

福建南纺股份有限公司
2005 年半年度报告



股票简称：福建南纺
股票代码：600483

二 五年八月十八日



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 | 6 |
| 七、财务会计报告(未经审计) | 9 |
| 八、备查文件目录 | 32 |



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、公司董事黄书荣先生、独立董事徐珊先生因公出差，分别委托董事涂景荣先生、独立董事陈明森先生代为出席并表决。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人陈军华，主管会计工作负责人李峰，会计机构负责人（会计主管人员）林义良声明：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：福建南纺股份有限公司
公司英文名称：FUJIAN NANFANG TEXTILE CO., LTD
公司英文名称缩写：FJNF
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：福建南纺
公司 A 股代码：600483
- 3、公司注册地址：福建省南平市安丰路 63 号
公司办公地址：福建省南平市安丰路 63 号
邮政编码：353000
公司国际互联网网址：<http://www.fjnf.com>
公司电子信箱：nf@fjnf.com
- 4、公司法定代表人：陈军华
- 5、公司董事会秘书：刘正虹
电话：0599-8813015
传真：0599-8805190、0599-8809965
E-mail：Lzhnf@sina.com
联系地址：福建省南平市安丰路 63 号
公司证券事务代表：陈政
电话：0599-8813092
传真：0599-8805190、0599-8809965
E-mail：fjnfcz@sina.com
联系地址：福建省南平市安丰路 63 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载公司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：证券投资部

（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 | 586,049,648.37 | 575,274,861.46 | 1.87 |
| 流动负债 | 282,557,922.00 | 259,412,972.35 | 8.92 |
| 总资产 | 1,014,111,448.46 | 999,485,671.68 | 1.46 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 644,995,870.52 | 651,041,906.39 | -0.93 |
| 每股净资产 | 3.35 | 3.39 | -1.18 |
| 调整后的每股净资产 | 3.32 | 3.37 | -1.48 |



| | 报告期 (1 - 6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| 净利润 | 3,570,087.88 | 5,854,374.41 | -39.02 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 3,646,924.99 | 5,227,649.05 | -30.24 |
| 每股收益 | 0.0186 | 0.0304 | -38.82 |
| 净资产收益率 (%) | 0.55 | 0.91 | 减少 0.36 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -131,525,447.19 | -151,450,610.74 | 13.16 |

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金 额 |
|----------|------------|
| 营业外收入 | 134 |
| 投资收益 | -41,230.77 |
| 处理固定资产收益 | 5,726.49 |
| 营业外支出 | 41,466.83 |
| 合 计 | -76,837.11 |

3 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 | 4.64 | 4.60 | 0.1558 | 0.1558 |
| 营业利润 | 1.08 | 1.07 | 0.0361 | 0.0361 |
| 净利润 | 0.55 | 0.55 | 0.0186 | 0.0186 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.57 | 0.56 | 0.0190 | 0.0190 |

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 33,580 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 (已流或 未流通) | 质押或 冻结 情况 | 股东性质 (国有股东或 外资股东) |
|--------------------|----------------|--------------|-----------|----------------------|-----------------|-------------------------|
| 福建天成集团有限公司 | | 61,755,065 | 32.11 | 未流通 | | 国有股东 |
| 福建省南平市国有资产投资经营有限公司 | | 38,738,199 | 20.14 | 未流通 | | 国有股东 |
| 闽北武夷信托投资公司 | | 4,055,212 | 2.11 | 未流通 | | 法人股东 |
| 南平市联才投资有限公司 | | 1,440,000 | 0.75 | 未流通 | | 法人股东 |
| 福建省晋江市英林玉坂协鑫制衣有限公司 | | 1,400,000 | 0.73 | 未流通 | | 法人股东 |
| 浙江禾欣实业股份有限公司 | | 1,000,000 | 0.52 | 未流通 | | 法人股东 |
| 汪洋 | | 625,690 | 0.33 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 福建省南平市太阳电缆股份有限公司 | | 600,000 | 0.31 | 未流通 | | 法人股东 |
| 淮北市纺织国有资产控股有限公司 | | 350,000 | 0.18 | 未流通 | | 法人股东 |
| 蒋云娇 | | 333,700 | 0.17 | 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

前十名股东中，公司控股股东福建天成集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前十名股东中其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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） |
|------|------------|---------------|
| 汪阳 | 625,690 | A股 |
| 蒋云娇 | 333,700 | A股 |
| 武丽韬 | 310,000 | A股 |
| 徐钦 | 259,000 | A股 |
| 王彦士 | 250,000 | A股 |
| 万显荣 | 240,000 | A股 |
| 李富明 | 210,700 | A股 |
| 廖红 | 175,000 | A股 |
| 禹桂芳 | 160,500 | A股 |
| 周美英 | 150,000 | A股 |
| 陈小曼 | 150,000 | A股 |

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

1、2005年3月29日，公司四届董事会第九次会议审议通过《关于聘任方寅、彭惠华先生为公司副总经理的议案》：根据总经理李祖安先生提名和公司董事会提名委员会审查意见，全体董事一致表决同意聘任方寅、彭惠华先生为公司副总经理。

以上决议公告刊登在2005年3月31日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

2、2005年5月26日，公司二〇〇四年度股东大会审议通过《关于变更公司董事的议案》：同意卢济真先生辞去董事职务，选举李祖安先生为公司第四届董事会董事。

以上决议公告刊登在2005年5月27日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上。

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

报告期内，由于受美国和欧盟对中国部分纺织品采取设限措施影响，整个纺织行业生产经营压力陡增，同时，公司主导产品PU革机织基布市场竞争更加激烈，供过于求，产品价格在本成本增加的情



况下难以提价，部分产品甚至要降价销售，产品利润率仍在下降。面对不利形势，公司坚决贯彻年度既定工作方针，外抓市场，做强主业，扩大市场销售量，内抓管理，持之以恒开展“双增双节”活动，提升品质，努力开发新产品，同时，积极实施募集资金项目，促进产品升级，扩大生产产能，报告期内，针刺和水刺非织造布产品同时出现了产销两旺的良好局面，产品销售创历史记录。报告期内，公司累计实现主营业务收入 358,344,813.09 元，同比增长 31.07%。

报告期内，煤、电、油价继续上涨，油价上涨导致纺织行业上游涤纶等化纤原料上涨，棉花价格较为稳定，但仍在高位运行，公司生产成本居高不下。与去年同期相比，本期销售成本增加 81,912,356.76 元，增长 33.44%，由于销售成本增长幅度超过销售收入增长幅度，致使报告期实现净利润 3,570,087.88 元，同比下降了 39.02%。

下半年或今后一段时间内，欧盟有可能对中国的皮鞋进行反倾销调查，一旦设限或进行反倾销，必将使国内鞋革市场销售大受影响，而公司主导产品 PU 革机织基布的主要销售市场就是国内鞋革市场，进而有可能对公司生产和销售带来较大负面影响。此外，人民币自 2005 年 7 月 21 日起升值 2%，将削弱纺织产品今后的竞争优势，给整个纺织行业带来不利影响。

(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) 公司主营业务经营情况的说明

公司主要从事棉纱、棉布、PU 革基布、PU 革、非织造布五大类产品的生产和销售（含出口）；兼营纺织产品技术服务、纺织配件及纺织类产品的进出口。

(2) 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: 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 | | | | | | |
| 纺织行业 | 358,344,813.09 | 326,879,600.35 | 8.78 | 31.07 | 33.44 | 减少 1.62 个百分点 |
| 合计 | 358,344,813.09 | 326,879,600.35 | 8.78 | 31.07 | 33.44 | 减少 1.62 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| PU 革基布 | 256,572,791.62 | 231,965,866.75 | 9.59 | 34.12 | 37.92 | 减少 2.49 个百分点 |
| 非织造布 | 52,725,819.61 | 50,138,440.61 | 4.91 | 122.06 | 120.39 | 增加 0.72 个百分点 |
| 合计 | 309,298,611.23 | 282,104,307.36 | 8.79 | | | |

(3) 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 (%) |
|-----|----------------|-------------------|
| 华东区 | 290,028,585.51 | 29.91 |
| 华南区 | 43,993,762.19 | 70.10 |
| 华北区 | 3,585,462.79 | -73.24 |
| 其他 | 20,737,002.60 | 90.58 |
| 合计 | 358,344,813.09 | 31.07 |

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 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 |
|---------------|--------|-------------------------|------------|---------------|--------------|
| 温州南纺革基布有限公司 | 有限责任公司 | 主营 PU 革基布的生产 和销售 | 15,800,000 | 60,766,546.17 | 1,729,374.75 |
| 福建延嘉合成皮有限公司 | 中外合资企业 | 主营 PU 革生产和销售 及相关技术咨询 | 12,180,000 | 30,388,743.37 | 24,153.23 |
| 福州三友制衣有限公司 | 中外合资企业 | 服饰制品 | 25,000,000 | 31,387,292.59 | 446,148.06 |
| 福州保税区正新贸易有限公司 | 有限责任公司 | 贸易 | 3,010,000 | 10,456,307.19 | 6,831.65 |
| 福建南平新南针有限公司 | 有限责任公司 | 主营针织品、服装制造 | 20,000,000 | 37,499,181.00 | 662,570.31 |

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 经营中出现的主要问题和困难：

1)原料成本仍然偏高，公司主营业务成本压力未减。报告期内，母公司涤纶采购成本同比上升了 559.71 万元，锦纶采购成本同比上升了 311.62 万元。

2)煤、电、油价继续提高，进一步加大公司成本负担。报告期内，母公司煤、电、油成本累计同比上升 111.62 万元。

3)PU 革基布市场供过于求，竞争更加激烈，产品价格难以提高。

(2) 面对经营中出现的不利因素，公司实施了以下措施方案：

1)继续以营销工作为重点，改善销售品种结构，充分运用公司营销网络资源和实力信誉优势，开展卓有成效的产品营销。报告期内，母公司销售 PU 革基布 3,306 万米，同比增长了 38.2%。

2)加紧实施募集资金项目，促进产品开发升级。报告期内，公司完成了喷气织机、倍捻机、新型起绒机等设备安装调试，仅喷气织机一项，每月可为公司提供精品绒布 70 万米，为公司开发高档绒布创造了较好条件，开发了多个具有一定市场前景的新型服装革基布新产品。同时，对非织造布厂进行全面整顿，加快技改步伐和技术合作，针刺和水刺非织造布两个募集资金项目出现了产销两旺的良好局面。

3)持之以恒开展“双增双节”活动。在去年取得成效的基础上，修订考核指标，从严从紧考核，苦练内功，注重细节，进一步挖掘潜力，消化成本上升造成的影响。

4)加强对控股子公司的生产经营管理，齐头并进，协调发展。温南公司经营状况稳定，销售收入同比增长 22.10%，新南针公司效益上升，报告期内累计实现净利润 662,570.31 元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过首次发行募集资金 334,486,830.49 元人民币，已累计使用 196,140,840.07 元人民币，其中本年度已使用 41,416,768.96 元人民币，尚余 141,938,306.49 元人民币未使用，尚未使用募集资金存放于公司募集资金专户。

报告期内，公司募集资金使用投向与招股说明书所承诺的投资项目完全一致，募集资金投资项目工程进展顺利，募集资金使用情况合理。

2、承诺项目使用情况

单位：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 |
|------------------|-------------|--------|----------------|------|---------------|----------|----------|
| 多功能水刺非织造布项目 | 195,700,000 | 否 | 52,753,318.96 | | 2,908,018.98 | 是 | |
| 机织 PU 革基布升级改造项目 | 150,200,000 | 否 | 133,265,837.89 | | 7,652,354.71 | 是 | |
| 针刺非织造合成革基布三期技改项目 | 11,570,000 | 否 | 10,121,683.22 | | -278,800.87 | 是 | |
| 合计 | 357,470,000 | / | 196,140,840.07 | | 10,281,572.82 | / | / |



1) 多功能水刺非织造布项目

项目拟投入 195,700,000 元人民币，实际投入 92,029,726.17 元，其中：募集资金投入 52,753,318.96 元，银行贷款代垫投入 39,276,407.21 元。报告期内，公司把非织造布项目作为工作重点，加强领导，降低成本，开拓市场，使得水刺产品出现了此前未有的产销两旺的喜人局面，产品供不应求，销量不断上升，有效化解了主要原材料涤纶价格上涨带来的不利影响。报告期内，该项目实现毛利 2,908,018.98 元。

特别说明：公司在 2004 年报中披露，报告期内，该项目实际投入 9,796.25 万元，其中募集资金投入 2,230.84 万元(该项目在公司股票上市前用银行贷款投资 7,565.41 万元)。由于工作人员失误，误将募集资金中用于还贷的 1,500 万元作为本期投入，故至 2004 年 12 月 31 日，该项目实际投入资金应为 8,296.25 万元，其中募集资金投入 2,230.84 万元，银行贷款代垫投入资金应为 6,065.41 万元。为此，特向广大投资者表示歉意。

2) 机织 PU 革基布升级改造项目

项目拟投入 150,200,000 元人民币，实际投入 138,589,831 元，其中：募集资金投入 133,265,837.89 元，银行贷款和自有资金代垫投入 5,323,993.11 元。报告期内，公司继续加快项目投资力度，完成了喷气织机、倍捻机、新型起绒机等设备安装调试，为公司新产品的开发和产品结构调整创造有利条件。报告期内，该项目实现毛利 7,652,354.71 元。

3) 针刺非织造合成革基布三期技改项目

项目拟投入 11,570,000 元人民币，实际投入 10,121,683.22 元人民币。报告期内，公司加快了该项目的技术改造，并采取灵活务实的营销策略，积极开拓市场，针刺产品的生产和销售大为改观，但由于受国际原油价格不断攀升影响，产品主要原料涤纶和锦纶价格亦不断上涨。报告期内，该项目未能实现营利，毛利为-278,800.87 元。

3、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。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》等的要求，不断完善公司法人治理结构。报告期内，经公司四届董事会第八次会议审议通过，公司董事会设立了董事会审计委员会和董事会提名委员会；经 2004 年度股东大会审议通过，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《独立董事制度》，公司法人治理结构的实际情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求。

今后，公司仍将按照现代企业制度要求，不断建设和完善公司法人治理结构，坚持规范运作，维护股东利益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会通过的利润分配方案为：以公开发行后的总股本 19,232.2475 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税)，共计派发股利 9,616,123.75 元。本次社会公众股分红派息实施方案已于 2005 年 7 月 25 日派发完毕。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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

本报告期公司无重大关联交易事项。

(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

本报告期公司无租赁事项。

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 |
| | | 0 | | ~ | | |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | | | 0 |
| 报告期末担保余额合计 | | | | | | 0 |
| 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 | | | | | | 700 |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | | | 700 |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
| 担保总额 | | | | | | 700 |
| 公司违规担保情况 | | | | | | |
| 为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额 | | | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 | | | | | | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 | | | | | | 0 |
| 违规担保总额 | | | | | | 0 |

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, 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, 公司现聘任福建华兴有限责任会计师事务所为公司的境内审计机构。

(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



报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|-------------------------------|------------|---|
| 福建南纺第四届董事会第八次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2005-02-01 | http://www.sse.com.cn |
| 福建南纺 2004 年度报告及摘要、福建南纺第四届董事会第九次会议决议公告、福建南纺第四届监事会第四次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2005-03-31 | http://www.sse.com.cn |
| 福建南纺 2005 年第一季度季报、福建南纺第四届董事会第十次会议决议暨召开公司 2004 年度股东大会的公告、福建南纺第四届监事会第五次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2005-04-26 | http://www.sse.com.cn |
| 福建南纺 2004 年度股东大会决议公告、福建南纺 2004 年度股东大会法律意见书、《福建南纺上市公司章程》、《福建南纺股东大会议事规则》、《福建南纺董事会议事规则》、《福建南纺监事会议事规则》、《福建南纺独立董事制度》 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 | 2005-05-27 | http://www.sse.com.cn |

七、财务会计报告(未经审计)

资产负债表 2005年6月30日

编制单位：福建南纺股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 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 | 5.1.1 | 186,881,626.99 | 247,307,505.12 | 175,405,363.67 | 223,613,215.02 |
| 短期投资 | 5.1.2 | 0.00 | 0.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 应收票据 | 5.1.3 | 79,739,329.59 | 61,785,431.75 | 79,509,329.59 | 60,795,431.75 |
| 应收股利 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收利息 | 5.1.4 | 0.00 | 1,877,900.00 | 0.00 | 1,877,900.00 |
| 应收账款 | 5.1.5 | 104,828,073.56 | 52,684,588.79 | 94,297,703.29 | 41,551,469.65 |
| 其他应收款 | 5.1.6 | 8,339,639.07 | 6,033,592.49 | 12,366,427.05 | 10,445,374.13 |
| 预付账款 | 5.1.7 | 15,369,222.84 | 26,882,560.33 | 13,671,698.54 | 23,109,437.17 |
| 应收补贴款 | 5.1.8 | 196,115.40 | 0.00 | 196,115.40 | |
| 存货 | 5.1.9 | 188,051,573.15 | 177,587,837.77 | 155,083,205.95 | 144,908,290.95 |
| 待摊费用 | 5.1.10 | 2,644,067.77 | 1,115,445.21 | 2,497,065.53 | 914,326.82 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 其他流动资产 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 流动资产合计 | | 586,049,648.37 | 575,274,861.46 | 537,026,909.02 | 511,215,445.49 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 5.1.11 | 33,831,792.00 | 33,831,792.00 | 107,666,982.37 | 105,855,281.59 |
| 长期债权投资 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 合并价差 | | 974,358.98 | 1,035,897.44 | 0.00 | |
| 长期投资合计 | | 34,806,150.98 | 34,867,689.44 | 107,666,982.37 | 105,855,281.59 |
| 固定资产 | | | | | |
| 固定资产原价 | 5.1.12 | 523,475,875.63 | 517,558,174.03 | 446,932,807.80 | 442,734,519.20 |
| 减：累计折旧 | | 206,422,556.43 | 190,237,708.94 | 180,926,880.90 | 167,378,060.37 |
| 固定资产净值 | | 317,053,319.20 | 327,320,465.09 | 266,005,926.90 | 275,356,458.83 |
| 减：固定资产减值准备 | | 11,982,556.86 | 11,982,556.86 | 9,784,001.06 | 9,784,001.06 |
| 固定资产净额 | | 305,070,762.34 | 315,337,908.23 | 256,221,925.84 | 265,572,457.77 |
| 工程物资 | 5.1.13 | 7,897,362.69 | 6,483,602.68 | 6,655,762.69 | 6,149,002.68 |
| 在建工程 | 5.1.14 | 47,447,977.83 | 34,073,122.52 | 45,108,090.72 | 31,776,239.64 |
| 固定资产清理 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 固定资产合计 | | 360,416,102.86 | 355,894,633.43 | 307,985,779.25 | 303,497,700.09 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | 5.1.15 | 31,719,548.19 | 32,120,489.31 | 19,936,031.09 | 20,173,343.27 |
| 长期待摊费用 | 5.1.16 | 1,119,998.06 | 1,327,998.04 | 969,998.06 | 1,159,998.04 |
| 其他长期资产 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 无形及其他资产合计 | | 32,839,546.25 | 33,448,487.35 | 20,906,029.15 | 21,333,341.31 |
| | | 0.00 | | | |
| 递延税项： | | | | 0.00 | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 1,014,111,448.46 | 999,485,671.68 | 973,585,699.79 | 941,901,768.48 |

法定代表人：陈军华

财务负责人：李峰

会计机构负责人：林义良

资产负债表(续)

| 项 目 | 附注号 | 合并 | | 母公司 | |
|-----------------------|--------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 5.1.17 | 130,200,000.00 | 12,000,000.00 | 120,000,000.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 5.1.18 | 79,780,091.75 | 133,388,374.92 | 67,880,091.75 | 122,488,374.92 |
| 应付账款 | 5.1.19 | 22,324,829.92 | 40,487,379.28 | 19,766,682.80 | 25,645,445.48 |
| 预收账款 | 5.1.20 | 6,483,661.32 | 7,600,655.61 | 5,444,293.49 | 5,935,306.33 |
| 应付工资 | 5.1.21 | 1,636,434.21 | 8,750,651.08 | 1,009,059.79 | 7,874,522.62 |
| 应付福利费 | | 89,223.23 | 1,322,007.18 | -696,698.34 | 679,447.72 |
| 应付股利 | 5.1.22 | 9,616,123.75 | 0.00 | 9,616,123.75 | 0.00 |
| 未交税金 | 5.1.23 | -448,266.68 | 158,303.17 | -1,549,991.26 | -917,421.98 |
| 其他应交款 | 5.1.24 | 641,508.39 | 371,318.95 | 578,109.07 | 307,059.63 |
| 其他应付款 | 5.1.25 | 8,401,244.66 | 12,377,611.66 | 23,429,444.87 | 23,220,533.02 |
| 预提费用 | 5.1.26 | 3,833,071.45 | 2,956,670.50 | 2,730,058.70 | 2,341,220.97 |
| 预计负债 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 一年内到期的长期负债 | | 20,000,000.00 | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 流动负债合计 | | 282,557,922.00 | 259,412,972.35 | 268,207,174.62 | 227,574,488.71 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | 5.1.27 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 长期应付款 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 专项应付款 | 5.1.28 | 382,654.65 | 3,285,373.38 | 382,654.65 | 3,285,373.38 |
| 其他长期负债 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 长期负债合计 | | 60,382,654.65 | 63,285,373.38 | 60,382,654.65 | 63,285,373.38 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款贷项 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 负债合计 | | 342,940,576.65 | 322,698,345.73 | 328,589,829.27 | 290,859,862.09 |
| 少数股东权益 | | 26,175,001.29 | 25,745,419.56 | 0.00 | |
| 股东权益： | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 5.1.29 | 192,322,475.00 | 192,322,475.00 | 192,322,475.00 | 192,322,475.00 |
| 减：已归还投资 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 实收资本(或股本)净额 | | 192,322,475.00 | 192,322,475.00 | 192,322,475.00 | 192,322,475.00 |
| 资本公积 | 5.1.30 | 352,578,010.03 | 352,578,010.03 | 352,578,010.03 | 352,578,010.03 |
| 盈余公积 | 5.1.31 | 61,464,942.10 | 61,464,942.10 | 57,181,374.02 | 57,181,374.02 |
| 其中：法定公益金 | | 18,877,028.63 | 18,877,028.63 | 17,226,765.79 | 17,226,765.79 |
| 未分配利润 | 5.1.32 | 38,630,443.39 | 44,676,479.26 | 42,914,011.47 | 48,960,047.34 |
| 其中：现金股利 | | | 9,616,123.75 | | 9,616,123.75 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 644,995,870.52 | 651,041,906.39 | 644,995,870.52 | 651,041,906.39 |
| 负债和股东权益总计 | | 1,014,111,448.46 | 999,485,671.68 | 973,585,699.79 | 941,901,768.48 |

法定代表人: 陈军华

财务负责人: 李峰

会计机构负责人: 林义良

利润及利润分配表

编制单位：福建南纺股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 附注号 | 合并 | | 母公司 | |
|---------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2005 年 1~6 月 | 2004 年 1~6 月 | 2005 年 1~6 月 | 2004 年 1~6 月 |
| 一、主营业务收入 | 5.2.1 | 358,344,813.09 | 273,390,931.15 | 284,766,965.34 | 195,263,935.53 |
| 减：主营业务成本 | 5.2.2 | 326,879,600.35 | 244,967,243.59 | 262,027,620.64 | 175,605,464.80 |
| 主营业务税金及附加 | 5.2.3 | 1,510,892.31 | 573,152.87 | 1,118,758.35 | 231,277.77 |
| 二、主营业务利润 | | 29,954,320.43 | 27,850,534.69 | 21,620,586.35 | 19,427,192.96 |
| 加：其它业务利润 | | 3,049,821.32 | 1,024,837.80 | 2,131,070.35 | 267,564.22 |
| 减：营业费用 | | 6,767,178.66 | 3,263,105.16 | 5,910,978.56 | 2,581,428.18 |
| 管理费用 | | 16,881,511.31 | 15,046,896.40 | 13,388,347.33 | 11,055,818.41 |
| 财务费用 | 5.2.4 | 2,411,127.81 | 1,671,822.64 | 2,013,800.79 | 1,444,438.97 |
| 三、营业利润 | | 6,944,323.97 | 8,893,548.29 | 2,438,530.02 | 4,613,071.62 |
| 加：投资收益 | 5.2.5 | 341,661.54 | 783,485.73 | 2,330,422.78 | 2,931,824.12 |
| 补贴收入 | 5.2.6 | 0.00 | 6,612.56 | 0.00 | 0.00 |
| 营业外收入 | 5.2.7 | 35,200.00 | 58,830.05 | 35,200.00 | 9,170.85 |
| 减：营业外支出 | 5.2.8 | 74,519.83 | 73,840.00 | 27,426.00 | 11,230.00 |
| 四、利润总额 | | 7,246,665.68 | 9,668,636.63 | 4,776,726.80 | 7,542,836.59 |
| 减：所得税 | | 2,746,996.07 | 2,838,067.27 | 1,206,638.92 | 1,688,462.18 |
| 减：少数股东损益 | | 929,581.73 | 976,194.95 | 0.00 | 0.00 |
| 五、净利润 | | 3,570,087.88 | 5,854,374.41 | 3,570,087.88 | 5,854,374.41 |
| 加：年初未分配利润 | | 44,676,479.26 | 32,152,812.42 | 48,960,047.34 | 35,785,388.96 |
| 其他转入 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 六、可供分配的利润 | | 48,246,567.14 | 38,007,186.83 | 52,530,135.22 | 41,639,763.37 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取法定公积金 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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、可供投资者分配的利润 | | 48,246,567.14 | 38,007,186.83 | 52,530,135.22 | 41,639,763.37 |
| 减：应付优先股股利 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 提取任意盈余公积 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | | 9,616,123.75 | 0.00 | 9,616,123.75 | 0.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 八、未分配利润 | | 38,630,443.39 | 38,007,186.83 | 42,914,011.47 | 41,639,763.37 |

法定代表人：陈军华

财务负责人：李峰

会计机构负责人：林义良

现 金 流 量 表

| 项 目 | 附注号 | 2005 年 1-6 月 | |
|----------------------------|-----|-----------------|-----------------|
| | | 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 | | 233,141,408.35 | 208,912,667.89 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 4,325,160.07 | 2,253,640.90 |
| 现金流入小计 | | 237,466,568.42 | 211,166,308.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 292,383,175.72 | 274,954,986.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 44,951,028.19 | 40,257,292.53 |
| 支付的各种税费 | | 16,050,196.56 | 11,134,449.57 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 15,607,615.14 | 9,897,388.39 |
| 现金流出小计 | | 368,992,015.61 | 336,244,116.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -131,525,447.19 | -125,077,807.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 0.00 | 4,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 403,200.00 | 518,722.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额 | | 35,000.00 | 35,000.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 现金流入小计 | | 438,200.00 | 4,553,722.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 24,443,181.31 | 22,327,547.08 |
| 投资所支付的现金 | | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 现金流出小计 | | 25,443,181.31 | 26,327,547.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -25,004,981.31 | -21,773,825.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 借款所收到的现金 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 现金流入小计 | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 1,800,000.00 | 0.00 |
| 分配股利或利润或偿付利息所支付的现金 | | 1,738,467.20 | 1,030,881.46 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 347,916.80 | 319,109.94 |
| 现金流出小计 | | 3,886,384.00 | 1,349,991.40 |
| 筹资活动产生的现金流量小计 | | 96,113,616.00 | 98,650,008.60 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | -9,065.63 | -6,227.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -60,425,878.13 | -48,207,851.35 |

法定代表人: 陈军华

财务负责人: 李峰

会计机构负责人: 林义良



现 金 流 量 表 (续)

| 补 充 资 料 | 附注号 | 2005 年 1-6 月 | |
|-----------------------------|-----|-----------------|-----------------|
| | | 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 | | 3,570,087.88 | 3,570,087.88 |
| 加：少数股东收益 | | 929,581.73 | |
| 加：计提的资产减值准备 | | 1,462,551.70 | 1,133,876.83 |
| 固定资产折旧 | | 16,184,847.49 | 13,548,820.53 |
| 无形资产摊销 | | 400,941.12 | 237,312.18 |
| 长期待摊费用摊销 | | 307,999.98 | 289,999.98 |
| 待摊费用的减少（减：增加） | | -1,528,622.56 | -1,582,738.71 |
| 预付费用的增加（减：减少） | | 876,400.95 | 388,837.73 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | -35,000.00 | -35,000.00 |
| 固定资产盘亏、报废损失 | | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | | 786,042.68 | 381,596.50 |
| 投资损失（减：收益） | | -341,661.54 | -2,330,422.78 |
| 递延税款贷项（减借项） | | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（减：增加） | | -10,177,192.97 | -9,886,214.86 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | -60,204,116.78 | -63,855,702.37 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | -83,757,306.87 | -66,938,260.77 |
| 其 他 | | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -131,525,447.19 | -125,077,807.86 |
| 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： | | | |
| 货币资金的期末余额 | | 186,881,626.99 | 175,405,363.67 |
| 减：货币资金的期初余额 | | 247,307,505.12 | 223,613,215.02 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | | -60,425,878.13 | -48,207,851.35 |

法定代表人: 陈军华

财务负责人: 李峰

会计机构负责人: 林义良



会计报表附注

一. 公司基本情况：

福建南纺股份有限公司前身为福建省南平纺织厂，筹建于 1970 年 5 月，1972 年 4 月建成投产。1994 年 1 月 25 日经福建省经济体制改革委员会闽体改[1994]006 号文批准，在对原福建省南平纺织厂整体改制基础上，以定向募集方式设立为股份有限公司。1994 年 3 月 26 日经福建省工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照注册号为 3500001001764。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]13 号文核准，本公司于 2004 年 5 月 31 日以全部向二级市场投资者定价配售的发行形式向社会公众公开发行人民币普通股股票 8,000 万股，每股发行价格为 4.40 元人民币，并于 2004 年 5 月 31 日在上海证券交易所上市交易，发行后公司总股本为 19,232.2475 万元。

本公司是福建省 100 家重点骨干企业和 40 家重点扶持企业之一，是全国最大的 PU 革基布生产基地。公司住址：福建省南平延平区安丰桥。法定代表人：陈军华。

本公司属纺织行业，主要产品是产业用纺织品（PU 革基布、纱、布、非织造布和 PU 革五大类产品）。主要经营范围：纺织品，PU 革的制造；经营本公司自产产品及相关的出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务；承办中外合资经营、合作生产及开展“加工贸易”业务；针纺织品，纺织原料，服装，印染助剂，五金、交电，建筑材料，仪器仪表，普通机械，电器机械及器材，铸锻件及通用零部件的批发、零售；技术咨询服务。

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：

(一) 会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(二) 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。

(三) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(四) 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。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用业务发生当时的市场汇价折合为人民币记账。期末按中国人民银行公布的市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用；属生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

(七) 短期投资核算方法

1. 取得的计价方法。



取得投资时按实际支付的价款〔扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息〕，相关税费计价；债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2. 短期投资跌价准备的计提：

期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按各投资项目计提跌价准备。

3. 短期投资收益的确认：

短期投资处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

4. 委托贷款视同短期投资进行核算，期末按委托贷款规定的利率计提利息，计入投资收益，并对贷款本金进行定期检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，应当计提相应的减值准备。

(八) 坏账核算方法

1. 坏账的确认标准为：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回。

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

(3) 对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

2. 坏账损失的核算方法：采用备抵法核算，公司的应收款项(包括应收账款和其他应收款)，按账龄分析法计提坏账准备，计入当年损益，坏账准备计提标准如下：

| 账龄 | 计提比例 |
|--------------------|------|
| 1 年以内 (含 1 年，以下类推) | 3% |
| 1 - 2 年 | 5% |
| 2 - 3 年 | 10% |
| 3 - 4 年 | 20% |
| 4 - 5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

(九) 存货核算方法

1. 存货包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 存货实行永续盘存制，取得时按实际成本入账。购入并已验收入库的原材料按实际成本入账；发出原材料采用加权平均法计价；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本核算；发出产成品采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次摊销法核算，生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2. 采用权益法核算时，长期股权投资的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，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，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 10 年平均摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积—股权投资准备。

3. 长期债权投资，以实际支付的价款扣除支付的税金手续费等各项附加费用及支付的自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记账。溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。



4. 期末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账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一) 固定资产及累计折旧核算方法

1. 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

2. 固定资产分为房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备等类别。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率(原值的 3%) 确定折旧率如下：

| 类 别 | 使用年限 (年) | 年折旧率 |
|--------|------------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | 10 ~ 30 | 9.7% ~ 3.23% |
| 通用设备 | 7 ~ 15 | 13.88% ~ 6.47% |
| 专用设备 | 7 ~ 15 | 13.88% ~ 6.47% |
| 运输设备 | 5 ~ 10 | 19.4% ~ 9.7% |
| 其他设备 | 4 ~ 8 | 24.25% ~ 12.13% |

4. 固定资产减值准备的提取方法

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

5. 本公司以购入或支付土地出让金方式取得的土地使用权在转入在建工程成本后，其账面价值构成房屋、建筑物的实际成本，该土地使用权的折旧按房屋、建筑物的预计使用年限平均计提，如土地使用权使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限，则将其高于房屋、建筑物的预计使用年限的价值部分作为净残值预留。

(十二) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际发生的成本入账，在达到预定可使用状态时转入固定资产。已交付使用的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，调整已入账的固定资产和已提折旧。

2. 公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则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) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十三) 借款费用的核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认费用。

2. 借款费用资本化期间

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

a. 资产支出已经发生。

b. 借款费用已经发生。

c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。



(2) 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三个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产购建活动重新开始。

(3) 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

在予以资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

(十四) 无形资产核算方法

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期限内分期平均摊销，计入损益。

如果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，按合同规定的受益年限摊销。

(2) 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。

(3) 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之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司未来带来经济利益的能力，如由于技术落后、超过法律保护期限、丧失使用价值等原因导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十五) 开办费、长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在项目规定的期限内分期平均摊销。

2. 对于长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的，该项目的摊余价值全部转入当期损益。

3. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十六) 应付债券的核算方法

公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程已达到预定可使用状态前将应计利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额按借款费用资本化原则列入工程成本，工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

(十七) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施与所有权相联系的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，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入公司，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权



他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；他人使用本公司非现金资产，发生的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。上述收入的确定并应同时满足：(1)与交易相关的经济利益能够流入公司；(2)收入的金额能够可靠地计量。

(十八) 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法核算。

(十九) 合并会计报表编制方法：

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》，以母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，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的内部投资、重大交易、资金往来等均相互抵销。纳入合并范围的子公司的主要会计政策和本公司一致。

三. 税(费)项：

1. 增值税: 按应纳增值税收入的 17% 计算销项税额，抵扣进项税额后的余额缴纳。
2. 营业税: 按营业额的 5% 缴纳。
3. 城市维护建设税: 按应交流转税税额的 7% 计缴。
4. 教育费附加: 按应交流转税税额的 4% 计缴。
5. 所得税: 福建延嘉合成皮有限公司属外商投资生产性企业，本年度按 27% 税率征收所得税，其余的均按 33% 征收。

四. 控股子公司及合营企业：

| 公司名称 | 注册地址 | 注册资本 | 经营范围 | 投资额 | 占股权比例 | 是否合并 |
|---------------|-------|---------|----------|---------------|--------|------|
| 福建延嘉合成皮有限公司 | 南平 | 1,218 万 | PU 革生产 | 9,135,000.00 | 75% | 是 |
| 温州南纺革基布有限公司 | 温州 | 1,580 万 | 革基布生产 | 9,796,000.00 | 62% | 是 |
| 福州三友制衣有限公司 | 福州 | 2,500 万 | 服饰制品 | 17,500,000.00 | 70% | 是 |
| 福州保税区正新贸易有限公司 | 福州保税区 | 301 万 | 贸易 | 3,000,000.00 | 99.67% | 是 |
| 福建南平新南针有限公司 | 南平 | 2000 万 | 针织品、服装制造 | 17,200,000.00 | 77% | 是 |

五. 会计报表主要项目注释：

(一) 合并资产负债表有关项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 现金 | 325,237.08 | 759,435.41 |
| 银行存款 | 182,744,713.79 | 236,515,522.01 |
| 其他货币资金 | 3,811,676.12 | 10,032,547.70 |
| 合计 | 186,881,626.99 | 247,307,505.12 |

注：(1) 银行存款中定期存款余额 120,000,000.00 元。

(2) 其他货币资金期末余额为信用证和银行承兑汇票保证金。

(3) 本期银行存款余额下降 24.43%，主要原因是按计划实施募集项目投资和原材料采购等支出。

2. 应收票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 79,739,329.59 | 61,785,431.75 |
| 合计 | 79,739,329.59 | 61,785,431.75 |

注：(1) 无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 应收票据期末数比期初数增加 29.06%，主要原因为采用银行承兑汇票结算方式的客户增加。

3. 应收利息：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------|--------------|
| 定期存款利息 | 0.00 | 1,877,900.00 |
| 合 计 | 0.00 | 1,877,900.00 |

注：应收利息期末数较期初数减少 100.00%，主要原因为收回定期存款和通知存款利息。

4. 应收账款

期末数

| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 账面价值 |
|-------|----------------|---------|--------------|----------------|
| 1 年以内 | 104,402,133.98 | 94.30% | 3,132,064.02 | 101,270,069.96 |
| 1-2 年 | 1,222,742.21 | 1.10% | 61,137.11 | 1,161,605.10 |
| 2-3 年 | 659,336.81 | 0.60% | 65,933.69 | 593,403.12 |
| 3-4 年 | 1,920,369.44 | 1.73% | 384,073.89 | 1,536,295.55 |
| 4-5 年 | 533,399.65 | 0.48% | 266,699.82 | 266,699.83 |
| 5 年以上 | 1,987,152.12 | 1.79% | 1,987,152.12 | 0.00 |
| 合 计 | 110,725,134.21 | 100.00% | 5,897,060.65 | 104,828,073.56 |

期初数

| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-------|---------------|---------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 48,920,843.97 | 85.69% | 1,467,625.33 | 47,453,218.64 |
| 1-2 年 | 1,292,478.89 | 2.26% | 64,623.94 | 1,227,854.95 |
| 2-3 年 | 2,444,923.00 | 4.28% | 244,492.31 | 2,200,430.69 |
| 3-4 年 | 1,920,632.73 | 3.36% | 384,126.55 | 1,536,506.18 |
| 4-5 年 | 533,156.65 | 0.93% | 266,578.32 | 266,578.33 |
| 5 年以上 | 1,987,152.12 | 3.48% | 1,987,152.12 | - |
| 合 计 | 57,099,187.36 | 100.00% | 4,414,598.57 | 52,684,588.79 |

注：(1)应收账款中欠款前 5 名的欠款金额总计 18,316,070.17 元，占应收账款账面余额的 16.54%。

(2)无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3)应收账款期末数比期初数增加 93.92%，主要原因为根据业务特点和营销策略，随着期间销售增加，应收账款相应增加，年末公司结合部门考核对应收账款进行催收，故货款大部分在年末回笼。

5. 其他应收款

期末数

| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 账面价值 |
|-------|--------------|---------|------------|--------------|
| 1 年以内 | 7,935,422.17 | 90.71% | 238,062.67 | 7,697,359.50 |
| 1-2 年 | 382,772.00 | 4.38% | 19,138.60 | 363,633.40 |
| 2-3 年 | 307,698.68 | 3.52% | 30,769.87 | 276,928.81 |
| 3-4 年 | 2,146.70 | 0.02% | 429.34 | 1,717.36 |
| 4-5 年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 |
| 5 年以上 | 119,934.13 | 1.37% | 119,934.13 | 0.00 |
| 合 计 | 8,747,973.68 | 100.00% | 408,334.61 | 8,339,639.07 |

期初数

| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|-------|--------------|--------|------------|--------------|
| 1 年以内 | 3,860,716.26 | 59.63% | 115,821.50 | 3,744,894.76 |
| 1-2 年 | 1,784,899.89 | 27.57% | 89,244.99 | 1,695,654.90 |
| 2-3 年 | 655,690.10 | 10.13% | 65,569.01 | 590,121.09 |
| 3-4 年 | 2,277.17 | 0.04% | 455.43 | 1,821.74 |



| | | | | |
|-------|--------------|---------|------------|--------------|
| 4-5 年 | 2,200.00 | 0.03% | 1,100.00 | 1,100.00 |
| 5 年以上 | 168,631.13 | 2.60% | 168,631.13 | - |
| 合 计 | 6,474,414.55 | 100.00% | 440,822.06 | 6,033,592.49 |

注：(1)无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)其他应收款中欠款前 5 名的欠款金额总计 3,548,529.99 元，占其他应收款账面余额的 40.56%。

(3)其他应收款期末数比期初数增加 35.12%，主要原因为近期新增往来款项。

6. 预付账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 一年以内 | 14,797,793.26 | 96.28% | 26,311,130.75 | 97.87% |
| 一至二年 | 457,178.63 | 2.97% | 457,178.63 | 1.70% |
| 二至三年 | 20,126.20 | 0.13% | 20,126.20 | 0.07% |
| 三至四年 | 887.60 | 0.01% | 887.60 | 0.01% |
| 四至五年 | 36,520.00 | 0.24% | 36,520.00 | 0.14% |
| 五年以上 | 56,717.15 | 0.37% | 56,717.15 | 0.21% |
| 合 计 | 15,369,222.84 | 100.00% | 26,882,560.33 | 100.00% |

注：(1)无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)账龄超过 1 年的预付账款有 571,429.58 元，系发票未到尚未结算的预付货款及零星多付的货款。

7. 存货

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 80,709,827.98 | 2,400.81 | 80,707,427.17 | 57,764,816.56 | 2,400.81 | 57,762,415.75 |
| 在产品 | 17,105,839.94 | - | 17,105,839.94 | 18,677,932.22 | - | 18,677,932.22 |
| 自制半成品 | 33,997,288.07 | - | 33,997,288.07 | 49,947,548.54 | - | 49,947,548.54 |
| 产成品 | 56,900,585.10 | 726,867.98 | 56,173,717.12 | 51,803,374.45 | 724,710.25 | 51,078,664.20 |
| 低值易耗品 | 25.64 | - | 25.64 | 60,260.60 | - | 60,260.60 |
| 委托加工材 | 67,275.21 | - | 67,275.21 | 61,016.46 | - | 61,016.46 |
| 合 计 | 188,780,841.94 | 729,268.79 | 188,051,573.15 | 178,314,948.83 | 727,111.06 | 177,587,837.77 |

注：(1)期初存货跌价准备 727,111.06 元，本期计提 2,157.73 元。

(2)存货可变现净值确定依据的说明:对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(3) 存货期末数比期初数增加 5.87%，主要原因为根据全年生产销售计划和原料市场情况，适当增加原材料的储备。

8. 待摊费用

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|------------|
| 财产保险费 | 424,099.88 | 623,185.03 |
| 书报费 | 51,558.00 | 106,420.18 |
| 养路费 | 8,800.00 | 41,040.00 |
| 筒管费 | 153,820.00 | - |
| 订货会费用 | 0.00 | 118,800.00 |
| 法律顾问费 | 0.00 | 6,000.00 |
| 其他 | 2,005,789.89 | 220,000.00 |



| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 2,644,067.77 | 1,115,445.21 |
|-----|--------------|--------------|

注：财产保险费、书报费、养路费、简管费期末余额系按受益期摊余价值，其他系生产中发生应由下半年负担及零星项目的摊余价值。

9. 长期股权投资

(1) 股票投资

| 被投资单位名称 | 股份性质 | 股票数量(股) | 占被投资单位注册资本比例 | 投资金额 | 减值准备 | 账面价值 |
|---------------|------|---------------|--------------|---------------|------|---------------|
| 福建南平水泥股份有限公司 | 法人股 | 107,391.00 | 0.030% | 169,692.00 | - | 169,692.00 |
| 福建南平电缆股份有限公司 | 法人股 | 1,008,000.00 | 1.900% | 1,134,800.00 | - | 1,134,800.00 |
| 福建省立丰印染股份有限公司 | 法人股 | 200,000.00 | 0.360% | 260,000.00 | - | 260,000.00 |
| 福建兴业证券股份有限公司 | 法人股 | 190,000.00 | 0.021% | 241,300.00 | - | 241,300.00 |
| 中国太平洋保险股份有限公司 | 法人股 | 1,000,000.00 | 0.023% | 1,526,000.00 | - | 1,526,000.00 |
| 交通银行 | 法人股 | 15,000,000.00 | 0.094% | 28,500,000.00 | - | 28,500,000.00 |
| 合计 | 法人股 | 17,505,391.00 | | 31,831,792.00 | - | 31,831,792.00 |

(2) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资日期 | 初始投资金额 | 占被投资单位注册资本比例 | 投资金额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 闽北武夷信托投资公司 | 1996 | 2,000,000.00 | 3.92% | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 |
| 合计 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 |

(3) 合并价差（股权投资差额）

2003年9月10日，公司受让福建南平新南针有限公司600万元的股权(占注册资本的30%)，加上原先持有的40%的股权，公司累计持有福建南平新南针有限公司70%的股权。转让金额为720万元，形成股权投资差额120万元，期末股权投资差额余额974,358.98元。

(4) 投资变现不存在重大限制。

(5) 短期投资、长期投资合计占净资产的比例为5.40%。

10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|----------------|--------------|------|----------------|
| 房屋及建筑 | 148,768,651.26 | 1,037,999.00 | 0.00 | 149,806,650.26 |
| 通用设备 | 20,673,118.35 | 2,236,123.00 | 0.00 | 22,909,241.35 |
| 专用设备 | 337,554,448.79 | 2,008,650.11 | 0.00 | 339,563,098.90 |
| 运输设备 | 6,059,543.27 | 301,900.00 | 0.00 | 6,361,443.27 |
| 其他设备 | 4,502,412.36 | 333,029.49 | 0.00 | 4,835,441.85 |
| 合计 | 517,558,174.03 | 5,917,701.60 | 0.00 | 523,475,875.63 |

(2) 累计折旧

| 类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|----------------|---------------|------|----------------|
| 房屋及建筑 | 28,278,918.27 | 2,620,059.17 | 0.00 | 30,898,977.44 |
| 通用设备 | 9,517,951.44 | 1,008,199.85 | 0.00 | 10,526,151.29 |
| 专用设备 | 145,805,417.75 | 12,131,429.41 | 0.00 | 157,936,847.16 |
| 运输设备 | 3,927,485.29 | 225,498.19 | 0.00 | 4,152,983.48 |
| 其他设备 | 2,707,936.19 | 199,660.87 | 0.00 | 2,907,597.06 |
| 合计 | 190,237,708.94 | 16,184,847.49 | 0.00 | 206,422,556.43 |

(3) 固定资产净值期末数为 317,053,319.20 元，期初数为 327,320,465.09 元。

| 类别 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑 | 118,907,672.82 | 120,489,732.99 |
| 通用设备 | 12,383,090.06 | 11,155,166.91 |
| 专用设备 | 181,626,251.74 | 191,749,031.04 |
| 运输设备 | 2,208,459.79 | 2,132,057.98 |
| 其他设备 | 1,927,844.79 | 1,794,476.17 |
| 合计 | 317,053,319.20 | 327,320,465.09 |

(4) 固定资产减值准备期末数为 11,982,556.86 元，期初数为 11,982,556.86 元，本年无变动。

(5) 本期由在建工程转入固定资产金额为 2,300,271.00 元。

(6) 本公司固定资产无抵押、担保情况。

11. 工程物资

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 机器设备 | 7,897,362.69 | 6,483,602.68 |
| 合计 | 7,897,362.69 | 6,483,602.68 |

注：工程物资期末数较期初数增加 21.81%，主要原因为本期机织基布升级项目领用机器设备。

12. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程项目 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 本年转入 固定资产 | 其他 减少 | 期末数 | 资金 来源 | 工程投入 占预算的 比例 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|----------|--------------------|
| 机织基布 升级项目 | 31,500,000.00 | 28,793,324.53 | 10,063,873.54 | - | - | 38,857,198.07 | 自筹 | |
| 水刺分切 车间 | - | 250,810.00 | 4,877,688.01 | 0.00 | - | 5,128,498.01 | 自筹 | |
| 水刺 后整理 | - | 689,216.11 | 264,397.13 | - | - | 953,613.24 | 自筹 | |
| 清水池 | - | 780,617.00 | 257,382.00 | 1,037,999.00 | - | 0.00 | 自筹 | |
| 其他 | - | 3,662,456.18 | 211,785.63 | 1,262,272.00 | 0.00 | 2,611,969.81 | 自筹 | |
| 合计 | - | 34,176,423.82 | 15,675,126.31 | 2,300,271.00 | 0.00 | 47,551,279.13 | 自筹 | |
| 在建工程 减值准备 | - | 103,301.30 | - | - | - | 103,301.30 | | |
| 总计 | - | 34,073,122.52 | 15,675,126.31 | 2,300,271.00 | 0.00 | 47,447,977.83 | | |

(2) 上述项目本期无资本化利息。

(3) 在建工程减值准备期末数为 103,301.30 元，期初数为 103,301.30 元，本年无变动。

(4) 在建工程期末数较期初数增加 39.25%，主要原因为本期机织基布升级项目工程投入增加。

13. 无形资产

| 无形资产 种类 | 原始发生额 | 期初数 | 本期 增加 | 本期 减少 | 本期摊销 | 累计摊销额 | 期末数 | 剩余摊销 年限 |
|----------------------------|--------------|--------------|----------|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 安丰大沟 土地使用权 | 2,400,000.00 | 1,848,000.00 | - | - | 24,000.00 | 576,000.00 | 1,824,000.00 | 38 年 |
| 安丰大沟 土地使用权 | 7,437,743.00 | 6,282,436.49 | - | - | 81,588.00 | 1,236,894.51 | 6,200,848.49 | 38 年 |
| 非织造厂 生产用地 | 4,459,238.00 | 3,976,535.13 | - | - | 45,972.00 | 528,674.87 | 3,930,563.13 | 42 年 9 个月 |
| 安丰大沟 ⁰⁵ 仓库土地 | 1,370,000.00 | 1,317,483.41 | - | - | 13,699.98 | 66,216.57 | 1,303,783.43 | 47 年 7 个月 |
| 原南针厂 土地 | 6,965,000.00 | 6,748,888.24 | - | - | 72,052.20 | 288,163.96 | 6,676,836.04 | 46 年 4 个月 |
| 三友制衣鼓 山投资区 | 8,425,598.18 | 6,963,786.96 | - | - | 100,681.26 | 1,562,492.48 | 6,863,105.70 | 34 年 1 个月 |

| | | | | | | | | |
|------------|---------------|---------------|---|---|------------|--------------|---------------|-----------|
| 温州华星 土地 | 8,374,480.00 | 4,983,359.08 | | - | 62,947.68 | 3,454,068.60 | 4,920,411.40 | 39 年 1 个月 |
| 合 计 | 39,432,059.18 | 32,120,489.31 | - | - | 400,941.12 | 7,712,510.99 | 31,719,548.19 | |

注：无形资产本期未发生减值情况，故未计提减值准备。

14. 长期待摊费用

| 种类 | 原始发生额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销额 | 期末数 | 剩余摊 销年限 |
|-------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|-------------|
| 保荐费 | 1,200,000.00 | 960,000.00 | 100,000.00 | 240,000.00 | 480,000.00 | 820,000.00 | 1 年 6 个月 |
| 汽车租赁费 | 500,000.00 | 199,998.04 | 0.00 | 49,999.98 | 350,001.94 | 149,998.06 | 1 年 6 个月 |
| 配电贴费 | 360,000.00 | 168,000.00 | 0.00 | 18,000.00 | 210,000.00 | 150,000.00 | 4 年 2 个月 |
| 合 计 | 2,060,000.00 | 1,327,998.04 | 100,000.00 | 307,999.98 | 1,040,001.94 | 1,119,998.06 | |

注：长期待摊费用期末数较期初数减少 15.66%。

15. 短期借款

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 130,200,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合 计 | 130,200,000.00 | 12,000,000.00 |

注：(1) 期末短期借款中无到期未偿还的借款。

(2) 短期借款期末数较期初数增加 985.00%，主要原因为承付到期银行承兑汇票及配合公司收账政策而相应增加资金。

16. 应付票据

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 79,780,091.75 | 133,388,374.92 |
| 合 计 | 79,780,091.75 | 133,388,374.92 |

注：(1) 无已到期的银行承兑汇票。

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位账款。

(3) 应付票据期末数较期初数减少 40.19%，主要原因为银行承兑汇票逐步到期。

17. 应付账款

| 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|
| 22,324,829.92 | 40,487,379.28 |

注：(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 无账龄超过 3 年的大额应付款项。

18. 预收账款

| 期末数 | 期初数 |
|--------------|--------------|
| 6,483,661.32 | 7,600,655.61 |

注：无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

19. 其他应付款

| 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|
| 8,401,244.66 | 12,377,611.66 |

注：(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款期末数较期初数减少 32.13%。

(3) 无账龄超过 3 年的大额应付款项。

20. 应付工资期末数 1,636,434.21 元。

21. 未交税金



| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,018,098.75 | 1,294,539.35 |
| 所得税 | -3,231,503.51 | -1,392,865.33 |
| 城建税 | -142,856.33 | -187,946.00 |
| 房产税 | 13,319.67 | -123,702.32 |
| 印花税 | 30,837.99 | 113,663.12 |
| 营业税 | -11,696.09 | 5,388.55 |
| 个人所得税 | -62,909.44 | 385,025.80 |
| 土地使用税 | -61,557.72 | 64,200.00 |
| 合计 | -448,266.68 | 158,303.17 |

注：(1)无超过法定纳税期限的应交税金。

(2)应交税金期末数较期初数减少 383.17%，主要原因为本期所得税预缴金额大于结算金额，出现负数余额。

22. 其他应交款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 教育费附加 | 339,898.26 | 309,225.34 |
| 防洪设施费 | 290,918.54 | 41,771.92 |
| 水利建设金 | 10,691.59 | 20,321.69 |
| 合计 | 641,508.39 | 371,318.95 |

注：(1)其他应交款的计缴标准：

- 教育费附加：按应交流转税税额的 4% 计缴。
- 防洪设施费：按营业收入的 0.09% 计缴。
- 水利建设金：系温州地方税费，按营业收入的 0.1% 计缴。

(2)其他应交款期末数较期初数增加 72.76%，主要原因为系期末防洪费增加。

23. 预提费用

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 电费 | 3,010,302.02 | 2,373,868.70 |
| 社会保险费 | 46,470.63 | 120,000.00 |
| 利息 | 6,490.00 | 6,490.00 |
| 综合服务费 | 0.00 | 135,228.55 |
| 水费 | 20,460.96 | 305,759.25 |
| 其他 | 749,347.84 | 15,324.00 |
| 合计 | 3,833,071.45 | 2,956,670.50 |

24. 一年内到期的长期负债期末余额人民币 20,000,000.00 元，系公司向中国工商银行延平支行借入的多功能水刺非织造布项目借款，借款期限、利率等列示如下：

| 项目 | 金额 | 期限 | 利率 | 借款条件 |
|-----------|---------------|----------------------|-------|------|
| 多功能水刺非织造布 | 20,000,000.00 | 2002.9.30-2005.10.30 | 5.58% | 担保贷款 |
| 合计 | 20,000,000.00 | | | |

25. 长期借款期末余额人民币 60,000,000.00 元，系公司向中国工商银行延平支行借入的多功能水刺非织造布项目借款，借款期限、利率等列示如下：

| 项目 | 金额 | 期限 | 利率 | 借款条件 |
|-----------|---------------|----------------------|-------|------|
| 多功能水刺非织造布 | 20,000,000.00 | 2003.11.5-2006.11.30 | 5.58% | 担保贷款 |
| 多功能水刺非织造布 | 10,000,000.00 | 2003.11.5-2007.9.29 | 5.58% | 担保贷款 |
| 多功能水刺非织造布 | 30,000,000.00 | 2003.12.22-2007.9.29 | 5.58% | 担保贷款 |
| 合计 | 60,000,000.00 | | | |

26. 专项应付款

期末余额 382,654.65 元,系福建省经济贸易委员会和福建省财政厅下达的多功能水利非织造布 2002 年国家第三、四批国债专项资金重点技术改造项目补助资金,批准文号:闽经贸投资[2003]269 号。

专项应付款期末数较期初数减少 88.35%, 主要原因为本年列支多功能水利非织造布项目长期借款利息支出。

27. 股本

| | 期初数 | 本次变动增减(+,-) | | | | | 期末数 |
|---------------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、尚未流通股份 | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 39,738,199.00 | | | | | | 39,738,199.00 |
| 其中: | | | | | | | |
| 国家股 | 38,738,199.00 | | | | | | 38,738,199.00 |
| 国有法人股 | | | | | | | |
| 境内法人股 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 |
| 境外法人股 | | | | | | | |
| 2、募集法人股 | 71,270,277.00 | | | | | | 71,270,277.00 |
| 3、内部职工股 | 1,313,999.00 | | | | | | 1,313,999.00 |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | |
| 尚未流通股份合计 | 112,322,475.00 | | | | | | 112,322,475.00 |
| 二、已流通股份 | | | | | | | |
| 1、境内上市的人民币普通股 | 80,000,000.00 | | | | | | 80,000,000.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 已流通股份合计 | 80,000,000.00 | | | | | | 80,000,000.00 |
| 三、股份总数 | 192,322,475.00 | | | | | | 192,322,475.00 |

28. 资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 349,891,757.09 | | | 349,891,757.09 |
| 拨款转入 | 2,686,252.94 | | | 2,686,252.94 |
| 合计 | 352,578,010.03 | | | 352,578,010.03 |

29. 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 | 23,978,596.59 | | | 23,978,596.59 |
| 公益金 | 18,877,028.63 | | | 18,877,028.63 |
| 任意盈余公积 | 18,609,316.88 | | | 18,609,316.88 |
| 合计 | 61,464,942.10 | | | 61,464,942.10 |

30. 未分配利润

| 项目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 年初未分配利润 | 44,676,479.26 | 46,576,998.05 |
| 加：本年净利润 | 3,570,087.88 | 15,499,598.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 1,968,707.77 |
| 提取法定公益金 | 0.00 | 1,007,223.49 |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 应付股东股利 | 9,616,123.75 | 14,424,185.63 |
| 年末未分配利润 | 38,630,443.39 | 44,676,479.26 |

(二)合并利润及利润分配表有关项目注释

1、主营业务收入

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|----------------|----------------|
| 机织基布 | 256,572,791.62 | 191,294,310.54 |
| 合成革 | 31,824,997.40 | 32,787,255.53 |
| 棉纱 | 34,436.34 | 8,525,418.41 |
| 非织造布 | 52,725,819.61 | 23,743,761.69 |
| 针织布 | 17,186,768.12 | 16,789,843.11 |
| 其他 | 0.00 | 250,341.87 |
| 合 计 | 358,344,813.09 | 273,390,931.15 |

注：(1)公司前五名客户销售收入总额以及占公司全部销售收入的比例列示如下：

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|-------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 前五名客户销售收入总额 | 68,024,826.19 | 18.98% | 55,714,761.56 | 20.38% |

(2)：主营业务收入本期较上期增加 31.07%，主要原因为机织基布和水刺非织造布销售量增长。

2、主营业务成本

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|----------------|----------------|
| 机织基布 | 231,965,866.75 | 168,190,389.68 |
| 合成革 | 29,819,220.90 | 30,260,597.36 |
| 棉纱 | 7,962.81 | 9,302,236.59 |
| 非织造布 | 50,138,440.61 | 22,749,505.21 |
| 针织布 | 14,948,109.28 | 14,403,637.64 |
| 其他 | 0.00 | 60,877.11 |
| 合 计 | 326,879,600.35 | 244,967,243.59 |

注：主营业务成本本期较上期增加 33.44%，主要原因为机织基布和水刺非织造布销售量增长。

3、主营业务税金及附加

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 城建税 | 699,188.76 | 153,002.19 |
| 教育费附加 | 399,089.34 | 90,484.78 |
| 防洪设施费 | 334,467.45 | 266,058.28 |
| 水利建设金 | 78,146.76 | 63,607.62 |
| 合 计 | 1,510,892.31 | 573,152.87 |

注：主营业务税金及附加本期较上期增加 163.61%，主要为应交增值税增加。

4、财务费用



| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,546,672.34 | 1,875,585.44 |
| 减：利息收入 | 1,524,204.78 | 412,581.34 |
| 其他 | 388,660.25 | 208,818.54 |
| 合 计 | 2,411,127.81 | 1,671,822.64 |

注：财务费用本期较上期增加 44.22%，主要原因为本期新增银行贷款而相应增加贷款利息支出。

5、投资收益

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 股权投资收益 | 403,200.00 | 845,024.19 |
| 其他投资收益 | -61,538.46 | -61,538.46 |
| 合 计 | 341,661.54 | 783,485.73 |

注：(1)投资收益汇回不存在重大限制。

(2)注：投资收益本期较上期减少 56.39%，主要原因为投资分红减少。

6. 营业外收入

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 罚没收入 | 200.00 | 0.00 |
| 处理固定资产净收益 | 35,000.00 | 56,712.85 |
| 其他 | 0.00 | 2,117.20 |
| 合 计 | 35,200.00 | 58,830.05 |

7. 营业外支出

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 罚没支出 | 34,519.83 | 1,740.00 |
| 捐赠支出 | 40,000.00 | 71,100.00 |
| 其他 | 0.00 | 1,000.00 |
| 合 计 | 74,519.83 | 73,840.00 |

(三)合并现金流量表项目注释

1. 公司 2005 年 1-6 月“收到的其他与经营活动有关的现金”4,325,160.07 元，主要为房租收入及收取押金等。

2. 公司 2005 年 1-6 月“支付的其他与经营活动有关的现金”15,607,615.14 元，主要为支付运费、装卸费及管理费用等。

六. 母公司会计报表主要项目注释：

1. 应收账款

| 期末数 | | | | |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|
| 账 龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 账面价值 |
| 一年以内 | 93,959,023.58 | 94.92% | 2,295,108.41 | 91,663,915.17 |
| 一至二年 | 400,120.85 | 0.40% | 20,006.04 | 380,114.81 |
| 二至三年 | 629,337.16 | 0.64% | 62,933.72 | 566,403.44 |
| 三至四年 | 1,920,230.44 | 1.94% | 384,046.09 | 1,536,184.35 |
| 四至五年 | 302,171.03 | 0.31% | 151,085.51 | 151,085.52 |
| 五年以上 | 1,776,368.65 | 1.79% | 1,776,368.65 | 0.00 |
| 合 计 | 98,987,251.71 | 100.00% | 4,689,548.42 | 94,297,703.29 |

期初数

| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 账面价值 |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|
| 一年以内 | 37,496,079.80 | 83.09% | 959,030.63 | 36,537,049.17 |
| 一至二年 | 1,214,441.68 | 2.69% | 60,722.08 | 1,153,719.60 |
| 二至三年 | 2,414,923.35 | 5.35% | 241,492.34 | 2,173,431.01 |
| 三至四年 | 1,920,230.44 | 4.26% | 384,046.09 | 1,536,184.35 |
| 四至五年 | 302,171.03 | 0.67% | 151,085.51 | 151,085.52 |
| 五年以上 | 1,776,368.65 | 3.94% | 1,776,368.65 | - |
| 合计 | 45,124,214.95 | 100.00% | 3,572,745.30 | 41,551,469.65 |

注：(1)本科目中属于本公司与控股子公司的往来款项，已在编制合并报表时抵销，未计提坏账准备。

(2) 应收账款欠款金额前 5 名金额总计为 28,986,224.39 元，占公司应收账款账面余额的 29.28%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款期末数较期初数增加 119.37%，主要原因为根据业务特点和营销策略，随着期间销售增加，应收账款相应增加，年末公司结合部门考核对应收账款进行催收，故货款大部分在年末回笼。

2. 其他应收款

期末数

| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 账面价值 |
|------|---------------|---------|------------|---------------|
| 一年以内 | 11,949,838.39 | 94.41% | 223,340.91 | 11,726,497.48 |
| 一至二年 | 380,772.00 | 3.00% | 19,038.60 | 361,733.40 |
| 二至三年 | 307,198.68 | 2.43% | 30,719.87 | 276,478.81 |
| 三至四年 | 2,146.70 | 0.02% | 429.34 | 1,717.36 |
| 四至五年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 |
| 五年以上 | 17,934.13 | 0.14% | 17,934.13 | 0.00 |
| 合计 | 12,657,889.90 | 100.00% | 291,462.85 | 12,366,427.05 |

期初数

| 账龄 | 账面余额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 账面价值 |
|------|---------------|---------|------------|---------------|
| 一年以内 | 5,945,506.84 | 55.46% | 101,957.92 | 5,843,548.92 |
| 一至二年 | 4,098,377.37 | 38.23% | 89,144.99 | 4,009,232.38 |
| 二至三年 | 655,190.10 | 6.11% | 65,519.01 | 589,671.09 |
| 三至四年 | 2,277.17 | 0.02% | 455.43 | 1,821.74 |
| 四至五年 | 2,200.00 | 0.02% | 1,100.00 | 1,100.00 |
| 五年以上 | 16,631.13 | 0.16% | 16,631.13 | - |
| 合计 | 10,720,182.61 | 100.00% | 274,808.48 | 10,445,374.13 |

注：(1)本科目中属于本公司与控股子公司的往来款项，已在编制合并报表时抵销，未计提坏账准备。

(2) 其他应收款欠款金额前 5 名金额总计为 7,668,143.58 元，占其他应收款账面余额的 60.58%。

(3) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款期末数比期初数增加 18.08%，主要原因为本期新增与控股子公司内部往来的款项及暂付的款项。

3. 长期股权投资

(1) 股票投资

| 被投资单位名称 | 股份性质 | 股票数量 | 占被投资单位注册资本比例 | 投资金额 | 减值准备 | 账面价值 |
|---------------|------|------------|--------------|---------------|------|---------------|
| 福建南平水泥股份有限公司 | 法人股 | 107,391 | 0.030% | 169,692.00 | - | 169,692.00 |
| 福建南平电缆股份有限公司 | 法人股 | 1,008,000 | 1.900% | 1,134,800.00 | - | 1,134,800.00 |
| 福建省立丰印染股份有限公司 | 法人股 | 200,000 | 0.360% | 260,000.00 | - | 260,000.00 |
| 福建兴业证券股份有限公司 | 法人股 | 190,000 | 0.021% | 241,300.00 | - | 241,300.00 |
| 中国太平洋保险股份有限公司 | 法人股 | 1,000,000 | 0.023% | 1,526,000.00 | - | 1,526,000.00 |
| 交通银行 | 法人股 | 15,000,000 | 0.094% | 28,500,000.00 | - | 28,500,000.00 |
| 合计 | | 17,505,391 | | 31,831,792.00 | - | 31,831,792.00 |

(2) 权益法核算的股权投资

| 被投资单位名称 | 初始投资金额 | 追加投资金额 | 期初数 | 本期被投资单位权益增减额 | 分得的现金红利额 | 累计权益增减额 | 期末账面价值 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------|---------------|---------------|
| 福建延嘉合成皮有限公司 | 9,135,000.00 | - | 9,628,819.89 | 18,114.92 | - | 511,934.81 | 9,646,934.81 |
| 温州南纺革基布有限公司 | 9,796,000.00 | - | 15,199,748.28 | 1,072,212.35 | 0 | 6,475,960.63 | 16,271,960.63 |
| 福州三友制衣有限公司 | 17,500,000.00 | - | 20,809,360.67 | 312,303.64 | - | 3,621,664.31 | 21,121,664.31 |
| 福州保税区正新贸易有限公司 | 3,000,000.00 | - | 10,414,961.60 | 6,809.11 | - | 7,421,770.71 | 10,421,770.71 |
| 福建省南平新南针有限公司 | 8,000,000.00 | 7,200,000.00 | 15,970,599.15 | 402,260.76 | - | 1,172,859.91 | 16,372,859.91 |
| 合计 | 47,431,000.00 | 7,200,000.00 | 72,023,489.59 | 1,811,700.78 | 0 | 19,204,190.37 | 73,835,190.37 |

(3) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资日期 | 初始投资金额 | 占被投资单位注册资本比例 | 投资金额 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 闽北武夷信托投资公司 | 1996 | 2,000,000.00 | 3.92% | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 |
| 合计 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 |

(4) 投资变现不存在重大限制。

4. 主营业务收入

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|----------------|----------------|
| 机织基布 | 209,169,739.22 | 143,608,569.80 |
| 合成革 | 22,795,131.07 | 19,386,185.63 |
| 棉纱 | 34,436.34 | 8,525,418.41 |
| 非织造布 | 52,767,658.71 | 23,743,761.69 |
| 合计 | 284,766,965.34 | 195,263,935.53 |

注：公司前五名客户销售收入总额以及占公司全部销售收入的比例列示如下：

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|-------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 前五名客户销售收入总额 | 89,512,082.78 | 31.43% | 69,701,326.65 | 35.70% |

注：主营业务收入本期比上期增加 45.84%，主要原因为为机织基布和水刺非织造布销售量增长。

5. 主营业务成本

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------|----------------|----------------|
| 机织基布 | 190,032,535.77 | 125,297,475.68 |



| | | |
|------|----------------|----------------|
| 合成革 | 21,848,681.46 | 18,256,247.32 |
| 棉纱 | 7,962.81 | 9,302,236.59 |
| 非织造布 | 50,138,440.60 | 22,749,505.21 |
| 合 计 | 262,027,620.64 | 175,605,464.80 |

注：主营业务成本本期比上期增加 49.21%，主要原因为机织基布和水刺非织造布销售量增长。

6. 投资收益

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
| 股权投资收益 | 2,276,439.24 | 2,982,329.58 |
| 委托贷款利息收入 | 115,522.00 | 11,033.00 |
| 其他投资收益 | -61,538.46 | -61,538.46 |
| 合 计 | 2,330,422.78 | 2,931,824.12 |

注：(1)投资收益汇回不存在重大限制。

(2)投资收益本期比上期减少 20.51%，主要原因为本期投资分红减少。

七. 关联企业及其交易

(一) 存在控制关系的关联企业

(1) 存在控制关系的关联方：

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本公司关系 | 经济类型 | 法定代表人 |
|------------|------|---------|--------|------|-------|
| 福建天成集团有限公司 | 福建福州 | 针纺织品贸易等 | 母公司 | 国有 | 陈军华 |

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

| 公司名称 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 福建天成集团有限公司 | 225,000,000.00 | - | - | 225,000,000.00 |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

| 项 目 | 期初数 | | 本期增加数 | | 本期减少数 | | 期末数 | |
|------------|---------------|-------|-------|-----|-------|-----|---------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 福建天成集团有限公司 | 61,755,065.00 | 32.11 | - | - | - | - | 61,755,065.00 | 32.11 |

(二) 不存在控制关系的关联企业

| 企 业 名 称 | 法定代表人 | 主营业务 | 注册地 | 与本公司关系 |
|---------------------|-------|------------|--------|--------|
| 福建天成集团服装进出口有限公司 | 陈军华 | 自营及代理进出口业务 | 福州开发区 | 同一母公司 |
| 福建天成集团针棉毛纺织品进出口有限公司 | 石应群 | 自营及代理进出口业务 | 福州开发区 | 同一母公司 |
| 福建省纺织品进出口公司 | 吴铨政 | 自营及代理进出口业务 | 福州市 | 同一母公司 |
| 福建正新麻棉毛制品有限公司 | 石应群 | 服装制造 | 福州市晋安区 | 同一母公司 |
| 福州宝瑞登丝服饰有限公司 | 王赛金 | 代购代销 | 福州开发区 | 同一母公司 |
| 福州宝瑞服饰有限公司 | 石应群 | 国家没有限定业务 | 福州市 | 同一母公司 |
| 福建天成纺织品进出口有限公司 | 林 东 | 自营及代理进出口业务 | 福州市 | 同一母公司 |
| 南平市国有资产投资经营有限公司 | 黄礼忠 | 国有资本运营管理 | 南平市 | 股东 |

(三) 关联交易

| 企 业 名 称 | 交易年度 | 交易内容 | 金 额 | 定价政策 | 占总发生数比例 |
|--------------|--------------|------|------------|----------|---------|
| 福建天成纺织品进出口公司 | 2005 年 1-6 月 | 销售基布 | 542,755.87 | 视同独立企业交易 | 0.15% |

(四) 关联应付、应收款项

应收账款：

| | | |
|-------------|--------|----|
| 福建省纺织品进出口公司 | 480.00 | 货款 |
|-------------|--------|----|

**八. 或有事项：**

(一) 已诉讼未执行的应收账款有 377.30 万元。明细如下：

| 公司名称 | 欠款金额 | 进展情况 |
|---------------|--------------|--------|
| 扬州威阳塑料公司 | 551,726.52 | 中止执行 |
| 福州金利多纺织有限公司 | 173,072.60 | 中止执行 |
| 福州织带一厂 | 90,766.92 | 申请执行 |
| 厦门海宝贸易公司 | 66,595.03 | 申请执行 |
| 广东三水大东人造公司 | 28,034.24 | 中止执行 |
| 南昌塑料八厂 | 4,542.00 | 中止执行 |
| 江苏常州翔达纺织印染公司 | 93,085.44 | 申请强制执行 |
| 秦皇岛福胜化学制革有限公司 | 1,428,304.15 | 申请执行 |
| 济南耀福塑胶有限公司 | 1,336,914.34 | 申请执行 |
| 合计 | 3,773,041.24 | |

以上应收账款系应收货款，由于对方无法归还欠款，公司已起诉并胜诉，但仍未收回欠款。公司已按账龄计提坏账准备 1,321,293.83 元。若无法收回欠款，将影响公司利润总额 2,451,747.41 元。

(二) 2002 年公司收到福州蓝图企划广告有限公司房租收入 223,432.00 元，2003 年 11 月，因福州蓝图企划广告有限公司法定代表人涉嫌合同诈骗，永安市人民法院直接将公司在中国工商银行南平市延平支行的存款 223,432.00 元追缴划走，公司已向三明市中级人民法院提出申诉，经福建省高级人民法院立案审理，现省高级人民法院要求三明市中院在三个月内对此案作出处理，挂账“其他应收款”。

公司已按账龄计提坏账准备 11,171.60 元。若无法收回欠款，将影响公司利润总额 212,260.40 元。

(三) 公司存在为控股子公司的担保情况，明细如下：

| 被担保 借款人名称 | 担保业务 种类 | 贷款银行 名称 | 担保金额 | 担保余额 | 担保 方式 | 担保期间 |
|-----------------|------------|------------|-------------|-------------|----------|----------------------------|
| 温州南纺革基 布有限公司 | 银行承兑汇票 | 兴业银行温州支行 | 1,000,000 元 | 1,000,000 元 | 保证 | 2005.02.01 ~ 2005.08.01 |
| 温州南纺革基 布有限公司 | 银行承兑汇票 | 兴业银行温州支行 | 1,000,000 元 | 1,000,000 元 | 保证 | 2005.03.09 ~ 2005.09.09 |
| 福建延嘉合成 皮有限公司 | 贷款 | 兴业银行延平支行 | 3,000,000 元 | 3,000,000 元 | 保证 | 2005.05.10 ~ 2005.11.09 |
| 福建延嘉合成 皮有限公司 | 银行承兑汇票 | 兴业银行延平支行 | 2,000,000 元 | 2,000,000 元 | 保证 | 2005.03.15 ~ 2005.09.15 |

截至 2005 年 6 月 30 日，公司无其他应披露的重大或有事项。

九. 承诺事项：

截至 2005 年 6 月 30 日，公司无应披露的重大承诺事项。



八、备查文件目录

(一) 公司董事长亲笔签名并加盖公司公章的半年度报告；

(二) 载有法定代表人、公司主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的半年度财务报告；

(三) 报告期内，在公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的有关文件。

董事长：陈军华
福建南纺股份有限公司
2005 年 8 月 18 日