



江苏阳光股份有限公司

600220

2005 年半年度报告



目 录

| | |
|-------------------------|----|
| 第一节 重要提示..... | 2 |
| 第二节 公司基本情况..... | 3 |
| 第三节 股本变动和主要股东持股情况..... | 5 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 9 |
| 第五节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第六节 重要事项..... | 13 |
| 第七节 财务报告..... | 16 |
| 第八节 备查文件..... | 54 |



第一节 重要提示

- 1、公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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、公司负责人董事长、总经理陈丽芬女士、财务总监徐霞女士及会计机构负责人王国忠先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



第二节 公司基本情况

(一) 公司基本情况简介：

- 1、公司法定中文名称：江苏阳光股份有限公司
中文简称：江苏阳光
公司法定英文名称：JIANGSU SUNSHINE CO., LTD.
英文名称缩写：JSSS
- 2、公司的法定代表人：陈丽芬女士
- 3、公司董事会秘书：陈浩先生
联系地址：江苏省江阴市新桥镇
电 话：(0510)6121688
传 真：(0510)6121688
电子信箱：jsyg88@pub.wx.jsinfo.net
- 4、公司指定信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告置备地点：公司证券部
- 5、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：江苏阳光
股票代码：600220
- 6、其他有关资料：
公司首次登记注册日期：1999 年 2 月 13 日
公司变更注册登记日期：2000 年 7 月 26 日
公司变更注册登记地点：江苏省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3200001104397
税务登记号码：国税澄字 320281250344885
公司聘请的会计事务所名称：江苏公证会计事务所有限公司
公司聘请的会计事务所办公地址：江苏省无锡市梁溪路 28 号



(二) 主要财务数据和指标摘要(报告期财务数据未经审计)

1、公司报告期主要财务数据和指标

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2005.1.1-2005.6.30 | 2004.1.1-2004.6.30 |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 净利润 | 11,402,977.17 | 61,350,179.58 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 9,375,706.93 | 61,172,605.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -294,644,889.56 | -116,169,680.58 |
| 净资产收益率%(摊薄) | 0.48 | 3.19 |
| 每股收益(摊薄) | 0.01 | 0.07 |
| | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
| 流动资产 | 1,910,451,956.04 | 2,658,017,165.79 |
| 流动负债 | 1,409,864,518.54 | 2,351,592,019.36 |
| 总资产 | 3,906,164,216.73 | 4,675,810,125.82 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 2,378,873,749.10 | 2,209,240,236.70 |
| 每股净资产 | 2.47 | 2.39 |
| 调整后的每股净资产 | 2.47 | 2.39 |

2、报告期扣除的非经常性损益涉及项目金额：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2005年6月30日 |
|---------|--------------|
| 补贴收入 | 61,182.52 |
| 营业外收支净额 | 630,968.81 |
| 坏账准备转回 | 1,335,118.91 |
| 合计 | 2,027,270.24 |

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益 | |
|---------------|-----------|------|------|------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 5.35 | 5.55 | 0.13 | 0.14 |
| 营业利润 | 0.73 | 0.76 | 0.02 | 0.02 |
| 净利润 | 0.48 | 0.5 | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.45 | 0.47 | 0.01 | 0.01 |



第三节 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

1、公司股份变动情况表 (截止 2005 年 6 月 30 日)

数量单位：股

| | 本次变动增减(+, -) | | | | | | 小计 | 本次变动后 |
|------------------|--------------|----|----|-------|----|------------|------------|-------------|
| | 本次变动前 | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 可转债转股 | | |
| 一、未上市流通股份 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1、发起人股份 | 464,115,964 | - | - | - | - | - | - | 464,115,964 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 境内法人持有股份 | 464,115,964 | - | - | - | - | - | - | 464,115,964 |
| 境外法人持有股份 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2、募集法人股份 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3、内部职工股 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4、优先股或其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中：转配股 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 未上市流通股份合计 | 464,115,964 | - | - | - | - | - | - | 464,115,964 |
| 二、已上市流通股份 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1、人民币普通股 | 458,034,697 | - | - | - | - | 41,817,083 | 41,817,083 | 499,851,780 |
| 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 | 458,034,697 | - | - | - | - | 41,817,083 | 41,817,083 | 499,851,780 |
| 三、股份总数 | 922,150,661 | - | - | - | - | 41,817,083 | 41,817,083 | 963,967,744 |



(二)“江苏阳光”(600220) 股东情况介绍

1、前十名股东、前十名流通股股东持股表

数量单位：股

| 报告期末股东总数 | 85,288户 | | | | | |
|---------------------------|--|-------------|---------------|--------|-------------|-----------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称(全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 股份类别 | 质押或冻结的股份数量 | 股东性质(国有股东或外资股东) |
| 江苏阳光集团有限公司 | 0 | 362,590,596 | 37.62 | 未流通 | 362,000,000 | 法人股东 |
| 江阴市盛银投资有限公司 | 0 | 58,014,498 | 6.02 | 未流通 | 50,000,000 | 法人股东 |
| 江阴赛特科技有限公司 | 0 | 43,510,870 | 4.51 | 未流通 | 43,000,000 | 法人股东 |
| 江阴国宏贸易有限公司 | +9,064,736 | 9,064,736 | 0.94 | 流通股 | 未知 | 社会公众股东 |
| 同盛证券投资基金 | -2,000,000 | 5,508,700 | 0.57 | 流通股 | 未知 | 社会公众股东 |
| 银丰证券投资基金 | -9,119,442 | 4,811,179 | 0.50 | 流通股 | 未知 | 社会公众股东 |
| 高洁 | +4,161,577 | 4,635,786 | 0.48 | 流通股 | 未知 | 社会公众股东 |
| 强桂霞 | +4,092,630 | 4,355,787 | 0.45 | 流通股 | 未知 | 社会公众股东 |
| 邵安 | +3,802,104 | 4,328,419 | 0.45 | 流通股 | 未知 | 社会公众股东 |
| 沈卫萍 | +2,114,998 | 2,670,261 | 0.28 | 流通股 | 未知 | 社会公众股东 |
| 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) | | | |
| 江阴国宏贸易有限公司 | 9,064,736 | | A股 | | | |
| 同盛证券投资基金 | 5,508,700 | | A股 | | | |
| 银丰证券投资基金 | 4,811,179 | | A股 | | | |
| 高洁 | 4,635,786 | | A股 | | | |
| 强桂霞 | 4,355,787 | | A股 | | | |
| 邵安 | 4,328,419 | | A股 | | | |
| 沈卫萍 | 2,670,261 | | A股 | | | |
| 王敏芝 | 2,661,839 | | A股 | | | |
| 张家港保税区佳源毛纺有限公司 | 2,636,841 | | A股 | | | |
| 张梅度 | 2,364,735 | | A股 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 公司前三名法人股股东之间没有关联关系且不是一致行动人。公司未知“前十名流通股股东”之间是否存在关联关系且是否属于一致行动人。 | | | | | |
| 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 | | |

2、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。

(三)“阳光转债”的转股价格历次调整及转债到期情况介绍

1、转债发行情况

本公司经中国证监会证监发行字[2002]1号文批准，于2002年4月18日通过上海证券交易所向社会公开发行83,000万元人民币可转换公司债券，期限为3年(即2002



年 4 月 18 日 ~ 2005 年 4 月 18 日), 2002 年 5 月 16 日起在上海证券交易所挂牌交易, 证券简称: 阳光转债, 证券代码: 100220。初始转股价格为人民币 11.46 元。阳光转债自 2003 年 4 月 18 日进入转股期。自 2005 年 4 月 5 日起, 阳光转债已停止交易。截至 2005 年 4 月 18 日共有 81371.3 万元阳光转债转为公司股票。自 2005 年 4 月 19 日起, 阳光转股已停止交易。自 2005 年 4 月 25 日起阳光转债和阳光转股已在上海证券交易所摘牌。

2、本报告期转债变动情况

单位: 元

| | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | | 本次变动后 |
|---------|-------------|-------------|----|----|------------|-------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | 还本 | |
| 可转换公司债券 | 175,192,000 | 158,905,000 | 0 | 0 | 16,287,000 | 0 |

3、本报告期转债累计转股情况

本报告期, 共有 158,905,000 元人民币的本公司发行的可转换债券转成公司股票, 转股数为 41,817,083 股, 累计转股数为 129,301,366 股, 占转股前公司已发行股份总数的 41.39%; 另 16,287,000 元人民币未转股转债已于 2005 年 4 月 18 日到期还本。

4、转股价格历次调整情况

1)、公司在 2002 年 5 月 31 日实施 2001 年度每股派发人民币 0.05 元现金的分红派息方案, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2002 年 5 月 31 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 11.41 人民币。(详见 2002 年 8 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》)

2)、公司 A 股股票自 2002 年 11 月 7 日至 2002 年 12 月 19 日连续 30 个交易中有 20 个交易日(2002 年 11 月 21 日至 2002 年 12 月 19 日)的收盘价格低于当期转股价格(当期转股价格为 11.41 元)的 80%, 符合募集说明书向下修正转股价格的有关规定, 公司于 2002 年 12 月 20 日向下修正转股价格, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2002 年 12 月 20 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 9.13 人民币。(详见 2002 年 12 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》)

3)、公司在 2003 年 7 月 7 日实施 2002 年度每 10 股派发人民币 0.20 元现金并转增 2 股的派息、转增股本方案, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2003 年 7 月 7 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 7.59 人民币。(详见 2003 年 7 月 1 日《上海证券报》、《中国证券报》)

4)、公司在 2004 年 6 月 21 日实施 2003 年度每 10 股转增 10 股的转增股本方案, 根据募集说明书转股价格调整的有关规定, 公司于 2004 年 6 月 21 日调整转股价格, 调整后的转股价格为 3.80 人民币。(详见 2004 年 6 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》)



5、转债的担保人

本公司转债的担保人是本公司转债的担保人是中国银行无锡分行，中国银行无锡分行未发生重大变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2005 年 5 月 31 日，公司召开的 2004 年度股东大会审议通过了关于公司董事会换届选举的决议和公司监事会换届选举的决议。公司第三届董事会 9 名董事没有发生变动，由第二届董事会的 9 名董事连任；公司第三届监事会 3 名监事没有变动，由第二届监事会的 3 名监事连任。（详见 2005 年 6 月 1 日《上海证券报》、《中国证券报》）

第五节 管理层讨论与分析

（一）公司经营成果、财务指标分析

报告期内，虽然国际环境并不理想，美国、欧盟对我国的纺织品采取限制措施，但公司克服种种不利因素，实现主营业务收入 113754.47 万元，同比增长 30.23%，其中出口收入 80947.58 万元，同比增长 45.59%。

报告期内，公司实现净利润 1140.30 万元，同比减少 81.41%。一方面是生产成本居高不下，国内外市场竞争激烈，导致公司产品毛利率下降；另一方面是由于母公司毛纺外销业务比重增大，外销业务毛利率较低，服装销售毛利率下降主要系本期服装来料加工业务比重增大，而服装来料加工业务毛利率较低；还有一方面是三项费用增加较快，同比增加 47.51%。公司将继续严格控制成本、降低费用，争取公司效益进一步提高。

1、公司财务指标分析

| 内 容 | 报告期末数（元） | 期初数（元） | 增减（+/-）% |
|-------|------------------|------------------|----------|
| 总资产 | 3,906,164,216.73 | 4,675,810,125.82 | -16.46% |
| 应收账款 | 417,535,640.97 | 315,031,770.53 | +32.54% |
| 应收补贴款 | 9,234,617.78 | 6,644,848.71 | +38.97% |
| 存货 | 309,704,041.17 | 321,638,172.47 | -3.71% |
| 短期借款 | 1,162,853,281.49 | 1,279,690,916.25 | -9.13% |
| 股东权益 | 2,378,873,749.10 | 2,209,240,236.70 | +7.68% |

注：（1）应收帐款期末比期初增加 32.54%，主要系主营业务收入增加了 30.23%。

（2）应收补贴款期末比期初增加 38.97%，主要系出口收入增加引起应收退税款增加。



2、公司报告期经营成果分析

| 内 容 | 报告期数 (元) | 去年同期数 (元) | 增减 (+/-) % |
|--------------|------------------|----------------|------------|
| 主营业务收入 | 1,137,544,735.61 | 873,436,268.05 | +30.24% |
| 主营业务成本 | 1,002,844,941.99 | 701,115,409.35 | +43.04% |
| 期间费用 | 116,502,665.45 | 78,981,331.93 | +47.51% |
| 净利润 | 11,402,977.17 | 61,350,179.58 | -81.41% |
| 所得税 | 2,971,666.16 | 11,734,502.08 | -74.68% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -520,622,637.90 | 414,111,191.86 | -225.72% |

注：(1) 主营业务收入报告期比去年同期增加 30.24%，主要系母公司积极开拓国外市场，呢绒、毛纱、服装等的外销收入大幅增长。

(2) 主营业务成本报告期比去年同期增加 43.04%，主要系主营业务收入增加。

(3) 期间费用报告期比去年同期增加 47.51%，第一是因为本报告期营业费用较去年同期增长 50.23%（即增加 739.79 万元，主要是报告期随着主营业务收入的增加，广告费、差旅费、运杂费及业务人员工资相应增加）；第二是因为管理费用较去年同期增长 37.77%（即增加 1709.65 万元，主要是固定资产比去年同期增加引起的折旧增加以及差旅费、业务招待费、管理人员工资增加）；第三是因为财务费用较去年同期增长 68.62%（即增加 1302.70 万元，主要是利息支出增加）。

(4) 所得税报告期比去年同期减少 74.68%，主要系利润总额较去年下降 80.30%。

(5) 现金及现金等价物净增加额报告期比去年同期减少 225.72%（即减少 93473.38 万元，其中经营活动产生的现金流量净额减少 17847.52 万元，投资活动产生的现金流量净额增加 2232.55 万元，筹资活动产生的现金流量净额减少 77840.03 万元）。

(二) 报告期内公司经营情况

1、公司主营业务的范围及经营状况

公司所在行业为纺织行业，主要从事中高档精毛纺呢绒、精纺毛纱、高档男式西服和女式时装的生产和销售。



| 行业 | 主营业务收入 (元) | 主营业务成本 (元) | 毛利率 (%) | 主营业务收入 比上年同期 增减(%) | 主营业务成 本比上年同 期增减(%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|-------------|---------------|---------------|------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| 纺织 | 914745469.67 | 790057845.37 | 13.63 | 23.64 | 37.87 | 减少 8.91 个百分点 |
| 外贸 | 203010639.07 | 192146897.08 | 5.35 | 71.84 | 70.88 | 增加 0.53 个百分点 |
| 电力 | 19788626.87 | 20640199.54 | -4.30 | 27.93 | 32.18 | 减少 3.35 个百分点 |
| 产品 | | | | | | |
| 毛纺 | 659585504.41 | 564850562.96 | 14.36 | 13.25 | 20.74 | 减少 5.32 个百分点 |
| 服装 | 255159965.26 | 225207282.41 | 11.74 | 62.11 | 113.98 | 减少 21.39 个百分点 |
| 外贸 | 203010639.07 | 192146897.08 | 5.35 | 71.84 | 70.88 | 增加 0.53 个百分点 |
| 电汽 | 19788626.87 | 20640199.54 | -4.30 | 27.93 | 32.18 | 减少 3.35 个百分点 |
| 地区 | | | | | | |
| 国内 | 328068966.52 | 270548656.61 | 17.53 | 3.35 | 27.88 | 减少 15.82 个百分点 |
| 国外 | 809475769.09 | 732296285.38 | 9.53 | 45.59 | 49.59 | 减少 2.42 个百分点 |
| 其中：关 联交易 | 10088813.22 | 9310308.88 | 7.72 | - | - | - |

2、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力有重大变化。

报告期内，服装毛利率由上年度的 20.98% 下降至 11.74%，下降了 44.04%，主要原因是本期服装来料加工业务比重增大，而服装来料加工业务毛利率较低。

3、无对报告期利润产生重大影响的其他经营活动。

4、主要控股公司及参股公司（来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 及以上）的经营情况及业绩

1) 江苏佳思丽时装有限公司。该公司是中外合资企业，主要从事 GINZALY 高档女式时装的设计、生产和销售。该公司的注册资本 1500 万美元，公司控股 75%，截止 2005 年 6 月 30 日，总资产 153,058,581.17 元，净资产 132,313,826.80 元；报告期实现主营业务收入 16,172,335.05 元，净利润-2,084,073.55 元。

2) 江苏庞贝制衣有限公司。该公司是中外合资企业，主要从事 POMPEI 职业服的设计、生产和销售。该公司注册资本 650 万美元，公司控股 75%，截止 2005 年 6 月 30 日，总资产 206,758,411.67 元，净资产 95,663,350.53 元；报告期实现主营业务收入 120,967,470.28 元，净利润 7,560,506.63 元。

3) 江阴施威特毛纺织有限公司。该公司是中外合资企业，主要从事生产销售各类全毛及混纺中、高档精纺呢绒面料、各类毛纱、针织绒、绒线。该公司注册资本 1500 万美元，公司控股 75%，截止 2005 年 6 月 30 日，总资产 186,755,225.53 元，净资产 119,566,172.29 元；报告期实现主营业务收入 34,520,727.64 元，净利润 5,966,256.78 元。

5、经营中的问题和困难

针对中国近两年来出口数量急剧增长的局面，以美国为代表的发达国家开始利用自己掌控 WTO 游戏规则的优势，频频以纺织特保、反倾销调查等方法打压中国出口企业，致使出口市场摩擦不断。随着出口退税政策调整、前期高价位购进原料以及能源成本上涨等因素，国内外市场竞争更加激烈，导致今年的盈利形势不如去年，公司净利润同比



下降。公司将在有效整合的基础上进一步控制成本，加强管理，降低费用，不断利用高新技术开发新品种，做大，做强，做优主业，提升公司品牌的知名度，增强公司在国内外市场的竞争和公司产品的出口，同时强化相关法律法规的学习和行业信息的了解，不断充实自身以做好随时应对挑战的准备。

（三）报告期公司投资情况

- 1) 报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。
- 2) 报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

第六节 重要事项

（一）公司治理状况

报告期内，公司根据《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》与《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关文件精神，结合公司的实际情况，对《公司章程》以及《股东大会议事规则》的部分条款作了必要的修改、完善和补充，并继续严格加以遵守执行。

（二）报告期公司对 2004 年度利润分配方案的执行情况

根据公司 2004 年度股东大会决议，根据公司目前实际发展的需要，考虑到公司流动资金的情况，为实现公司长期、持续的发展目标，公司决定 2004 年度不转增不分配。公司未分配利润主要用于补充流动资金和公司再投入。（详见 2005 年 6 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》）

（三）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

（五）重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

预计的与日常经营相关的关联交易在本报告期的执行情况：

单位：万元

| 关联交易类别 | 按产品或劳务进一步划分 | 关联人 | 预计总金额 | 1-6 月金额 |
|--------|-------------|----------------|---------|---------|
| 采购商品 | 牛仔布 | 江阴金瑞织染有限公司 | 250 | 126.61 |
| 销售商品 | 电、汽 | 江阴金瑞织染有限公司 | 350 | 203.78 |
| | 电、汽 | 江阴阳光中传毛纺织有限公司 | 220 | 99.91 |
| | 电、汽 | 江苏裕兴环保科技有限公司 | 10 | 2.04 |
| 提供劳务 | 织布加工 | 江阴金瑞织染有限公司 | 500 | 237.88 |
| | 房屋租赁 | 江阴阳光中传毛纺织有限公司 | 86.98 | - |
| 接受劳务 | 技术服务 | 江阴阳光中传毛纺织有限公司 | 400 | 236.48 |
| | 后勤服务 | 江苏阳光集团有限公司阳光大厦 | 120 | - |
| 小计 | | | 1936.98 | 906.70 |



注 1：江阴金瑞织染有限公司（其前身为江阴阳光织染有限公司）和江苏裕兴环保科技有限公司（其前身为江苏阳光环保科技有限公司）原为江苏阳光集团有限公司的子公司，2005 年 6 月江苏阳光集团有限公司分别将拥有 75% 的股权转让给江阴市新桥砖瓦厂和江阴恒丰投资有限公司，并于当月办理工商变更手续，根据上海证券交易所上市规则规定，12 个月内仍为本公司关联法人。

注 2：以上关联交易的定价以公司股东大会通过的《江苏阳光股份有限公司关联交易制度》为基础，以市场价为依据协议确定，并以货币方式结算。公司关联交易占主营业务成本（或收入）的比例较小，且大多属于公司生产工艺流程的一部分，可降低成本，保证质量，提高产量，增加公司效益。公司所有关联交易均由相关关联交易协议约定，持续性将得到有效保证。

2、资产收购交易情况

本报告期无资产收购交易情况

3、公司与关联方在报告期存在如下债权、债务或担保情况

（1）债权、债务

单位：万元

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|----------------|-------|----------|--------|--------------|------|
| | | 发生额 | 期末余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 江苏阳光集团有限公司 | 控股股东 | 0 | 0 | 452.93 | 0 |
| 江苏阳光石庄热电有限公司 | 同一母公司 | 486.72 | 426.72 | 180.00 | 0 |
| 江苏阳光生态农林开发有限公司 | 同一母公司 | 0 | 0 | 28.00 | 0 |
| 合计 | | 486.72 | 426.72 | 660.93 | 0 |

注：截止 2005 年 7 月 12 日，江苏阳光石庄热电有限公司占用公司资金 426.72 已全部归还。（详见 2005 年 7 月 19 日《上海证券报》《中国证券报》）

（2）报告期内公司担保情况。

单位：万元 币种：美元

| 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 |
|------------------|------------|-------|------|-----------------------|------------|----------|
| 江苏阳光集团有限公司 | 2004-05-27 | 1,000 | 一般担保 | 2004-05-27~2005-05-26 | 是 | 是 |
| 江苏阳光集团有限公司 | 2004-06-14 | 165 | 一般担保 | 2004-06-14~2005-06-13 | 是 | 是 |
| 公司违规担保情况 | | | | | | |
| 担保总额是否超过净资产的 50% | | 否 | | | | |

注：公司于 2004 年 8 月 28 日收购江阴华博纺织 100% 的股权，并相应承受其为江苏阳光集团有限公司提供的 1000 万美元和 165 万美元两笔担保，目前担保已经履行完毕。

（六）重大合同及其履行情况

1、本公司在报告期内没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、公司在报告期内无委托他人进行现金资产管理事项。



(七) 承诺事项

在本报告期内公司和本公司 5% 以上股东没有在任何指定报纸和网站上作出任何事项的承诺。

(八) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况及执行证监发[2003]56 号文件规定情况的专项说明及独立意见

本人作为江苏阳光股份有限公司(以下简称公司)独立董事,根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》,对江苏阳光股份有限公司的有关情况进行了认真的核查和落实,现就公司累计和当期对外担保情况、违规情况及执行证监发[2003]56号文件规定情况发表以下专项说明和独立意见:

1、经我们认真核查,截止 2005 年 6 月 30 日,除 2005 年 7 月 12 日江苏阳光石庄热电有限公司已经全部归还的 426.72 万元资金外,公司不存在其他关联方违规占用资金的情况。另外,公司控股股东江苏阳光集团有限公司已于 2005 年 7 月 14 日向公司出具承诺函。具体内容如下:“从即日起,本公司及本公司附属企业不与你公司发生非经营性资金往来,不非经营性占用你公司的资金。”

2、经我们认真核查,公司严格控制对外担保风险,没有为公司控股股东和其他关联方提供担保。

3、《公司章程》已按证监发[2003]56号文件的规定进行了修改。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十) 信息批露索引

| 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 |
|-----------------------|------------------|------------|------------------------------------|
| 江苏阳光股份有限公司关于股份变动情况的公告 | 《上海证券报》 A5 版 | 2005-01-05 | http://www.sse.com.cn, 输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 C4 版 | 2005-01-07 | http://www.sse.com.cn, 输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 C8 版 | 2005-01-11 | http://www.sse.com.cn, 输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 C4 版 | 2005-01-26 | http://www.sse.com.cn, 输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 C20 版 | 2005-03-02 | http://www.sse.com.cn, 输入本公司股票代码查询 |



| | | | |
|--|-----------------|------------|--|
| 江苏阳光股份有限公司关于阳光转债到期兑付事宜的首次公告 | 《上海证券报》 A5 版 | 2005-03-08 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司关于阳光转债到期兑付事宜的第二次公告 | 《上海证券报》 C 版 | 2005-03-10 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司关于阳光转债到期兑付事宜的第三次公告 | 《上海证券报》 4 版 | 2005-03-14 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 C4 版 | 2005-03-23 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 12 版 | 2005-04-04 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司股份变动情况公告 | 《上海证券报》 12 版 | 2005-04-04 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司关于阳光转债停止交易的公告 | 《上海证券报》 12 版 | 2005-04-04 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 C8 版 | 2005-04-07 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 69 版 | 2005-04-16 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司关于阳光转债兑付摘牌公告 | 《上海证券报》 C4 版 | 2005-04-20 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司 2004 年度报告摘要 | 《上海证券报》 41 版 | 2005-04-30 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司第一季度报告 | 《上海证券报》 41 版 | 2005-04-30 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知 | 《上海证券报》 41 版 | 2005-04-30 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告 | 《上海证券报》 41 版 | 2005-04-30 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司 2005 年度日常关联交易公告 | 《上海证券报》 41 版 | 2005-04-30 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司 2005 年上半年业绩预警公告 | 《上海证券报》 41 版 | 2005-04-30 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |



| | | | |
|------------------------------|-----------------|------------|--|
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 C4 版 | 2005-05-12 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 C9 版 | 2005-05-20 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司 2004 年度股东大会会议决议公告 | 《上海证券报》 B4 版 | 2005-06-01 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司第三届董事会第一次会议决议公告 | 《上海证券报》 B4 版 | 2005-06-01 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司第三届监事会第一次会议决议公告 | 《上海证券报》 B4 版 | 2005-06-01 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 B4 版 | 2005-06-01 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |
| 江苏阳光股份有限公司董事会公告 | 《上海证券报》 C 版 | 2005-06-15 | http://www.sse.com.cn ，输入本公司股票代码查询 |



第七节 财务会计报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：江苏阳光股份有限公司

金额单位：人民币元

| 资 产 | 2005. 06. 30 | | 2004. 12. 31 | |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 合并数 | 母公司 | 合并数 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 802,700,350.55 | 673,878,975.75 | 1,323,322,988.45 | 1,087,492,629.48 |
| 短期投资 | | | | |
| 应收票据 | 14,987,440.00 | 12,014,000.00 | 41,005,351.10 | 38,139,521.10 |
| 应收股利 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收帐款 | 417,535,640.97 | 275,886,153.93 | 315,031,770.53 | 191,578,259.47 |
| 其他应收款 | 175,786,886.14 | 232,298,655.87 | 481,542,365.91 | 535,867,611.35 |
| 预付帐款 | 180,502,979.43 | 147,160,775.30 | 168,831,668.62 | 148,840,064.83 |
| 应收补贴款 | 9,234,617.78 | | 6,644,848.71 | |
| 存货 | 309,704,041.17 | 219,562,170.48 | 321,638,172.47 | 244,750,097.14 |
| 待摊费用 | | | | |
| 一年内到期的长期债券投资 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,910,451,956.04 | 1,560,800,731.33 | 2,658,017,165.79 | 2,246,668,183.37 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 95,967,068.86 | 528,375,958.20 | 96,458,751.32 | 522,672,141.73 |
| 合并价差 | 16,095,462.09 | | 16,829,461.27 | |
| 长期债权投资 | | | | |
| 长期投资合计 | 112,062,530.95 | 528,375,958.20 | 113,288,212.59 | 522,672,141.73 |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 2,365,314,974.83 | 2,048,216,047.10 | 2,222,055,614.20 | 1,926,728,123.86 |
| 减：累计折旧 | 568,847,876.73 | 498,811,107.27 | 492,673,414.56 | 433,422,510.01 |
| 固定资产净值 | 1,796,467,098.10 | 1,549,404,939.83 | 1,729,382,199.64 | 1,493,305,613.85 |
| 减：固定资产减值准备 | | | | |
| 固定资产净额 | 1,796,467,098.10 | 1,549,404,939.83 | 1,729,382,199.64 | 1,493,305,613.85 |
| 工程物资 | | | | |
| 在建工程 | 3,131,141.70 | 49,880.00 | 84,695,123.08 | 73,555,139.44 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 固定资产合计 | 1,799,598,239.80 | 1,549,454,819.83 | 1,814,077,322.72 | 1,566,860,753.29 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 84,051,489.94 | 56,550,739.35 | 90,427,424.72 | 59,168,266.43 |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 其他长期资产 | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 84,051,489.94 | 56,550,739.35 | 90,427,424.72 | 59,168,266.43 |
| | | | | |
| 递延税款 | | | | |
| 递延税款借项 | | | | |
| 资产总计 | 3,906,164,216.73 | 3,695,182,248.71 | 4,675,810,125.82 | 4,395,369,344.82 |

公司法定代表人：陈丽芬

主管会计负责人：徐霞

会计机构负责人：王国忠



资 产 负 债 表 (续)

| 负债及股东权益 | 2005.06.30 | | 2004.12.31 | |
|------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 合并数 | 母公司 | 合并数 | 母公司 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 1,162,853,281.49 | 1,072,853,281.49 | 1,279,690,916.25 | 1,174,747,101.05 |
| 应付票据 | - | - | 580,000,000.00 | 580,000,000.00 |
| 应付帐款 | 100,155,161.68 | 18,034,975.16 | 93,263,972.00 | 41,226,953.49 |
| 预收帐款 | 57,608,632.37 | 6,805,759.58 | 107,457,064.13 | 42,711,186.15 |
| 应付工资 | 56,728,723.09 | 26,220,494.04 | 67,379,075.21 | 22,689,581.52 |
| 应付福利费 | 7,114,391.99 | 891,051.83 | 8,557,361.25 | 1,998,341.99 |
| 应付股利 | | | | |
| 应交税金 | 3,433,095.42 | 8,442,522.12 | 3,444,738.85 | 6,024,480.62 |
| 其他应交款 | 4,303,640.64 | 4,303,640.64 | | |
| 其他应付款 | 13,963,108.50 | 170,788,490.03 | 34,672,867.89 | 134,656,513.16 |
| 预提费用 | 3,704,483.36 | 3,019,358.36 | 678,481.11 | 678,481.11 |
| 预计负债 | | | | |
| 一年内到期的长期负 | | | 176,447,542.67 | 176,447,542.67 |
| 其他流动负债 | | | | |
| | | | | |
| 流动负债合计 | 1,409,864,518.54 | 1,311,359,573.25 | 2,351,592,019.36 | 2,181,180,181.76 |
| | | | | |
| 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 | | | | |
| 递延税款: | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |
| 负债合计 | 1,409,864,518.54 | 1,311,359,573.25 | 2,351,592,019.36 | 2,181,180,181.76 |
| 少数股东权益 | 117,425,949.09 | | 114,977,869.76 | |
| 股东权益: | | | | |
| 股本 | 963,967,744.00 | 963,967,744.00 | 922,150,661.00 | 922,150,661.00 |
| 减:已归还投资 | | | | |
| 股本净额 | 963,967,744.00 | 963,967,744.00 | 922,150,661.00 | 922,150,661.00 |
| 资本公积 | 819,576,576.94 | 819,576,576.94 | 702,486,786.54 | 702,486,786.54 |
| 盈余公积 | 128,796,242.04 | 104,017,623.11 | 125,665,485.31 | 102,408,627.26 |
| 其中:法定公益金 | 35,006,315.04 | 34,672,541.04 | 34,469,983.09 | 34,136,209.09 |
| 未分配利润 | 466,533,186.12 | 496,260,731.41 | 458,937,303.85 | 487,143,088.26 |
| 股东权益合计 | 2,378,873,749.10 | 2,383,822,675.46 | 2,209,240,236.70 | 2,214,189,163.06 |
| 负债和股东权益合计 | 3,906,164,216.73 | 3,695,182,248.71 | 4,675,810,125.82 | 4,395,369,344.82 |

公司法定代表人:陈丽芬

主管会计负责人:徐霞

会计机构负责人:王国忠



利润表

2005 年 1-6 月

编报单位：江苏阳光股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 2005 年 1 至 6 月 | | 2004 年 1 至 6 月 | |
|-----------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并数 | 母公司 | 合并数 | 母公司 |
| 一.主营业务收入 | 1,137,544,735.61 | 759,325,501.74 | 873,436,268.05 | 600,873,537.31 |
| 减:主营业务成本 | 1,002,844,941.99 | 672,760,838.93 | 701,115,409.35 | 502,181,446.44 |
| 主营业务税金及附加 | 7,372,133.57 | 7,341,411.17 | 6,011,613.05 | 5,973,533.22 |
| 二.主营业务利润 | 127,327,660.05 | 79,223,251.64 | 166,309,245.65 | 92,718,557.65 |
| 加:其他业务利润 | 6,531,258.37 | 6,445,801.41 | -1,726,248.16 | -3,049,786.92 |
| 减: 营业费用 | 22,126,718.13 | 6,568,793.18 | 14,728,860.33 | 4,640,891.17 |
| 管理费用 | 62,363,503.70 | 42,712,207.87 | 45,267,035.47 | 30,986,783.05 |
| 财务费用 | 32,012,443.62 | 28,687,081.41 | 18,985,436.13 | 18,180,652.54 |
| 三.营业利润 | 17,356,252.97 | 7,700,970.59 | 85,601,665.56 | 35,860,443.97 |
| 加:投资收益 | -1,225,681.64 | 5,703,816.47 | -377,703.29 | 35,012,597.58 |
| 补贴收入 | 61,182.52 | 18,827.37 | 176,762.55 | 5,008.00 |
| 营业外收入 | 631,518.35 | 266,814.27 | 920.03 | |
| 减:营业外支出 | 549.54 | - | 108.60 | |
| 四.:利润总额 | 16,822,722.66 | 13,690,428.70 | 85,401,536.25 | 70,878,049.55 |
| 减:所得税 | 2,971,666.16 | 2,963,789.70 | 11,734,502.08 | 11,289,459.93 |
| 少数股东本期收益 | 2,448,079.33 | | 12,316,854.59 | |
| 五.净利润 | 11,402,977.17 | 10,726,639.00 | 61,350,179.58 | 59,588,589.62 |

公司法定代表人：陈丽芬

主管会计负责人：徐霞

会计机构负责人：王国忠



现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：江苏阳光股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 合并数 | 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 | 1,147,604,802.68 | 761,304,904.75 |
| 收到的税费返还 | 22,692,385.35 | - |
| 收到的其它与经营活动有关的现金 | 335,589,433.41 | 288,517,027.50 |
| 现金流入小计 | 1,505,886,621.44 | 1,049,821,932.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,618,770,531.77 | 1,181,122,040.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 104,389,270.64 | 48,300,362.44 |
| 支付的各项税费 | 28,206,819.94 | 16,777,498.05 |
| 支付的其它与经营活动有关的现金 | 49,164,888.65 | 25,404,700.46 |
| 现金流出小计 | 1,800,531,511.00 | 1,271,604,601.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -294,644,889.56 | -221,782,669.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | - | - |
| 取得投资收益所收到的现金 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额 | 3,141,500.00 | 3,141,500.00 |
| 收到的其它与投资活动有关的现金 | - | - |
| 现金流入小计 | 3,141,500.00 | 3,141,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金 | 77,561,060.79 | 62,107,038.15 |
| 投资所支付的现金 | - | - |
| 支付其它与投资活动有关的现金 | - | - |
| 现金流出小计 | 77,561,060.79 | 62,107,038.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -74,419,560.79 | -58,965,538.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | - | - |
| 借款所收到的现金 | 1,683,111,896.97 | 1,603,111,896.97 |
| 收到的其它与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 现金流入小计 | 1,683,111,896.97 | 1,603,111,896.97 |
| 偿还债务所支付的现金 | 1,799,949,531.73 | 1,705,005,716.53 |
| 分配股利或偿付利息所支付的现金 | 34,388,043.96 | 30,968,825.46 |
| 支付的其它与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 现金流出小计 | 1,834,337,575.69 | 1,735,974,541.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -151,225,678.72 | -132,862,645.02 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -332,508.83 | -2,801.39 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -520,622,637.90 | -413,613,653.73 |

公司法定代表人：陈丽芬

主管会计负责人：徐霞

会计机构负责人：王国忠



现金流量表附注

| 项 目 | 合并数 | 母公司 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 11,402,977.17 | 10,726,639.00 |
| 少数股东本期收益 | 2,448,079.33 | - |
| 加：计提资产减值准备 | 3,375,794.36 | 994,568.67 |
| 固定资产折旧 | 81,229,666.14 | 70,443,801.23 |
| 无形资产摊销 | 6,375,934.78 | 2,617,527.08 |
| 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) | 3,026,002.25 | 2,340,877.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失(减：收益) | -266,814.27 | -266,814.27 |
| 固定资产报废损失 | - | - |
| 财务费用 | 35,117,960.98 | 32,054,160.04 |
| 投资损失(减：收益) | 1,225,681.64 | -5,703,816.47 |
| 递延税款贷项(减：借项) | - | - |
| 存货的减少(减：增加) | 11,934,131.30 | 25,187,926.66 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | 224,543,108.02 | 208,486,586.88 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | -675,057,411.26 | -568,664,125.24 |
| 其它 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -294,644,889.56 | -221,782,669.17 |
| 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 | 802,700,350.55 | 673,878,975.75 |
| 减：现金的期初余额 | 1,323,322,988.45 | 1,087,492,629.48 |
| 加：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -520,622,637.90 | -413,613,653.73 |



合并资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：江苏阳光股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年转回数 | 年末余额 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、坏帐准备合计 | 26,031,587.12 | 5,025,963.16 | 1,335,118.91 | 29,722,431.37 |
| 其中：应收帐款 | 24,300,642.35 | 2,943,286.75 | 1,335,118.91 | 25,908,810.19 |
| 其他应收款 | 1,730,944.77 | 2,082,676.41 | | 3,813,621.18 |
| 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 | 1,059,449.59 | - | - | 1,059,449.59 |
| 其中：库存商品 | 1,059,449.59 | | | 1,059,449.59 |
| 原材料 | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：长期股权投资 | | | | |
| 长期债权投资 | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 六、无形资产减值准备 | - | - | - | - |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | - | - | - | - |
| 八、委托贷款减值准备 | - | - | - | - |



母公司资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：江苏阳光股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年转回数 | 年末余额 |
|--------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 一、坏帐准备合计 | 17,921,653.39 | 1,974,583.57 | 980,014.90 | 18,916,222.06 |
| 其中：应收帐款 | 16,269,580.14 | | 980,014.90 | 15,289,565.24 |
| 其他应收款 | 1,652,073.25 | 1,974,583.57 | | |
| 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 | 1,059,449.59 | - | - | 1,059,449.59 |
| 其中：库存商品 | 1,059,449.59 | | | 1,059,449.59 |
| 原材料 | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：长期股权投资 | | | | |
| 长期债权投资 | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | - | - | - | - |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 六、无形资产减值准备 | - | - | - | - |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | - | - | - | - |
| 八、委托贷款减值准备 | - | - | - | - |



股东权益增减变动表

编制单位：江苏阳光股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 本年数 | 上年数 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、股本： | | | |
| 年初余额 | 1 | 922,150,661.00 | 395,646,771.00 |
| 本年增加数 | 2 | 41,817,083.00 | 526,503,890.00 |
| 其中：资本公积转入 | 3 | | 456,449,548.00 |
| 盈余公积转入 | 4 | | |
| 利润分配转入 | 5 | | |
| 新增资本（或股本） | 6 | 41,817,083.00 | 70,054,342.00 |
| 本年减少数 | 10 | | |
| 年末余额 | 15 | 963,967,744.00 | 922,150,661.00 |
| 二、资本公积： | | | |
| 年初余额 | 16 | 702,486,786.54 | 732,345,226.78 |
| 本年增加数 | 17 | 117,089,790.40 | 426,591,107.76 |
| 其中：股本溢价 | 18 | 117,089,790.40 | 426,591,107.76 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | 19 | | |
| 接受现金捐赠 | 20 | | |
| 股权投资准备 | 21 | | |
| 拨款转入 | 22 | | |
| 外币资本折算差额 | 23 | | |
| 其他资本公积 | 30 | | |
| 本年减少数 | 40 | | 456,449,548.00 |
| 其中：转增股本 | 41 | | 456,449,548.00 |
| 年末余额 | 45 | 819,576,576.94 | 702,486,786.54 |
| 三、法定和任意盈余公积： | | | |
| 年初余额 | 46 | 91,195,502.22 | 81,018,013.45 |
| 本年增加数 | 47 | 2,594,424.78 | 10,177,488.77 |
| 其中：从净利润中提取数 | 48 | 2,594,424.78 | 10,177,488.77 |
| 其中：法定盈余公积 | 49 | 1,072,663.90 | 5,678,575.87 |
| 任意盈余公积 | 50 | | |
| 储备基金 | 51 | 1,014,507.25 | 2,999,275.26 |
| 企业发展基金 | 52 | 507,253.63 | 1,499,637.64 |
| 法定公益金转入数 | 53 | | |
| 本年减少数 | 54 | - | - |
| 其中：弥补亏损 | 55 | | |
| 转增股本 | 56 | | |
| 分派现金股利或利润 | 57 | | |
| 分派股票股利 | 58 | | |
| 年末余额 | 62 | 93,789,927.00 | 91,195,502.22 |
| 其中：法定盈余公积 | 63 | 70,012,630.05 | 68,939,966.15 |
| 储备基金 | 64 | 15,851,531.28 | 14,837,024.03 |
| 企业发展基金 | 65 | 7,925,765.67 | 7,418,512.04 |
| 四、法定公益金： | | | |
| 年初余额 | 66 | 34,469,983.09 | 31,630,695.15 |
| 本年增加数 | 67 | 536,331.95 | 2,839,287.94 |
| 其中：从净利润中提取数 | 68 | 536,331.95 | 2,839,287.94 |
| 本年减少数 | 70 | | |
| 其中：集体福利支出 | 71 | | |
| 年末余额 | 75 | 35,006,315.04 | 34,469,983.09 |
| 五、未分配利润 | | | |
| 年初未分配利润 | 76 | 458,937,303.85 | 421,464,620.67 |
| 本年净利润（净亏损以“-”填列） | 77 | 11,402,977.17 | 52,488,976.74 |
| 本年利润分配 | 78 | 3,807,094.90 | 15,016,293.56 |
| 年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 80 | 466,533,186.12 | 458,937,303.85 |



会计报表附注

附注 1：公司的基本情况

江苏阳光股份有限公司(以下简称本公司)经江苏省人民政府苏政复[1999]44号文批准,于1999年5月注册成立,注册号为3200001104397。1999年8月27日,根据中国证券监督管理委员会证监发字[1999]107号文“关于核准江苏阳光股份有限公司公开发行股票的通知”,本公司采用上网定价方式在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股7000万股,每股面值1元,股票名称“江苏阳光”,股票代码“600220”。

根据江苏省人民政府苏政复[2000]160号文“关于同意江苏阳光股份有限公司变更注册资本的批复”及本公司第一届董事会第三次会议决议,并经1999年度股东大会审议通过,以1999年末公司总股本18,375.3913万股为基数,按每10股送红股2股向全体股东实施利润分配,共计派送股票股利3,675.0783万元,另以资本公积金向全体股东每10股转增5股,共计转增股本9,187.6956万股。2003年7月实施2002年度利润分配,以资本公积金向全体股东每10股转增2股,共计转增股本6,583.5178万股。2004年6月以截止2004年6月18日的总股本45,644.9548万股为基数,按10:10的比例进行资本公积转增。同时本公司发行的可转换公司债券在不断转成股本,截止2005年6月30日本公司股本变更为96,396.7744万元人民币,其中:江苏阳光集团有限公司持有36,259.0596万股,占总股本的37.62%,江阴市盛银投资有限公司持有5,801.4498万股,占总股本的6.02%,江阴赛特科技有限公司持有4,351.0870万股,占总股本的4.51%,社会公众股49,985.1780万股,占总股本的51.85%。

本公司属毛纺行业,主要经营范围为呢绒、毛纱、毛线、针纺织品、服装、纺织机械及配件制造、销售、毛洗净分梳,纺织原料(皮棉除外)、金属材料、建筑材料、装璜材料、五金、电子产品及通信设备(卫星地面接收设施除外)、玻璃销售。出口本企业生产的呢绒、毛纱、毛线、针纺织品、服装,进口本企业生产研究所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表零配件。

本公司下设洗毛、制条、条染复精梳、纺部、织部、染整和热电七个车间和供应部、原料部、设备部、生产技术部、国际贸易部、销售中心、行政部、信息中心、证券投资部、财务部、审计部、办公室、安保部等十三个职能部门。

附注2：主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度



本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础；以历史成本为计价原则。

5. 外币业务折算方法

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

6. 现金等价物的确定标准

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

7. 短期投资核算方法

短期投资按取得时实际支付的全部价款(包括税金和手续费等相关费用)扣除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后的余额计入投资成本，持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值。处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。期末短期投资按成本与市价孰低计价，短期投资跌价准备按投资总体成本高于市价的差额提取。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后，在原先已确认的投资损失金额内转回。

8. 坏账核算方法

(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无法收回的，或因债务人逾期未履行清偿义务超过三年而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失采用备抵法核算，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄分析法结合个别认定计提坏账准备，坏账准备的计提比例列示如下：

| | |
|------|------|
| 1年以内 | 5% |
| 1至2年 | 10% |
| 2至3年 | 30% |
| 3至5年 | 50% |
| 5年以上 | 100% |



9. 存货核算方法

1) . 分类:

本公司存货分为原材料、自制半成品、委托加工材料、在产品、开发成本、产成品等。

2) . 计价及摊销

(1). 原材料取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本；

(2). 产成品入库以实际成本计价，按加权平均法结转销售成本；

(3). 在产品根据车间月末盘点结存的原材料，按加权平均法计算保留原材料成本，其余工、费成本全部转入当月完工产品成本；

(4). 低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

(5). 开发用土地的核算方法：开发用土地成本列入存货——开发成本核算。

(6). 公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入存货——开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本，同时计入预提费用。

3). 存货采用永续盘存制；

4). 存货跌价准备的计提：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面清查时，如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使单个存货成本高于其可变现净值，在季末或年终按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10. 长期股权投资核算方法

1) 初始投资成本的确定

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

(2) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。

(3) 以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则按以下两种情况处理：支付补价的，按再减去补价后的金额作为初始投资成本，收到补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相



关税费和应确认的收益，减去补价后的金额作为初始投资成本。

(4)通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本。

2)股权投资差额的摊销：

长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本高于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认股权投资差额。初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

3)长期股权投资在处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资损益。

对于股票投资或其他股权投资，若持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；若持有被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；若持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但具有实际控制权的采用权益法核算并合并会计报表。

11. 长期债权投资

1)初始投资成本的确定

(1)以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本，实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算；

(2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本；

(3)以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本，涉及补价的，则按以下两种情况处理：支付补价的，按再减去补价后的金额作为初始投资成本，收到补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应确认的收益，减去补价后的金额作为初始投资成本。

2)长期债权投资的溢价及折价

购入的长期债权投资，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息后与债券面值之间的



差额，作为债券投资的溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法采用直线法。

3) 长期债权投资在处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资损益。

12. 长期投资减值准备的计提

期末对长期投资进行逐项检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额部分作为当期投资损失，于季末或年终时提取长期投资减值准备。

13. 固定资产核算方法

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

2). 固定资产按取得时的成本(包括买价、进口关税、运输和保险费等相关费用和为使固定资产达到预定可使用状态所必要的支出以及为取得固定资产而交纳的契税、耕地占用税、车辆购置税等相关税费)作为入账价值;

3). 固定资产采用直线法计提折旧, 残值率为原值的5~10%, 其折旧年限及分类折旧率分别为:

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 年折旧率 |
|--------|-------|----------------|
| 房屋建筑物 | 30年 | 3.00 ~ 3.17% |
| 机器设备 | 8~12年 | 7.50 ~ 11.88% |
| 运输设备 | 8年 | 11.25 ~ 11.88% |
| 其他设备 | 5~8年 | 11.25 ~ 19.00% |

4). 固定资产的盘盈、盘亏、报废和出售经适当程序批准后将清理净损益计入营业外收支。

5). 期末对固定资产逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的, 按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额在中期期末或年度终了计提固定资产减值准备。

14. 在建工程核算方法:

1) 在建工程是指兴建中的厂房、设备及其他设施。在建工程在达到预定可使用状态时, 按实际发生的全部支出确认为固定资产; 若所建造的固定资产已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 应自达到预定可使用状态之日起, 按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧, 待办理竣



工决算手续后再作调整。

2) 在建工程减值准备

期末（季末、年末）对在建工程进行全面检查，若在建工程存在下列一项或若干项情况的，则计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 证明在建工程已经发生减值的其他情形。

15. 无形资产核算方法：

1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计量。取得时的实际成本按以下方法确定：

(1) 本公司对购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

(2) 对投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；

(3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；

(4) 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；涉及补价的，则按以下两种情况处理：支付补价的，按再减去补价后的金额作为实际成本，收到补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和应确认的收益，减去补价后的金额作为实际成本；

(5) 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

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

b. 捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

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

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

(6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

2) 无形资产的摊销

各种无形资产自取得当月起在预计使用年限内按直线法平均摊销，计入损益。如预计使



用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

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

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

本公司的软件费和专有技术均按 5 年平均摊销；土地使用权按剩余使用年限平均摊销。原控股子公司无锡阳光置业有限公司开发用土地在开发时将土地使用权账面价值转入开发成本。

3) 无形资产减值准备

期末（季末、年末）对无形资产的账面价值进行检查，若发现以下一种或数种情况，对无形资产的可收回金额进行估计，将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备：

(1) 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

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

(1) 该无形资产已被其他新技术等所替代，且已不能带来经济利益；

(2) 该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

16. 可转换公司债券的核算方法

本公司发行的可转换公司债券之债券票面价值及到期应付利息，归属在“应付债券”项目。债券利息及债券发行费用根据发行债券筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按照借款费用资本化的处理原则处理；属于其他用途的，计入当期财务费用。

17. 借款费用的核算方法

为购建固定资产的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销和因外币借款而发生的汇兑差额，在符合《借款费用》准则所规定的资本化条件的情况下予以资本化；因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在固定资产达到预定可使用状态之前发生的予以资本化。不符合上述条件的借款费用，在发生时确认为当期费用。



18. 营业收入确认原则

商品销售：以商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

提供劳务：按完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入、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为前提。

让渡资产使用权：让渡资产使用权在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按让渡资产使用权时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

19. 所得税的会计处理

采用应付税款法。

20. 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表是根据财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司及纳入合并范围的控股子公司的会计报表及其他有关资料为依据，将它们之间的投资、内部往来、资产购销和其他重大交易及未实现损益全部抵销的基础上，逐项合并并计算少数股东权益和少数股东收益。

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

附注3：税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

(1). 流转税

增值税：产品、商品销售及工业性加工、装修装配适用增值税，销项税税率为17%。

营业税：一般劳务及其他收入适用营业税，税率为5%。

(2). 城建税

母公司按应交增值税、营业税额的5%计征城市维护建设税，子公司不计征城市维护建设税。

(3). 所得税

所得税按33%全额计征。控股子公司江苏佳思丽时装有限公司、江苏阳光服饰有限公司、江苏庞贝制衣有限公司和江阴施威特毛纺织有限公司为中外合资企业，享受“二免三减半”的优惠政策，



其中江苏佳思丽时装有限公司和江苏阳光服饰有限公司处于减半征收期，江苏庞贝制衣有限公司和江阴施威特毛纺织有限公司处于免税期。

(4). 房产税

自用房产以房产原值的70%为计税依据，税率为1.2%；出租房产以房产出租收入为计税依据，税率为12%。

(5). 统一规费

母公司按营业收入的0.85%内计缴，子公司免缴。

附注4：控股子公司及合营企业

一、截止2005年6月30日本公司下设六个控股子公司。

| 公司名称 | 注册地 | 法人代表 | 注册资本 | 持股比例 | 主营业务 |
|--------------|---------|------|---------------|------|-------------------|
| 江苏阳光服饰有限公司 | 江阴新桥镇 | 姚惠东 | USD800.50万元 | 75% | 男士服装领带等 |
| 江苏佳思丽时装有限公司 | 江阴新桥镇 | 陈丽芬 | USD1,500.00万元 | 75% | 女士时装手袋等 |
| 江苏庞贝制衣有限公司 | 江阴新桥镇 | 蔡汝忠 | USD650万元 | 75% | 服装领带手巾手袋 |
| 江阴施威特毛纺织有限公司 | 江阴新桥镇 | 王洪明 | USD1,500.00万元 | 75% | 面料毛纱针织绒绒线 |
| 上海阳光商厦有限公司 | 上海南京东路 | 王洪明 | RMB2,000万元 | 90% | 呢绒服饰针织品 |
| 江苏阳光进出口有限公司 | 江阴经济开发区 | 陈丽芬 | RMB10,000万元 | 90% | 自营和代理各类商品 进出口等 |

二、合并会计报表范围变化

根据财政部颁布的合并会计报表暂行规定及财政部财会(二)字(1996)2号函精神，由于上海阳光商厦有限公司的资产总额、营业收入和净利润三项指标占本公司相应指标的10%以下，根据重要性原则已按权益法核算投资收益，但未纳入合并会计报表范围。

| 公司名称 | 资产总额 | 营业收入 | 净利润 |
|------------|-------------|-------------|-----------|
| 上海阳光商厦有限公司 | 30231810.70 | 17357887.20 | -28664.06 |

其他五个控股子公司已纳入合并会计报表范围。

三、本公司无合营企业。

附注5：合并会计报表主要项目注释

下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位



5-01. 货币资金

| 项 目 | 原币余额 | 折算率 | 2005-06-30 余额 | 2004-12-31 余额 |
|--------|---------------|---------|-----------------------|-------------------------|
| 现 金 | | | | |
| -人民币 | | | 8,231,134.15 | 5,884,809.68 |
| -美元 | 17,393.36 | 8.2765 | 143,956.15 | 125,400.98 |
| 银行存款 | | | | |
| -人民币 | | | 571,944,971.81 | 655,090,235.45 |
| -美元 | 8,666,714.54 | 8.2765 | 71,730,062.87 | 249,093,999.07 |
| -欧元 | 14,993,429.83 | 9.9955 | 149,866,827.91 | 2,429,145.45 |
| -澳元 | 124,127.18 | 6.31125 | 783,397.66 | 760,574.99 |
| 其他货币资金 | | | | |
| -人民币 | | | - | 408,880,000.00 |
| -美元 | | | - | 1,058,822.83 |
| | | | <u>802,700,350.55</u> | <u>1,323,322,988.45</u> |

货币资金期末余额较期初余额减少 52,062.26 万元，主要系本期经营活动产生现金流量净额、投资活动产生现金流量净额和筹资活动产生现金流量净额分别为-29,464.49 万元、-7,441.96 万元和-15,122.56 万元。

5-02. 应收票据

| 项 目 | 2005-06-30 余额 | 2004-12-31 余额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 14,087,440.00 | 29,535,135.10 |
| 商业承兑汇票 | 900,000.00 | 11,470,216.00 |
| | <u>14,987,440.00</u> | <u>41,005,351.10</u> |

上述商业承兑汇票均未用于质押。

5-03. 应收账款

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2005-06-30 余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备 比例(%) | 2005-06-30 净额 |
|---------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 395,590,862.62 | 89.21 | 19,803,672.54 | 5.00 | 375,787,190.08 |
| 1 至 2 年 | 42,605,849.49 | 9.61 | 4,260,583.92 | 10.00 | 38,345,265.57 |
| 2 至 3 年 | 4,264,882.83 | 0.96 | 1,279,464.86 | 30.00 | 2,985,417.97 |
| 3 至 5 年 | 835,534.69 | 0.19 | 417,767.34 | 50.00 | 417,767.35 |
| 5 年以上 | 147,321.53 | 0.03 | 147,321.53 | 100.00 | - |
| | <u>443,444,451.16</u> | <u>100.00</u> | <u>25,908,810.19</u> | | <u>417,535,640.97</u> |



| 账龄 | 2004-12-31 余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备 比例(%) | 2004-12-31 净额 |
|---------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 291,021,554.80 | 85.76 | 14,551,177.74 | 5.00 | 276,470,377.06 |
| 1 至 2 年 | 39,287,509.83 | 11.58 | 6,500,615.17 | 16.55 | 32,786,894.66 |
| 2 至 3 年 | 6,915,034.82 | 2.04 | 2,121,031.95 | 30.67 | 4,794,002.87 |
| 3 至 5 年 | 1,960,991.90 | 0.58 | 980,495.96 | 50.00 | 980,495.94 |
| 5 年以上 | 147,321.53 | 0.04 | 147,321.53 | 100.00 | - |
| | <u>339,332,412.88</u> | <u>100.00</u> | <u>24,300,642.35</u> | | <u>315,031,770.53</u> |

(2) 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 本公司应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 7,515.39 万元, 占期末应收账款总余额的 16.95%。

应收账款期末余额较期初余额增加 10,411.21 万元, 增长 30.68%, 主要原因为本期主营业务收入增长较大, 应收账款相应增加。

5-04. 其他应收款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 2005-06-30 余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比 例(%) | 2005-06-30 净额 |
|---------|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 178,802,808.09 | 99.56 | 3,474,812.24 | 1.94 | 175,327,995.85 |
| 1 至 2 年 | 118,090.00 | 0.07 | 11,809.00 | 10.00 | 106,281.00 |
| 2 至 3 年 | 426,999.23 | 0.24 | 150,694.94 | 35.29 | 276,304.29 |
| 3 至 5 年 | 152,610.00 | 0.08 | 76,305.00 | 50.00 | 76,305.00 |
| 5 年以上 | 100,000.00 | 0.05 | 100,000.00 | 100.00 | - |
| | <u>179,600,507.32</u> | <u>100.00</u> | <u>3,813,621.18</u> | | <u>175,786,886.14</u> |

| 账龄 | 2004-12-31 余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备 比例(%) | 2004-12-31 净额 |
|---------|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 229,032,092.34 | 47.38 | 1,194,517.37 | 0.50 | 227,837,574.97 |
| 1 至 2 年 | 233,496,914.96 | 48.32 | 57,153.02 | 0.02 | 233,439,761.94 |
| 2 至 3 年 | 20,275,223.38 | 4.20 | 194,734.38 | 0.96 | 20,080,489.00 |
| 3 至 5 年 | 369,080.00 | 0.08 | 184,540.00 | 50.00 | 184,540.00 |
| 5 年以上 | 100,000.00 | 0.02 | 100,000.00 | 100.00 | - |
| | <u>483,273,310.68</u> | <u>100.00</u> | <u>1,730,944.77</u> | | <u>481,542,365.91</u> |



(2) 本公司其他应收款主要明细项目列示如下:

| 单位名称 | 2005-06-30 余额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|--------------|---------------|------|------|
| 江阴远翔物贸有限公司 | 48,167,820.43 | 一年以内 | 往来款 |
| 江阴兴发物资供应有限公司 | 25,764,194.72 | 一年以内 | 往来款 |
| 江阴市新发呢绒有限公司 | 24,143,270.47 | 一年以内 | 往来款 |
| 江阴金业投资有限公司 | 23,619,927.41 | 一年以内 | 往来款 |
| 江阴市第七毛纺厂 | 18,330,461.28 | 一年以内 | 代垫款 |

(3) 其他应收款持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款:

| 单位名称 | 2005-06-30 余额 | 比例(%) | 2004-12-31 余额 | 比例(%) |
|------------|---------------|-------|---------------|-------|
| 江苏阳光集团有限公司 | 303,600.00 | | 6,248,802.50 | 1.29 |

期末余额为江苏阳光集团有限公司所欠江苏庞贝制衣有限公司服装款。

(4) 本公司其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 14,002.56 万元, 占其他应收款总余额的 77.97%。

(5) 其他应收款期末余额较期初余额减少 30,367.28 万元, 主要系无锡阳光置业有限公司归还了上年欠款所致。

5-05. 预付账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 2005-06-30 余额 | 比例(%) | 2004-12-31 余额 | 比例(%) |
|---------|---------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1 年以内 | 178073643.57 | 98.65 | 166,408,320.76 | 98.57 |
| 1 至 2 年 | 2071428.40 | 1.15 | 2,065,440.40 | 1.22 |
| 2 至 3 年 | 288,930.03 | 0.16 | 288,930.03 | 0.17 |
| 3 至 5 年 | 68,977.43 | 0.04 | 68,977.43 | 0.04 |
| | <u>180502979.43</u> | <u>100.00</u> | <u>168,831,668.62</u> | <u>100.00</u> |

(2) 本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5-06. 应收补贴款

| 账龄 | 2005-06-30 余额 | 2004-12-31 余额 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 9,234,617.78 | 6,644,848.71 |
| 1 至 2 年 | | - |
| | <u>9,234,617.78</u> | <u>6,644,848.71</u> |

期末余额为国家税务局尚未退回的出口商品应退增值税。



5-07. 存 货

| 项 目 | 2005-06-30 余额 | 跌价准备 | 2004-12-31 余额 | 跌价准备 |
|--------|-----------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|
| 原材料 | 173,189,084.14 | | 189,615,299.36 | - |
| 委托加工材料 | 766,635.20 | | 1,495,797.82 | - |
| 自制半成品 | 17,258,825.85 | | 31,244,370.69 | - |
| 在产品 | 12,499,229.11 | | 17,974,226.99 | - |
| 产成品 | 107,049,716.46 | 1059449.59 | 82,367,927.20 | 1,059,449.59 |
| | <u>310,763,490.76</u> | <u>1059449.59</u> | <u>322,697,622.06</u> | <u>1,059,449.59</u> |

存货可变现净值是按正常经营过程中的估计售价扣去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

5-08. 长期股权投资

(1) 长期投资

| | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-06-30 余额 |
|--------|----------------------|--------------------|------|----------------------|
| 长期股权投资 | 96,458,751.32 | -491,682.46 | | 95,967,068.86 |
| 长期债权投资 | - | | | |
| | <u>96,458,751.32</u> | <u>-491,682.46</u> | | <u>95,967,068.86</u> |

长期股权投资本期增加为上海阳光商厦有限公司等公司按权益法核算的本期投资损失 491682.46 元。

(2) 长期股权投资

| 被投资单位 | 投资起止 期 | 比 例 | 原始投资额 | 本期权益 | 累计权益 | 2004-12-31 余额 |
|--------------|------------|--------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 上海阳光商厦有限公司 | 2001-2031年 | 90% | 18,000,000.00 | -25,797.65 | 3,475,325.71 | 21,475,325.71 |
| 江阴胜海实业有限公司 | 2002-2022年 | 30% | 22,348,050.00 | -540,226.90 | -3,110,646.08 | 19,237,403.92 |
| 江阴丰源碳化有限公司 | 2002-2022年 | 30% | 3,724,650.00 | 74,342.09 | -615,410.77 | 3,109,239.23 |
| 江苏阳光新桥热电有限公司 | 2002-2022年 | 35% | 52,145,100.00 | - | - | 52,145,100.00 |
| | | | <u>96,217,800.00</u> | <u>-491,682.46</u> | <u>-250,731.14</u> | <u>95,967,068.86</u> |

5-09. 合并价差

| | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-06-30 余额 |
|------------|----------------------|------|-------------------|----------------------|
| 庞贝制衣股权投资差额 | 9,584,401.74 | | 294,904.66 | 9,289,497.08 |
| 施威特股权投资差额 | 7,245,059.53 | | 439,094.52 | 6,805,965.01 |
| | <u>16,829,461.27</u> | | <u>733,999.18</u> | <u>16,095,462.09</u> |

根据本公司与阳光纺织签订的股权转让协议，阳光纺织将其持有的庞贝制衣和施威特 75%的股权转让给本公司，股权投资差额分别为 1,002.68 万元和 790.37 万元，分别按两公司的剩余经营期限 17 年和 9 年摊销，本期摊销 6 个月，摊销金额分别为 29.49 万元和 43.90 万元。



5-10. 固定资产及累计折旧

(1). 固定资产原值

| 固定资产类别 | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-06-30 余额 |
|--------|-------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 房屋建筑物 | 711,882,658.07 | 12696782.02 | | 724,579,440.09 |
| 机器设备 | 1,469,105,850.69 | 138,492,468.31 | 7,929,889.70 | 1,599,668,429.30 |
| 运输设备 | 27,419,660.57 | | | 27,419,660.57 |
| 其他设备 | 13,647,444.87 | | | 13,647,444.87 |
| | <u>2,222,055,614.20</u> | <u>151,189,250.33</u> | <u>7,929,889.70</u> | <u>2,365,314,974.83</u> |

(2). 累计折旧

| 固定资产类别 | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-06-30 余额 |
|--------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 80,815,258.01 | 12,166,934.27 | | 92,982,192.28 |
| 机器设备 | 394,764,108.95 | 66,322,598.39 | 5,055,203.97 | 45,6031,503.37 |
| 运输设备 | 10,979,237.79 | 1,776,898.56 | | 12,756,136.35 |
| 其他设备 | 6,114,809.81 | 963,234.92 | | 7,078,044.73 |
| | <u>492,673,414.56</u> | <u>81,229,666.14</u> | <u>5,055,203.97</u> | <u>568,847,876.73</u> |

5-11. 在建工程

| 工程项目名称 | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 2005-06-30 余额 |
|---------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| 预付工程款 | 73,555,139.44 | 49,880.00 | 70,473,877.74 | 3,131,141.70 |
| 施威特车间工程 | 11,139,983.64 | 926729.38 | 12066713.02 | - |
| | <u>84,695,123.08</u> | <u>976,609.38</u> | <u>82,540,590.76</u> | <u>3,131,141.70</u> |

本期未发现在建工程减值情况。



5-12. 无形资产(单位: 万元)

| 项 目 | 原 值 | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销额 | 2005-6-30 余额 | 剩余摊销年限 |
|-----------|------------------|-----------------|----------|----------|---------------|----------------|------------|
| 软件费 | 1,964.20 | 1,465.45 | - | - | 258.44 | 1,207.01 | 1-4 年 |
| 母公司土地使用权 | 5,190.27 | 4,872.80 | - | - | 53.18 | 4,819.62 | 43-47 年 |
| 服饰土地使用权 | 452.74 | 428.28 | - | - | 4.60 | 423.68 | 46 年 2 个月 |
| 佳思丽土地使用权 | 351.06 | 332.67 | - | - | 3.56 | 329.11 | 46 年 3 个月 |
| 服饰专有技术 | 1,026.71 | 359.35 | - | - | 102.67 | 256.68 | 1 年 3 个月 |
| 佳思丽专有技术 | 999.32 | 266.48 | - | - | 99.93 | 166.55 | 10 个月 |
| 庞贝制衣专有技术 | 1075.97 | 591.78 | - | - | 107.60 | 484.18 | 2 年 3 个月 |
| 庞贝制衣土地使用权 | 760.68 | 725.93 | - | - | 7.61 | 718.32 | 45 年 11 个月 |
| | <u>11,820.95</u> | <u>9,042.74</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>637.59</u> | <u>8405.15</u> | |

本期未出现无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

5-13. 短期借款

| 银行借款 | 2005-06-30 余额 | | 2004-12-31 余额 | 借款利率 |
|--------|---------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| | 原币 | 人民币 | | |
| 担保借款 | | | | |
| -人民币借款 | | 920,000,000.00 | 940,000,000.00 | 3.51-5.859% |
| -美元借款 | 27,388,168.37 | 226,678,175.54 | 332,541,354.29 | 1.155%-3.88% |
| -港元借款 | | | - | |
| -欧元借款 | 1,446,606.00 | 16,175,105.95 | 7,149,561.96 | 3.50% |
| | | <u>1,162,853,281.49</u> | <u>1,279,690,916.25</u> | |

5-14. 应付账款、预收账款

应付账款、预收账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

应付账款期末余额中无账龄超过 3 年的大额款项。

预收账款期末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。



5-15. 应交税金

| 税 种 | 2005-06-30 余额 | 2004-12-31 余额 | 执行税率 |
|-------|---------------------|---------------------|------------------|
| 增值税 | 926,312.83 | 1,063,597.83 | 销项税税率为 17% |
| 营业税 | | - | 应税收入的 5% |
| 城建税 | 2,875,032.61 | 2,760,545.41 | 参见本会计报表附注 3 之(2) |
| 所得税 | -3812290.36 | -6,781,383.31 | 参见本会计报表附注 3 之(3) |
| 房产税 | 3,444,040.24 | 6,401,978.92 | 参见本会计报表附注 3 之(4) |
| 土地增值税 | | - | |
| | <u>3,433,095.32</u> | <u>3,444,738.85</u> | |

5-16. 其他应交款

| 项 目 | 2005-06-30 余额 | 2004-12-31 余额 |
|-------|---------------------|---------------|
| 教育费附加 | 91,589.75 | - |
| 统一规费 | 4,212,050.89 | - |
| | <u>4,303,640.64</u> | <u>-</u> |

5-17. 其他应付款

(1)其他应付款中欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项：

| 单 位 名 称 | 2005-06-30 余额 | 比例(%) | 2004-12-31 余额 | 比例(%) |
|------------|---------------|-------|---------------|-------|
| 江苏阳光集团有限公司 | - | 2.17 | 18,233.71 | 0.05 |

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

5-18. 预提费用

| 项 目 | 2005-06-30 余额 | 2004-12-31 余额 | 期末结存余额的原因 |
|-----|---------------------|-------------------|-----------|
| 利 息 | <u>3,704,483.36</u> | <u>678,481.11</u> | 预提期末利息 |

5-19. 一年内到期的长期负债

| 项 目 | 2005-06-30 余额 | 2004-12-31 余额 |
|---------|---------------|-----------------------|
| 应付债券及利息 | <u>-</u> | <u>176,447,542.67</u> |

本公司发行的可转换公司债券于 2005 年 4 月 18 日到期已全部兑付。



| 5-20. 股本 | | | | |
|-----------------|--------------------|------|-------------------|--------------------|
| 类别 | 2004-12-31 余额 | 本期转增 | 本期转股 | 2005-06-30 余额 |
| 一、尚未流通股份 | | | | |
| 1、发起人股份 | 464,115,964 | | | 464,115,964 |
| 其中：境内法人持有股 | 464,115,964 | | | 464,115,964 |
| 份 | | | | |
| 2、募集法人股 | - | | | |
| 3、内部职工股 | - | | | |
| 其中：高管股 | - | | | |
| 尚未流通股份合计 | 464,115,964 | | | 464,115,964 |
| 二、已流通股份 | | | | |
| (境内上市的人民币普通股) | | | | |
| | 458,034,697 | | 41,817,083 | 499,851,780 |
| 三、股份总数 | 922,150,661 | | 41,817,083 | 963,967,744 |

本期转股为可转换公司债券转为本公司股份。本期增加的股本中 41,817,083 业经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2005]B068 号验资报告验证确认。

5-21. 资本公积

| 项目 | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-06-30 余额 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 702,417,485.53 | 117,089,790.40 | | 819,507,275.93 |
| 其他资本公积 | 69,301.01 | | | 69,301.01 |
| | 702,486,786.54 | 117,089,790.40 | | 819,576,576.94 |

本期增加数为可转换公司债券转股时超过股本的溢价部分，本期减少数为用资本公积转增股本的金额。

5-22. 盈余公积

| 项目 | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-06-30 余额 |
|---------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 68,939,966.15 | 1,072,663.90 | | 70,012,630.05 |
| 法定公益金 | 34,469,983.09 | 536,331.95 | | 35,006,315.04 |
| 企业储备基金 | 14,837,024.03 | 1,014,507.25 | | 15,851,531.28 |
| 企业发展基金 | 7,418,512.04 | 507,253.63 | | 7,925,765.67 |
| | 125,665,485.31 | 3,130,756.73 | | 128,796,242.04 |



5-23. 未分配利润

| 项 目 | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-06-30 余额 |
|-------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 未分配利润 | 458,937,303.85 | 11,402,977.17 | 3,807,094.90 | 466,533,186.12 |

(1) 未分配利润本期增加数为本期实现的净利润；

(2) 未分配利润本期减少数 3,807,094.90 元内容为：

母公司按本期税后净利润的 10% 和 5% 分别计提法定盈余公积金 1,072,663.90 元和法定公益金 536,331.95 元；

纳入合并会计报表范围的两个中外合资子公司按本期税后净利润的 5% 提取的职工奖励及福利基金 676,338.17 元；

纳入合并会计报表范围的子公司分别按本期税后净利润的 10% 和 5% 提取的企业储备基金和企业发展基金中母公司按投资比例享有的部分 1,521,760.88 元；

5-24. 主营业务收入

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|-------------|------------------|-----------------|
| 毛纺销售收入 | 659,585,504.41 | 582,429,349.17 |
| 服装销售收入 | 255,159,965.26 | 157,399,723.72 |
| 进出口公司外贸销售收入 | 203,010,639.07 | 118,138,485.30 |
| 电汽费收入 | 19,788,626.87 | 15,468,709.86 |
| | 1,137,544,735.61 | 873,436,268.05 |

主营业务收入较去年同期增加 26,410.84 万元，增长 30.24%，主要原因系母公司积极开拓国外市场，呢绒、毛纱、服装等的外销收入大幅增加。

本公司对前五名客户的主营业务收入总额为 21,25.78 业务收入总额的 19.19%。

5-25. 主营业务成本

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|-------------|------------------|-----------------|
| 毛纺销售成本 | 564,850,562.96 | 467,808,810.84 |
| 服装销售成本 | 225,207,282.41 | 105,247,300.63 |
| 进出口公司外贸销售成本 | 192,146,897.08 | 112,443,993.63 |
| 电汽费成本 | 20,640,199.54 | 15,615,304.25 |
| | 1,002,844,941.99 | 701,115,409.35 |

主营业务成本较去年同期增加 30,172.95 万元，增长 43.04%，系随着主营业务收入的增加而增加。

毛纺销售业务毛利率下降主要因为母公司毛纺外销业务比重增大，外销业务毛利率较低；服装销售毛利率下降主要系本期服装来料加工业务比重增大，而服装来料加工业务毛利率较低。



5-26. 主营业务税金及附加

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 计缴标准 |
|-------|---------------------|------------------------------|
| 城 建 税 | 351,349.27 | 母公司按应交增值税、营业税额的 5%计缴 |
| 教育费附加 | 311,801.81 | 母公司按应交增值税、营业税额的 4%计缴 |
| 统一规费 | 6,708,982.49 | 母公司按营业收入的 0.85%内计缴, 子公司本期均免缴 |
| | <u>7,372,133.57</u> | |

5-27. 其他业务利润

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|-------|---------------------|----------------------|
| 运费收入 | 529.93 | 320.51 |
| 原材料销售 | 6,530,728.44 | -3,547,568.67 |
| 租 赁 | | 1,821,000.00 |
| | <u>6,531,258.37</u> | <u>-1,726,248.16</u> |

5-28. 营业费用、管理费用

营业费用较去年同期增加 739.78 万元，增长 50.23%，主要为随着主营业务收入的增加，广告费、差旅费、运杂费及业务人员工资相应增加；管理费用较去年增加 1709.65 万元，增长 37.77%，主要为差旅费、业务招待费、管理人员工资、折旧等增加所致。

5-29. 财务费用

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 36,057,015.73 | 20,587,822.56 |
| 减：利息收入 | 7,706,723.25 | 2,354,902.93 |
| 银行手续费 | 4,404,395.93 | 2,036,907.96 |
| 可转换公司债券费用 | -1,092,672.67 | -1,651,612.67 |
| 汇兑损失 | 350,427.88 | 367,221.21 |
| | <u>32,012,443.62</u> | <u>18,985,436.13</u> |

5-30 . 投资收益

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|------------|----------------------|--------------------|
| 股权投资收益 | -491,682.46 | -377,703.29 |
| 长期股权投资差额摊销 | -733,999.18 | |
| | <u>-1,225,681.64</u> | <u>-377,703.29</u> |



5-31. 营业外收入

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|----------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产收益 | 266,814.27 | |
| 其他 | 364,704.08 | 920.03 |
| | 631,518.34 | 920.03 |

5-32. 营业外支出

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|----------|-----------------|-----------------|
| 固定资产清理损失 | | |
| 其他 | 549.54 | 108.60 |
| | 549.54 | 108.60 |

5-33. 所得税

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 利润总额 | 16,822,722.66 | 85,401,536.25 |
| 应纳所得税额 | 2,971,666.16 | 15,270,197.89 |
| 减：所得税实际返还 | - | 3,535,695.81 |
| 所得税费用 | 2,971,666.16 | 11,734,502.08 |

5-34 . 收到的税费返还

2269.23 万元

其中：收到的出口退税

2269.23 万元

5-35 . 收到的其他与经营活动有关的现金

33,558.94 万元

其中：收无锡阳光置业有限公司还款

32,712.61 万元

银行存款利息

846.33 万元

5-36 . 支付的其他与经营活动有关的现金

4916.48 万元

其中：广告费

228.60 万元

运输费

1587.76 万元

差旅费

502.04 万元

业务招待费

365.50 万元

邮电费

63.12 万元



| | |
|-------|-----------|
| 水电费 | 422.46 万元 |
| 手续费 | 441.32 万元 |
| 汽车费 | 380.95 万元 |
| 研究开发费 | 287.22 万元 |
| 绿化费 | 120.95 万元 |

附注 6：母公司会计报表主要项目注释

下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位

6-01. 应收账款

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2005-6-30 余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 (%) | 2005-6-30 净额 |
|---------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 275,159,502.70 | 94.50 | 12,752,453.37 | 4.63 | 262,407,049.33 |
| 1 至 2 年 | 12,152,155.55 | 4.17 | 1,215,215.56 | 10.00 | 10,936,939.99 |
| 2 至 3 年 | 3,050,670.75 | 1.05 | 915,201.23 | 30.00 | 2,135,469.52 |
| 3 至 5 年 | 813,390.17 | 0.28 | 406,695.08 | 50.00 | 406,695.09 |
| 5 年以上 | | - | | | - |
| | <u>291,175,719.17</u> | <u>100.00</u> | <u>15,289,565.24</u> | | <u>275,886,153.93</u> |
| 账 龄 | 2004-12-31 余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 (%) | 2004-12-31 净额 |
| 1 年以内 | 170,548,524.61 | 82.05 | 8,482,373.59 | 4.97 | 162,066,151.02 |
| 1 至 2 年 | 31,781,928.24 | 15.29 | 5,750,057.01 | 18.09 | 26,031,871.23 |
| 2 至 3 年 | 3,840,326.80 | 1.85 | 1,198,619.55 | 31.21 | 2,641,707.25 |
| 3 至 5 年 | 1,677,059.96 | 0.81 | 838,529.99 | 50.00 | 838,529.97 |
| 5 年以上 | | - | | | - |
| | <u>207,847,839.61</u> | <u>100.00</u> | <u>16,269,580.14</u> | | <u>191,578,259.47</u> |

(2) 母公司应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 7,515.39 万元，占期末应收账款总余额的 25.81%。

(3) 应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

应收账款期末余额较期初余额增加 8,332.79 万元，增长 40.09%，主要原因为本期主营业务收入增长较大，特别是本公司积极开拓国外市场，呢绒、毛纱等外销收入大幅增加，应收外币账款相应增加。



6-02. 其他应收款

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2005-6-30 余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 (%) | 2005-6-30 净额 |
|---------|-----------------------|---------------|---------------------|---------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 235,380,979.31 | 99.77 | 3,363,434.81 | 1.43 | 232,017,544.50 |
| 1 至 2 年 | 3,000.00 | | 300.00 | 10.00 | 2,700.00 |
| 2 至 3 年 | 288,723.38 | 0.12 | 86,617.01 | 30.00 | 202,106.37 |
| 3 至 5 年 | 152,610.00 | 0.06 | 76,305.00 | 50.00 | 76,305.00 |
| 5 年以上 | 100,000.00 | 0.05 | 100,000.00 | 100.00 | - |
| | <u>235,925,312.69</u> | <u>100.00</u> | <u>3,626,656.82</u> | | <u>232,298,655.87</u> |
| 账 龄 | 2004-12-31 余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 (%) | 2004-12-31 净额 |
| 1 年以内 | 321,918,487.22 | 59.89 | 1,189,526.87 | 0.37 | 320,728,960.35 |
| 1 至 2 年 | 214,928,384.00 | 39.99 | 300.00 | 0.00 | 214,928,084.00 |
| 2 至 3 年 | 225,333.38 | 0.04 | 188,506.38 | 83.66 | 36,827.00 |
| 3 至 5 年 | 347,480.00 | 0.06 | 173,740.00 | 50.00 | 173,740.00 |
| 5 年以上 | 100,000.00 | 0.02 | 100,000.00 | 100.00 | - |
| | <u>537,519,684.60</u> | <u>100.00</u> | <u>1,652,073.25</u> | | <u>535,867,611.35</u> |

(2) 本公司其他应收款主要明细项目列示如下:

| 单 位 名 称 | 2005-06-30 余额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|--------------|---------------|------|------|
| 江阴远翔物贸有限公司 | 48,167,820.43 | 一年以内 | 往来款 |
| 江苏庞贝制衣有限公司 | 44,438,736.70 | 一年以内 | 往来款 |
| 江阴兴发物资供应有限公司 | 25,764,194.72 | 一年以内 | 往来款 |
| 江阴市新发呢绒有限公司 | 24,143,270.47 | 一年以内 | 往来款 |
| 江阴金业投资有限公司 | 23,619,927.41 | 一年以内 | 往来款 |

(3) 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(4) 本公司其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额 16,613.39 万元，占其他应收款总余额的 70.42%。



6-03.长期股权投资

(1)长期投资

| | 2004-12-31 余额 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 余额 |
|--------|-----------------|--------------|------------|----------------|
| 长期股权投资 | 505,842,680.466 | 6,437,815.65 | | 512,280,496.11 |
| 股权投资差额 | 16,829,461.27 | | 733,999.18 | 16,095,462.09 |
| | 522,672,141.73 | 6,437,815.65 | 733,999.18 | 528,375,958.20 |

本期长期投资增加额为被投资单位投资收益 643.78 万元。

| 被投资单位 | 投资起 止期 | 比 例 | 原始投资额 | 本期权益 | 累计权益 | 2005-6-30余额 |
|--------------|------------|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 上海阳光商厦有限公司 | 2001-2031年 | 90% | 18,000,000.00 | -25,797.65 | 3,475,325.71 | 21,475,325.71 |
| 江苏阳光进出口有限公司 | 2002-2022年 | 90% | 90,000,000.00 | -622,109.84 | 6,053,369.93 | 96,053,369.93 |
| 江苏阳光服饰有限公司 | 2000-2020年 | 75% | 49,831,125.00 | -523,155.82 | 9,771,420.10 | 59,602,545.10 |
| 江苏佳思丽时装有限公司 | 2000-2020年 | 75% | 93,245,595.00 | -1,563,055.16 | 5,989,775.10 | 99,235,370.10 |
| 江苏庞贝制衣有限公司 | 2001-2021年 | 75% | 35,750,841.26 | 5,386,860.97 | 35,996,671.64 | 71,747,512.90 |
| 江阴施威特毛纺织有限公司 | 1991-2013年 | 75% | 77,301,798.69 | 4,250,957.96 | 12,372,830.53 | 89,674,629.22 |
| 江苏阳光新桥热电有限公司 | 2002-2022年 | 35% | 52,145,100.00 | - | - | 52,145,100.00 |
| 江阴胜海实业有限公司 | 2002-2022年 | 30% | 22,348,050.00 | -540,226.90 | -3,110,646.08 | 19,237,403.92 |
| 江阴同源炭业有限公司 | 2002-2022年 | 30% | 3,724,650.00 | 74,342.05 | -615,410.77 | 3,109,239.23 |
| | | | 442,347,159.95 | 6,437,815.65 | 69,933,336.16 | 512,280,496.11 |

6-04.一年内到期的长期负债

| 项 目 | 2005-6-30 余额 | 2004-12-31 余额 |
|---------|--------------|----------------|
| 应付债券及利息 | - | 176,447,542.67 |

6-05.主营业务收入

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 毛纺销售收入 | 705,386,831.03 | 580,021,515.56 |
| 服装销售收入 | 27,423,896.98 | 1,002,544.69 |
| 电汽费收入 | 26,514,773.73 | 19,849,477.06 |
| | 759,325,501.74 | 600,873,537.31 |



主营业务收入较去年同期增加 15,845.20 万元，增长 26.37%，主要因为本公司积极开拓国外市场，外销收入增长迅速。

本公司对前五名客户的主营业务收入总额为 21,825.78 万元，占全部主营业务收入总额的 28.74%。

6-06. 主营业务成本

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 毛纺销售成本 | 620,666,797.15 | 472,869,847.26 |
| 服装销售成本 | 24,727,695.38 | 9,315,527.73 |
| 电汽费成本 | 27,366,346.40 | 19,996,071.45 |
| | 672,760,838.93 | 502,181,446.44 |

主营业务成本较去年同期增加 17,057.94 万元，增长 33.97%，系随主营业务收入的增加而增加。毛纺销售业务毛利率下降主要因为外销业务比重增大，外销业务毛利率较低。

6-07 . 投资收益

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 | 2004 年 1-6 月发生额 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 股权投资收益 | 6,437,815.65 | 35,012,597.58 |
| 长期股权投资差额摊销 | -733,999.18 | - |
| | 5,703,816.47 | 35,012,597.58 |

附注 7：关联方关系及其交易（单位：万元）

(一) 本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。

(二) 存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 经济性质 | 法定 代表人 | 注册 地址 | 与本公司 关系 | 主营业务 |
|------------|----------------|-----------|----------|------------|--|
| 江苏阳光集团有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 陆克平 | 江阴市 | 控股股东 | 制造 加工 批发零售：呢绒 毛纱 针 织绒 绒线 羊毛衫 服装 针织品 纺 织机械及配件，砖瓦，染整 洗毛，出口 本企业生产的全毛、混纺呢绒，全毛 混 纺毛纱，针织绒及服装，进口羊毛及本企 业生产所需原辅材料 机械设备，仪 器仪表及零配件，销售呢绒原料(不含棉 |



| | | | | | |
|--------------|-------------|-----|-----|-----|--|
| | | | | | 花),金属材料,建筑材料,装饰材料,玻璃及配件,五金,电器,通讯器材,煤炭(凭许可证经营);毛纺 服装 电力等行业技术咨询服务(以上项目涉及专项审批的,经批准后方可经营)。 |
| 江苏阳光服饰有限公司 | 合资企业 | 姚惠东 | 江阴市 | 子公司 | 男士服装领带等 |
| 江苏佳思丽时装有限公司 | 合资企业 | 陈丽芬 | 江阴市 | 子公司 | 女士时装手袋等 |
| 江苏阳光进出口有限公司 | 有限责任公司 | 陈丽芬 | 江阴市 | 子公司 | 自营和代理各类商品进出口等 |
| 上海阳光商厦有限公司 | 有 限 责 任 公 司 | 王洪明 | 上海市 | 子公司 | 呢绒、服饰、针纺织品、日用百货、婚纱摄影、五金交电等 |
| 江苏庞贝制衣有限公司 | 合资企业 | 蔡汝忠 | 江阴市 | 子公司 | 服装领带手巾手袋等 |
| 江阴施威特毛纺织有限公司 | 合资企业 | 王洪明 | 江阴市 | 子公司 | 面料毛纱针织绒绒线等 |

(三) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 关联方名称 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 江苏阳光集团有限公司 | RMB67,387.30 | - | - | RMB67,387.30 |
| 江苏阳光服饰有限公司 | USD800.50 | - | - | USD800.50 |
| 江苏佳思丽时装有限公司 | USD1,500.00 | - | - | USD1,500.00 |
| 江苏阳光进出口有限公司 | RMB10,000.00 | - | - | RMB10,000.00 |
| 上海阳光商厦有限公司 | RMB2,000.00 | - | - | RMB2,000.00 |
| 江苏庞贝制衣有限公司 | USD650.00 | - | - | USD650.00 |
| 江阴施威特毛纺织有限公司 | USD1,500.00 | - | - | USD1,500.00 |

(四) 存在控制关系关联方所持股份或权益及其变化

| 关联方单位名称 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|-------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
| 江苏阳光集团有限公司 | RMB36,259.06 | 37.61% | RMB36,259.06 | 39.32% |
| 江苏阳光服饰有限公司 | USD600.375 | 75.00% | USD600.375 | 75.00% |
| 江苏佳思丽时装有限公司 | USD1,125.00 | 75.00% | USD1,125.00 | 75.00% |
| 江苏阳光进出口有限公司 | RMB9,000.00 | 90.00% | RMB9,000.00 | 90.00% |



| | | | | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|
| 上海阳光商厦有限公司 | RMB1,800.00 | 90.00% | RMB1,800.00 | 90.00% |
| 江苏庞贝制衣有限公司 | USD487.50 | 75.00% | USD487.50 | 75.00% |
| 江阴施威特毛纺织有限公司 | USD1,125.00 | 75.00% | USD1,125.00 | 75.00% |

(五)不存在控制关系的关联方及关系的性质

| 企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|---------|
| 江阴阳光投资有限公司 | 母公司的母公司 |
| 江苏阳光置业发展有限公司 | 同一母公司 |
| 江阴阳光中传毛纺织有限公司 | 同一母公司 |
| 江苏阳光集团有限公司阳光大厦 | 同一母公司 |
| 江阴金瑞织染有限公司 | 同一母公司 |
| 江苏阳光生态农林开发股份有限公司 | 同一母公司 |
| 江苏阳光石庄热电有限公司 | 同一母公司 |
| 青岛阳光百货股份有限公司 | 同一母公司 |
| 西藏阳光生物股份有限公司 | 同一母公司 |
| 江苏裕兴环保科技有限公司 | 同一母公司 |
| 江阴市盛银投资有限公司 | 股东 |
| 江苏阳光新桥热电有限公司 | 联营企业 |
| 江阴胜海实业有限公司 | 联营企业 |
| 江阴丰源碳化有限公司 | 联营企业 |

注：江阴金瑞织染有限公司（其前身为江阴阳光织染有限公司）和江苏裕兴环保科技有限公司（其前身为江苏阳光环保科技有限公司）原为江苏阳光集团有限公司的子公司，2005年6月江苏阳光集团有限公司分别将拥有75%的股权转让给江阴市新桥砖瓦厂和江阴恒丰投资有限公司，并于当月办理工商变更手续，根据上海证券交易所上市规则规定，12个月内仍为本公司关联法人。

(六)销售

1. 江苏阳光集团有限公司

| | 2005年1-6月 | | 2004年1-6月 | |
|----|-----------|-------|-----------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 服装 | 2177.00 套 | 25.95 | - | - |

2. 江阴胜海实业有限公司、江阴丰源碳化有限公司

| | 2005年1-6月 | | 2004年1-6月 | |
|---|-----------|--------|-----------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 电 | 460.44 万度 | 274.15 | - | - |



| | | | | |
|---|------------|--------|---|---|
| 汽 | 12612.00 吨 | 165.18 | - | - |
|---|------------|--------|---|---|

3. 江阴阳光中传毛纺织有限公司、江阴金瑞织染有限公司、江苏裕兴环保科技有限公司

| | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|---|--------------|--------|--------------|-------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 电 | 231.73 万度 | 104.97 | 124.32 万度 | 56.32 |
| 汽 | 15328.00 吨 | 200.76 | 7303.00 吨 | 74.39 |

以上交易均采用不定期结算方式进行价款结算，价款支付无附加条件。

(七) 采购

1. 江阴金瑞织染有限公司

| | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|-----|--------------|--------|--------------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 牛仔布 | 8.56 万米 | 126.61 | - | - |

2. 江阴阳光中传毛纺织有限公司

| | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|-----|--------------|-------|--------------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 边嵌线 | 2.77 吨 | 18.81 | - | - |

(八) 其他应披露的事项

1. 江阴阳光中传毛纺织有限公司为本公司提供织布加工,加工情况如下:

| | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 加工数量 | 加工费 | 加工数量 | 加工费 |
| 织布加工 | 20.24 万米 | 131.89 | 100.30 | 609.45 |

2. 本公司为江阴金瑞织染有限公司提供织布加工,加工情况如下:

| | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 加工数量 | 加工费 | 加工数量 | 加工费 |
| 织布加工 (牛仔布) | 149.66 万米 | 237.88 | 87.26 | 171.54 |

3. 2004 年 4 月 25 日,本公司与江阴阳光中传毛纺织有限公司签订《技术指导协议》,以取得对方聘请的日方技术人员对本公司精纺后整理以及精纺织物的开发指导,以进一步扩大对外出口。按协议规定,本公司按出口日本丸红公司销售收入的约 2.5%向对方支付技术指导费,2005 年 1-6 月本



公司实际支付金额为 236.48 万元。

(九)关联方应收应付款项余额

| 应收账款 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|--------------|-----------|-------|------------|-------|
| | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
| 江苏阳光环保科技有限公司 | 1.43 | - | 2.65 | 0.00% |
| 江阴胜海实业有限公司 | - | - | 104.04 | 0.31% |
| 江阴丰源碳化有限公司 | 151.55 | 0.34% | - | - |

| 其他应收款 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|---------------|-----------|-------|------------|-------|
| | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
| 江苏阳光集团有限公司 | 30.36 | 0.17% | 624.88 | 1.29% |
| 江苏阳光新桥热电有限公司 | 1,416.86 | 7.89% | 1998.86 | 4.14% |
| 江阴阳光中传毛纺织有限公司 | - | - | 59.51 | 0.12% |
| 江阴胜海实业有限公司 | - | - | 1000.00 | 2.07% |
| 江阴金瑞织染有限公司 | 274.98 | 1.53% | 117.52 | 0.24% |
| 江苏阳光生态农林开发公司 | - | - | 28.00 | 0.06% |
| 江苏阳光石庄热电有限公司 | 426.72 | 2.38% | 120.00 | 0.25% |
| 江阴丰源碳化有限公司 | - | - | 75.47 | 0.16% |

| 预收账款 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|------------|-----------|-------|------------|-----|
| | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
| 江阴胜海实业有限公司 | 70.12 | 1.22% | - | - |

| 应付账款 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|---------------|-----------|-------|------------|-----|
| | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
| 江阴金瑞织染有限公司 | 50.00 | 0.50% | - | - |
| 江苏阳光中传毛纺织有限公司 | 84.77 | 0.85% | - | - |

| 其他应付款 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-------|-----------|------------|
|-------|-----------|------------|



| | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
|----------------|--------|--------|------|-------|
| 江苏阳光集团有限公司 | - | - | 1.82 | 0.05% |
| 江苏阳光集团有限公司阳光大厦 | - | - | 0.63 | 0.02% |
| 江阴阳光中传毛纺织有限公司 | 211.24 | 15.13% | - | - |

注：上述%是指关联方应收应付款项占本公司期末相应应收应付款项百分比。

附注 8：或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无重大需披露的或有事项。

附注 9：期后事项

2005 年 7 月 16 日，本公司董事会审议并通过了本公司为北京四环生物制药有限公司向银行申请“基因药物技术改造项目”六千万元人民币贷款提供担保，江苏四环生物股份有限公司为本公司此项担保提供反担保并为本公司将来的等额贷款提供担保的决议。截止本报告披露日，尚未签署正式担保协议。

附注 10：承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无重大需披露的承诺事项。

附注 11：其他重要事项

非经常性损益明细表

| 项 目 | 2005 年 1-6 月发生额 |
|----------|----------------------|
| 营业外支出 | 549.54 |
| 减：营业外收入 | 631,518.35 |
| 减：补贴收入 | 61,182.52 |
| 减：坏账准备转回 | 1,335,118.91 |
| | <u>-2,027,270.24</u> |



第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
- 四、公司章程文本
- 五、其他有关资料

江苏阳光股份有限公司
董事长：

二 五年八月二十九日