

中纺投资发展股份有限公司

半年度报告



报告期间

(2005年1月1日——2005年6月30日)

中纺投资发展股份有限公司

二〇一五年半年度报告正文

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。

董事李邦禄委托其他董事出席会议并行使表决权。

公司本半年度财务报告未经审计。

公司董事长常俊传女士、总经理童剑峰先生及财务总监李岩先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|--------------------|----|
| 第一章 公司基本情况 | 2 |
| 第二章 主要财务数据和指标 | 3 |
| 第三章 股本变动和主要股东持股情况 | 4 |
| 第四章 董事、监事、高级管理人员情况 | 5 |
| 第五章 管理层讨论与分析 | 5 |
| 第六章 重要事项 | 8 |
| 第七章 财务报告 | 10 |

第一章、公司基本情况

一、公司法定中文名称：中纺投资发展股份有限公司

公司法定英文名称：Sinotex Investment & Development Co., Ltd.

公司英文名称缩写：STIC

二、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：中纺投资

股票代码：600061

三、公司注册地址：上海市浦东商城路 738 号胜康廖氏大厦 1804 室

公司办公地址：上海市长宁区延安西路 1228 号嘉利大厦 33 层

邮政编码：200052

国际互联网网址：<http://www.sinotex-ctrc.com.cn>

电子信箱：600061@sinotex-ctrc.com.cn

四、公司法定代表人：常俊传

五、公司董事会秘书：鲍勤飞

联系地址：北京市朝阳区安苑路 15 号

邮编：100029

电话：010 - 64958201

传真：010 - 64958201

电子信箱：600061@sinotex-ctrc.com.cn

董事会证券事务代表：沈强

联系地址：上海市长宁区延安西路 1228 号嘉利大厦 33 层

邮编：200052

电话：021 - 62818687

传真：021 - 62818688

电子信箱：600061@sinotex-ctrc.com.cn

六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：上海市长宁区延安西路 1228 号嘉利大厦 33 层

七、公司的其他有关资料

公司首次注册登记日期及地点：

注册日期：1997 年 5 月 13 日

注册地点：上海市浦东商城路 219 号 1605 室

邮政编码：200120

公司办公地址：上海市长宁区延安西路 1228 号嘉利大厦 33 楼

邮政编码：200052

企业法人营业执照注册号：3100001004685

税务登记号码：310042132284105

公司聘请的会计师事务所名称、办公地：

会计师事务所：安永大华会计师事务所有限公司

地址：上海市昆山路 146 号

第二章、主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：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 | 595,192,981.24 | 541,252,795.21 | 9.97% |
| 流动负债 | 324,726,927.94 | 278,522,476.27 | 16.59% |
| 总资产 | 815,761,436.43 | 774,955,156.51 | 5.27% |
| 股东权益(不含少数 股东权益) | 485,152,246.86 | 490,242,385.73 | -1.04% |
| 每股净资产 | 1.30 | 1.31 | -0.76% |
| 调整后的每股净资产 | 1.30 | 1.31 | -0.76% |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | -5,090,138.87 | 1,589,919.33 | -420.15% |
| 扣除非经常性损益后 的净利润 | -5,738,511.11 | -420,268.95 | -1265.44% |
| 每股收益 | -0.014 | 0.004 | -450% |
| 净资产收益率(%) | -1.05% | 0.33% | 减少 1.38 个百分点 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | 24,839,652.26 | -36,209,651.79 | 167.67% |

二、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|-------------|------------|
| 国债收益 | 220,491.10 |
| 其他应收款坏帐准备转回 | 2,000.00 |
| 固定资产处置收益 | 1,087.50 |
| 固定资产处置损失 | -11,018.75 |
| 赔款、罚款等 | -34,043.42 |
| 财政返还优惠税金 | 619,000.00 |
| 合计 | 797,516.43 |
| 减：所得税 | 91,350.00 |
| 减：少数股东损益 | 57,794.19 |
| 合计 | 648,372.24 |

第三章、股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数及公司股本结构无变动。

二、报告期期末股东总数

截止 2005 年 6 月 30 日，股东总数为 27706 户。

三、公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况（截止至 2005 年 6 月 30 日交易结束） 单位：股

| 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） | 质押或冻结的股份数量 | 股东性质（国有股东或外资股东） |
| 中国纺织物资（集团）总公司 | 0 | 164493680 | 44.08 | 未流通 | 无 | 国有法人股 |
| 中国丝绸物资进出口公司 | 0 | 40294800 | 10.79 | 未流通 | 无 | 国有法人股 |
| 澳大利亚 CTRC 股份有限公司(外资股东) | 0 | 40294800 | 10.79 | 未流通 | 无 | 外资股 |
| 陕西省纺织工业供销公司 | 0 | 6352320 | 1.70 | 未流通 | | 国有法人股 |
| 胡洪元 | | 302610 | 0.08 | 流通股 | | 流通股 |
| 钟芳菊 | | 290000 | 0.08 | 流通股 | | 流通股 |
| 付军 | | 289697 | 0.08 | 流通股 | | 流通股 |
| 章建成 | | 279840 | 0.08 | 流通股 | | 流通股 |
| 倪壮 | | 270000 | 0.07 | 流通股 | | 流通股 |
| 李宇生 | | 263660 | 0.07 | 流通股 | | 流通股 |
| 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） | | | |
| 胡洪元 | 302610 | | A 股 | | | |
| 钟芳菊 | 290000 | | A 股 | | | |
| 付军 | 289697 | | A 股 | | | |
| 章建成 | 279840 | | A 股 | | | |
| 倪壮 | 270000 | | A 股 | | | |
| 李宇生 | 263660 | | A 股 | | | |
| 李卫侃 | 252110 | | A 股 | | | |
| 杨东纯 | 251200 | | A 股 | | | |
| 刘丽琴 | 247513 | | A 股 | | | |
| 许林林 | 231655 | | A 股 | | | |

| | | |
|---------------------------|------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 持有本公司 5%以上股份的股东有中国纺织物资（集团）总公司、中国丝绸物资进出口公司、澳大利亚 CTRC 股份有限公司。其中中国纺织物资（集团）总公司为公司的第一大股东，澳大利亚 CTRC 股份有限公司是中国纺织物资（集团）总公司控股的子公司。未知其他股东之间的关联或一致行动人关系。 |
| 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、报告期内控股股东及实际控制人无变更情况。

第四章 董事、监事、高级管理人员情况

一、本报告期内，董事、监事、高级管理人员持有的公司股票无变动。

二、本报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

中纺投资原财务负责人裘伟强先生因个人原因提出辞去财务负责人职务，中纺投资发展股份有限公司三届一次临时董事会同意其辞职请求并聘任李岩先生担任中纺投资财务总监。

中纺投资监事张士全先生因工作变动辞去监事职务。

中纺投资三届二次临时董事会聘任张士全先生担任中纺投资常务副总经理、季平先生担任中纺投资副总经理的议案。

第五章、管理层讨论与分析

一、报告期内经营成果及财务状况的简要分析

1、公司主营业务的范围及经营状况

公司主营业务为：纺织原材料、纺织新材料、纺织品、特种纤维、跨行业新材料的开发、生产、批发、零售、代购、代销，进出口、保税贸易、实业投资等。

2005 年上半年度中纺投资经营规模继续扩大，其中传统的羊毛、化纤业务经营状况稳定，高强 PE 纤维及其制品发展势头强劲。上半年度公司累计实现销售收入 46174 万元，同比增加 8375 万元，增长幅度达 23%，除羊绒业务受宏观市场因素影响同比下降外，其他业务的经营规模稳中有升，特种纤维及相关产品销售规模继续保持突破性增长势头，上半年度销售收入同比增长 55%，盈利水平也随着规模优势的显现呈上升趋势，差别化纤维基本保持稳定。

虽然公司经营规模继续扩大，但由于受国际、国内油电价格持续上涨影响，化纤原料等生产要素价格波动加剧，公司化纤业务经营面临较大压力，欧盟实行的主动配额及美国实行“特保”对公司有关行业造成严重影响。由于市场变化，公司羊毛贸易和涤纶业务的竞争优势降低，锦纶业务的领先优势也在缩小，整体运营成本偏高，毛利率均出现了下降。羊绒出口业务受美欧新的进口限制

影响，主要客户定单大幅削减。公司在二季度抓住了一些市场机会，使得经营下滑的势头得到了一定程度的扭转，但未能转变上半年度亏损的局面。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：元

| | 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 | 179,517,383.87 | 166,804,104.43 | 7.08% | 41.66% | 43.21% | 减少 2.84 个百分点 |
| 毛纺原料 | 240,284,474.26 | 227,078,362.72 | 5.5% | 35.08% | 38.98% | 减少 1.35 个百分点 |
| 羊绒制品 | 41,933,531.98 | 41,424,386.26 | 1.21% | -39.90% | -38.29% | 减少 2.58 个百分点 |
| 其中：关联交易 | 648,234.18 | 585,705.33 | 9.65% | 86.18% | 86.40% | 减少 0.1 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 化纤 | 179,517,383.87 | 166,804,104.43 | 7.08% | 41.66% | 43.21% | 减少 2.84 个百分点 |
| 毛纺原料 | 240,284,474.26 | 227,078,362.72 | 5.5% | 35.08% | 38.98% | 减少 1.35 个百分点 |
| 羊绒制品 | 41,933,531.98 | 41,424,386.26 | 1.21% | -39.90% | -38.29% | 减少 2.58 个百分点 |
| 其中：关联交易 | 648,234.18 | 585,705.33 | 9.65% | 86.18% | 86.40% | 减少 0.1 个百分点 |
| 关联交易的定价原则 | 公开市场价格 | | | | | |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 64.82 万元。

3、主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减(%) |
|----|----------------|----------------|
| 无锡 | 160,241,700.69 | 42.08% |
| 上海 | 240,284,474.26 | 33.94% |
| 包头 | 41,933,531.98 | -39.90% |
| 北京 | 19,275,683.18 | 55.07% |

4、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比变化情况

单位：元

| | 2005年1-6月 | | | 2004年度 | | | 毛利率增减 |
|------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|-------|--------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 | |
| 化纤 | 179,517,383.87 | 166,804,104.43 | 7.08% | 266,899,177.89 | 241,412,729.44 | 9.55% | 减少 2.47 个百分点 |
| 毛纺原料 | 240,284,474.26 | 227,078,362.72 | 5.49% | 440,318,787.04 | 416,240,884.21 | 5.47% | 增加 0.02 个百分点 |
| 羊绒制品 | 41,933,531.98 | 41,424,386.26 | 1.21% | 161,171,998.35 | 148,236,041.36 | 8.03% | 减少 6.82 个百分点 |

变动说明：

、石油价格波动，导致化纤原料价格上涨，上半年化纤产品毛利率比 2004 年度下降 2.47 个百分点。

由于上半年欧美对纺织品设限，使盈利水平较高的羊绒制品出口业务规模受到严重影响，导致平均毛利率比 2004 年度下降 6.82 个百分点。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元

| 利润构成 | 2005 年 1-6 月 | 在利润总额中所占比例(%) | 2004 年度 | 在利润总额中所占比例(%) |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 主营业务利润 | 25,732,136.73 | -654.92% | 61,101,381.30 | 937.03% |
| 其他业务利润 | 691,684.88 | -17.59% | 3,486,502.09 | 53.47% |
| 期间费用 | -30,993,275.65 | 788.83% | -62,023,218.95 | -951.17% |
| 投资收益 | 64,526.36 | -1.64% | 1,494,377.47 | 22.92% |
| 补贴收入 | 619,000.00 | -15.75% | 1,985,310.00 | 30.45% |
| 营业外收支净额 | -43,974.67 | 1.11% | 476,375.81 | 7.31% |
| 利润总额 | -3,929,902.35 | 100% | 6,520,727.72 | 100.00% |

变动说明：

、主营业务利润占利润总额比例较前一报告期变动的主要原因系化纤业务毛利率小幅下降，同时羊绒产品出口业务受到欧美设限影响，经营规模大幅下降。

、其他业务利润占利润总额比例较前一报告期变动的主要原因系生产企业原材料销售减少。

、期间费用占利润总额比例较前一报告期变动的主要原因系春节期间生产企业停工损失，以及运输费用增加。

、投资收益占利润总额比例较前一报告期变动的主要原因系无短期投资业务。

、补贴收入占利润总额比例较前一报告期变动的主要原因系税收返还减少。

、营业外收支净额占利润总额比例较前一报告期变动的主要原因系固定资产处置减少。

6、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

7、报告期内，公司无其他对对报告期利润产生重大影响的经营业务活动。

8、报告期内，公司无投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的参股公司。

9、经营中的问题与困难：

从宏观经济形势而言，国家为保持经济稳定增长而采取的一系列调控措施已初现成效，外贸和国内经济的增长都将放慢，行业调整节奏加快。化纤及毛纺行业的形势依然不容乐观，上半年度全国化纤产能增速减缓，运行格局处于动荡阶段。全行业 1-5 月份合成纤维销售收入同比增长 32.96%，利润下降近 50%，利润率仅为 1.1%；毛纺原料市场弱势运行，国内羊毛市场除一季度小有反弹外几乎一路阴跌，需求不旺，交易平淡。针织纱线出口简单依靠规模扩展的经营方法已无法适应市场的变化，结构性变化促使业务必须转变经营策略，努力提高产品和市场的开发能力。

7 月 21 日中国人民银行宣布人民币对美元的汇率上升，由于中国纺织行业的外贸依存度高达 50%，据研究，人民币每升值 1%，整个行业的销售利润率下降 2%-6%，汇率的上升对中纺投资出口将产生一定影响。

面对严峻的市场形势，公司上下将努力捕捉市场机会，积极应对市场变化、生产成本上涨等不利因素，进一步提高市场反应能力，公司计划在下半年开始对无锡化纤产业进行全面的整合和产业、产品结构的调整，建设中国化纤工业协会功能性纤维产业化基地，大力培育以高强 PE 纤维为龙头的高科技含量高附加值的特种纤维产业群，并逐步退出竞争激烈的行业，同时强化内部管理，在市场环境发生变化时继续保持企业的稳定发展。

二、募集资金运用

1、公司募集资金投向无更改

| | | | | | |
|--------|------------|--------------|---------|---------|---------------|
| 募集资金总额 | 8825.42 万元 | 本年度已使用募集资金总额 | | 36 万元 | |
| | | 已累计使用募集资金总额 | | 8195 万元 | |
| 承诺项目 | 拟投入金额 | 是否变更项目 | 实际投入金额 | 产生收益金额 | 是否符合计划进度和预计收益 |
| 无纬布 | 2200 万元 | 否 | 1464 万元 | 149 万元 | 已完结 |
| 聚酯酯 | 2235 万元 | 否 | 2795 万元 | 37 万元 | 已完结 |

| | | | | | |
|----------------------|-----------------------|---|---------|--------|-----|
| 研发中心 | 2000 万元 | 否 | 1311 万元 | | 已完工 |
| 绞纱染色 | 2500 万元 | 否 | 2625 万元 | 7 万元 | 已完工 |
| 合计 | 8935 万元 | — | 8195 万元 | 193 万元 | — |
| 未达到计划进度和收益的说明（分具体项目） | 项目已完工，因市场变化，尚未取得预期收益。 | | | | |
| 变更原因及变更程序说明（分具体项目） | | | | | |

截止到本期末公司已使用募集资金 8195 万元，占全部募集资金的 91.72%，项目建设已基本完毕。剩余资金除对部分项目填平补齐外，将作为流动资金使用。

2、报告期内无非募集资金投资的重大项目。

第六章、重要事项

一、公司治理情况：

报告期内，公司按照《上市公司治理准则》等文件要求，进一步完善公司规章制度，规范运作，推进现代企业制度和法人治理结构的建设。

二、报告期内公司无利润分配执行情况

三、报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，本公司无重大收购及出售或处置资产、收购兼并事项。

五、报告期内，公司重大关联交易事项。

单位：元

| 关联方名称 | 与上市公司的关系 | 上市公司向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|----------------------|-----------|--------------|-------------|--------------|------------|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 预付帐款—中国纺织物资（集团）总公司 | 控股股东 | 56735220.42 | 30840690.24 | 0 | 0 |
| 应收帐款-北京中纺物产发展有限公司 | 控股股东控制的法人 | 24365.11 | 1664.45 | 0 | 0 |
| 其他应付款--中国纺织物资（集团）总公司 | 控股股东 | 0 | 0 | 0 | 5308069.62 |
| 应付帐款--中国纺织物资南京公司 | 控股股东控制的法人 | 0 | 0 | 297191.20 | 0 |
| 应付帐款--中国纺织物资（集团）总公司 | 控股股东 | 0 | 0 | 3183120.11 | 829335.53 |
| 合计 | | 56759585.53 | 30842354.69 | 3480311.31 | 6137405.15 |

其中：报告期内上市公司因正常购销商品，向控股股东及其子公司提供资金的发生额 5675.95 万元，余额 3084.24 万元。

六、重大合同及其履行情况

1、公司报告期内未发生重大托管、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，也无以前期间发生但持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、截止报告期末，公司对外担保情况：

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
|--------------------------------|-------------|-----------|------|-----------------|----------|---------------|
| 担保对象名称 | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 报告期内担保发生额合计 | | | 无 | | | |
| 报告期内担保余额合计 | | | 无 | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 担保对象名称 | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 2005.06 | USD500 万元 | 连带责任 | 2005.06-2006.06 | 正在履行 | 下属全资子公司 |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 2005.03 | USD600 万元 | 连带责任 | 2005.03-2006.03 | 正在履行 | 下属全资子公司 |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 2003.09 | 2500 万元 | 连带责任 | 2003.09-2005.09 | 正在履行 | 下属控股子公司 |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 2005.06 | 1000 万元 | 连带责任 | 2005.06-2007.06 | 正在履行 | 下属控股子公司 |
| 包头中纺山羊王实业有限公司 | 2004.05 | 2800 万元 | 连带责任 | 2004.05-2006.10 | 正在履行 | 下属全资子公司 |
| 包头中纺山羊王实业有限公司 | 2005.01 | 1000 万元 | 连带责任 | 2005.01-2007.01 | 正在履行 | 下属全资子公司 |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | | 16430 万元 | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | | 9124 万元 | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | | 16430 万元 | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | | 33.87% | |
| 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 | | | | | 无 | |

| | |
|----------------------------------|---|
| 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 | 无 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 | 无 |
| 违规担保总额 | 无 |

3、无报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理情况。

七、公司或持股 5%以上的股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

八、报告期内无其他重要事项。

第七章、财务报告（未经审计）

一、本公司基本情况

中纺投资发展股份有限公司(以下简称本公司)是 1996 年经中国纺织总会以纺生(1996)第 60 号文批准同意,国家体改委以国家体改委体改生(1997)22 号文批准设立的股份有限公司,1997 年 5 月 13 日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照,注册号 3100001004685,现本公司的法定代表人为常俊传;本公司 2001 年度股东大会决议通过,按 2001 年末总股本(28,701.20 万股)每 10 股转增 3 股(用资本公积转增),变更后注册资本为人民币 37,311.56 万元,折合 37,311.56 万股(每股面值人民币 1 元)已经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2002)第 073 号验资报告验证。

本公司经济性质为股份公司,所属行业:工业。

经营范围:纺织品,纺织原材料,化轻材料,新产品的开发、生产、销售,动物纤维及其他纺织纤维生产、销售,信息咨询服务,实业投资。

主要产品和提供的劳务:主要产品有锦纶单丝、涤纶长丝、羊毛、羊绒制品等。

二、本公司重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度:本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《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。

3. 记账本位币:人民币。

4. 记账基础:权责发生制;计价原则:历史成本。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整,发生的差额(损益),与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利

息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6. 现金等价物的确定标准

母公司及子公司持有的期限短（自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、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

本公司本期内无现金等价物。

7. 短期投资核算方法

（1）短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资持有期间所收到的现金股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。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损益。

（2）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末和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损失准备，并计入当期损益。

8. 应收款项坏账损失核算方法

（1）坏账的确认标准

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收账款。

以上确实不能收回的应收账款，报经董事会批准后作为坏账转销。

（2）坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为除汇总、合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收账款和其他应收款。本公司对应收账款和其他应收款的坏账准备计提采用个别认定法和账龄分析法相结合的方法。坏账准备的计提方法为：对于年末余额可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例；对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按账龄分析计提，具体计提比例为：在1年以内的按3%计提，在1-2年的按5%计提，在2-3年的按20%计提，在3年以上的按50%计提。

9. 待摊费用摊销方法

| 待摊费用明细项目 | 摊销期限 | 摊销方式 |
|----------|----------------|------|
| 财产保险费 | 2005.1-2005.11 | 直线法 |
| 房租 | 2005.1-2005.8 | 直线法 |

10. 存货核算方法

(1) 本公司存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本公司存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、产成品、低值易耗品、库存商品和委托加工材料。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价，对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，本公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法

按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，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，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按本公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

11. 长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，如相应的投资是在2003年3月17日以前发生的，则计入长期股权投资差额，并按10年平均摊销计入损益；如相应的投资是在2003年3月17日或其以后发生的，则计入资本公积。2004年5月28日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢（折）价摊销额后，计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额通常计入当年度损益，但 2004 年 5 月 28 日及其以后针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（四）”（财会[2004]3 号）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

本公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

12. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、办公设备、经营租入固定资产改良支出和固定资产装修支出。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。其中：融资租入固定资产根据《企业会计准则—租赁》的规定，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公司资产总额比例等于或低于 30% 的，在租赁开始日，也可按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

每年末和中期报告期终了，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的 4% 或 10%) 制定其折旧率，各类固定资产折旧率如下：

| 资产类别 | 估计经济使用年限 | 年折旧率 |
|--------------|--------------------------|--------------|
| 房屋建筑物 | 40 年 | 2.4%/2.25% |
| 通用设备 | 10 年 | 9.6%/9% |
| 专用设备 | 5-8 年 | 11.25%-19.2% |
| 运输设备 | 5-8 年 | 11.25%-19.2% |
| 办公设备 | 5 年 | 19.2%/18% |
| 经营租入固定资产改良支出 | 剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者之较短者 | |
| 固定资产装修支出 | 改良部分可使用年限与原资产剩余可使用年限之较短者 | |

对于房屋建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

注 1：经营租入固定资产改良支出和固定资产装修支出不预留残值

13. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年年末和中期报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

14. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息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和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

15. 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价：

无形资产按购入时实际支付的价款或投资各方确认的价值计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

| 无形资产类别 | 摊销年限 |
|--------|------------------|
| 土地使用权 | 在土地使用权证上标明的年限内摊销 |

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：于每年年末报告期终了，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

16. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按受益期平均摊销；本公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

17. 债务重组中取得非现金资产的计价方法

各项资产涉及债务重组的，本公司作为债权人所收到的非现金资产，按照重组债权的账面价值计价。如果涉及多项非现金资产，则按各项非现金资产的公允价值占非现金资产公允价值总额的比例，对重组债权的账面价值进行分配，以确定各项非现金资产的入账价值。

18. 非货币性交易中换入资产的计价方法

各项资产涉及非货币性交易的，以换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费，加上所支付的补价（或减去所收到的补价并加上所确认的收益）作为换入资产的入账价值。如果同时换入多项资产，则按换入各项资产的公允价值与换入资产公允价值总额的比例，对换出资产的账面价值总额与应支付的相关税费进行分配，以确定各项换入资产的入账价值。

19. 收入确认方法

（1）销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，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，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：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；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：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。

20. 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法。

21. 本年度未发生会计政策变更、会计估计的变更、重大会计差错更正及合并范围的变更。

22. 合并会计报表编制方法

本公司合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：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》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务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，公司间的重大内部交易和资金往来均互相抵消。

三、税项

1. 本公司适用的税种与税率

| 税种 | 税率 | 计税基数 |
|-----|-------------|------------------------|
| 所得税 | 15%、27%、33% | 应纳税所得额 |
| 增值税 | 13%、17% | 按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额 |

| | | |
|-----|-------|-------------|
| 营业税 | 5% | 应税营业额 |
| 城建税 | 1%、7% | 应纳营业税额、增值税额 |

本公司本部注册于上海浦东新区，适用所得税税率为 15%；

本公司下属子公司上海中纺物产发展有限公司注册于上海浦东新区外高桥保税区，适用所得税税率为 15%；

本公司下属子公司上海纺通物流发展有限公司注册于上海浦东新区外高桥保税区，适用所得税税率为 15%，本年度享受免征企业所得税的优惠政策；

本公司下属子公司上海萨瓦多毛纺有限公司注册于上海浦东新区外高桥保税区，适用所得税税率为 15%；

本公司下属子公司无锡华燕化纤有限公司系注册于无锡市的外商投资企业，适用所得税税率为 27%。

2. 本公司适用的费种与费率

| | | |
|-------|----|-------------|
| 税种 | 税率 | 计税基数 |
| 教育费附加 | 3% | 应纳营业税额、增值税额 |
| 河道管理费 | 1% | 应纳营业税额、增值税额 |

四、控股子公司及合营企业

本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并报表的合并范围

| 被投资企业全称 | 注册资本 | 经营范围 | 报告期末本公司实际投资额 | 报告期末本公司所占权益比例(%) | 是否合并 |
|-------------------|---------------|----------------------|--------------------|------------------|------|
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 3023.34 万元人民币 | 羊绒制品的生产，加工及销售 | 22,675,050.00 元人民币 | 75% | 是 |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 2000 万元人民币 | 国际贸易，区内贸易及仓储，加工及咨询服务 | 20,000,000.00 元人民币 | 100% | 是 |
| 无锡华燕化纤有限公司 | 126 万元美元 | 化纤制品的生产，加工及销售 | 7,831,521.00 元人民币 | 75% | 是 |
| 宁波保税区中纺贸易发展有限公司 | 200 万元人民币 | 纺织品贸易 | 1,800,000.00 元人民币 | 90%+10% | 是 |
| 包头中纺山羊王实业有限公司 | 3800 万元人民币 | 羊绒制品的生产、加工、销售 | 38,000,000.00 元人民币 | 100% | 是 |
| 北京同益中特种纤维技术开发有限公司 | 4000 万元人民币 | 特种纤维产品的研究、开发及销售 | 38,000,000.00 元人民币 | 95%+5% | 是 |
| 上海纺通物流发展有限公司 | 500 万元人民币 | 仓储运输、贸易及代理、物流信息咨询 | 3,000,000.00 元人民币 | 60%+28% | 是 |
| 上海萨瓦多毛纺有限公司 | 20 万元美元 | 国际贸易，区内贸易及仓储，加工及咨询服务 | 846,600.00 元人民币 | 51% | 是 |

五、合并会计报表项目注释

1. 货币资金

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|------------|--------|--------------|--------------|--------|---------------|
| | 原币 | 汇率 | 人民币 | 原币 | 汇率 | 人民币 |
| 现金 | | | | | | |
| 银行存款 - 美元 | 215,403.88 | 1.00 | 220,133.50 | | | 389,045.33 |
| 银行存款 - 澳元 | 347,377.53 | 8.2765 | 2,875,076.22 | 1,365,116.78 | 8.2765 | 11,298,389.03 |
| 银行存款 - 澳元 | 9.12 | 6.3 | 57.44 | 9.08 | 6.4716 | 58.76 |

| | | | | | | | | |
|---------|----------------------|---------------|-------------|---------------------|----------------------|---------------|-------------|---------------------|
| 1 - 2 年 | 3,414,012.7 | 4.50 | 5.00 | 170,700.64 | 3,434,462.50 | 5.49 | 5.07 | 173,960.86 |
| 2 - 3 年 | 1,170,565.38 | 1.54 | 96.82 | 1,133,394.67 | 1,170,565.38 | 1.87 | 96.82 | 1,133,394.67 |
| 3 年以上 | 317,236.74 | 0.42 | 61.88 | 196,315.27 | 317,236.74 | 0.51 | 61.88 | 196,315.28 |
| 合计 | <u>75,871,146.46</u> | <u>100.00</u> | <u>4.80</u> | <u>3,640,992.32</u> | <u>62,563,196.22</u> | <u>100.00</u> | <u>5.17</u> | <u>3,232,898.76</u> |

本项目年末数中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，本项目年末数中欠款金额前五名债务人欠款金额合计为人民币 32,818,564.66 元，占应收账款总额的比例为 43.26 %。

6. 其他应收款

| 账龄 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|---------|----------------------|----------------|--------------|------------------|---------------------|----------------|--------------|-------------------|
| | 余额 | 占其他应收款总额比例 (%) | 坏账准备计提比例 (%) | 坏账准备 | 余额 | 占其他应收款总额比例 (%) | 坏账准备计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 14,556,421.32 | 98.17 | 0.68 | 75,078.57 | 1,405,336.66 | 67.19 | 2.96 | 41,655.89 |
| 1 - 2 年 | 87,197.64 | 0.74 | 79.49 | 69,314.62 | 501,615.42 | 23.98 | 18.33 | 91,935.51 |
| 2 - 3 年 | 159,359.95 | 1.35 | 95.30 | 9 | 159,359.95 | 7.62 | 95.30 | 151,871.99 |
| 3 年以上 | <u>25,178.5</u> | <u>0.21</u> | <u>71.28</u> | <u>17,946.75</u> | <u>25,178.50</u> | <u>1.21</u> | <u>71.28</u> | <u>17,946.75</u> |
| 合计 | <u>14,828,157.41</u> | <u>100.00</u> | <u>2.67</u> | <u>3</u> | <u>2,091,490.53</u> | <u>100.00</u> | <u>14.51</u> | <u>303,410.14</u> |

本项目年末数中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，其他应收款年末数中金额较大的债务人情况：

| 债务人名称 | 年末欠款余额 | 欠款原因 | 欠款时间(账龄) |
|--------|--------------|----------|----------|
| 青山财政局 | 5,000,000.00 | 暂借款 | 1 年以内 |
| 应收出口退税 | 2,686,504.44 | 已申报，尚未回款 | 1 年以内 |

7. 预付账款

| 账龄 | 年末数 | | 年初数 | |
|---------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 131,998,076.31 | 99.67% | 98,867,210.68 | 99.56% |
| 1 - 2 年 | 436,597.59 | 0.33% | 436,597.59 | 0.44% |
| 2 - 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | <u>3,213.00</u> | | <u>3,213.00</u> | |
| 合计 | <u>132,437,886.9</u> | <u>100.00%</u> | <u>99,307,021.27</u> | <u>100.00%</u> |

持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款有 30,840,690.24 元，其明细资料在附注七中披露。

预付账款中账龄大于 1 年的款项主要系委外加工存货但尚未收到发票所致；该部分存货的加工费成本已暂估入帐。

8. 存货

| 类别 | 存货 | | 跌价准备 | | | | |
|-----|---------------|---------------|--------------|------|----------|---------|--------------|
| | 年末数 | 年初数 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末数 |
| | | | | | 因资产价值回升转 | 其他原因转出数 | |
| 原材料 | 79,392,011.54 | 62,596,442.71 | 2,889,534.90 | | | | 2,889,534.90 |
| 在产品 | 2,895,622.55 | 2,641,783.03 | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--|---------------------|--|
| 自制半成品 | 1,095,625.55 | 647,140.57 | | | | |
| 产成品 | 123,781,493.68 | 145,075,039.60 | 10,508,996.84 | | 1,140,279.92 | 1,140,279.92 9,368,716.92 |
| 低值易耗品 | 88,916.44 | | | | | |
| 库存商品 | 86,342,164.02 | 85,065,013.77 | 5,763,616.22 | | | 5,763,616.22 |
| 委托加工材料 | <u>22,977,891.28</u> | <u>18,619,334.91</u> | | | | |
| 合计 | <u>316,573,725.06</u> | <u>314,644,754.59</u> | <u>19,162,147.96</u> | | <u>1,140,279.92</u> | <u>1,140,279.92</u> <u>18,021,868.04</u> |

本公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、委托加工、盘盈等。

上述存货期末数中没有作为债务担保的存货。

9. 待摊费用

| 类别 | 年末数 | 年初数 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 财产保险费 | 90,265.00 | 198,583.00 |
| 房租 | 286,756.16 | 274,405.07 |
| 其他 | <u>1,743.59</u> | |
| 合计 | <u>378,764.75</u> | <u>472,988.07</u> |

10. 长期投资

(1) 明细项目

| 项目 | 金 额 | | | | 减值准备 | | | | |
|---------------|---------------------|------|---------------------|--------------------|------|------|--------------------|---------------------|----|
| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | |
| | | | | | | | 因资产价 值回升转 回数 | 其他 原因 转出 数 | 合计 |
| 一、长期股权投资（权益法） | 930,703.24 | | 155,964.74 | 774,738.5 | | | | | |
| 其中：对子公司投资 | 930,703.24 | | | | | | | | |
| 二、长期股权投资（成本法） | 299,000.00 | | | 299,000.00 | | | | | |
| 其中：股票投资 | 299,000.00 | | | 299,000.00 | | | | | |
| 三、长期债权投资 | <u>5,000,000.00</u> | | <u>5,000,000.00</u> | | | | | | |
| 其中：国债投资 | | | | | | | | | |
| 合计 | <u>6,229,703.24</u> | | <u>5,155,964.74</u> | <u>1,073,738.5</u> | | | | | |

(2) 长期股权投资（权益法）

股权投资差额

| 被投资企业名称 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 | 本年摊销额 | 摊余金额 |
|-------------|--------------|------------------|------|------------|------------|
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 2,076,561.21 | 投入时评估值与净资产所占份额之差 | 10年 | 103,828.06 | 519,140.31 |

| | | | | | |
|-------------|---------------------|-----------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 700,832.75 | 计提资产减值准备追溯调整以前年度净资产形成 | 10年 | 35,041.64 | 175,208.15 |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 314,200.20 | 溢价受让股权与净资产所占份额之差 | 8年 | 19,637.52 | 98,187.5 |
| 无锡华燕化纤有限公司 | -50,849.78 | 投入时折价形成 | 10年 | <u>-2,542.48</u> | <u>-17,797.46</u> |
| 合计 | <u>3,040,744.38</u> | | | <u>155,964.74</u> | <u>774,738.5</u> |

(3) 长期股权投资 (成本法)

股票投资

| 被投资企业名称 | 股份类别 | 股票数量 | 占被投资企业注册资本的比例 | 初始投资成本 | 年末市价总额 |
|---------|-------|----------|---------------|-------------|--------|
| 原水股份 | 社会法人股 | 115,000股 | 0.0061% | 299,000.00元 | |

本公司的投资不存在重大限制。

本公司累计投资期末余额占期末净资产余额的比例为 0.22%。

(4) 长期债权投资

| 债券种类 | 面值 | 年利率 (%) | 初始投资成本 | 到期日 | 年末数 | 年初数 | 本年利息 | 累计应收或已收利息 |
|------|--------------|---------|--------------|-----|-----|--------------|-----------|-----------|
| 银行债券 | 5,000,000.00 | 4.87% | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 220,491.1 | 220,491.1 |

11. 固定资产

| 固定资产分类 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| (1) 固定资产原值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 124,749,014.23 | 363,929.97 | 1,364.74 | 126,969,490.66 |
| 通用设备 | 257,244,254.41 | 3,163,973.02 | 531,025.00 | 215,254,777.64 |
| 专用设备 | 4,389,469.07 | 127,939.00 | | 49,681,999.39 |
| 运输设备 | 12,952,955.77 | 200,000.00 | | 13,152,955.77 |
| 办公设备 | 7,291,169.61 | 348,932.69 | 77,900.00 | 5,162,124.57 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 588,178.07 | | | 588,178.07 |
| 固定资产装修支出 | <u>2,171,286.00</u> | | | 2,171,286.00 |
| 合计 | <u>409,386,327.16</u> | <u>4,204,774.68</u> | <u>610,289.74</u> | <u>412,980,812.10</u> |
| (2) 累计折旧 | | | | |
| 房屋建筑物 | 27,487,829.55 | 1,802,128.36 | | 30,600,735.26 |
| 通用设备 | 143,240,888.76 | 8,869,098.85 | 490,284.75 | 115,992,186.29 |
| 专用设备 | 2,776,021.04 | 910,459.68 | | 39,697,308.29 |
| 运输设备 | 7,727,091.26 | 739,402.59 | | 8,466,493.85 |
| 办公设备 | 5,038,769.27 | 214,353.03 | 74,784.00 | 3,484,249.95 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 264,680.28 | 60,846.01 | | 392,456.83 |
| 固定资产装修支出 | <u>1,171,055.43</u> | 237,232.49 | | 1,341,357.38 |
| 合计 | <u>187,706,335.59</u> | <u>12,833,521.01</u> | <u>565,068.75</u> | <u>199,974,787.85</u> |
| (3) 净值 | | | | |
| 房屋建筑物 | 97,261,184.68 | | | 96,368,755.40 |
| 通用设备 | 114,003,365.65 | | | 99,262,591.35 |
| 专用设备 | 1,613,448.03 | | | 9,984,691.10 |
| 运输设备 | 5,225,864.51 | | | 4,686,461.92 |
| 办公设备 | 2,252,400.34 | | | 1,677,874.62 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 323,497.79 | | | 195,721.24 |
| 固定资产装修支出 | <u>1,000,230.57</u> | | | 829,928.62 |

| | | |
|--|-----------------------|----------------------------------|
| | <u>221,679,991.57</u> | <u>213,006,024.2</u> <u>5</u> |
|--|-----------------------|----------------------------------|

(4) 固定资产减值准备

| 固定资产分类 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | | 合计 | 年末数 | 备注 |
|--------|---------------------|------|------------|---------|----|---------------------|----|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | | | |
| 通用设备 | 8,137,878.06 | | | | | 8,137,878.06 | |
| 合计 | <u>8,137,878.06</u> | | | | | <u>8,137,878.06</u> | |

(5) 固定资产净额

| | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 96,294,261.48 | 96,368,755.40 |
| 通用设备 | 105,865,487.59 | 91,124,713.29 |
| 专用设备 | 1,613,448.03 | 9,984,691.10 |
| 运输设备 | 5,225,864.51 | 4,686,461.92 |
| 办公设备 | 2,252,400.34 | 1,677,874.62 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 323,497.79 | 195,721.24 |
| 固定资产装修支出 | <u>1,967,153.77</u> | 829,928.62 |
| 合计 | <u>213,542,113.51</u> | <u>204,868,146.19</u> |

(6) 固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析

固定资产原值：

| | |
|--------------|-----------------------|
| 年初数 | 409,386,327.16 |
| 本年增加： | |
| 外购 | 1,727,203.66 |
| 自行建造（在建工程转入） | 2,477,571.02 |
| 其他 | |
| 本年增加小计 | <u>4,204,774.68</u> |
| 本年减少： | |
| 报废和出售 | 610,289.74 |
| 其他 | |
| 本年减少小计 | <u>610,289.74</u> |
| 年末数 | <u>412,980,812.10</u> |
| 累计折旧： | |
| 年初数 | 187,706,335.59 |
| 本年增加： | |
| 计提 | 12,833,521.01 |
| 其他 | |
| 本年增加小计 | <u>12,833,521.01</u> |
| 本年减少： | |
| 报废和出售 | 565,068.75 |
| 其他 | |
| 本年减少小计 | <u>565,068.75</u> |
| 年末数 | <u>199,974,787.85</u> |

(7) 年末固定资产的账面价值中，已提足折旧仍继续使用的固定资产为 3,408,901.75 元。

(8) 上述固定资产中截止 2005 年 6 月 30 日用于本公司贷款抵押的房屋建筑物价值为 998.60 万元。

12. 在建工程

| 工程名称 | 年初数 | | 本年增加 | | 本年转入固定资产 | | 其他减少 | |
|----------|--------------|-------------|------------|-------------|----------|-------------|------|-------------|
| | 金额 | 其中：借款费用资本化数 | 金额 | 其中：借款费用资本化数 | 金额 | 其中：借款费用资本化数 | 金额 | 其中：借款费用资本化数 |
| 高强 PE 项目 | 1,925,608.46 | | 967,056.00 | | | | | |
| 弹性聚醚脂项目 | 0.00 | | | | | | | |

| | | | | | |
|------|---------------------|--|--------------|--|---------------------|
| 房屋扩建 | 363,929.97 | | 595,744.03 | | 927,874.00 |
| 其他 | <u>19,998.00</u> | | 1,823,465.02 | | 1,549,697.02 |
| 合计 | <u>2,309,536.43</u> | | 3,386,265.05 | | <u>2,477,571.02</u> |

| 工程名称 | 年末数 | | 预算数 | 资金来源 | 资本化率 (%) | 工程投入 占预算的 比例 |
|-------------|--------------|----------------------|---------|------|-------------|--------------------|
| | 金额 | 其中: 借款 费用资本 化数 | | | | |
| 高强 PE 项目 | | | 9545 万元 | 募股资金 | | 37% |
| | 2,892,664.46 | | | | | |
| 弹性聚酯脂 项目 | | | 2980 万元 | 募股资金 | | 119% |
| 房屋扩建 | 36,800.00 | | | 自筹资金 | | |
| 其他 | | | | 自筹资金 | | |
| | 288,766.00 | | | | | |
| 合计 | 3,218,230.46 | | | | | |

在建工程减值准备：

| 工程名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | | | 年末数 | 计提原因 |
|----------|------------|------|----------------|-------------|----|------------|---------------------|
| | | | 因资产价值回 升转回数 | 其他原因转 出数 | 合计 | | |
| 高强 PE 项目 | 890,735.92 | | | | | 890,735.92 | 随成套设备一并购 入的不需用设备 |

13. 无形资产

| 类别 | 取得 方式 | 原始金额 | 年初数 | 本年增 加额 | 本年摊销额 | 累计摊销额 | 本年 转出 | 年末数 | 剩余 摊销 年限 |
|-----------|----------|---------------|---------------|-----------|------------|--------------|----------|---------------|----------------|
| 土地使 用权 | 购入 | 19,284,847.00 | 15,717,976.49 | | 212,668.08 | 3,779,538.59 | | 15,505,308.41 | 21-40 年 |

无形资产减值准备

| 类别 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | | | 年末数 | 计提原因 |
|-------|--------------|------|----------------|-------------|----|--------------|-----------------|
| | | | 因资产价值 回升转回数 | 其他原因 转出数 | 合计 | | |
| 土地使用权 | 3,206,232.45 | | | | | 3,206,232.45 | 实际取得成本高 于批租价 |

上述无形资产中截止 2005 年 6 月 30 日用于本公司贷款抵押的土地使用权价值为 322.67 万元。

14. 短期借款

| 借款类别 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|---------|-----|----|---------------|-----|--------------|-----------------------|
| | 币种 | 原币 | 本位币 | 币种 | 原币 | 本位币 |
| 银行借款 | 人民币 | | 79,500,000.00 | 人民币 | | 91,300,000.00 |
| | 美元 | | | 美元 | 1,147,665.32 | 9,498,652.02 |
| 其中：抵押借款 | | | 3,900,000.00 | | | 3,900,000.00 |
| 保证借款 | | | 52,600,000.00 | | | 78,898,652.02 |
| 应收票据贴现 | | | 23,000,000.00 | | | 18,000,000.00 |
| 信用借款 | | | | | | |
| 合计 | | | 79,500,000.00 | | | <u>100,798,652.02</u> |

上述保证借款中除 5,000,000.00 元由中国纺织物资（集团）总公司提供担保外，其余均为股份公司内部担保。

15. 应付账款

应付账款期末余额为人民币 161,798,144.78 元，其中应付给持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项共计 829,335.53 元。其明细资料在附注七中披露。期末无账龄超过 3 年的大额应付账款。

16. 预收账款

预收账款期末余额为人民币 43,796,069.83 元，其中没有预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

17. 应交税金及其他应交款

| 税种 | 年末数 | 年初数 |
|-------|-------------------|----------------------|
| 增值税 | -2,078,959.99 | -3,691,543.73 |
| 营业税 | -94,173.94 | -83,713.46 |
| 城建税 | 175,663.08 | 99,913.42 |
| 所得税 | -212,049.92 | -1,027,199.54 |
| 房产税 | 195,851.36 | 196,171.36 |
| 个人所得税 | 10,682.16 | 28,874.17 |
| 车船使用税 | | 960.00 |
| 合计 | -2,002,987.25 | <u>-4,476,537.78</u> |
| 费种 | 年末数 | 年初数 |
| 教育费附加 | 99,598.97 | 68,599.28 |
| 河道管理费 | 6,361.50 | 6,003.80 |
| 合计 | <u>105,960.47</u> | <u>74,603.08</u> |

18. 其他应付款

其他应付款期末余额为人民币 23,759,531.19 元，其中应付给持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项共计 5,308,069.62 元。其明细情况已在本附注七中披露。期末余额中金额较大的明细项目说明：

| 债权人名称 | 年末余额 | 款项性质 |
|---------------|--------------|--------------|
| 中国纺织物资(集团)总公司 | 5,308,069.62 | 代垫款 |
| 合资中方 | 4,054,305.90 | 名义工资与实际工资的差额 |
| 筒管押金 | 5,414,973.50 | 租出筒管的押金 |
| 物价补贴 | 1,649,289.51 | 职工物价补贴 |

19. 预提费用

| 费用类别 | 年末数 | 年初数 | 结存原因 |
|---------|---------------------|-------------------|-------------|
| 预提利息 | 7,250.00 | 16,225.00 | 按照合同预提期末利息 |
| 预提房租 | 331,756.16 | | 按照合同预提,尚未支付 |
| 预提水电费 | 879,193.37 | 240,371.15 | |
| 预提综合基金等 | 192,944.43 | 153,710.79 | 实际已发生,未结算 |
| 其他 | 317,322.59 | | 实际已发生,未结算 |
| 合计 | <u>1,728,466.55</u> | <u>410,306.94</u> | |

20. 股本

| | 本次变动前 | 比例 | 本次变动增减 (+、-) | 本次变动后 | 比例 |
|-------------|----------------|--------|-----------------|----------------|--------|
| 一、尚未上市流通股份 | | | | | |
| 发起人股份 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| (1)国家拥有股份 | | | | | |
| (2)境内法人持有股份 | 211,140,800.00 | 56.59% | | 211,140,800.00 | 56.59% |
| (3)境外法人持有股份 | 40,294,800.00 | 10.80% | | 40,294,800.00 | 10.80% |
| (4)其他 | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 251,435,600.00 | 67.39% | | 251,435,600.00 | 67.39% |

| | 本次变动前 | 比例 | 本次变动增减 (+、-) | 本次变动后 | 比例 |
|------------|----------------|---------|-----------------|----------------|---------|
| 二、已上市流通股份 | | | | | |
| 1.人民币普通股 | 121,680,000.00 | 32.61% | | 121,680,000.00 | 32.61% |
| 2.境内上市的外资股 | | | | | |
| 3.境外上市的外资股 | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 121,680,000.00 | 32.61% | | 121,680,000.00 | 32.61% |
| 三、股份总数 | 373,115,600.00 | 100.00% | | 373,115,600.00 | 100.00% |

21. 资本公积

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|----------|----------------------|------|------|----------------------|
| 股本溢价 | 23,719,790.42 | | | 23,719,790.42 |
| 其他资本公积转入 | 37,862,188.50 | | | 37,862,188.50 |
| 股权投资准备 | <u>375,000.00</u> | | | <u>375,000.00</u> |
| 合 计 | <u>61,956,978.92</u> | | | <u>61,956,978.92</u> |

22. 盈余公积

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 年末数 |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 23,588,312.91 | | | 23,588,312.91 |
| 公益金 | 20,967,042.16 | | | 20,967,042.16 |
| 任意盈余公积 | <u>1,171,000.00</u> | | | <u>1,171,000.00</u> |
| 合 计 | <u>45,726,355.07</u> | | | <u>45,726,355.07</u> |

23. 未分配利润

| | |
|-------------------------|---------------------|
| 2005 年年初未分配利润额 | <u>9,443,451.74</u> |
| 加：2005 年 1-6 月合并净利润*注 2 | -5,090,138.87 |
| 盈余公积转入数 | |
| 减：提取法定盈余公积金 | |
| 提取法定公益金 | |
| 提取任意盈余公积 | |
| 外商投资子公司提取职工奖福基金 | |
| 转作股本的普通股股利 | |
| 2005 年 6 月 30 日未分配利润余额 | <u>4,353,312.87</u> |

注 2：2005 年 1-6 月母公司净利润与合并净利润差异说明：

| | |
|--------------------|----------------------|
| 2004 年 1-6 月母公司净利润 | -5,058,844.87 |
| 减：本年度内部未实现利润抵销 | <u>31,294.00</u> |
| 2004 年 1-6 月合并净利润 | <u>-5,090,138.87</u> |

24. 主营业务收入、主营业务成本

| 行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

| | 本年数 | 上年数 | 本年数 | 上年数 | 本年数 | 上年数 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 特种纤维及化纤 | 179,517,383.87 | 126,719,753.47 | 166,804,104.43 | 114,154,780.15 | 12,713,279.44 | 10,242,973.32 |
| 纺织品贸易及进出口代理等 | 240,284,474.26 | 177,888,789.37 | 227,078,362.72 | 165,711,351.60 | 13,206,111.54 | 14,499,437.77 |
| 羊绒制品 | 41,933,531.98 | 69,772,301.01 | 41,424,386.26 | 67,125,975.21 | 509,145.72 | 2,646,325.80 |
| 合计 | 461,735,390.11 | 374,380,843.85 | 435,306,853.41 | 346,992,106.96 | 26,428,536.70 | 27,388,736.89 |

本年度本公司向前五名客户的收入总额为 63,006,307.92 元，占本公司全部销售收入比例的 13.65%。

25. 财务费用

| 费用项目 | 本年数 | 上年数 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 3,121,384.38 | 4,330,378.50 |
| 减：利息收入 | 627,581.21 | 190,562.34 |
| 利息净支出 | 2,493,803.17 | 4,139,816.16 |
| 汇兑净损失 | 35,714.37 | 4,207.95 |
| 其他 | 579,856.55 | 555,476.49 |
| 合计 | <u>3,109,374.09</u> | <u>4,699,500.60</u> |

26. 其他业务利润

| 业务种类 | 本年数 | | 上年数 | | 备注 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----|
| | 收入金额 | 成本金额 (含税金) | 收入金额 | 成本金额 (含税金) | |
| 租赁费 | 203,532.33 | 11,543.47 | 1,539,767.86 | 1,517,255.52 | |
| 材料 | 24,613,876.80 | 24,241,873.57 | 22,785,609.60 | 23,135,591.55 | |
| 其他 | 462,850.99 | 335,158.20 | 5,324,663.39 | 5,302,341.17 | |
| 合计 | <u>25,280,260.12</u> | <u>24,588,575.24</u> | <u>29,650,040.85</u> | <u>29,955,188.24</u> | |

27. 投资收益

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|-------------------------|------------------|---------------------|
| 股票投资收益 | | -3,073,199.52 |
| 债权投资收益 | 220,491.10 | 759,053.75 |
| 在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额 | | |
| 短期投资跌价损失 | | 3,481,262.49 |
| 股权投资差额摊销 | -155,964.74 | -155,964.74 |
| 合 计 | <u>64,526.36</u> | <u>1,011,151.98</u> |

28. 补贴收入

| 项目 | 金 额 | | 来源 | 依据 | 相关批准文件 | 批准机关 | 文件时效 |
|-----------|-------------------|---------------------|-----------|----|-------------------------------------|-----------|------|
| | 本年数 | 上年数 | | | | | |
| 政府及财政专项补贴 | 619,000.00 | 315,506.00 | 上海浦东新区财政局 | | 浦财经第 4630200150 号/浦财经第 4630201182 号 | 上海浦东新区财政局 | |
| 增值税返还 | 0 | 788,310.00 | 包头市青山区财政局 | | 青府发(2003)44号 | 包头市青山区财政局 | |
| 合计 | <u>619,000.00</u> | <u>1,103,816.00</u> | | | | | |

29. 营业外收入

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|----------|----------|------------|
| 固定资产清理收益 | 1,087.50 | 285,982.28 |
| 进口业务赔款 | | |
| 其他 | | 100.00 |

| | | |
|--------------|------------------|-------------------|
| 合计 | <u>1,087.5</u> | <u>286,082.28</u> |
| 30. 营业外支出 | | |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
| 工商海关税收罚款及滞纳金 | 34,043.42 | 3,355.07 |
| 固定资产清理损失 | 11,018.75 | 550,519.40 |
| 经营赔款 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | <u>45,062.17</u> | <u>553,874.47</u> |

31. 收到的其他与经营活动有关的现金流入

其中价值较大的项目情况如下：

| | |
|------|------------|
| 项目名称 | 本年数 |
| 利息收入 | 627,581.21 |

32. 支付的其他与经营活动有关的现金支出

其中价值较大的项目情况如下：

| | |
|--------|--------------|
| 项目名称 | 本年数 |
| 营业费用支出 | 6,847,683.75 |
| 管理费用支出 | 7,763,996.05 |

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

| 账龄 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|------|----------------------|--------------|---------------|-------------------|---------------------|----------------|---------------|-------------------|
| | 余额 | 占应收账款总额比例(%) | 坏账准备计提比例(%) | 坏账准备 | 余额 | 占应收账款总额比例(%) | 坏账准备计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 21,194,739.04 | 99.87% | 21.47% | 455,013.24 | 4,356,371.89 | 98.96% | 3.00% | 130,691.15 |
| 1-2年 | 17,386.61 | 0.08% | 5.00% | 869.33 | 37,836.41 | 0.86% | 10.91% | 4,129.55 |
| 2-3年 | | | | | | | | |
| 3年以上 | <u>7,693.46</u> | <u>0.05%</u> | <u>50.00%</u> | <u>3,981.73</u> | <u>7,963.46</u> | <u>0.18%</u> | <u>50.00%</u> | <u>3,981.73</u> |
| 合计 | <u>21,220,089.11</u> | <u>100%</u> | <u>21.67%</u> | <u>459,864.30</u> | <u>4,402,171.76</u> | <u>100.00%</u> | <u>3.15%</u> | <u>138,802.43</u> |

本账户期末余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款，本账户期末余额中欠款金额最大的前五名债务人欠款合计为人民币17,620,284.89元，占应收账款总额的比例为83.04%。

2. 其他应收款

| 账龄 | 年末数 | | | | 年初数 | | | |
|------|-----------------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 余额 | 占其他应收款总额比例(%) | 坏账准备计提比例(%) | 坏账准备 | 余额 | 占其他应收款总额比例(%) | 坏账准备计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 231,142,485.13 | 99.90% | 0.01% | 13,717.24 | 182,283,293.86 | 99.87% | 0.01% | 9,985.03 |
| 1-2年 | 68,373.40 | 0.03% | 100.00% | 68,373.40 | 70,373.40 | 0.04% | 100.00% | 70,373.40 |
| 2-3年 | 150,000.00 | 0.06% | 100.00% | 150,000.00 | 150,000.00 | 0.08% | 100.00% | 150,000.00 |
| 3年以上 | <u>10,715.00</u> | <u>0.01%</u> | <u>100.00%</u> | <u>10,715.00</u> | <u>10,715.00</u> | <u>0.01%</u> | <u>100.00%</u> | <u>10,715.00</u> |
| 合计 | <u>231,371,573.53</u> | <u>100.00%</u> | <u>0.10%</u> | <u>242,805.64</u> | <u>182,514,382.26</u> | <u>100.00%</u> | <u>0.13%</u> | <u>241,073.43</u> |

本账户期末余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款，其中一年以内的其他应收款中有227,097,599.87元系内部往来款项，合并会计报表时已抵销。

3. 长期投资

(1) 明细内容

| 项 目 | 金 额 | | | |
|---------------|-----------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|
| | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
| 一、长期股权投资（权益法） | 145,519,888.90 | 754,793.83 | 730,844.49 | 145,543,843.24 |
| 其中：对子公司投资 | 144,589,185.66 | 754,793.83 | 574,879.75 | 144,769,104.74 |
| 股权投资差额 | 930,703.24 | | 155,964.74 | 774,738.50 |
| 二、长期股权投资（成本法） | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | |
| 其他长期股权投资 | | | | |
| 三、长期债权投资 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | |
| 其中：国债投资 | | | 5,000,000.00 | |
| 合 计 | <u>150,519,888.90</u> | <u>754,793.83</u> | <u>5,730,844.49</u> | <u>145,543,843.24</u> |

本公司本年度内未发现长期投资的可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

本公司累计投资期末余额占期末净资产余额的比例为 29.98 %。

(2) 长期股权投资（权益法）

长期股权投资（权益法）

| 被投资企业名称(1) | 与母公 司关系 (2)* | 投 占被 资 投 期 企 限 业 (3) 注 的 册 比 本 例 的 (4) | 初始投资额(5) | 累计追加投资 额(6) | 损益调整额 | | 累计增减额(9) | 投资准备 | 年末数 (12)=(5)+(6) +(9)+(11) | |
|-----------------------------------|--------------------|--|-----------------------|----------------------|--------------|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------|
| | | | | | 本年增减额 (7) | 分得现金红 利额(8) | | | | |
| 包头富华 羊绒衫有 限公司 | 子公司 | 75% | 21,627,089.68 | | | - | - | 375,000.00 | -3,292,321.71 | |
| 上海中纺 物产发展 有限公司 | 子公司 | 100% | 20,000,000.00 | | | 1,540,957.20 | 34,380,783.10 | | 54,380,783.10 | |
| 无锡华燕 化纤有限 公司 | 子公司 | 75% | 7,882,370.78 | | | 893,362.88 | 574,879.75 | 1,826,816.24 | 9,709,187.02 | |
| 宁波保税 区中纺贸 易发展有 限公司 | 子公司 | 90% | 1,800,000.00 | | | | 2,669,916.21 | | 4,469,916.21 | |
| 包头中纺 山羊王实 业有限公司 | 子公司 | 100% | 22,000,000.00 | 16,000,000.00 | | -420,307.69 | 3,571,789.84 | | 41,571,789.84 | |
| 北京同益 中特种纤 维技术开 发有限公 司 | 子公司 | 95% | 38,000,000.00 | | | 1,753,723.71 | -6,880,444.84 | | 31,119,555.16 | |
| 上海纺通 物流发展 有限公司 | 子公司 | 60% | <u>3,000,000.00</u> | | | <u>838,724.71</u> | <u>3,810,195.12</u> | | <u>6,810,195.12</u> | |
| 小计 | | | <u>114,309,460.46</u> | <u>16,000,000.00</u> | | <u>754,798.83</u> | <u>574,879.75</u> | <u>14,659,524.03</u> | <u>375,000.00</u> | <u>144,769,104.74</u> |

股权投资差额

| 被投资企业名称 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 | 本年摊销额 | 摊余金额 |
|-------------|---------------------|-----------------------|------|-------------------|------------------|
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 2,076,561.21 | 投入时评估值与净资产所占份额之差 | 10年 | 103,828.06 | 519,140.31 |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 700,832.75 | 计提资产减值准备追溯调整以前年度净资产形成 | 10年 | 35,041.64 | 175,208.15 |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 314,200.20 | 溢价受让股权与净资产所占份额之差 | 8年 | 19,637.52 | 98,187.5 |
| 无锡华燕化纤有限公司 | -50,849.78 | 投入时折价形成 | 10年 | -2,542.48 | -17,797.46 |
| 小计 | <u>3,040,744.38</u> | | | <u>155,964.74</u> | <u>774,738.5</u> |

(3) 长期债权投资

| 债券种类 | 面值 | 年利率(%) | 初始投资成本 | 到期日 | 本年应计利息 | 累计应收或已收利息 | 年末数 |
|------|--------------|--------|--------------|-----|--------|-----------|-----|
| 银行债券 | 5,000,000.00 | 4.87% | 5,000,000.00 | | | | |

4. 投资收益

| | 本年数 | 上年数 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 股票投资收益 | | -3,462,780.22 |
| 债权投资收益 | 220,491.10 | 756,826.73 |
| 在按权益法核算的被投资企业的净损益中所占的份额 | 754,798.83 | 288,820.97 |
| 短期投资跌价损失 | | 3,481,262.49 |
| 股权投资差额摊销 | -155,964.74 | -155,964.74 |
| 合计 | <u>819,325.19</u> | <u>908,165.23</u> |

5. 主营业务收入和主营业务成本

| 行业 | 营业收入 | | 营业成本 | | 毛利 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 本年数 | 上年数 | 本年数 | 上年数 | 本年数 | 上年数 |
| 特种纤维及化纤 | 110,219,874.72 | 114,289,226.57 | 105,630,604.74 | 106,751,442.66 | 4,589,269.98 | 7,537,783.91 |
| 纺织品贸易及进出口代理 | 5,501,213.30 | 9,627,911.03 | 33,579,869.98 | 6,984,051.95 | -28,078,656.68 | 2,643,859.08 |
| 羊绒制品 | 8,857,177.52 | | | | | |
| 合计 | 124,578,265.54 | 123,917,137.60 | 139,210,474.72 | 113,735,494.61 | -23,489,386.70 | 10,181,642.99 |

七、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|-----------------|--------------------|---------------|--------|---------|-------|
| 中国纺织物资(集团)总公司 | 北京市朝阳区安苑路15号 | 纺织原料、辅料销售 | 母公司 | 国有企业 | 常俊传 |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 包头市青山区民主路7号 | 羊绒制品的生产、加工、销售 | 子公司 | 外商投资企业 | 肖邦放 |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 外高桥保税区日樱南路251号201室 | 纺织品贸易 | 子公司 | 有限责任公司 | 童剑峰 |
| 无锡华燕化纤有限公司 | 无锡市东绛镇 | 化纤原料的生产及销售 | 子公司 | 外商投资企业 | 童剑峰 |
| 宁波保税区中纺贸易发展有限公司 | 宁波保税区发展大厦1301-A号 | 纺织品贸易 | 子公司 | 有限责任公司 | 童剑峰 |
| 包头中纺山羊王实业有限公司 | 包头市青山区民主 | 羊绒制品的生产、加工、销 | 子公司 | 有限责任公司 | 肖邦放 |

| | | | | | |
|-------------------|-------------------------|------------------------|------|--------|-----|
| 北京同益中特种纤维技术开发有限公司 | 路7号 北京经济技术开发区宏达北路10号 | 售 特种纤维产品的研究、开发及销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 常俊传 |
| 上海纺通物流发展有限公司 | 上海市外高桥保税区日樱南路251号 | 仓储运输、贸易及代理、物流信息咨询 | 子公司 | 有限责任公司 | 童剑峰 |
| 上海萨瓦多毛纺有限公司 | 上海市外高桥保税区日樱南路251号 | 国际贸易, 区内贸易及仓储, 加工及咨询服务 | 孙子公司 | 外商投资企业 | 童剑峰 |

2. 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 | 年末数 |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|
| 中国纺织物资(集团)总公司 | 24409 万元人民币 | | | 24409 万元人民币 |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 3023.34 万元人民币 | | | 3023.34 万元人民币 |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 2000 万元人民币 | | | 2000 万元人民币 |
| 无锡华燕化纤有限公司 | 126 万美元 | | | 126 万美元 |
| 宁波保税区中纺贸易发展有限公司 | 200 万元人民币 | | | 200 万元人民币 |
| 包头中纺山羊王实业有限公司 | 3800 万元人民币 | | | 3800 万元人民币 |
| 北京同益中特种纤维技术开发有限公司 | 4000 万元人民币 | | | 4000 万元人民币 |
| 上海萨瓦多毛纺有限公司 | 20 万元美元 | | | 20 万元美元 |
| 上海纺通物流发展有限公司 | 500 万元人民币 | | | 500 万元人民币 |

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 企业名称 | 年初数 | | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末数 | |
|-------------------|---------------|------|------|-----|------|-----|---------------|------|
| | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 21,627,089.68 | 75% | | | | | 21,627,089.68 | 75% |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 20,000,000.00 | 100% | | | | | 20,000,000.00 | 100% |
| 无锡华燕化纤有限公司 | 7,882,370.78 | 75% | | | | | 7,882,370.78 | 75% |
| 宁波保税区中纺贸易发展有限公司 | 1,800,000.00 | 100% | | | | | 1,800,000.00 | 100% |
| 包头中纺山羊王实业有限公司 | 38,000,000.00 | 100% | | | | | 38,000,000.00 | 100% |
| 北京同益中特种纤维技术开发有限公司 | 38,000,000.00 | 100% | | | | | 38,000,000.00 | 100% |
| 上海萨瓦多毛纺有限公司 | USD102,000.00 | 51% | | | | | USD102,000.00 | 51% |
| 上海纺通物流发展有限公司 | 3,000,000.00 | 88% | | | | | 3,000,000.00 | 88% |

(二) 不存在控制关系的关联方情况

| | |
|------------|------------------|
| 北京中纺物产化纤公司 | 与本公司的关系 同属子公司 |
| 中国纺织物资南京公司 | 同属子公司 |

(三) 关联方交易

1. 采购货物

本公司 2005 年上半年及 2004 年同期向关联方采购货物的有关明细资料如下(单位:万元):

| 企业名称 | 2005 年 | | | 企业名称 | 2004 年 | | |
|---------------|------------|---------------|--------|---------------|-------------|---------------|--------|
| | 金额 | 占年度全部购货百分比(%) | 计价标准 | | 金额 | 占年度全部购货百分比(%) | 计价标准 |
| 中国纺织物资(集团)总公司 | 5,056.11 万 | 23.17% | 公开市场价格 | 中国纺织物资(集团)总公司 | 10,470.52 万 | 63.90% | 公开市场价格 |
| | | | | 北京中纺物产化纤公司 | 1,183.14 万 | 23.82% | 公开市场价格 |
| 中国纺织物资南京公司 | 5.96 万 | 0.03% | 公开市场价格 | 中国纺织物资上海公司 | 58.32 万 | 0.36% | 公开市场价格 |

本公司向关联方采购货物的价格由市场公开价格决定。2005 年度和 2004 年度本公司向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格相一致。

2. 销售货物

2005 年上半年向关联方销售的金额如下：

| 2005 年 1-6 月 | | | |
|---------------|---------|---------------|--------|
| 企业名称 | 金额 | 占年度全部销货百分比(%) | 计价标准 |
| 中国纺织物资(集团)总公司 | 43.3 万 | 4.41% | 市场公开价格 |
| 中国纺织物资南京公司 | 19.45 万 | 0.01% | 市场公开价格 |
| 北京中纺物产化纤公司 | 2.08 万 | 0.09% | 市场公开价格 |

2004 年上半年向关联方销售的金额如下：

| 2004 年 1-6 月 | | | |
|---------------|----------|---------------|--------|
| 企业名称 | 金额 | 占年度全部销货百分比(%) | 计价标准 |
| 北京中纺物产化纤公司 | 1.88 万 | 0.24% | 市场公开价格 |
| 中国纺织物资(集团)总公司 | 14.68 万元 | 1.04% | 市场公开价格 |
| 中国纺织物资上海公司 | 18.25 万元 | 0.12% | 市场公开价格 |

3. 本公司与关联方应收应付款项余额

2005 年 6 月末和 2004 年末与关联方应收应付款项余额(单位：元)

| 项 目 | 年末数(金额) | | 占全部应收(付)款项余额的比重(%) | |
|-------------------|---------------|---------------|--------------------|---------|
| | 2005 年 6 月末 | 2004 年末 | 2005 年 6 月末 | 2004 年末 |
| 预付账款： | | | | |
| 中国纺织物资(集团)总公司 | 30,840,690.24 | 40,387,528.14 | 23.29% | 40.67% |
| 应付账款： | | | | |
| 中国纺织物资(集团)总公司羊毛部 | 829,335.53 | 826,335.53 | 0.51% | 0.68% |
| 中国纺织物资(集团)总公司沈阳公司 | | 1,575,279.64 | | 1.31% |
| 中国纺织物资南京公司 | | | | |
| 应收帐款： | | | | |
| 北京中纺物产发展有限公司 | 1,664.45 | | 0.00% | |

4. 本公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2005 年 6 月末和 2004 年末与关联方其他应收款和其他应付款余额(单位：元)

| 项 目 | 年末数(金额) | | 占全部其他应收(付)款金额的比重(%) | | 计息标准 | |
|---------------|--------------|--------------|---------------------|---------|--------|--------|
| | 2005 年 6 月末 | 2004 年末 | 2005 年 6 月末 | 2004 年末 | 2005 年 | 2004 年 |
| 其他应付款： | | | | | | |
| 中国纺织物资(集团)总公司 | 5,308,069.62 | 4,852,069.62 | 22.34 | 22.10% | | |

5. 本公司与关联方之间的担保

短期借款中 5,000,000.00 元系由中国纺织物资(集团)总公司提供担保。

八、或有事项的说明

本公司截止 2004 年 12 月 31 日无对外担保情况，本年度短期借款中的抵押、质押借款为：

| 抵押物 | 抵押物账面价值 | 抵押物评估价值 | 借款金额 |
|----------|------------------|------------------|-----------------|
| 房屋及土地使用权 | RMB13,212,746.13 | RMB13,605,500.00 | RMB3,900,000.00 |

九、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、债务重组事项

本公司无需要披露的重大债务重组事项。

十二、非货币性交易事项

本公司无需要披露的重大非货币性交易事项

十三、其他重要事项

非经常性损益对本公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益（2004年修订）》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示。

| 项目性质 | 具体业务内容 | 金额 |
|------------------------|-------------|------------|
| 长期投资—国债收益 | 国债收益 | 220,491.10 |
| 以前年度已经计提的各项减值准备的转回 | 其他应收款坏帐准备转回 | 2,000.00 |
| 处置固定资产产生的损益 | 固定资产处置收益 | 1,087.50 |
| 处置固定资产产生的损益 | 固定资产处置损失 | -11,018.75 |
| 扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出 | 赔款、罚款等 | -34,043.42 |
| 补贴收入 | 财政专项补贴 | 619,000.00 |
| 合计 | | 797,516.43 |
| 减： | 所得税 | 91,350.00 |
| 减： | 少数股东损益 | 57,794.19 |
| 对合并报表净利润的影响金额 | 合计 | 648,372.24 |

十四、会计报表的批准

本会计报表业经本公司董事会第三届董事会第九次会议于2005年8月25日批准报出。

中纺投资发展股份有限公司

董事会

二 五年八月二十五日

利润及利润分配表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2005年6月

| 序号 | 项目 | 合并 | | 母公司 | |
|----|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 1 | 一、主营业务收入 | 461,735,390.11 | 374,380,843.85 | 233,957,894.43 | 175,346,350.75 |
| 2 | 减：主营业务成本 | 435,306,853.41 | 346,992,106.96 | 228,514,573.50 | 165,164,707.76 |
| 3 | 主营业务税金及附加 | 696,399.97 | 637,278.11 | 366,152.59 | 132,096.42 |
| 4 | 二、主营业务利润 | 25,732,136.73 | 26,751,458.78 | 5,077,168.34 | 10,049,546.57 |
| 5 | 加：其他业务利润 | 691,684.88 | -305,147.39 | 108,534.89 | 135,682.38 |
| 6 | 减：营业费用 | 8,411,079.93 | 6,162,024.74 | 974,861.49 | 1,360,464.04 |
| 7 | 减：管理费用 | 19,472,821.63 | 16,066,063.94 | 8,809,519.07 | 8,046,737.68 |
| 8 | 减：财务费用 | 3,109,374.09 | 4,699,500.60 | 949,425.22 | 443,099.20 |
| 10 | 三、营业利润 | -4,569,454.04 | -481,277.89 | -5,548,102.55 | 334,928.03 |
| 11 | 加：投资收益 | 64,526.36 | 1,011,151.98 | 819,325.19 | 908,165.23 |
| 12 | 加：补贴收入 | 619,000.00 | 1,103,816.00 | | 141,506.00 |
| 13 | 加：营业外收入 | 1,087.50 | 286,082.28 | | 246,718.02 |
| 14 | 减：营业外支出 | 45,062.17 | 553,874.47 | 34,621.00 | 50,295.07 |
| 15 | 四、利润总额 | -3,929,902.35 | 1,365,897.90 | -4,763,398.36 | 1,581,022.21 |
| 16 | 减：所得税 | 1,618,269.40 | 1,000,283.00 | 295,446.51 | 83,361.71 |
| 17 | 减：少数股东权益 | -458,032.88 | -1,224,304.43 | | |
| 18 | 加：未确认的投资损失 | | | | |
| 20 | 五、净利润 | -5,090,138.87 | 1,589,919.33 | -5,058,844.87 | 1,497,660.50 |
| 21 | 加：年初未分配利润 | 9,443,451.74 | 6,824,558.54 | 25,472,103.98 | 23,101,993.24 |
| 22 | 加：其他转入 | | | | |
| 25 | 六、可供分配的利润 | 4,353,312.87 | 8,414,477.87 | 20,413,259.11 | 24,599,653.74 |
| 26 | 减：提取法定盈余公积 | | | | |
| 27 | 提取法定公益金 | | | | |
| 28 | 提取职工及福利奖励基金 | | | | |
| 35 | 七、可供股东分配的利润 | 4,353,312.87 | 8,414,477.87 | 20,413,259.11 | 24,599,653.74 |
| 36 | 减：应付优先股股利 | | | | |
| 37 | 提取任意盈余公积 | | | | |
| 38 | 应付普通股股利 | | | | |
| 39 | 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 40 | 八、未分配利润 | 4,353,312.87 | 8,414,477.87 | 20,413,259.11 | 24,599,653.74 |
| | 补充资料： | | | | |
| 41 | 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | |
| 42 | 2、自然灾害发生的损失 | | | | |
| 43 | 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | | |
| 44 | 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | | |
| 45 | 5、债务重组损失 | | | | |
| 46 | 6、其他 | | | | |

资产负债表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2005年6月30日

| 序号 | 项目 | 合并 | | 母公司 | |
|-----|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| | 资产 | | | | |
| | 流动资产： | | | | |
| 1 | 货币资金 | 59,486,013.03 | 69,864,232.23 | 27,360,933.78 | 24,950,546.05 |
| 2 | 短期投资 | | | | |
| 3 | 应收票据 | 6,567,329.10 | 3,980,538.34 | 24,400,000.00 | 18,050,000.00 |
| 4 | 应收股利 | | | | |
| 5 | 应收利息 | | | | |
| 6 | 应收账款 | 72,230,154.14 | 59,330,297.46 | 20,760,224.81 | 4,263,369.33 |
| 7 | 其他应收款 | 14,513,945.48 | 1,788,080.39 | 231,128,767.89 | 182,273,308.83 |
| 8 | 预付账款 | 132,437,886.90 | 99,307,021.27 | 4,355,817.01 | 4,047,564.69 |
| 9 | 应收补贴款 | 11,027,030.82 | 11,027,030.82 | | |
| 10 | 存货 | 298,551,857.02 | 295,482,606.63 | 52,064,166.44 | 60,347,858.90 |
| 11 | 待摊费用 | 378,764.75 | 472,988.07 | 90,265.00 | 198,583.00 |
| 21 | 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 24 | 其他流动资产 | | | | |
| 30 | 流动资产合计 | 595,192,981.24 | 541,252,795.21 | 360,160,174.93 | 294,131,230.80 |
| | 长期投资： | | | | |
| 31 | 长期股权投资 | 1,073,738.50 | 1,229,703.24 | 145,543,843.24 | 145,519,888.90 |
| 32 | 长期债权投资 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 33 | 长期投资合计 | 1,073,738.50 | 6,229,703.24 | 145,543,843.24 | 150,519,888.90 |
| 34 | 其中：合并价差（贷差以“-”号表示） | 774,738.50 | 930,703.24 | 774,738.50 | |
| 35 | 其中：股权投资差额 | | | | |
| | 固定资产： | | | | |
| 39 | 固定资产原值 | 412,980,812.10 | 409,386,327.16 | 223,730,932.09 | 222,248,819.07 |
| 40 | 减：累计折旧 | 199,974,787.85 | 187,706,335.59 | 103,769,798.38 | 97,954,412.98 |
| 41 | 固定资产净值 | 213,006,024.25 | 221,679,991.57 | 119,961,133.71 | 124,294,406.09 |
| 42 | 减：固定资产减值准备 | 8,137,878.06 | 8,137,878.06 | 7,099,841.09 | 7,099,841.09 |
| 43 | 固定资产净额 | 204,868,146.19 | 213,542,113.51 | 112,861,292.62 | 117,194,565.00 |
| 44 | 工程物资 | | | | |
| 45 | 在建工程 | 2,327,494.54 | 1,418,800.51 | 84,430.00 | |
| 46 | 固定资产清理 | | | | |
| 50 | 固定资产合计 | 207,195,640.73 | 214,960,914.02 | 112,945,722.62 | 117,194,565.00 |
| | 无形资产及递延资产： | | | | |
| 51 | 无形资产 | 12,299,075.96 | 12,511,744.04 | 5,714,098.40 | 5,804,798.60 |
| 52 | 长期待摊费用 | | | | |
| 53 | 其他长期资产 | | | | |
| 54 | 无形资产及其他资产合计 | 12,299,075.96 | 12,511,744.04 | 5,714,098.40 | 5,804,798.60 |
| | 递延税项： | | | | |
| 56 | 递延税款借项 | | | | |
| 60 | 资产总计 | 815,761,436.43 | 774,955,156.51 | 624,363,839.19 | 567,650,483.30 |
| | 负债及股东权益 | | | | |
| | 流动负债： | | | | |
| 61 | 短期借款 | 79,500,000.00 | 100,798,652.02 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 62 | 应付票据 | 11,029,561.00 | | 11,029,561.00 | |
| 63 | 应付帐款 | 161,798,144.78 | 120,851,890.48 | 73,670,210.39 | 26,290,445.09 |
| 64 | 预收帐款 | 43,796,069.83 | 35,436,960.73 | 1,885,807.55 | 1,883,133.11 |
| 65 | 应付工资 | 953,318.88 | 206,355.14 | 387,635.07 | |
| 66 | 应付福利费 | 4,025,113.52 | 3,233,670.25 | 843,351.52 | 640,066.20 |
| 67 | 应付股利 | 33,748.97 | 33,748.97 | | |
| 68 | 应交税金 | -2,002,987.25 | -4,476,537.78 | 1,128,301.57 | -811,813.28 |
| 69 | 其他应付款 | 105,960.47 | 74,603.08 | 77,530.15 | 41,439.47 |
| 70 | 其他应付款 | 23,759,531.19 | 21,952,826.44 | 21,205,285.03 | 20,965,794.78 |
| 71 | 预提费用 | 1,728,466.55 | 410,306.94 | 723,401.64 | 169,817.79 |
| 72 | 预计负债 | | | | |
| 78 | 一年内到期的长期负债 | | | | |
| 79 | 其他流动负债 | | | | |
| 80 | 流动负债合计 | 324,726,927.94 | 278,522,476.27 | 138,951,083.92 | 77,178,883.16 |
| | 长期负债： | | | | |
| 81 | 长期借款 | | | | |
| 82 | 应付债券 | | | | |
| 83 | 长期应付款 | | | | |
| 84 | 专项应付款 | 150,000.00 | | | |
| 85 | 其他长期负债 | | | | |
| 87 | 长期负债合计 | 150,000.00 | - | - | - |
| 88 | 递延税项： | | | | |
| 89 | 递延税款贷项 | | | | |
| 90 | 负债合计 | 324,876,927.94 | 278,522,476.27 | 138,951,083.92 | 77,178,883.16 |
| 91 | 少数股东权益（合并报表填列） | 5,732,261.63 | 6,190,294.51 | | |
| | 股东权益： | | | | |
| 92 | 股本 | 373,115,600.00 | 373,115,600.00 | 373,115,600.00 | 373,115,600.00 |
| 93 | 资本公积 | 61,956,978.92 | 61,956,978.92 | 61,956,978.92 | 61,956,978.92 |
| 94 | 盈余公积 | 45,726,355.07 | 45,726,355.07 | 29,926,917.24 | 29,926,917.24 |
| 95 | 其中：法定公益金 | 20,967,042.16 | 20,967,042.16 | 14,224,879.84 | 14,224,879.84 |
| 96 | 减：未确认的投资损失（合并报表填列） | | | | |
| 97 | 未分配利润 | 4,353,312.87 | 9,443,451.74 | 20,413,259.11 | 25,472,103.98 |
| 98 | 外币报表折算差额（合并报表填列） | | | | |
| 99 | 股东权益合计 | 485,152,246.86 | 490,242,385.73 | 485,412,755.27 | 490,471,600.14 |
| 100 | 负债和股东权益总计 | 815,761,436.43 | 774,955,156.51 | 624,363,839.19 | 567,650,483.30 |

现金流量表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2005年6月30日

| 序号 | 项 目 | 合并期末数 | 母公司期末数 |
|----|-----------------------------|----------------|----------------|
| | 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 1 | 销售商品、提供劳务收到的现金 | 423,965,026.77 | 218,707,709.22 |
| 2 | 收到的税费返还 | 881,510.01 | 137,407.12 |
| 3 | 收到的其他与经营活动有关的现金 | 883,717.22 | 108,575.48 |
| 5 | 现金流入小计 | 425,730,254.00 | 218,953,691.82 |
| 6 | 购买商品、接受劳务支付的现金 | 355,792,574.25 | 200,099,552.31 |
| 7 | 支付给职工以及为职工支付的现金 | 21,851,129.16 | 10,526,950.24 |
| 8 | 支付的各项税费 | 7,594,054.92 | 3,110,880.73 |
| 9 | 支付的其他与经营活动有关的现金 | 15,652,843.41 | 5,811,046.40 |
| 10 | 现金流出小计 | 400,890,601.74 | 219,548,429.68 |
| 11 | 经营活动产生的现金流量净额 | 24,839,652.26 | -594,737.86 |
| | 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 12 | 收回投资所收到的现金 | 5,000,000.00 | 5,574,879.75 |
| 13 | 其中：出售子公司收到的现金 | | |
| 14 | 取得投资收益所收到的现金 | 220,491.10 | 220,491.10 |
| 15 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | 26,525.00 | 4,525.00 |
| 16 | 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 17 | 现金流入小计 | 5,247,016.10 | 5,799,895.85 |
| 18 | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 3,576,838.71 | 1,947,368.02 |
| 19 | 投资所支付的现金 | 12,469,237.86 | |
| 20 | 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 22 | 现金流出小计 | 16,046,076.57 | 1,947,368.02 |
| 25 | 投资活动产生的现金流量净额 | -10,799,060.47 | 3,852,527.83 |
| | 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 26 | 吸收投资所收到的现金 | | |
| 27 | 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | |
| 28 | 借款所收到的现金 | 64,037,308.77 | 28,000,000.00 |
| 29 | 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 30 | 现金流入小计 | 64,037,308.77 | 28,000,000.00 |
| 31 | 偿还债务所支付的现金 | 85,335,960.79 | 28,000,000.00 |
| 32 | 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 3,121,622.96 | 847,402.24 |
| 33 | 其中：支付少数股东的股利 | | |
| 34 | 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 35 | 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | |
| 36 | 现金流出小计 | 88,457,583.75 | 28,847,402.24 |
| 40 | 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,420,274.98 | -847,402.24 |
| 41 | 四、汇率变动对现金的影响额 | 1,463.99 | |
| 42 | 五、现金及现金等价物净增加额 | -10,378,219.20 | 2,410,387.73 |
| | 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 43 | 净利润（亏损以“-”号填列） | -5,090,138.87 | -5,058,844.87 |
| 44 | 加：少数股东本期损益 | -458,032.88 | |
| 45 | 减：未确认的投资损失 | | |
| 46 | 加：计提的资产减值准备 | -724,696.94 | -817,485.84 |
| 47 | 固定资产折旧 | 12,833,521.01 | 6,180,977.40 |
| 48 | 无形资产摊销 | 212,668.08 | 90,700.20 |
| 49 | 长期待摊费用摊销 | | |
| 50 | 待摊费用减少（减：增加） | 94,223.32 | 108,318.00 |
| 51 | 预提费用的增加（减：减少） | 1,318,159.61 | 553,583.85 |
| 52 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | -22,000.00 | |
| 53 | 固定资产报废损失 | 10,708.00 | 10,708.00 |
| 54 | 财务费用 | 3,120,158.97 | 847,402.24 |
| 55 | 投资损失（减：收益） | -64,526.36 | -819,325.19 |
| 56 | 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 57 | 存货的减少（减：增加） | -1,684,844.50 | 9,359,282.86 |
| 58 | 经营性应收项目的减少（减：增加） | -59,898,616.89 | -77,570,834.49 |
| 59 | 经营性应付项目的增加（减：减少） | 75,193,069.71 | 66,520,779.98 |
| 60 | 其 他 | | |
| 65 | 经营活动产生的现金流量净额 | 24,839,652.26 | -594,737.86 |
| | 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 66 | 债务转为资本 | | |
| 67 | 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 68 | 融资租赁固定资产 | | |
| | 3. 现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 69 | 现金的期末余额 | 59,486,013.03 | 27,360,933.78 |
| 70 | 减：现金的期初余额 | 69,864,232.23 | 24,950,546.05 |
| 71 | 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 72 | 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 73 | 现金及现金等价物净增加额 | -10,378,219.20 | 2,410,387.73 |

资产减值表

中纺投资发展股份有限公司

| 项 目 | 合计 | | | |
|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| | 期初 | 本期计提 | 本期转回 | 期末 |
| 一、坏帐准备合计 | 3,536,308.90 | 457,780.35 | 38,885.00 | 3,955,204.25 |
| 其中：应收帐款 | 3,232,898.76 | 408,093.56 | | 3,640,992.32 |
| 其他应收款 | 303,410.14 | 12,801.79 | 2,000.00 | 314,211.93 |
| 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 | 19,162,147.96 | | 1,140,279.92 | 18,021,868.04 |
| 其中：库存商品 | 18,014,786.28 | | 1,075,590.40 | 16,939,195.88 |
| 原材料 | 1,147,361.68 | | | 1,082,672.16 |
| 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 | 8,137,878.06 | | | 8,137,878.06 |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 8,137,878.06 | | | 8,137,878.06 |
| 六、无形资产减值准备 | 3,206,232.45 | | | 3,206,232.45 |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | 890,735.92 | | | 890,735.92 |
| 合计 | 34,933,303.29 | 457,780.35 | 1,179,164.92 | 34,211,918.72 |

净利润附表

中纺投资发展有限公司

| 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 | 5.30% | 5.28% | 6.90% | 6.90% |
| 营 业 利 润 | -0.94% | -0.94% | -1.22% | -1.22% |
| 净 利 润 | -1.05% | -1.04% | -1.36% | -1.36% |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -1.18% | -1.18% | -1.54% | -1.54% |