

华芳纺织股份有限公司

2005年半年度报告



(600273)

二 五年八月一日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况.....	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节	管理层讨论与分析.....	10
第六节	重要事项.....	15
第七节	财务报告.....	20
第八节	备查文件.....	20

第一节 重要提示

一、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。

二、公司负责人董事长兼总经理黄兴如先生、会计机构负责人陈惠娟女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

三、公司全体董事均出席了董事会会议。

四、公司半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称： 华芳纺织股份有限公司
中文简称： 华芳纺织
公司法定英文名称： HUAFANG TEXTILE Co., Ltd.
- 二、公司股票上市证券交易所： 上海证券交易所
股票简称： 华芳纺织
股票代码： 600273
- 三、公司注册地址及办公地址： 江苏省张家港市塘桥镇人民南路1号
邮政编码： 215611
公司网址： <http://www.hfangfz.com>
电子信箱： fzgf@hfangfz.com
- 四、法定代表人： 黄兴如先生
- 五、董事会秘书： 宋满元先生
证券事务代表： 邹国栋先生
联系地址： 江苏省张家港市塘桥镇人民南路1号
电话： (0512) 58438202
传真： (0512) 58441898
电子信箱： fzgf@hfangfz.com
- 六、公司指定信息披露报纸： 《上海证券报》
指定信息披露互联网网址： <http://www.sse.com.cn>
半年度报告备置地点： 公司证券部
- 七、其他相关资料
公司首次注册登记日期 1998年4月3日
公司最近变更登记日期 2005年1月11日

公司变更注册登记地址 张家港市塘桥镇人民南路1号
 企业法人营业执照注册号： 3200001103539
 税务登记号码： 32058213479837X
 公司聘请的会计师事务所 上海上会会计师事务所有限公司
 会计师事务所办公地址 上海市威海路755号文新报业大厦20楼

八、主要财务数据和指标

表一、主要财务数据和财务指标

单位：元

财务指标	2005年6月30日	2004年12月31日	增减幅度 (+、-) %
流动资产	410,347,321.38	456,102,668.17	-10.03
流动负债	208,611,563.59	272,448,154.40	-23.43
总资产	823,114,761.01	887,214,026.89	-7.22
股东权益(不包含少数股东权益)	614,503,197.42	614,765,872.49	-0.04
每股净资产	2.86	2.86	——
调整后的每股净资产	2.86	2.86	——
财务指标	2005年6月30日	2004年6月30日	增减幅度 (+、-) %
净利润	10,487,324.93	9,538,951.35	9.94
扣除非经常性损益后的净利润	11,240,249.17	8,777,879.09	28.05
全面摊薄每股收益	0.049	0.044	11.36
全面摊薄净资产收益率(%)	1.71	1.54	0.17
经营活动产生的现金流量净额	126,250,926.51	-18,637,811.19	777.39

表二：非经常性损益项目

单位：元

项 目	金 额
其他各项营业外收入、支出	1,1237,67.52
非经营性损益的纳税影响数	-370,843.28
合 计	752,924.24

表三：按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.05%	4.02%	0.12	0.12
营业利润	2.74%	2.71%	0.08	0.08
净利润	1.71%	1.69%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后净利润	1.83%	1.81%	0.05	0.05

注：1、以上财务数据与指标均按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号——半年度报告的内容与格式》以及中国证监会颁布的其他有关信息披露规范的相关规定填写和计算。

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、报告期内公司股本变动情况

报告期内，公司股本未发生变化。

二、报告期期末股东总数：30620户。

三、公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	报告期内增减(股)	持股股数(股)	持股比例%	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
1	华芳集团有限公司	0	100000000	46.51	未流通	否	——
2	张家港市塘桥福利毛织厂	0	20000000	9.30	未流通	否	——
3	张家港市青龙铜材厂	0	4500000	2.09	未流通	否	——
4	招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	-1782989	609375	0.28	已流通	未知	——
5	翁楚娟	-36744	544893	0.25	已流通	未知	——
6	潘元庆	——	508100	0.24	已流通	未知	——
7	陈潜	139500	487700	0.23	已流通	未知	——
8	林桂朝	22212	432931	0.20	已流通	未知	——
9	胡柏君	——	316192	0.15	已流通	未知	——
10	刘晖	——	301237	0.14	已流通	未知	——

前十名流通股股东持股情况

序号	股东名称(全称)	年末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
1	招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	609,375	人民币A股
2	翁楚娟	544,893	人民币A股
3	潘元庆	508,100	人民币A股
4	陈潜	487,700	人民币A股

5	林桂朝	432,931	人民币A股
6	胡柏君	316,192	人民币A股
7	刘 晖	301,237	人民币A股
8	曹 隽	290,881	人民币A股
9	钱一如	286,918	人民币A股
10	温东霞	250,000	人民币A股

注：1、公司未流通的法人股股东无关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；其它流通股东未知其有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2、持有本公司5%以上的股东共计两家，分别是华芳集团有限公司和张家港市塘桥福利毛织厂。报告期内，两企业所持股份无增减变动，也无被质押、冻结或托管的情况。

3、本公司股本结构中，无作为战略投资者或一般法人参加配售新股成为前十名股东的情况。

四、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

第四节 董事、监事、高管人员情况

一、董事、监事和高管人员持股变动

报告期内，公司董事、监事、高管人员均持股情况未发生变化。

二、董事、监事、高管人员变动情况：

报告期内，公司董事、监事、高管人员均未发生变动。

第五节 管理层讨论与分析

一、公司经营情况简介

报告期内，国内外纺织市场竞争日益激烈，美国、欧盟等国家相继对我国采取了一系列严厉的贸易限制措施；同时，国内的棉花、能源等原辅材料价格继续上涨，国家电力供应紧张，这一切都给公司的经营与发展造成了不利的影响。面对市场冲击及挑战，公司管理层大力落实董事会的各项工作规划，积极采取各项应对措施：首先积极调整出口商品结构，加大开发力度，采取多元化的手段，不断提高产品质量与档次；其次，在巩固原有市场的基础上大力拓展新兴市场。另一方面，公司狠抓生产经营，强化管理，严控产品成本。

2005年1-6月份，公司在广大股东及客户的支持下，通过全体员工的努力，报告期内实现主营业务收入27,812.71万元，同比增长了12.44%，实现净利润1,048.73万元，同比上升了9.94%。

二、公司财务指标分析

表一：

单位：元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	增加幅度（±）%
总资产	823,114,761.01	887,214,026.89	-7.22
应收账款	16,876,036.90	39,525,230.47	-57.30
存货	63,267,462.00	85,881,691.72	-26.33
固定资产	277,521,127.95	294,536,297.88	-5.78
股东权益	614,503,197.42	614,765,872.49	-0.04

注：

1、应收账款报告期期末比期初下降了57.30%，主要原因为报告期内，公司加大了应收账款清收工作的力度，同时严格控制应收账款的帐期，从而使得报告期应收账款余额大幅下降。

2、存货报告期期末比期初减少了26.33%，主要原因是为控制库存的降价或受灾风险，更加合理利用流动资金，从而根据需要降低各类库存所致

表二：

单位：元

项目	2005年6月30日	2004年6月30日	增幅(±)%
主营业务收入	278,127,148.90	247,361,108.01	12.44
主营业务成本	253,111,300.42	224,714,973.97	12.64
主营业务利润	24,901,574.82	22,646,134.04	9.96
营业费用	5,889,765.14	5,450,616.69	8.06
管理费用	2,924,729.27	3,052,885.24	-4.20
财务费用	2,318,289.73	1,628,377.35	42.37
净利润	10,487,324.93	9,538,951.35	9.94
现金及现金等价物净增加额	1,483,823.01	67,388,166.12	-97.80

注：1、主营业务收入本期比上年同期增加12.44%，主要原因为报告期内配额取消后，公司通过加大销售力度，拓宽销售渠道等措施，提高公司产品销量所致。

2、主营业务成本本期比上年同期增加12.64%，系报告期内公司主营业务的增加及棉花等原辅材料价格上涨等原因引起成本增加。

3、财务费用本期比上年同期上升42.37%，主要原因为报告期内银行贷款数额及利率同比均上升所致。

4、现金及现金等价物净增加额本期比上年同期下降-97.80%，主要原因为报告期部分银行贷款到期，公司按期偿还银行借款所致。

三、报告期经营情况说明

1、本公司报告期内的经营范围为针纺织品、服装制造，纺织原料销售，实业投资；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。污水处理工程施工（按资质证书经营）与管理。

2、报告期内，公司的所处的行业未发生变化，继续致力于主营业务产品的开发、生产及销售等工作。报告期内公司业务有了进一步的拓展，具体经营情况如下：

(1)、按产品划分

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(百分点)
分产品						
棉纱	27,671,041.49	24,035,792.59	13.14	309.03	301.31	1.67
针织染整布	54,785,480.11	51,735,700.72	5.57	-38.71	-37.12	-2.38
新型仿真面料	172,376,759.57	156,042,179.96	9.48	30.52	31.10	-0.04
针织服装	23,293,867.73	21,297,627.15	8.57	21.68	22.20	-0.38
其中：关联交易						
关联交易	29,675,419.94	25,892,426.75	12.75	178.48	169.65	2.86
关联交易定价原则	参照市场价格确定					
其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为29,675,419.94元						

(2)、按地区划分

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
境内：	190,176,549.19	25.74
江苏省内：	97,247,159.82	13.33
江苏省外：	92,929,389.37	42.02
境外：	87,950,599.71	-8.49

3、报告期内部分产品的主营业务盈利能力与上年相比发生变化的主要原因为：

A、报告期内，能源、棉花等原辅材料价格继续上涨，导致公司成本增加，盈利能力受到较大影响。

B、报告期内，由于针织染整车间因设备老化进行大修等原因，设备开台率不足；同时竞争加剧，业务销量受到一定影响，故报告期内针织染整布的销售毛率较低。

C、受到配额取消影响，出口盈利受到一定程度的影响，导致毛利有所下降。

4、报告期内，公司没有对本期利润产生重大影响的其他经营活动。

5、报告期内，公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响

6、经营中的问题和困难。

A、市场竞争所带来的经营风险

随着中国加入WTO后纺织品配额的取消，公司和所有的市场主体一样都将面临一个完全开放的竞争市场，纺织市场竞争已进入高潮，除国内同行的竞争外，国外品牌也层出不穷，而且竞争力都比较强，大大限制了国内纺织企业的生存和发展，给整个市场带来前所未有的冲击。面对困难，公司及时调整思路，不断提升产品档次，规格，靠提高产品质量来走高附加值之路；同时注重对公司产品的丰富和推广，打造自身强势产品；并且不断完善销售网络和客户队伍，以在市场竞争中优势。

B、国内外宏观政策快速变化对公司的影响

报告期内，国际纺织品市场快速变化给公司的生产经营带来了较大的风险与不确定性。年初欧、美纺织品配额全面取消，紧接着又对部分产品重新设限，并频繁使用反倾销、特保等手段，来限制我国纺织产品的进入，这一切都在一定程度上影响了公司的经营销售。面对上述的不利市场局面，公司管理层审时度势，灵活决策，及时调整品种结构，着力夯实生产基础，坚持以销促产，以产促销，着力规避风险。

四、报告期内投资情况说明

1、报告期内，募集资金投资项目建设情况：

2003年6月，公司公开发行9000万股人民币普通股，扣除主承销商承销费等相关费用后，实际募集资金41,748.00万元。截止2005年6月30日，公司累计已投入23,514.50万元，剩余18,233.50万元全部存入银行。公司募集资金具体使用情况及进展情况如下：

单位：万元

募集资金总额	41,748.00		本年度已使用募集资金总额	0	
			已累计使用募集资金总额	23,514.50	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
引进关键设备开发生产高仿真提花装饰面料二期工程技术	4,787.30	否	5,307.20	924.49	基本符合

术改造					
液氨整理高档面料工程技术改造	18,583.00	否	15,825.35	708.98	基本符合
扩建高档针织面料	19,151.00	否	2,381.95	—	否
新产品研究开发与信息管理中心技术改造	2,620.40	否	0	—	否
合计	45,141.70		23,514.50	1633.46	—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	<p>1、扩建高档针织面料项目未投资的原因：由于国内能源、电力等价格不断上涨，国家调低出口退税率及欧盟、美国等国家对我纺织品采取限制措施，这一系列情况都与预期存在很大差距。如果按原计划投资，风险较大。同时，现在周遍地区的针织项目如雨后春笋般的涌现出来，加剧了原本已非常激烈的竞争。本着为广大投资者负责的态度，公司经过慎重考虑，决定暂缓或变更该项目的投资。</p> <p>2、新产品研究开发与信息管理中心技术改造项目未实施的原因：由于目前募集资金大项目尚未建成；同时公司的募集资金与资金总量存在一定的缺口。</p> <p>3、液氨整理高档面料工程技术改造尚未完全投资完的原因为后道的液氨整理技术目前国内还尚未成熟，而且公司现有技术的要求还存在一定差距，为此，本着为广大投资者负责的态度，决定暂缓该项目后道项目的投资。同时，由于2003年以来，国内棉花、能源、电力等价格剧烈波动，与当时预计的情况已经迥然不同，故收益一直未达到预期情况。</p>				
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	无				

2、报告期内，公司无有重大非募集资金投资项目。

五、公司2005年半年报财务报告未经审计。

第六节 重要事项

一、公司治理情况说明

报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和其他有关规范性文件的相关要求，在《公司章程》中增加了的相应条款，进一步规范公司运作，保护广大投资者特别是中小股东的利益。

二、利润分配、公积金转赠股本方案或发行新股方案的执行情况

1、报告期内，公司制订了2004年度利润分配方案：经上海上会会计师事务所审计，2004年度，公司实现净利润为14,533,036.90元、按10%提取1,453,303.69元法定公积金，按5%提取726,651.85元法定公益金，加之以前年度结转50,181,073.42元，减去本年已支付的去年红利10,750,000.00元，累积可供股东分配利润为51,784,154.78元。公司决定以2004年度末总股本21500万股为基数，每10股派发股利0.50元（含税），共计派发现金1,075万元，剩余未分配利润结转以后年度分配；2004年度资本公积金不转赠股本。

上述利润分配方案已于7月1日实施完毕。

2、公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转赠股本。

三、重大诉讼仲裁事项

报告期内，本公司未发生对经营产生重大影响的诉讼仲裁事项。

四、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，本公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、重大关联交易事项

（一）报告期内，公司购销商品的重大关联交易列示如下：

关联方	交易内容	定价依据	交易金额 (万元)	占同类交易比例
华芳集团有限公司	租金等	按市场价确定	27.03	17.50
	采购助剂等	按市场价确定	83.31	18.65
华芳集团棉纺有限公司	销售废旧物资等	按市场价确定	101.62	24.30
	采购棉纱	按市场价确定	3719.65	9.73
华芳集团色织有限公司	销售产品	按市场价确定	1.55	——
	租金	按市场价确定	15.69	10.16
	采购原料	按市场价确定	1.23	——

华芳集团纺织品销售有限公司	销售商品	按市场价确定	2747.16	99.28
	采购原料	按市场价确定	2161.76	8.62
华芳集团金田纺织有限公司	销售商品	按市场价确定	11.34	—
	采购棉纱	按市场价确定	1401.74	3.67
华芳张家港热电有限公司	采购电力、蒸汽	按市场价确定	1731.56	91.63
华芳集团毛纺织染有限公司	提供污水处理	按市场价确定	137.55	43.31
	租金	按市场价确定	57.67	37.33
张家港广天色织有限公司	提供污水处理	按市场价确定	180.07	56.69
	租金	按市场价确定	54.09	35.01
	接受劳务	按市场价确定	72.80	9.85
张家港华芳园酒店有限公司	接受劳务	按市场价确定	4.55	41.03
张家港华芳金陵国际酒店有限公司	接受劳务	按市场价确定	6.54	58.97

注：(1): 根据《综合服务协议》，报告期内华芳张家港热电有限公司向本公司提供电力及蒸汽，具体价格均按市场价格确定，并按月进行清算。

(2): 根据华芳集团纺织品销售有限公司签订了《棉纱购、销合同书》，报告期内本公司向华芳集团纺织品销售公司采购及销售半成品，价格按市场价定价，并按月进行结算。

(3): 报告期内，公司与其他关联方发生的关联交易都按市场价格进行，并按月进行结算。

(4): 上述关联交易均通过公司2004年度股东大会审议批准。

(二) 关联资产收购与出售

报告期内，未发生关联资产收购与出售。

(三) 关联债权债务往来

报告期内，公司与关联方无债权债务往来。

(四) 担保情况

报告期内公司没有为公司控股股东及其他关联方提供担保的情况。

六、重大合同及其履行情况

1、在报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

- 2、在报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。
- 3、在报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

七、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况的专项说明及独立意见

作为华芳纺织股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们根据中国证监会印发的《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）和《上海证券交易所关于做好上市公司2005年半年度报告工作的通知》的有关规定，我们本着认真负责的态度，对公司的对外担保情况等有关情况进行了必要的了解和核查后，就公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况作如下专项说明及独立意见：

1、专项说明

A、公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56号文的规定执行。

B、公司能够严格控制对外担保风险，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。

C、《公司章程》已按证监发[2003]56号文的有关规定进行了修订，规定了对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准，并经公司2003年年度股东大会批准。

2、独立意见

A、公司与关联方之间发生的资金往来均为公司的日常销售、采购和接受劳务活动中的正常经营性往来，不存在公司为关联方垫付工资、福利、保险、广告等期间费用的情形，也不存在代关联方承担成本和其他支出的情形。

B、公司不存在以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用的情况：

- (1)有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- (2)通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (3)委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- (4)为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5)代控股股东及其他关联方偿还债务；

C、公司不存在任何对外担保的情况。

我们认为，公司严格按照有关法律法规和《公司章程》对对外担保的规定，控制了对外担保的风险。公司正常的经营性资金往来合规，信息披露规范，符合有关文件的规定。

八、公司或持有公司股份5%以上（含5%）股东公开披露承诺事项的履行情况

报告期内，公司或持有公司股份5%以上（含5%）股东未在指定报纸或网站上披露承诺事项，也无以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

九、聘请、解聘会计师事务所及审计费用情况

经公司2004年度股东大会审议通过，公司续聘上海上会会计师事务所有限公司为公司2005年度审计机构。审计费用授权董事会根据工作量确定。

公司2005年半年报未经审计。

十、其它重要事项

报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，亦无被行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责情况。

十一、其它重要事项信息索引

序号	事项名称	刊登日期	刊登报刊及版面
1	华芳纺织第三届董事会第七次会议决议公告暨召开2004年年度股东大会的通知	2005/04/19	上海证券报第C7版
2	华芳纺织第三届监事会第二次会议决议公告	2005/04/19	上海证券报第C7版
3	华芳纺织股份有限公司日常关联交易公告	2005/04/19	上海证券报第C7版
4	华芳纺织2004年度股东大会决议公告	2005/05/31	上海证券报第C13版
5	华芳纺织2004年度分红派息实施公告	2005/06/21	上海证券报第A16版

上述事项均刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

第七节 财务报表

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

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、财务总监及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

华芳纺织股份有限公司

董事长：黄兴如

二 五年八月一日

资产负债表

2005年6月30日

编制单位:华芳纺织股份有限公司

单位:人民币元

资产	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产：		
货币资金	324,496,968.62	323,013,145.61
短期投资		
应收票据	2,500,000.00	3,078,696.50
应收股利		
应收利息	547,639.90	1,811,001.20
应收账款	16,876,036.90	39,525,230.47
其它应收款		129,491.36
预付账款	2,659,213.96	2,663,411.31
应收补贴款		
存 货	63,267,462.00	85,881,691.72
待摊费用		
一年内到期的长期债权投资		
其它流动资产		
流动资产合计	410,347,321.38	456,102,668.17
长期投资：		
长期股权投资		
长期债权投资		
长期投资合计		
固定资产：		
固定资产原值	417,371,113.74	424,713,570.73
减：累计折旧	137,973,373.33	128,300,660.39
固定资产净值	279,397,740.41	296,412,910.34
减：固定资产减值准备	1,876,612.46	1,876,612.46
固定资产净额	277,521,127.95	294,536,297.88
工程物资		
在建工程	126,129,099.50	127,359,106.29
固定资产清理		
固定资产合计	403,650,227.45	421,895,404.17
无形资产及其它资产：		
无形资产	9,117,212.18	9,215,954.55
长期待摊费用		
其它长期资产		
无形资产及其他资产合计	9,117,212.18	9,215,954.55
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	823,114,761.01	887,214,026.89

企业负责人：黄兴如

财务负责人：陈惠娟

制表人：陈惠娟

资产负债表 (续)

2005年6月30日

编制单位:华芳纺织股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	210,000,000.00
应付票据	50,000,000.00	
应付账款	15,588,364.86	19,119,888.32
预收账款	10,248,053.96	8,807,568.24
应付工资	3,314,181.56	9,183,824.20
应付福利费	17,315,689.45	15,903,690.79
应付股利		
应交税金	5,345,073.83	3,737,690.60
其它应交款		153,944.98
其它应付款	5,547,234.20	3,964,833.24
预提费用	1,252,965.73	1,576,714.03
预计负债		
一年内到期的长期负债		
其它流动负债		
流动负债合计	208,611,563.59	272,448,154.40
长期负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
其它长期负债		
长期负债合计		
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	208,611,563.59	272,448,154.40
少数股东权益 (合并报表填列)		
股东权益		
股本	215,000,000.00	215,000,000.00
资本公积	327,816,907.88	327,816,907.88
盈余公积	20,164,809.83	20,164,809.83
其中:法定公益金	6,994,913.36	6,994,913.36
未确认的投资损失		
未分配利润	51,521,479.71	51,784,154.78
其中:现金股利		
外币报表折算差额		
股东权益合计	614,503,197.42	614,765,872.49
负债及股东权益合计	823,114,761.01	887,214,026.89

企业负责人：黄兴如

财务负责人：陈惠娟

制表人：陈惠娟

第 21 页 共 21 页

证券代码 600273

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位:华芳纺织股份有限公司

单位:人民币元

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
一、主营业务收入	278,127,148.90	247,361,108.01
减:主营业务成本	253,111,300.42	224,714,973.97
主营业务税金及附加	114,273.66	
二、主营业务利润	24,901,574.82	22,646,134.04
加:其它业务利润	3,056,334.91	961,913.78
减:营业费用	5,889,765.14	5,450,616.69
管理费用	2,924,729.27	3,052,885.24
财务费用	2,318,289.73	1,628,377.35
三、营业利润	16,825,125.59	13,476,168.54
加:投资收益		
补贴收入		
营业外收入	270,087.06	761,072.26
减:营业外支出	1,393,854.58	
四、利润总额	15,701,358.07	14,237,240.80
减:所得税	5,214,033.14	4,698,289.45
减:少数股东损益		
加:未确认的投资损失		
五、净利润	10,487,324.93	9,538,951.35
加:年初未分配利润	51,784,154.78	50,181,073.42
其他转入		

企业负责人:黄兴如

财务负责人:陈惠娟

制表人:陈惠娟

利润及利润分配表（续）

2005年1-6月

编制单位:华芳纺织股份有限公司

单位：人民币元

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	62,271,479.71	59,720,024.77
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
职工奖福基金(合并报表填列，子公司为外商投资企业项目)		
七、可供股东分配的利润	62,271,479.71	59,720,024.77
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	10,750,000.00	
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	51,521,479.71	59,720,024.77
补充资料：		
1.出售、处置部门或被投资单位		
2.自然灾害发生的损失		
3.会计政策变更增加(减少)利润总额		
4.会计估计变更增加(减少)利润总额		
5.债务重组损失		
6.其他		

企业负责人：黄兴如

财务负责人：陈惠娟

制表人：陈惠娟

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：华芳纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月
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	346,546,772.44
收到的税费返还	1,229,157.88
收到的其他与经营活动有关的现金	2,020,121.03
经营活动现金流入小计	349,796,051.35
购买商品、接受劳务支付的现金	184,293,302.71
支付给职工以及为职工支付的现金	23,690,133.64
支付的各项税费	11,222,336.10
支付的其它与经营活动有关的现金	7,339,352.39
经营活动现金流出小计	223,545,124.84
经营活动产生的现金流量净额	126,250,926.51
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	1,113,850.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流入小计	1,113,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,663,647.07
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	1,663,647.07
投资活动产生的现金流量净额	-549,797.07
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	
借款所收到的现金	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00
偿还债务所支付的现金	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	14,138,120.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流出小计	164138120.00
筹资活动产生的现金流量净额	-124138120.00
四、汇率变动对现金的影响额	-79,186.43
五、现金及现金等价物净增加额	1,483,823.01

企业负责人：黄兴如

财务负责人：陈惠娟

制表人：陈惠娟

现金流量表补充资料

2005年1-6月

编制单位：华芳纺织股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	2005年1-6月
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	10,487,324.93
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	
减：未确认的投资损失	
加：计提的资产减值准备	-1,244,033.75
固定资产折旧	17,497,268.10
无形资产摊销	98,742.37
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减：增加)	
预提费用增加(减：减少)	-323,748.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,167,044.02
固定资产报废损失	
财务费用	3,467,306.43
投资损失(减：收益)	
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	22,614,229.72
经营性应收项目的减少(减：增加)	25,868,973.83
经营性应付项目的增加(减：减少)	46,617,819.16
其他	
经营活动产生的现金流量净额	126,250,926.51
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	324,496,968.62
减：现金的期初余额	323,013,145.61
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	1,483,823.01

企业负责人：黄兴如

财务负责人：陈惠娟

制表人：陈惠娟

华芳纺织股份有限公司

会计报表附注

一、公司简介

华芳纺织股份有限公司（以下简称“公司”）系经江苏省人民政府苏政复[1998]6号文批准，由华芳集团有限公司(原华芳实业总公司)、张家港市塘桥福利毛织厂、张家港市青龙铜材厂、张家港市塘桥开花厂和张家港市光大电脑印刷厂共同出资，采用发起方式设立的股份有限公司，公司于1998年4月3日成立，原注册资本为12,500万元。经中国证券监督管理委员会2003年4月28日证监发行字(2003)41号文核准，公司于2003年6月12日公开发行人民币普通股9,000万股，并于2003年6月27日在上海证券交易所上市挂牌交易，变更后公司注册资本为21,500万元，并于2003年7月11日取得江苏省工商行政管理局颁发的3200001103959号企业法人营业执照。公司属于纺织行业，经营范围包括：针纺织品、服装制造、纺织原料销售，实业投资。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务。

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

2、会计制度

公司执行中华人民共和国财政部颁发的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

3、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币元。

5、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。按实际成本为计价原则，各项财产如果发生减值，则计提相应的减值准备。

5、外币业务折算方法

对涉及外币的经济业务采用业务发生当日人民币市场中间汇价折合人民币记账，期末按期末人民币市场中间汇价进行调整，与购建固定资产有关的汇兑差额计入相关资产价值，在筹建期间发生的与购建固定资产无关的汇兑差额计入长期待摊费用，其余汇兑差额列作财务费用。

6、现金等价物的确定标准

指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

短期投资的现金股利或利息于实际收到时,冲减投资的账面价值。处置短期投资时,将短期投资账面价值与实际取得价款的差额,作为投资损益。

期末按成本与市价孰低法计价,按单项投资计提短期投资跌价准备,并计入当期损益。

8、坏账核算方法

(1)坏账的确认标准:

因债务人破产或死亡,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,超过3年仍然不能收回,且具有明显特征表明不能收回的应收款项;

坏账根据公司的管理权限,经董事会或其授权者批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(2)坏账损失核算方法及坏账准备的计提方法:

本公司坏账核算采用备抵法,根据期末应收款项(包括应收账款和其他应收款)的余额按账龄分析法计提坏账准备,计提比例列示如下:

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1年以内	5%
1年-2年	10%
2年-3年	30%
3年-5年	50%
5年以上	100%

9、存货核算方法

存货包括:原材料、包装物、在产品及自制半成品、委托加工材料、产成品、低值易耗品等。

(1)取得存货时按实际成本计价,发出时按移动加权平均法核算;低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(2)存货跌价准备确认标准:期末由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本不可收回的部分,应提取存货跌价准备。

(3)存货跌价准备计提方法：期末按存货可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备，可变现净值是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值，存货跌价准备按单个存货项目成本与可变现净值计量。

10、长期投资核算方法

长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资,不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资等。

长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本。

对于长期股权投资，若公司持有被投资单位有表决权资本总额20%以下，或持有被投资公司有表决权资本总额20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算即公司在取得长期股权投资后，当被投资单位宣告分派利润或现金股利时，公司作为当期投资收益入账；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额20%或以上，或虽投资不足20%，但有重大影响的，按权益法核算，即公司在取得长期股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资账面价值，并作为当期投资损益。

长期股权投资在采用权益法核算时，公司将初始投资成本与被投资单位所有者权益份额之间的股权投资差额按一定期限平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过10年的期限摊销。自财政部财会[2003]10号文发布之后发生的股权投资差额，如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—股权投资准备”科目。

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。

期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资账面价值的差额分别提取长期投资减值准备。

11、委托贷款计价、利息确认方法及减值准备

委托贷款按实际委托的贷款金额入账；期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，并计入“投资收益”，计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，冲回原已计提的利息并冲减当期“投资收益”；在期末时按照可回收金额低于委托贷款账面价值的差额，计提减值准备。

12、固定资产及折旧

(1)固定资产的确认标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一年，单位价值较高的资产。固定资产按成本计价。

(2)固定资产折旧方法：年限平均法。

固定资产分类及使用年限

类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	4%	4.8%
机器设备	10年	4%	9.6%

(3)固定资产在期末时按照单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

在建工程核算在建造过程中实际发生的全部支出。在建工程于达到预定可使用状态时转作固定资产。达到预定可使用状态前发生的工程借款利息计入在建工程的成本。

在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

14、借款费用

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

15、无形资产计价和摊销方法

无形资产是指企业为生产商品或者提供劳务，出租给他人，或为管理目的而持有的，没有实物形态的非货币性长期资产。购入时按实际成本计价，在预计受益期限内平均摊销。

类别	摊销年限
土地使用权	50年

无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，其中开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益，其余长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

17、应付债券

应付债券按照实际的发行价格总额入账，发行价格总额与债券面值总额之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按直线法于计提利息时摊销，摊销数按借款费用的原则处理。

18、收入确认原则

销售商品的收入，应当在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与该商品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公司，相关的收入与成本能够可靠地计量。

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。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

提供劳务，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，并且劳务的完成程度能够可靠地确定时确认收入的实现。

其他收入按《企业会计制度》规定予以确认。

19、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

20、主要会计政策、会计估计变更及会计差错的说明

公司本期无会计政策、会计估计变更及重大会计差错事项。

21、合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》和沪财会(1995)112号文及其补充规定编制合并会计报表。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵消的基础上，对资产、负债和所有者权益各项的数额编制合并会计报表。如被投资单位的总资产、销售收入、净利润较小，符合财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，则不予合并报表。

按照《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答》，企业在报告期内出售子公司(包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售)，期末在编制合并利润表时，应将子公司期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。企业在报告期内购买子公司，应将购买日起至报告期末该子公司的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。企业在报告期内出售、购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

22、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其列为负债：

- (1)该义务是企业承担的现时义务；
- (2)该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3)该义务金额能够可靠地计量。

三、主要税项

流转税：对销售商品计征增值税，税率为17%。

营业税：按应税收入的5%计征。

所得税：按应纳税所得额的33%计征。

四、会计报表项目附注(单位：除特别注明外，均为人民币元)

1、货币资金

(1) 种类

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金						
人民币			<u>211.40</u>			<u>193.63</u>
美元	-	-	-	-	-	-
现金小计			211.40			193.63
银行存款						
人民币			322,695,617.85			319,659,386.68
美元	217,781.53	8.2704	<u>1,801,139.37</u>	405,191.24	8.2765	<u>3,353,565.30</u>
银行存款小计			<u>324,496,757.22</u>			<u>323,012,951.98</u>
合计			<u>324,496,968.62</u>			<u>323,013,145.61</u>

(2)无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	<u>2,500,000.00</u>	<u>3,078,696.50</u>
合计	<u>2,500,000.00</u>	<u>3,078,696.50</u>

3、应收利息

类别	期末数	期初数
定期存款利息	<u>547,639.90</u>	<u>1,811,001.20</u>
合计	<u>547,639.90</u>	<u>1,811,001.20</u>

4、应收账款

(1) 账面价值

账龄	期末数				
	金额	占总金额的	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	<u>17,764,249.37</u>	<u>100%</u>	<u>888,212.47</u>	<u>16,876,036.90</u>	5%
合计	<u>17,764,249.37</u>	<u>100%</u>	<u>888,212.47</u>	<u>16,876,036.90</u>	

账龄	期初数				
	金额	占总金额的	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	40,972,705.13	98.40%	2,048,635.26	38,924,069.87	5%
1-2年	<u>667,956.22</u>	<u>1.60%</u>	<u>66,795.62</u>	<u>601,160.60</u>	10%
合计	<u>41,640,661.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,115,430.88</u>	<u>39,525,230.47</u>	

(2) 坏账准备

	坏账准备金额
期初数	2,115,430.88
减：本期转回	1,227,218.41
期末数	<u>888,212.47</u>

(3) 应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款项目前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额比例如下：

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
应收账款前五名合计	6,638,497.95	37.37%	20,392,118.65	48.97%

5、其他应收款

(1) 账面价值

账龄	期末数				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	=	=	=	=	=
合计	=	=	=	=	=

账龄	期初数				
	金额	占总金额的比例	坏账准备金	账面价值	坏账准备计提比例
1年以内	136,306.70	93.17%	6,815.34	129,491.36	5%
5年以上	<u>10,000.00</u>	<u>6.83%</u>	<u>10,000.00</u>	=	100%
合计	<u>146,306.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,815.34</u>	<u>129,491.36</u>	

(2)坏账准备

	<u>坏账准备金额</u>
期初数	16,815.34
减：本期转回	16,815.34
期末数	=

(3)其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,659,213.96	100.00%	2,659,476.81	99.85%
1-2年	=	=	<u>3,934.50</u>	<u>0.15%</u>
合计	<u>2,659,213.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,663,411.31</u>	<u>100.00%</u>

预付账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货

(1) 账面价值

项目	期末数		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	27,578,808.08	179,470.58	27,399,337.50
产成品	19,099,333.44	540,805.54	18,558,527.90
在产品自制半成品	16,106,994.65	-	16,106,994.65
委托加工材料	1,152,728.03	-	1,152,728.03
包装物	<u>49,873.92</u>	=	<u>49,873.92</u>

项目	期末数		
合计	<u>63,987,738.12</u>	<u>720,276.12</u>	<u>63,267,462.00</u>

项目	期初数		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	32,074,178.51	179,470.58	31,894,707.93
在产品及自制半成品	23,771,539.54	-	23,771,539.54
产成品	20,492,314.18	540,805.54	19,951,508.64
委托加工材料	10,221,485.62	-	10,221,485.62
包装物	<u>42,449.99</u>	-	<u>42,449.99</u>
合计	<u>86,601,967.84</u>	<u>720,276.12</u>	<u>85,881,691.72</u>

(2) 跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
原材料	179,470.58	-	-	179,470.58
产成品	<u>540,805.54</u>	-	-	<u>540,805.54</u>
合计	<u>720,276.12</u>	-	-	<u>720,276.12</u>

8、固定资产、累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋建筑物	91,465,827.15	2,088,508.12	-	93,554,335.27
机器设备	<u>333,247,743.58</u>	<u>674,484.07</u>	<u>10,105,449.18</u>	<u>323,816,778.47</u>
合计	<u>424,713,570.73</u>	<u>2,762,992.19</u>	<u>10,105,449.18</u>	<u>417,371,113.74</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	14,115,395.99	2,195,179.86	-	16,310,575.85
机器设备	<u>114,185,264.40</u>	<u>15,302,088.24</u>	<u>7,824,555.16</u>	<u>121,662,797.48</u>
合计	<u>128,300,660.39</u>	<u>17,497,268.10</u>	<u>7,824,555.16</u>	<u>137,973,373.33</u>
净值	296,412,910.34			279,397,740.41

9、固定资产减值准备

类别	期初数	本期计提	本期转回	期末数	计提原因
机器设备	<u>1,876,612.46</u>	-	-	<u>1,876,612.46</u>	可收回金额低于账面值
合计	<u>1,876,612.46</u>	-	-	<u>1,876,612.46</u>	

10、在建工程

(1) 账面价值

类别	期末数	期初数
原值	126,129,099.50	127,359,106.29
减值准备	-	-
账面价值	<u>126,129,099.50</u>	<u>127,359,106.29</u>

(2) 增减变动

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数
车间厂房、土地使用权等	91,518,340.65	-	2,088,508.12	89,429,832.53
扩建高档针织面料项目	23,819,484.00	-	-	23,819,484.00
液氨整理高档面料技改项目	11,820,997.00	-	-	11,820,997.00
制衣设备	200,284.64	1,066,299.70	674,484.07	592,100.27
针染设备	-	389,135.70	-	389,135.70
污水处理设备	-	<u>77,550.00</u>	-	<u>77,550.00</u>
合计	<u>127,359,106.29</u>	<u>1,532,985.40</u>	<u>2,762,992.19</u>	<u>126,129,099.50</u>

本期无借款费用资本化情况。

(3) 其他资料

工程名称	预算数或资产价值	资金来源	工程投入占预算的比例
液氨整理高档面料技改项目	预算约为18,583万元	募集资金	85.16% (详见注1)
扩建高档针织面料项目	预算约为19,151万元	募集资金	12.44% (详见注2)
房屋、土地使用权等	资产价值约为8,943万元	自筹资金	100.00% (详见注3)
制衣设备	资产价值约为107万元	自筹资金	100.00%

注1：该项目为公司募股资金投资项目之一，公司已累计为该项目投入资金约15,825万元，约为预算数的85.16%。

注2：该项目为公司募股资金投资项目之一，公司已累计为该项目购入资产约2,382万元，约为预算数的12.44%。

注3：公司购入的约8,943万元房屋和土地使用权的相关权证正在办理过程中，故作为预付资产款在在建工程中核算。

11、无形资产

(1) 账面价值

类别	期末数	期初数
原值	9,117,212.18	9,215,954.55
减值准备	-	-
账面价值	<u>9,117,212.18</u>	<u>9,215,954.55</u>

系张家港市省级开发区28,792.90平方米工业用地的土地使用权。

(2)增减变动

项目	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	<u>9,215,954.55</u>	=	=	<u>98,742.37</u>	<u>9,117,212.18</u>
合计	<u>9,215,954.55</u>	=	=	<u>98,742.37</u>	<u>9,117,212.18</u>

(3)其他资料

项目	取得方式	原始金额	累计摊销数	期末数	剩余摊销月份
土地使用权	购入	9,874,237.00	757,024.82	9,117,212.18	554个月

12、短期借款

(1)借款条件

	期末数			期初数		
	人民币金额	期限	年利率	人民币金额	期限	年利率
保证借款	<u>100,000,000.00</u>	2004.08.20-2006.05.12	5.841%-6.138%	<u>210,000,000.00</u>	2004.03.17-2005.09.22	5.292%-5.841%
合计	<u>100,000,000.00</u>			<u>210,000,000.00</u>		

(2)保证借款由华芳集团有限公司提供连带责任担保。

13、应付票据

种类	期末数	期初数	期末已到期未偿还数
银行承兑汇票	50,000,000.00	-	-
商业承兑汇票	=	=	=
合计	<u>50,000,000.00</u>	=	=

14、应付账款

	期末数	期初数
余额	<u>15,588,364.86</u>	<u>19,119,888.32</u>
合计	<u>15,588,364.86</u>	<u>19,119,888.32</u>

(1)应付账款中无账龄超过3年的应付款项。

(2)应付账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

15、预收账款

	期末数	期初数
余额	<u>10,248,053.96</u>	<u>8,807,568.24</u>
合计	<u>10,248,053.96</u>	<u>8,807,568.24</u>

(1)账龄超过一年的预收账款共计336,662.55元，系预收客户的购货款余额。

(2)无预收持5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

16、应付工资

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
已计提尚未支付的工资	3,314,181.56	9,183,824.20
合计	<u>3,314,181.56</u>	<u>9,183,824.20</u>

17、应交税金

税种	法定计算方法	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
企业所得税	33%	2,887,674.69	3,019,706.87
增值税	17%	2,517,368.00	294,335.43
城建税	应交流转税额的5%	-	191,851.30
印花税	比例税率或按件定额计算	-	163,312.46
营业税	5%	-	84,409.41
土地使用税	每平方米0.50元	-	47,244.51
房产税	房产原值70%的1.2%或出租收入的12%	-59,968.86	-63,169.38
合计		<u>5,345,073.83</u>	<u>3,737,690.60</u>

18、其他应交款

税种	法定计算方法	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
教育费附加	应交流转税额的4%	-	153,944.98
合计		-	<u>153,944.98</u>

19、其他应付款

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
余额	5,547,234.20	3,964,833.24
合计	<u>5,547,234.20</u>	<u>3,964,833.24</u>

(1)账龄超过3年的其他应付款共计5,251.00元，主要系客户交来的押金。

(2)无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

20、预提费用

类别	期末结存余额的原因	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
加工费	已发生，尚未支付的加工费	999,835.73	1,219,764.03

利息	预提短期借款利息	253,130.00	356,950.00
合计		<u>1,252,965.73</u>	<u>1,576,714.03</u>

21、股本

本期变动及说明	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转 股	首次公开 发行股票	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	125,000,000.00	-	-	-	-	-	125,000,000.00
其中：国家拥有股份	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	125,000,000.00	-	-	-	-	-	125,000,000.00
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	=	=	=	=	=	=	=
尚未流通股份合计	125,000,000.00	-	-	-	-	-	125,000,000.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	90,000,000.00	-	-	-	-	-	90,000,000.00
2、境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	=	=	=	=	=	=	=
已流通股份合计	<u>90,000,000.00</u>	=	=	=	=	=	<u>90,000,000.00</u>
三、股份总数	<u>215,000,000.00</u>	=	=	=	=	=	<u>215,000,000.00</u>

上述股本已经上会师报字(03)第735号验资报告验证在案。

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	327,475,837.79	-	-	327,475,837.79
其他资本公积	<u>341,070.09</u>	=	=	<u>341,070.09</u>
合计	<u>327,816,907.88</u>	=	=	<u>327,816,907.88</u>

23、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,169,896.47	-	-	13,169,896.47
法定公益金	<u>6,994,913.36</u>	=	=	<u>6,994,913.36</u>
合计	<u>20,164,809.83</u>	=	=	<u>20,164,809.83</u>

24、未分配利润

	期末数	期初数
净利润	10,487,324.93	14,533,036.90

加：年初未分配利润	51,784,154.78	50,181,073.42
减：提取法定盈余公积	-	1,453,303.69
提取法定公益金	-	726,651.85
减：应付普通股股利	<u>10,750,000.00</u>	<u>10,750,000.00</u>
期末未分配利润	<u>51,521,479.71</u>	<u>51,784,154.78</u>
其中：现金股利		10,750,000.00

25、主营业务收入及主营业务成本

(1) 按主营业务种类列示：

项目	2005年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本
新型仿真面料	172,376,759.57	156,042,179.96
针织布	54,785,480.11	51,735,700.72
棉纺	27,671,041.49	24,035,792.59
制衣	<u>23,293,867.73</u>	<u>21,297,627.15</u>
合计	<u>278,127,148.90</u>	<u>253,111,300.42</u>

项目	2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本
新型仿真面料	132,072,058.89	119,020,817.71
针织布	89,381,257.95	82,275,870.19
制衣	19,142,768.86	17,428,992.26
棉纺	<u>6,765,022.31</u>	<u>5,989,293.81</u>
合计	<u>247,361,108.01</u>	<u>224,714,973.97</u>

(2) 公司向前五名客户销售总额及占公司全部销售收入的比例：

	2005年1-6月		2004年1-6月	
	销售总额	比例	销售总额	比例
公司向前五名客户销售总额	<u>66,483,998.24</u>	<u>23.90%</u>	<u>59,190,856.96</u>	<u>23.93%</u>
合计	<u>66,483,998.24</u>	<u>23.90%</u>	<u>59,190,856.96</u>	<u>23.93%</u>

26、主营业务税金及附加

税种	2005年1-6月	2004年1-6月	计缴标准
城建税	105,314.44	-	应交流转税额的5%
教育费附加	<u>8,959.22</u>	-	应交流转税额的4%
合计	<u>114,273.66</u>	-	

27、其他业务利润

类别	2005年1-6月		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
销售废料	7,301,329.64	4,585,300.17	2,716,029.47
污水处理	<u>3,194,772.50</u>	<u>2,854,467.06</u>	<u>340,305.44</u>
合计	<u>10,496,102.14</u>	<u>7,439,767.23</u>	<u>3,056,334.91</u>

类别	2004年1-6月		
	收入金额	成本金额	其他业务利润
销售废料	<u>7,803,689.73</u>	<u>6,841,775.95</u>	<u>961,913.78</u>
合计	<u>7,803,689.73</u>	<u>6,841,775.95</u>	<u>961,913.78</u>

28、财务费用

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	3,388,120.00	3,750,781.25
减：利息收入	1,757,987.91	2,534,596.20
手续费	608,971.21	368,531.96
汇兑损失	<u>79,186.43</u>	<u>43,660.34</u>
合计	<u>2,318,289.73</u>	<u>1,628,377.35</u>

29、营业外收入

主要项目类别及内容	2005年1-6月	2004年1-6月
固定资产清理收益	219,794.00	-
罚款	48,241.95	19,587.00
中标手续费返还	-	548,322.18
奖励金	-	95,750.00
扶持资金	-	65,807.00
其他	<u>2,051.11</u>	<u>31,606.08</u>
合计	<u>270,087.06</u>	<u>761,072.26</u>

30、营业外支出

主要项目类别及内容	2005年1-6月	2004年1-6月
固定资产清理损失	1,386,838.02	-
其他	<u>7,016.56</u>	-
合计	<u>1,393,854.58</u>	-

31、所得税

	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>	<u>计缴标准</u>
当期应缴所得税	5,214,033.14	4,698,289.45	按应纳税所得额的33%计提

32、支付的其他与经营活动有关的现金共计7,339,352.39元，对其中价值较大的分项列示如下：

<u>项目</u>	<u>2005年1-6月</u>
运输装卸费	3,626,035.77
佣金	1,031,976.89
招待费	635,702.00
银行手续费	608,971.21
保险费	476,701.46
办公及差旅费	<u>313,015.60</u>
合计	<u>6,692,402.93</u>

五、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

A.存在控制关系的关联方

<u>企业名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企 业关系</u>	<u>经济性质 或类型</u>	<u>法定 代表人</u>
华芳集团有限公司	江苏省张家港市塘桥镇	纺织品制造、加工、销售； 纺织原料购销；实业投资等	母公司	有限责任公司	秦大乾

B.存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

<u>企业名称</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
华芳集团有限公司	16,298万	-	-	16,298万

C. 本公司所持股份或权益及其变化

<u>企业名称</u>	<u>期初数</u>		<u>本期增加</u>		<u>本期减少</u>		<u>期末数</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>
华芳集团有限公司	10,000万	46.51	-	-	-	-	10,000万	46.51

D. 存在控制关系的关联方交易

A) 采购货物

公司向关联方采购的有关明细资料如下：

<u>企业名称</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
华芳集团有限公司	833,118.70	3,032,422.61

B) 销售货物

公司向关联方销售有关明细资料如下：

<u>企业名称</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
华芳集团有限公司	30,364.58	1,266,331.96

C) 关联方应收、应付款项余额：

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应付账款		
华芳集团有限公司	-	5,033.00

E、其他应披露的与存在控制关系的关联方交易的事项

(1)根据2004年6月公司与华芳集团有限公司订立的《资产转让协议》，华芳集团有限公司将其所属的污水处理厂及基础设施转让给公司，转让价格为5,710.58万元，公司已在2004年度支付完毕。截至2005年6月30日，上述资产中的1,036.01万元房屋建筑物的所有权权证尚未过户至公司。

(2)根据2004年6月公司与华芳集团有限公司订立的《土地使用权转让协议》，华芳集团有限公司将其所属部分土地使用权转让给公司，转让价格为8,011.51万元，公司已在2004年度支付完毕。截至2005年6月30日，上述土地使用权权证尚未过户至公司。

(3)根据2004年7月公司与华芳集团有限公司签订的《房屋租赁协议》和《土地使用权租赁合同》，公司将新购入的部分房屋建筑物及部分土地使用权出租给华芳集团有限公司使用，租期自2004年7月至2005年7月。2005年1-6月公司取得该项房屋及土地租金270,256.61元。

(4)截至2005年6月30日公司的1亿元短期借款均由华芳集团有限公司提供连带责任担保；

2、不存在控制关系的关联方情况

A. 不存在控制关系的关联方关系的性质

<u>企业名称</u>	<u>与本企业的关系</u>
华芳集团色织有限公司	同受一方控制
华芳集团进出口有限公司	同受一方控制
华芳集团纺织品销售有限公司	同受一方控制
华芳集团棉纺有限公司	同受一方控制
华芳集团金田纺织有限公司	同受一方控制
华芳张家港热电有限公司	同受一方控制
张家港广天色织有限公司	同受一方控制
张家港华芳园酒店有限公司	同受一方控制

<u>企业名称</u>	<u>与本企业的关系</u>
张家港华芳金陵国际酒店有限公司	同受一方控制
华芳集团铜业有限公司	同受一方控制
华芳集团毛纺织染有限公司	同受一方控制

B. 不存在控制关系的关联方交易

A) 采购货物

公司向关联方采购有关明细资料如下：

<u>企业名称</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
华芳集团棉纺有限公司	37,196,451.32	280,910.16
华芳集团纺织品销售有限公司	21,617,622.65	56,856,974.93
华芳张家港热电有限公司	17,315,637.12	15,121,552.62
华芳集团金田纺织有限公司	14,017,445.24	605,795.93
张家港广天色织有限公司	728,009.30	606,601.74
张家港华芳园酒店有限公司	45,503.00	73,146.93
张家港华芳金陵国际酒店有限公司	42,476.00	42,089.10
华芳集团色织有限公司	12,276.11	

B) 销售货物

公司向关联方销售有关明细资料如下：

<u>企业名称</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
华芳集团纺织品销售有限公司	27,471,634.65	7,798,618.62
张家港广天色织有限公司	2,165,045.60	2,045,603.95
华芳集团棉纺有限公司	1,016,219.66	293,498.10
华芳集团金田纺织有限公司	113,428.70	10,635.20
华芳铜业有限公司	27,088.60	63,420.00
华芳集团色织有限公司	15,499.27	318,315.26
华芳集团毛纺织染有限公司	9,500.85	13,168.00
华芳集团进出口有限公司	-	2,501,372.27

C) 关联方应收、应付款项余额：

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
其他应付款		
华芳集团金田纺织有限公司	3,998.40	-

D) 其他关联交易

(1)根据2004年6月公司分别与华芳集团毛纺织染有限公司和华芳集团色织有限公司订立的《房屋、建筑物买卖协议》，华芳集团毛纺织染有限公司和华芳集团色织有限公司分别将其所属的部分房产转让给公司，转让价格分别为1,474.35万元和2,123.72万元，公司已在2004年度支付完毕。公司购入的上述资产中，2,381.95万元资产用于募股资金投资项目之一的扩建高档针织面料项目；另有1,182.10万元资产用于募股资金投资项目之一的液氨整理高档面料技改项目。截至2005年6月30日，上述从华芳集团毛纺织染有限公司和华芳集团色织有限公司购入的全部房屋建筑物的所有权权证尚未过户至公司。

(2)根据2004年7月公司分别与华芳集团毛纺织染有限公司、华芳集团色织有限公司以及张家港广天色织有限公司签订的《房屋租赁协议》和《土地使用权租赁合同》，公司将新购入的部分房屋建筑物及部分土地使用权分别出租给上述3家公司使用，租期均为2004年7月至2005年7月。2005年1-6月公司分别从上述3家公司取得房屋及土地租金576,687.40元、156,895.11元和540,873.67元。

(3)根据2004年9月公司分别与华芳集团毛纺织染有限公司和张家港广天色织有限公司签订的《污水处理服务协议》，由公司为上述2家公司提供生产经营所需的污水处理服务。2005年1-6月公司分别从上述2家公司取得污水处理服务收入1,375,526.00元和1,800,712.50元。

(4)根据2001年4月公司与华芳集团有限公司签订的《综合服务协议》，由华芳集团有限公司提供本公司生产经营及员工生活所需的用电、用汽、后勤等服务。合同有效期3年，期满后根据合同条款自动展期。根据该协议，华芳集团有限公司原通过下属分公司华芳热电厂为本公司提供供电、供汽服务。现华芳热电厂已改制成为华芳张家港热电有限公司。2005年1-6月度提供电力及蒸汽情况如下：

年份	动力用电			照明用电			蒸汽		
	金额	用量(度)	平均单价	金额	用量(度)	平均单价	金额	用量(吨)	平均单价
2005年1-6月	12264375.13	25,936,308	0.47	356,681.46	496,215	0.72	4,694,580.53	33,364	140.71

六、或有事项

公司无需要说明的或有事项。

七、重大承诺事项

公司无需要说明的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

公司无需要说明的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

公司无需要说明的其他重要事项。

十、补充资料

1、非经常性损益计算表

净利润	10,487,324.93
加：扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	<u>1,123,767.52</u>
减：非经常性损益的纳税影响数	<u>370,843.28</u>
扣除非经常性损益后的净利润	<u>11,240,249.17</u>

2、本公司2005年1-6月、2004年1-6月的净资产收益率及每股收益列示如下：

报告期利润	2005年1-6月				2004年1-6月			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.05%	4.02%	0.12	0.12	3.65%	3.67%	0.11	0.11
营业利润	2.74%	2.71%	0.08	0.08	2.17%	2.19%	0.06	0.06
净利润	1.71%	1.69%	0.05	0.05	1.54%	1.55%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后净利润	1.83%	1.81%	0.05	0.05	1.42%	1.42%	0.04	0.04

3、本公司2005年1-6月份资产减值准备明细表如下：

项目	期初数	本期增加数	本期转回数	其他原回转出数	期末数
一、坏账准备合计	2,132,246.22	-	1,244,033.75	-	888,212.47
其中：应收账款	2,115,430.88	-	1,227,218.41	-	888,212.47
其他应收款	16,815.34	-	16,815.34	-	-
二、存货跌价准备合计	720,276.12	-	-	-	720,276.12
其中：产成品	540,805.54	-	-	-	540,805.54
原材料	179,470.58	-	-	-	179,470.58
三、固定资产减值准备合计	1,876,612.46	-	-	-	1,876,612.46
其中：机器设备	1,876,612.46	-	-	-	1,876,612.46

* * * * *