

华纺股份有限公司

600448

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	37

一、重要提示

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

2、董事杜淑明、胥明东、王智娟因工作原因未能出席董事会，分别委托李少平、邹鹏宏、刘曰兴董事代为表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人邹鹏宏，主管会计工作负责人崔建华，总会计师董建平，会计机构负责人（会计主管人员）庞玉群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：华纺股份有限公司
公司英文名称：HUAFANG LIMITED COMPANY
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：华纺股份
公司 A 股代码：600448
- 3、公司注册地址：山东省滨州市黄河二路 819 号
公司办公地址：山东省滨州市黄河二路 819 号
邮政编码：256617
公司国际互联网网址：<http://www.huafangcn.com>
公司电子信箱：postmaster@hfgf.cn
- 4、公司法定代表人：邹鹏宏
- 5、公司董事会秘书：苏恒湖
电话：0543-3288255
传真：0543-3288555
E-mail：hfzqb@hfgf.cn
联系地址：山东省滨州市黄河二路 819 号
公司证券事务代表：丁泽涛
电话：0543-3288255
传真：0543-3288555
E-mail：hfzqb@hfgf.cn
联系地址：山东省滨州市黄河二路 819 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》《证券日报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：山东省滨州市黄河二路 819 号华纺股份董事会秘书处

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	612,461,446.74	565,982,844.88	8.21
流动负债	501,385,162.25	424,639,077.85	18.07
总资产	1,112,239,758.70	1,028,780,648.98	8.11
股东权益（不含少数股东权益）	592,950,322.16	585,492,731.69	1.27
每股净资产	2.42	2.39	1.26
调整后的每股净资产	2.19	2.20	-0.45
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	7,457,590.47	2,878,093.24	159.12

扣除非经常性损益后的净利润	7,457,590.47	559,955.17	1,231.82
每股收益	0.03	0.012	150.00
净资产收益率(%)	1.26	0.42	增加 0.84 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	18,620,550.35	52,307,845.34	-64.40

2 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收益

单位:元 币种:人民币

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	8.28	8.34	0.201	0.201
营业利润	1.35	1.36	0.033	0.033
净利润	1.26	1.27	0.030	0.030
扣除非经常性损益后的净利润	1.26	1.27	0.030	0.030

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 38,529 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
华诚投资管理有限公司		84,742,100	34.59	未流通	全部冻结	国有股东
山东滨州印染集团有限责任公司		64,681,000	26.40	未流通		国有股东
山东亚光纺织集团有限公司		692,300	0.28	未流通		国有股东
湖州惠丰纺织有限公司		692,300	0.28	未流通		法人股东
上海雪羚毛纺织有限公司		692,300	0.28	未流通		法人股东
楼文睿	168,500	221,600	0.09	已流通	未知	社会公众股东
孙雪虎	83,500	173,500	0.07	已流通	未知	社会公众股东
温运霞		169,457	0.07	已流通	未知	社会公众股东
卢菊光	165,200	165,200	0.07	已流通	未知	社会公众股东
温华洲		134,000	0.05	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东中法人股股东之间不存在关联关系,流通股股东之间不详。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
楼文睿	221,600	A股
孙雪虎	173,500	A股
温运霞	169,457	A股
卢菊光	165,200	A股
温华洲	134,000	A股

李洪山	130,350	A 股
刘泽国	120,900	A 股
鲍万升	120,000	A 股
朱志明	120,000	A 股
俞敏	119,400	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东之间是否存在关联关系不详。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系不详。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内公司累计实现主营业务收入 79171 万元，同比增长 7.69%，实现净利润 745.76 万元，同比增长 159.12%，实现出口创汇约 5170 万美元，同比增长 33%。公司在上年度末出让了连续亏损的子公司华纺呢绒的股权，消除了部分亏损因素，使得公司的业绩有了明显的提高，同时公司加快技改步伐，努力提高产品档次，提升产品竞争力，但由于关联占用仍未得到解决，从而影响了公司业绩的进一步提升。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 万元 币种: 人民币

	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 (%)
分行业						
印染业	64,711.33	60,921.35	5.86	3.96	3.99	减少 0.03 个百分点
棉纺业	8,498.19	7,509.05	11.64	-2.58	-3.09	增加 0.47 个百分点
分产品						
印染布	64,711.33	60,921.35	5.86	3.96	3.99	减少 0.03 个百分点
棉布	8,217.48	7,292.89	11.25	9.02	8.58	增加 0.35 个百分点
棉纱	280.71	216.16	23.00	-53.74	-54.04	增加 0.51 个百分点
其中: 关联交易	162.89	150.06	7.88	/	/	/
关联交易的定价原则	关联交易的定价原则为同类商品的市场价格。					

(2) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
地区分布一		
山东	70,672.45	13.36
四川	8,498.19	-2.58
地区分布二		
国内	41,982.08	-1.61
国外	37,188.56	20.55

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司于 2004 年末出让了持有的原子公司华纺呢绒的股权，本年度不再纳入合并报表范围，而华纺呢绒系毛纺业务，与去年相比，公司本年度主营业务中不含毛纺业务。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本报告期毛利率为 6.09%，上年度为 4.01%，上升了 2.08 个百分点，上年度毛利率若剔除已处置的华纺呢绒的影响应为 4.72%，同口径比较本报告期上升了 1.37 个百分点，主要原因是公司棉纺主业的毛利本年度实现了扭亏为盈，而印染业的盈利水平变化不大。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

主要因为本报告期实现了扭亏为盈。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
四川华纺银华有限公司	棉纺织产品的生产和销售	棉纱、棉布、高档大小提花装饰面料、服装面料等	14,715	29,351	-176
山东滨州印染集团进出口有限公司	进出口贸易	纺织品、印染布、服装、纤维、化工产品助剂、纺织机械的外贸代理，涉外工程及经济技术出口，来料加工等	2,000	3,085	22

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年中国纺织品出口取消了配额，但是欧美对我国的纺织品出口设立了限额，政策极不稳定。这种变化使得国际客商对我国纺织品采购持观望态度，国内服装厂商的订单也出现萎缩，同时，国内纺织企业间的竞争加剧。印染作为纺织业的中间环节受到的影响较大，虽然我们极力争取到了保证公司正常开工的货单，但其质量和效益未能达到年初制定计划时的要求。公司主动出击、积极面对，采取了以下应对措施：

第一、加快募集资金投资项目的建设，加强和提高技术开发能力，使产品档次得到提升，产品结构得到调整；

第二、加强基础管理工作，通过管理挖掘效益，依靠严细管理在物资采购和消耗方面努力挖潜，力争大幅降低成本；

第三、全面落实职工劳保费用，治理车间工作环境，改善职工工作条件，使职工物质、精神生活有了长足的进步和明显改善，保障了职工队伍的稳定；

第四、保证产品盈利的情况下适度压库促销、盘活资金，加速资金周转，降低财务费用；

第五、调整思路，强化营销队伍激励，优化产品结构、扩充市场占有率。一是通过不断分析市场信息、把握市场动态，提前预测、积极应对，赢得了市场先机。二是加大对各经营主体的激励力度，分配杠杆向营销人员倾斜，进一步激发营销人员开发市场积极性和主动性。三是在优化产品结构和开拓市场上做文章。与上年相比在生产总量提高不大的情况下，销售收入和创汇创利水平大幅度提高--这说明我们结构调整产生了明显效果，高附加值、高获利产品比重明显提高。四是主动走出国门，直接在国际市场上寻客户、拓思路。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 49,429.95 万元人民币，已累计使用 47,762.55 万元人民币，其中本年度已使用 53.24 万元人民币，尚未使用 1,667.40 万元人民币。

公司于 2001 年通过首次发行募集资金 49,429.95 万元，第二大股东 山东滨印集团有限责任公司 对该项目资金占用 2,762.36 万元，系根据济南证管办巡检限期整改意见中所提特宽幅纯棉抗皱免烫精细印花装饰面料工程项目结转中存在的问题调整后所致。项目已累计投入资金 47,762.55 万元（其中本年度已投入 53.24 万元），其中使用募集资金 45,969 万元，因滨印集团占用造成资金不足，公司自筹资金 1793 余万元。期末募集资金实际尚有结余 699 万元，为子公司华纺银华预付设备资金。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
1、高档提花面料技术改造项目	7,300.00	否	6,602.13		288	否	否
2、特宽幅纯棉抗皱免烫精细印花装饰面料改造工程项目	34,210.00	否	34,404.22		1023	否	否
3、高档羊绒呢、精纺呢技术改造项目	6,756.20	否	6,756.2			否	否
合计	48,266.20	/	47,762.55		1311	/	/

3、非募集资金项目情况

1)、华纺印染分公司 2005 年老生产线技术改造

公司拟出资 3,885 元人民币投资该项目，截止报告期末项目进度为 86.98%。

2)、华纺银华三万锭精梳高档纱配套技改项目

公司拟出资 2,560 元人民币投资该项目，截止报告期末项目进度为 36.72%。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于公司整合了产业结构，消除了部分影响公司发展的重大不利因素，并且通过对子公司华纺银华的加强管理，公司本年度综合盈利能力将大幅度提高，预计年初至下一报告期末累计净利润将比去年同期大幅度上升。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照有关法律法规要求，不断完善法人治理结构，规范运作，加强信息披露工作。公司董事会成员 13 人，独立董事 4 人，并争取尽快达到中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的独立董事达到董事会人数 1/3 以上的要求；

公司在 2004 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于设置董事会专门委员会的议案》，并在第二届董事会第十七次会议上选举产生了董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个常设专门工作机构，以强化董事会的功能，提高董事会的效率，完善公司治理结构。公司还针对上年度子公司进出口公司出现的问题，吸取经验教训，强化公司规章制度的健全和执行，加强对分公司、子公司的管理和控制，促其规范经营，规避风险，贯彻必要的决策程序、履行信息披露义务。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
滨州印染集团	零星购入材料	市场价格		882,547.39	1.07	支票		无重大影响
滨州天鸿热电	采购生产用蒸汽	市场价格	105	27,733,499.87	100	支票		无重大影响
滨州愉悦家纺	采购坯布	市场价格		372,566.04	0.08	支票		无重大影响
滨州愉悦家纺	进出口公司代理出口	市场价格		67,053,097.72	89.97	支票		无重大影响

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
滨州印染集团	水电销售	市场价格		239,564.13	87.17	支票		无重大影响
滨州愉悦家纺	销售印染布	市场价格		9,212,906.29	9.63	支票		无重大影响
滨州愉悦家纺	销售材料	市场价格		1,052,690.32	81.13	支票		无重大影响

上述关联交易中关联方滨州愉悦家纺有限公司系原滨州滨印家纺有限公司更名后之名称。

公司与愉悦家纺（原滨印家纺）之交易系本公司生产经营所需，是保证公司正常生产、提高市场延伸能力的保证条件，有利于公司拓展市场。

公司与天鸿热电之关联交易是本公司生产必需，是保证公司正常生产、高效生产的保证条件。

本报告期内上述与滨印集团关联购销商品金额较小，主要为零星的辅料购销，且其中品种繁杂，计量单位不统一，无法统计具体交易价格，此关联交易主要以支票方式结算，由于其金额较小，对公司利润未形成任何重大影响。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	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	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
滨州印染集团有限公司	参股股东		27,501,313.92			
四川华诚银华集团有限公司	母公司的全资子公司		56,566,165.88			
合计	/		84,067,479.80	/		

上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 56,566,165.88 元人民币。

关联债权债务形成原因：上述滨印集团欠款主要系根据济南证管办济证公司字[2003]4 号文件关于限期整改的通知调整形成；银华集团欠款主要系关联借款。

关联债权债务清偿情况：为消除关联往来，在公司第二届董事会第八、九次会议上分别通过了四川华诚银华集团有限公司《以土地、设备等非现金资产抵偿与华纺股份控股子公司华纺银华有限责任公司关联往来的方案》和滨州印染集团有限责任公司《以三元车间相关资产抵偿滨印集团与华纺股份关联往来方案》，并编制了《关于滨印集团以非现金资产抵偿占用华纺股份资金的报告（草案）》和《关于华诚银华以非现金资产抵偿占用华纺银华资金的报告（草案）》报送中国证监会，待证监会审批同意和公司股东大会审议通过后实施。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：上述欠款对公司的资金周转形成一定的影响，同时尚需提取坏帐准备，对公司的经营成果也有一定的影响。公司对应收滨印集团款项计提坏账准备 550.02 万元，对应收银华集团款项计提坏账准备 1187.43 万元。

4、其他重大关联交易

公司与滨印集团签订综合服务协议，由其为公司提供后勤服务等，综合服务费每年 888288.00 元，本报告期支付滨印集团综合服务费 444144.00 元。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、滨印集团将土地租赁给华纺股份，租赁的期限为 1999 年 9 月 12 日至 2048 年 3 月 30 日，租金为 589,386.77 元人民币，租金的确定依据是双方协议。

2)、银华集团将土地租赁给华纺银华，租赁的期限为 1999 年 9 月 12 日至 2009 年 9 月 12 日，租金为 125,000.00 元人民币，租金的确定依据是双方协议。

3)、滨印集团将房屋租赁给华纺股份，租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 30 日，租金为 161,150.40 元人民币，租金的确定依据是双方协议。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
滨州印染集团有限责任公司	2001-12-30	4,400	连带责任担保	2001-12-30 ~ 2006-10-30	否	是
报告期末担保余额合计			4,400			
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			3,367			
报告期末对控股子公司担保余额合计			4,867			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			9,267			
担保总额占公司净资产的比例			15.64			
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			4,400			
违规担保总额			4,400			

关于滨州印染集团以 180 生产线资产抵押问题, 山东滨印方承诺以其他资产予以置换, 如资产置换有困难, 则为我公司提供相应数额贷款担保。目前, 该 4400 万元担保目前尚无迹象表明可能承担连带担保责任。

滨印集团与 2003 年 11 月为公司提供 2000 万元半年期银行承兑汇票担保, 承兑期限为 2003 年 11 月 3 日至 2004 年 5 月 3 日, 该汇票款公司已偿还, 滨印集团担保责任解除; 滨印集团分别于 2004 年 8 月 30 日、9 月 15 日、2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 28 日为公司提供金额分别为 525 万元、525 万元、420 万元、525 万元的承兑汇票担保, 担保总额 2520 万元, 到期日分别为 2005 年 2 月 25 日、2005 年 3 月 10 日、2005 年 4 月 14 日、2005 年 4 月 22 日, 已全部偿还, 滨印集团担保责任解除; 同时, 滨印集团向银行承诺为公司提供 5000 万元人民币授信担保。

经公司第二届董事会第六次会议通过, 为子公司四川华纺银华有限责任公司提供 6000 万元短期流动资金银行贷款额度授信; 经公司第二届董事会第十八次会议通过, 为子公司四川华纺银华有限责任公司增加提供 2000 万元短期流动资金银行贷款额度授信。四川华纺银华有限责任公司系公司持股 99.32% 的控股子公司, 该担保事项履行了法定的决策程序, 进行了及时的信息披露, 无违规情形。

经公司第二届董事会第十八次会议通过, 公司与山东滨州亚光毛巾有限公司相互提供额度为人民币 5000 万元的担保, 该公司与本公司无关联关系, 该担保事项履行了法定的决策程序, 进行了及时的信息披露, 无违规情形。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

1)、2004 年公司将持有的浙江华纺呢绒有限公司 74%的全部股权转让给浙江湖州国豪印染有限公司,华纺呢绒资产由山东海天有限责任会计师事务所评估,扣除各种风险因素后,双方协商转让价为 1800 万元。股权转让事宜已经 2004 年 12 月 31 日召开的 2004 年度第二次临时股东大会审议通过。根据签订的股权转让协议,协议生效后湖州国豪公司支付转让款 1000 万元,余款在 2005 年 3 月底付 400 万元,2005 年 6 月底付 400 万元。截至报告期末公司已收到湖州国豪公司支付的股权转让款 950 万元,尚有股权转让款 850 万元未收到,目前股权已全部过户。股权转让后,浙江呢绒有限公司尚欠本公司往来款 60,273,665.88 元和应收股利款 12,227,196.35 元,公司对上述应收款项计提坏账准备 6,154,874.32 元。公司派董事副总经理专职到华纺呢绒公司协助股权受让单位工作,重点负责清收上述应收款项,直到清收事项妥善解决为止。

2)、公司第一大股东华诚投资因涉及借款合同纠纷,其持有的我公司 8474.21 万股国有法人股被北京市高级人民法院继续查封冻结,期限半年,自 2004 年 8 月 17 日至 2005 年 2 月 17 日,2005 年继续查封冻结,自 2005 年 2 月 1 日至 2005 年 8 月 1 日,2005 年 7 月再次续冻,自 2005 年 7 月 27 日至 2006 年 1 月 27 日。

3)、为消除关联往来,在公司第二届董事会第八、九次会议上分别通过了四川华诚银华集团有限公司《以土地、设备等非现金资产抵偿与华纺股份控股子公司华纺银华有限责任公司关联往来的方案》和滨州印染集团有限责任公司《以三元车间相关资产抵偿滨印集团与华纺股份关联往来方案》,并按编制了《关于滨印集团以非现金资产抵偿占用华纺股份资金的报告(草案)》和《关于华诚银华以非现金资产抵偿占用华纺银华资金的报告(草案)》报送中国证监会,待证监会审批同意和公司股东大会审议通过后实施。

4)、公司近期在内部自查中发现,以公司第二大股东山东滨州印染集团有限责任公司为主,新投资建成的关联单位--滨州愉悦家纺有限公司(原滨州滨印家纺有限公司,下称“愉悦家纺”)存在与本公司同业(部分染整业务)竞争行为,并且本公司部分董事、高管和中层管理人员持有愉悦家纺股份,形成不当关联任职。

该行为违反了公司法和本公司章程的有关规定。本公司经律师查实情况后,与滨印方进行了商讨,对本公司相关人员进行严厉批评。目前,上述关联人员采取了以下整改措施:愉悦家纺董事长刘曰兴先生向本公司董事会提出了辞去副董事长和董事职务的申请,以此消除与本公司的关联任职;其他关联董事、高管、中层管理人员退出所持有的愉悦家纺的全部股份,辞去在愉悦家纺的一切任职,以此消除上述人员与愉悦家纺的关联关系。

本公司将引以为戒,严格按照法律、法规和《股票上市规则》的规定,完善公司法人治理结构,加强公司内部管理,切实维护全体股东的合法权益。

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 华纺股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	5.1		136,590,946.62	116,070,416.74	99,587,420.33	105,065,549.69
短期投资						
应收票据						
应收股利	5.2		12,227,196.35	12,227,196.35	29,948,789.48	29,948,789.48
应收利息						
应收账款	5.3	6.1	107,409,020.61	84,816,900.76	81,551,818.54	67,987,586.96
其他应收款	5.4	6.2	135,876,556.78	142,898,533.50	91,315,089.82	95,287,978.68
预付账款	5.5		22,818,639.27	31,262,264.97	4,878,154.07	9,598,126.62
应收补贴款	5.6		15,549,601.85	5,410,644.99	7,764,853.29	
存货	5.7		179,627,258.09	172,206,050.82	138,344,607.14	127,226,982.73
待摊费用	5.8		2,362,227.17	1,090,836.75	2,301,437.30	915,841.75
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			612,461,446.74	565,982,844.88	455,692,169.97	436,030,855.91
长期投资：						
长期股权投资	5.9	6.3	2,150,000.00	2,150,000.00	109,574,492.12	111,210,419.83
长期债权投资	5.9		651,000.00	1,000.00		
长期投资合计			2,801,000.00	2,151,000.00	109,574,492.12	111,210,419.83
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	5.10		620,196,222.37	616,784,984.53	373,380,223.16	370,025,044.88
减：累计折旧	5.10		258,846,631.50	239,897,564.95	135,529,127.74	122,488,933.83
固定资产净值			361,349,590.87	376,887,419.58	237,851,095.42	247,536,111.05
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			361,349,590.87	376,887,419.58	237,851,095.42	247,536,111.05
工程物资	5.11		46,956,268.32	34,268,973.44	36,074,674.32	23,437,379.44
在建工程	5.12		88,735,039.44	49,490,411.08	88,202,602.09	49,490,411.08
固定资产清理			-63,586.67		-49,586.67	
固定资产合计			496,977,311.96	460,646,804.10	362,078,785.16	320,463,901.57
无形资产及其他资产：						
无形资产						
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计						

递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,112,239,758.70	1,028,780,648.98	927,345,447.25	867,705,177.31
流动负债：						
短期借款	5.13		232,119,685.00	196,000,000.00	98,800,000.00	93,000,000.00
应付票据	5.14		64,700,000.00	61,460,000.00	57,700,000.00	46,500,000.00
应付账款	5.15		134,275,614.49	91,804,327.83	108,571,560.07	66,144,329.32
预收账款	5.16		15,986,301.95	23,619,249.58	11,659,498.84	18,845,058.58
应付工资	5.17		21,621.91	2,175,892.40	7,984.38	2,042,243.39
应付福利费	5.18		6,881,797.76	6,543,491.21	6,506,511.83	6,521,604.87
应付股利	5.19		587,950.11	587,950.11	612,485.11	612,485.11
应交税金	5.20		-5,148,836.55	-6,467,821.56	-300,571.44	-2,960,127.94
其他应交款	5.21		2,178,066.68	2,478,371.27	1,283,007.45	1,632,253.54
其他应付款	5.22		44,775,845.19	41,233,667.61	45,072,727.00	44,973,128.28
预提费用	5.23		5,007,115.71	5,203,949.40	4,403,987.41	4,654,832.18
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			501,385,162.25	424,639,077.85	334,317,190.65	281,965,807.33
长期负债：						
长期借款	5.24		5,033,543.21	5,875,786.93		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			5,033,543.21	5,875,786.93		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			506,418,705.46	430,514,864.78	334,317,190.65	281,965,807.33
少数股东权益	5.25		12,870,731.08	12,773,052.51		
股东权益：						
股本	5.26		245,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00
减：已归还投资						
股本净额			245,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00
资本公积	5.27		484,104,473.05	484,104,473.05	484,104,473.05	484,104,473.05
盈余公积	5.28		12,486,695.09	12,486,695.09	7,928,393.01	7,928,393.01
其中：法定公益金			4,712,685.96	4,712,685.96	2,642,797.67	2,642,797.67
未分配利润	5.29		-148,640,845.98	-156,098,436.45	-144,004,609.46	-151,293,496.08
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						

股东权益合计			592,950,322.16	585,492,731.69	593,028,256.60	585,739,369.98
负债和股东权益总计			1,112,239,758.70	1,028,780,648.98	927,345,447.25	867,705,177.31

公司法定代表人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5.30	6.4	791,706,413.11	735,187,053.71	647,113,298.47	622,446,472.26
减：主营业务成本	5.30	6.4	743,520,841.11	688,423,354.48	609,213,506.49	585,812,119.56
主营业务税金及附加	5.31		-939,705.51	208,342.47	-1,164,153.63	
二、主营业务利润			49,125,277.51	46,555,356.76	39,063,945.61	36,634,352.70
加：其他业务利润	5.32		303,614.69	1,012,544.67	253,812.40	260,083.93
减：营业费用			10,227,362.79	13,627,041.40	8,936,516.44	12,376,888.83
管理费用			24,674,570.20	25,038,347.90	18,181,033.89	13,965,152.61
财务费用	5.33		6,535,699.33	7,155,272.20	3,091,201.74	1,664,839.13
三、营业利润			7,991,259.88	1,747,239.93	9,109,005.94	8,887,556.06
加：投资收益	5.34	6.5		-422,394.57	-1,635,927.71	-6,425,051.90
补贴收入				1,676.00		
营业外收入			172,991.08	258,843.98	172,991.08	264,664.08
减：营业外支出			390,870.60	134,737.83	357,182.69	4,678.23
四、利润总额			7,773,380.36	1,450,627.51	7,288,886.62	2,722,490.01
减：所得税						
减：少数股东损益			315,789.89	-1,427,465.73		
加：未确认投资损失						
五、净利润			7,457,590.47	2,878,093.24	7,288,886.62	2,722,490.01
加：年初未分配利润			-156,098,436.45	-52,888,586.49	-151,293,496.08	-51,611,915.16
其他转入						
六、可供分配的利润			-148,640,845.98	-50,010,493.25	-144,004,609.46	-48,889,425.15
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
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			-148,640,845.98	-50,010,493.25	-144,004,609.46	-48,889,425.15
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			-148,640,845.98	-50,010,493.25	-144,004,609.46	-48,889,425.15
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				2,571,890.90		1,903,199.27
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			866,730,513.43	710,495,082.24
收到的税费返还			31,029,643.45	23,825,800.65
收到的其他与经营活动有关的现金			4,386,443.70	3,172,397.04
现金流入小计			902,146,600.58	737,493,279.93
购买商品、接受劳务支付的现金			829,573,349.98	683,767,129.87
支付给职工以及为职工支付的现金			32,662,387.56	24,560,915.31
支付的各项税费			9,784,283.84	8,406,867.93
支付的其他与经营活动有关的现金	5.35		11,506,028.85	10,819,905.97
现金流出小计			883,526,050.23	727,554,819.08
经营活动产生的现金流量净额			18,620,550.35	9,938,460.85
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			47,558,264.01	46,919,767.10
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			47,558,264.01	46,919,767.10
投资活动产生的现金流量净额			-47,558,264.01	-46,919,767.10

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			218,604,953.00	137,080,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			17,894.97	
现金流入小计			218,622,847.97	137,080,000.00
偿还债务所支付的现金			160,587,511.72	100,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			8,196,125.95	4,750,431.57
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			380,966.76	246,391.54
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			169,164,604.43	105,576,823.11
筹资活动产生的现金流量净额			49,458,243.54	31,503,176.89
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			20,520,529.88	-5,478,129.36
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			7,457,590.47	7,288,886.62
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			315,789.89	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			6,883,229.14	4,747,953.06
固定资产折旧			19,436,653.22	13,527,780.58
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-1,271,390.42	-1,385,595.55
预提费用增加(减：减少)			-196,833.69	-250,844.77
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失			33,687.91	
财务费用			6,535,699.33	3,091,201.74
投资损失(减：收益)				1,635,927.71
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-9,916,228.23	-13,612,645.37
经营性应收项目的减少(减：增加)			-21,653,682.47	-16,935,743.62
经营性应付项目的增加(减：减少)			10,123,233.09	12,262,927.68
其他			872,802.11	-431,387.23
经营活动产生的现金流量净额			18,620,550.35	9,938,460.85
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			136,590,946.62	99,587,420.33
减：现金的期初余额			116,070,416.74	105,065,549.69
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			20,520,529.88	-5,478,129.36

公司法定代表人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	28,322,213.27	4,388,208.17		32,710,421.44
其中：应收账款	5,518,644.88	1,595,701.47		7,114,346.35
其他应收款	22,803,568.39	2,792,506.70		25,596,075.09
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	16,762,176.03	2,495,020.96		19,257,196.99
其中：库存商品	14,746,337.32	1,175,948.17		15,922,285.49
原材料	2,015,838.71	1,319,072.79		3,334,911.50
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	45,084,389.30	6,883,229.13		51,967,618.43

公司法定代表人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	16,003,097.44	2,252,932.10		18,256,029.54
其中：应收账款	3,900,389.29	749,013.03		4,649,402.32
其他应收款	12,102,708.15	1,503,919.07		13,606,627.22
短期投资跌价准备合计				

其中：股票投资			
债券投资			
存货跌价准备合计	15,446,375.90	2,465,020.96	17,911,396.86
其中：库存商品	13,768,925.83	1,175,948.17	14,944,874.00
原材料	1,677,450.07	1,289,072.79	2,966,522.86
长期投资减值准备合计			
其中：长期股权投资			
长期债权投资			
固定资产减值准备合计			
其中：房屋、建筑物			
机器设备			
无形资产减值准备			
其中：专利权			
商标权			
在建工程减值准备			
委托贷款减值准备			
资产减值合计	31,449,473.34	4,717,953.06	36,167,426.40

公司法定代表人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	245,000,000.00	245,000,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	245,000,000.00	245,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	484,104,473.05	484,096,577.25
本期增加数		7,895.80
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		-61,703.80
关联交易差价		
拨款转入		

外币资本折算差额		
其他资本公积		69,599.60
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	484,104,473.05	484,104,473.05
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	7,774,009.13	7,707,894.43
本期增加数		66,114.70
其中：从净利润中提取数		66,114.70
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	7,774,009.13	7,774,009.13
其中：法定盈余公积	7,774,009.13	7,774,009.13
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	4,712,685.96	4,679,628.61
本期增加数		33,057.35
其中：从净利润中提取数		33,057.35
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	4,712,685.96	4,712,685.96
五、未分配利润		
期初未分配利润	-156,098,436.45	-52,888,586.49
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	7,457,590.47	-103,110,677.91
本期利润分配		99,172.05
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-148,640,845.98	-156,098,436.45

公司法定代表人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位: 华纺股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	-5,090,337.79
2. 销项税额	79,252,059.15
出口退税	41,105,948.87
进项税额转出	15,094,153.37
转出多交增值税	
3. 进项税额	124,211,923.95
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	8,904,416.48
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	-2,754,516.83
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	-8,026,519.27
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	
3. 本期已交数	-7,299,223.87
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	-727,295.40

公司法定代表人: 邹鹏宏 主管会计工作负责人: 崔建华 总会计师: 董建平 会计机构负责人: 庞玉群

(二) 会计报表附注

一) : 公司概况

华纺股份有限公司(以下简称本公司或公司)是经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改(1999)774号《关于同意设立华纺股份有限公司的批复》批准,由华诚投资管理有限公司(以下简称“华投公司”)以其所属的纳入股份制改组范围并经评估确认的四川华诚银华集团有限责任公司(以下简称“银华集团”)的部分经营性资产及湖州惠丰针织制衣厂本部的经营性资产及其拥有的湖州怡丰针织有限公司74%的权益、山东滨州印染集团有限责任公司(以下简称“滨印集团”)以其纳入股份制改组范围并经评估确认的经营性资产出资,联合山东滨州针棉织品集团公司(现更名为山东亚光纺织集团有限公司)、上海雪羚毛纺织有限公司、湖州惠丰纺织有限公司等三家以现金出资共同发起设立的股份有限公司。2001年7月13日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]45号文核准,同意公司利用上海证券交易所系统,采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股8500万股;2001年7月20日经财政部财企便函[2001]58号函复,同意滨印集团减持公司的国有法人股850万股,于本次发行时一次出售。2001年7月26日公司通过上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股9350万股,发行价格为每股人民币5.92元。2001年9月3日公司股票在上海证券交易所上市交易。公司于2002年12月6日取得山东省工商行政管理局颁发的变更后的3700001803745号企业法人营业执照。公司住所:山东省滨州市黄河二路819号;法定代表人:邹鹏宏;注册资本:24500万元人民币,其中国有法人股15,011.54万股,社会法人股138.46万股;社会公众股9350万股。经营范围:棉、毛纺织、针织、服装的生产、加工、销售;新产品的技术开发、技术咨询服务及技术转让;机电设备的销售,批准范围内的自营进出口业务。

二) : 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

公司执行财政部颁布的《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础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,采用业务发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为记账本位币记账,月末对外币账户余额按月末市场汇价进行调整,按月末市场汇价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,作为汇兑损益处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短(一般是指从购买之日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

短期投资按取得时的实际成本计价,持有期间的收入冲减投资成本,处置时确认投资收益。中期期末或年度终了,按成本与市价孰低计价,并将市价低于成本的差额,计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为:(1)因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍无法收回的款项;(2)因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回的款项。依上述原则确认的坏账须报经股东大会批准后方可列作坏账损失。

坏账的核算方法:公司的坏账核算采用备抵法,期末公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	15	15
3 年以上		
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

9、存货核算方法

(1)存货的盘存制度为永续盘存制。

(2)存货的分类:存货分为原材料、包装物、在制品及自制半成品、产成品、低值易耗品等。

(3)存货的计价:

a、存货采用实际成本计价,存货发出按“加权平均法”核算。其中,包装物、低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

b、中期期末或年度终了,以“成本与可变现净值孰低”计价。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提并计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资的核算方法：

a、按取得时的实际成本计价。公司持有被投资单位有表决权资本总额低于 20%，或虽占 20%或以上，但不具有重大影响的按成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽不足 20%但具有重大影响的，按权益法核算。

b、股权投资差额的摊销：合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按十年期摊销。

(2) 长期债权投资的核算方法：

按取得时的实际成本计价，按权责发生制原则确认投资收益。债券折（溢）价在债券存续期内按直线法平均摊销。

(3) 长期投资期末按下述的确认标准及计提方法计提长期投资减值准备：在公司中期期末或年度终了，对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 本公司固定资产标准为使用期限在一年以上、单位价值在 2,000 元以上的房屋建筑物、机械设备、传导设备、动力设备、仪器仪表以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过二年的资产。

(2) 固定资产计价：按历史成本计价。

(3) 固定资产分为房屋和建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其它设备等五大类。

折旧按类别采用“直线法”核算，预计净残值率为 3%，各类固定资产折旧年限及年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋和建筑物	8-45	2.16-12.13
通用设备	4-22	4.41-24.25
专用设备	8-14	6.93-12.13
运输设备	6-12	8.08-18.16
其它设备	5-22	4.41-19.40

(4) 中期期末或年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产由于市价持续下跌、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，对可收回金额低于其账面价值的差额部分计提减值准备，提取时按照单项固定资产的成本高于可收回金额的差额确定，计入当期损益。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程以各项工程实际发生的支出入账，并在工程交付使用或达到预定可使用状态时结转固定资产；与工程有关的专门借款利息支出按本附注“借款费用”的原则处理。

(2) 中期期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，或在技术及性能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等情况已经发生了减值的，计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销按如下原则确认：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者中较短者摊销；

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期限不超过 10 年。

(3) 中期期末或年度终了, 检查各项无形资产预计给企业带来经济利益的能力, 按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额, 计提无形资产减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用按实际发生额核算, 在项目受益期限内分期平均摊销。

(2) 除固定资产以外, 所有筹建期间发生的费用, 先在长期待摊费用中归集, 在开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月的损益。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销以及因外币借款发生的汇兑差额, 在符合资本化期间和资本化金额的条件下, 予以资本化, 计入固定资产价值; 其它借款发生的利息、折价或溢价的摊销以及因外币借款发生的汇兑差额, 于发生当期确认为费用。因安排借款额发生的辅助费用, 属于在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化, 如辅助费用的金额较小, 于发生当期确认为费用。其他辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

开始资本化: 当以下三个条件同时具备时, 因专门借款额发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化: 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。

暂停资本化: 若固定资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至固定资产的购建活动重新开始;

停止资本化: 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。

(3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一个期间, 利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化利率的乘积。

16、应付债券的核算方法

发行债券按照实际的发行价格总额作负债处理; 债券发行价格总额与债券面值总额的差额, 作为债券溢价或折价, 在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销, 并按借款费用的处理原则处理。

17、收入确认原则

(1) 商品销售

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 公司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公司, 相关的收入和成本能够可靠的计量时, 确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的, 在完成劳务时确认收入; 如果劳务跨年度完成, 在交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入; 在交易结果不能可靠估计的情况下, 在资产负债表日按发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入, 并按相同金额结转成本; 如果预计发生的成本不能得到补偿, 不确认收入, 将发生的成本确认为费用。

(3) 他人使用公司资产

当与交易相关的经济利益能够流入企业, 收入的金额能够可靠计量时, 按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认利息和使用费的收入。

18、所得税的会计处理方法

(1) 所得税的会计处理方法采用应付税款法。

(2) 由同级财政部门返还的所得税, 实际收到时冲减所得税费用。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法:

公司根据财政部《合并会计报表暂行规定》，以公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数据编制合并会计报表。子公司的会计政策按照母公司统一选用的会计政策进行调整，母子公司间的重大交易和资金往来均在合并时予以抵销。公司会计报表合并范围为占有表决权资本总额 50%以上或者实质上拥有控制权的所有子公司。

20、利润分配政策

根据公司章程规定，交纳所得税后的净利润按以下顺序及规定进行分配：

- (1) 弥补以前年度的亏损；
- (2) 提取法定盈余公积 10%；
- (3) 提取法定公益金 5%；
- (4) 提取任意盈余公积；
- (5) 支付股东股利。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更
无

(2) 会计估计变更
无

(3) 会计差错更正
无

三)：税项

(1) 增值税：按销售收入的 17% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳；自 2002 年 1 月 1 日起，公司及子公司出口销售将实行免、抵、退政策。

(2) 营业税：按应税收入的 5% 缴纳；

(3) 城市维护建设税：按应纳流转税额的 7% 计缴，其中，公司控股子公司四川华纺银华有限公司（以下简称华纺银华）按应纳流转税额的 5% 计缴。

(4) 教育费附加：按应纳流转税额的 3% 计缴。

(5) 交通建设费附加：为华纺银华注册地之地方税附加，按应交纳流转税额的 4% 计缴；

(6) 所得税：公司适用税率为 33%。

(7) 其他税项：按国家的有关具体规定计缴。

四)：控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
四川华纺银华有限责任公司	四川省射洪县太空路 369 号	胥明东	14,714.86	制造、销售、批发、零售各类棉纱、棉布、牛仔布、提花布、西装面料、各类服装；纺织新产品技术开发、技术咨询、技术转让。	14,614.86	99.32		是
山东滨州印染	山东省滨州市	崔建	2,000.00	出口印染布、室内装饰布及相关或同类产品；进口	1,000.00	50		是

集团进出口有限公司	黄河二路 819 号	华		印染生产所需的原、辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术等。				
-----------	------------	---	--	----------------------------------	--	--	--	--

滨印进出口执行《商品流通企业会计制度》，公司编制合并会计报表时已按公司会计政策及有关规定，对其会计报表进行了相应调整。

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

2004 年公司将持有的华纺呢绒 74% 的股权出让，出让后华纺呢绒会计报表不再纳入公司报表合并范围。

五) 合并会计报表主要项目附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	312,871.25	63,946.45
银行存款	130,872,454.21	95,812,698.10
其他货币资金	5,405,621.16	20,193,772.19
合计	136,590,946.62	116,070,416.74

其他货币资金系公司及子公司存放在银行的银行承兑汇票保证金。

2、应收股利：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
浙江华纺呢绒有限公司	12,227,196.35			12,227,196.35
合计	12,227,196.35			12,227,196.35

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备 金额	账面余额		坏账准备 金额
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	107,400,915.13	93.78	5,370,045.76	83,055,963.63	91.94	4,152,798.18
1-2 年	1,923,092.42	1.68	192,309.24	2,001,861.83	2.21	200,186.18
2-3 年	2,126,776.85	1.86	319,016.53	3,952,762.38	4.38	592,914.36
3 年以上	3,072,582.56	2.68	1,232,974.82	1,324,957.80	1.47	572,746.16
3-4 年	2,229,703.83	1.95	445,940.77	601,650.71	0.67	120,330.14
4-5 年	111,689.35	0.10	55,844.68	541,782.14	0.60	270,891.07
5 年以上	731,189.38	0.63	731,189.38	181,524.95	0.20	181,524.95
合计	114,523,366.96	100	7,114,346.35	90,335,545.64	100.00	5,518,644.88

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	28,691,441.82	25.05	21,065,585.02	23.32

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备 金额	账面余额		坏账准备 金额
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	12,401,700.16	7.68	620,085.01	19,230,368.14	11.61	961,553.23
1-2年	66,556,493.64	41.22	6,655,649.36	58,588,673.32	35.36	5,858,867.33
2-3年	31,989,471.86	19.81	4,798,420.78	43,141,916.43	26.04	6,471,287.46
3年以上	50,524,966.22	31.29	13,521,919.95	44,741,144.00	27.00	9,511,860.37
3-4年	44,651,523.63	27.65	8,930,304.73	44,035,479.54	26.57	8,807,095.91
4-5年	2,563,654.75	1.59	1,281,827.38	1,800.00	0.00	900.00
5年以上	3,309,787.84	2.05	3,309,787.84	703,864.46	0.42	703,864.46
合计	161,472,631.88	100	25,596,075.09	165,702,101.89	100.00	22,803,568.39

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	154,724,293.18	95.82	157,846,320.54	95.26

(3) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
滨州印染集团有限责任公司	27,501,313.92	5,500,262.78	27,074,518.82	4,061,177.82
合计	27,501,313.92	5,500,262.78	27,074,518.82	4,061,177.82

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	18,347,312.42	80.40	27,347,657.27	87.48
一至二年	711,793.75	3.12	478,708.99	1.53
二至三年	3,759,533.10	16.48	3,435,898.81	10.99
三年以上				
合计	22,818,639.27	100	31,262,265.07	

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	11,860,416.66	51.98	14,433,051.25	46.17

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、应收补贴款：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税款	5,410,644.99	16,948,016.41	6,809,059.55	15,549,601.85
合计	5,410,644.99	16,948,016.41	6,809,059.55	15,549,601.85

7、存货：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	71,232,109.14	3,334,911.50	63,589,428.52	2,015,838.71
库存商品	103,622,053.23	15,922,285.49	100,549,107.44	14,746,337.32
委托加工材料	5,356,323.32		1,107,248.47	
在产品	18,673,969.39		23,722,442.42	
合计	198,884,455.08	19,257,196.99	188,968,226.85	16,762,176.03

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
运保费	342,480.75	1,001,518.15	1,241,337.60	102,661.30	未满足收益期
其他	748,356.00	4,847,834.72	3,336,624.85	2,259,565.87	未满足收益期
合计	1,090,836.75	5,849,352.87	4,577,962.45	2,362,227.17	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	2,150,000.00			2,150,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	2,150,000.00	/	/	2,150,000.00

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
华西证券有限公司	0.26	1996-10-10~	2,150,000.00	2,150,000.00	2,150,000.00	成本法

(3) 长期债权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资				
其他债券投资	1,000.00	650,000.00		651,000.00
其他债权投资				
合计	1,000.00	650,000.00		651,000.00
减：长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	1,000.00	/	/	651,000.00

(4) 累计投资占期末净资产的比例 0.47%

10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	616,784,984.53	3,991,237.84	580,000.00	620,196,222.37
其中：房屋及建筑物	170,975,512.53	3,174,660.65		174,150,173.18
机器设备	445,809,472.00	816,577.19	580,000.00	446,046,049.19
二、累计折旧合计：	239,897,564.95	19,436,653.22	487,586.67	258,846,631.50
其中：房屋及建筑物	54,338,333.87	3,080,824.90		57,419,158.77
机器设备	185,559,231.08	16,355,828.32	487,586.67	201,427,472.73
三、固定资产净值合计	376,887,419.58	-15,445,415.38	92,413.33	361,349,590.87
其中：房屋及建筑物	116,637,178.66	93,835.75		116,731,014.41
机器设备	260,250,240.92	-15,539,251.13	92,413.33	244,618,576.46
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	376,887,419.58	-15,445,415.38	92,413.33	361,349,590.87
其中：房屋及建筑物	116,637,178.66	935,835.75		116,731,014.41
机器设备	260,250,240.92	-15,539,251.13	92,413.33	244,618,576.46

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
大提花工程	10,831,594.00	50,000.00		10,881,594.00
新建面一车间项目		22,537,482.92		22,537,482.92
绿色家纺面料	2,912,623.84		2,912,623.84	
面二老线改造		360,000.00		360,000.00
180 家纺面料[土建]	12,980,285.34	12,048,291.40	12,980,285.34	12,048,291.40
新建家纺配套仓库	4,828,601.34		4,828,601.34	
400 万大卡热油炉 2 台	378,000.00		378,000.00	
新建真蜡车间土建	653,072.00		653,072.00	
新建真蜡项目	1,584,200.00	1,128,900.00	1,584,200.00	1,128,900.00
新建样品室	100,596.92		100,596.92	
合计	34,268,973.44	36,124,674.32	23,437,379.44	46,956,268.32

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	88,735,039.44		88,735,039.44	49,490,411.08		49,490,411.08

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
绿色家纺面料 180 线	27,273,274.28	7,721,712.87	633,821.21	633,821.21	自筹资金	34,361,165.94
绿色家纺面料 320 线	14,590,667.93	2,569,793.87	156,153.34	156,153.34	自筹资金	17,004,308.46
零星工程	225,973.24	500,426.74	95,631.87	95,631.87	自筹资金	630,768.11
精细印花项目	2,871,883.30	1,698,647.17	322,926.07	322,926.07	自筹资金	4,247,604.40

色织项目	1,859,997.07				自筹资金	1,859,997.07
污水处理工程		1,593,913.45	1,593,913.45	1,593,913.45	自筹资金	
集中配料工程	1,047,165.36	247,616.84			自筹资金	1,294,782.20
气流染色机	67,654.10	2,618.59	2,568.59	2,568.59	自筹资金	67,704.10
180 树脂整理机	106,007.02				自筹资金	106,007.02
二次发电工程	2,077.50				自筹资金	2,077.50
涂层机		1,709,367.34			自筹资金	1,709,367.34
碱回收项目	30,070.64				自筹资金	30,070.64
热油炉项目	603,853.49	1,296,200.21	133,846.92	133,846.92	自筹资金	1,766,206.78
特整面料项目	760,885.15	84,829.66	1,305.58	1,305.58	自筹资金	844,409.23
新建面一车间项目	50,902.00	5,318,893.08			自筹资金	5,369,795.08
大提花工程		270,113.47			自筹资金	270,113.47
三万锭精品纱工程		262,323.88			自筹资金	262,323.88
真腊扩量项目		4,807,556.19			自筹资金	4,807,556.19
面二改造项目		14,100,782.03			自筹资金	14,100,782.03
合计	49,490,411.08	42,184,795.39	2,940,167.03	2,940,167.03	/	88,735,039.44

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		30,000,000.00
抵押借款	150,400,000.00	96,600,000.00
担保借款	80,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	1,719,685.00	1,400,000.00
保理借款		28,000,000.00
合计	232,119,685.00	196,000,000.00

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,700,000.00	61,460,000.00
合计	64,700,000.00	61,460,000.00

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	134,275,614.49	100	91,804,327.83	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	134,275,614.49	100	91,804,327.83	100

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例

一年以内	15,986,301.95	100	23,619,249.58	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	15,986,301.95	100	23,619,249.58	100

17、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	21,621.91	2,175,892.40	工资结余
合计	21,621.91	2,175,892.40	/

18、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	6,881,797.76	6,543,491.21	福利费结余
合计	6,881,797.76	6,543,491.21	/

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
湖州惠丰纺织有限公司	174,578.45	174,578.45	
华诚投资管理有限公司	437,906.66	437,906.66	
四川华诚银华集团有限公司	-24,535.00	-24,535.00	
合计	587,950.11	587,950.11	/

20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-3,481,812.23	-13,188,455.99	17%
营业税	32,731.04	32,731.04	3%
所得税	-4,395,565.08	4,329,517.47	33%
个人所得税	1,905,550.92	1,198,017.29	
城建税	24,814.56	713,901.73	7%
房产税	633,320.49	271,860.78	
其他	132,123.75	174,606.12	
合计	-5,148,836.55	-6,467,821.56	/

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	2,178,066.68	2,478,371.27	3%
合计	2,178,066.68	2,478,371.27	

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	44,775,845.19	100	41,233,667.61	100
一至二年				
二至三年				

三年以上				
合计	44,775,845.19	100	41,233,667.61	100

23、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	1,173,639.26	1,092,264.24	
运保费	3,273,235.49	1,964,220.99	
利息		549,117.22	
其他	560,240.96	1,598,346.95	
合计	5,007,115.71	5,203,949.40	/

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	5,033,543.21	5,875,786.93
信用借款		
合计	5,033,543.21	5,875,786.93

25、少数股东权益：

单位名称	2005年6月30日	2004年12月31日
滨印集团	12,092,088.11	11,982,458.48
银华集团	778,642.97	790,594.03
合计	12,870,731.08	12,773,052.51

26、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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	151,500,000							151,500,000
其中：								
国家持有股份	150,115,400							150,115,400
境内法人持有股份	1,384,600							1,384,600
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								
未上市流通股份合计	151,500,000							151,500,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	93,500,000							93,500,000
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	93,500,000						93,500,000
三、股份总数	245,000,000						245,000,000

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	479,235,589.06			479,235,589.06
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	4,868,883.99			4,868,883.99
合计	484,104,473.05			484,104,473.05

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,707,894.43			7,774,009.13
法定公益金	4,679,628.61			4,712,685.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	12,387,523.04			12,486,695.09

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	7,457,590.47	-103,110,677.91
加：年初未分配利润	-156,098,436.45	-52,888,586.49
其他转入		
减：提取法定盈余公积		66,114.70
提取法定公益金		33,057.35
未分配利润	-148,640,845.98	-156,098,436.45

30、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：万元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印染业	72,115.98	68,286.56	62,341.57	58,671.92
毛纺业			2,453.70	2,421.33
棉纺业	8,498.19	7,509.05	8,723.43	7,749.08
其中：关联交易	162.88	150.06		

合计	80,614.17	75,795.61	73,518.70	68,842.33
内部抵消	1,443.53	1,443.53		
合计	79,170.64	74,352.08	73,518.70	68,842.33

(2) 分产品主营业务

单位: 万元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印染布	64,711.33	60,921.35	62,244.65	58,581.21
棉纺产品	8,498.19	7,509.05	8,723.43	7,749.08
其他	7,404.65	7,365.21	2,550.62	2,512.04
其中: 关联交易	162.88	150.06		
合计	80,614.17	75,795.61	73,518.70	68,842.33
内部抵消	1,443.53	1,443.53		
合计	79,170.64	74,352.08	73,518.70	68,842.33

(3) 分地区主营业务

单位: 万元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
地区分布一				
山东	72,115.98	68,286.56	62,341.58	58,671.92
四川	8,498.19	7,509.05	8,723.43	7,749.08
浙江			2,453.70	2,421.33
地区分布二				
国内	43,425.61	40,758.49	42,671.00	40,033.73
国外	37,188.56	35,037.12	30,847.71	28,808.60
其中: 关联交易	162.88	150.06		
合计	80,614.17	75,795.61	73,518.70	68,842.33
内部抵消	1,443.53	1,443.53		
合计	79,170.64	74,352.08	73,518.70	68,842.33

31、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	-684,945.19	149,397.52	
教育费附加	-254,760.32	58,944.95	
合计	-939,705.51	208,342.47	/

32、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
材料销售	-167,397.34	680,306.01
其他	471,012.03	200,884.44
资产出租		131,354.22
合计	303,614.69	1,012,544.67

33、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	6,409,517.49	8,644,259.79
减：利息收入	377,036.79	2,471,402.32
汇兑损失	758,391.42	818,180.30
减：汇兑收益		
其他	-255,172.79	164,234.43
合计	6,535,699.33	7,155,272.20

34、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其他短期投资收益		2,093.07
长期投资收益		-424,487.64
长期股权投资差额摊销		-424,487.64
合计		-422,394.57

35、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
招待费	2,391,491.44
差旅费	1,029,518.93
办公费	680,122.88
运输费修理费	3,469,324.49
中介机构费	1,323,970.24
借款	375,382.50
其他	2,236,218.37
合计	11,506,028.85

六)：母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	83,237,206.56	96.56	4,161,860.33	69,246,555.23	96.33	3,462,327.76
1-2年	932,617.60	1.08	93,261.76	463,119.03	0.64	46,311.90
2-3年	1,587,824.10	1.84	238,173.62	1,579,857.32	2.20	236,978.60
3年以上	443,572.60	0.52	156,106.62	598,444.67	0.83	154,771.03
3-4年	327,207.00	0.38	65,441.40	541,362.13	0.75	108,272.43
4-5年	51,400.77	0.06	25,700.39	21,167.87	0.03	10,583.94
5年以上	64,964.83	0.08	64,964.83	35,914.67	0.05	35,914.66
合计	86,201,220.86	100	4,649,402.33	71,887,976.25	100.00	3,900,389.29

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	28,156,968.26	32.66	20,717,883.78	28.82

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	13,354,681.27	12.73	667,734.06	17,821,329.62	16.59	891,066.48
1-2年	56,886,312.95	54.22	5,688,631.30	56,624,736.67	52.73	5,662,473.67
2-3年	5,162,576.73	4.92	774,386.51	32,067,753.48	29.86	4,810,163.02
3年以上	29,518,146.09	28.13	6,475,875.35	876,867.06	0.82	739,004.98
3-4年	28,710,658.99	27.36	5,742,131.80	171,202.60	0.16	34,240.52
4-5年	147,487.10	0.14	73,743.55	1,800.00	0.00	900.00
5年以上	660,000.00	0.63	660,000.00	703,864.46	0.66	703,864.46
合计	104,921,717.04		13,606,627.22	107,390,686.83	100.00	12,102,708.15

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	102,188,173.80	97.39	92,443,796.10	96.40

(3) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
滨印集团	27,501,313.92	5,500,262.78	27,074,518.82	4,061,177.82
合计	27,501,313.92	5,500,262.78	27,074,518.82	4,061,177.82

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	111,210,419.83	-1,635,927.71		109,574,492.12
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	111,210,419.83	-1,635,927.71		109,574,492.12
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	111,210,419.83	/	/	109,574,492.12

(2) 累计投资占期末净资产的比例(%)18.49%

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印染业	647,113,298.47	609,213,506.49	622,446,472.26	585,812,119.56
其中:关联交易	1,628,884.29	1,500,609.28		
合计	647,113,298.47	609,213,506.49	622,446,472.26	585,812,119.56
内部抵消				
合计	647,113,298.47	609,213,506.49	622,446,472.26	585,812,119.56

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印染布	647,113,298.47	609,213,506.49	622,446,472.26	585,812,119.56
其中:关联交易	1,628,884.29	1,500,609.28		
合计	647,113,298.47	609,213,506.49	622,446,472.26	585,812,119.56
内部抵消				
合计	647,113,298.47	609,213,506.49	622,446,472.26	585,812,119.56

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	256,399,113.21	240,708,370.56	263,825,813.85	248,298,233.01
国内	390,714,185.26	368,505,135.93	358,620,658.41	337,513,886.55
其中:关联交易	1,628,884.29	1,500,609.28		
合计	647,113,298.47	609,213,506.49	622,446,472.26	585,812,119.56
内部抵消				
合计	647,113,298.47	609,213,506.49	622,446,472.26	585,812,119.56

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	-1,635,927.71	-6,425,051.90
其中：按权益法确认收益	-1,635,927.71	-6,000,564.26
长期股权投资差额摊销		-424,487.64
合计	-1,635,927.71	-6,425,051.90

七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
华诚投资管理 有限公司	北京市东城区 东直门南大街 14 号保利大 厦	工业、高科技产 业、房地产业的 投资与开发等	控股股东	国有控股	周郑生

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
华诚投资管理有限公司	800,000,000.00		800,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股 份期初数	关联方所 持股份比 例期初数 (%)	关联方所 持股份增 减	关联方所 持股份增 减比例 (%)	关联方所持股 份期末数	关联方所 持股份比 例期末数 (%)
华诚投资管理有限公 司	84,742,000.00	34.59			84,742,000.00	34.59

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
山东滨州印染集团有限责任公司	参股股东
四川华诚银华集团有限责任公司	母公司的全资子公司
山东滨州天鸿热电有限公司	股东的子公司
滨州愉悦家纺有限公司	股东的子公司

滨州愉悦家纺有限公司，原名滨州滨印家纺有限公司，2005 年更名，系第二大股东滨印集团为主出资设立。

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易 事项	关联交易 定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
滨州印 染集团	零星购入 材料	市场价格	882,547.39	1.07	2,005,856.03	0.29
滨州天 鸿热电	采购生产 用蒸汽	市场价格	27,733,499.87	100	24,198,304.40	100
滨州愉 悦家纺	采购坯布	市场价格	372,566.04	0.08	2,173,736.74	0.36
滨州愉 悦家纺	进出口公 司代理出 口	市场价格	67,053,097.72	89.97	10,145,664.98	1.70

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交 易事项	关联交 易定 价原 则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金 额的比例(%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
滨州印 染集团	水电销 售	市场价格	239,564.13	87.17	244,585.92	88.17
滨州愉 悦家纺	销售印 染布	市场价格	9,212,906.29	9.63	12,352,177.14	2.11
滨州愉 悦家纺	销售材 料	市场价格	1,052,690.32	81.13	82,212.44	23.71

公司与愉悦家纺（原滨印家纺）之交易系本公司生产经营所需，是保证公司正常生产、提高市场延伸能力的保证条件，有利于公司拓展市场。

公司与天鸿热电之关联交易是本公司生产必需，是保证公司正常生产、高效生产的保证条件。

本报告期内上述与滨印集团关联购销商品金额较小，主要为零星的辅料购销，且其中品种繁杂，计量单位不统一，无法统计具体交易价格，此关联交易主要以支票方式结算，由于其金额较小，对公司利润未形成任何重大影响。

(3) 关联租赁情况

1)、滨印集团将土地租赁给华纺股份，租赁的期限为 1999 年 9 月 12 日至 2048 年 3 月 30 日，租金为 589,386.77 元人民币，租金的确定依据是双方协议。

2)、滨印集团将房屋租赁给华纺股份，租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，租金为 161,150.40 元人民币，租金的确定依据是双方协议。

3)、华诚银华集团将土地租赁给华纺银华，租赁的期限为 1999 年 9 月 12 日至 2009 年 9 月 12 日，租金为 125,000.00 元人民币，租金的确定依据是双方协议。

(4) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
华纺股份	滨印集团	4,400.00 万元人民币	2001-12-30 ~ 2006-10-30	否
华纺股份	华纺银华	10.00 万元人民币	2005-05-27 ~ 2005-08-26	否
华纺股份	华纺银华	25.00 万元人民币	2005-05-27 ~ 2005-08-26	否
华纺股份	华纺银华	25.00 万元人民币	2005-05-27 ~ 2005-08-26	否
华纺股份	华纺银华	50.00 万元人民币	2005-06-01 ~ 2005-08-31	否
华纺股份	华纺银华	47.00 万元人民币	2005-06-01 ~ 2005-11-30	否
华纺股份	华纺银华	10.00 万元人民币	2005-06-03 ~ 2005-09-02	否
华纺股份	华纺银华	330.00 万元人民币	2005-04-12 ~ 2005-07-28	否
华纺股份	华纺银华	180.00 万元人民币	2005-04-28 ~ 2005-08-27	否
华纺股份	华纺银华	160.00 万元人民币	2005-05-20 ~ 2005-08-19	否
华纺股份	华纺银华	500.00 万元人民币	2004-09-30 ~ 2005-09-29	否
华纺股份	华纺银华	1,000.00 万元人民币	2004-11-05 ~ 2005-11-04	否
华纺股份	华纺银华	380.00 万元人民币	2005-05-23 ~ 2006-05-22	否
华纺股份	华纺银华	230.00 万元人民币	2005-05-24 ~ 2006-04-23	否
华纺股份	华纺银华	230.00 万元人民币	2005-05-25 ~ 2006-05-24	否
华纺股份	华纺银华	190.00 万元人民币	2005-05-26 ~ 2006-04-25	否
华纺股份	华纺银华	1,000.00 万元人民币	2005-06-17 ~ 2005-06-16	否
华纺股份	华纺银华	500.00 万元人民币	2005-06-17 ~ 2005-06-16	否
合计		9,267.00 万元人民币	~	

关于滨州印染集团以 180 生产线资产抵押问题，山东滨印方承诺以其他资产予以置换，如资产置换有困难，则为我公司提供相应数额贷款担保。目前，4400 万元担保目前尚无迹象表明可能承担连带担保责任。

滨印集团与 2003 年 11 月为公司提供 2000 万元半年期银行承兑汇票担保，承兑期限为 2003 年 11 月 3 日至 2004 年 5 月 3 日，该汇票款公司已偿还，滨印集团担保责任解除；滨印集团分别于 2004 年 8 月 30 日、9 月 15 日、2004 年 10 月 19 日、2004 年 12 月 28 日为公司提供金额分别为 525 万元、525 万元、420 万元、525 万元的承兑汇票担保，担保总额 2520 万元，到期日分别为 2005 年 2 月 25 日、2005 年 3 月 10 日、2005 年 4 月 14 日、2005 年 4 月 22 日，已全部偿还，滨印集团担保责任解除；同时，滨印集团向银行承诺为公司提供 5000 万元人民币授信担保。

经公司第二届董事会第六次会议通过，为子公司四川华纺银华有限责任公司提供 6000 万元短期流动资金银行贷款额度授信。经公司第二届董事会第十八次会议通过，为子公司四川华纺银华有限责任公司增加提供 2000 万元短期流动资金银行贷款额度授信。四川华纺银华有限公司系公司持股 99.32% 的控股子公司，该担保事项履行了法定的决策程序，进行了及时的信息披露，无违规情形。

(5) 其他关联交易

公司与滨印集团签订综合服务协议，由其为公司提供后勤服务等，综合服务费每年 888288.00 元，本报告期支付滨印集团综合服务费 444144.00 元。

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	滨州印染集团有限公司	27,074,518.82	27,501,313.92
其他应收款	四川华诚银华集团有限公司	56,894,165.88	56,566,165.88

八)：或有事项

无

九)：承诺事项

公司报告期内无应披露的承诺事项。

十)：资产负债表日后事项

无应披露的非调整事项。

十一)：其他重要事项

1)、2004 年公司将持有的浙江华纺呢绒有限公司 74%的全部股权转让给浙江湖州国豪印染有限公司，华纺呢绒资产由山东海天有限责任会计师事务所评估，扣除各种风险因素后，双方协商转让价为 1800 万元。股权转让事宜已经 2004 年 12 月 31 日召开的 2004 年度第二次临时股东大会审议通过。根据签订的股权转让协议，协议生效后湖州国豪公司支付转让款 1000 万元，余款在 2005 年 3 月底付 400 万元，2005 年 6 月底付 400 万元。截至 2004 年 12 月 31 日公司已收到湖州国豪公司支付的股权转让款 950 万元，目前股权已全部过户。截至财务报告报出日止，尚有股权转让款 850 万元未收到。股权转让后，浙江呢绒有限公司尚欠本公司往来款 60,273,665.88 元和应收股利款 12,227,196.35 元，公司对上述应收款项计提坏账准备 6,154,874.32 元。公司派董事副总经理专职到华纺呢绒公司协助股权受让单位工作，重点负责清收上述应收款项，直到清收事项妥善解决为止。

2)、公司第一大股东华诚投资因涉及借款合同纠纷，其持有的我公司 8474.21 万股国有法人股被北京市高级人民法院继续查封冻结，期限半年，自 2004 年 8 月 17 日至 2005 年 2 月 17 日，2005 年继续查封冻结，自 2005 年 2 月 1 日至 2005 年 8 月 1 日，2005 年 7 月再次续冻，自 2005 年 7 月 27 日至 2006 年 1 月 27 日。

3)、为消除关联往来，在公司第二届董事会第八、九次会议上分别通过了四川华诚银华集团有限公司《以土地、设备等非现金资产抵偿与华纺股份控股子公司华纺银华有限责任公司关联往来的方案》和滨州印染集团有限责任公司《以三元车间相关资产抵偿滨印集团与华纺股份关联往来方案》，并按编制了《关于滨印集团以非现金资产抵偿占用华纺股份资金的报告(草案)》和《关于华诚银华以非现金资产抵偿占用华纺银华资金的报告(草案)》报送中国证监会，待证监会审批同意和公司股东大会审议通过后实施。

4)、公司近期在内部自查中发现，以公司第二大股东山东滨州印染集团有限责任公司为主，新投资建成的关联单位--滨州愉悦家纺有限公司(原滨州滨印家纺有限公司，下称“愉悦家纺”)存在与本公司同业(部分染整业务)竞争行为，并且本公司部分董事、高管和中层管理人员持有愉悦家纺股份，形成不当关联任职。

该行为违反了公司法和本公司章程的有关规定。本公司经律师查实情况后，与滨印方进行了商讨，对本公司相关人员进行严厉批评。目前，上述关联人员采取了以下整改措施：愉悦家纺董事长刘曰兴先生向本公司董事会提出了辞去副董事长和董事职务的申请，以此消除与本公司的关联任职；其他关联董事、高管、中层管理人员退出所持有的愉悦家纺的全部股份，辞去在愉悦家纺的一切任职，以此消除上述人员与愉悦家纺的关联关系。

本公司将引以为戒，严格按照法律、法规和《股票上市规则》的规定，完善公司法人治理结构，加强公司内部管理，切实维护全体股东的合法权益。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名、公司盖章的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报告。
- (三) 报告期内在上海证券报》《证券日报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

董事长：邹鹏宏
华纺股份有限公司
2005 年 8 月 5 日