊毛、超柔、混纺及纯化纤毛毯	合并
鹤山毛纺织总厂毛毯厂	RMB 5,800,000.00	RMB 5,800,000.00	100%	各类簇绒及提花毛毯	合并
鹤山毛纺织总厂毛纺厂	RMB 3,300,000.00	RMB 3,300,000.00	100%	晴纶、化纤	合并
鹤山毛纺织总厂联合毛绒厂	RMB 5,000,000.00	RMB 5,000,000.00	100%	粗绒、细绒线、针织绒线	合并
鹤山毛纺织总厂床上用品厂	RMB 1,600,000.00	RMB 1,600,000.00	100%	床上用品	合并
广东美雅股份有限公司毛条厂	RMB 13,097,000.00	RMB 13,097,000.00	100%	晴纶毛条及深加工	合并
鹤山雁山酒店	RMB 142,586,700.22	RMB 142,586,700.22	100%	旅游业、餐饮、娱乐、商场	合并
鹤山美盛纺织有限公司	USD 6,600,000.00	RMB 10,675,974.22	50%	细巨氨纶包芯纱、高档连裤袜	合并
鹤山美伊毛纺织有限公司	USD 4,500,000.00	RMB 17,253,238.10	50%	高级经编毛毯、包边布	合并
鹤山美雅包装材料有限公司	USD 2,100,000.00	RMB 4,788,000.00	40%	生产经营纸箱	不合并
鹤山东亚太纺织有限公司	USD 2,100,000.00	RMB 3,654,000.00	20%	高支羊毛、混纺针织绒线	不合并
保定美雅纺织有限公司	USD 3,000,000.00	RMB 12,287,000.00	49.35%	纯羊毛、超柔、混纺及纯化纤毛毯	不合并
广东华侨信托投资公司鹤山办事处	RMB 125,000,000.00	RMB 20,000,000.00	16%	金融业务	不合并

说明：鹤山美盛纺织有限公司、鹤山美伊毛纺织有限公司均为中外合作企业，鉴于两公司的外方合作者的投入资本已归还，外方合作者已不再承担上述两公司的经营损益，故本公司本年度对上述两公司按 100% 权益法进行核算且合并报表。

#### (五)合并会计报表主要项目附注

## 1、货币资金：

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
现金			107,462.58			37,879.74
其中：人民币			9,934.80			9,934.80
港 元	57,231.34	1.0649	60,945.65	4,731.34	5.4043	25,569.58
美 元	4,420.00	8.2765	36,582.13	5,715.00	0.41564	2,375.36
银行存款			35,424,586.87			62,768,105.68
其中：人民币			35,406,505.22			57,569,169.40
港 元	10,501.62	1.0648	11,182.11	100,131.99	9.11658	912,861.62
美 元	833.63	8.2765	6,899.54	4,314.46	993.421	4,286,074.66
其他货币资金			159,186.88			6,094,884.18
其中：银行汇票存款			8,603,774.98			6,076,649.51
信用卡存款						18,234.67
其他						-
合 计	-		35,691,236.33	-		68,900,869.60

## 2、应收账款：

账 龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	37,263,898.40	17.91%	1,863,194.92	35,400,703.48	50,684,239.04	22.80%	2,534,211.95	48,150,027.09
1-2年	29,863,777.48	14.35%	2,986,377.75	26,877,399.73	30,507,045.26	13.72%	3,050,704.53	27,456,340.73
2-3年	31,248,543.01	15.02%	9,374,562.90	21,873,980.11	31,338,823.01	14.10%	9,401,646.90	21,937,176.11
3-4年	27,604,588.97	13.26%	25,736,294.49	1,868,294.48	27,604,588.97	12.42%	25,736,294.61	1,868,294.36
4-5年	73,169,953.75	35.16%	65,852,958.37	7,316,995.38	73,191,453.75	32.93%	65,872,308.38	7,319,145.37
5年以上	8,963,263.41	4.31%	8,963,263.41	-	8,963,232.72	4.03%	8,963,232.72	-
合 计	208,114,025.02	100%	114,776,651.84	93,337,373.18	222,289,382.75	100%	115,558,399.09	106,730,983.66

说明：(1) 应收账款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 应收账款期末余额欠款前五名合计 119,950,885.15 元，占应收账款期末余额的 57.64%。

2003 年度本公司对惠州汽车工业贸易有限公司的应收账款全额计提了坏账准备，本年度对该公司应收账款的坏账准备维持 2003 年度的水平。明细情况如下：

单 位 名 称	期初欠款金额	期末欠款金额	期初已提坏账准备	期末账龄
惠州汽车工业贸易有限公司	23,868,000.00	23,868,000.00	23,868,000.00	3-4 年

**3、其他应收款：**

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	38,059,462.84	5.74%	3,200,055.30	34,859,407.54	8,777,493.72	1.37%	1,738,874.69	7,038,619.03
1-2年	1,030,260.65	0.16%	103,026.06	927,234.59	1,730,672.95	0.27%	173,067.30	1,557,605.65
2-3年	130,507,850.05	19.68%	82,351,295.03	48,156,555.02	142,251,897.14	22.38%	92,041,509.17	50,210,387.97
3-4年	12,295,602.89	1.85%	6,147,801.45	6,147,801.44	9,825,568.00	1.55%	4,912,784.00	4,912,783.99
4-5年	9,155,437.61	1.38%	8,239,893.85	915,543.76	9,150,837.61	1.44%	8,235,753.85	915,083.76
5年以上	472,049,370.64	71.19%	472,049,370.64	-	463,801,936.70	72.98%	463,801,936.70	-
合计	663,097,984.68	100%	572,091,442.33	91,006,542.35	635,538,406.12	100%	570,903,925.71	64,634,480.40

说明：(1) 其他应收款期末余额欠款前五名合计 555,145,228.20 元，占其他应收款期末余额的 83.73%。

(2) 经对长沙毛纺织厂的资产状况进行分析，维持上年度本公司对长沙毛纺织厂的应收款项按个别认定法计提 70% 的坏账准备。明细情况如下：

单位名称	欠款金额	账龄	估计坏账 损失比例%	坏账准备
广东美雅集团长沙毛纺织厂	109,997,350.04	2—3 年	70%	76,998,145.03

(3) 其他应收款期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款，与关联方往来，详附注 (七) —2— (2)。

**4、预付账款：**

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	47,960,789.46	88.67%	56,148,984.03	92.87%
1-2年	2,026,955.29	3.75%	386,707.71	0.64%
2-3年	605,557.67	1.12%	417,170.24	0.69%
3-4年	326,562.80	0.60%	332,167.54	0.55%
4-5年	929,401.65	1.73%	929,401.65	1.54%
5年以上	2,237,389.14	4.13%	2,247,126.15	3.72%
合计	54,086,656.01	100.00%	60,461,557.32	100.00%

说明：(1) 预付账款期末余额欠款前五名计 46,992,536.81 元，占预付账款期末余额 95.55%。

(2) 预付账款比期初下降 10.54% 的原因是材料到账。

(3) 预付账款期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的预付账款计 6,125,866.55 元，主要是因为预付款项未结算。

**5、应收补贴款:**

项目	期末数	期初数
应收出口退税	302,981.16	0
合计	302,981.16	0

说明：根据出口自产货物采用“免、抵、退”税办法，应收出口退税款。

**6、存货：**

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	36,276,597.56		36,276,597.56	41,211,122.70	48,832.09	41,162,290.61
在产品	36,591,927.08		36,591,927.08	26,922,709.53	-	26,922,709.53
库存商品	85,126,886.82	8,896,743.64	76,230,143.18	327,207.15	-	327,207.15
半成品	484,118.50		484,118.50	474,094.97	-	474,094.97
产成品			-	95,685,127.53	8,847,911.55	86,837,215.98
低值易耗品	11,663.10		11,663.10			-
开发成本			-			-
合计	158,491,193.06	8,896,743.64	149,594,449.42	164,620,261.88	8,896,743.64	155,723,518.24

说明：存货可变现净值的确定依据：以最近购进原材料价格，确定为原材料可变现净值；以最近产品销售价格确定为产成品可变现净值。

**7、待摊费用：**

项目	期初数	本年增加	本年摊销	期末数
报刊费		28,091.16	14,045.58	14,045.58
养路费	51,950.00		25,975.02	25,974.98
窗帘及安装工程	7,269.51		7,269.51	-
财产保险	20,790.40	33,231.00	22,755.40	31,266.00
广告费	19,846.25		19,846.25	-
蒸汽房工程		27,000.00	6,750.00	20,250.00
合计	99,856.16	88,322.16	96,641.76	91,536.56

## 8、长期股权投资：

项 目	期初数			本年增加	本年减少	期末数		
	金额	减值准备	净额			金额	减值准备	净额
长期股权投资	33,510,630.90	20,000,000.00	13,510,630.90			33,510,630.90	20,000,000.00	13,510,630.90
其中：对子公司投资			-			-	-	-
对合营企业投资	-	-	-			-	-	-
对联营企业投资	13,510,630.90	-	13,510,630.90			13,510,630.90	-	13,510,630.90
其他股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00	-			20,000,000.00	20,000,000.00	-
长期股票投资	1,670,000.00	-	1,670,000.00			1,670,000.00	-	1,670,000.00
合计	35,180,630.90	20,000,000.00	15,180,630.90	-	-	35,180,630.90	20,000,000.00	15,180,630.90

说明：(1)长期股票投资：

本期末持有的长期股票增减情况如下：

被投资公司名称	股份性质	股票数量	期初数	本年增加	本年减少	期末数
上海石油化工(集团)股份有限公司	法人股	30 万	900,000.00	-	-	900,000.00
昆明百货大楼股份有限公司	法人股	70 万	770,000.00	-	-	770,000.00
合计			1,670,000.00	-	-	1,670,000.00

长期股票投资期末余额如下：

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册资本的比率	初始投资成本	期末市价
上海石油化工(集团)股份有限公司	法人股	30 万	0.00417%	900,000.00	3.55
昆明百货大楼股份有限公司	法人股	70 万	0.5208%	770,000.00	3.14
合计				1,670,000.00	

(2)长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资公司注 册资本的比例	减值准备	备注
保定美雅纺织有限公司	1999.11.24-2015.11	11,777,142.93	49.35%		
鹤山美雅包装材料有限公司	1993.11.3-2004.11.2	1,194,224.52	40%		
东亚太平纺织有限公司	1994.7.19-2024.7.18	2,653,711.17	20%		
广东华侨信托公司鹤山办事处		20,000,000.00	16%	20,000,000.00	
合计		35,625,078.62		20,000,000.00	

(3)长期投资减值准备：

单位名称	期初余额	本年计提	本年转回	期末余额
广东华侨信托公司鹤山办事处	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00

说明：1993 年本公司根据董事会决议向广东华侨信托公司鹤山办事处投资 20,000,000.00 元，占其注册资本的 16% ,2002 年本公司第四届董事会第五次会议根据该公司处于停业清算阶段和其财

务状况决议对该长期投资计提 100% 的减值准备。

## 9、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	备注
原值：					
房屋及建筑物	607,314,389.74	2,289,708.27	10,233,258.23	599,370,839.78	
机器设备	1,070,044,695.30	-	2,880.00	1,070,041,815.30	
电子设备	15,881,871.64	21,229.00	-	15,903,100.64	
运输设备	17,624,187.08	-	-	17,624,187.08	
其他设备	17,155,539.12	-	-	17,155,539.12	
合计	1,728,020,682.88	2,310,937.27	10,236,138.23	1,720,095,481.92	
累计折旧：					
房屋及建筑物	153,356,386.45	10,701,655.04	3,561,531.79	160,496,509.70	
机器设备	729,436,924.70	19,444,041.52	966.09	748,880,000.13	
电子设备	11,835,213.63	490,351.05	-	12,325,564.68	
运输设备	13,918,252.06	457,972.09	-	14,376,224.15	
其他设备	12,653,508.64	542,830.36	-	13,196,339.00	
合计	921,200,285.48	31,636,850.06	3,562,497.88	949,274,637.66	
净值：	806,820,397.40			770,820,844.26	

说明：(1) 截止 2005 年 6 月 30 日，用于银行质押贷款的房屋建筑物固定资产原值 51,562 万元，机器设备固定资产原值 44,523 万元。共取得抵押贷款人民币金额 73,110 万元。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日，固定资产中出租的房屋及建筑物原值 77,292,952.01 元，机器设备原值 269,786,430.60 元。

## 10、固定资产减值准备：

项目	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
房屋及建筑物	14,820,553.40			14,820,553.40
机器设备	162,036,735.29			162,036,735.29
电子设备	934,940.32			934,940.32
运输设备	710,588.17			710,588.17
其他设备	1,442,254.01			1,442,254.01
合计	179,945,071.19	-	-	179,945,071.19

说明：固定资产可收回金额的确认标准：以最近期间同类固定资产的市场价格及工程技术人员确定的相应成新率之积作为固定资产可变现净值。

## 11、在建工程及在建工程减值准备：

工程项目名称	年初数	其中： 利息 资本化金 额	本年增加	其中：利 息资本化 金额	本年转 入固定 资产数	其中：利 息资本化 金额	其他减 少数	其中： 利息 资本化金 额	年末数	其中： 利息 资本化金 额	资金来 源
地热水钻探工程 沐足工程	298,517.50		61,841.61						360,359.11		其他
观湖楼扩建	90,418.47								90,418.47		其他
零星工程	96,294.32								96,294.32		其他
半岛花园	9,569,979.01								9,569,979.01		其他
纪元路	362,076.28								362,076.28		其他
合计	10,417,285.58		61,841.61						10,479,127.19		- 其他
减：在建工程减 值准备							-				
在建工程净值	10,417,285.58		61,841.61						10,479,127.19		-

## 12、无形资产

类别	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	期末数
骏马苑土地使用权	810,152.36			12,271.44	110,271.44	797,880.92
雁山酒店土地使用权	33,031,892.86			412,898.64	3,716,087.78	32,618,994.22
人工湖土地使用权	71,315,124.89			957,250.02	6,222,125.13	70,357,874.87
合计	105,157,170.11	-	-	1,382,420.10	10,048,484.35	103,774,750.01

说明：(1)骏马苑土地使用权取得方式为购买,原值为 908,333.33 元,摊销年限为 37 年,剩余摊销年限为 32 年零 6 个月。

(2)雁山酒店土地使用权取得方式为购买,原值为 36,335,082.00 元,摊销年限为 45 年,剩余摊销年限为 39 年零 6 个月。

(3)人工湖土地使用权取得方式为购买,原值为 76,580,000.00 元,摊销年限为 40 年,剩余摊销年限为 36 年零 9 个月。

**13、长期待摊费用：**

项目	原始发生额	期初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
维修工程	485,243.88	72,318.34		60,655.56	473,581.10	11,662.78	6个月
家私配套设施	120,441.47	20,073.47		15,055.20	115,423.20	5,018.27	6个月
叠翠前河边石堤工程	469,219.02	172,046.86		46,921.92	344,094.08	125,124.94	16个月
中餐地毯	132,176.32	30,290.53		16,522.02	118,407.81	13,768.51	5个月
饭堂二楼员工娱乐室装修工程	135,201.40	33,800.20		16,900.20	118,301.40	16,900.00	6个月
A座别墅装饰	63,003.07	8,602.39		8,602.39	63,003.07	-	0
篮球场网球场工程维修	285,002.76	71,250.60		35,625.36	249,377.52	35,625.24	6个月
3032中文电脑主机	27,400.00	17,624.94		2,740.02	12,515.08	14,884.92	17个月
消防整改工程	74,630.00	10,365.14		10,365.14	74,630.00	-	0
沐足中心地毯	66,220.00	46,353.94		6,622.02	26,488.08	39,731.92	12个月
办理房产证费用	221,756.59	144,141.85		22,175.64	99,790.38	121,966.21	33个月
别墅电动道闸	16,770.00	13,416.00		1,677.00	5,031.00	11,739.00	42个月
收款电脑主机	39,000.00	33,150.00		3,900.00	9,750.00	29,250.00	45个月
中央空调整能系统	110,000.00	89,833.37		10,999.98	31,166.61	78,833.39	43个月
布艺沙发	8,060.00	7,119.69		805.98	1,746.29	6,313.71	47个月
满堂红装修	174,954.81	166,207.08		17,495.46	26,243.19	148,711.62	45个月
鱼池改建工程	62,261.00	59,147.96		6,226.08	9,339.12	52,921.88	54个月
桑拿房工程	51,500.00	48,925.01		5,149.98	7,724.97	43,775.03	57个月
宏图阁餐椅	56,400.00		56,400.00	5,610.00	5,610.00	50,790.00	55个月
工龄补偿金	32,667,947.43	7,333,857.61	23,160,143.07	5,447,170.87	7,621,117.62	25,046,829.81	59个月
合计	35,267,187.75	8,378,524.98	23,216,543.07	5,741,220.82	9,413,340.52	25,853,847.23	

说明：长期待摊费用的增加主要是因为企业员工工龄补偿金增加所致。

**14、短期借款：**

种类	期末数	期初数
抵押借款	307,300,000.00	307,300,000.00
担保借款	15,500,000.00	16,000,000.00
保证、抵押、质押借款	356,000,000.00	356,000,000.00
合计	678,800,000.00	679,300,000.00

**15、应付票据：**

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	10,000,000.00
合计	-	10,000,000.00

说明：应付票据减少主要是银行承兑汇票到期，承兑支付。

**16、应付账款：**

账龄	期末数	期初数
1年以内	156,637,683.23	144,646,366.87
1-2年	344,564.42	8,193,482.90
2-3年	164,197.06	403,542.43
3年以上	3,212,187.31	3,220,031.40
合计	160,358,632.02	156,463,423.60

说明：(1)应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)应付账款的增加主要原因是公司采购原材料未付款。

(3)应付账款期末余额账龄 3 年以上且金额较大的欠款列示如下：

单位名称	金额	欠款原因
香港永发贸易公司	2,224,950.00	未付货款

**17、预收账款：**

账龄	期末数	期初数
1年以内	11,642,831.63	1,671,436.77
1-2年	120,803.58	120,803.03
2-3年	32,662.70	100,960.70
3年以上	1,093,644.87	1,119,519.87
合计	12,889,942.78	3,012,720.37

说明：(1)预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)预收账款期末余额账龄 3 年以上且金额较大的欠款列示如下：

单位名称	金额	欠款原因
鹤山市燃料公司	252,400.00	购货订金
珠海金丰公司	262,800.00	购货订金

**18、应交税金：**

税种	期末欠交金额（多交用“-”号）	期初欠交金额（多交用“-”号）
营业税	7,535,525.65	7,328,535.75
增值税	-15,341,366.65	-11,650,975.85
企业所得税	-14,178,111.37	-14,178,111.37
城市维护建设税	325,600.67	313,443.92
房产税	7,378.12	7,378.12
印花税	1,036.00	1,036.00
合计	-21,649,937.58	-18,178,693.43

**19、其他应交款：**

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	1,434,349.00	1,537,450.84	按应交增值税营业税的11%
文化事业建设费	627,543.54	627,574.39	按娱乐性收入的3%
水利堤围费	666,322.43	579,907.16	按营业收入的1‰
合计	2,728,214.97	2,744,932.39	

**20、其他应付款：**

账龄	期末数	期初数
1年以内	308,052,034.74	312,505,259.33
1-2年	10,074,638.92	9,723,052.51
2-3年	3,020,215.95	4,125,088.31
3年以上	4,083,899.64	3,967,485.81
合计	325,230,789.25	330,320,885.96

说明：其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

**21、预提费用：**

类别	期末数	期初数
电费	2,741,955.17	3,053,369.15
其他	4,000.50	8,139.00
利息支出	5,420,675.14	1,206,344.00
合计	8,166,630.81	4,267,852.15

说明：预提费用的增加主要是利息支出的增加。

**22、一年内到期的长期负债：**

借款类别	期末数	期初数	备注
长期借款	52,300,000.00	52,300,000.00	
应付债券	-	-	
长期应付款	-	-	
合计	52,300,000.00	52,300,000.00	

说明：一年内到期的长期负债期末情况列示如下：

借款单位	币种	折人民币	借款期限	年利率%	借款条件
中国工商银行鹤山市支行	RMB	9,800,000.00	2003.8.3-2005.7.20	6.336	抵押借款

中国工商银行鹤山市支行	RMB	17,500,000.00	2003.9.20-2005.8.30	5.76	抵押借款
中国银行江门支行	RMB	25,000,000.00	2002.7.22-2005.7.21	6.039	抵押借款
合 计		52,300,000.00			

## 23、长期应付款：

种类	初始金额	期末余额
住房基金		-692,251.97
住房公积金		1,774,883.10
引进设备款	30,000,000.00	20,408,857.96
应付职工92年10月后工龄补偿		23,234,672.42
合 计	30,000,000.00	44,726,161.51

## 24、股本：

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	转让	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1.发起人股份	143,560,141.00							143,560,141.00
其中:国家持有股份	9,912,896.00						-	9,912,896.00
境内法人持有股份	133,647,245.00						-	133,647,245.00
境外法人持有股份								-
其他								-
2.募集法人股份	36,897,640.00							36,897,640.00
3.内部职工股份								-
4.优先股或其他								-
其中:转配股								-
未上市流通股份合计	180,457,781.00							180,457,781.00
二、已上市流通股份								-
1.人民币普通股	216,058,091.00							216,058,091.00
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	216,058,091.00							216,058,091.00
三、股份总数	396,515,872.00							396,515,872.00

**25、资本公积：**

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	-	-	-	-
接受捐赠非现金资产准备	701,159.25	-	-	701,159.25
资产评估增值准备	14,725,375.57	-	-	14,725,375.57
股权投资准备	31,032,785.54	-	-	31,032,785.54
合计	46,459,320.36	-	-	46,459,320.36

**26、盈余公积：**

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定公益金	37,848,720.91	-	-	37,848,720.91

**27、未分配利润：**

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
未分配利润	-506,038,474.63	-73,127,471.69		-579,165,946.32

**28、主营业务收入及主营业务成本****(1) 主营业务收入（按行业分类）**

项目	本期数	上年同期数
工业	78,498,590.46	216,480,383.13
服务业	16,910,098.61	16,602,303.54
合计	95,408,689.07	233,082,686.67

说明：前五名销售商的本期销售收入金额为 53,221,798.19 元，占全部销售收入比例的 55.78 %。

**(2) 主营业务成本**

项目	本期数	上年同期数
工业	94,478,035.78	189,270,315.94
服务业	4,683,244.81	4,818,663.13
合计	99,161,280.59	194,088,979.07

**(3) 主营业务毛利**

项目	本期数	上年同期数
工业	-15,979,445.32	27,210,067.19
服务业	12,226,853.80	11,783,640.41
合计	-3,752,591.52	38,993,707.60

**29、主营业务税金及附加**

项 目	计缴标准	金额
营业税	按营业收入的5%计缴	978,310.29
合计		978,310.29

**30、其他业务利润：**

项 目	收入	成本	利润
材料销售	14,080,875.70	11,778,929.34	2,301,946.36
租金收入	2,670,002.32	7,303,200.17	-4,633,197.85
合计	16,750,878.02	19,082,129.51	-2,331,251.49

**31、财务费用：**

类别	本期数	上年同期数
利息支出	34,206,450.02	20,799,804.11
减：利息收入	229,176.38	91,286.16
汇兑损失	69,889.79	380,711.79
减：汇兑收益	1,287,379.39	881,333.51
其他	90,687.94	226,536.83
合计	32,850,471.98	20,434,433.06

**32、营业外收入：**

项目	内容	金额
处理固定资产	处理以前年度已报废固定资产收益	2,419,223.32
罚没收入	员工违纪罚款	2,365.00
合计		2,421,588.32

**33、营业外支出：**

项 目	内 容	金额
罚款及滞纳金	增值税滞纳金	227,549.39
处理固定资产	固定资产清理净损失	1,913.91
赔偿	事故赔偿支出	1,104.30
合计		230,567.60

**34、收到的其他与经营活动有关的现金，其中金额较大的列示如下：**

项 目	金 额
收租金	2,250,000.00
合 计	2,250,000.00

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金，其中金额较大的列示如下：

项 目	金 额
办公费	525,901.28
差旅费	270,686.88
运费	194,241.77
维修费	218,631.57
电费	8,864,253.67
保险费	103,278.31
合 计	10,176,993.48

## (六) 母公司会计报表主要项目附注

### 1、其他应收款：

账 龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	37,741,321.53	5.72%	3,187,066.08	34,554,255.45	7,734,140.39	1.22%	1,686,707.02	6,047,433.37
1-2年	210,046.84	0.03%	21,004.68	189,042.16	1,686,085.17	0.27%	168,608.52	1,517,476.65
2-3年	130,467,262.27	19.79%	82,339,118.70	48,128,143.57	139,777,262.25	22.14%	91,299,118.70	48,478,143.55
3-4年	9,820,968.00	1.49%	4,910,484.00	4,910,484.00	9,820,968.00	1.56%	4,910,484.00	4,910,484.00
4-5年	9,150,837.61	1.39%	8,235,753.85	915,083.76	9,150,837.61	1.45%	8,235,753.85	915,083.76
5年以上	471,929,981.85	71.58%	471,929,981.85	-	463,189,930.46	73.36%	463,189,930.46	-
合 计	659,320,418.10	100%	570,623,409.16	88,697,008.94	631,359,223.88	100%	569,490,602.55	61,868,621.33

### 2、长期投资：

项 目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	金额	减值准备	净额			金额	减值准备	净额
长期股权投资	259,137,991.16	20,000,000.00	239,137,991.16	-	-	259,137,991.16	20,000,000.00	239,137,991.16
其中：对子公司投资	223,512,912.54		223,512,912.54			223,512,912.54	-	223,512,912.54
对合营企业投资	-		-	-	-	-		-
对联营企业投资	15,625,078.62		15,625,078.62		-	15,625,078.62		15,625,078.62
其他股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00	-		-	20,000,000.00	20,000,000.00	-
长期股票投资	1,670,000.00		1,670,000.00		-	1,670,000.00		1,670,000.00
合计	260,807,991.16	20,000,000.00	240,807,991.16	-	-	260,807,991.16	20,000,000.00	240,807,991.16

## (七)关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 持本公司 5% 以上股份的股东所持股份无变化

股东名称	期初数	期末数	占总股本比例
广东省广新外贸轻纺(控股)公司	117,697,245	117,697,245	29.68%

#### (2) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与企业关系	经济性质	法定代表人
鹤山毛纺织总厂经编毛毯厂	鹤山市	纯羊毛、超柔、混纺 及纯化毛毯	子公司	有限责任	冯国良
鹤山毛纺织总厂毛毯厂	鹤山市	各类簇绒及提花毛毯	子公司	有限责任	冯国良
鹤山毛纺织总厂毛纺厂	鹤山市	晴纶化纤	子公司	有限责任	冯国良
鹤山毛纺织总厂联合毛毡厂	鹤山市	粗绒线、细绒线、针织绒线	子公司	有限责任	冯国良
鹤山毛纺织总厂床上用品厂	鹤山市	床上用品	子公司	有限责任	冯国良
广东美雅股份有限公司毛条厂	鹤山市	晴纶毛条及深加工	子公司	有限责任	冯国良
鹤山雁山酒店	鹤山市	旅游业、餐饮、娱乐、商场	子公司	有限责任	冯国良
鹤山美盛纺织有限公司	鹤山市	细旦氨纶包芯纱、高档连裤袜	子公司	中外合作	冯国良
鹤山美伊毛纺织有限公司	鹤山市	高级经编毛毯、包边布	子公司	中外合作	冯国良

#### (3)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
鹤山毛纺织总厂经编毛毯厂	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00
鹤山毛纺织总厂毛毯厂	5,800,000.00	-	-	5,800,000.00
鹤山毛纺织总厂毛纺厂	3,300,000.00	-	-	3,300,000.00
鹤山毛纺织总厂联合毛毡厂	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
鹤山毛纺织总厂床上用品厂	1,600,000.00	-	-	1,600,000.00
广东美雅股份有限公司毛条厂	13,097,000.00	-	-	13,097,000.00
鹤山雁山酒店	142,586,700.22	-	-	142,586,700.22
鹤山美盛纺织有限公司	USD6,600,000.00	-	-	USD6,600,000.00
鹤山美伊毛纺织有限公司	USD4,500,000.00	-	-	USD4,500,000.00

#### (4)存在控制关系的关联方本公司所持股份及其变化

企业名称	期初数	比例	本期增加	本期减少	期末数	比例
鹤山毛纺织总厂经编毛毯厂	24,000,000.00	100	-	-	24,000,000.00	100
鹤山毛纺织总厂毛毯厂	5,800,000.00	100	-	-	5,800,000.00	100
鹤山毛纺织总厂毛纺厂	3,300,000.00	100	-	-	3,300,000.00	100
鹤山毛纺织总厂联合毛毡厂	5,000,000.00	100	-	-	5,000,000.00	100
鹤山毛纺织总厂床上用品厂	1,600,000.00	100	-	-	1,600,000.00	100

广东美雅股份有限公司毛条厂	13,097,000.00	100	-	-	13,097,000.00	100
鹤山雁山酒店	142,586,700.22	100	-	-	142,586,700.22	100
鹤山美盛纺织有限公司	10,675,974.22	50	-	-	10,675,974.22	50
鹤山美伊毛纺织有限公司	17,253,238.10	50	-	-	17,253,238.10	50

## (5) 不存在控制关系的关联方：

<u>企 业 名 称</u>	<u>与本企业关系</u>
广东华侨信托投资公司鹤山办事处	合营企业
鹤山美雅包装材料有限公司	联营企业
鹤山东亚太平纺织有限公司	联营企业
保定美雅纺织有限公司	联营企业
广东省纺织品进出口原材辅料贸易有限公司	本公司第一大股东控制的企业

## 2. 关联方交易

## (1) 购进原材料

<u>企 业 名 称</u>	<u>本年购进金额</u>
广东省纺织品进出口原材辅料贸易有限公司	37,529,561.33

广东省广新外贸轻纺(控股)公司持有本公司的国有法人股 117,697,245 股、占总股本的 29.68%，为本公司第一大股东，同时广东省广新外贸轻纺(控股)公司为广东省纺织品进出口原材辅料贸易有限公司的控股股东，因此本公司与广东省纺织品进出口原材辅料贸易有限公司的交易构成关联交易。

2005 年 4 月 29 日，本公司召开的第四届董事会第十七次会议审议通过了关于追认本公司与广东省纺织品进出口原材辅料贸易有限公司关联交易事项的议案，该议案得到了 2005 年 6 月 30 日召开的公司 2004 年度股东大会的批准。

## (2) 应收和应付款项余额

<u>项 目</u>	<u>单 位</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应收账款	保定美雅纺织有限公司	11,519,486.07	11,424,420.87
其他应收款	鹤山美雅包装材料有限公司	14,811,503.47	15,311,503.45
其他应收款	保定美雅纺织有限公司	7,669,100.00	7,669,100.00
其他应收款	鹤山东亚太平纺织有限公司	9,150,837.61	9,150,837.61
应付账款	广东省纺织品进出口原材辅料贸易有限公司	103,674,219.17	89,551,551.83
其他应付款	广东省纺织品进出口原材辅料贸易有限公司	282,500,000.00	284,218,299.57

## (八)或有事项

1、截止 2005 年 6 月 30 日，本公司为鹤山市健美针棉织造总厂借款 1,027.65 万元提供担保，为海山企业集团公司借款 336 万元提供担保。两公司贷款已逾期。根据鹤山市人民政府鹤府复[2002]2 号“关于同意美雅集团股份有限公司国有股转让收入履行其担保偿还责任的批复”：(1) 敦促健美针棉织造总厂、海山企业(集团)公司积极偿还有关债务。(2) 上述债权人通过法律

途径对健美针棉织造总厂、海山企业（集团）公司两企业所有资产处理后，不足偿还债权人贷款的差额部分，同意由鹤山市国有资产管理办公室以其持有的美雅集团股份有限公司国有股的转让收入履行担保偿还责任。

2、截止 2005 年 6 月 30 日，本公司为鹤山市电力开发有限公司贷款 900 万元提供担保，为鹤山美雅纺织有限公司贷款 1,600 万元提供担保。对鹤山市电力开发有限公司贷款 900 万元提供的担保为双向担保，为鹤山美雅纺织有限公司贷款 1,600 元提供担保为续贷担保。

### **(九)承诺事项**

本公司无重大承诺事项。

### **(十)资产负债表日后事项**

本公司无重大资产负债表日后事项。

## **第八节 备查文件**

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、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会计报告文本。
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》公开披露的公司文件正本及公告文本。
- 四、公司《章程》文本。
- 五、其他有关资料。

**广东美雅集团股份有限公司**

**董事长：冯国良**