

江苏江南高纤股份有限公司

600527

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	4
五、管理层讨论与分析	5
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	35

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人陶国平，主管会计工作负责人朱崭华，会计机构负责人（会计主管人员）杨建根声明：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：江苏江南高纤股份有限公司
公司英文名称：JIANGSU JIANGNAN HIGH POLYMER FIBER CO., LTD
公司英文名称缩写：JNGX
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：江南高纤
公司 A 股代码：600527
- 3、公司注册地址：江苏省苏州市相城区黄埭镇
公司办公地址：江苏省苏州市相城区黄埭镇
邮政编码：215143
公司国际互联网网址：jngx.cn
公司电子信箱：jsjngx@163.net
- 4、公司法定代表人：陶国平
- 5、公司董事会秘书：浦金龙
电话：0512-65481181
传真：0512-65712238
E-mail：jsjngx@163.net
联系地址：江苏省苏州市相城区黄埭镇
电话：0512-65712564
传真：0512-65712238
E-mail：zhengzhongaa008@sina.com.cn
联系地址：江苏省苏州市相城区黄埭镇
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：本公司证券部
- 7、公司其他基本情况：企业法人营业执照注册号：3200002101742
税务登记号码：320586138188034
公司聘请的会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司
办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

（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（%）
		调整后	调整前	
流动资产	337,813,076.23	375,889,323.15	375,889,323.15	-10.13
流动负债	279,477,579.14	207,876,683.92	207,876,683.92	34.44
总资产	565,769,749.14	494,063,062.02	494,063,062.02	14.51
股东权益（不含少数股东权益）	273,216,269.43	273,613,222.42	273,613,222.42	-0.15
每股净资产	1.90	3.42	3.42	-45

调整后的每股净资产	1.90	3.42	3.42	-45
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	15,528,427.05	11,398,071.51	11,398,071.51	36.24
扣除非经常性损益后的净利润	15,528,427.05	11,398,071.51	11,398,071.51	36.24
每股收益	0.11	0.14	0.14	-27.27
每股收益 ^{注1}	0.11			
净资产收益率(%)	5.68	4.32	4.32	增加1.36个百分点
经营活动产生的现金流量净额	71,949,850.34	-37,761,487.94	-37,761,487.94	290.5

注1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

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	8.73	8.64	0.17	0.24
营业利润	6.97	6.90	0.13	0.19
净利润	5.68	5.62	0.11	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	5.68	5.62	0.11	0.13

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	6,868,500		2,747,400	2,747,400			5,494,800	12,363,300
境外法人持有股份								
其他	43,131,500		17,252,600	17,252,600			34,505,200	77,636,700
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	50,000,000		20,000,000	20,000,000			40,000,000	90,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	30,000,000		12,000,000	12,000,000			24,000,000	54,000,000
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	30,000,000		12,000,000	12,000,000			24,000,000	54,000,000
三、股份总数	80,000,000		32,000,000	32,000,000			64,000,000	144,000,000

2005 年 3 月 8 日公司召开了 2004 年度股东大会，审议通过了 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案，向全体股东按每 10 股送 4 股转增 4 股并派发现金红利 2.00 元，股东大会决议公告刊登于 2005 年 3 月 9 日的《上海证券报》，分红派息及资本公积金转增股本实施公告刊登于 2005 年 4 月 5 日的上海证券报，本次送转股后，公司总股本从原来 8000 万股增加至 14400 万股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 7,102 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)
陶国平	14,988,400	33,723,900	23.42	未流通	0	自然人股东
夏志良	5,309,500	11,946,400	8.30	未流通	0	自然人股东
盛冬生	4,475,400	10,069,600	6.99	未流通	0	自然人股东
苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司	3,972,200	8,937,400	6.21	未流通	0	法人股东
周永康	2,648,200	5,958,400	4.14	未流通	0	自然人股东
顾兴男	1,721,300	3,872,900	2.69	未流通	0	自然人股东
上海石化鑫荻良实业发展有限公司	1,522,600	3,425,900	2.38	未流通	0	法人股东
尤小弟	1,496,200	3,366,400	2.34	未流通	0	自然人股东
沈永林	1,430,000	3,217,500	2.23	未流通	0	自然人股东
邹水林	6,620,000	1,489,500	1.03	未流通	0	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东之间不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》规定的一致行动的人；

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)
李伟	382,356	A股
上海经泰投资咨询有限公司	227,200	A股
陈彩珍	264,420	A股
韩朝阳	251,619	A股
丁群	249,480	A股
朱凤英	239,580	A股
龚晓威	237,060	A股
陈焕雄	221,320	A股
朱征	216,000	A股
吴丽英	215,456	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东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与前十名股东之间是否存在关联关系。

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

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
陶国平	董事长	18,735,500	33,723,900	14,988,400	利润分配及资本公积金转增股本所致
盛冬生	董事、总经理	5,594,200	10,069,600	4,475,400	利润分配及资本公积金转增股本所致
周永康	副董事长	3,310,200	5,958,400	2,648,200	利润分配及资本公积金转增股本所致
顾兴男	副总经理	2,151,600	3,872,900	1,721,300	利润分配及资本公积金转增股本所致
沈永林	副总经理	1,787,500	3,217,500	1,430,000	利润分配及资本公积金转增股本所致
浦金龙	董事、董秘	57.93	1,042,700	463,400	利润分配及资本公积金转增股本所致
朱明来	监事会召集人	347,600	625,700	278,100	利润分配及资本公积金转增股本所致
俞明康	副董事长	0	0	0	
朱崭华	董事、财务部长	0	0	0	
李儒训	独立董事	0	0	0	
胡学超	独立董事	0	0	0	
陈亚民	独立董事	0	0	0	
毛小迪	监事	0	0	0	
李永男	监事	0	0	0	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司未发生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

报告期内公司主要原材料聚酯切片价格出现较大幅度上涨,市场竞争加剧,给公司生产经营带来不利影响。面临以上种种困难,公司管理层合理调整产品结构,加强内部生产管理,提高机械设备运转率,报告期公司实现主营业务收入 25041.41 万元,较去年同期增长 108.62%;主营业务利润 2385.39 万元,较上年同期增长 34.62%;净利润 1552.84 万元,较上年同期增长 36.24%。

(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

本公司所处行业为化学纤维制造业,主要从事涤纶毛条、涤纶短纤维生产和销售。

(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						
化纤行业	127,815,211.36	108,766,535.87	14.90	6.48	6.43	减少 2.55 个百分点
化工贸易	122,598,888.76	117,706,662.68	3.99			
分产品						
涤纶毛条	69,206,309.90	55,910,506.83	19.21	16.97	20.69	减少 8.51 个百分点
涤纶短纤 维	58,608,901.46	52,856,029.04	9.82	6.13	4.73	减少 4.69 个百分点
其中: 关 联交易	0.00	0.00	0.00	/	/	/

(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 (%)
国外市场	14,374,521.25	2,496.12
国内市场	236,039,578.87	97.56

(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
苏州苏海 涤纶有限 公司	生 产、 销售	涤纶毛条	17,361,919.66	47,278,870.82	2,444,063.99
苏州市天 地国际贸 易有限公 司	销售	工业用精对苯二甲 酸、工业乙二醇、 化工原料、化工产 品	25,000,000	87,513,575.01	4,139,295.87

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参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	净利润	参股公司贡献的投 资收益	占上市公司 净利润的比 重(%)
苏州市蠡口热 电有限公司	生产、销售	热力、电力产品	676.61	202.98	13.07

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内公司主要原材料聚酯切片价格出现较大幅度上涨，市场竞争加剧，涤纶毛条和涤纶短纤纤维产品毛利率相应下降，为公司合理调整产品结构，积极开发新品，生产高附加值产品，提高产品盈利能力，加强公司内部管理，提高机械运转率，从而提高公司利润。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 15,762.24 万元人民币，已累计使用 13,374.53 万元人民币，其中本年度已使用 9,374.44 万元人民币，尚未使用 2,387.71 万元人民币，尚未使用募集资金存于银行。

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
多功能复合短纤纺丝技术改造项目	14,968	否	11,852.13	4,692	0.00	是	是
新型合纤开发中心技术改造项目	1,508	否	1,522.40	400.8		是	是
合计		/	13,374.53	5,092.8	0.00	/	/

1)、多功能复合短纤纺丝技术改造项目

项目拟投入 14,968 万元人民币，实际投入 11,852.13 万元人民币，设备调试阶段。

2)、新型合纤开发中心技术改造项目

项目拟投入 1,508 万元人民币，实际投入 1,522.40 万元人民币，已完成。

新型合纤开发中心技术改造项目实际收益未实行独立核算。

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

报告期内公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上海证券交易所股票上市规则（2004）版》的规定和要求，并结合本公司实际情况，对公司章程作了相应修改与完善，使公司治理不断完善，运作进一步规范，加强了投资者关系管理工作，切实保障了中小股东利益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2005 年 3 月 8 日公司召开的 2004 年度股东大会决议，以 2004 年末总股本 8000 万股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 4 股转增 4 股并派发现金红利 2.00 元，本次股东大会决议刊登于 2005 年 3 月 9 日的《上海证券报》。公司董事会于 2005 年 4 月 5 日在《上海证券报》刊登了分红派息实施公告，股权登记日为 2005 年 4 月 8 日，除权除息日为 2005 年 4 月 11 日，新增可流通股上市日为 4 月 12 日，红利发放日为 2005 年 4 月 15 日。

(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及公积金转增股本。

(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

报告期内公司无托管情况。

2、承包情况

报告期内公司无承包情况。

3、租赁情况

报告期内公司无租赁情况。

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
		0.00		~		
报告期内担保发生额合计			0.00			
报告期末担保余额合计			0.00			
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			4,500			
报告期末对控股子公司担保余额合计			8,500			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			8,500			
担保总额占公司净资产的比例			31.11			
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			0.00			
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			0.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0.00			
违规担保总额			0.00			

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

报告期内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，公司续聘任上海立信长江会计师事务所有限公司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
 公司、董事会、董事均未受处罚及整改情况

(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	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于变更传真公告	上海证券报	2005-01-15	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第二届董事会第八次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会通知	上海证券报	2005-01-28	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第二届监事会第二次会议决议公告	上海证券报	2005-01-28	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	上海证券报	2005-03-09	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2004 年度分红派息和资本公积金	上海证券报	2005-04-05	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第二届董事会第十次会议决议公告	上海证券报	2005-06-27	上海证券交易所 www.sse.com.cn
对控股子公司担保的公告	上海证券报	2005-06-27	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

审计报告

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:

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			169,603,280.24	204,309,015.90	105,858,612.22	163,777,318.17
短期投资			2,350,000.00	1,000,000.00	235,000.00	1,000,000.00
应收票据			17,625,191.10	48,955,900.00	14,034,303.10	27,165,900.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			23,345,364.86	19,906,289.93	14,649,131.21	11,823,567.86
其他应收款			6,650.00	965,200.00	6,650.00	965,200.00
预付账款			41,050,724.42	14,658,774.54	18,984,662.88	14,658,774.54
应收补贴款						
存货			83,831,865.61	86,094,142.78	55,825,635.53	40,643,039.93
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			337,813,076.23	375,889,323.15	211,708,994.94	260,033,800.50
长期投资：						
长期股权投资			17,233,966.64	15,204,140.67	73,966,369.99	67,940,502.95
长期债权投资			38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00
长期投资合计			17,272,466.64	15,242,640.67	74,004,869.99	67,979,002.95
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			105,868,778.24	105,724,948.24	93,220,708.29	93,076,878.29
减：累计折旧			40,055,838.09	36,038,302.96	35,759,450.26	32,230,576.57
固定资产净值			65,812,940.15	69,686,645.28	57,461,258.03	60,846,301.72
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			65,812,940.15	69,686,645.28	57,461,258.03	60,846,301.72
工程物资						
在建工程			118,521,287.32	6,620,400.00	118,521,287.32	6,620,400.00

固定资产清理						
固定资产合计			184,344,227.47	76,307,045.28	175,982,545.35	67,466,701.72
无形资产及其他资产：						
无形资产			26,349,978.80	26,624,052.92	26,349,978.80	26,624,052.92
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			26,349,978.80	26,624,052.92	26,349,978.80	26,624,052.92
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			565,769,749.14	494,063,062.02	488,046,489.08	422,103,558.09
流动负债：						
短期借款			90,000,000.00	57,700,000.00	90,000,000.00	57,700,000.00
应付票据			145,000,000.00	123,000,000.00	84,000,000.00	62,000,000.00
应付账款			15,091,670.00	2,173,670.44	14,377,067.62	2,173,670.44
预收账款			10,523,600.79	9,924,357.26	7,965,286.48	8,227,030.88
应付工资			1,029,319.49	1,692,224.05	665,762.49	1,368,876.30
应付福利费			6,843,255.15	6,484,638.15	3,517,478.64	3,212,285.64
应付股利						
应交税金			3,380,554.34	-1,532,564.85	6,382,143.91	5,403,577.57
其他应交款			112,562.84	130,009.59	110,069.56	110,069.56
其他应付款			7,420,548.47	8,161,976.47	7,399,560.47	8,152,452.47
预提费用			76,068.06	142,372.81	76,068.06	142,372.81
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			279,477,579.14	207,876,683.92	214,493,437.23	148,490,335.67
长期负债：						
长期借款						
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						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			279,477,579.14	207,876,683.92	214,493,437.23	148,490,335.67
少数股东权益			13,075,900.57	12,573,155.68		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			144,000,000.00	80,000,000.00	144,000,000.00	80,000,000.00
减：已归还投资						

实收资本（或股本）净额			144,000,000.00	80,000,000.00	144,000,000.00	80,000,000.00
资本公积			95,622,400.00	127,622,400.00	95,622,400.00	127,622,400.00
盈余公积			15,947,054.93	15,947,054.93	11,081,248.75	11,081,248.75
其中：法定公益金			3,695,016.73	3,695,016.73	3,693,749.59	3,693,749.59
未分配利润			17,646,814.50	50,043,767.49	22,849,303.10	54,909,573.67
拟分配现金股利				16,000,000.00		16,000,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			273,216,269.43	273,613,222.42	273,552,951.85	273,613,222.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计			565,769,749.14	494,063,062.02	488,046,389.08	422,103,558.09

公司法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位:

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			250,414,100.12	120,033,125.06	127,135,999.67	109,849,464.34
减:主营业务成本			226,473,198.55	102,198,501.85	110,879,903.10	96,603,118.09
主营业务税金及附加			86,962.86	115,531.32	86,962.86	110,154.65
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			23,853,938.71	17,719,091.89	16,169,133.71	13,136,191.60
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			384,984.89	2,513,672.99	384,984.89	2,513,672.99
减:营业费用			1,184,174.02	866,539.70	721,891.15	745,582.13
管理费用			3,302,470.78	2,332,479.72	2,954,501.11	2,140,468.18
财务费用			702,198.61	13,701.06	414,767.40	38,067.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			19,050,080.19	17,020,044.40	12,462,958.94	12,725,747.02
加:投资收益(损失以“-”号填列)			2,029,825.97		7,588,240.24	2,761,277.63
补贴收入						
营业外收入						
减:营业外支出						
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			21,079,906.16	17,020,044.40	20,051,199.18	15,487,024.65
减:所得税			4,526,533.52	4,701,547.02	4,186,089.71	4,199,496.54
减:少数股东损益			1,024,945.59	920,425.87		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			15,528,427.05	11,398,071.51	15,865,109.47	11,287,528.11
加:年初未分配利润			50,043,767.49	40,085,578.13	54,909,573.67	43,516,802.66
其他转入						
六、可供分配的利润			65,572,194.54	51,483,649.64	70,774,683.14	54,804,330.77
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(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资			65,572,194.54	51,483,649.64	70,774,683.14	54,804,330.77
七、可供股东分配的利润						
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			15,925,380.04	6,384,169.36	15,925,380.04	6,384,169.36
转作股本的普通股股利			32,000,000.00		32,000,000.00	

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			17,646,814.50	45,099,480.28	22,849,303.10	48,420,161.41
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位:

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			383,095,550.94	217,346,313.92
收到的税费返还			674,237.89	674,237.89
收到的其他与经营活动有关的现金			68,342,519.50	68,302,123.00
现金流入小计			452,112,308.33	286,322,674.81
购买商品、接受劳务支付的现金			318,645,177.28	179,932,004.99
支付给职工以及为职工支付的现金			3,258,398.50	2,777,744.81
支付的各项税费			6,939,085.79	6,090,434.20
支付的其他与经营活动有关的现金			51,319,796.42	29,070,184.66
现金流出小计			380,162,457.99	217,870,368.66
经营活动产生的现金流量净额			71,949,850.34	68,452,306.15
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				1,562,373.20
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				1,562,373.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			102,151,546.06	102,151,546.06
投资所支付的现金			1,350,000.00	1,350,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			103,501,546.06	103,501,546.06
投资活动产生的现金流量净额			-103,501,546.06	-101,939,172.86
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			107,000,000.00	107,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			107,000,000.00	107,000,000.00
偿还债务所支付的现金			74,700,000.00	74,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			18,093,077.16	17,570,876.46
其中：支付少数股东的股利			522,200.70	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
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			92,793,077.16	92,270,876.46

筹资活动产生的现金流量净额			14,206,922.84	14,729,123.54
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-17,344,772.88	-18,757,743.17
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			15,528,427.05	15,865,109.47
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,024,945.59	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			274,685.29	222,161.42
固定资产折旧			4,017,535.13	3,528,873.69
无形资产摊销			274,074.12	274,074.12
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)			-142,372.81	-142,372.81
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				
财务费用			1,721,564.48	1,721,564.48
投资损失(减：收益)			-2,029,825.97	-7,588,240.24
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			2,262,277.17	-15,182,595.60
经营性应收项目的减少(减：增加)			9,876,076.62	35,984,325.31
经营性应付项目的增加(减：减少)			39,142,463.67	33,769,406.31
其他				
经营活动产生的现金流量净额			71,949,850.34	68,452,306.15
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			121,098,243.02	79,153,575.00
减：现金的期初余额			138,443,015.90	97,911,318.17
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			-17,344,772.88	-18,757,743.17

公司法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

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	1,779,713.79	274,685.29		2,054,399.08
其中: 应收账款	1,728,913.79	325,135.29		2,054,049.08
其他应收款	50,800.00	-50,450.00		350.00
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				
其中: 库存商品				
原材料				
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	1,779,713.79	274,685.29		2,054,399.08

公司法定代表人: 陶国平 主管会计工作负责人: 朱新华 会计机构负责人: 杨建根

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

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	1,208,366.52	222,161.42		1,430,527.94
其中:应收账款	1,157,566.52	272,611.42		1,430,177.94
其他应收款	50,800.00	-50,450.00		350.00
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				
其中:库存商品				
原材料				
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	1,208,366.52	222,161.42		1,430,527.94

公司法定代表人:陶国平 主管会计工作负责人:朱新华 会计机构负责人:杨建根

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位:

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	80,000,000.00	80,000,000.00
本期增加数	64,000,000.00	
其中: 资本公积转入	32,000,000.00	
盈余公积转入		
利润分配转入	32,000,000.00	
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	144,000,000.00	80,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	127,622,400.00	127,622,400.00
本期增加数		
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		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)	32,000,000.00	
期末余额	95,622,400.00	127,622,400.00
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	12,252,038.20	8,621,807.33
本期增加数		
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		2,093,939.03
任意盈余公积		
储备基金		768,145.92
企业发展基金		768,145.92
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	12,252,038.20	12,252,038.20
其中: 法定盈余公积		

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	3,695,016.73	2,648,047.21
本期增加数		1,046,969.52
其中：从净利润中提取数		1,046,969.52
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	3,695,016.73	3,695,016.73
五、未分配利润		
期初未分配利润	50,043,767.49	40,085,578.13
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	15,528,427.05	22,043,753.67
本期利润分配	47,925,380.04	6,384,169.36
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	17,646,814.51	50,043,767.49

公司法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：

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）	
2. 销项税额	27,671,985.92
出口退税	674,237.89
进项税额转出	1,287,354.09
转出多交增值税	
3. 进项税额	29,589,368.98
已交税金	3,819,857.76
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	2,751,739.05
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-1,023,909.79
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	2,751,739.05
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	-44,208.92
3. 本期已交数	3,819,857.76
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	-1,023,909.79

公司法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

公司概况

江苏江南高纤股份有限公司（以下简称“高纤股份”）是根据《中华人民共和国公司法》的规定，经江苏省人民政府 2001 年 2 月 28 日[苏政复（2001）29 号]文《省政府关于同意江苏江南化纤集团有限公司变更为江苏江南高纤股份有限公司的批复》批准，由发起人股东苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司、上海石化鑫荻良实业发展有限公司及十三位自然人陶国平、夏志良、盛冬生、周永康、顾兴男、尤小弟、沈永林、邹水林、沈惠康、浦金龙、朱瑞岐、朱明来、居明华对江苏江南化纤集团有限公司（以下简称“江南集团”）整体变更为股份有限公司。公司于 2001 年 3 月 14 日在江苏省工商行政管理局登记注册，并取得《企业法人营业执照》注册号为 3200002101742；2003 年 11 月 27 日，经中国证监会批准在上海证券交易所挂牌上市，发行股数 3,000 万股，募集资金 165,600,000.00 元。根据公司 2005 年 3 月 8 日公司 2004 年度股东大会决议，按照 2004 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东按照每 10 股送 4 股，同时以资本公积向全体股东按每 10 股转增 4 股。经本次送红股和转增后，公司股本增至 14400 万股。经营范围为涤纶毛条、短纤维、粒子、聚酯切片、塑料编织袋套、人造毛皮生产销售，废塑料瓶片、废塑料收购，经营本企业自产产品出口业务（国家禁止出口的商品除外），经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口业务（国家禁止出口的商品除外）；公司住所江苏省苏州市相城区黄埭镇，法定代表人陶国平。

（三）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

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

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

外币业务按发生时（按业务发生当期年初）的中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记帐，年末外币帐户余额按年末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。

6、外币会计报表的折算方法

外币专门借款帐户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、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：

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资单项计算并确定计提的跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认：

短期投资待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。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

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，采用备抵法核算，按帐龄分析方法并结合个别认定法估算坏帐损失，其中对纳入合并范围的关联方应收款项不计提坏帐准备。

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	20	20
3 年以上	40	40

10、存货核算方法

1、存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）等。

2、取得和发出的计价方法：

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法核算计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法：

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

11、长期投资核算方法

1、取得的计价方法：

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法：

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销；若金额较小则于发生时一次性计入投资收益。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计

入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法：

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

中年末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

12、委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。年末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

1、固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他、科研设备、固定资产装修。

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的账面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入账价值。

4、固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩尚租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.750%
机器设备	12 年	5%	7.920%
运输设备	8 年	5%	11.875%
办公设备及其他	5 年	5%	19.000%
科研设备	12 年	5%	7.920%
固定资产装修	5 年	5%	19.000%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

14、在建工程核算方法

1、取得的计价方法：

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提：

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

15、无形资产计价及摊销方法

1、取得的计价方法：按取得时的实际成本入账；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、摊销方法：采用直线法。投资合同与法律两者中有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。其中：出让取得的土地使用权按 50 年摊销。

3、无形资产减值准备的计提：

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按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。

无形资产减值准备按单项资产计提。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

17、借款费用的会计处理方法

1、借款费用资本化的确认原则：

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间：

按年度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法。

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

18、收入确认原则

1、销售商品：公司已将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继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

19、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

20、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：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

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

(四) 税项

(一) 公司主要税种和税率为：

税种	税率
增值税	17%
营业税	5%
所得税	33%

(五) 控股子公司及合营企业

单位：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	
苏州苏海涤纶有限公司	苏州市相城区黄埭镇	陶国平	17,361,919.66	生产销售高仿真化纤制品及后整理加工	13,019,776.66	75		是
苏州市	苏州	陶	25,000,000.00	销售：工业用精对苯二	22,500,000.00	90		否

天地国际贸易有限公司	市相城区黄埭镇	国平		甲酸、工业已二醇、化工原料、化工产品（根据危险化学品许可证经营）				
------------	---------	----	--	----------------------------------	--	--	--	--

(六) 合并会计报表附注:

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	818.46	1,610.09
银行存款	81,097,424.56	116,641,405.81
其他货币资金	88,505,037.22	87,666,000.00
合计	169,603,280.24	204,309,015.90

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	2,350,000.00	0.00	2,350,000.00	
其他短期投资							
合计	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	2,350,000.00	0.00	2,350,000.00	

3、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,625,191.10	48,955,900.00
合计		

4、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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	20233116.17	79.66	1011655.81	5	19221460.36	14793979.75	68.38	739698.98	5	14054280.77
一至二年	1604776.46	6.32	160477.65	10	1444298.81	4377744.15	20.23	437774.42	10	3939969.73
二至三年	2713464.57	10.68	542692.92	20	2170771.65	2169757.69	10.03	433951.54	20	1735806.15
三年以上	848056.74	3.34	339222.70	40	508834.04	293722.13	1.36	117488.85	40	176233.28
合计	25399413.94	100.00	2054049.08		23345364.86	21635203.72	100.00	1728913.79		19906289.93

(2) 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

5、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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	7,000.00	100.00	350.00	5	6,650	1,016,000.00	100	50,800.00	100	965,200.00
合计	7,000.00	100.00	350.00	5	6,650	1,016,000.00	100	50,800.00	100	965,200.00

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

6、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	41,050,724.42	100	14,658,774.54	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	41,050,724.42	100	14,658,774.54	100

(2) 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

7、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,043,150.63	0.00	31,043,150.63	25,435,722.28	0.00	25,435,722.28
库存商品	23,630,944.20	0.00	23,630,944.20	0.00	0.00	0.00
产成品	20,488,102.83	0.00	20,488,102.83	52,306,876.30	0.00	52,306,876.30
半成品	8,669,667.95	0.00	8,669,667.95	8,351,544.20	0.00	8,351,544.20
合计	83,831,865.61	0.00	83,831,865.61	86,094,142.78	0.00	86,094,142.78

8、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	15,204,140.67	2,029,825.97		17,233,966.64
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	15,204,140.67	/	/	17,233,966.64

(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	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额
苏州市蠡口热电有限公司	30	2003-06-30 ~ 2034-03-17	13,904,840.67	2,029,825.97	-2,344,733.36	15,934,666.64

(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				
其他债权投资	38,500.00			38,500.00
合计	38,500.00			38,500.00
减：长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	38,500.00	/	/	38,500.00

9、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：	105,724,948.24	143,830.00		105,868,778.24
其中：房屋及建筑物	22,217,686.80			22,217,686.80
机器设备	73,584,951.32	68,000.00		73,652,951.32
二、累计折旧合计：	36,038,302.96	4,017,535.13		40,055,838.09
其中：房屋及建筑物	6,333,070.43	453,191.92		6,786,262.35
机器设备	26,203,477.04	2,946,534.12		29,150,011.16
三、固定资产净值合计	65,812,940.15	3,873,705.13		69,686,645.28
其中：房屋及建筑物	15,884,616.37		453,191.92	15,431,424.45
机器设备	47,381,474.28		2,878,534.12	44,502,940.16
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	65,812,940.15	3,873,705.13		69,686,645.28
其中：房屋及建筑物	15,884,616.37		453,191.92	15,431,424.45
机器设备	47,381,474.28		2,878,534.12	44,502,940.16

10、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	118,521,287.32		118,521,287.32	6,620,400.00		6,620,400.00

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	资金来源	期末数
	149,680,000.00	6,620,400.00	111,900,887.32			79	首发募集资金	118,521,287.32
合计	149,680,000.00	6,620,400.00	111,900,887.32			/	/	118,521,287.32

11、无形资产：

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
无形资产	26,349,978.80		26,349,978.80	26,624,052.92		26,624,052.92

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	出让	3,952,730.00	3,590,714.92			39,040.08	401,055.16	3,551,674.84	46年
土地使用权	出让	23,333,338.00	23,033,338.00			235,034.04	535,034.04	22,798,303.96	49年
合计	/	27,286,068	26,624,052.92			274,074.12	936,089.20	26,349,978.80	/

12、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		
抵押借款	7,000,000.00	7,700,000.00
担保借款	28,000,000.00	30,000,000.00

信用借款	55,000,000.00	20,000,000.00
合计	90,000,000.00	57,700,000.00

- 1、抵押借款情况详见附注九/(三)
- 2、保证借款情况详见附注七/(三)/2/(1)

13、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	145,000,000.00	123,000,000.00
合计	145,000,000.00	123,000,000.00

14、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	15,091,670.00	100	2,173,670.44	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	15,091,670.00	100	2,173,670.44	100

15、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	10,523,600.79	100	9,924,357.26	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	10,523,600.79	100	9,924,357.26	100

16、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	4,307,524.94	4,826,330.48	17%
营业税	3,696.63	3,696.63	5%
所得税	2,056,166.58	2,834,320.74	33%
个人所得税	5,175,780.00	0.00	20%
城建税	452,436.07	455,748.26	5%
合计	3,380,554.34	1,532,564.85	/

17、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	4,858,549.27	65.5	5,599,977.27	68.6
一至二年				
二至三年	2,561,999.20	34.5	2,561,999.20	31.4
三年以上				
合计	7,420,548.47	100	8,161,976.47	100

(2) 其他应付款的说明：

2005 年 6 月 30 日余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东款项

18、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								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	6,868,500		2,747,400	2,747,400			5,494,800	12,363,300
境外法人持有股份								
其他	43,131,500		17,252,600	17,252,600			34,505,200	77,636,700
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	50,000,000		20,000,000	20,000,000			40,000,000	90,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	30,000,000		12,000,000	12,000,000			24,000,000	54,000,000
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	30,000,000		12,000,000	12,000,000			24,000,000	54,000,000
三、股份总数	80,000,000		32,000,000	32,000,000			64,000,000	144,000,000

19、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	127,622,400.00		32,000,000.00	95,622,400.00
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				
合计	127,622,400.00		32,000,000.00	95,622,400.00

20、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	7,390,033.44			7,390,033.44
法定公益金	3,695,016.73			3,695,016.73
任意盈余公积				
储备基金	2,431,002.38			2,431,002.38
企业发展基金	2,431,002.38			2,431,002.38
其他盈余公积				
合计	15,947,054.93			15,947,054.93

21、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	15,528,427.05	22,043,753.67
加：年初未分配利润	50,043,767.49	40,085,578.13
其他转入		
减：提取法定盈余公积		2,093,939.03
提取法定公益金		1,046,969.52
提取职工奖励及福利基金		1,024,194.56
应付普通股股利	15,925,380.04	6,384,169.36
转作股本的普通股股利	32,000,000.00	
未分配利润	17,646,814.50	50,043,767.49

22、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
化纤行业	127,815,211.36	108,766,535.87	120,033,125.06	102,198,501.85
化工贸易	122,598,888.76	117,706,662.68		
其中：关联交易				

合计				
内部抵消				
合计	250,414,100.12	226,473,198.55	120,033,125.06	102,198,501.85

(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
涤纶毛条	69,206,309.90	55,910,506.83	59,164,985.68	46,324,263.03
涤纶短纤维	58,608,901.46	52,856,029.04	55,223,906.62	50,469,060.82
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	127,815,211.36	108,766,535.87	114,388,892.30	96,793,323.85

(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
国内市场	236,039,578.87	213,959,370.98	119,479,432.82	101,851,891.39
国外市场	14,374,521.25	12,513,827.57	553,692.24	346,610.46
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	250,414,100.12	226,473,198.55	120,033,125.06	102,198,501.85

23、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	1,721,564.48	238,576.00
减：利息收入	1,456,055.50	260,526.95
汇兑损失	0.00	0.00
减：汇兑收益	0.00	1,091.29
其他	436,689.63	34,560.72
合计	702,198.61	13,701.06

24、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	2,029,825.97	0.00
合计	2,029,825.97	0.00

(七) 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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	12464844.61	77.52	623242.23	5.00	11841602.38	7691743.64	59.25	384587.18	5.00	7307156.46
一至二年	774511.25	4.82	77451.13	10.00	697060.12	3425093.28	26.39	342509.33	10.00	3082583.95
二至三年	2032483.69	12.64	406496.74	20.00	1625986.95	1576244.85	12.14	315248.97	20.00	1260995.88
三年以上	807469.60	5.02	322987.84	40.00	484481.76	288052.61	2.22	115221.04	40.00	172831.57
合计	16079309.15	100	1430177.94		14649131.21	12981134.38	100.00	1157566.52		11823567.86

(2) 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		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	7,000.00	100	350.00	5	6,650.00	1,016,000.00	100	50,800.00	5	965,200.00
合计	7,000.00	100	350.00	5	6,650.00	1,016,000.00	100	50,800.00	5	965,200.00

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

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	52,736,362.28	3,996,041.07		56,732,403.35
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	15,204,140.67	2,029,825.97		17,233,966.64
股权投资差额				
合并价差				
合计	67,940,502.95	6,025,867.04		73,966,369.99
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	67,940,502.95	/	/	73,966,369.99

(2) 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				
其他债权投资	38,500.00			38,500.00
合计	38,500.00			38,500.00
减：长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计		/	/	

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
化纤行业	127,135,999.67	110,879,903.10	109,849,464.34	96,603,118.09
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	127,135,999.67	110,879,903.10	109,849,464.34	96,603,118.09

(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
涤纶毛条	49,271,297.59	39,104,755.86	40,202,125.63	31,879,059.78
涤纶短纤维	77,864,702.08	71,775,147.24	69,647,338.71	64,777,147.38
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	127,135,999.67	110,879,903.10	109,849,464.34	96,603,118.09

(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
国内市场	112,761,478.42	98,366,075.53	109,295,772.10	96,256,507.63
国外市场	14,374,521.25	12,513,827.57	553,692.24	346,610.46
其中: 关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	127,135,999.67	110,879,903.10	109,849,464.34	96,603,118.09

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	7,588,240.24	2,761,277.63
合计	7,588,240.24	2,761,277.63

(八) 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
陶国平			控股股东	自然人	
苏州苏海涤纶有限公司	江苏省苏州市相城区黄埭镇	生产、销售：涤纶毛条	控股子公司	中外合资	陶国平
苏州市天地国际贸易有限公司	江苏省苏州市相城区黄埭镇	销售：工业用精对苯二甲酸、工业乙二醇、化工原料、化工产品	控股子公司	有限责任公司	陶国平

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
陶国平			
苏州苏海涤纶有限公司	17,361,919.66		17,361,919.66
苏州市天地国际贸易有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00

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 (%)
陶国平						
苏州苏海涤纶有限公司		75			17,361,919.66	75
苏州市天地国际贸易有限公司		90			25,000,000.00	90

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
苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司	参股股东
苏州市蠡口热电有限公司	参股子公司

5、关联交易情况

(1) 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
本公司	苏州市天地国际贸易有限公司	4,000 万元人民币	2004-08-30 ~ 2005-08-29	否
本公司	苏州市天地国际贸易有限公司	4,500 万元人民币	2005-06-24 ~ 2005-06-23	否
苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司	本公司	4,000 万元人民币	2004-06-29 ~ 2006-02-20	否

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

(一) 对外经济担保事项详见附注七/(三)/1/(2)。

(二) 抵押资产情况：

1、截止 2005 年 6 月 30 日公司有 4,330 万元的银行存款作为银行承兑汇票保证金。

2、2003 年 11 月公司募集资金 15,762.24 万元，公司于 2004 年 7 月与德国纽马格公司-苏拉集团签定了购买募集资金项目多功能复合短纤维纺丝技术改造项目设备之合同。截止 2005 年 6 月 30 日公司为此开具信用证欧元 90.5 万元，并有人民币 520 万元的银行存款作为该信用证保证金。

3、截止 2005 年 6 月 30 日公司以评估价 2419 万元的机器设备作为抵押取得中国农业银行苏州黄埭支行 700 万元的银行借款。

(十一) 资产负债表日后事项

2005 年 8 月 11 日公司第二届董事会第十一次会议审议并一致通过了《关于转让持有苏州市蠡口热电有限公司 30%的股权的议案》，将本公司持有蠡口热电 30%的股权转让给苏州惠龙热电有限公司，转让价格为人民币 2145.99 万元，本次董事会决议公告及资产出售公告刊登于 2005 年 8 月 13 日的《上海证券报》。

(十二) 其他重要事项

截止 2005 年 6 月 30 日公司无重大的其他需要说明的重要事项。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司 2005 年半年度报告
- (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盖章的财务报告文本
- (三) 报告期内公司在《上海证券报》上公开披露过的所有文件文本及公告原件
- (四) 公司章程文本
- (五) 其它有关资料

董事长：陶国平
江苏江南高纤股份有限公司
2005 年 8 月 22 日