

安徽华茂纺织股份有限公司

# 2005 年半年度报告



二 五年八月八日

股票简称：华茂股份

股票代码：000850

公告编号：2005—011

## 安徽华茂纺织股份有限公司 2005 年半年度报告

### [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。

公司独立董事王曾敬先生因公出差在外,委托独立董事张传明先生代为出席公司三届五次董事会并行使表决权。

公司法定代表人董事长华冠雄先生、主管会计工作负责人总经理詹灵芝女士、财务总监兼财务处处长左志鹏先生声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

一、公司基本情况.....	2
二、股本变动和主要股东持股情况.....	4
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	6
五、重要事项.....	10
六、财务报告(未经审计).....	14
七、备查文件目录.....	54

## 一、公司基本情况

### (一)、公司简介

- 1、公司法定中文名称：安徽华茂纺织股份有限公司  
公司法定英文名称：ANHUI HUAMAO TEXTILE COMPANY LIMITED
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：华茂股份  
股票代码：000850
- 3、公司注册地址：安徽省安庆市纺织南路 80 号  
邮政编码：246018  
公司办公地址：安徽省安庆市纺织南路 80 号  
邮政编码：246018  
公司国际互联网网址：<http://www.chinahuamao.net>  
电子信箱：[aqfz@mail.hf.ah.cn](mailto:aqfz@mail.hf.ah.cn)
- 4、公司法定代表人：华冠雄
- 5、公司董事会秘书：王功著  
联系地址：安徽省安庆市纺织南路 80 号  
联系电话：（0556）5516615  
传 真：（0556）5510166  
电子信箱：[wgz7819@mail.aq.ah163.net](mailto:wgz7819@mail.aq.ah163.net)  
董事会证券事务代表：左志鹏  
联系地址：安徽省安庆市纺织南路 80 号  
联系电话：（0556）5510810 转 245  
传 真：（0556）5510166  
电子信箱：[hcw245@mail.aq.ah163.net](mailto:hcw245@mail.aq.ah163.net)
- 6、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》  
中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：安徽华茂纺织股份有限公司总经理办公室
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1998 年 7 月 10 日  
公司首次注册登记地点：安徽省工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：3400001300157  
公司税务登记号码：34080325922242X  
公司聘请的会计师事务所名称：安徽华普会计师事务所  
办公地址：合肥市荣事达大道 100 号

## (二)、主要财务数据和指标

项 目	2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30	2004 年 1 月 1 日至 2004 年 6 月 30	
		调整后	调整前
净利润(元)	32,470,878.58	27,858,921.67	27,858,921.67
扣除非经常性损益后的净利润(元)	32,161,618.88	29,060,734.90	29,060,734.90
经营活动产生的现金流量净额	42,392,591.02	62,681,605.35	62,681,605.35
净资产收益率(%)	3.205	3.391	3.267
每股收益(元)	0.052	0.061	0.061
		2004 年 12 月 31 日	
	2005 年 6 月 30 日	调整后	调整前
流动资产(元)	510,125,843.61	501,029,244.22	501,029,244.22
流动负债(元)	348,011,908.12	334,111,642.64	334,111,642.64
长期投资(元)	201,763,323.40	167,435,825.93	197,406,898.78
总资产(元)	1,791,572,698.58	1,754,655,095.30	1,784,626,168.15
股东权益(不含少数股东权益)(元)	1,012,978,915.27	980,508,036.69	1,010,479,109.54
每股净资产(元)	1.61	1.56	1.61
调整后的每股净资产(元)	1.61	1.55	1.60

说明:

1、上年同期公司股份总数为 45551.9966 万股。因公司实施了 2003 年度配股方案及 2004 年半年度利润分配暨资本公积金转增股本方案，截止报告期末，公司总股本为 62911.0006 万股。

2、本报告期主要财务数据和指标中扣除的非经常性损益项目和金额见下表:

项 目	金额(元)
处理固定资产净损益	-396,661.12
处置长期股权投资损益	-739.49
其他营业外收支净额	-66,511.43
短期投资收益	2,330.40
所得税影响数	152,321.94
合 计	-309,259.70

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### (一)、股本变动情况

报告期内本公司股份总数及结构未发生变动。公司股本结构情况表如下：

公司股本结构情况表

数量单位：股

	期初数	本次变动增减 (+、-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未上市流通股份								
1、发起人股份	377466005							377466005
其中：								
国家持有股份	377466005							377466005
境内法人持有股份								
外资法人持有股份								
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								
未上市流通股份合计	377466005							377466005
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	251644001							251644001
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	251644001							251644001
三、股份总数	629110006							629110006

(二)、报告期期末股东总数：46736 名。其中董事、监事和高级管理人员股东 12 户，持有本公司股票 289371 股（已被冻结）。

(三)、截止报告期末，公司前十名股东持股情况：

报告期末股东总数							46,736
前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减 (+/-) (股)	期末持股数量 (股)	比 例 (%)	股份 类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质	
安徽华茂集团有限公司	0	377,466,005	64.00	未流通	0	国有股东	
梁丹华	+900,000	1,408,569	0.22	已流通	未知	社会公众股东	
林晖	+1,201,700	1,201,700	0.19	已流通	未知	社会公众股东	
郑育华	+249,009	711,009	0.11	已流通	未知	社会公众股东	
曹明银	+635,000	635,000	0.10	已流通	未知	社会公众股东	

方坚	+600,207	600,207	0.10	已流通	未知	社会公众股东
李志敏	0	600,000	0.10	已流通	未知	社会公众股东
汪道元	0	585,633	0.09	已流通	未知	社会公众股东
顾香桂	+554,600	554,600	0.09	已流通	未知	社会公众股东
杨明	+499,600	499,600	0.07	已流通	未知	社会公众股东
<b>前十名流通股股东持股情况</b>						
<b>股东名称(全称)</b>	<b>期末持有流通股的数量(股)</b>		<b>种类(A、B、H股或其它)</b>			
梁丹华	1,408,569		A股			
林晖	1,201,700		A股			
郑育华	711,009		A股			
曹明银	635,000		A股			
方坚	600,207		A股			
李志敏	600,000		A股			
汪道元	585,633		A股			
顾香桂	554,600		A股			
杨明	499,600		A股			
冯鑫华	499,300		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一大股东与其他股东之间无关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《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。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限			
	无		无			
	无		无			

**说明:**

①、报告期末,持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东只有安徽华茂集团有限公司一家,持有本公司未上市流通股份 377466005 股,其持股数量在报告期内未发生变动。其余股东为社会公众股股东,持股数量的增减变动因其在二级市场上的买卖行为而定。

②、前 10 名股东中,代表国家持股的单位为安徽华茂集团有限公司,持有本公司股份 377466005 股均为国有法人股;前 10 名股东中无外资股东。

(四)、报告期内,公司控股股东或实际控制人未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一)、报告期期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

报告期期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

姓名	职 务	持股数量(股)	备注
华冠雄	董事长	50328	
詹灵芝	董事、总经理	25162	
王功著	董事、副总经理、董事会秘书	25162	
倪俊龙	董事	25163	
江福生	董事	25163	
左志鹏	董事、财务总监	25163	
王曾敬	独立董事	0	
张传明	独立董事	0	
陈保春	独立董事	0	
宋霄林	监事会主席	25163	
关 辉	监事	12582	
胡孟春	监事	0	
吴德庆	监事	12579	
戴黄清	监事	12582	
查显洲	副总经理	25162	
王卫国	副总经理	25162	
合 计		289371	

(二)、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘情况。

### 四、管理层讨论与分析

(一)、报告期内公司经营活动情况的讨论与分析

报告期内，我国纺织市场形势错综复杂。欧盟和美国相继对我国纺织品实行特保和设限，贸易摩擦不断显现。对外经营环境的变化，大大影响了国内市场的走势，销售明显不畅，价格起伏不定。棉花市场尽管供需基本稳定，但仍出现振荡波动，纺织业在国际市场受阻、国内产销不旺以及能源价格不断攀升的多重压力下，企业面临着生存和发展的严峻考验。尽管欧盟和美国对我国纺织品设置了重重阻碍，主要涉及服装、袜类等纺织终端产品，因此对本公司主业尚未形成直接影响。

诚然，在残酷的市场竞争条件下，公司不断增强对市场的快速反应能力，充分发挥并不断创新管理优势、质量优势和品牌优势，大力开展质量攻关和创新活动，积极开发满足用户需求的高难度、高附加值产品，稳定保持并开拓精品市场份额，取得了较好的经济效益。

报告期内，公司实现主营业务收入：537,110,356.38 元，比上年同期增长 3.74%；主营业务利润 93,271,967.12 元，比上年同期增长 13.15%；利润总额：48,605,790.80 元，比上年同期增长 19.29%；净利润：32,470,878.58 元，比上年同期增长 16.55%；净资产收益率 3.205%，比上年同期下降 0.186%；每股收益：0.052 元。

## （二）、公司财务状况及经营成果分析

1、本公司主营业务范围是：棉、毛、麻、丝和人造纤维的纯、混纺纱线及其织物、针织品、服装、印染加工；纺织设备及配件、家用纺织品销售；棉花收购。

2、报告期内，公司财务指标分析：

项目（元）	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	+/-
其他应收款	502,294.73	11,694,984.21	-95.71%
预付帐款	54,065,577.18	26,741,126.09	+102.18%
在建工程	71,537,608.78	39,724,684.52	+80.08%
应付票据	5,206,450.28	41,008,702.92	-87.30%
应交税金	8,804,234.35	-8,909,450.63	+198.82%
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	+/-
主营业务收入	537,110,356.38	517,747,577.05	+3.74%
主营业务利润	93,271,967.12	82,433,802.29	+13.15%
净利润	32,470,878.58	27,858,921.67	+16.55%
现金及现金等价物净增加额	-5,103,346.35	-7,914,477.16	+35.32%

### 变化原因分析：

(1)、其他应收款期末比期初减少的主要原因是公司对安庆市商业银行股份有限公司的投资，所有手续已经完成，投资款 11,200,000.00 元已转长期投资。

(2)、预付账款期末比期初增加 102.18%，主要原因是本期公司原棉和设备采购的预付款增加，尚未结算。

(3)、在建工程期末比期初增加 80.08%，主要原因是本年度的技术改造项目全面启动，“紧密纺项目”扫尾工程陆续发生。

(4)、应付票据期末比期初减少 87.30%，主要原因是采购原棉支付的承兑汇票到期承付。

(5)、应交税金期末比期初增加的主要原因是：期初的增值税进项税金未抵扣数已抵扣完毕，6 月份当月实现的应交税金较多。

3、报告期内，占公司主营收入及主营业务利润 10%（含 10%）以上的业务经营活动、所属行业及主要产品（见下表）：

主营业务经营活动名称	所属行业	产品销售 收入(万元)	占全部主营业务 收入的比例(%)	产品销售 成本(万元)	毛利率(%)
纱线销售	纺织	34,147.80	63.58	28,314.55	17.08
坯布销售	纺织	18,903.15	35.19	15,269.23	19.22

其中：关联交易	纺织	1,129.07	2.10	926.85	17.91
关联交易的定价原则	采用市场统一价格, 交易价格客观、公允, 符合关联交易原则				

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 1129.07 万元。

#### 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入(万元)	主营业务收入比上年同期增减(%)
浙江	11,971.47	48.93
江苏	8,328.54	-13.98
广东	7,454.41	-3.15

- 4、报告期内，公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力、利润构成无重大变化。
- 5、报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其他业务经营活动。
- 6、报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 的情况。
- 7、经营中的问题与困难

报告期内，我国纺织品市场由于国际市场环境的错综复杂和贸易壁垒的不断显现，致使产销乏力、竞争激烈。加上棉价波动、能源价格上涨，纺织企业的经营形势依然严峻。为此，本公司积极应对挑战，制定有力措施，确保了企业经营业绩的稳定和提高。

##### ①、提升品质，开拓市场，努力扩大精品效应。

面对激烈的市场竞争和用户的高要求，公司始终以用户要求的标准作为质量攻关的目标，以技术创新提升品质、提高附加值，加强考核；从工艺、设备、操作和管理以及后勤等方面，形成道道把关、全员参与的攻关网络，使指标质量和实物质量不断取得新突破。同时，努力开发市场需求的高难度品种，增强快速反应能力，使企业的精品效应得以扩大、竞争优势得以发挥，从而稳定地保持了高档市场的竞争力。

##### ②、提升管理，细化考核，严格生产链成本的控制。

随着市场竞争的加剧，煤、电及其它生产材料价格不断涨价，企业成本压力越来越大。为此，公司不断强化成本控制，完善了采购、生产、营销、管理和服务等生产链各环节成本管理责任制，加大了目标利润管理考核力度。挖潜增效，开源节流，动态管理，动态控制，动态考核，使企业资金流和物流始终处于合理、协调的运行状态，不断适应市场变化和企业发展要求，以严控成本和创新管理，夯实效益的生长点，巩固了企业的竞争优势。

##### ③、持续改革，完善机制，着力提高劳动生产率。

在残酷的市场竞争面前，公司坚持不懈地进行机制创新，积极推进分配制度改革，完善易岗易薪、一岗一薪的分配机制，注重量化考核，充分体现效率优先、兼顾公平的原则，激励和调动企业团队积极性，切实提高劳动效能和效率，不断促进企业发展。面对竞争，公司从企业生存和发展的长远出发，着力抓好劳动生产率的提高，调整用工结构，整合人力资源，不断改变用工理念，最大限度地发挥现有装备、技术等硬件和员工智能、技能等软件的资源效率，持续提高劳动生产率，不断提升企业竞争实力。

### （三）关于会计政策、会计估计变更和会计差错更正

目前，本公司共持有国泰君安证券股份有限公司（以下简称：“国泰君安公司”）股份 7941.6611 万股（账面投资金额 7941.6611 万元），持股比例为 2.15%。

2004 年度，国泰君安公司由原先执行《证券公司会计制度》改为执行《金融企业会计制度》，因会计政策与会计估计的变更而对各项资产补提减值准备或确认预计负债、进行重大会计差错更正，并进行了追溯调整，将其 2003 年年末所有者权益调减至 2,252,056,339.28 元。本公司以日前收到的国泰君安公司 2004 年度审计报告和财务报表为基础，按照对其股权投资比例 2.15% 计算并相应追溯调减了 2004 年年初未分配利润计 26,416,800.45 元、调减了 2003 年度计提的法定盈余公积计 3,107,858.88 元、调减了 2003 年度计提的法定公益金计 1,553,929.44 元。

同时依据国泰君安公司 2004 年度审计报告和财务报表追溯调整调增了 2004 年年末未分配利润计 941,388.53 元、调增了 2004 年度计提的法定盈余公积计 110,751.59 元、调增了 2004 年度计提的法定公益金计 55,375.80 元。

追溯调整对公司股东权益的影响详见会计报表附注。

### （四）、报告期内公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金使用或以前期间募集资金使用延续到本报告期的情况。

#### 2、重大非募集资金投资情况

报告期内，公司重大非募集资金投资额合计为 7,646.62 万元（见下表）。

重大非募集资金投资情况一览表

序号	项目名称	投资额 (万元)	资金来源	计划完 成时间	本报告期内完 成投资(万元)	本报告期 收益(万元)	备注
1	设立安徽华茂经纬 新型纺织有限公司	2,500.00	借款及自筹	2005.12	2,500.00	-	*1
2	常规技改项目	-	自筹	-	1,844.66	-	
3	参股安庆市商业银行	1,120.00	自有资金		1,120.00		
4	紧密纺技改项目	50,228.55	借款及自筹	已完成	2,181.96	1,076.34	*2
	合计				7,646.62	-	

\*1 本着强强联合、优势互补、资源共享、合作共赢的原则，公司于 2004 年 12 月 24 日召开三届三次董事会，讨论通过了关于本公司与经纬纺织机械股份有限公司双方拟合资设立新型纺纱公司的议案（此次董事会决议已报深圳证券交易所备案）。鉴于国内外纺织形势的变化，为积极防范经营风险、提高投资回报，经反复论证和协商，由安徽华茂纺织股份有限公司、经纬纺织机械股份有限公司和香港华明有限公司（主要从事一般贸易）共同投资建设三万锭紧密纺生产线，并以此项目设立“安徽华茂经纬新型纺织有限公司”，注册资本 5000 万元。其中，安徽华茂纺织股份有限公司出资 2500 万元，占注册资本的 50%；经纬纺织机械股份有限公司出资 1250 万元，占注册资本的 25%；香港华明有限公司出资 1180 万元（港币）。

报告期内，有关该公司设立的相关手续正在办理之中。

\*2 经 2003 年 4 月 7 日召开的公司 2002 年度股东大会审议通过，本公司实施“紧密纺技术改造项目”经国家经贸委国经贸投资[2002]780 号文批复同意立项，总投资 50228.55 万元，截止 2004 年末，公司以自筹资金和配股募集资金共计投入 49951.45 万元。报告期内，公司以自有资金 2181.96 万元投入该项目的扫尾工程。

(五)、本报告期公司各项工作均按照年初制订的业务发展计划实施，经营成果与公司 2004 年年度报告中“新年度的业务发展计划”的比较，无重大差异。

本公司未对 2005 年度进行盈利预测。

## 五、重要事项

### (一)、关于公司治理情况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，规范开展公司的各项经营活动，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易决策制度》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等内部控制制度，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

目前，公司按照有关规范性文件的要求，制订了《公司投资者关系管理制度》，并根据中国证监会证监发[2004]118 号《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》及《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订本）》等有关规定，结合公司实际，对《公司章程》的相关条款进行了修订，从而把保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益落到实处。本公司治理的实际状况与中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件是相符的。

### (二)、报告期内公司实施上年度利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的的执行情况

1、根据公司 2004 年度股东大会决议，本公司 2004 年度利润分配方案为不分配，也无资本公积金转增股本方案的实施情况。

2、报告期内，本公司无发行新股方案的的执行情况。

### (三)、公司 2005 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案。

公司 2005 年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### (四)、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### (五)、报告期内公司资产收购、出售或处置事项

本报告期公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的资产收购、出售或处置事项。

### (六)、重大关联交易事项

## 1、购销商品和提供劳务的关联交易事项

### ①、采购货物

(1) 定价政策：采用市场统一价格。

(2) 采购货物明细表

关联交易方	交易内容	交易价格 (元)	交易金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 (%)	占预计年度日 常关联交易金 额的比例(%)	结算 方式	本交易事项 对公司利润 的影响
安徽华鹏纺织有限公司	线	市场价	575.45	1.54	23.98	开票结算	无重大影响
安庆市纺润包装有限公司	辅料	市场价	460.16	100.00	58.99	开票结算	无重大影响
合 计			1035.61				

### ②、销售货物

(1) 定价政策：采用市场统一价格。

(2) 销售货物明细表

关联交易方	交易内容	交易价格 (元)	交易金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 (%)	占预计年度日 常关联交易金 额的比例(%)	结算 方式	本交易事项 对公司利润 的影响
安徽华茂进出口有限责任公司	纱、线、布	市场价	188.03	0.35	47.01	开票结算	无重大影响
安庆申冠针织有限公司	纱、线	市场价	3.80	0.01	0.54	开票结算	无重大影响
安徽华鹏纺织有限公司	纱、线	市场价	937.24	1.74	23.43	开票结算	无重大影响
合 计			1,129.07				

说明：

①、报告期内，关联方之间销售的产品基本实现了最终销售，不存在大额销货退回现象；

②、上述关联方交易均按市场统一价结算，对我公司的财务状况与经营业绩无异常影响。

③、上述公司 2005 年半年度日常关联交易执行情况中，原先预计的与关联方安庆申冠针织有限公司之间的交易，报告期内因关联方改变经营方式，即由“销售货物往来改为来料加工”形式，故此，与其关联交易金额大幅减少，其余日常关联交易与已预计的 2005 年全年同类日常关联交易情况相比，不存在重大差异。

## 2、资产收购和出售交易事项

本报告期无资产收购和出售交易事项。

## 3、公司与关联方的债权、债务及担保事项

(1)、报告期内，本公司与关联方的应收和应付帐款：

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应收账款：		
安徽华茂进出口有限责任公司	15,870,462.85	7,457,273.84
安徽华鹏纺织有限公司	298,449.62	—
其他应付款：		
安徽华茂集团有限公司		150,757.04

项 目	2005 年 6 月 30 日	说 明
应收账款：		
安徽华茂进出口有限责任公司	1,587.04 万元	代理出口单证未齐，未结算
安徽华鹏纺织有限公司	29.84 万元	6 月份业务尾款未结算

(2)、报告期内，本公司与关联方的担保事项：

截止报告期末，安徽华茂集团有限公司为本公司借款本金提供担保人民币 4,500 万元，日元 52,778 万元（按期末汇率折合人民币为 42,064,593.78），瑞士法郎 2,588 万法郎（按期末汇率折合人民币为 186,581,724.74 元），为本公司下属公司安徽丰华纺织有限公司借款提供担保人民币 500 万元。

本公司从未为关联方提供担保，也无对外担保情况。

(3)、根据《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》（证监发[2003] 56 号）的规定，报告期内，本公司与控股股东及其他关联方不存在上文所述的关于关联方违规占用资金及对外进行担保的情况。

关于对公司控股股东及其子公司占用公司资金情况，公司独立董事出具了《关于安徽华茂纺织股份有限公司公司与关联方资金往来及对外担保情况的专项说明》：

根据中国证监会《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》（证监发[2003] 56 号）精神，我们作为公司独立董事，本着实事求是的态度对截至 2005 年 6 月 30 日止，公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真负责的核查，现发表意见如下：

经我们审慎调查，截止到本报告期末，公司与控股股东及其他关联方不存在上文所述的关于关联方违规占用资金的情况；没有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，控股股东和其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

综上，我们认为，公司在报告期内遵照《公司章程》的规定，严格控制公司对外担保风险，维护了社会公众股东的利益。

独立董事：王曾敬 张传明 陈保春

二〇〇五年八月八日

#### 4、其他重大关联交易事项

(1) 根据本公司与安徽华茂进出口有限责任公司签定的协议，本公司进出口业务以安徽华茂进出口有限责任公司的名义办理，并无偿使用其相关配额，本公司进出口业务所发生的所有费用由本公司承担。

(2) 根据本公司与安徽华茂集团有限公司签订的《土地使用权租赁协议》，本公司租赁安徽华茂集团有限公司土地面积为 68,759.00 平方米，2005 年 1-6 月支付租金 110,000.00 元，2004 年 1-6 月支付租金 110,000.00 元。

(3) 根据本公司与安徽华茂集团有限公司签订的《综合服务协议》，本公司租赁安徽华茂集团有限公司部分办公设施，2005 年 1-6 月支付办公设施租赁费 317,102.40 元，2004 年 1-6 月支付办公设施租赁费 317,102.40 元。

(4) 根据本公司与安徽华茂集团有限公司签订的《综合服务协议》，本公司使用安徽华茂集团有限公司职工医院、食堂、幼儿园等综合服务设施，2005 年 1-6 月支付该项费用 3,405,069.69 元，2004 年 1-6 月支付该项费用 3,585,959.75 元。

(5) 根据本公司与安庆市万顺汽车运输有限责任公司签定的运输协议，本公司销售业务全部委托安庆市万顺汽车运输有限责任公司运输，2005 年 1-6 月支付运输费 5,564,385.22 元，2004 年 1-6 月支付运输费 4,428,913.29 元。

除上述关联交易事项外，报告期内公司没有其他重大关联交易事项。

#### (七)、重大合同及其履行情况

##### 1、资产托管、承包、租赁事项

本报告期公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

##### 2、重大担保合同事项

本报告期公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大担保合同事项。

##### 3、重大委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司没有委托他人进行现金资产管理事项。

##### 4、其他重大合同

本报告期公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的其他重大合同事项。

#### (八)、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东的承诺事项

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

#### (九)、为公司审计的会计师事务所名称、注册会计师姓名及审计费用

1、报告期内公司续聘安徽华普会计师事务所作为财务审计机构。

2、本报告期向安徽华普会计师事务所支付审计费用见下表：

项 目	金额（万元）
本期应付报酬	
其中：技改项目专项审计费用	
配股专项审计费用	
验资费用	
本期实付报酬	32.00
其中：支付上一年度报酬	32.00
期末未付报酬	

注：安徽华普会计师事务所为本公司审计的差旅费由本公司承担。

(十)、报告期内，公司、公司董事会及董事无受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况；也没有公司董事、管理层被采取司法强制措施的情况。

#### (十一)、其他重要事项信息索引

公告序号	公 告 内 容	披露日期	刊登公告的报刊名称及版面	
			证券时报	中国证券报
2005-001	华茂股份 2004 年度业绩预警公告	2005-04-06	27	A12
2005-002	华茂股份第三届董事会第四次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	2005-04-20	93	C31
2005-003	华茂股份第三届监事会第二次会议决议公告	2005-04-20	94	C31
2005-004	华茂股份 2004 年年度报告	2005-04-20	93	C32
2005-005	华茂股份日常关联交易公告	2005-04-20	94	C31
2005-006	华茂股份 2005 年第一季度报告	2005-04-20	93	C32
2005-007	华茂股份 2004 年度股东大会决议公告	2005-05-26	2	C05
2005-008	华茂股份关于会计政策、会计估计变更和会计差错更正的公告	2005-07-07	7	A16

上述公告同时刊登在“巨潮资讯网” (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，在“个股资料查询”中输入“000850”即可查询。

## 六、财务报告（未经审计）

### （一）会计报表

## 资产负债表

单位：元

资 产	行次	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：	1				
货币资金	2	94,171,081.33	111,530,749.83	92,311,430.38	116,634,096.18
短期投资	3	158,850.00	158,850.00	176,850.00	176,850.00
应收票据	4	23,344,516.44	25,545,598.08	19,930,000.00	21,120,161.00
应收股利	5				
应收利息	6				
应收帐款	7	56,666,443.26	75,336,058.04	39,741,470.42	50,453,162.49
其他应收款	8	296,866.68	502,294.73	11,270,503.30	11,694,984.21
预付帐款	9	58,315,628.01	54,065,577.18	62,842,341.14	26,741,126.09
应收补贴款	10				
存货	11	235,894,883.65	242,986,715.75	237,431,376.15	273,904,051.97
待摊费用	12			251,209.14	304,812.28
一年内到期的长期债权投资	13				
其他流动资产	14				
流动资产合计	15	468,848,269.37	510,125,843.61	463,955,180.53	501,029,244.22
长期投资：	16				
长期股权投资	17	253,124,044.22	201,763,323.40	217,298,067.78	167,435,825.93
长期债权投资	18				
长期投资合计	19	253,124,044.22	201,763,323.40	217,298,067.78	167,435,825.93
固定资产：	20				
固定资产原价	21	1,287,344,362.72	1,364,816,017.51	1,287,176,536.03	1,364,126,664.23
减：累计折旧	22	312,152,202.41	353,124,422.27	278,402,226.42	316,986,083.33
固定资产净值	23	975,192,160.31	1,011,691,595.24	1,008,774,309.61	1,047,140,580.90
减：固定资产减值准备	24	3,759,555.22	4,209,918.72	3,791,816.24	4,242,179.74
固定资产净额	25	971,432,605.09	1,007,481,676.52	1,004,982,493.37	1,042,898,401.16
工程物资	26			2,740,250.00	2,740,250.00
在建工程	27	69,221,092.84	71,537,608.78	37,315,297.82	39,724,684.52
固定资产清理	28				
固定资产合计	29	1,040,653,697.93	1,079,019,285.30	1,045,038,041.19	1,085,363,335.68
无形资产及其他资产	30				
无形资产	31	664,246.27	664,246.27	826,689.47	826,689.47
长期待摊费用	32				
其他长期资产	33				
无形资产及其他资产合计	34	664,246.27	664,246.27	826,689.47	826,689.47
递延税项：	35				
递延税款借项	36				
资产总计	37	1,763,290,257.79	1,791,572,698.58	1,727,117,978.97	1,754,655,095.30

## 资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	行次	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：	41				
短期借款	42	255,476,500.00	265,476,500.00	222,200,000.00	232,200,000.00
应付票据	43	5,206,450.28	5,206,450.28	41,008,702.92	41,008,702.92
应付帐款	44	24,264,548.00	25,000,046.96	19,357,659.34	22,732,790.84
预收帐款	45	5,932,880.09	2,830,671.12	3,014,526.62	4,880,534.01
应付工资	46	2,744,038.67	4,093,260.53	3,648,988.67	3,648,988.67
应付福利费	47	28,650,691.84	29,524,249.27	29,598,222.89	30,167,403.44
应付股利	48				
应交税金	49	8,729,450.95	8,804,234.35	-4,229,977.00	-8,909,450.63
其他应交款	50	278,886.24	342,327.78	169,667.80	202,082.99
其他应付款	51	892,487.58	1,298,351.72	203,801.39	518,908.22
预提费用	52	4,153,934.76	5,435,816.11	7,623,408.42	7,661,682.18
预计负债	53				
一年内到期的长期负债	54				
其他流动负债	55				
流动负债合计	56	336,329,868.41	348,011,908.12	322,595,001.05	334,111,642.64
长期负债：	57				
长期借款	58	413,981,474.11	413,981,474.11	424,023,613.51	424,023,613.51
应付债券	59				
长期应付款	60				
专项应付款	61				
其他长期负债	62				
长期负债合计	63	413,981,474.11	413,981,474.11	424,023,613.51	424,023,613.51
递延税项：	64				
递延税款贷项	65				
负债合计	66	750,311,342.52	761,993,382.23	746,618,614.56	758,135,256.15
少数股东权益	67		16,600,401.08		16,011,802.46
股东权益：	68				
股本	69	629,110,006.00	629,110,006.00	629,110,006.00	629,110,006.00
减：已退还投资	70				
股本净额	71	629,110,006.00	629,110,006.00	629,110,006.00	629,110,006.00
资本公积	72	139,290,476.42	139,290,476.42	139,290,476.42	139,290,476.42
盈余公积	73	64,562,647.52	67,018,564.44	64,562,647.52	67,018,564.44
其中：公益金	74	21,520,882.51	21,722,805.63	21,520,882.51	21,722,805.63
未分配利润	75	180,015,785.33	177,559,868.41	147,536,234.47	145,088,989.83
股东权益合计	76	1,012,978,915.27	1,012,978,915.27	980,499,364.41	980,508,036.69
负债和股东权益总计	77	1,763,290,257.79	1,791,572,698.58	1,727,117,978.97	1,754,655,095.30

单位负责人：华冠雄

主管会计工作的负责人：詹灵芝

会计机构负责人：左志鹏

## 利润表及利润分配表

单位：元

项 目	行次	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	1	507,062,873.78	537,110,356.38	490,284,944.05	517,747,577.05
减：主营业务成本	2	419,386,103.94	440,937,662.21	410,861,059.33	433,175,780.26
主营业务税金及附加	3	2,890,019.69	2,900,727.05	2,137,994.50	2,137,994.50
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	84,786,750.15	93,271,967.12	77,285,890.22	82,433,802.29
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	963,470.34	811,411.99	692,695.34	707,255.43
减：营业费用	6	8,225,379.21	8,873,445.12	6,368,769.32	6,854,285.65
管理费用	7	21,262,027.19	25,173,685.26	18,670,825.41	19,925,812.44
财务费用	8	12,000,763.27	12,513,305.34	12,299,699.34	12,993,695.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9	44,262,050.82	47,522,943.39	40,639,291.49	43,367,263.93
加：投资收益（损失以“-”号填列）	10	3,044,498.93	1,546,019.96	-509,733.53	-1,911,590.59
补贴收入	11				
营业外收入	12	3.49	18,611.33		
减：营业外支出	13	328,357.41	481,783.88	706,407.09	708,575.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14	46,978,195.83	48,605,790.80	39,423,150.87	40,747,098.21
减：所得税	15	14,498,644.97	15,546,313.60	11,838,407.36	12,520,005.67
少数股东损益	16		588,598.62		368,170.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17	32,479,550.86	32,470,878.58	27,584,743.51	27,858,921.67
加：年初未分配利润		147,536,234.47	145,088,989.83	152,680,816.48	150,614,794.75
其他转入	43				
六、可供分配利润		180,015,785.33	177,559,868.41	180,265,559.99	178,473,716.42
减：提取法定盈余公积				2,758,474.35	2,758,474.35
提取法定公益金				1,379,237.17	1,379,237.17
提取职工奖金及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		180,015,785.33	177,559,868.41	176,127,848.47	174,336,004.90
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		180,015,785.33	177,559,868.41	176,127,848.47	174,336,004.90
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

单位负责人：华冠雄

主管会计工作的负责人：詹灵芝

会计机构负责人：左志鹏

### 利润表附表

(根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》要求计算的净资产和每股收益)

报告期利润		48,605,790.80 元	
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
3.205	3.205	0.052	0.052
主营业务利润		0.1483	
营业利润		0.0755	
净利润		0.0516	
扣除非经常性损益后的净利润		0.0511	

## 现金流量表

单位：安徽华茂纺织股份有限公司

2005 年 1-6 月份

单位：元

项 目	母 公 司	合 并 数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	570,037,592.39	586,103,512.00
收到的税费返还		6,628.37
收到的其他与经营活动有关的现金		721,850.13
<b>现金流入小计</b>	<b>570,037,592.39</b>	<b>586,831,990.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	426,677,574.94	440,899,798.83
支付给职工以及为职工支付的现金	54,138,196.46	57,362,511.79
支付的各项税费	38,921,691.28	40,589,620.08
支付的其他与经营活动有关的现金	4,998,325.22	5,587,468.78
<b>现金流出小计</b>	<b>524,735,787.90</b>	<b>544,439,399.48</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>45,301,804.49</b>	<b>42,392,591.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	11,971.58	11,971.58
取得投资收益所收到的现金	3,429,590.91	3,429,590.91
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	729,590.50	1,073,301.40
收到的其他与投资有关的现金	160,611.91	191,577.63
<b>现金流入小计</b>	<b>4,331,764.90</b>	<b>4,706,441.52</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的 现金	34,211,245.35	38,436,353.42
投资所支付的现金	25,005,040.00	25,005,432.16
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	<b>59,216,285.35</b>	<b>63,441,785.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-54,884,520.45</b>	<b>-58,735,344.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金	248,276,500.00	248,276,500.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>248,276,500.00</b>	<b>248,276,500.00</b>
偿还债务所支付的现金	225,000,000.00	225,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	11,834,133.09	12,036,587.42
支付的其他与筹资活动有关的现金		505.89
<b>现金流出小计</b>	<b>236,834,133.09</b>	<b>237,037,093.31</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,442,366.91</b>	<b>11,239,406.69</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,859,650.95</b>	<b>-5,103,346.35</b>

## 现金流量表（续）

单位：安徽华茂纺织股份有限公司

2005 年 1-6 月份

单位：元

项 目	母 公 司	合 并 数
<b>补充资料：</b>		
<b>1.将净利润调节为经营活动流量：</b>		
净利润	32,479,550.86	32,470,878.58
加：少数股东收益		588,598.62
计提的资产减值准备	3,494,128.68	4,148,261.04
固定资产折旧	37,537,949.80	40,052,487.05
无形资产摊销	162,443.20	162,443.20
长期待摊费用摊销		22,701.14
待摊费用减少（减：增加）	1,084,945.52	1,138,548.66
预提费用增加（减：减少）	-4,394,797.15	-3,151,189.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	328,048.31	396,661.12
固定资产报废损失		
财务费用	11,722,968.89	12,085,510.96
投资损失(减：收益)	-4,483,329.71	-2,984,850.74
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	1,535,677.43	30,916,521.15
经营性应收项目的减少(减：增加)	-18,093,622.36	-30,650,238.62
经营性应付项目的增加(减：减少)	-16,072,158.98	-42,803,741.58
其 他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>45,301,804.49</b>	<b>42,392,591.02</b>
<b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	94,171,081.33	111,530,749.83
减：现金的期初余额	92,311,430.38	116,634,096.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,859,650.95</b>	<b>-5,103,346.35</b>

单位负责人： 华冠雄

主管会计工作的负责人：詹灵芝

会计机构负责人：左志鹏

### 合并资产减值准备明细表

编制单位:安徽华茂纺织股份有限公司

2005 年 1-6 月份

单位: 元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏账准备合计	5,996,972.04	2,708,615.19		8,705,587.23
其中: 应收账款	5,952,994.32	2,680,416.99		8,633,411.31
其他应收款	43,977.72	28,198.20		72,175.92
二、短期投资跌价准备合计		14,400.00		14,400.00
其中: 股票投资		14,400.00		14,400.00
债券投资				
基金投资				
三、存货跌价准备合计	2,310,458.35	138,563.44	137,748.37	2,311,273.42
其中: 库存商品	592,684.70	138,563.44		731,248.14
原材料	1,717,773.65		137,748.37	1,580,025.28
四、长期投资减值准备合计	40,184,241.21	2,289,180.13	864,749.35	41,608,671.99
其中: 长期股权投资	40,184,241.21	2,289,180.13	864,749.35	41,608,671.99
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	4,242,179.74		32,261.02	4,209,918.72
其中: 房屋、建筑物	1,911,366.11			1,911,366.11
机器设备	63,969.67		32,261.02	31,708.65
六、无形资产减值准备				0.00
其中: 专利权				0.00
商标权				0.00
七、在建工程减值准备				0.00
八、委托贷款减值准备				0.00
九、合计	52,733,851.34	5,150,758.76	1,034,758.74	56,849,851.36

### 母公司资产减值准备明细表

编制单位:安徽华茂纺织股份有限公司

2005 年 1-6 月份

单位: 元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏账准备合计	4,501,145.52	2,054,482.83		6,555,628.35
其中: 应收账款	4,496,177.22	2,040,034.11		6,536,211.33
其他应收款	4,968.30	14,448.72		19,417.02
二、短期投资跌价准备合计		14,400.00		14,400.00
其中: 股票投资		14,400.00		14,400.00
债券投资				
基金投资				
三、存货跌价准备合计	2,202,904.53	138,563.44	137,748.37	2,203,719.60
其中: 库存商品	485,130.88	138,563.44		623,694.32
原材料	1,717,773.65		137,748.37	1,580,025.28
四、长期投资减值准备合计	40,184,241.21	2,289,180.13	864,749.35	41,608,671.99
其中: 长期股权投资	40,184,241.21	2,289,180.13	864,749.35	41,608,671.99
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	3,791,816.24		32,261.02	3,759,555.22
其中: 房屋、建筑物	1,730,511.91			1,730,511.91
机器设备	63,969.67		28,310.44	35,659.23
六、无形资产减值准备				0.00
其中: 专利权				0.00
商标权				0.00
七、在建工程减值准备				0.00
八、委托贷款减值准备				0.00
九、合计	50,680,107.50	4,496,626.40	1,034,758.74	54,141,975.16

## （二）会计报表附注

### 一、公司概况

安徽华茂纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经安徽省人民政府皖政秘[1998]83号文件批准，由原安徽省安庆纺织厂作为独家发起人，对其生产经营性资产及其相关债项进行重组，并通过募集方式组建设立。经中国证监会证监发字[1998]169号、证监发字[1998]170号文批准，本公司已于1998年6月22日向社会公开发行人民币普通股5000万股（含公司职工股500万股），1998年7月5日召开了创立大会，并于1998年7月10日在安徽省工商行政管理局注册登记，注册资本为17000万元。经深圳证券交易所深证发[1998]251号文审核同意，本公司股票于1998年10月7日在深圳证券交易所挂牌交易。经中国证监会证监公司字（2001）14号文核准，本公司于2001年3月实施了增资配股方案，即向社会公众股股东公开配售人民币普通股1500万股，股本增至18500万股。2001年4月，本公司实施了2000年度资本公积转增股本方案，即向全体股东按每10股转增1.837837股，股本增至218999984股。2002年4月，本公司实施了2001年度利润分配方案，即向全体股东以资本公积按每10股转增5股，以未分配利润按每10股送1股，股本增至350399974股。2003年4月，本公司实施了2002年度资本公积转增股本方案，即向全体股东按每10股转增3股，股本增至455519966股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]110号文核准，本公司于2004年8月实施了增资配股方案，即向社会公众股股东公开配售人民币普通股36,934,051股，股本增至492454017股。2004年10月，本公司实施了2004年半年度利润分配方案，即向全体股东以资本公积按每10股转增2.3125股，以未分配利润按每10股送0.4625股，至此，股本总额增至629110006股，其中安徽华茂集团有限公司持有的国有法人股为377466005股，占全部股份的60%，社会公众股为251644001股，占全部股份的40%。

本公司主营业务范围为：棉、毛、麻、丝和人造纤维的纯、混纺纱线及其织物、针织品、服装等纺织品的生产经营和印染加工；纺织设备及配件、家用纺织品销售；棉花收购。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、执行的会计准则和会计制度

本公司及控股子公司均执行《企业会计准则》及《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。

#### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

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

#### 6、现金等价物的确定标准

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

#### 7、短期投资核算方法和短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资按取得时实际支付的全部价款（包括税金和手续费等相关费用）扣除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后的余额计入投资成本。持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值，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收益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价，短期投资跌价准备按投资类别计提，即按短期投资的类别总成本与相同类别总市价孰低计算提取跌价准备。如果某项短期投资比较重大，即占整个短期投资 10% 及以上，则按单项投资为基础计算并确定计提的跌价准备。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后，在原先已确认的投资损失金额内转回。

#### 8、坏账核算方法

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

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法。

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

账龄	计提比例
1 年以内	6%
1-2 年	10%
2-3 年	15%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

#### 9、存货核算方法和存货跌价准备的确认标准及计提方法

存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、在产品等。

原材料采用计划成本核算，发出材料按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；库存商品按实际成本进行核算，其发出采用先进先出法计价；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

产品成本计算采用平行结转分步法，生产成本在完工产品和在产品之间分配，在产品

成本按其所耗用的原材料费用计算，所耗用的工、费成本全部计入完工产品成本。

存货实行永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计量。

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

### 10、长期股权投资核算方法和长期投资减值准备的确认标准及计提方法

#### (1) 初始投资成本的确定

公司以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括税金和手续费等相关费用）作为初始投资成本；实际支付的价款中若包括已宣告但尚未领取的现金股利，则按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本。

公司接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本。涉及补价的，收到补价时按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价时按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。

通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本。

#### (2) 股权投资差额

长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价。根据财政部财会[2003]10号关于印发《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》的通知，在该通知发布之前的对外投资，初始投资成本与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，按一定期限平均摊销，计入损益；在该通知发布之后新增对外投资，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按一定期限平均摊销，计入损益，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。

股权投资差额的摊销期限，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限平均摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

#### (3) 长期股权投资在处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资收益。

对于股票投资或其他股权投资，若持有被投资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%（不含 50%）以上或被本公司所控制的被投资单位，采用权益法核算并编制合并会计报表。

(4) 长期投资计提减值准备，长期投资减值准备按个别投资项目计算确定，对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提减值准备。

### 11、固定资产计价、折旧方法和固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产在取得时，按取得时的成本（包括买价、进口关税、运输和保险费等相关费用和为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出以及为取得固定资产而缴纳的契税、耕地占用税、车辆购置税等相关税金）入账。固定资产的标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；以及不属于生产经营主要设备，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

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

类别	使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
机械设备	10-14	3	9.70-6.93
动力设备	11-18	3	8.82-5.39
运输设备	6-12	3	16.17-8.08
仪器仪表	8-12	3	12.13-8.08
非生产用设备	18-22	3	5.39-4.41
专用设备	8-14	3	12.13-6.93
生产用房	30-40	3	3.23-2.43
非生产用房	35-45	3	2.77-2.16
建筑物	15-25	3	6.47-3.88

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

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

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

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

d、固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

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

f、其他有可能表明资产已发生减值的情况。

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

### 12、在建工程核算方法和在建工程减值准备的确认标准及计提方法

(1) 在建工程按实际成本计价，在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入在建工程；固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款利息以及按规定不能予以资本化的借款利息，计入当期财务费用。

(2) 如果在建工程长期停建并且预计未来 3 年不会重新开工，或所建项目在性能上、技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程发生减值的情形的，将其可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程计提。

### 13、借款费用资本化的确认原则、资本化期间及资本化金额的计算方法

(1) 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在以下条件同时具备的情况下，开始资本化，计入该项资产的成本：

- 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。

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

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

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

### 14、无形资产计价及摊销方法和无形资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本计价，在有效使用期限内平均摊销。不能确定受益期的按 10 年摊销。

(2) 期末对无形资产的账面价值进行检查，如发现下列情况，则对无形资产的可收回金额进行估计，并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备：

a、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；

b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余使用年限内预期不会恢复；

c、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的。

(3) 无形资产减值准备按单项资产计提。

### 15、收入确认原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- b、劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权，在下列条件均能满足时予以确认：

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

#### **16、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。

#### **17、合并会计报表的编制方法**

(1) 合并范围的确定原则

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

(2) 合并报表所采用的会计方法

合并会计报表系根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》以及财政部财会二字[1996]2 号函的有关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

### **三、税项**

#### **1、增值税**

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司执行 17% 的增值税税率。

(2) 出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

#### **2、城建税及教育费附加**

分别按应纳增值税额的 7% 和 3% 计缴。

#### **3、所得税**

本公司所得税执行 33% 税率。

本公司的控股子公司上海皇冠贸易发展有限公司注册地为上海浦东新区，所得税执行 15% 税率，其他控股子公司所得税均执行 33% 税率（安徽省丰华纺织有限公司含税率为 3% 的地方所得税）。

#### **4、其他税项**

按国家和地方有关规定计算缴纳。

#### 四、关于会计政策、会计估计变更和会计差错更正

截止2005年6月30日，本公司共持有国泰君安证券股份有限公司（以下简称：“国泰君安公司”）股份7941.6611万股（账面投资金额7941.6611万元），持股比例为2.15%。

2004 年度，国泰君安公司由原先执行《证券公司会计制度》改为执行《金融企业会计制度》，因会计政策与会计估计的变更而对各项资产补提减值准备或确认预计负债、进行重大会计差错更正，并进行了追溯调整，将其2003年年末所有者权益调减至2,252,056,339.28元。本公司以日前收到的国泰君安公司2004年度审计报告和财务报表为基础，按照对其股权投资比例2.15% 计算并相应追溯调减了2004年年初未分配利润计26,416,800.45元、调减了2003年度计提的法定盈余公积计3,107,858.88 元、调减了2003年度计提的法定公益金计1,553,929.44 元。

同时依据国泰君安公司 2004 年度审计报告和财务报表追溯调整调增 2004 年年末未分配利润计 941,388.53 元、调增了 2004 年度计提的法定盈余公积计 110,751.59 元、调增了 2004 年度计提的法定公益金计 55,375.80 元。

#### 追溯调整明细情况表

单位：元

项 目	金额
2004 年初长期投资净额	79,416,611.00
2004 年初国泰君安追溯调整后的净资产	2,252,056,339.28
我公司投资占国泰君安总股本的比率	2.15%
我公司 2004 年初未分配利润的调整数	-26,416,800.45
我公司 2004 年初盈余公积的调整数	-3,107,858.88
我公司 2004 年初法定公益金的调整数	-1,553,929.44
调整后的 2004 年初的长期投资净额	48,338,022.23
2004 年末国泰君安的净资产	2,303,655,228.48
我公司投资占国泰君安总股本的比率	2.15%
我公司 2004 年末未分配利润的调整数	941,388.53
我公司 2004 年末盈余公积的调整数	110,751.59
我公司 2004 年末法定公益金的调整数	55,375.80
调整后的 2004 年末的长期投资净额	49,445,538.15

注：以上长期投资是指我对国泰君安证券股份有限公司的投资

## 追溯调整对公司股东权益影响情况表

单位：元

项目	追溯调整前 2004 年期初余额	2004 年以前 的追溯调整数	追溯调整后 2004 年期初余额	追溯调整前 2004 年期末余额	2004 年度追 溯调整数	追溯调整后 2004 年期末余额
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (4) + (3) + (5)
股东权益合计	824,649,284.21	-31,078,588.77	793,570,695.44	1,010,479,109.54	1,107,515.92	980,508,036.69
其中：盈余 公积	66,974,255.48	-4,661,788.32	62,312,467.16	71,514,225.37	166,127.39	67,018,564.44
其中：法定 公益金	21,810,142.90	-1,553,929.44	20,256,213.46	23,221,359.27	55,375.80	21,722,805.63
未分配利润	177,031,595.20	-26,416,800.45	150,614,794.75	170,564,401.75	941,388.53	145,088,989.83

### 四、控股子公司及合营企业

#### 1、控股子公司概况

公司名称	经营范围	注册资本	实际投资比例	原始投资额	备注
安徽省丰华纺织有限公司	各种纱线和布匹（出口限非许可证的范围）的生产和销售	500 万美元	75%	31,361,700.00	
上海皇冠贸易发展有限公司	机电产品、化工原料、针纺织品等销售	10,000,000.00	90%	9,000,000.00	
大丰市华翔棉业有限公司	皮棉、棉籽、棉短绒、农副产品等销售及棉短绒加工销售等	7,000,000.00	70%	4,900,000.00	
大丰市华达棉业有限公司	棉花收购、加工等	5,800,000.00	60%	3,480,000.00	
安庆市振风拍卖有限公司	拍卖	1,000,000.00	80%	800,000.00	* <sub>1</sub>
安庆华茂经纬新型纺织有限公司	生产、加工和销售各类纱线、纺织品；纺织设备及配件的技术研究和开发	50,000,000.00	50%	25,000,000.00	

注\*<sub>1</sub>：安庆市振风拍卖有限公司于 1999 年 11 月 18 日成立，本公司对其投资采用权益法核算。因其资产、收入、利润占公司资产、收入、利润的比例均低于 10%，根据重要性原则，未合并其会计报表。

## 2、合营企业概况

公司名称	经营范围	注册资本	投资比例	原始投资额
国泰君安证券股份有限公司	证券代理买卖、自营买卖、证券承销和上市推荐等业务	3,700,000,000.00	2.15%	79,416,611.00
广发证券股份有限公司	证券代理买卖、自营买卖、证券承销和上市推荐等业务	2,000,000,000.00	2.50%	50,000,000.00
安庆振风典当有限责任公司	质押贷款	10,000,000.00	20.00%	2,000,000.00
厦门中科大微电子软件股份有限公司	微电子软件及相关产品设计、开发、销售	10,000,000.00	20.00%	2,260,000.00
宏源证券股份有限公司	证券代理买卖、自营买卖、证券承销和上市推荐等业务、证券投资咨询、资产管理等	608,745,150.00	4.59%	36,503,296.20
安徽华鹏纺织有限公司	纱线的生产、漂白、印染加工、销售；纺织面料、服装生产、加工、销售	50,000,000.00	40.00%	19,288,603.16
国泰君安投资管理股份有限公司	资产管理、企业投资、企业咨询	375,830,000.00	2.15%	8,066,796.00
安庆市商业银行	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据贴现；发放金融债券；提供担保等	168,000,000.00	6.67	11,200,000.00

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

### 1、货币资金

项目	2005.06.30	2004.12.31
现金	39,442.43	152,399.69
银行存款	110,770,001.19	115,999,780.04
其他货币资金	721,306.21	481,916.45
合计	111,530,749.83	116,634,096.18

## 2、短期投资

### (1) 短期投资

项 目	<u>2005.06.30</u>		
	短期投资金额	短期投资跌价准备	短期投资净额
股票投资	173,250.00	14,400.00	158,850.00
合 计	173,250.00	14,400.00	158,850.00

项 目	<u>2004.12.31</u>		
	短期投资金额	短期投资跌价准备	短期投资净额
股票投资	176,850.00	—	176,850.00
合 计	<b>176,850.00</b>	—	<b>176,850.00</b>

### (2) 股票基金投资明细如下：

名 称	数 量	期末市价	资料来源
中国石化	45,000股	158,850.00	上海证券交易所

### (3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 3、应收票据

种 类	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票	25,545,598.08	21,120,161.00

应收票据期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

## 4、应收账款

### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.06.30</u>			
	应收账款金额	比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	78,652,785.91	93.67	4,711,015.21	73,941,770.70
1—2 年	26,799.16	0.03	2,679.92	24,119.24
2—3 年	136,019.98	0.16	20,403.00	115,616.98
3—5 年	2,509,102.23	2.99	1,254,551.11	1,254,551.12
5 年以上	2,644,762.07	3.15	2,644,762.07	
合 计	<b>83,969,469.35</b>	<b>100.00</b>	8,633,411.31	<b>75,336,058.04</b>

账 龄	<u>2004.12.31</u>			
	<u>应收账款金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>应收账款净额</u>
1 年以内	50,084,531.71	88.80	3,005,071.90	47,079,459.81
1—2 年	954,180.65	1.69	95,418.06	858,762.59
2—3 年	283,322.20	0.50	42,498.33	240,823.87
3—5 年	4,548,232.45	8.06	2,274,116.23	2,274,116.22
5 年以上	535,889.80	0.95	535,889.80	—
<b>合 计</b>	<b>56,406,156.81</b>	<b>100.00</b>	<b>5,952,994.32</b>	<b>50,453,162.49</b>

(2) 应收账款期末余额中，欠款前五名金额合计为 33,493,838.98 元，占应收账款总额的 39.89%。

(3) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 5、其他应收款

### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.06.30</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	373,470.65	65.01	41,675.92	331,794.73
1—2 年				
2—3 年	200,000.00	34.81	30,000.00	170,000.00
3—5 年	1,000.00	0.18	500.00	500.00
5 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>574,470.65</b>		<b>72,175.92</b>	<b>502,294.73</b>

账 龄	<u>2004.12.31</u>			
	<u>其他应收款金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>其他应收款净额</u>
1 年以内	11,457,961.93	97.61	15,477.72	11,442,484.21
1—2 年	280,000.00	2.38	28,000.00	252,000.00
2—3 年	—	—	—	0
3—5 年	1,000.00	0.01	500.00	500.00
5 年以上	—	—	—	0
<b>合 计</b>	<b>11,738,961.93</b>	<b>100.00</b>	<b>43,977.72</b>	<b>11,694,984.21</b>

(2) 金额较大的其他应收款明细如下：

单位名称	金 额	款项内容
大丰市棉花行业协会	200,000.00	棉花收购保证金

(3) 其他应收款期末余额中，欠款前五名金额合计为 381,317.27 元，占其他应收款总额的 66.38%。

(4) 其他应收款期末比期初减少的主要原因是公司对安庆市商业银行股份有限公司的投资，所有手续已经完成，投资款 11,200,000.00 元已转长期投资。

(5) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 6、预付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	53,660,149.18	99.29	25,675,588.18	96.01
1—2 年	364,630.00	0.64	986,867.32	3.69
2—3 年	28,950.00	0.05	45,014.39	0.17
3—5 年	5,310.00	0.01	33,656.20	0.13
5 年以上	6,538.00	0.01	—	—
合 计	<b>54,065,577.18</b>		<b>26,741,126.09</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付账款期末余额中账龄超过一年的款项为 405,428.00 元，主要原因是本公司预付给供货单位的购货款尚余零星尾款未结算。

(3) 预付账款期末比期初增加 102.18%，主要原因是本期公司原棉和设备采购的预付款增加，尚未结算。

(4) 预付账款期末余额中无预付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 7、存货

### (1) 存货

项 目	2005.06.30		
	存货金额	存货跌价准备	存货净额
原材料	164,225,504.10	1,580,025.28	162,645,478.82
库存商品	55,062,142.11	731,248.14	54,330,893.97
在产品	26,010,342.96		26,010,342.96
合 计	<b>245,297,989.17</b>	<b>2,311,273.42</b>	<b>242,986,715.75</b>

项 目	<u>2004.12.31</u>		
	存货金额	存货跌价准备	存货净额
原材料	200,368,651.75	1,717,773.65	198,650,878.10
库存商品	43,948,929.79	592,684.70	43,356,245.09
在产品	31,896,928.78	—	31,896,928.78
合 计	<b>276,214,510.32</b>	<b>2,310,458.35</b>	<b>273,904,051.97</b>

## (2) 存货跌价准备

项 目	<u>2005.01.01</u>	本期增加	本期转回	<u>2005.06.30</u>
原材料	1,717,773.65		137,748.37	1,580,025.28
库存商品	592,684.70	138,563.44	—	731,248.14
合 计	<b>2,310,458.35</b>	138,563.44	137,748.37	<b>2,311,273.42</b>

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

## 8、待摊费用

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	结存原因
保险费		288,812.28	
保安费		16,000.00	
合 计		<b>304,812.28</b>	

## 9、长期股权投资

## (1) 股权投资类别

项 目	<u>2004.12.31</u>		本期增加		本期减少		<u>2005.06.30</u>	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	2,725,075.90	—	148,625.92	0.00	226,110.42	—	2,647,591.40	0.00
对联营企业投资	22,444,167.00	1,979,603.65	25,432,744.33	0.00	800,000.00	—	47,076,911.33	1,979,603.65
长期股票投资	9,511,464.52	1,246,432.52	0.00	1,583,496.42	3,331.58	—	9,508,132.94	2,829,928.94
其他股权投资	172,939,359.72	36,958,205.04	11,200,000.00	705,683.71	0.00	864,749.35	184,139,359.72	36,799,139.40
合 计	<b>207,620,067.14</b>	40,184,241.21	<b>36,781,370.25</b>	<b>2,289,180.13</b>	<b>1,029,442.00</b>	864,749.35	<b>243,371,995.39</b>	<b>41,608,671.99</b>

## (2) 长期投资减值准备

被投资单位名称	2004.12.31	本期增加	本期转回	2005.06.30	计提原因
吉电股份	1,246,432.52	1,583,496.42	—	2,829,928.94	成本高于期末市价
厦门中科大微电子软件股份有限公司	1,979,603.65		—	1,979,603.65	该公司全面停产
宏源证券股份有限公司	3,531,972.18		864,749.35	2,667,222.83	该公司亏损
国泰君安证券股份公司	29,971,072.85			29,971,072.85	该公司亏损
国泰君安投资管理股份有限公司	3,455,160.01	705,683.71	—	4,160,843.72	该公司继续亏损
合计	40,184,241.21	2,289,180.13	864,749.35	41,608,671.99	

## (3) 长期股票投资

被投资单位名称	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.06.30	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
吉电股份	9,511,464.52	1,246,432.52	—	1,583,496.42	3,331.58		9,508,132.94	2,829,928.94

2005 年 06 月 30 日吉电股份结存股票数量为 2140450 股，投资成本 9,508,132.94 元，2005 年 06 月 30 日收盘价为每股 3.12 元（资料来源：深圳证券交易所），2005 年 06 月 30 日市价为 6,678,204.00 元，投资成本高于期末市价，2004 年 12 月 31 日已提减值准备 1,246,432.52 元，故应计提长期投资减值准备 1,583,496.42 元。

## (4) 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资成本	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30	占注册资本比例	备注
国泰君安证券股份有限公司	未明确	79,416,611.00	79,416,611.00	—	—	79,416,611.00	2.15%	
广发证券股份有限公司	未明确	50,000,000.00	48,350,206.52	—	—	48,350,206.52	2.50%	
安庆振风典当有限责任公司	未明确	2,000,000.00	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	20.00%	*
宏源证券股份有限公司	未明确	36,503,296.20	35,105,746.20	—	—	35,105,746.20	4.59%	
国泰君安投资管理股份有限公司	未明确	8,066,796.00	8,066,796.00	—	—	8,066,796.00	2.15%	
安庆市商业银行	未明确	11,200,000.00		11,200,000.00		11,200,000.00	6.67%	
合计		187,186,703.20	172,939,359.72	11,200,000.00	—	184,139,359.72		

注\*：安庆振风典当有限责任公司注册资本为 1,000 万元，实收资本为 1,001.55 万元，本公司对安庆振风典当有限责任公司投资额为 200 万元，占其注册资本的 20%，占实收资本的 19.97%。实际投资比例与注册资本比例不一致的原因系安庆振风典当有限责任公司原为安庆市人民银行创办，由于政策的原因，保留了个人的持股部分，而其他股东均为法人

股，注册时没有考虑到实收资本比注册资本多出 15500 股，造成实收资本与注册资本不一致。由于本公司出资额仅占安庆振风典当有限责任公司实收资本的 19.97%，本公司按成本法核算该项长期投资。

(5) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	累计追加投资额	本期被投资单位权益增减额	累计分得的现金红利额	累计权益增减额
安庆市振风拍卖有限公司	800,000.00	—	148,625.92	352,000.00	196,065.99
厦门中科大微电子软件股份有限公司	2,260,000.00	—	0.00	0.00	-280,396.35
安徽华鹏纺织有限公司	19,288,603.16	—	432,744.33	978,109.99	808,704.52
安徽华茂经纬新型纺织公司	<b>25,000,000.00</b>	—	<b>0.00</b>	0.00	<b>0.00</b>
<b>合计</b>	<b>47,348,603.16</b>	<b>—</b>	<b>581,370.25</b>	<b>1,330,109.99</b>	<b>724,374.16</b>

(6) 股权投资差额明细列示如下

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2004.12.31	本期增加	本年摊销	其他减少	2005.06.30	备注
安徽省丰华纺织有限公司	1,962,208.41	10 年	1,749,635.83	—	98,110.42	—	1,651,525.41	购买价高于净
安徽华鹏纺织有限公司	-711,396.84	10 年	-509,834.41	—	-35,569.84	—	-474,264.57	购买价低于净
<b>合计</b>	<b>1,250,811.57</b>		<b>1,239,801.42</b>	<b>—</b>	<b>62,540.58</b>		<b>1,177,260.84</b>	

(7) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 10、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

### 固定资产原价：

类别	2005. 01. 01	本期增加	本期减少	2005. 06. 30
通用设备				
1 机械设备	21,388,626.06	86,000.00	0.00	21,474,626.06
2 动力设备	101,698,173.39	473,129.55	4,369,573.64	97,801,729.30
3 运输设备	7,957,545.10	0.00	0.00	7,957,545.10
4 仪器仪表	29,462,374.54	311,159.61	2,200.00	29,771,334.15
5 非生产用设备	795,253.22	58,931.00	0.00	854,184.22
专用设备	958,540,364.24	8,691,158.68	4,524,845.85	962,706,677.07
房屋及构筑物				
1 生产用房	221,128,456.38	172,723.35	404,360.00	220,896,819.73
2 生产用构筑物	21,586,731.60	38,958.40	0.00	21,625,690.00
3 非生产用房屋	1,569,139.70	158,272.18	0.00	1,727,411.88
<b>合计</b>	<b>1,364,126,664.23</b>	<b>9,990,332.77</b>	<b>9,300,979.49</b>	<b>1,364,816,017.51</b>

**累计折旧:**

类 别	2005. 01. 01	本期增加	本期减少	2005. 06. 30
通用设备				
1 机械设备	7, 277, 442. 76	670, 775. 09	0. 00	7, 948, 217. 85
2 动力设备	25, 958, 913. 15	2, 541, 572. 67	3, 387, 639. 22	25, 112, 846. 60
3 运输设备	3, 164, 932. 12	315, 058. 88	0. 00	3, 479, 991. 00
4 仪器仪表	9, 881, 105. 81	1, 013, 518. 79	1, 035. 24	10, 893, 589. 36
5 非生产用设备	112, 917. 63	21, 137. 66	0. 00	134, 055. 29
专用设备	205, 732, 054. 84	32, 259, 121. 82	507, 641. 29	237, 483, 535. 37
房屋及构筑物				
1 生产用房	60, 602, 753. 65	2, 717, 209. 23	17, 832. 36	63, 302, 130. 52
2 生产用构筑物	4, 148, 002. 79	444, 220. 67	0. 00	4, 592, 223. 46
3 非生产用房屋	107, 960. 58	69, 872. 24	0. 00	177, 832. 82
<b>合 计</b>	<b>316, 986, 083. 33</b>	<b>40, 052, 487. 05</b>	<b>3, 914, 148. 11</b>	<b>353, 124, 422. 27</b>
<b>固定资产净值:</b>	<b>1, 047, 140, 580. 90</b>			<b>1, 011, 691, 595. 24</b>

**固定资产减值准备:**

类 别	2005. 01. 01	本期增加	本期转回	2005. 06. 30
通用设备				
1 机械设备	63, 969. 67	0. 00	0. 00	63, 969. 67
2 动力设备	501, 159. 54	0. 00	28, 310. 44	472, 849. 10
3 运输设备	115, 055. 31	0. 00	0. 00	115, 055. 31
4 仪器仪表	1, 158, 222. 34	0. 00	0. 00	1, 158, 222. 34
5 非生产用设备	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
专用设备	492, 406. 77	0. 00	3, 950. 58	488, 456. 19
房屋及构筑物				
1 生产用房	1, 833, 511. 67	0. 00	0. 00	1, 833, 511. 67
2 生产用构筑物	77, 854. 44	0. 00	0. 00	77, 854. 44
<b>合 计</b>	<b>4, 242, 179. 74</b>	<b>0. 00</b>	<b>32, 261. 02</b>	<b>4, 209, 918. 72</b>
<b>固定资产净额</b>	<b>1, 042, 898, 401. 16</b>			<b>1, 007, 481, 676. 52</b>

(1) 固定资产本年增加数中, 由在建工程转入 8,453,237.68 元。

(2) 本公司固定资产无置换、抵押、担保情况。

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

**11、工程物资**

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
预付大型设备款	—	2,740,250.00

工程物资期末余额为零，主要原因是期初购置的大型设备预付款本期已到货并转入在建工程进行安装。

## 12、在建工程

工程名称	预算数	2004.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	2005.06.30	资金来源	工程投入占 预算的比例
紧密纺技术改造项目	5.02亿元	18,815,494.16	21,819,603.73	—	—	40,635,097.89	配股、借款 及自筹	99%
其他零星技改项目	—	20,909,190.36	18,446,558.21	8,453,237.68	—	30,902,510.89	自筹	—
合计		<b>39,724,684.52</b>	<b>40,266,161.94</b>	<b>8,453,237.68</b>	—	<b>71,537,608.78</b>		

(1) 本期在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(2) 在建工程期末比期初增加 80.08%，主要原因是本年度的技术改造项目全面启动，“紧密纺项目”扫尾工程陆续发生。

## 13、无形资产

项目	取得 方式	原始金额	2004.01.01	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.06.30	剩余摊 销年限
计算机网 络系统(一)	购买	1,141,932.00	456,772.80	—	114,193.20	799352.40	342579.60	1年六个月
计算机网 络系统(二)	购买	482,500.00	369,916.67	—	48,250.00	160833.33	321666.67	3年4个月
合计		<b>1,624,432.00</b>	<b>826,689.47</b>	—	<b>162,443.20</b>	<b>960185.73</b>	<b>664246.27</b>	

本期无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 14、短期借款

种类	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	260,476,500.00	222,200,000.00
保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00
合计	<b>265,476,500.00</b>	<b>232,200,000.00</b>

保证借款期末余额全部系安徽华茂集团有限公司提供担保。

## 15、应付票据

种类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	5,206,450.28	41,008,702.92

(1) 应付票据期末比期初减少 87.30%，主要原因是采购原棉支付的承兑汇票到期承付。

(2) 应付票据期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

### 16、应付账款

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付账款	25,000,046.96	22,732,790.84

(1) 应付账款期末余额中无账龄超过三年的大额应付款项。

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

### 17、预收账款

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
预收账款	2,830,671.12	4,880,534.01

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

### 18、应付工资

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付工资	4,093,260.53	3,648,988.67

应付工资中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

### 19、应付福利费

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
福利费	29,067,517.59	29,745,833.77
职工福利及奖励基金	456,731.68	421,569.67
合 计	<b>29,524,249.27</b>	<b>30,167,403.44</b>

### 20、应交税金

税 种	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	税 率
增值税	5,295,673.75	-9,979,591.72	营业收入的 17%
企业所得税	2,996,127.79	382,069.67	应纳税所得额的 33%
房产税	2,806.00	628,189.14	房产余值的 1.20%
城建税	491,083.34		应纳增值税额的 7%
个人所得税	16,753.99	58,603.27	—
印花税	1,789.48	1,279.01	—
合 计	<b>8,804,234.35</b>	<b>-8,909,450.63</b>	

应交税金期末比期初增加的主要原因是：期初的增值税进项税金未抵扣数已抵扣完毕，6 月份当月实现的应交税金较多。

## 21、其他应付款

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	计缴标准
教育费附加	342,327.78	202,082.99	流转税的 3%

## 22、其他应付款

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
其他应付款	1,298,351.72	518,908.22

(1) 金额较大的其他应付款明细如下:

单位名称	金 额	款项内容
代扣个人医疗统筹金	469,540.72	
质保金	182,562.30	质保金

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过三年的大额应付款项。

(3) 其他应付款期末比期初增加 150.21%，主要原因是代扣的个人医疗统筹金暂未结算。

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

## 23、预提费用

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	结存原因
水电费	2,002,950.77	7,336,021.68	未结算
利 息	417,247.61	325,660.50	未支付
运 费	900,000.00		未结算
保险费	483,736.38		未结算
河道维护费	350,000.00		未结算
其 他	1,281,881.35		*
合 计	<b>5,435,816.11</b>	<b>7,661,682.18</b>	

\*控股子公司华达和华翔棉业属于轧花企业，预提第三季度的季节性停工费用。

## 24、长期借款

借款类别	币种	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
信用借款	人民币	140,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	人民币	45,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	日圆	42,064,593.78	42,064,593.78
保证借款	瑞士法郎	186,581,724.74	186,581,724.74
应计利息支出	—	335,155.59	377,294.99
合 计		<b>413,981,474.11</b>	<b>424,023,613.51</b>

保证借款期末余额全部系安徽华茂集团有限公司提供担保。

## 26、股本

## 股份变动情况表

数量单位：股

项 目	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		小计
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份								
其中：国家持有股份	377466005							377466005
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
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								
未上市流通股份合计	<b>377466005</b>							<b>377466005</b>
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	251644001							251644001
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	<b>251644001</b>							<b>251644001</b>
三、股份总数	<b>629110006</b>							<b>629110006</b>

## 27、资本公积

项 目	<u>2004.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2005.06.30</u>
股本溢价	128,521,038.51			128,521,038.51
拨款转入	10,573,408.30			10,573,408.30
接受现金捐赠	6,184.48			6,184.48
其他资本公积	189,845.13			189,845.13
合 计	<b>139,290,476.42</b>			<b>139,290,476.42</b>

## 28、盈余公积

项 目	<u>2004.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2005.06.30</u>
法定盈余公积	43,445,611.24		—	43,445,611.24
公益金	21,722,805.63		—	21,722,805.63
储备基金	1,332,791.01		—	1,332,791.01
企业发展基金	517,356.56		—	517,356.56
合 计	<b>67,018,564.44</b>		—	<b>67,018,564.44</b>

本年度盈余公积较 2004 年年报披露数减少 4,495,660.93 元，是因为 2004 年度，我公司投资的国泰君安公司由原先执行行证券公司会计制度改为执行《金融企业会计制度》，因会计政策与会计估计的变更而对各项资产补提减值准备或确认预计负债、进行重大会计差错更正，并进行了追溯调整，本公司以日前收到的国泰君安公司 2004 年度审计报告和财务报表为基础进行追溯调整所致。

## 29、未分配利润

项 目	<u>2004.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2005.06.30</u>
未分配利润	145,088,989.83	32,479,550.86	—	177,568,540.69

本年度期初未分配利润较 2004 年年报披露数减少 25,475,411.92 元,原因同上。

## 30、主营业务收入

### (1) 各年度主营业务收入

项 目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
纱 线	341,478,011.36	322,361,783.41
布	189,031,488.75	192,998,658.42
棉 籽	6,600,856.27	2,387,135.22
合 计	<b>537,110,356.38</b>	<b>517,747,577.05</b>

### (2) 前五名客户销售收入情况

项 目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
前五名客户销售收入总额	217,951,977.01	169,338,643.20
占本公司主营业务收入的比列	40.58%	32.71%

## 33、主营业务成本

项 目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
纱 线	283,145,547.88	266,692,484.25
布	152,692,278.50	164,305,346.54
棉 籽	5,099,835.83	2,177,949.47
合 计	<b>440,937,662.21</b>	<b>433,175,780.26</b>

### 34、主营业务税金及附加

税 种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城建税	2,036,693.49	1,444,283.66
教育费附加	864,033.56	693,710.84
合 计	<b>2,900,727.05</b>	<b>2,137,994.50</b>

### 35、其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
材料、下脚	809,797.32	696,455.43
其他	1,614.67	10,800.00
合 计	<b>811,411.99</b>	<b>707,255.43</b>

### 36、营业费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业费用	8,873,445.12	6,854,285.65

营业费用本期比上年同期增加 32.51%，主要原因是本期销售量增加导致运输费用增加。

### 37、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	12,686,925.24	13,165,791.05
减：利息收入	191,196.28	356,587.11
其 他	17,576.38	184,491.76
合 计	<b>12,513,305.34</b>	<b>12,993,695.70</b>

### 38、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	1,590.91	126,159.89
联营或合营公司分配来的利润	2,500,000.00	80,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	545,800.41	444,024.97
股权投资差额摊销	-62,540.58	-117,290.92
计提的长期投资减值准备	-1,424,430.78	-641,558.68
计提的短期投资跌价准备	-14,400.00	—
股权转让收益	<b>0.00</b>	-1,802,925.85
合 计	<b>1,546,019.96</b>	<b>-1,911,590.59</b>

(1) 本公司投资收益汇回无重大限制。

(2) 投资收益本期较去年同期增加的原因是：我公司投资的广发证券公司分来利润 250 万元。

### 39、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净收益	18,611.33	—
合 计	<b>18,611.33</b>	—

### 40、营业外支出

项 目	2004 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产净损失	415272.45	706,407.09
其他	66,511.43	2,168.04
合 计	<b>481,783.88</b>	<b>708,575.13</b>

### 39、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年 1-6 月
资金往来	20,000.00
其他	21,788.86
合 计	<b>41,788.86</b>

### 40、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年 1-6 月
修理费	168,360.81
差旅费	843,691.06
办公费	561,253.84
宣传费	624,892.00
业务招待费	418,526.01
租赁费	446,902.40
审计费	323,000.00
工会经费	768,728.03
河道维护费	600,000.00
其他	832,114.63
合 计	<b>5,587,468.78</b>

### 41、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2005 年 1-6 月
利息收入	191,577.63

## (六)、母公司会计报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.06.30</u>			
	应收账款金额	比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	59,619,847.59	94.33%	3,577,190.86	56,042,656.73
1—2 年	12.96	0.00%	1.30	11.66
2—3 年	135,959.98	0.22%	20,394.00	115,565.98
3—5 年	1,016,417.75	1.61%	508,208.88	508,208.88
5 年以上	2,430,416.31	3.85%	2,430,416.31	-
合 计	<b>63,202,654.59</b>		<b>6,536,211.33</b>	<b>56,666,443.26</b>

账 龄	<u>2004.12.31</u>			
	应收账款金额	比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	39,623,713.98	89.57	2,377,422.84	37,246,291.14
1—2 年	953,519.45	2.16	95,351.94	858,167.51
2—3 年	213,570.20	0.48	32,035.53	181,534.67
3—5 年	2,910,954.21	6.58	1,455,477.11	1,455,477.10
5 年以上	535,889.80	1.21	535,889.80	—
合 计	<b>44,237,647.64</b>	<b>100.00</b>	<b>4,496,177.22</b>	<b>39,741,470.42</b>

(2) 应收账款期末余额中，欠款前五名金额合计为 21,764,655.73 元，占应收账款总额的 34.44%。

(3) 应收账款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 2、其他应收款

## (1) 账龄分析

账 龄	<u>2005.06.30</u>			
	其他应收款金额	比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	315,283.70	99.68%	18,917.02	296,366.68
1—2 年				-
2—3 年				-
3—5 年	1,000.00	0.32%	500.00	500.00
5 年以上				-
合 计	<b>316,283.70</b>		<b>19,417.02</b>	<b>296,866.68</b>

账 龄	2004.12.31			
	其他应收款金额	比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	11,274,471.60	99.99	4,468.30	11,270,003.30
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3—5 年	1,000.00	0.01	500.00	500.00
5 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>11,275,471.60</b>	<b>100.00</b>	<b>4,968.30</b>	<b>11,270,503.30</b>

(2) 金额较大的其他应收款明细如下:

单位名称	金 额	款项内容
章家海	53,317.00	暂借认证费
梁宝林	50,798.67	暂借定金

(3) 其他应收款期末余额中, 欠款前五名金额合计为 201,317.27 元, 占其他应收款总额的 63.65%。

(4) 其他应收款期末比期初减少的主要原因是公司对安庆市商业银行股份有限公司的投资, 所有手续已经完成, 投资款 11,200,000.00 元已转长期投资

(5) 其他应收款期末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

### 3、长期股权投资

(1) 股权投资类别

项 目	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.06.30	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	52,587,317.75	0.00	1,647,104.89	0.00	226,110.42	—	54,008,312.22	0.00
对联营企业投资	22,444,167.00	1,979,603.65	25,432,744.33	0.00	800,000.00	—	47,076,911.33	1,979,603.65
长期股票投资	9,511,464.52	1,246,432.52	0.00	1,583,496.42	3,331.58	—	9,508,132.94	2,829,928.94
其他股权投资	172,939,359.72	36,958,205.04	11,200,000.00	705,683.71	0.00	864,749.35	184,139,359.72	36,799,139.40
合 计	<b>257,482,308.99</b>	<b>40,184,241.21</b>	<b>38,279,849.22</b>	<b>2,289,180.13</b>	<b>1,029,442.00</b>	<b>864,749.35</b>	<b>294,732,716.21</b>	<b>41,608,671.99</b>

(2) 长期投资减值准备

被投资单位名称	2004.12.31	本期增加	本期转回	2005.06.30	计提原因
吉电股份	1,246,432.52	1,583,496.42	—	2,829,928.94	成本高于期末市价
厦门中科大微电子软件股份有限公司	1,979,603.65		—	1,979,603.65	该公司全面停产
宏源证券	3,531,972.18		864,749.35	2,667,222.83	该公司亏损

国泰君安证券股份有限公司	29,971,072.85			29,971,072.85	该公司亏损
国泰君安投资管理股份有限公司	3,455,160.01	705,683.71	—	4,160,843.72	该公司继续亏损
<b>合计</b>	<b>40,184,241.21</b>	<b>2,289,180.13</b>	<b>864,749.35</b>	<b>41,608,671.99</b>	

## (3) 长期股票投资

被投资单位名称	2004.12.31		本期增加		本期减少		2004.12.31		股份类别
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	
吉电股份	9,511,464.52	1,246,432.52	—	1,583,496.42	3,331.58		9,508,132.94	2,829,928.94	流通股

## (4) 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资成本	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30	占注册资本比例	备注
国泰君安证券股份有限公司	未明确	79,416,611.00	79,416,611.00	—	—	79,416,611.00	2.15%	
广发证券股份有限公司	未明确	50,000,000.00	48,350,206.52	—	—	48,350,206.52	2.50%	
安庆振风典当有限责任公司	未明确	2,000,000.00	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	20.00%	
宏源证券股份有限公司	未明确	36,503,296.20	35,105,746.20	—	—	35,105,746.20	4.59%	
国泰君安投资管理股份有限公司	未明确	8,066,796.00	8,066,796.00	—	—	8,066,796.00	2.15%	
安庆市商业银行	未明确	11,200,000.00		11,200,000.00		11,200,000.00	6.67%	
<b>合计</b>		<b>187,186,703.20</b>	<b>172,939,359.72</b>	<b>11,200,000.00</b>	<b>—</b>	<b>184,139,359.72</b>		

## (5) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	累计追加投资额	本期被投资单位权益增减额	累计分得的现金红利额	累计权益增减额
安徽省丰华纺织有限公司	31,361,700.00	—	584,240.11	0.00	2,393,384.66
上海皇冠贸易发展有限公司	9,000,000.00	—	179,578.74	2,963,802.96	1,246,139.18
大丰市华翔棉业有限公司	4,900,000.00	—	349,319.07	0.00	335,692.73
大丰市华达棉业有限公司	3,480,000.00	—	287,230.63	0.00	295,329.66
安庆市振风拍卖有限公司	800,000.00	—	148,625.92	352,000.00	196,065.99
厦门中科大微电子软件股份有限公司	2,260,000.00	—	0.00	0.00	-280,396.35
安徽华鹏纺织有限公司	19,288,603.16	—	432,744.33	978,109.99	808,704.52
安徽华茂经纬新型纺织公司	25,000,000.00		0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>96,090,303.16</b>		<b>1,981,738.8</b>	<b>4,293,912.95</b>	<b>4,994,920.39</b>

(6) 股权投资差额明细列示如下

被投资 单位名称	初始金额	摊销 期限	2004.01.01	本期 增加	本年摊销	其他 减少	2004.12.31	备注
安徽省丰华纺织有限公司	1,962,208.41	10 年	1,749,635.83	—	98,110.42	—	1,651,525.41	购买价高于净资产
安徽华鹏纺织有限公司	-711,396.84	10 年	-509,834.41	—	-35,569.84	—	-474,264.57	购买价低于净资产
合 计	<b>1,250,811.57</b>		<b>1,239,801.42</b>	—	<b>62,540.58</b>		<b>1,177,260.84</b>	

(7) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 5、主营业务收入

(1) 各年主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
纱 线	350,967,481.21	347,048,875.18
布	156,095,392.57	143,236,068.87
合 计	<b>507,062,873.78</b>	<b>490,284,944.05</b>

(2) 前五名客户销售收入情况

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
前五名客户销售收入总额	217,951,977.01	169,338,643.20
占本公司主营业务收入的比例	42.98%	34.54%

## 6、主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
纱 线	296,142,050.17	291,386,533.96
布	123,244,053.77	119,474,525.37
合 计	<b>419,386,103.94</b>	<b>410,861,059.33</b>

## 7、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	1,590.91	126,159.89
联营或合营公司分配来的利润	2,500,000.00	80,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	2,044,279.38	1,845,882.03
股权投资差额摊销	-62,540.58	-117,290.92
计提的长期投资减值准备	-1,424,430.78	-641,558.68

冲回的短期投资跌价准备	-14,400.00	—
股权转让收益	<b>0.00</b>	-1,802,925.85
<b>合 计</b>	<b>3,044,498.93</b>	<b>-509,733.53</b>

### (七)、关联方关系及其交易

#### 1、关联方关系

##### (1)、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济类型	法定代表人
安徽华茂集团有限公司	安徽省安庆市纺织南路 80 号	企业法人财产管理	母公司	有限责任公司	华冠雄
安徽省丰华纺织有限公司	安徽省安庆市纺织南路 80 号	各种纱线和布匹(出口限非许可证的范围)的生产和销售	子公司	中外合资经营有限责任公司	华冠雄
上海皇冠贸易发展有限公司	上海浦东归昌路 258 号	机电产品、化工原料、针纺织品等销售	子公司	有限责任公司	王卫国
大丰市华翔棉业有限公司	江苏省大丰市草堰镇新中路 9 号	皮棉、棉籽、棉短绒、农副产品等销售及	子公司	有限责任公司	王功著
大丰市华达棉业有限公司	江苏省大丰市三龙镇工业园区	棉花收购、加工等	子公司	有限责任公司	王功著
安庆市振风拍卖有限公司	安徽省安庆市人民路 232 号	拍卖	子公司	有限责任公司	於甘林

##### (2)、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	<u>2004.01.01</u>	本期增加	本期减少	<u>2004.12.31</u>
安徽华茂集团有限公司	112,930,000.00	—	—	112,930,000.00
安徽省丰华纺织有限公司	5,000,000.00 美元	—	—	5,000,000.00 美元
上海皇冠贸易发展有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
大丰市华翔棉业有限公司	—	7,000,000.00	—	7,000,000.00
大丰市华达棉业有限公司	5,800,000.00	—	—	5,800,000.00
安庆市振风拍卖有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00

##### (3)、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.06.31	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
安徽华茂集团有限公司	377,466,005.00	60.00		—	—			
安徽省丰华纺织有限公司	3,750,000.00 美元	75.00		—	—	—		
上海皇冠贸易发展有限公司	9,000,000.00	90.00		—	—	—		
大丰市华翔棉业有限公司	4,900,000.00	70.00		70.00	—	—		
大丰市华达棉业有限公司	3,480,000.00	60.00	—	—	—	—		
安庆市振风拍卖有限公司	800,000.00	80.00	—	—	—	—		

#### (4)、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
安徽华茂进出口有限责任公司	同受安徽华茂集团有限公司控制
安庆市纺润包装有限公司	同受安徽华茂集团有限公司控制
安庆市纺润实业总公司	同受安徽华茂集团有限公司控制
安庆市万顺汽车运输有限责任公司	同受安徽华茂集团有限公司控制
安徽华鹏纺织有限公司	联营企业
安庆申冠针织有限公司	与本公司同一董事长

## 2、关联方交易

### (1) 采购货物

①定价政策：采用市场统一价格。

②采购货物明细表

### (2) 采购货物明细表

企业名称	购货品种	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		金额	占本期购货百分比 (%)	金额	占本期购货百分比 (%)
安徽华鹏纺织有限公司	纱、线	5,754,460.61	1.54	15,861,898.22	3.50
安庆市纺润包装有限公司	辅料	4,601,638.91	1.23	442,492.30	0.10
合计		10,356,099.52	2.77	16,304,390.52	3.60

\*安徽省丰华纺织有限公司本期是本公司的控股子公司，已纳入合并报表范围，上年同期是安徽华茂集团有限公司的控股子公司。

## 2、销售货物

(1) 定价政策：采用市场统一价格。

(2) 销售货物明细表

企业名称	销售品种	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		金 额	占本期销货百分比 (%)	金 额	占本期销货百分比 (%)
安徽华茂进出口有限责任公司	纱、线	1,056.86		—	—
	布	1,879,233.46	0.35	365,572.59	0.07
	小计	1,880,290.32	0.35	365,572.59	0.07
安徽华鹏纺织有限公司	纱、线	9,372,401.59	1.74	24,119,210.21	4.66
安庆申冠针织有限公司	纱、线	38,009.68	0.01	6,708,144.53	1.29
合 计		<b>11,290,701.59</b>	<b>2.10</b>	<b>31,192,927.33</b>	<b>6.02</b>

### (3)、关联方应收应付款项余额

项 目	2005 年 06 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应收账款：		
安徽华茂进出口有限责任公司	15,870,462.85	7,457,273.84
安徽华鹏纺织有限公司	298,449.62	—
其他应付款：		
安徽华茂集团有限公司		150,757.04

### (4)、其他关联交易事项

(1) 根据本公司与安徽华茂进出口有限责任公司签定的协议，本公司进出口业务以安徽华茂进出口有限责任公司的名义办理，并无偿使用其相关配额，本公司进出口业务所发生的所有费用由本公司承担。

(2) 根据本公司与安徽华茂集团有限公司签订的《土地使用权租赁协议》，本公司租赁安徽华茂集团有限公司土地面积为 68,759.00 平方米，2005 年 1-6 月支付租金 110,000.00 元，2004 年 1-6 月支付租金 110,000.00 元。

(3) 据本公司与安徽华茂集团有限公司签订的《综合服务协议》，本公司租赁安徽华茂集团有限公司部分办公设施，2005 年 1-6 月支付办公设施租赁费 317,102.40 元，2004 年 1-6 月支付办公设施租赁费 317,102.40 元。

(4) 据本公司与安徽华茂集团有限公司签订的《综合服务协议》，本公司使用安徽华茂集团有限公司职工医院、食堂、幼儿园等综合服务设施，2005 年 1-6 月支付该项费用 3,405,069.69 元，2004 年 1-6 月支付该项费用 3,585,959.75 元。

(5) 据本公司与安庆市万顺汽车运输有限责任公司签定的运输协议，本公司销售业务全部委托安庆市万顺汽车运输有限责任公司运输，2005 年 1-6 月支付运输费 5,564,385.22 元，2004 年 1-6 月支付运输费 4,428,913.29 元。

(6) 止 2005 年 6 月 30 日，安徽华茂集团有限公司为本公司借款本金提供担保人民币 4,500 万元，日元 52,778 万元（按期末汇率折合人民币为 42,064,593.78），瑞士法郎 2,588 万法郎（按期末汇率折合人民币为 186,581,724.74 元）；安徽华茂集团有限公司为安徽省丰华纺织有限公司短期借款本金提供担保人民币 500 万元。

#### **(八)、或有事项**

本公司参股的宏源证券股份有限公司于 2001 年 12 月 18 日召开临时股东大会，审议通过《关于实施公司非证券类资产及负债剥离处置方案的补充协议》。根据该协议，为保证宏源证券股份有限公司非证券类资产及负债剥离处置方案的顺利实施，对已剥离给中国信达资产管理公司的 520,455,717.68 元非证券类资产处置可能出现的最终损失，由法人股股东按股份比例承担。截止 2004 年 12 月 31 日，宏源证券股份有限公司总股本为 60874.5 万股，法人股为 36628.5 万股，本公司持有法人股 2795.1 万股，占法人股总额的 7.63%。目前，宏源证券股份有限公司尚未确定可能出现的最终损失，本公司亦无法预计可能出现的最终损失，因此未计提长期投资减值准备。

截至 2005 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

#### **(九)、承诺事项**

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### **(十)、资产负债表日后事项**

本公司于 2005 年 4 月 17 日召开的第二届第十八次董事会审议通过的 2004 年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

截至 2005 年 4 月 17 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### **(十一)、其他重要事项**

截止 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 七、备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
  - 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
  - 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
  - 4、《安徽华茂纺织股份有限公司章程》文本。
- 上述备查文件均完整备置于本公司办公地点。

董事长：华冠雄

安徽华茂纺织股份有限公司董事会

二〇〇五年八月八日