

# 江苏三房巷实业股份有限公司

## 二 00 五年半年度报告

二 00 五年八月十二日

## 重 要 提 示

公司董事会及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。

公司法定代表人卞平刚先生、主管会计工作负责人卞复侯先生及会计主管人员束德宝先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告已经江苏公证会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

## 目 录

第一节	公司基本情况-----	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况 -----	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况 -----	5
第四节	管理层讨论与分析-----	5
第五节	重要事项-----	7
第六节	财务报告-----	19
第七节	备查文件目录-----	38

## 第一节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江苏三房巷实业股份有限公司  
公司的英文名称：Jiangsu Sanfangxiang Industry Co., Ltd
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：三房巷  
股票代码：600370
- 3、注册地址：江苏省江阴市周庄镇三房巷村  
办公地址：江苏省江阴市周庄镇三房巷村  
互联网网址：www.jssfx.com  
电子信箱：sfx@jssfx.com
- 4、法定代表人：卞平刚
- 5、董事会秘书：张民  
联系地址：江苏省江阴市周庄镇三房巷村  
联系电话：0510-6229867  
传 真： 0510-6229823
- 6、公司选定的信息披露报纸名称：上海证券报  
指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn  
半年度报告备置地点：江苏省江阴市周庄镇三房巷本公司证券部

### 7、主要财务数据和指标：

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	325,995,509.64	459,538,252.87	-29.06
流动负债	230,123,190.51	384,667,215.07	-40.18
总资产	1,070,674,430.74	1,220,712,296.35	-12.29
股东权益(不含少数 股东权益)	682,436,359.35	674,922,014.50	1.11
每股净资产	4.31	4.26	1.17
调整后的每股净资产	4.31	4.26	1.17
	报告期(1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	37,084,103.61	31,629,269.85	17.25

扣除非经常性损益后的净利润	37,084,103.61	31,144,695.03	19.07
每股收益	0.23	0.20	15.00
净资产收益率	5.43%	4.97%	增加 0.46 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	46,108,939.80	53,771,575.04	-14.25

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及结构未发生变化。

二、报告期期末股东总数：21020 名

三、公司前十名股东、前十名流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数	21020 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	股份状态（质押或冻结）	股东性质（国有股东或外资股东）
江苏三房巷集团有限公司	0	80,678,500	50.98	未流通	无	其他
江阴市化学纤维厂	0	20,000,000	12.64	未流通	无	其他
王玉英	未知	502,700	0.32	已流通	未知	其他
陈艳芹	未知	484,080	0.31	已流通	未知	其他
华宝信托投资有限责任公司—宝祥 祥有价证券组合投资信托	未知	327,359	0.21	已流通	未知	其他
刘永长	未知	289,900	0.18	已流通	未知	其他
方日照	未知	190,000	0.12	已流通	未知	其他
浙江金浙石化联合股份有限公司	未知	158,500	0.10	已流通	未知	其他
周雪钦	未知	133,000	0.08	已流通	未知	其他
杨景军	未知	132,200	0.08	已流通	未知	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）			
王玉英	502,700		A 股			
陈艳芹	484,080		A 股			

华宝信托投资有限责任公司—宝祥 祥有价证券组合投资信托	327,359	A 股
刘永长	289,900	A 股
方日照	190,000	A 股
浙江金浙石化联合股份有限公司	158,500	A 股
周雪钦	133,000	A 股
杨景军	132,200	A 股
项世荣	124,800	A 股
徐青竹	123,000	A 股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中,江苏三房巷集团有限公司与江阴市化学纤维厂同为江阴市周庄镇三房巷村村民委员会下属企业,存在关联关系;其他股东之间本公司未知其关联关系。	
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

#### 四、报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员无持股变动。
- 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

### 第四节 管理层讨论与分析

#### 一、公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内,公司以实现可持续发展为目标,科学组织生产,加强经营管理,加强安全生产,报告期公司主营业务收入及主营业务利润继续保持增长,整体经营状况保持了稳定的增长势头。公司各控股子公司经营状况良好,江阴济化新材料有限公司产品产能逐步增长;江阴新源热电有限公司首期另一炉一机六月份建成投产。2005 年 1-6 月,公司生产印染布 4220.03 万米,纱 5237.57 吨,实现主营业务收入 52567.07 万元,比上年同期增长 25.28%,主营业务利润 6207.22 万元,比上年同期增长 4.15%,净利润 3708.41 万元,比上年同期增长 17.25%。纺织品市场存在较大不确定性,出口关税的变化,美国与欧盟的设限,以及其他不确定因素对公司的纺织业务带来不利影响。

#### 二、占主营收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品情况

分行业或分产品	主营业务收入(万元)	主营业务成本(万元)	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业:纺织行业	38837.01	35150.56	9.49	15.63	20.21	-3.45
化工行业	8592.81	7914.46	7.89	27.67	31.27	-2.53
热电	8522.19	6828.77	19.87	418.38	833.52	-35.63
其中:关联交易	1201.23	959.06	20.16	82.16	-37.59	-
分产品:印染布	34836.68	31888.66	8.46	21.63	27.25	-4.04
纱	4000.33	3261.89	18.46	-19.10	-21.96	2.98
PBT 树脂	8592.81	7914.46	7.89	27.67	31.27	-2.53
电、蒸汽	8522.19	6828.77	19.87	418.38	833.52	-35.63
其中:关联交易	1201.23	959.06	20.16	82.16	-37.59	-
关联交易的定价原则	根据公司与各关联方签订的有关协议规定,交易价格根据双方实际情况,参考同类产品的市场价,按市场价或协议价确定。					

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为 1201.23 万元。

本报告期热电产业毛利率比上年同期下降,主要是原材料价格上涨及热电公司一炉一机试运行所致。

### 三、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(%)
国内	42103.47	32.22
国外	10463.60	3.41

四、报告期内公司主营业务结构没有发生重大变化。

五、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析。

本报告期期间费用占利润总额的比例比上年度减少 21.98 个百分点,原因是本期

归还欧元借款产生汇兑收益，财务费用下降。

#### 六、报告期无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

七、公司没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

#### 八、公司投资情况。

##### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

##### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### 第五节 重要事项

#### 一、公司治理状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、新修订的《股票上市规则》及公司章程等有关法律法规的要求规范运作、加强信息披露，做好投资者关系管理工作，并对公司章程进行了修改，且在公司日常运营中加以贯彻和执行。

#### 二、报告期内实施的利润分配方案

2005 年 3 月 8 日召开的 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案，以 2004 年末总股本 15826 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 1.8 元（含税），董事会实施了本次利润分配方案，红利发放日为 2005 年 4 月 8 日。

公司中期没有拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

#### 三、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

#### 五、报告期内发生的重大关联交易事项

##### （一）、关联方交易

1、本公司租用江苏三房巷集团有限公司土地面积，共 22,677.8 平方米，每平方米月租金为 0.7 元人民币，本期应支付土地租赁费 9.53 万元。

2、本公司使用江苏三房巷集团有限公司综合服务设施，每年向集团公司支付道路、环卫、食堂、浴室等综合服务费 38 万元，本期应支付综合服务费 19 万元。同时约定使用集团公司下属江阴市三房巷加油站的油类及运输服务，费用按市场价执行，报告期内公司共支付运输油类费用 172.46 万元，占同类产品交易总金额的 100%。

3、根据公司与江苏三房巷集团有限公司签订《商标使用许可协议》，集团公司许可本公司无偿使用“三房巷”牌注册商标。由于公司染整产品为中间产品，且生产根据客户订单确定，目前公司在产品销售中未使用商标。



4、控股子公司热电公司向本公司控股股东的控股子公司江阴海伦化纤有限公司、江阴新伦化纤有限公司提供蒸汽，分别计 389.65 万元和 811.58 万元，分别占同类产品销售金额的 9.26%和 19.28%。

5、控股子公司济化公司向本公司控股股东的控股子公司江阴新伦化纤有限公司和江阴海伦化纤有限公司以市场价采购工程塑料，分别计 342.78 万元和 180.21 万元，分别占同类产品采购金额的 44.19%和 23.23%。

(二)、公司与关联方不存在债权债务往来情况

(三)、公司担保情况

公司不存在向控股股东及其子公司提供担保行为。

(四)、接受担保。江苏三房巷集团有限公司为江阴济化新材料有限公司 3000 万元银行借款提供担保。

六、重大合同及其履行情况信息

1、公司无报告期内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、租赁公司资产事项。

2、公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

3、公司无报告期内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事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上的股东在报告期内没有发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内公司聘任的会计师事务所未发生变更。

九、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十、其他重要事项信息索引

1、公司 2004 年年度报告摘要、公司第四届董事会第八次会议决议公告、第四届监事会第五次会议决议公告、公司发行 5 亿元可转换公司债券议案、公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明、前次募集资金使用情况专项审核报告及召开 2004 年度股东大会的通知刊登于 2005 年 2 月 4 日的《上海证券报》第 C33 和 C34 版。

2、公司董事会关于召开 2004 年度股东大会的二次通知刊登于 2005 年 2 月 24 日的《上海证券报》第 C6 版。

3、公司 2004 年度股东大会会议决议公告刊登于 2005 年 3 月 10 日的《上海证券报》第 C10 版。

4、公司 2004 年度分红派息实施公告刊登于 2005 年 3 月 26 日的《上海证券报》第 66 版。

5、公司 2005 年第一季度报告刊登于 2005 年 4 月 23 日的《上海证券报》第 30 版。

上述事项内容都在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公布。

## 第六节 财务报告

### 审计报告

苏公W[2005]A412号

江苏三房巷实业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的江苏三房巷实业股份有限公司(以下简称三房巷公司)2005年6月30日的合并及母公司资产负债表、2005年1-6月的合并及母公司利润表及利润分配表以及2005年1-6月的合并及母公司现金流量表。这些会计报表的编制是三房巷公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了三房巷公司2005年6月30日的财务状况,以及2005年1-6月的经营成果和现金流量。

江苏公证会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·无锡

金章罗

2005年8月12日

黄德明

## 资产负债表

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合并报表		母公司报表	
		2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
流动资产：					
货币资金	5.1	68,478,835.45	239,231,147.32	26,742,651.11	163,634,843.46
短期投资		-	-	-	-
应收票据	5.2	6,691,460.68	7,507,008.70	2,850,000.00	300,000.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	5.3	70,115,999.20	52,258,251.93	47,163,174.71	37,660,435.49
其他应收款	5.4	489,072.52	425,975.05	421,289.12	416,575.05
预付帐款	5.5	13,286,397.99	18,053,034.95	11,232,618.89	13,555,136.68
应收补贴款	5.6	-	-	-	-
存货	5.7	166,933,743.80	142,062,834.92	109,216,223.26	92,615,924.47
待摊费用		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		325,995,509.64	459,538,252.87	197,625,957.09	308,182,915.15
长期投资：		-	-	-	-
长期股权投资	5.8	2,000,000.00	2,000,000.00	350,552,166.36	358,945,395.84
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		2,000,000.00	2,000,000.00	350,552,166.36	358,945,395.84
固定资产：		-	-	-	-
固定资产原价	5.9	741,163,782.30	641,057,507.64	283,408,358.43	245,598,430.97
减：累计折旧	5.9	133,453,248.71	108,109,307.91	74,916,650.66	66,194,181.09
固定资产净值		607,710,533.59	532,948,199.73	208,491,707.77	179,404,249.88
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		607,710,533.59	532,948,199.73	208,491,707.77	179,404,249.88
工程物资	5.10	19,416,350.51	68,419,062.78	247,638.65	247,638.65
在建工程	5.11	115,552,037.00	157,806,780.97	20,908,920.85	27,420,214.28
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		742,678,921.10	759,174,043.48	229,648,267.27	207,072,102.81
无形资产及其他资产：		-	-	-	-
无形资产		-	-	-	-
长期待摊费用	5.12	-	-	-	-
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		1,070,674,430.74	1,220,712,296.35	777,826,390.72	874,200,413.80

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续表）

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并报表		母公司报表	
		2005-6-30	2004-12-31	2005-6-30	2004-12-31
<b>流动负债：</b>					
短期借款	5.12	30,000,000.00	173,671,875.90	-	93,671,875.90
应付票据	5.13	80,000,000.00	50,000,000.00	-	-
应付帐款	5.14	67,510,216.88	105,194,756.40	22,202,071.06	28,374,706.89
预收帐款	5.15	6,151,428.07	11,228,987.48	4,954,915.18	7,648,559.57
应付工资		6,786,009.07	10,584,138.17	4,630,756.47	9,030,540.17
应付福利费		9,899,942.43	7,907,165.87	6,356,836.85	5,738,854.69
应付股利		-	-	-	-
应交税金	5.16	6,711,276.63	470,570.70	7,580,653.18	2,276,306.73
其他应交款		-	-	-	-
其他应付款	5.17	2,779,070.67	5,317,263.17	1,879,551.87	4,865,497.97
预提费用		285,246.76	211,469.88	285,246.76	91,069.88
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	5.18	20,000,000.00	20,080,987.50	20,000,000.00	20,080,987.50
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		230,123,190.51	384,667,215.07	67,890,031.37	171,778,399.30
长期负债：		-	-	-	-
长期借款	5.19	27,500,000.00	27,500,000.00	27,500,000.00	27,500,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		27,500,000.00	27,500,000.00	27,500,000.00	27,500,000.00
递延税项：		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		257,623,190.51	412,167,215.07	95,390,031.37	199,278,399.30
少数股东权益		130,614,880.88	133,623,066.78	-	-
股东权益：		-	-	-	-
股本	5.20	158,260,000.00	158,260,000.00	158,260,000.00	158,260,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		158,260,000.00	158,260,000.00	158,260,000.00	158,260,000.00
资本公积	5.21	372,405,526.74	372,405,526.74	372,405,526.74	372,405,526.74
盈余公积	5.22	83,305,980.86	76,305,219.36	78,916,957.08	73,516,785.36
其中：法定公益金		26,305,652.36	24,505,595.12	26,305,652.36	24,505,595.12
未分配利润	5.23	68,464,851.75	67,951,268.40	72,853,875.53	70,739,702.40
股东权益合计		682,436,359.35	674,922,014.50	682,436,359.35	674,922,014.50
<b>负债和股东权益合计</b>		<b>1,070,674,430.74</b>	<b>1,220,712,296.35</b>	<b>777,826,390.72</b>	<b>874,200,413.80</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并报表		母公司报表	
		2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
<b>一、主营业务收入</b>	5.24	525,670,731.92	419,606,823.24	352,965,930.77	335,861,973.14
减：主营业务成本	5.25	463,321,965.08	360,008,846.22	315,131,667.54	292,404,414.72
主营业务税金及附加		276,569.91	-	208,048.42	-
<b>二、主营业务利润</b>		<b>62,072,196.93</b>	<b>59,597,977.02</b>	<b>37,626,214.81</b>	<b>43,457,558.42</b>
加：其他业务利润	5.26	501,384.62	30,470.09	-	4,700.86
减：营业费用		2,396,803.03	3,153,303.64	2,189,799.68	3,099,081.31
管理费用		9,105,215.27	7,954,053.27	7,279,494.91	5,449,160.22
财务费用	5.27	-3,102,959.01	2,833,531.07	-3,921,145.51	437,383.34
<b>三、营业利润</b>		<b>54,174,522.26</b>	<b>45,687,559.13</b>	<b>32,078,065.73</b>	<b>34,476,634.41</b>
加：投资收益	5.28	200,000.00	400,000.00	15,508,459.54	8,514,349.97
补贴收入		-	723,246.00	-	723,246.00
营业外收入		-	-	-	-
减：营业外支出	5.29	990,343.39	722,370.96	700,000.00	700,000.00
<b>四、利润总额</b>		<b>53,384,178.87</b>	<b>46,088,434.17</b>	<b>46,886,525.27</b>	<b>43,014,230.38</b>
减：所得税		10,885,380.42	11,384,960.53	10,885,380.42	11,384,960.53
少数股东损益		5,414,694.84	3,074,203.79	-	-
<b>五、净利润</b>		<b>37,084,103.61</b>	<b>31,629,269.85</b>	<b>36,001,144.85</b>	<b>31,629,269.85</b>
加：年初未分配利润		67,951,268.40	11,410,779.48	70,739,702.40	11,410,779.48
其他转入		-	-	-	-
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>105,035,372.01</b>	<b>43,040,049.33</b>	<b>106,740,847.25</b>	<b>43,040,049.33</b>
减：提取法定盈余公积		3,600,114.48	-	3,600,114.48	-
提取法定公益金		1,800,057.24	-	1,800,057.24	-
提取职工奖励及福利基金		1,082,958.76	-	-	-
提取储备基金		800,294.89	-	-	-
提取企业发展基金		800,294.89	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
<b>七、可供股东分配的利润</b>		<b>96,951,651.75</b>	<b>43,040,049.33</b>	<b>101,340,675.53</b>	<b>43,040,049.33</b>
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		28,486,800.00	-	28,486,800.00	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
<b>八、未分配利润</b>		<b>68,464,851.75</b>	<b>43,040,049.33</b>	<b>72,853,875.53</b>	<b>43,040,049.33</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现 金 流 量 表

2005 年 1-6 月

单位：江苏三房巷实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	合 并	母 公 司
<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	1	420,041,022.85	275,314,696.01
收到的税费返还	2	1,673,617.14	1,673,617.14
收到的其它与经营活动有关的现金	3	2,483,431.04	2,366,541.13
<b>现金流入小计</b>		424,198,071.03	279,354,854.28
购买商品、接受劳务支付的现金	4	337,106,683.92	256,490,303.44
支付给职工以及为职工支付的现金	5	16,825,532.45	14,556,360.29
支付的各项税费	6	18,795,756.37	10,979,354.20
支付的其它与经营活动有关的现金	7	5,361,158.49	4,079,203.30
<b>现金流出小计</b>		378,089,131.23	286,105,221.23
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		46,108,939.80	-6,750,366.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所产生的现金	8	-	-
取得投资收益所收到的现金	9	200,000.00	23,901,689.02
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额	10	-	-
收到的其它与投资活动有关的现金	11	-	-
<b>现金流入小计</b>		200,000.00	23,901,689.02
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	12	38,006,807.87	34,099,650.02
投资所支付的现金	13	-	-
支付其它与投资活动有关的现金	14	-	-
<b>现金流出小计</b>		38,006,807.87	34,099,650.02
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-37,806,807.87	-10,197,961.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	15	-	-
借款所收到的现金	16	30,000,000.00	-
收到的其它与筹资活动有关的现金	17	-	-
<b>现金流入小计</b>		30,000,000.00	-
偿还债务所支付的现金	26	169,102,433.20	89,030,158.20
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	27	39,952,010.60	30,913,706.20
其中：子公司支付少数股东股利		8,422,880.74	
支付的其它与筹资活动有关的现金	28	-	-
<b>现金流出小计</b>		209,054,443.80	119,943,864.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-179,054,443.80	-119,943,864.40
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	29	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-170,752,311.87	-136,892,192.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表附注

2005 年 1-6 月

单位：江苏三房巷实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	37,084,103.61	36,001,144.85
加：少数股东收益	5,414,694.84	
加：计提的资产减值准备	2,200,816.83	1,663,791.84
固定资产折旧	25,343,940.80	8,722,469.57
无形资产摊销		
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）	73,776.88	194,176.88
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	-1,508,925.64	-2,450,197.41
投资损失（减收益）	-200,000.00	-15,508,459.54
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-24,870,908.88	-16,600,298.79
经营性应收项目的减少（减增加）	-24,383,672.96	-13,714,889.52
经营性应付项目的增加（减减少）	26,479,258.33	-5,313,519.23
其它	475,855.99	255,414.40
经营活动产生的现金流量净额	46,108,939.80	-6,750,366.95
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	68,478,835.45	26,742,651.11
减：现金的期初余额	239,231,147.32	163,634,843.46
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	-170,752,311.87	-136,892,192.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益增减变动表

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2005年1-6月份	2004年度
<b>一、股本</b>			
年初余额	1	158,260,000.00	158,260,000.00
本年增加数	2	-	-
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	158,260,000.00	158,260,000.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额	16	372,405,526.74	372,405,526.74
本年增加数	17	-	-
其中：股本溢价	18	-	-
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30		
本年减少数	40		
其中：转增股本	41		
年末余额	45	372,405,526.74	372,405,526.74
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额	46	51,799,624.24	42,031,316.95
本年增加数	47	5,200,704.26	9,768,307.29
其中：从净利润中提取数	48	5,200,704.26	9,768,307.29
其中：法定盈余公积	49	3,600,114.48	6,979,873.29
任意盈余公积	50		
储备基金	51	800,294.89	1,394,217.00
企业发展基金	52	800,294.89	1,394,217.00
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54	-	-
其中：弥补亏损	55		
新增股本	56		
分派现金股利	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	57,000,328.50	51,799,624.24
其中：法定盈余公积	63	52,611,304.72	49,011,190.24
储备基金	64	2,194,511.89	1,394,217.00
企业发展基金	65	2,194,511.89	1,394,217.00
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额	66	24,505,595.12	21,015,658.48
本年增加数	67	1,800,057.24	3,489,936.64
其中：从净利润中提取数	68	1,800,057.24	3,489,936.64
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	26,305,652.36	24,505,595.12
<b>五、未分配利润：</b>			
年初未分配利润	76	67,951,268.40	35,149,779.48
本年净利润（净亏损以“—”号填列）	77	37,084,103.61	71,688,413.43
本年利润分配	78	36,570,520.26	38,886,924.51
年末未分配利润（未弥补亏损以“—”号填列）	80	68,464,851.75	67,951,268.40

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 资产减值准备明细表

### 2005年1-6月

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	2,468,920.32	-38,351.74			-	2,430,568.58
其中：应收账款	2,439,050.35	-35,192.77			-	2,403,857.58
其他应收款	29,869.97	-3,158.97			-	26,711.00
二、短期投资跌价准备 合计	-	-			-	-
其中：股票投资					-	-
债券投资					-	-
三、存货跌价准备合计	-	-			-	-
其中：库存商品					-	-
原材料					-	-
四、长期投资减值准备 合计	-	-			-	-
其中：长期股权投资					-	-
长期债权投资					-	-
五、固定资产减值准备 合计	-	-			-	-
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备					-	-
六、无形资产减值准备	-	-			-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备						
九、合计	2,468,920.32	-38,351.74			-	2,430,568.58

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产减值准备明细表

### 2005年1-6月

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司（合并）

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	3,362,944.09	2,200,816.83	-		-	5,563,760.92
其中：应收账款	3,335,633.09	2,196,910.44			-	5,532,543.53
其他应收款	27,311.00	3,906.39			-	31,217.39
二、短期投资跌价准备合计	-	-			-	-
其中：股票投资					-	-
债券投资					-	-
三、存货跌价准备合计	-				-	-
其中：库存商品					-	-
原材料					-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-			-	-
其中：长期股权投资					-	-
长期债权投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-			-	-
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备					-	-
六、无形资产减值准备	-	-			-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备						
九、合计	3,362,944.09	2,200,816.83			-	5,563,760.92

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表附表

公司名称：江苏三房巷实业股份有限公司

报告期利润	净资产收益率				每股收益（元）			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月
主营业务利润	9.10%	9.36%	9.08%	9.60%	0.39	0.38	0.39	0.38
营业利润	7.94%	7.18%	7.92%	7.36%	0.34	0.29	0.34	0.29
净利润	5.43%	4.97%	5.42%	5.10%	0.23	0.20	0.23	0.20
扣除非经常性损益 后的净利润	5.43%	4.89%	5.42%	5.00%	0.23	0.20	0.23	0.20

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 会计报表附注

### 附注1：公司基本情况

江苏三房巷实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经江苏省体改委苏体改生(1994)268号文批准设立的股份有限公司，由江苏三房巷实业集团总公司（2000年8月更名为江苏三房巷集团有限公司）、江阴市三房巷热电厂、江阴市螺丝厂三家企业联合发起组建，注册资本10,326万元，于1994年6月13日领取工商营业执照。根据苏体改生[1996]380号文《转发〈关于对原有股份有限公司规范中若干问题的意见〉的通知》中的规定，“对原有企业将全部经营性净资产投入，并以该企业作为公司股东的应改为原有企业的资产所有者作为公司的股东”，2000年3月，经本公司1999年度股东大会审议通过，江阴市三房巷热电厂持有的本公司股份3666.89万股、江阴市螺丝厂持有的本公司股份164.99万股变更为江苏三房巷实业集团总公司持有；卞良才等个人股东将持有的1000万股中的741.85万股股权转让给江苏三房巷实业集团总公司。变更及转让后公司股本结构如下：江苏三房巷集团有限公司持有8,067.85万股，占总股本的78.13%；江阴市化学纤维厂持有2,000万股，占总股本的19.37%；卞良才等个人股东持有258.15万股，占总股本的2.5%。

2003年2月，根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]2号“关于核准江苏三房巷实业股份有限公司发行股票的通知”，本公司发行5500万股人民币普通股（A股），每股面值1元，每股发行价人民币7.62元，发行后公司股本总额为15826万元，其中江苏三房巷集团有限公司持有8,067.85万股，占总股本的50.98%；江阴市化学纤维厂持有2,000万股，占总股本的12.64%；卞良才等个人股东持有258.15万股，占总股本的1.63%；社会公众股持有5500万股，占总股本的34.75%。上述股权变动已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W(2003)B047号验资报告验资确认。

本公司是主要从事棉布、化纤布的染色整理、加工和销售的纺织企业。主要产品有：全棉纱卡、涤卡、牛仔布、帆布、锦棉、弹力布、麻棉和绢纺绸等。

本公司目前下设证券部、财务部、销售部、设备部、质检部、生技部、供应部、研发中心、办公室、进出口部等10个部室、染整分厂、纺纱分厂；控股子公司有江阴济化新材料有限公司（以下简称“济化公司”）、江阴新源热电有限公司（以下简称“热电公司”）和江阴新雅装饰布有限公司（以下简称“装饰布公司”），非控股企业为江阴利用棉纺针织有限公司。

### 附注2：公司采用的主要会计政策、会计估计及合并会计报表编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 5、外币业务核算方法

发生外币业务时，以业务发生时的外币市场汇价折合为人民币记账，各外币账户期末余额按照外币期末市场汇价折合为人民币，与原账面人民币金额的差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前，记入各项在建固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益，计入财务费用。

## 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、短期投资核算方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价准备，计入当期损益。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

坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算，本公司原核算方法为直接转销法。根据公司董事会决议，公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）自 1999 年 1 月 1 日起，根据债务单位财务状况、现金流量等情况，确定坏账准备按应收款项期末（季末、年末）余额的 6% 计提，并计入当年损益。

对有确凿证据表明可以收回的应收款项，可以按实际情况不计提坏账准备；如有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回可能性较小，则加大坏账准备计提比例，直至全额提取。

## 9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

1) . 分类:公司的存货分为库存材料、在产品、库存商品、委托加工材料、外购商品、低值易耗品等五大类。

### 2) . 计价及摊销

(1)外购的原辅材料,按实际成本计价,发出时采用加权平均法核算;

(2)在产品中只保留原材料成本。

(3)按当期实际成本结转产成品成本,按加权平均法结转销售成本。

(4)低值易耗品采取领用时一次摊销的办法。

本公司存货采用永续盘存制,期末采用账面成本与可变现净值孰低计价,按个别存货账面成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。

## 10 . 长期股权投资及其减值准备的核算方法

### (1)股票投资:

本公司以货币资金购买股票的,按实际支付的金额计入成本,实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利,则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。

### (2)其他股权投资:

在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定:

1)购入的长期股权投资,按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用),作为初始投资成本;实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利,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。

2)公司接受的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。

3)以非货币性交易换入的长期股权投资,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。

4)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。

对于股票投资和其他股权投资,若持有被投资公司有表决权资本总额 20% 以下,或虽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,按成本法核算;若持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或 20% 以上,或虽投资不足 20% 但具有重大影响,按权益法核算;若持有被投资公司有表决权资本总额 50% 以上,或虽不超过 50% 但具有实际控制权的按权益法核算合并会计报表。

### (3)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,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。

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,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,在 2003 年 3 月份以前发生的,按不低于 10 年的期限摊销,在 2003 年 3 月份以后发生的,计入资本公积-股权投资准备。

#### (4)长期投资减值准备的计提:

期末(季末、年末)对长期投资逐项进行检查,如果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其可收回金额低于账面价值的,计提长期投资减值准备。其他股权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。

#### 11、长期债权投资的核算方法

(1)长期债权投资在取得时,按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定:

1)以现金购入的长期债权投资,按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债权利息,作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小,直接计入当期财务费用,不计入初始投资成本。

2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资,或以应收债权换入长期债权投资的,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。

3)非货币性交易换入的长期债权投资,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。

#### (2)长期债券投资的溢价及折价:

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

长期债权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。

#### 12、固定资产核算方法

1).固定资产的标准:使用年限在一年以上,单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备等,以及不属于主要生产经营设备的,使用年限在二年以上并且单位价值在 2000 元以上的资产;

2).固定资产按实际成本计价;

3).固定资产采用直线法计提折旧,净残值率为原值的 3%,其折旧年限及分类折旧率分别为:

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40年	4.85%-2.43%
通用设备	6-20年	16.17-4.85%
专用设备	10-20年	9.7-4.85%

电子设备	5年	19.40%
运输设备	8年	12.13%
发电设备	10年	9.70%

#### 4). 固定资产减值准备:

固定资产在期末(季末、年末)按照账面价值与可收回金额孰低计价,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,对可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备。

#### 13、在建工程核算方法

(1) 在建工程采用实际成本核算,包括购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前的支出。机器设备验收调试完毕,达到预定可使用状态时,结转为固定资产;房屋及建筑物达到预定可使用状态时转为固定资产。

#### (2) 在建工程减值准备

期末(季末、年末)对在建工程进行全面检查,有证据表明在建工程发生了减值,计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况的,计提在建工程减值准备:

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;
- 2) 在建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且带来的经济利益具有很大的不确定性;
- 3) 证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 14、无形资产计价方法和摊销方法

##### (1) 无形资产的计价

无形资产在取得时,按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定:

- 1) 购入的无形资产,按实际支付的价款作为实际成本。
- 2) 投资者投入的无形资产,按投资各方确认的价值作为实际成本。其中:为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产,按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本。
- 3) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为实际成本。
- 4) 以非货币性交易换入的无形资产,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为实际成本。

##### 5) 接受捐赠的无形资产,按以下规定确定其实际成本:

- a. 捐赠方提供了有关凭据的,按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费,作为实际成本。



b.捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；

同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

6)自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

#### (2)无形资产摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

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

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

#### (3)无形资产减值准备

期末（季末、年末）对无形资产的账面价值进行检查，发现以下一种或数种情况，对无形资产的可收回金额进行估计，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：

- 1)该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；
- 2)该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3)其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

(4)无形资产预期不能带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

- 1)该无形资产已被其他新技术等所替代，且已不能带来经济利益；
- 1) 该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。
- 2) 其他足以证明该无形资产已经失去使用价值和转让价值的情形。

#### 15、开办费和长期待摊费用摊销政策

企业在筹建期内发生的费用，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

长期待摊费用按 5 年平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额符合以下条件时开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到可使用状态所必须的购建活动已经开始。与生产经营有关的借款费用，计入当期财务费用。

##### 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，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率的乘积。

#### 17、应付债券核算方法

按照实际发行价格总额，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，在债券的存续期间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。

#### 18、收入确认方法

销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入；劳务开始和完成分属不同的会计年度，在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公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

他人使用公司资产：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定，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。

#### 19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

#### 20、合并会计报表编制方法

本公司合并会计报表是根据《合并会计报表暂行规定》及财政部财会二字(1996)2号函的补充规定，以本公司及纳入合并会计报表范围的子公司的会计报表为合并依据，在将他们之间的

投资、内部往来等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益、少数股权损益。

少数股东权益是根据母公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益根据母公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司拥有的投资收益后的余额计算确定。

本公司与纳入合并会计报表范围的子公司均执行《企业会计制度》，其采用的会计政策与本公司一致。

### 附注 3. 税 项：

本公司适用的主要税种和税率如下：

(1). 增值税：适用税率为 17%（蒸汽销售为 13%），出口销售执行免、抵、退的优惠政策。

(2). 城市维护建设税：按应交增值税和营业税总额的 7% 计征。

(3). 所得税：按应纳税所得额的 33% 计征。合并会计报表的子公司为外商投资企业，执行二免三减半的税收优惠政策，目前尚未进入纳税年度。

(4). 其他税项：按国家有关规定执行。

### 附注 4. 控股子公司及合营企业

控股子公司名称	注册资本	实际投资额	所占权益比率	经营范围	注册地
济化公司 (中外合资企业)	600 万美元	8705.80 万元	70%	生产销售 PBT、PET	江阴周庄镇
热电公司 (中外合资企业)	1200 万美元	18285.25 万元	75%	生产销售电力蒸汽	江阴周庄镇
装饰布公司 (中外合资企业)	1050 万美元	6083.76 万元	70%	织物织染、后整理	江阴周庄镇

上述公司均纳入合并会计报表范围。

本公司无合营企业。

**附注 5、会计报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额以人民币元为单位）****1.货币资金**

项 目	2005.6.30	2004.12.31
现金	113,531.96	22,727.62
银行存款	57,534,777.96	193,153,837.83
其他货币资金	10,830,525.53	46,054,581.87
	-----	-----
	68,478,835.45	239,231,147.32
	=====	=====

银行存款期末数中有美元存款 26.82 万元，折算汇率为 1:8.2765，其他货币资金为银行借款质押保证金、票据保证金等。

货币资金期末数比期初数减少 17075.23 万元，主要是归还银行借款所致。

**2.应收票据**

应收票据期末余额 669.15 万元，均为银行承兑汇票。

**3.应收账款**

项 目	2005.6.30				2004.12.31			
(1)账 龄	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
一年以内	72,776,619.76	96.20	4,366,597.18	6.00	53,771,721.06	96.72	3,226,303.26	6.00
一至二年	1,496,196.80	1.98	89,771.81	6.00	1,762,305.74	3.17	105,738.34	6.00
二至三年	1,356,863.29	1.79	1,075,042.76	79.23	58,632.94	0.11	3,517.98	6.00
三年以上	18,862.88	0.02	1,131.78	6.00	1,225.28	0.00	73.51	6.00
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	75,648,542.73	100.00	5,532,543.53		55,593,885.02	100.00	3,335,633.09	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

(2)本项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位欠款

(3)前五名欠款单位欠款总额为 1,654.48 万元，占期末应收账款总额的 21.87%。

(4)对二至三年的应收账款中收回可能性较小的客户加大了坏账准备计提比例。

(5) 应收账款期末比期初增加 2,005.46 万元，主要销售收入增加所致。

**4.其他应收款**

项 目	2005.6.30				2004.12.31			
(1)账 龄	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
一年以内	427,210.22	82.11	25,632.61	6.00	391,645.00	86.40	23,612.54	6.00
一至二年	31,438.00	6.04	1,886.28	6.00	-	-	-	-
二至三年	-	-	-	6.00	-	-	-	-
三年以上	61,641.69	11.85	3,698.50	6.00	61,641.05	13.60	3,698.46	6.00
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	520,289.91	100.00	31,217.39		453,286.05	100.00	27,311.00	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

本项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位欠款。

**5.预付账款**

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
(1)账 龄				
一年以内	12,333,952.55	92.83	17,759,514.16	98.38
一至二年	707,149.07	5.32	95,767.00	0.53
二至三年	31,837.00	0.24	113,410.60	0.63
三年以上	213,459.37	1.61	84,343.19	0.47
	-----	-----	-----	-----
	13,286,397.99	100.00	18,053,034.95	100.00
	=====	=====	=====	=====

(2)本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款

(3)一年以上预付账款未收回原因：主要是票据未到暂未结转。

#### 6.存货

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	114,287,364.86	-	99,250,906.20	-
在产品	1,259,183.00		1,541,068.00	
库存商品	51,387,195.94		41,270,860.72	
	-----	-----	-----	-----
	166,933,743.80	-	142,062,834.92	-
	=====	=====	=====	=====

存货可变现净值以预计售价减去估计完工成本及销售费用后的价值确定。

#### 7.长期股权投资

##### 长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	比例	初始投资成本	本期增加	本期权益	累计权益	期末数
江阴利用棉纺针织有限公司	2000-2015	10%	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00

#### 8.固定资产及累计折旧

##### (1)固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	136,642,942.24	70,137,611.17	-	206,780,553.41
通用设备	72,421,566.41	7,343,711.50	-	79,765,277.91
专用设备	248,897,295.72	20,411,965.92	-	269,309,261.64
电子设备	5,777,753.35	897,250.07	-	6,675,003.42
运输设备	2,543,098.54	1,315,736.00	-	3,858,834.54
发电设备	174,774,851.38	-	-	174,774,851.38
	-----	-----	-----	-----
	641,057,507.64	100,106,274.66		741,163,782.30
	=====	=====	=====	=====

##### (2)累计折旧

项 目	期初数	期计提	本期减少	期末数
房屋及建筑物	16,481,189.07	3,099,120.67	-	19,580,309.74
通用设备	34,845,093.61	2,486,262.48	-	37,331,356.09
专用设备	44,403,992.00	11,027,663.26	-	55,431,655.26
电子设备	2,425,534.73	547,864.50	-	2,973,399.23
运输设备	914,020.30	206,393.12	-	1,120,413.42
发电设备	9,039,478.20	7,976,636.77	-	17,016,114.97
	-----	-----	-----	-----
	108,109,307.91	25,343,940.80		133,453,248.71
	=====	=====	=====	=====
固定资产净值	532,948,199.73			607,710,533.59

(1).本期由在建工程转入固定资产金额为 10,009.89 万元；

(2).期末固定资产中无担保、抵押等情况。

#### 9.工程物资

项 目	期初数	期末数
济化公司预付设备款	952,302.50	800,000.00
热电公司预付设备款	67,219,121.63	18,368,711.86
预付染整技术改造设备款	247,638.65	247,638.65
	-----	-----
	68,419,062.78	19,416,350.51
	=====	=====

期末比期初减少 4900.27 万元主要是设备已到转入在建工程。

#### 10.在建工程

							单位：万元	
工程名称	预算数	期初数	本年增加	本期转固	其他减少	期末数	资金来源	投入占预算
染整技术改造		876.82	233.84	220.08		890.58	募集资金	
气流纺工程	7,004.00	2.80	2,520.09	2427.82		890.58	募集资金	100.00%
织布技术改造	4,172.00	1,055.63		1055.63		-	募集资金	100.00%
征地前期费用		788.00				788.00	其他	
装饰布公司特阔装饰布工程	8,700.00	2,507.66	387.78	443.41	2425.02	27.01	募集资金	93.86%
热电公司工程	24,645.00	10,530.99	4,677.30	5,770.99		9,437.30	募集资金	143.73%
其他		18.78	73.18	91.96		0.00		
预付工程款		317.24				317.24		
		-----	-----	-----	-----	-----		
		15,780.68	8,209.43	10,009.89	2425.02	11,555.20		
		=====	=====	=====	=====	=====		

(1)本项目中无借款费用资本化情况。

(2)装饰布公司在建工程其他减少数系转让给本公司数额。

#### 11.短期借款

项 目	2005.6.30	2004.12.31
保证借款	30,000,000.00	136,730,219.90
质押借款 (以 3450 万银行存单为质押物)		36,941,656.00

-----	-----
30,000,000.00	173,671,875.90
=====	=====

期末比期初减少 14367.19 万元，主要是本期归还借款所致。

#### 12.应付票据

项 目	2005.6.30	2004.12.31
银行承兑汇票	50,000,000.00	50,000,000.00
商业承兑汇票	30,000,000.00	
	-----	-----
	80,000,000.00	50,000,000.00
	=====	=====

期末比期初增加 3000 万元，主要是增加热电公司采购设备支付的应付票据。

#### 13.应付账款

- (1)本项目中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项
- (2)本项目中三年以上应付账款 113.37 万元，主要是原料布有质量问题未付。
- (3)期末比期初减少 3768.46 万元，主要是减少热电公司应付设备款。

#### 14.预收账款

- (1)本项目中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项
- (2)本项目中一年以上预收账款 217.37 万元，主要是受托加工预收款，因对方未完全执行合约暂未结转。

#### 15.应交税金

项 目	计提标准	税率	2005.6.30	2004.12.31
增值税	销售货物	17%	491,103.76	-1,181,620.57
所得税	应纳税所得额	33%	6,215,104.08	1,333,852.88
房产税	年初房产原值*70%	1.2%	-	313,269.60
城建税	应交增值税、营业税	5%	5,068.79	5,068.79
			-----	-----
			6,711,276.63	470,570.70
			=====	=====

#### 16.其他应付款

- (1)本项目中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位款项。

#### 17.预提费用

项 目	2005.6.30	2004.12.31
预提借款利息（期内应付未付部分）	-	211,469.88
预提土地租赁费、综合服务费	285,246.76	

		285,246.76		211,469.88
18. 一年内到期的长期负债				
项目	借款条件	2005.6.30		2004.12.31
人民币借款	保证	20,000,000.00		20,000,000.00
				80,987.50
		20,000,000.00		20,080,987.50
19. 长期借款				
币种	借款条件	2005.6.30		2004.12.31
人民币借款	保证	27,500,000.00		27,500,000.00
20. 股本				
投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏三房巷集团有限公司	80,678,500.00			80,678,500.00
江阴市化学纤维厂	20,000,000.00			20,000,000.00
内部职工股	2,581,500.00			2,581,500.00
境内上市人民币普通股	55,000,000.00			55,000,000.00
	158,260,000.00	-	-	158,260,000.00
21. 资本公积				
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	30,194,951.17			30,194,951.17
股本溢价(发行 A 股)	341,902,415.20			341,902,415.20
其他资本公积	308,160.37			308,160.37
	372,405,526.74	-	-	372,405,526.74

股本溢价系本公司成立时发起人投入净资产额与折为股本额的差额；其他资本公积为三年以上不需支付的应付款项转入数。

## 22. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	51,799,624.24	5,200,704.26		57,000,328.50
法定公益金	24,505,595.12	1,800,057.24		26,305,652.36
	76,305,219.36	7,000,761.50	-	83,305,980.86



本期增加数为按当期净利润 10%、5% 计提的法定盈余公积金和法定公益金以及合并会计报表的子公司提取储备基金、企业发展基金中本公司按权益比例应拥有金额。

## 23. 未分配利润

项 目	2005.6.30	2004.12.31
一、本期净利润	37,084,103.61	71,688,413.43
加:期初未分配利润	67,951,268.40	35,149,779.48
减:提取法定盈余公积金	3,600,114.48	6,979,873.29
提取法定公益金	1,800,057.24	3,489,936.64
提取职工奖励及福利	1,082,958.76	1,889,680.58
提取储备基金	800,294.89	1,394,217.00
提取企业发展基金	800,294.89	1,394,217.00
现金股利*	28,486,800.00	23,739,000.00
	-----	-----
二、期末未分配利润	68,464,851.75	67,951,268.40
	=====	=====

\*现金股利系根据本公司 2005 年 3 月 8 日召开的 2004 年度股东大会通过的 2004 年度利润分配方案,按当年净利润的 10%、5% 分别计提法定公积金和法定公益金,以现有股本 15826 万元为基数,向全体股东每 10 股分派现金 1.80 元(含税)。

## 24. 主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
染色、整理	314,517,408.77	286,412,969.65
棉纱	40,003,298.97	49,449,003.49
PBT 树脂	85,928,117.40	67,304,662.90
电	43,122,604.64	11,590,572.10
蒸汽	42,099,302.14	4,849,615.10
	-----	-----
	525,670,731.92	419,606,823.24
	=====	=====

2005 年 1-6 月公司前五名客户销售收入总额为 5,927.80 万元,占公司全部主营业务收入的 11.28%。

## 25. 主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
染色、整理	283,270,734.38	250,607,862.52
棉纱	32,618,948.15	41,796,552.20
PBT 树脂	79,144,599.16	60,289,331.36
电	34,675,674.28	6,270,249.74
蒸汽	33,612,009.11	1,044,850.40
	-----	-----
	463,321,965.08	360,008,846.22
	=====	=====

## 26.其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
材料销售	-	4,700.86
废料	-	25,769.23
收蒸汽管道接口费	501,384.62	
	-----	-----
	501,384.62	30,470.09
	=====	=====

## 27.财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	3,061,154.85	6,009,471.79
减:利息收入	2,099,405.68	1,506,249.79
汇兑损失	-	-2,167,373.03
减:汇兑收益	4,664,282.48	
其他	599,574.30	497,682.10
	-----	-----
	-3,102,959.01	2,833,531.07
	=====	=====

本期财务费用比去年同期减少 593.65 万元，主要是归还欧元借款产生汇兑收益所致。

## 28.投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
子公司分回利润	200,000.00	400,000.00

## 29.营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
地方规费*	990,343.39	722,370.96

\*根据江阴市人民政府澄政发[2001]21 号关于对基金和规费实行统一征收和规范管理的通知，自 2001 年起将原征收的教育费附加、防洪保安基金、粮食风险金、物价调节基金等合并为统一征收的基金和规费，工业企业按销售收入 1.5% 以内的标准征收。

## 附注 6、母公司会计报表注释

## 1.长期投资

## 长期股权投资

单位：万元

被投资单位名称	投资期限	比例	初始投资额	本期分得红利	本期权益	累计权益	期末数
江阴利用棉纺针织有限公司	2000-2015	10%	200.00	20.00	-	-	200.00
济化公司	2001-2020	70%	8,705.80	548.43	317.18	381.58	9,087.38
热电公司	2003-2023	75%	18,285.25	1,821.74	1,203.38	1,417.60	19,702.85
装饰布公司	2003-2023	70%	6,083.76		10.29	-18.77	6,064.99
			-----	-----	-----	-----	-----
			33,274.81	2,390.17	1,530.85	1,780.41	35,055.22

2.应收账款									
项 目									
2005.6.30					2004.12.31				
(1)账龄	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
一年以内	49,413,218.87	96.45	2,964,793.13	6.00	38,368,204.11	95.77	2,302,092.25	6.00	
一至二年	567,774.30	1.11	34,066.46	6.00	1,651,730.74	4.12	99,103.83	6.00	
二至三年	1,246,288.29	2.43	1,068,408.26	85.73	43,132.94	0.11	2,587.98	6.00	
三年以上	3,362.88	0.01	201.78	6.00	1,225.28	0.00	73.52	6.00	
	51,230,644.34	100.00	4,067,469.63		40,064,293.07	100.00	2,403,857.58		

(2)本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款

(3)前五名欠款单位欠款总额为 1,654.48 万元，占期末应收账款总额的 32.29%。

3.其他应收款									
项 目									
2005.6.30					2004.12.31				
(1)账龄	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
一年以内	355,100.22	79.23	21,306.01	6.00	381,645.00	86.09	23,012.54	6.03	
一至二年	31,438.00	7.01	1,886.28	6.00	-	-	-	-	
二至三年	-	-	-	-	-	-	-	-	
三年以上	61,641.69	13.75	3,698.50	6.00	61,641.05	13.91	3,698.46	6.00	
	448,179.91	100.00	26,890.79		443,286.05	100.00	26,711.00		

本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款。

4.主营业务收入		
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
染色、整理布	312,962,631.80	286,412,969.65
棉纱	40,003,298.97	49,449,003.49
	352,965,930.77	335,861,973.14

公司前五名客户销售收入总额为 5,927.80 万元，占公司全部主营业务收入的 16.79%。

5.主营业务成本		
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
染色、整理	282,512,719.39	250,607,862.52
棉纱	32,618,948.15	41,796,552.20
	315,131,667.54	292,404,414.72

## 6. 投资收益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
投资企业分回现金红利	200,000.00	400,000.00
按权益法核算投资收益	15,308,459.54	8,114,349.97
	-----	-----
	15,508,459.54	8,514,349.97
	=====	=====

## 附注 7. 关联方关系及其交易

## (一)、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	经济性质和类型	法定代表人
江苏三房巷集团有限公司	江阴周庄镇	综合经营	母公司	有限公司	卞兴才
济化公司	江阴周庄镇	生产销售 PBT、PET	控股子公司	有限公司	卞仲高
热电公司	江阴周庄镇	生产销售电力、蒸汽	控股子公司	有限公司	卞明高
装饰布公司	江阴周庄镇	织物织染、后整理	控股子公司	有限公司	卞复侯

## (二)、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	单位:万元 年末数
江苏三房巷集团有限公司	50,000.00			50,000.00
济化公司	600 万美元			600 万美元
热电公司	1200 万美元			1200 万美元
装饰布公司	1050 万美元			1050 万美元

## (三)、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	年初数	本年增加	本年减少	单位:万元 年末数
江苏三房巷集团有限公司	8,067.85			8,067.85
济化公司	420 万美元			420 万美元
热电公司	900 万美元			900 万美元
装饰布公司	735 万美元			735 万美元

## (四)、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
江阴市化学纤维厂	本公司第二大股东
江阴市三房巷加油站	同一控股股东
江阴华星合成有限公司	同一控股股东
江阴新伦化纤有限公司	同一控股股东
江阴海伦化纤有限公司	同一控股股东
江阴兴盛塑化有限公司	同一控股股东
江阴市合成纤维厂	同一控股股东

江苏三房集团有限公司持有江阴华星合成有限公司、江阴兴盛塑化有限公司的股权已于 2005 年 2 月全部转让给江阴市周庄投资发展有限公司,因此本公司目前与上述二公司已不存在关联关系。

## (五)关联方交易

单位:万元

## (1)采购货物

关联方	交易事项	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	定价政策
江阴市化学纤维厂	采购水、电、汽		1244.54	协议价
江阴市三房巷加油站	油类及运费	172.46	174.15	市场价
江阴市合成纤维厂	CZ-328 切片		93.33	市场价
江阴新伦化纤有限公司	工程塑料	342.78		市场价
江阴海伦化纤有限公司	工程塑料	180.21		市场价
		-----	-----	
		695.45	1418.69	
		=====	=====	

## (2)销售货物

关联方	交易事项	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	定价政策
江阴华星合成有限公司	蒸汽		173.12	市场价
江阴海伦化纤有限公司	蒸汽	389.65	170.01	市场价
江阴兴盛塑化有限公司	蒸汽		43.16	市场价
江阴新伦化纤有限公司	蒸汽	811.58	98.67	市场价
江阴海伦化纤有限公司	塑料膜		40.69	市场价
江阴新伦化纤有限公司	塑料膜		133.77	市场价
		-----		
		1201.23		
		=====		

本公司出售给关联方的蒸汽价格为 120-140 元/吨。

## (六)其他应披露的事项

1.2001 年 2 月、2001 年 8 月本公司与江苏三房巷集团有限公司签订《国有土地使用权租赁协议》,租用土地面积共 22,677.8 平方米,每平方米月租金为 0.7 元人民币,本期应支付土地租赁费 9.53 万元。

2.本公司与江苏三房巷集团有限公司签订《综合服务协议》,从 2001 年起每年向江苏三房巷集团有限公司支付道路、环卫、食堂、浴室等综合服务费 38 万元,本期应支付 19 万元。

3.江苏三房巷集团有限公司为济化公司 3000 万元银行借款提供担保。

**附注 8.或有事项**

无

**附注 9.承诺事项**

无

**附注 10.资产负债表日后非调整事项**

无

**附注 11.其他重要事项**

## 非经常性损益明细表

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
补贴收入		442,438.00
加：流动资产盘盈		
加：各项营业外收入(扣除冲回资产减值准备)		
加：短期投资收益		
减：处理固定资产支出		
减：其它营业外收支		
减：损益所得税影响数		146,004.54
		-----
合 计		296,433.46
		=====

**附注 12：报告批准**

此财务报告业经本公司董事会于 2005 年 8 月 12 日批准签发。

## 第七节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
- 四、报告期内在上海证券报上公开披露过的所有文件文本；
- 五、公司章程文本。

江苏三房巷实业股份有限公司

董事长：卞平刚

2005 年 8 月 12 日