

# 华纺股份有限公司 2004 年度报告摘要

## § 1 重要提示

1. 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1. 2、公司全体董事出席董事会会议。

1. 3、公司负责人邹鹏宏，主管会计工作负责人崔建华，总会计师董建平，会计机构负责人庞玉群声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 上市公司基本情况简介

### 2.1 基本情况简介

股票简称	华纺股份
股票代码	600448
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	山东省滨州市黄河二路 819 号
邮政编码	256617
公司国际互联网网址	http://www.huafangcn.com
电子信箱	postmaster@hfgf.cn

### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏恒湖	丁泽涛
联系地址	山东省滨州市黄河二路 819 号	山东省滨州市黄河二路 819 号
电话	0543-3288255	0543-3288255
传真	0543-3288555	0543-3288555
电子信箱	hfzqb@hfgf.cn	hfzqb@hfgf.cn

## § 3 会计数据和财务指标摘要

### 3.1 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期 增减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
主营业务收入	1,481,776,339.09	1,238,138,856.54	19.68	1,126,120,027.56	1,126,120,027.56
利润总额	-113,784,006.05	3,106,463.37	-3,762.81	-48,288,519.88	-47,182,070.24
净利润	-103,110,677.91	2,270,566.26	-4,641.19	-48,288,519.88	-47,182,070.24
扣除非经常性损益的净利润	-46,674,755.41	-2,876,918.73	1,522.38	-38,793,788.42	-37,687,338.68
	2004 年末	2003 年末	本期比上期 增减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
总资产	1,028,780,648.98	1,306,040,651.08	-21.23	1,233,917,391.84	1,229,248,664.19
股东权益	585,492,731.69	688,595,513.80	-14.97	681,492,614.55	677,620,602.13
经营活动产生的现金流量净额	54,375,709.80	30,712,334.16	77.05	107,550.67	107,550.67

3.2 主要财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期增 减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
每股收益	-0.42	0.01	-4,300	-0.20	-0.19
最新每股收益					
净资产收益率(%)	-17.61	0.33	-17.94	-7.09	-6.96
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(%)	-7.97	-0.42	-7.55	-5.50	-5.34
每股经营活动产生的现金流量净额	0.22	0.13	69.23	0.00	0.00
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增 减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
每股净资产	2.39	2.81	-14.95	2.78	2.77
调整后的每股净资产	2.20	2.80	-21.43	2.77	2.74

非经常性损益项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-23,304,287.04
各种形式的政府补贴	1,800,300.00
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	1,107,492.46
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-38,816,823.27
以前年度已经计提各项减值准备的转回	3,078,794.33
所得税影响数	-301,398.98
合计	-56,435,922.50

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	151,500,000							151,500,000
其中:								
国家持有股份	150,115,400							150,115,400
境内法人持有股份	1,384,600							1,384,600
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								
未上市流通股份合计	151,500,000							151,500,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	93,500,000							93,500,000

2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	93,500,000						93,500,000
三、股份总数	245,000,000						245,000,000

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		40,123					
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	年度内增减	年末持股数量	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)	
华诚投资管理有限公司		84,742,100	34.59	未流通	全部冻结	国有股东	
山东滨州印染集团有限责任公司		64,681,000	26.40	未流通		国有股东	
湖州惠丰纺织有限公司		692,300	0.28	未流通		法人股东	
上海雪羚毛纺织有限公司		692,300	0.28	未流通		法人股东	
山东亚光纺织集团有限公司		692,300	0.28	未流通		国有股东	
刘勇		243,700	0.10	已流通		社会公众股东	
温运霞		169,457	0.07	已流通		社会公众股东	
崔济生		152,500	0.06	已流通		社会公众股东	
温华洲		134,000	0.05	已流通		社会公众股东	
李洪山		130,350	0.05	已流通		社会公众股东	
前十名流通股股东持股情况							
股东名称(全称)		年末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
刘勇		243,700		A股			
温运霞		169,457		A股			
崔济生		152,500		A股			
温华洲		134,000		A股			
李洪山		130,350		A股			
王之杰		125,763		A股			
何艾兵		122,200		A股			
鲍万升		120,000		A股			
谢文萍		118,009		A股			
刘国志		113,400		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系不详。					

4.3 控股股东及实际控制人

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 控股股东情况

公司名称：华诚投资管理有限公司

法人代表：周郑生

注册资本：800,000,000 元人民币

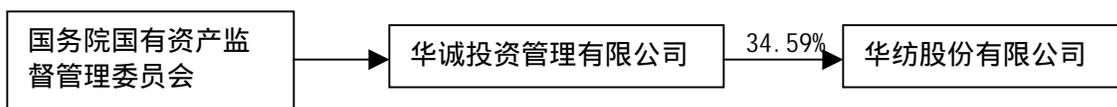
成立日期：1996 年 11 月 11 日

主要经营业务或管理活动：工业、高科技产业、房地产的投资与开发；企业兼并与改造的咨询服务；企业投资的管理；高科技产品的开发、研制、生产和销售；农产品、农副产品的生产、加工与销售；以及与以上相关的技术开发、技术服务、技术咨询。

(2) 实际控制人情况

公司名称：国家国资委

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



本公司与实际控制人关系图

## §5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
邹鹏宏	董事长	男	42	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
刘月兴	副董事长	男	47	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
杜淑明	董事	女	56	2004-11-11 ~ 2006-01-22	0	0	
李少平	董事	男	55	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
胥明东	董事、副总经理	男	53	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
钱伟民	董事、副总经理	男	43	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
薄方明	董事、副总经理	男	48	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
石宝华	董事	男	48	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
王智娟	董事	女	47	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
王曾敬	独立董事	男	72	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
于远梅	独立董事	女	69	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
常修泽	独立董事	男	60	2003-06-19 ~ 2006-01-22	0	0	
虞世全	独立董事	男	39	2003-06-19 ~ 2006-01-22	0	0	
刘林泉	监事会召集人	男	47	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
金伟忠	监事	男	56	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
阮超英	监事	男	47	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
庞玉群	监事	男	48	2004-03-08 ~ 2006-01-22	0	0	
陈鸿伦	监事	男	36	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
涂登超	监事	男	42	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
郑安江	监事	男	43	2004-03-08 ~ 2006-01-22	0	0	
崔建华	总经理	男	47	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
赵振中	副总经理	男	50	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
董建平	总会计师	男	47	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
王力民	总工程师	男	42	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	
苏恒湖	董事会秘书	男	36	2003-01-23 ~ 2006-01-22	0	0	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

适用 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
李少平	华诚投资管理有限公司	总会计师	2002-1 ~	是
刘月兴	山东滨州印染集团有限责任公司	董事长	2003-10 ~	是
石宝华	山东滨州印染集团有限责任公司	董事、总经理	2002-1 ~	是
薄方明	山东滨州印染集团有限责任公司	董事	2002-1 ~	是
王智娟	山东滨州印染集团有限责任公司	董事、副总经理、总会计师	2003-3 ~	是
刘林泉	华诚投资管理有限公司	副总裁	1998-5 ~	是
金伟忠	上海雪羚毛纺织有限公司	董事长	1998-9 ~	是
阮超英	山东亚光纺织集团有限公司	董事、总会计师	2000-3 ~	是
陈鸿伦	湖州惠丰纺织有限公司	董事	1998-9 ~	是
杜淑明	华诚投资管理有限公司	党委副书记、纪委书记		是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

年度报酬总额	162
金额最高的前三名董事的报酬总额	34
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	34
独立董事津贴	8
独立董事其他待遇	行使职权时的经费由公司另行负担。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	
报酬区间	人数
15-19 万元	6
8-12 万元	6
3-8 万元	13

## § 6 董事会报告

### 6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本年度亏损 10311 万元，主营业务利润也大幅度下降，主要原因在于子公司经营管理欠佳连续亏损、处置子公司股权、出口退税率的降低、关联占用得不到妥善解决而造成的大额坏帐准备的提取。

子公司华纺呢绒连续亏损，数额巨大，且存在较多的历史遗留问题无法解决，对华纺股份的股东利益和健康发展造成了相当大的压力，华纺股份董事会及管理层虽然在近两年多的时间里在资金、人员、市场等方面做了大量工作，但始终未能根本扭转不利局面。在此情况下，经公司董事会、股东会决定出让了持有的华纺呢绒的股权，此举虽给公司当年造成了 8100 余万元损失，但从长远来看，有利于华纺股份尽快走出困境、扭转不利局面。

华纺银华由于原料价格的影响、经营管理上的问题，以及坏帐准备、存货跌价准备两项计提等因素，本年度亏损 2500 余万元。

华纺印染分公司在市场竞争异常激烈的情况下，通过不断努力，实现了 2446 万元的利润，并且产量、收入、出口创汇实现了大幅度的增长，增长幅度分别为 26%、26%、10%，成为华纺股份 2004 年唯一的利润点。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
印染业	128,455.13	121,400.77	5.49	23.69	25.81	-1.60
棉纺业	15,160.08	15,355.28	-1.29	-12.13	-4.44	-8.15
印染布	124,314.48	117,298.75	5.64	21.12	18.15	-1.48
棉纺产品	15,160.08	15,355.28	-1.29	-12.13	-4.44	-8.15
关联交易的定价原则	本交易按照当地市场价格确定,购销协议逐单签署。					
关联交易必要性、持续性的说明	本交易系本公司生产经营必需,是保证公司正常生产、提高市场延伸能力的保证条件,有利于公司拓展市场。					

6.3 主营业务分地区情况

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
地区分类一		
山东	128,455.13	23.69
四川	15,160.08	-12.13
浙江	4,642.49	-35.57
地区分类二		
国外	64,702.23	8.86
国内	83,475.40	21.19

6.4 采购和销售客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	169,613,731.69	占采购总额比重(%)	15.46
前五名销售客户销售金额合计	259,346,370.63	占销售总额比重(%)	17.50

6.5 参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

适用 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

6.7 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

公司本报告期主营业务毛利率为 4.01%, 上年同期主营业务毛利率为 6.55%, 毛利率下降 2.54 个百分点, 主要因国家出口产品退税率从 17%调减为 13%, 4%差额转入销售成本, 造成外销产品成本同比大幅度上升; 原料价格涨幅过高, 造成棉布价格上涨远远低于棉花价格上涨幅度, 同时由于国内纺织能力急速扩张, 造成市场竞争加剧, 供大于求, 加之 1-4 月原料价格高位盘整, 尔后原料价格急剧下跌, 形成产销倒挂, 致使华纺银华不得不停止 600 台有梭布机的生产, 产量减少; 进入 6 月以后, 不仅原料和后道产品的价格没有合理地衔接, 由于今年全国缺电严重, 部分地区相继采取了限电措施, 国家又相继出台了限制超载的相关规定, 致使运费、能源价格上涨, 同时也影响了华纺呢绒的正常生产运转, 由于以上因素的影响造成了主营业务盈利能力的下降。

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

本年度亏损 10311 万元，上年度盈利 227 万元，利润构成较上年亦有较大变化，总体来看，主营业务利润下降，期间费用上升，导致本年度亏损及利润构成变化的原因主要有：1、公司出让持有的华纺呢绒 74%的股权，造成出让损失 2311 万元，同时华纺呢绒本年度经审计后净利润亏损 7839 万元，因股权的出让在 2004 年 12 月 31 日，华纺呢绒本年度利润表仍纳入公司合并报表，造成亏损 5800 万元，此两项造成公司本年度亏损 8111 万元；主要影响科目有投资收益 2311 万元、管理费用 1500 万元及营业外支出 3929 万元；2、本年度因出口退税率由 17%下调至 13%，使公司外销产品成本上升，而公司外销比重较大，此项月增加成本 2500 万元，造成主营业务利率下降；3、本年度关联占用仍未偿还，造成本年度坏帐准备提取 500 余万元，增加了管理费用；4、由于棉花市场的大幅度波动，造成公司华纺银华毛利率大幅度下降，影响了主营业务利润；5、由于母体公司外购生产用蒸汽本年度连续涨价，造成公司能源成本同比增加约 1200 万元，减少了主营业务利润。

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

本报告期公司总资产及股东权益大幅度下降，总资产的下降主要因公司在年度末将持有的华纺呢绒 74%的股权出让，华纺呢绒资产负债表不再纳入合并范围，造成公司合并报表总资产大幅度下降；同时因公司本年度亏损造成了股东权益的下降。

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

适用 不适用

2004 年，国家银根收缩金融政策的实施、出口退税率的下降，增加了融资成本、减少了政策性优惠，影响应收出口退税大幅度减少，外销成本大幅度增加；市场竞争的加剧，原料价格大幅波动，影响到全年利润的下降；能源价格连续上升，为公司生产经营组织工作增添了难度。

6.10 完成盈利预测的情况

适用 不适用

6.11 完成经营计划情况

适用 不适用

6.12 募集资金使用情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

募集资金总额	49,429.95		本年度已使用募集资金总额		5,701.03	
			已累计使用募集资金总额		47,709.31	
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	是否符合预计收益
1、高档提花面料技术改造项目	7,300.00	否	6,548.89	156	否	否
2、特宽幅纯棉抗皱免烫精细印花装饰面料改造工程项目	34,210.00	否	34,404.22		否	否
3、高档羊绒呢、精纺呢技术改造项目	6,756.20	否	6,756.2		否	否
合计	48,266.20	/	47,709.31		/	/

未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	<p><b>项目 1</b>、由于华纺银华公司招标时将外商价格压得很低，后来国际纺机市场火爆，外商订单已大大超出其正常生产能力，不愿履约而将交货期推迟，到 2004 年交货付款时，欧元汇率比签订合同时上涨了 20%左右，若按当时汇率全部付款提货，将大大增加公司的人民币投资额，经与外商协商，企业可根据汇率实际情况分批付款提货，第一批 16 台喷气提花织机已到厂安装投产，其余设备预计在 2005 年 6 月底以前可到安装。由于设备未按时到厂，未形成生产规模，故 2004 年末未实现预期的收益；所有设备正式投产后，华纺银华公司将努力开拓市场，挖掘先进设备的市场潜能，尽快实现募集资金的投资回报率。</p> <p><b>项目 2</b>、未达到计划进度的主要因素为：因该项目前期由滨印集团代建，代建期间即未能完成承诺进度，2001 年转入公司后，由于前期交接结转工作不完善，对工程建设未能实施有效的管理，从而造成建设进度未能按承诺进度完成。在 04 年 10 月已完成投资。未达到预计收益的主要因素为：由于项目未能如期建设完成，加上市场状况发生变化，故而未能达到预期收益。</p> <p><b>项目 3</b>、高档羊绒呢、精纺呢技术改造项目未达到计划进度的主要因素为项目主体浙江华纺呢绒的合资外方尚有 1345.26 万元未到位（浙江省湖州市南浔区经济发展与统计局的批复，162.08 万美元应于 2004 年 12 月 31 日前交清）所致；未达到预计收益的主要因素为：因项目尚未全部完工，市场开发不利，而承担该项目的华纺呢绒公司又处于缺电省份，本报告期内政府采取了限电措施，也影响了公司正常生产；同时公司资金紧张，也使得项目未能有效运转。公司在本年度末将持有的华纺呢绒股权已出让，该项目同时转出公司。</p>
变更原因及变更程序说明	

变更项目情况  
适用 不适用

6.13 非募集资金项目情况  
适用 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明  
适用 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本年度亏损 10311 万元，累计未弥补亏损 15610 万元，根据《公司章程》及《企业会计制度》相关规定及公司实际情况，公司无法制定利润分配方案，公司将用以后年度实现的净利润弥补亏损。

公司本报告期无资本公积转赠股本预案。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案  
适用 不适用

## §7 重要事项

7.1 收购资产  
适用 不适用

7.2 出售资产  
适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
浙江湖州国豪印染有限公司，华纺股份有限公司持有的子公司华纺呢绒 74%的股权	2004-12-31	1,800	-5,800	-2,311	否	是	是

本次交易完成后，公司原派驻华纺呢绒任职人员将全部调回公司，其他员工由股权受让方负责安置；公司高层人事不会发生变动，不会导致交易对方成为潜在关联人。，造成了公司本年度盈利水平及公司本年度财务状况大幅度下降，但从长远来看优化了公司资产，有利于公司的长远发展。；

7.3 重大担保  
适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	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）
滨州印染集团有限责任公司	2001-12-30	5,000	连带责任担保	2001-12-30 ~ 2006-10-30	已偿还600万	是
滨州印染集团有限责任公司	2001-03-22	1,000	连带责任担保	2001-03-22 ~ 2004-03-22	是	是
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计				4,400		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				11,252.26		
报告期末对控股子公司担保余额合计				4,379.65		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				9,379.65		
担保总额占公司净资产的比例						16.02
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				4,400		
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						
担保总额是否超过净资产的50%（是或否）				否		
违规担保金额						4,400 万元人民币

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
滨州印染集团有限公司	60.13	77.68	411.75	4.7
滨州天鸿热电有限公司	0	0	4,652.65	100
滨州滨印家纺有限公司	3,840.88	3.61	6,954.9	300.69
合计	3,901.02	81.29	12,019.31	405.39

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	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
滨州印染集团有限公司	353.65	2,707.45		
四川华诚银华集团有限公司	-8.5	5,689.42		
合计	345.15	8,396.87		

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 -85,000.00 元人民币，余额 56,894,165.88 元人民币。

7.5 委托理财  
适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况  
适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项  
适用 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

(1) 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
王曾敬	6	6			
于远梅	6	6			
常修泽	6	5		1	传真表决
虞世全	6	6			

独立董事以通讯表决及亲自参加的形式参加了报告期内召开全部董事会及股东会会议。独立董事在参加的历次会议上均就有关事项发表了独立意见。

## §8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

#### 审计报告

鲁正信审字（2005）第 3119 号

华纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华纺股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2004 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是华纺股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了华纺股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

山东正源和信有限责任会计师事务所

中国注册会计师：刘守堂、丁剑波

中国 济南

2005 年 4 月 22 日

9.2 财务报表

资产负债表(一)

单位：人民币元

资 产	合并报表			母体报表	
	附注	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	5-1-1	116,070,416.74	133,656,314.17	105,065,549.69	81,791,055.58
短期投资净额			50,000.00		
应收票据			6,721,400.00		6,200,000.00
应收股利	5-1-2	12,227,196.35		29,948,789.48	29,948,789.48
应收利息					
应收帐款	5-1-3	84,816,900.76	135,932,186.42	67,987,586.96	70,480,868.97
其他应收款	5-1-4	142,898,533.50	119,187,719.76	95,287,978.68	84,706,814.03
预付帐款	5-1-5	31,262,264.97	24,130,961.69	9,598,126.62	5,962,608.21
应收补贴款	5-1-6	5,410,644.99	92,665,509.74		83,371,627.02
存货	5-1-7	172,206,050.82	199,053,234.03	127,226,982.73	110,513,293.87
待摊费用	5-1-8	1,090,836.75	1,166,194.56	915,841.75	590,151.78
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		565,982,844.88	712,563,520.37	436,030,855.91	473,565,208.94
长期投资：					
长期股权投资	5-1-9	2,150,000.00	4,130,942.41	111,210,419.83	235,229,734.80
长期债权投资		1,000.00	51,000.00		
长期投资合计		2,151,000.00	4,181,942.41	111,210,419.83	235,229,734.80
固定资产：					
固定资产原价	5-1-10	616,784,984.53	700,829,238.02	370,025,044.88	260,835,376.08
减：累计折旧	5-1-10	239,897,564.95	286,082,934.83	122,488,933.83	109,312,857.07
固定资产净值	5-1-10	376,887,419.58	414,746,303.19	247,536,111.05	151,522,519.01
固定资产减值准备					
固定资产净额		376,887,419.58	414,746,303.19	247,536,111.05	151,522,519.01
工程物资	5-1-11	34,268,973.44	61,827,513.70	23,437,379.44	59,748,165.57
在建工程	5-1-12	49,490,411.08	87,383,419.90	49,490,411.08	71,075,322.99
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		460,646,804.10	563,957,236.79	320,463,901.57	282,346,007.57
无形及其他资产：					
无形资产	5-1-13		24,962,951.51		
开办费					
长期待摊费用	5-1-14		375,000.00		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计			25,337,951.51		
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		1,028,780,648.98	1,306,040,651.08	867,705,177.31	991,140,951.31

单位负责人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

资产负债表(二)

单位：人民币元

负债和所有者权益	合并报表				
	附注	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	5-1-15	196,000,000.00	171,770,344.66	93,000,000.00	49,491,618.90
应付票据	5-1-16	61,460,000.00	158,710,000.00	46,500,000.00	114,500,000.00
应付帐款	5-1-17	91,804,327.83	135,148,515.35	66,144,329.32	91,865,231.88
预收帐款	5-1-18	23,619,249.58	21,503,149.74	18,845,058.58	12,891,205.63
代销商品款					
应付工资		2,175,892.40	2,740,062.13	2,042,243.39	1,506,782.10
应付福利费		6,543,491.21	7,669,702.69	6,521,604.87	6,121,922.84
应付股利	5-1-19	587,950.11	762,528.56	612,485.11	787,063.56
应交税金	5-1-20	-6,467,821.56	-33,178,485.09	-2,960,127.94	-26,159,857.01
其他应交款	5-1-21	2,478,371.27	2,430,039.40	1,632,253.54	1,629,465.94
其他应付款	5-1-22	41,233,667.61	57,545,876.17	44,973,128.28	50,301,952.75
预提费用	5-1-23	5,203,949.40	2,904,050.14	4,654,832.18	2,792,509.62
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		424,639,077.85	528,005,783.75	281,965,807.33	305,727,896.21
长期负债：					
长期借款	5-1-24	5,875,786.93	57,582,192.81		
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		5,875,786.93	57,582,192.81		
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		430,514,864.78	585,587,976.56	281,965,807.33	305,727,896.21
少数股东权益	5-1-25	12,773,052.51	31,857,160.72		
所有者权益：					
股本	5-1-26	245,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00
减：已归还投资					
股本净额		245,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00	245,000,000.00
资本公积	5-1-27	484,104,473.05	484,096,577.25	484,104,473.05	484,096,577.25
盈余公积	5-1-28	12,486,695.09	12,387,523.04	7,928,393.01	7,928,393.01
其中：公益金	5-1-28	4,712,685.96	4,679,628.61	2,642,797.67	2,642,797.67
未分配利润	5-1-29	-156,098,436.45	-52,888,586.49	-151,293,496.08	-51,611,915.16
所有者权益合计		585,492,731.69	688,595,513.80	585,739,369.98	685,413,055.10
负债和所有者权益总计		1,028,780,648.98	1,306,040,651.08	867,705,177.31	991,140,951.31

单位负责人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

利润及利润分配表

单位：人民币元

项目	合并报表			母体报表	
	附注	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入		1,481,776,339.09	1,283,138,856.54	1,243,144,836.92	1,025,974,006.89
减：主营业务成本		1,422,375,247.94	1,199,047,648.60	1,172,987,451.95	952,852,617.68
主营业务税金及附加		866,766.48	2,859,166.22	465,899.93	2,527,356.79
二、主营业务利润		58,534,324.67	81,232,041.72	69,691,485.04	70,594,032.42
加：其他业务利润		2,070,440.18	5,849,632.23	706,664.92	4,802,757.34
减：营业费用		26,177,684.78	26,151,141.29	22,364,593.58	22,162,490.46
管理费用		69,161,575.57	42,971,326.79	30,587,339.41	23,218,032.01
财务费用		15,793,751.53	13,884,634.50	3,209,052.18	2,228,875.21
三、营业利润		-50,528,247.03	4,074,571.37	14,237,164.79	27,787,392.08
加：投资收益		-23,962,180.91	-848,975.28	-106,027,210.77	-20,018,404.74
补贴收入		56,676.00	160,000.00		
营业外收入		591,924.44	575,176.25	463,968.27	300,171.04
减：营业外支出		39,942,178.55	854,308.64	130,420.66	751,009.43
四、利润总额		-113,784,006.05	3,106,463.70	-91,456,498.37	7,318,148.95
减：所得税		8,815,484.07	5,544,782.39	8,225,082.55	5,544,782.39
少数股东收益		-19,488,812.21	-4,708,884.95		
五、净利润		-103,110,677.91	2,270,566.26	-99,681,580.92	1,773,366.56
加：年初未分配利润		-52,888,586.49	-55,159,152.75	-51,611,915.16	-53,385,281.72
盈余公积转入数					
六、可分配利润		-155,999,264.40	-52,888,586.49	-151,293,496.08	-51,611,915.16
减：提取法定盈余公积		66,114.70			
提取法定公益金		33,057.35			
利润归还投资					
七、可供股东分配利润		-156,098,436.45	-52,888,586.49	-151,293,496.08	-51,611,915.16
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-156,098,436.45	-52,888,586.49	-151,293,496.08	-51,611,915.16
补充资料					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		23,115,298.70		23,115,298.70	
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		5,143,781.80		3,806,398.53	
5. 债务重组损失					
6. 其他					

单位负责人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

## 现金流量表(一)

单位：人民币元

项 目	编 号	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,629,967,391.35	1,377,476,354.33
收到的税费返还	2	170,724,885.10	160,432,233.65
收到的其他与经营活动有关的现金	3	4,534,294.46	13,230,395.39
经营活动现金流入小计	5	1,805,226,570.91	1,551,138,983.37
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,642,026,604.51	1,412,274,294.56
支付给职工以及为职工支付的现金	7	68,576,173.29	40,559,468.52
支付的各项税费	8	24,488,495.20	15,883,731.13
支付的其他与经营活动有关的现金	9	15,759,588.11	21,714,360.46
经营活动现金流出小计	10	1,750,850,861.11	1,490,431,854.67
经营活动现金流量净额	11	54,375,709.80	60,707,128.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	12	9,500,000.00	9,500,000.00
其中：出售子公司收到的现金	13	9,500,000.00	9,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	14	-	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	15	4,389,450.00	4,322,450.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16	252,093.07	-
投资活动现金流入小计	17	14,141,543.07	13,822,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	76,813,781.06	59,250,420.25
投资所支付的现金	19	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	20	2,004,688.39	1,606,591.08
投资活动现金流出小计	22	78,818,469.45	60,857,011.33
投资活动产生的现金流量净额	25	-64,676,926.38	-47,034,561.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	26		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27		
借款所收到的现金	28	533,910,614.62	341,657,766.10
收到其他与筹资活动有关的现金	29		
筹资活动现金流入小计	30	533,910,614.62	341,657,766.10
偿还债务所支付的现金	31	525,437,811.10	326,152,642.70
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	15,757,262.78	5,903,196.66
其中：支付少数股东的股利	33		
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		
筹资活动现金流出小计	36	541,195,073.88	332,055,839.36
筹资活动产生的现金流量净额	40	-7,284,459.26	9,601,926.74
四、汇率变动对现金的影响	41	-221.59	-
五、现金及现金等价物净增加额	42	-17,585,897.43	23,274,494.11

单位负责人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

## 现金流量表(二)

单位：人民币元

补充资料	编号	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润(亏损以“-”号填列)	43	-103,110,677.91	-99,681,580.92
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	44	-19,488,812.21	-
减：未确认的投资损失	45		
加：计提的资产减值准备	46	24,058,749.42	8,421,036.12
固定资产折旧	47	42,202,080.69	20,546,610.51
无形资产摊销	48	606,069.24	-
长期待摊费用摊销	49	75,000.00	-
待摊费用的减少(减：增加)	50	75,357.81	-325,689.97
预付费用的增加(减：减少)	51	2,299,899.26	1,862,322.56
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	52	188,988.34	86,669.76
固定资产报废损失	53	-	-
财务费用	54	15,793,751.53	3,209,052.18
投资损失(减：收益)	55	23,962,180.91	106,027,210.77
递延税款贷项(减：借项)	56	-	-
存货的减少(减：增加)	57	23,126,333.48	-19,710,798.77
经营性应收项目的减少(减：增加)	58	122,329,711.88	111,578,884.31
经营性应付项目的增加(减：减少)	59	-82,961,099.01	-74,688,888.82
其他	60	5,218,176.37	3,382,300.97
经营活动产生的现金流量净额	65	54,375,709.80	60,707,128.70
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	66		
一年内到期的可转换公司债券	67		
融资租入固定资产	68		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	69	116,070,416.74	105,065,549.69
减：现金的期初余额	70	133,656,314.17	81,791,055.58
加：现金等价物的期末余额	71		
减：现金等价物的期初余额	72		
现金及现金等价物净增加额	73	-17,585,897.43	23,274,494.11

单位负责人：邹鹏宏 主管会计工作负责人：崔建华 总会计师：董建平 会计机构负责人：庞玉群

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明

1)、根据华纺呢绒有限公司董事会决议，为了统一华纺股份子公司的会计政策，子公司华纺呢绒公司自 2004 年 1 月 1 日起对固定资产折旧年限进行了调整，房屋、建筑物折旧年限由原二十年调整为三十年，专用设备折旧年限由原十年调整为十四年，通用设备折旧年限由原十年调整为十五年，机动车辆（其他设备）折旧年限由原五年调整为八年。 ，

9.4 本报告期无会计差错变更

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

控股子公司中华纺呢绒因已将股权出让，仅将 2004 年全年利润表及现金流量纳入会计报表合并范围。

董事长：邹鹏宏  
华纺股份有限公司  
2005 年 4 月 26 日