

无锡市太极实业股份有限公司

600667

2004 年年度报告

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	2
四、股本变动及股东情况 .....	3
五、董事、监事和高级管理人员 .....	6
六、公司治理结构 .....	8
七、股东大会情况简介 .....	10
八、董事会报告 .....	10
九、监事会报告 .....	17
十、重要事项 .....	17
十一、财务会计报告 .....	23
十二、备查文件目录 .....	53

## 一、重要提示

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

2、董事彭亮先生、李国栋先生、郭秀云女士因公请假。独立董事范从来先生，委托独立董事牛耕先生出席。

3、江苏公证会计师事务所有限公司为本公司出具了有强调事项的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

4、公司负责人吴惠明，主管会计工作负责人王峙柯，会计机构负责人（会计主管人员）杨少波声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：无锡市太极实业股份有限公司  
公司英文名称：WUXI TAIJI INDUSTRY LIMITED CORPORATION  
公司英文名称缩写：TJ
- 2、公司法定代表人：吴惠明
- 3、公司董事会秘书：陆君  
联系地址：无锡市下甸桥南堍  
电话：0510-5419120  
传真：0510-5430760  
E-mail：lujun0720@sohu.com  
公司证券事务代表：丁伟文  
联系地址：无锡市下甸桥南堍  
电话：0510-5419120  
传真：0510-5430760  
E-mail：lujun0720@sohu.com
- 4、公司注册地址：无锡市下甸桥南堍  
公司办公地址：无锡市下甸桥南堍  
邮政编码：214024  
公司国际互联网网址：www.wxtj.com  
公司电子信箱：lujun0720@sohu.com
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：太极实业  
公司 A 股代码：600667
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1990 年 12 月 13 日  
公司首次注册登记地点：无锡市工商行政管理局  
公司变更注册登记日期：2004 年 7 月 14 日  
公司变更注册登记地点：江苏省工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：3200001104108  
公司税务登记号码：320201135890776  
公司聘请的境内会计师事务所名称：江苏公证会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：无锡市梁溪路 28 号

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

利润总额	31,013,791.39
净利润	16,772,353.20
扣除非经常性损益后的净利润	9,416,049.27
主营业务利润	167,923,476.87
其他业务利润	5,396,305.16
营业利润	31,099,686.34
投资收益	68,097.62
补贴收入	3,319,609.86
营业外收支净额	3,473,602.43
经营活动产生的现金流量净额	152,752,818.98
现金及现金等价物净增加额	25,670,474.13

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	3,319,609.86
短期投资收益	17,473.52
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,010,569.89
以前年度已经计提各项减值准备的转回	5,834,522.22
所得税影响数	804,731.78
合计	7,356,303.93

“非经常性损益”项目中“所得税影响数”主要是公司控股子公司涉及非经常性损益项目的所得税影响数。

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期增 减(%)	2002 年
主营业务收入	1,056,915,955.55	673,479,989.36	57	633,058,915.42
利润总额	31,013,791.39	7,093,101.66	337	-49,554,123.69
净利润	16,772,353.20	4,199,666.59	299	-53,152,301.75
扣除非经常性损益的净利润	9,416,049.27	-23,501,932.95	140	-50,168,989.15
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增 减(%)	2002 年末
总资产	1,230,252,175.76	1,355,864,630.05	-9	1,764,491,414.51
股东权益	520,038,729.53	504,163,499.65	3	496,170,088.97
经营活动产生的现金流量净额	152,752,818.98	121,630,730.49	25.58	6,768,742.20
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期增 减(%)	2002 年
每股收益(全面摊薄)	0.045	0.011	309	-0.144
最新每股收益				
净资产收益率(全面摊薄)(%)	3.23	0.83	289	-10.60
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	1.81	-4.80	138	-10.00

每股经营活动产生的现金流量净额	0.41	0.33	24	0.018
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.03	-0.064	148	-0.14
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增 减(%)	2002 年末
每股净资产	1.41	1.367	3.15	1.36
调整后的每股净资产	1.37	1.327	3.30	1.09

(四) 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	32.29	32.76	0.46	0.46
营业利润	5.98	6.07	0.08	0.08
净利润	3.23	3.27	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	1.81	1.84	0.03	0.03

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	368,817,381.00	503,909,583.29	50,171,259.84	2,046,573.75	-418,734,724.48	504,163,499.65
本期增加	0	0	490,266.36	0	0	15,875,229.8800
本期减少	0	0	0	77,932.29	15,384,963.5200	0
期末数	368,817,381.00	503,909,583.29	50,661,526.20	1,992,328.64	-403,349,760.96	520,038,729.53

## 四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	164,657,381							164,657,381
其中:								
国家持有股份	71,128,776							71,128,776
境内法人持有股份	93,528,605							93,528,605
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	14,520,000							14,520,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	179,177,381							179,177,381
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	189,640,000							189,640,000

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	189,640,000						189,640,000
三、股份总数	368,817,381						368,817,381

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

至本报告期末至的前三年，公司未发行衍生证券。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内，公司的股份总数及结构无变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 71,017 户其中非流通股股东 14 户，流通 A 股股东 71,003 户

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
无锡纺织产业集团有限公司	0	71,128,776	19.29	未流通		国有股东
无锡市新中亚投资开发公司	0	52,709,100	14.29	未流通		法人股东
中国新技术创业投资公司	0	45,097,120	12.23	未流通		法人股东
中国烟草物资公司	0	4,710,288	1.28	未流通		法人股东
河北证券	0	2,613,600	0.71	未流通		法人股东
珠海富华投资公司	0	1,452,000	0.39	未流通		法人股东
杨珊		705,600	0.19	已流通		自然人股东
无锡国联	0	700,000	0.19	已流通		自然人股东
纺织设计	0	493,680	0.13	未流通		法人股东
汇金置业		480,000	0.13	已流通		自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

在前 10 名股东中，无锡国联为无锡市新中亚投资开发公司的母公司，其余股东之间无关联关系或一致行动人。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：无锡纺织产业集团有限公司

法人代表：吴惠明

注册资本：1,015,250,000 元人民币

成立日期：2001 年 2 月 28 日

主要经营业务或管理活动：接受委托对本行业资产进行经营管理、经济信息咨询服务。

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
无锡市新中亚投资开发公司	彭奇伟	120,000,000	1998-07-23	投资业务，为投资企业采供原辅材料、销售产品。
中国新技术创业投资公司	徐振国	150,000,000	1991-03-28	信托、存、贷款，投资业务及证券业务。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
杨珊	705,600	A股
无锡国联	700,000	A股
汇金置业	480,000	A股
尚永强	480,000	A股
周岩	452,000	A股
张建华	440,000	A股
林玺	420,046	A股
无锡信投	400,000	A股
悦达实业	364,500	A股
曹泽	300,310	A股

无锡国联为无锡信托的母公司，其他流通股股东之间未知存在关联关系。

无锡国联为无锡新中亚投资开发公司和无锡信托的母公司。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
吴惠明	董事长	男	52	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
王峙柯	副董事长、总经理	男	50	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
彭亮	副董事长	男	34	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
李国栋	董事	男	57	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
郭秀云	董事	女	45	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
顾斌	董事、副总经理	男	35	2003-12-26	2006-12-26	0	3,800	3,800	二级市场买入
黄钟伟	董事	男	46	2004-06-24	2006-12-26	0	0	0	
牛耕	独立董事	男	55	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
朱世根	独立董事	男	41	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
范从来	独立董事	男	42	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
章曦	独立董事	男	33	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
李益群	监事会主席	女	47	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
苏铨	监事	男	49	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
何莉平	监事	女	51	2003-12-26	2006-12-26	8,712	8,712	0	
谢英	监事	女	45	2003-12-26	2006-12-26	0	6,000	6,000	二级市场买入
张年良	监事	男	54	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
褚兵	副总经理	男	39	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
姚峻	副总经理	男	42	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	
陆君	董事会秘书	男	28	2003-12-26	2006-12-26	0	0	0	

#### 2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴惠明	无锡纺织产业集团有限公司	董事长、总经理			是
郭秀云	中国烟草物资公司	投资部副主任			是
李国栋	无锡新中亚投资开发公司	投资部经理			是
顾斌	无锡纺织产业集团有限公司	投资管理部部长			是
黄钟伟	无锡纺织产业集团有限公司	财务审计部部长			是
李益群	无锡纺织产业集团有限公司	党委副书记、纪委书记、工会主席			是
苏铨	无锡纺织产业集团有限公司	调整发展部部长			是
谢英	无锡纺织产业集团有限公司	财务审计部科员			是

## (二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王峙柯	江苏宏源纺机股份有限公司	董事长、党委书记			是
王峙柯	无锡庆丰股份有限公司	董事			否
黄钟伟	无锡太平针织有限公司	副董事长			否
黄钟伟	无锡华亚织造有限公司	董事长			否
李国栋	无锡小天鹅股份有限公司	董事			否
李国栋	无锡庆丰股份有限公司	董事			否
李国栋	无锡威孚高科技股份有限公司	监事			否
李国栋	江苏中达新材料集团股份有限公司	董事			否
李国栋	深圳市桑达实业股份有限公司	董事			否
牛耕	上海瑞尔投资管理有限公司	董事、总经理			是
牛耕	上海龙头张江市新技术有限公司	董事			否
牛耕	上海金海岸企业发展股份有限公司	董事			否
范从来	南京大学商学院	党委书记			是
范从来	江苏舜天股份有限公司	独立董事			是
范从来	江南模塑科技股份有限公司	独立董事			是
范从来	南京新港高科技股份有限公司	独立董事			是
朱世根	东华大学	副校长			是
章曦	上海张江高科技园区开发股份有限公司	副总经理、财务总监			是
章曦	上海白猫股份有限公司	独立董事			是
苏铨	无锡双毛创意毛纺织染有限公司	监事会主席			否
何莉平	太极集团有限公司	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席			是
张年良	无锡宏源集团有限责任公司	纪律检查委员会副书记、工会副主席、审计处处长			否
谢英	无锡纺织产品品种研究所有限公司	监事			否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会审议通过考核办法并考评
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事会四届三次决议

## 3、报酬情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	403,959
金额最高的前三名董事的报酬总额	90,000
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	283,959
独立董事的津贴	30,000
独立董事的其他待遇	无

## 4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
吴惠明、王峙柯、彭亮、郭秀云、李国栋、顾斌、黄钟伟、李益群、苏铨、何莉平、谢英	是

## 5、报酬区间

报酬数额区间	人数
10-12 万	2
4-5 万	1
3 万	4

## (四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
荆朝晖	总经理	工作变动

报告期内,新增黄钟伟先生为公司董事,聘任王峙柯先生任公司总经理。

## (五) 公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 2,434 人,需承担费用的离退休职工为 508 人,

员工的结构如下:

## 1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	1,381
销售人员	81
技术人员	228
财务人员	34
行政人员	140

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

## 1、关于股东和股东大会

公司能严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法规的要求召集、召开股东大会,确保所有股东,特别是中小股东享有平等权利,承担相应义务。公司股东大会均有律师出席,并出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东与公司在“人员、资产、财务、机构、业务”方面做到了“五分开”，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动，公司董事会、监事会及其它经营管理部门能够独立运作。股东通过股东大会行使出资人的权力。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》的相关规定选聘、选举董事，全体董事能够以认真负责和勤勉尽责的态度履行董事的职责和权利，并对董事会和股东大会负责，积极参与公司重大问题的研究和决策，能够维护公司和全体股东的利益。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》的规定选聘、选举监事，监事会的人数和构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，全体监事能够认真履行自己的职责，依法对公司经营管理、财务状况以及公司董事及其他高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正在逐步完善公司绩效评价和激励约束机制，以实现公司人力资源的有效配置与客观评价。公司高级管理人员的聘任公开、透明，对其考核激励已形成机制，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，与其建立畅通、有效的联系沟通渠道，采用多样化的方式，在互惠互利的基础上扩大彼此间的交流与合作，共同推进公司持续、稳健的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司能够按照法律、法规和《公司章程》的规定及时、准确、完整地披露有关信息，在不泄露商业秘密的前提下确保所有股东有平等的机会获知信息。公司董事会秘书及证券事务代表负责公司信息沟通和披露，接待股民来访、咨询等，重大信息及时向董事会报告，以实际工作来树立“诚信太极”的资本市场形象。

(二) 独立董事履行职责情况

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
牛耕	5	5			
章曦	5	3		2	
范从来	5	3		2	
朱世根	5	4		1	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
牛耕	无		
章曦	无		
范从来	无		
朱世根	无		

公司设有四名独立董事，在工作中能够履行独立董事的义务，积极参与公司重大决策，充分发挥自己的专长，行使独立董事的权利，客观、公正、科学地向董事会提出自己的建议和意见，对公司聘任高级管理人员、重大关联交易、关联方占用资金及对外担保等事项发表独立意见。认真维护公司整体利益及全体股东的利益，特别是中小股东的利益，促进公司的规范运作。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司业务方面拥有独立、完整的营销体系，拥有独立自主的生产经营能力，完全独立与控股股东。

2)、人员方面：公司在劳动、人事、工资、社保等人事管理方面与控股股东是自主独立的。

3)、资产方面：公司产权关系明晰，拥有独立的生产系统、辅助生产系统及相关配套设施；相关工业产权和专利技术等无形资产由公司独立拥有，不存在与控股股东共享生产经营资产情况。

4)、机构方面：公司设立了健全的独立与控股股东的组织机构体系，拥有独立的办公场所和生产经营场所，不存在从属于控股股东的职能部门、与控股股东混合经营、合署办公等情况。

5)、财务方面：公司设立独立的财务会计部门，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系，制订了独立的财务管理内控制度，独立进行财务决策，并依法开设了独立的银行账户，独立纳税。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据年度财务预算制订年度高级管理人员薪酬及考核机制，根据实际经营情况由董事会对其考核，使其收益与公司业绩及成长性挂钩，促进了公司高级管理人员的积极性和创造性。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 4 月 24 日在《上海证券报》刊登了公司董事会四届三次会议决议及召开 2003 年度股东大会的公告。2004 年 6 月 24 日，公司 2003 年度股东大会如期召开。出席会议的股东和股东代表共 4 人，持有和代表的股份总数为 12385.0388 万股，占公司总股份的 33.58%。

股东大会通过的决议及披露情况：

1、2003 年年度报告及其摘要；

2、2003 年度董事会工作报告；

3、2003 年度监事会工作报告；

4、2003 年度财务决算；

5、2004 年度财务预算；

6、2003 年度利润预分配方案；

7、《公司章程》的修改议案；

8、董事变更议案；

(1) 同意荆朝晖先生辞去公司董事；

(2) 同意黄钟伟先生任公司董事；

9、2004 年度续聘江苏公证会计师事务所有限公司为公司审计机构；

10、关于 HMLS 投资项目及普通工业丝扩建项目；

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 25 日刊登在《上海证券报》上。

## 八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年，是公司资产重组后实际运作的第一年，公司主营产品结构也变成帘帆布产品和纺织机械产品两大系列，整体经营情况平稳，主营产品的产销情况均达历史新高，财务状况良好。但公司主营产品的原料价格居高不下，使公司主营业务成本大幅度上升，产品盈利能力受到一定影响。但公司通过内部挖潜，进一步强化成本控制，进一步强化高科技产品创利能力，从而使公司顺利完成年初董事会下达的年度盈利目标。2005 年度，预计国际原油价格仍会持续居高，钢铁价格仍会走强，因此对公司经营业绩的负面影响仍会持续。但公司投资 1.5 亿元建设的 HMLS 工业丝项目及高强工业丝扩建项目将会成为公司新的利润增长点。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司 2004 年度主营业务主要包括帘帆布产品及纺织机械两大系列产品，本年度经营情况如下：

A、帘帆布产品实现销售 27923 万元，比 2003 年增长 30%，主营业务成本 24138，毛利率 14%，利润 605 万元。

B、纺织机械产品实现销售 77769 万元，主营业务成本 64386 万元，毛利率 21%，实现利润 1072 万元（公司控股 69.82%）。

(2) 主营业务分行业情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
帘帆布	27,923	26	3,725	22
纺织机械	77,769	74	13,067	78
其中：关联交易	2,431	2	486	3
合计		/		/
内部抵消		/		/
合计				

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 2,431 万元。

主营业务分地区情况表

单位：万元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
无锡	105,691.60	100	16,792.35	100
其中：关联交易	2,431	2	486	3
合计		/		/
内部抵消		/		/
合计				

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

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(%)
帘帆布	27,923	24,138	14
纺织机械	77,769	64,386	21

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司 2003 年度 10 月完成重大资产重组，毛纺、服装、丙纤丝束三大系列产品被置换出去，置入纺织机械产品，因此 2004 年度公司主营业务变化为帘帆布产品和纺织机械产品。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
江苏宏源纺机股份有限公司		纺织机械	14,081	57,593	1,532.77

公司控股 69.82% 的江苏宏源纺机股份有限公司, 主营化纤机械弹力丝机系列、棉纺粗纱机系列、花式纺机械系列产品及纺织电机、器材配件。同时进行了新品棉纺精梳机、条并卷机、紧密纺机及短纤倍捻机、电脑横机的销售。本年度销售收入 77769 万元, 产品综合毛利率 21%, 但钢材价格的上涨对其经营业绩有所影响。

### 3、主要供应商、客户情况

单位: 万元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	14,210.33	占采购总额比重	69.3
前五名销售客户销售金额合计	16,417	占销售总额比重	15.3

### 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

因石油和钢材价格的持续居高不下, 公司的主营产品原料价格持续大幅度上涨, 给公司的经营带来了极大的困难, 公司采取了加大高附加值产品的产销量和增产节支等措施, 尽量降低产品销售成本, 减少损失。公司投资 1.5 亿元的 HMLS 工业丝及高强工业丝项目预计将于 2005 年 9 月正式投产, 将成为公司新的利润增长点。

### 5、完成盈利预测的情况

内容: 公司上一年度报告预计公司本年度完成主营业务收入 109,028 万元人民币, 实际完成 105,692 万元人民币; 预计实现利润总额 3,416 万元人民币, 实际实现 3,101 万元人民币; 预计实现净利润 1,603 万元人民币, 实际实现 1,677 万元人民币。

#### (三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 4,881 万元人民币, 比上年增加 2,583 万元人民币, 增加的比例为 112%。公司在建 HMLS 高丝及扩建高强工业丝项目的投资基本发生在 2005 年, 2004 年主要完成各项准备工作, 所以实际投入不多。

#### 1、募集资金使用情况

公司于 1998 年通过增发募集资金 32,900 万元人民币, 已累计使用 7,910 万元人民币, 尚未使用 24,990 万元人民币, 尚未使用募集资金投资 HMLS 项目及高强工业丝项目。

A 高档轻薄精纺呢绒技改、建立中外合资毛条企业、扩大无梭织机配套设施、降焦型丙纤烟用过滤丝束技改、丙纤丝束后处理生产线技改、高档免烫衬衫设备技改、建立中外合资服装企业, 以上项目均属于 2003 年资产置换中置出资产。

B 募股资金到账后, 中国建设银行无锡市分行扣划贷款本息 8000 万元。

C 原承诺投资子午胎专用帘子布生产线技改和 HMLS 型工业丝技改即目前公司正投资建设, 预计投资 1.5 亿。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,230,252,175.76	1,355,864,630.05	125,612,454.29	-9
主营业务利润	167,923,476.87	100,007,845.89	67,915,630.98	68
净利润	16,772,353.20	4,199,666.59	12,572,686.61	299
现金及现金等价物净增加额	25,670,474.13	-130,544,954.67	156,215,428.80	120
股东权益	520,038,729.53	504,163,499.65	15,875,229.88	3

(1) 总资产变化的主要原因是应收账款、其它应收款、存货有较大幅度下降。

(2) 主营业务利润变化的主要原因是主营业务结构的变化引起的产品盈利能力的变化。

(3) 净利润变化的主要原因是同上。

(4) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是 2003 年公司一次性归还长期银行借款，因此现金净流量为负数。

(5) 股东权益变化的主要原因是年度盈利。

(五) 公司发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理情况

公司本年度未发生重大资产损失情况。

(六) 公司对外担保承担连带责任导致重大资产损失的解决措施情况

公司本年度未发生因对外担保承担连带责任导致重大资产损失情况。

(七) 生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

石油及钢材价格的居高不下，将对公司产品的盈利能力产生较大影响。

(八) 董事会对会计师事务所非标意见的说明

无锡市太极实业股份有限公司董事会对会计师事务所出具的带说明段无保留意见审计报告的专项说明

经无锡市太极实业股份有限公司董事会四届六次会议审议通过，对江苏公证会计师事务所有限公司出具的 2004 年度带说明段无保留意见审计报告中的有关事项说明如下：

此外，我们提醒会计报表使用者关注，如会计报表附注 7（六）3 所述，太极公司及控股子公司为关联方 13532.03 万元银行借款、银行承兑汇票提供担保，被担保人资产负债率均超过 70%，太极公司控股子公司江苏宏源纺机股份有限公司对外担保额占其净资产的 87.59%，本段内容并不影响已发表的审计意见。

担保事项说明如下：形成该问题的主要原因是公司控股 69.82% 的子公司宏源纺机与太平洋纺织为关联企业，历史上形成了相互担保的经济关系，而宏源纺机对太平洋纺织的担保金额较大，在短期内也无法通过清偿、寻找新的担保人或抵押等方法予以解除或变更。太平洋纺织是国内具有较高知名度的色织企业，产品全部出口，经营情况稳定，资金状况不断好转，短期内基本不存在对宏源纺机的财务风险。控股股东无锡纺织产业集团高度重视该问题，正积极设法予以解决。解决的途径一是按照国有企业改转制的要求，积极寻求战略投资者收购太平洋纺织，并相互解除担保关系，二是积极谋求太平洋纺织的搬迁和土地的出让，以土地增值收益归还银行贷款，解除担保责任。相信在各方共同努力下，该问题能够得以圆满的解决，达到规范运作的相关要求。

无锡市太极实业股份有限公司

董 事 会

二 五年四月二十五日

(九) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司董事会四届三次会议,于 2004 年 4 月 22 日在公司本部会议室召开,应到董事 11 名,实到 9 名,审议通过如下议案:

1. 通过公司年度报告及其摘要;
2. 通过董事会工作报告;
3. 通过 2003 年度财务决算;
4. 通过 2004 年财务预算;

公司 2004 年度净利润预算为 1602.64 万元,其中帘帆布厂 8.67 万元,公司控股子公司宏源纺机分配利润 1593.97 万元。

5. 通过 2003 年度利润预分配预案;

公司 2003 年度实现净利润 4,199,666.59 元,公司控股子公司宏源纺机提取 10%法定盈余公积金 187,154.04 元,10%法定公益金 187,154.04 元,2003 年度可供股东分配的利润为 3,825,358.51 元,期初未分配利润-422,560,082.99 元,2003 年度累计可供股东分配的利润为-418,734,724.48 元,公司 2003 年度拟不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

6. 通过董事会对会计师事务所出具的非标准无保留意见审计报告的专项说明;
7. 通过《公司章程》的修改议案(附);
8. 审定公司董事及高级管理人员的 2003、2004 年度报酬议案;

根据公司董事会意见,认可公司全面完成 2003 年度预算,并据此对高级管理人员兑现考评工资,已对荆朝晖先生兑现考评工资 200800 元,对褚兵先生兑现 102200 元,对姚峻先生兑现 102800 元,朱巨雄先生兑现 100000 元。根据公司董事会意见,按董事长 70000 元的数额对 2003 年度完成资产重组予以奖励,奖励荆朝晖先生 70000 元,奖励赵献忠、何莉萍、褚兵、姚峻、阙宪旦、朱巨雄各 10000 元。

2004 年度,为调动高级管理人员的积极性,也逐步缩小和上市公司分配的差距,对原有的《董事、监事、高级管理人员报酬及绩效评价细则》做如下修正:

考评工资基数为董事长 25 万元,总经理 20 万元,副总经理 15 万元。

考虑到董事长、总经理及部分高管人员不在股份公司领取报酬,在完成年度预算的前提下提取 40 万元对所有高管人员实施补贴。

如利润总额超过预算 10%之内,按超额部分的 5%提取奖励;利润总额超过预算 10%以上部分按 10%提取奖励,对所有高管人员实施奖励。

对独立董事按原定标准发放董事费,非独立董事或监事不再领取董事费或监事费。

9. 同意公司董事、总经理荆朝晖先生因个人原因辞去公司董事、总经理的职务。

经公司第一大股东无锡市纺织产业集团推荐,同意温元圻先生为公司四届董事会董事候选人。经董事长吴惠明先生提名,同意聘任王峙柯先生为公司总经理。

10. 通过关联方占用资金及对外担保事项报告(附);

11. 同意公司 2003 年度支付给江苏公证会计师事务所有限公司的报酬数额,继续聘请江苏公证会计师事务所有限公司为本公司 2004 年度的审计机构的议案;

12. 同意为庆丰股份 2000 万借款提供担保;

13. 决定于 2004 年 6 月 24 日召开股东大会 2003 年年会。

- 2)、2004 年 4 月 28 日,召开临时董事会,通过公司 2004 年第一季度报告。

3)、公司董事会四届四次会议,于 2004 年 6 月 8 日在公司本部会议室召开,应到董事 11 名,实到 8 名,审议通过如下议案:

1、同意温元圻先生因工作调动,辞去公司副总经理职务,并不再担任公司四届董事会董事候选人。

经公司第一大股东无锡市纺织产业集团推荐,同意黄钟伟先生为公司四届董事会董事候选人。

- 2、同意公司关于 HMLS 投资项目及普通工业丝扩建项目。

- 3、通过公司《投资者关系管理制度》。

- 4)、2004 年 7 月 28 日,公司召开四届五次董事会会议,同意公司 2004 年半年度报告及摘要。

- 5)、2004 年 10 月 20 日,召开临时董事会,通过公司 2004 年第三季度报告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据股东大会 2003 年年会通过公司 2003 年度的利润不分配也不进行公积金转增股本的分配方案，公司未进行利润分配。

根据股东大会 2003 年年会通过投资 HMLS 工业丝及扩建普通工业丝项目的议案，目前项目进展顺利，估计 2005 年 9 月正式完工投产。

(十) 利润分配或资本公积金转增预案

公司 2004 年度实现净利润 16772353.20 元，公司控股子公司宏源纺机提取 10%法定盈余公积金 1070183.41 元，10%法定公益金 1070183.41 元，2004 年度可供股东分配的利润为 14631986.38 元，期初未分配利润-418734724.48 元，2004 年度累计可供股东分配的利润为-403349760.96 元，公司 2004 年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因: 由于公司累计“未分配利润”为负数，且金额较大，因此未提出现金利润分配预案。

公司未分配利润的用途和使用计划: 补亏。

(十一) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于对无锡市太极实业股份有限公司  
2004 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

无锡市太极实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对无锡市太极实业股份有限公司（以下简称“太极股份”）2004 年度会计报表进行了审计。关于对太极股份 2004 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明可用于补充分析，但不是会计报表的组成部分，而是根据中国证监会证监发[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》的规定提供的补充信息。2004 年度太极股份与控股股东及其他关联方的资金往来情况如下：

一、存在资金往来的关联方关系

关联方	关联关系
无锡纺织产业集团有限公司	第一大股东（持股比例 19.29%）
无锡太极集团有限公司	第一大股东控股公司
无锡银湖服装有限公司	第一大股东控股公司
无锡宏源集团有限公司	第一大股东控股公司
无锡宏源铸造有限公司	受无锡宏源集团有限公司控制
无锡宏源针织机械厂	受无锡宏源集团有限公司控制
无锡宏源化纤实验厂	受无锡宏源集团有限公司控制
无锡宏源热压有限公司	受无锡宏源集团有限公司控制

二、与控股股东及其他关联方资金往来情况

关联方	年初数	借方发生	贷方发生	年末余额	月平均占用额	备注
无锡纺织产业集团有限公司	9867.21	17041.91	22334.80	4574.32	5091.86	注 1
无锡太极集团有限公司	-1641.68	10490.90	8806.86	42.36	20.67	注 2
无锡银湖服装有限公司	2546.77		960.00	1586.77	2466.77	注 3
无锡宏源集团有限公司	-150.98	3559.43	3655.68	-247.23	-97.97	

无锡宏源铸造有限公司	-416.88	3250.72	3291.47	-457.63	-420.16	
无锡宏源热压有限公司	-219.25	1759.78	2166.65	-626.12	-703.50	
无锡宏源化纤实验厂	-2085.67	9.68	5.64	-2081.63	-2085.33	
无锡宏源针织机械厂	-25.29	1622.54	1642.55	-45.30	-37.60	

注 1. 本期借贷方发生额中 15500 万元系无锡纺织产业集团有限公司通过太极股份归还银行借款(上年资产置换转出借款)；

注 2. 本期借贷方发生额主要是代收代付款项；

注 3. 无锡银湖服装有限公司原为太极股份的控股子公司，1998 年太极股份将募集资金 5000 万元转入该公司用于募集资金项目，2004 年 10 月 31 日资产置换时将对该公司的股权投资转出，尚余 1586.77 万元未偿还。

经审核，除上述事项外，我们未发现太极股份为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，承担成本和其他支出，也未发现太极股份通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款、委托控股股东及其他关联方进行投资活动、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票、代控股股东及其他关联方偿还债务。

本说明仅供太极股份董事会、股东大会及中国证监会使用。因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

江苏公证会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·无锡

2005 年 4 月 28 日

关联方资金占用及偿还情况

单位: 万元 币种: 人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
无锡市纺织产业集团有限公司	控股股东	9,867.21	17,041.91	22,334.80	4,574.32			
太极集团	母公司的全资子公司	1,641.68	10,490.91	8,806.86	42.36			
银湖服装	母公司的全资子公司	2,546.77		960.00	1,586.77			

1. 与纺织产业集团的往来中, 本期借贷方发生额中 15500 万元系无锡纺织产业集团通过太极股份归还银行借款(上年资产置换转出借款)所致；

2. 与太极集团的往来中, 本期借贷方发生额主要是代收代付款项，其中含代付工资 1375.12 万元；

3. 无锡银湖服装有限公司原为公司的控股子公司，1998 年将募集资金 5000 万元转入该公司用于募集资金项目，2004 年 10 月 31 日资产置换时将对该公司的股权投资转出，尚余 1586.77 万元未偿还。

(十二) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证券监督管理委员会《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》(证监发〔2003〕56 号)文件的有关要求，我们本着认真负责的态度，对公司累计和当期被控股股东和其他关联方占用资金及公司对外担保等情况进行了核查，截止 2004 年 12 月 31 日，公司对外担保总额为人民币 22662.88 万元、美元 82.84 万元，占公司净资产的 44.90%。其中违反 56 号文规定的担保共计人民币 13329.17 万元、美元 82.84 万元。其中被担保人无锡市和新织造有限公司、无锡太平洋纺织有限公司资产负债率均超过 70%，太极公司控股子公司江苏宏源纺机股份有限公

司对外担保总额已超过其净资产的 50%，公司已制定了对外担保问题的解决方案，方案是可行的，为此我们同意公司出具的“关联方占用资金及对外担保事项报告”。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

1、2004 年 4 月 22 日，公司召开四届三次监事会，

（1）通过公司 2003 年度报告及摘要；

（2）通过监事会报告；

（3）通过公司董事会对“董事会关于会计师事务所出具的非标准无保留意见审计报告的专项说明”的意见；

（4）通过公司高管人员变更议案；

同意荆朝晖先生辞去公司董事、总经理职务，同意推荐温元圻担任公司四届董事候选人，同意王峙柯先生担任公司总经理职务。

（5）通过《公司章程》修改议案。

2、2004 年 6 月 8 日，公司召开四届四次监事会，同意温元圻先生因工作调动，辞去公司副总经理职务，并不再担任公司四届董事会董事候选人。

经公司第一大股东无锡市纺织产业集团推荐，同意黄钟伟先生为公司四届董事会董事候选人。

### （二）监事会发表独立意见认为：

#### 1、公司依法运作情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《上市公司治理规则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》进行规范运作，制订了较为完善的管理和内部控制制度，监事会确认公司的决策程序合法，公司董事、高管人员履行职责无违反法律法规和《公司章程》，也未有损害公司和股东利益的情形。

#### 2、检查公司财务情况

监事会认为江苏公证会计师事务所有限公司对本公司 2004 年度财务报表审计后出具的非标准无保留意见的审计报告，符合公司的实际情况，公司财务报表真实、准确地反映了公司的经营状况和财务成果。

3、公司最近一次（1998 年）募集资金到帐后，被中国建设银行无锡市分行扣还贷款本息 8000 万元，无锡纺织产业集团有限公司及其它关联方占用资金 6203.45 万元，其余与预先承诺的投入项目一致。

4、本报告期内，公司无重大资产收购和出售情况。

5、2004 年度，公司的关联交易公平合理，没有损害上市公司的利益。

6、监事会完全同意董事会对审计报告中保留意见所涉及事项的说明。

7、2004 年度，公司在克服由于石油，钢铁持续涨价的不利影响下仍能完成年初董事会制订的预算目标，值得肯定。

## 十、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易 单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
无锡太极集团有限公司	辅料	根据市场价或协议价确定		175.33	2			
无锡宏源热压有限公司	原料	根据市场价或协议价确定		1,886.27	100			
无锡宏源铸造有限公司	原料	根据市场价或协议价确定		2,290.06	100			
无锡宏源针织机械厂	加工费	根据市场价或协议价确定		1,488.33	100			
无锡宏源针织机械厂	水、电	根据市场价或协议价确定		92.33	100			

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易 单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
无锡太极集团有限公司	水、电、汽	根据市场价或协议价确定		169.35	100			
无锡太极集团有限公司	纺织机械	根据市场价或协议价确定		205.13	0.3			
无锡宏源热压有限公司	材料	根据市场价或协议价确定		97.76	100			
无锡宏源集团有限公司	纺机配件	根据市场价或协议价确定		1,866.86	18			

公司与太极集团间关联业务较小且没有持续性,宏源纺机与相关关联方向的采购销售业务基于业务市场供需关系及成本等因素将会持续下去。

## 3、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

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	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
无锡纺织产业集团有限公司	控股股东	17,041.91	4,574.32			
太极集团	母公司的全资子公司	10,490.91	42.36			
银湖服装	母公司的全资子公司		1,586.77			
宏源集团	母公司的全资子公司				3,655.68	247.23
宏源铸造	母公司的全资子公司				3,291.47	457.63
宏源热压	母公司的全资子公司				2,166.65	626.12
宏源化纤	母公司的全资子公司				5.64	2,081.63
宏源针机	母公司的全资子公司				1642.55	45.30
合计	/	27,532.82	6,203.45	/	10,761.99	3,457.91

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 27,532.82 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 6,203.45 万元人民币。

关联债权债务形成原因：公司与纺织产业集团、太极集团、银湖服装及关联债权债务往来是由于 2003 年公司重大资产置换所形成的。公司控股子公司宏源纺机与其关联方形成的债权债务往来是由于购销商品产生的。

关联债权债务清偿情况：纺织产业集团、太极集团、银湖服装 2004 年度共清偿债务 32101.66 万元，期末占用资金比期初减少 6210.53 万元。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：关联方占用资金对公司项目投资及日常资金周转造成了一定的压力。

## (四) 重大合同及其履行情况

## 1、托管情况

本年度公司无托管事项。

## 2、承包情况

本年度公司无承包事项。

## 3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

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
无锡庆丰集团有限公司		500	连带责任担保	2004-05-28 ~ 2005-01-11	否	否
无锡庆丰集团有限公司		500	连带责任担保	2004-09-21 ~ 2005-01-18	否	否
无锡庆丰集团有限公司		550	连带责任担保	2004-12-31 ~ 2005-06-30	否	否
无锡庆丰集团有限公司		550	连带责任担保	2004-05-25 ~ 2005-01-24	否	否
无锡庆丰集团有限公司		1,000	连带责任担保	2004-07-19 ~ 2005-02-18	否	否
无锡庆丰集团有限公司		1,000	连带责任担保	2004-08-09 ~ 2005-03-08	否	否
无锡庆丰集团有限公司		400	连带责任担保	2004-09-24 ~ 2005-03-18	否	否
无锡庆丰集团有限公司		400	连带责任担保	2004-08-02 ~ 2005-02-01	否	否
无锡庆丰集团有限公司		600	连带责任担保	2004-09-22 ~ 2005-02-28	否	否
无锡庆丰集团有限公司		500	连带责任担保	2004-11-08 ~ 2005-04-08	否	否
无锡庆丰集团有限公司		400	连带责任担保	1998-10-06 ~ 2005-10-06	否	否
无锡庆丰集团有限公司		120	连带责任担保	1999-05-13 ~ 2004-07-31	否	否
无锡庆丰集团有限公司		120	连带责任担保	1999-05-13 ~ 2005-07-31	否	否
无锡庆丰集团有限公司		400	连带责任担保	1998-10-06 ~ 2005-10-06	否	否
无锡庆丰集团有限公司		240	连带责任担保	1999-05-13 ~ 2005-07-31	否	否
无锡庆丰集团有限公司		26	连带责任担保	1996-05-01 ~ 2005-04-09	否	否
无锡庆丰集团有限公司		562	连带责任担保	1998-12-01 ~ 2004-12-01	否	否
无锡庆丰集团有限公司		340	连带责任担保	2003-12-24 ~ 2004-12-20	否	否
无锡庆丰股份有限公司		1,850	连带责任担保	2004-03-11 ~ 2005-03-10	否	是
无锡市针织总厂		90	连带责任担保	1999-09-20 ~ 2009-09-20	否	否
无锡太极集团有限公司		298	连带责任担保	1997-09-01 ~ 2004-12-31	否	是
和新织造		740	连带责任担保	2003-12-20 ~ 2004-12-10	否	是
和新织造		300	连带责任担保	2003-12-20 ~ 2004-12-10	否	是
太平洋纺织		2,010	连带责任担保	2004-08-11 ~ 2005-05-27	否	是
太平洋纺织		680	连带责任担保	2004-08-11 ~ 2004-12-24	否	是

太平洋纺织		1,075	连带责任担保	2004-08-11 ~ 2004-12-17	否	是
太平洋纺织		670	连带责任担保	2004-08-11 ~ 2005-07-28	否	是
太平洋纺织		1,130	连带责任担保	2004-08-11 ~ 2005-07-21	否	是
太平洋纺织		600	连带责任担保	2004-10-26 ~ 2005-10-21	否	是
太平洋纺织		500	连带责任担保	2004-08-11 ~ 2005-05-27	否	是
太平洋纺织		600	连带责任担保	2004-09-24 ~ 2005-05-22	否	是
太平洋纺织		800	连带责任担保	2004-02-23 ~ 2005-02-22	否	是
太平洋纺织		1,000	连带责任担保	2004-04-15 ~ 2005-04-14	否	是
太平洋纺织		1,000	连带责任担保	2004-09-14 ~ 2005-01-20	否	是
太平洋纺织		950	连带责任担保	2004-09-15 ~ 2005-01-15	否	是
太平洋纺织		900	连带责任担保	2004-09-24 ~ 2005-03-23	否	是
太平洋纺织		600	连带责任担保	2004-08-24 ~ 2005-02-28	否	是
太平洋纺织		500	连带责任担保	2004-11-23 ~ 2005-05-23	否	是
太平洋纺织		900	连带责任担保	2004-09-02 ~ 2005-03-02	否	是
太平洋纺织		1,000	连带责任担保	2004-08-31 ~ 2005-02-28	否	是
太平洋纺织		650	连带责任担保	2004-10-21 ~ 2005-04-21	否	是
太平洋纺织		1,000	连带责任担保	2004-06-14 ~ 2005-01-14	否	是
太平洋纺织		500	连带责任担保	2004-09-14 ~ 2005-02-25	否	是
太平洋纺织		300	连带责任担保	2004-10-29 ~ 2005-04-29	否	是
飞马纺器		100	连带责任担保	2004-09-17 ~ 2005-03-17	否	是
五纺机		220	连带责任担保	2004-03-19 ~ 2005-03-18	否	否
五纺机		120	连带责任担保	2004-08-18 ~ 2005-08-17	否	否
五纺机		180	连带责任担保	2004-01-18 ~ 2005-12-10	否	否
五纺机		140	连带责任担保	2004-08-13 ~ 2005-05-10	否	否
报告期内担保发生额合计			20,043.78			
报告期末担保余额合计			23,348.79			
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			460.81			
报告期末对控股子公司担保余额合计			460.81			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						

担保总额	23809.60
担保总额占公司净资产的比例	44.90
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	13,532.03
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	13,532.03
担保总额是否超过净资产的 50%	否
违规担保总额	13532.03

#### 5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (五) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

#### (六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任江苏公证会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 50 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 13 年审计服务。

#### (七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

公司、董事会、董事没有受处罚的情况。

#### (八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

### (一)、审计报告

#### 审计报告

苏公 W[2005]A334 号

无锡市太极实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡市太极实业股份有限公司（以下简称太极公司）2004 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，以及 2004 年度的合并及母公司利润及利润分配表，2004 年度的合并及母公司现金流量表。这些会计报表的编制是太极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太极公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

此外，我们提醒会计报表使用人关注，如会计报表附注 7（六）3 所述，太极公司及控股子公司为关联方 13532.03 万元银行借款、银行承兑汇票提供担保，被担保人资产负债率均超过 70%，太极公司控股子公司江苏宏源纺机股份有限公司对外担保额占其净资产的 87.59%，本段内容并不影响已发表的审计意见。

江苏公证会计师事务所有限公司

中国 · 无锡

2004 年 4 月 26 日

## (二) 财务报表

资产负债表  
2004 年 12 月 31 日

编制单位: 无锡市太极实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期初数	期末数	期初数	期末数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		222,420,401.74	248,090,875.87	35,000,322.24	58,188,979.52
短期投资						
应收票据	2		137,045,265.03	123,852,788.90	28,975,339.03	33,649,841.30
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	164,508,745.41	149,904,591.06	70,693,510.69	68,579,738.71
其他应收款	4	2	149,968,380.08	64,554,679.91	144,710,154.14	59,802,009.40
预付账款	5		15,426,469.80	10,644,487.17	6,376,473.31	7,304,768.31
应收补贴款	6		1,245,198.37	718,827.89		
存货	7		199,342,833.69	155,300,437.02	47,842,081.63	55,953,436.07
待摊费用	8		1,327,231.28	391,799.61	660,220.50	281,872.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			891,284,525.40	753,458,487.43	334,258,101.54	283,760,645.31
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	9	3	4,250,000.00	4,250,000.00	140,361,776.42	142,215,391.73
长期债权投资						
长期投资合计			4,250,000.00	4,250,000.00	140,361,776.42	142,215,391.73
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	10		935,034,280.95	973,189,685.74	793,003,379.12	800,212,554.25
减：累计折旧			264,052,753.26	298,822,289.36	207,568,617.15	234,276,831.18
固定资产净值			670,981,527.69	674,367,396.38	585,434,761.97	565,935,723.07
减：固定资产减值准备			280,621,422.87	280,621,422.87	275,621,422.87	275,621,422.87
固定资产净额			390,360,104.82	393,745,973.51	309,813,339.10	290,314,300.20
工程物资						
在建工程	11		22,665,976.83	32,693,793.82	2,113,607.01	31,144,698.99
固定资产清理						
固定资产合计			413,026,081.65	426,439,767.33	311,926,946.11	321,458,999.19
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	12		47,304,023.00	46,103,921.00	47,304,023.00	46,103,921.00
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			47,304,023.00	46,103,921.00	47,304,023.00	46,103,921.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,355,864,630.05	1,230,252,175.76	833,850,847.07	793,538,957.23

<b>流动负债：</b>						
短期借款	13		274,310,000.00	257,560,000.00	244,870,000.00	229,970,000.00
应付票据	14		64,850,000.00	69,120,000.00		
应付账款	15		124,115,447.27	131,943,086.78	12,176,703.95	12,121,155.28
预收账款	16		173,450,179.47	104,667,353.00	3,285,307.48	3,539,730.01
应付工资						
应付福利费			653,999.24	1,614,588.09		
应付股利			878,648.00	878,648.00	878,648.00	878,648.00
应交税金	17		10,077,123.90	66,690.14	228,769.31	807,310.36
其他应交款	18		2,577,077.04	2,542,373.89	67,060.46	86,902.79
其他应付款	19		102,624,459.84	80,945,146.46	49,391,890.48	25,609,841.40
预提费用	20			619,098.66		406,639.86
预计负债						
一年内到期的长期负债			17,825,518.74		17,825,518.74	
其他流动负债						
流动负债合计			771,362,453.50	649,956,985.02	328,723,898.42	273,420,227.70
<b>长期负债：</b>						
长期借款			20,000,000.00			
应付债券						
长期应付款			963,449.00	80,000.00	963,449.00	80,000.00
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			20,963,449.00	80,000.00	963,449.00	80,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			792,325,902.50	650,036,985.02	329,687,347.42	273,500,227.70
少数股东权益			59,375,227.90	60,176,461.21		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	21		368,817,381.00	368,817,381.00	368,817,381.00	368,817,381.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			368,817,381.00	368,817,381.00	368,817,381.00	368,817,381.00
资本公积	22		503,909,583.29	503,909,583.29	503,909,583.29	503,909,583.29
盈余公积	23		50,171,259.84	50,661,526.20	49,043,974.62	48,146,851.30
其中：法定公益金			2,070,260.93	1,992,328.64	1,632,114.51	734,991.19
未分配利润	24		-418,734,724.48	-403,349,760.96	-417,607,439.26	-400,835,086.06
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			504,163,499.65	520,038,729.53	504,163,499.65	520,038,729.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,355,864,630.05	1,230,252,175.76	833,850,847.07	793,538,957.23

公司法定代表人：吴惠明

主管会计工作负责人：王峙柯

会计机构负责人：杨少波

利润及利润分配表  
2004 年

编制单位: 无锡市太极实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	25	4	1,056,915,955.55	673,479,989.36	279,226,825.08	466,466,305.94
减: 主营业务成本	25	4	885,245,527.83	570,963,773.84	241,384,144.21	398,849,374.55
主营业务税金及附加	26		3,746,950.85	2,508,369.63	593,716.67	2,021,950.05
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			167,923,476.87	100,007,845.89	37,248,964.20	65,594,981.34
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	27		5,396,305.16	2,403,317.74	4,360,567.58	2,315,804.13
减: 营业费用			21,802,333.61	17,273,728.48	6,241,989.90	13,422,747.08
管理费用			107,797,252.69	84,192,424.52	17,785,159.23	58,404,308.06
财务费用	28		12,620,509.39	17,386,369.40	11,399,795.89	17,361,466.63
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			31,099,686.34	-16,441,358.77	6,182,586.76	-21,277,736.30
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	29	5	68,097.62	1,198,041.71	10,719,307.61	3,052,457.02
补贴收入	30		3,319,609.86	25,080,717.00	45,477.86	25,080,717.00
营业外收入	31		751,633.20	1,053,411.60	595,029.76	320,475.69
减: 营业外支出	32		4,225,235.63	3,797,709.88	770,048.79	2,902,841.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			31,013,791.39	7,093,101.66	16,772,353.20	4,273,072.30
减: 所得税			9,615,523.66	2,082,685.31		73,405.71
减: 少数股东损益			4,625,914.53	810,749.76		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			16,772,353.20	4,199,666.59	16,772,353.20	4,199,666.59
加: 年初未分配利润			-418,734,724.48	-422,560,082.99	-417,607,439.26	-421,807,105.85
其他转入			752,977.14			
六、可供分配的利润			-401,209,394.14	-418,360,416.40	-400,835,086.06	-417,607,439.26
减: 提取法定盈余公积			1,070,183.41	187,154.04		
提取法定公益金			1,070,183.41	187,154.04		
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-403,349,760.96	-418,734,724.48	-400,835,086.06	-417,607,439.26
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(未弥补亏损以“-”号填列)			-403,349,760.96	-418,734,724.48	-400,835,086.06	-417,607,439.26
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失			741,672.79	458,060.00	741,672.79	458,060.00
6. 其他						

公司法定代表人: 吴惠明

主管会计工作负责人: 王峙柯

会计机构负责人: 杨少波

现金流量表  
2004 年

编制单位: 无锡市太极实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,017,182,046.03	205,725,910.19
收到的税费返还			599,248.34	72,877.86
收到的其他与经营活动有关的现金	34		69,463,181.91	63,417,401.25
现金流入小计			1,087,244,476.28	269,216,189.30
购买商品、接受劳务支付的现金			726,427,136.14	123,459,451.75
支付给职工以及为职工支付的现金			98,117,003.45	18,572,968.58
支付的各项税费			58,630,305.53	6,668,164.80
支付的其他与经营活动有关的现金	35		51,317,212.18	19,280,014.35
现金流出小计			934,491,657.30	167,980,599.48
经营活动产生的现金流量净额			152,752,818.98	101,235,589.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			1,300,000.00	1,300,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			68,097.62	8,865,692.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			211,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			1,579,097.62	10,165,692.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			52,182,245.72	40,273,482.79
投资所支付的现金			1,300,000.00	1,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			53,482,245.72	41,573,482.79
投资活动产生的现金流量净额			-51,903,148.10	-31,407,790.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			464,930,000.00	344,460,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			464,930,000.00	344,460,000.00
偿还债务所支付的现金			519,505,518.74	377,185,518.74
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			20,603,678.01	13,913,623.31
其中：支付少数股东的股利			3,824,681.22	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			540,109,196.75	391,099,142.05
筹资活动产生的现金流量净额			-75,179,196.75	-46,639,142.05

四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			25,670,474.13	23,188,657.28
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			16,772,353.20	16,772,353.20
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			4,625,914.53	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-509,987.41	1,768,813.90
固定资产折旧			35,607,140.82	27,048,367.42
无形资产摊销			1,200,102.00	1,200,102.00
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			935,431.67	378,348.50
预提费用增加(减：减少)			619,098.66	406,639.86
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			164,762.63	
固定资产报废损失				
财务费用			17,185,636.65	13,913,623.31
投资损失(减：收益)			-68,097.62	-10,719,307.61
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			49,656,830.18	-8,267,450.24
经营性应收项目的减少(减：增加)			-86,597,833.22	-44,730,141.58
经营性应付项目的增加(减：减少)			113,161,466.89	103,464,241.06
其他				
经营活动产生的现金流量净额			152,752,818.98	101,235,589.82
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			248,090,875.87	58,188,979.52
减：现金的期初余额			222,420,401.74	35,000,322.24
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			25,670,474.13	23,188,657.28

公司法定代表人：吴惠明 主管会计工作负责人：王峙柯 会计机构负责人：杨少波

合并资产减值表  
2004 年

编制单位: 无锡市太极实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
坏账准备合计	20,931,477.88	8,838,520.49				29,769,998.37
其中: 应收账款	17,385,689.38	5,882,045.89				23,267,735.27
其他应收款	3,545,788.50	2,956,474.60				6,502,263.10
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	7,229,134.05	220,088.71	38,015.33	5,796,506.89	5,834,522.22	1,614,700.54
其中: 库存商品	2,099,793.33	140,616.20	38,015.33	856,072.78	894,088.11	1,346,321.42
原材料	214,884.19	79,472.51		25,977.58	25,977.58	268,379.12
在产品	4,914,456.53			4,914,456.53	4,914,456.53	
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	280,621,422.87					280,621,422.87
其中: 房屋、建筑物	5,000,000					5,000,000
机器设备	228,808,694.88					228,808,694.88
其他设备	46,812,727.99					46,812,727.99
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备	1,177,514.05					1,177,514.05
委托贷款减值准备						
资产减值合计	309,959,548.85	9,058,609.20	38,015.33	5,796,506.89	5,834,522.22	313,183,635.83

公司法定代表人: 吴惠明      主管会计工作负责人: 王峙柯      会计机构负责人: 杨少波

股东权益增减变动表  
2004 年

编制单位: 无锡市太极实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	368,817,381	368,817,381
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	368,817,381	368,817,381
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	503,909,583.29	503,909,583.29
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	503,909,583.29	503,909,583.29
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	48,100,998.91	47,913,844.87
本期增加数	1,070,183.41	187,154.04
其中: 从净利润中提取数	1,070,183.41	187,154.04
法定盈余公积	1,070,183.41	187,154.04
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数	501,984.76	
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	48,669,197.56	48,100,998.91
其中: 法定盈余公积	23,156,854.68	22,588,656.03
储备基金		

企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	2,070,260.93	3,515,843.75
本期增加数	1,070,183.41	187,154.04
其中：从净利润中提取数		187,154.04
本期减少数	1,148,115.70	1,632,736.86
其中：其他集体福利支出	897,123.32	1,632,736.86
期末余额	1,992,328.64	2,070,260.93
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	-418,734,724.48	-422,560,082.99
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	16,772,353.20	4,199,666.59
本期利润分配	2,140,366.82	374,308.08
其他转入数	752,977.14	
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-403,349,760.96	-418,734,724.48

公司法定代表人：吴惠明 主管会计工作负责人：王峙柯 会计机构负责人：杨少波

无锡市太极实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经国家体改委体改生(1992)第9号和中国证券期货监督管理委员会监发审字(1993)16号文件批准向社会公开发行股票的公司，原注册资本193,400,400元，通过历次送股增资95,416,981元。1998年7月经中国证券期货监督管理委员会证监发字（1998）199号和证监发字（1998）200号文件批准，向社会公众增发8000万股A股，每股发行价为人民币4.20元，扣除发行费用700万元后共募集资金32,900万元。现股本总额为368,817,381元，股权结构为：国家股19.29%、法人股29.29%、社会公众股51.42%。主要经营范围：化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件、纺织机械及配件等。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》、《企业会计制度》。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

发生外币业务时，以业务发生时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开办费；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、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 7、短期投资核算方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账；持有期间获得的

股利或利息冲减短期投资账面价值。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收益。短期投资在中期末或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准备，计入当期损益。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、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：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，或因债务人逾期未履行偿债义务三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏账损失。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，对有确凿证据表明可以收回的应收款项，可以按实际情况不计提坏账准备；如有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回可能性较小，则加大坏账准备计提比例，直至全额提取。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	6	6
2-3年	8	8
3年以上	10	10

#### 9、存货核算方法

1) 分类: 公司的存货分为库存材料、在产品、库存商品、委托加工材料等四大类。

2) 计价及摊销

(1) 外购的原辅材料，按实际成本计价，发出时采用加权平均法核算；

(2) 在产品只保留原材料成本。

(3) 按当期实际成本结转产成品成本，按加权平均法结转销售成本。

(4) 低值易耗品采取领用时一次摊销的办法。

本公司存货采用永续盘存制，期末采用账面成本与可变现净值孰低计价，按单个存货账面成本高于市价的部分确定计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

(1) 股票投资：

本公司以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。

(2) 其他股权投资：

在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

1) 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；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，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) 公司接受的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，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，按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理。

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。

对于股票投资和其他股权投资，若持有被投资公司有表决权资本总额 20% 以下，或虽持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响，按成本法核算；若持有被投资公司有表决权资本

总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，按权益法核算；若持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的按权益法核算并合并会计报表。其它股权投资在处置时按收到的收入与账面价值的差额作为投资收益入账。

(3) 股权投资差额：

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，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，按一定期限平均摊销，计入损益。

初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益之间的差额，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-股权投资准备。

(4) 长期投资减值准备的计提：

期末（季末、年末）对长期投资逐项进行检查，如果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账面价值的，计提长期投资减值准备。

11、长期债权投资的核算方法

(1) 长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

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。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

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，或以应收债权换入长期债权投资的，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) 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，按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理。

(2) 长期债券投资的溢价及折价：

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；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。

长期债权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

1) 固定资产的标准: 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，以及不属于主要生产设备的，使用年限在二年以上并且单位价值在 2000 元以上的资产；

2) 固定资产按实际成本计价；

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

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
机器设备	12-- 14 年	6.93%--8.08%
动力及传导设备	18-28 年	3.46-5.39%
运输设备	12 年	8.08%
房屋建筑物	25-40 年	2.43%-3.88%
其他设备	12 年	8.08%

4) 固定资产减值准备：

固定资产在期末（季末、年末）按照账面价值与可收回金额孰低计价，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，对可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程采用实际成本核算，包括购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前发生的支出。利息资本化的计算方法：按在建工程月末资金占用额及同期固定资产贷款利率计算的利息计入在建工程成本，达到预定可使用状态后发生的利息计入当期损益。机器

设备验收调试完毕，达到预定可使用状态，结转为固定资产；房屋及建筑物达到预定可使用时转为固定资产。

#### (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，有证据表明在建工程发生了减值，计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况的，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情形。

### 14、无形资产计价及摊销方法

#### (1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

- 1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。
- 2) 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) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，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。
- 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。在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

#### (2) 无形资产摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，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。

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。

#### (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，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。
  - 3) 其他足以证明该无形资产已经失去使用价值和转让价值的情形。

### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

企业在筹建期内发生的开办费用，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

长期待摊费用按 5 年平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额符合以下条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用状态所必须的购建活动已经开始。

#### 17、应付债券的核算方法

按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### 18、收入确认原则

销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入；劳务开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

他人使用公司资产：他人使用公司资产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。利息收入按让渡现金使用权的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、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

#### 20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

公司合并会计报表是根据《合并会计报表暂行规定》及财政部财会二字（1996）2 号函补充规定，以本公司及纳入合并会计报表范围的子公司的会计报表为合并依据，在将他们之间的投资、内部往来、内部销售、未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。

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。

本公司与纳入合并会计报表范围的子公司均执行《企业会计制度》，其采用的会计政策与本公司一致。

#### （四）税项

本公司适用的主要税种和税率如下：

- （1）增值税：货物销售适用税率为 17%。
- （2）城市维护建设税及附加：按应交增值税和营业税总额的 7%、4% 分别计征城市维护建设税和教育费附加。
- （3）所得税：按应纳税所得额的 33% 计征。
- （4）其他税项：按国家有关规定执行。

#### （五）控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
江苏宏源纺机股份有限公司	无锡市	王峙柯	14,081	纺织机械制造	13,549.02	69.82		是

## 1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

合并会计报表范围变化情况：与上年度相比，本年度减少了对无锡银湖服装有限公司会计报表的合并（2003年10月股权置换转出）。

## (六) 合并会计报表附注:

## 1、货币资金：

## (1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	587,012.57	97,633.92
银行存款	233,198,192.16	135,686,996.08
其他货币资金	14,305,671.14	86,635,771.74
合计	248,090,875.87	222,420,401.74

本项目银行存款中有 4815 万元质押给银行以获取银行借款及银行承兑汇票。

## 2、应收票据：

应收票据期末余额为 12,385.28 万元，均为银行承兑汇票。

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	108099387.08	62.43	5408375.57	5	102691011.51	135395437.55	74.44	6769771.87	5.00	128625665.68
一至二年	27490154.75	15.87	1649409.28	6	25840745.47	12458652.13	6.85	891500.01	7.16	11567152.12
二至三年	8711309.58	5.03	696904.77	8	8014404.81	13579367.23	7.47	1510241.26	11.12	12069125.97
三年以上	28871474.92	16.67	15513045.65	53.73	13358429.27	20460977.88	11.24	8214176.24	40.15	12246801.64
合计	173172326.33	100	23267735.27		149904591.06	181894434.79	100	17385689.38		164508745.41

## (2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 万元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,555.83	20.53	4,382.19	24.09

A 本项目中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款。

B 应收账款计提坏账准备的比例超过公司坏账准备计提政策的规定, 主要是采用个别认定法对应收账款中估计难以收回的客户全额计提坏账准备所致。

C 三年以上应收账款未收回的原因: 原经办人变更、对方单位更名、转制、资金周转困难等。

#### 4、其他应收款:

##### (1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	48,796,665.59	68.67	2,439,833.28	5.00	46,356,832.31	149,961,165.27	97.68	3,265,852.17	2.18	146,695,313.10
一至二年	18,246,695.94	25.68	1,094,801.76	6.00	17,151,894.18	1,297,636.50	0.85	77,858.18	6.00	1,219,778.32
二至三年	334,414.18	0.47	26,753.13	8.00	307,661.05	1,172,926.18	0.76	93,834.09	8.00	1,079,092.09
三年以上	3,679,167.30	5.18	2,940,874.93	79.93	738,292.37	1,082,440.63	0.71	108,244.06	10.00	974,196.57
合计	71,056,943.01	100	6,502,263.10		64,554,679.91	153,514,168.58	100	3,545,788.50		149,968,380.08

##### (2) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 万元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	6,406.20	90.16	14,584.75	95.01

A 本项目中持有公司 5%(含 5%) 以上股份股东单位欠款:

无锡纺织产业集团有限公司 欠款金额 4574.32 万元。

B 大额应收款项: 应收无锡银湖服装有限公司 (关联公司) 1586.77 万元。

## 5、预付帐款：

## (1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	10,364,247.63	97.36	15,197,621.62	98.51
一至二年	87,430.46	0.82	152,070.87	0.99
二至三年	123,524.87	1.16	49,760.76	0.32
三年以上	69,284.21	0.65	27,016.55	0.18
合计	10,644,487.17	100	15,426,469.80	100

本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款

## 6、应收补贴款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
应收出口退税	1,245,198.37		526,370.48	718,827.89
合计	1,245,198.37		526,370.48	718,827.89

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,347,703.33	268,379.12	48,079,324.21	37,162,436.99	214,884.19	36,947,552.80
库存商品	43,725,817.61	1,346,321.42	42,379,496.19	48,598,634.32	2,099,793.33	46,498,840.99
在产品	64,841,616.62		64,841,616.62	120,737,980.71	4,914,456.53	115,823,524.18
委托加工材料				72,915.72		72,915.72
合计	156,915,137.56	1,614,700.54	155,300,437.02	206,571,967.74	7,229,134.05	199,342,833.69

存货可变现净值以预计售价减去估计完工成本及销售费用后的价值确定。

## 8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原
----	-----	-------	-------	-----	-------

					因
保险费(按受益期摊销)	1,327,231.28	1,948,587.52	2,884,019.19	391,799.61	
合计	1,327,231.28	1,948,587.52	2,884,019.19	391,799.61	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资			4,250,000					4,250,000
其中：股票投资								
对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计								

(2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
交通银行无锡分行		3,750,000			3,750,000
无锡庆丰股份有限公司	0.26	500,000			500,000
合计	/	4,250,000			4,250,000

(3) 累计投资占期末净资产的比例 0.82%

10、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	935,034,280.95	40,137,269.11	1,981,864.32	973,189,685.74
其中：房屋及建筑物	155,073,400.66	12,650,843.10		167,724,243.76
机器设备	647,984,164.59	21,262,638.04	153,137	669,093,665.63
动力设备	93,406,283.75	3,316,788.60	38,150	96,684,922.35

运输设备	12,337,033.83	2,296,906.38	1,680,707.06	12,953,233.15
其他设备	26,233,398.12	610,092.99	109,870.26	26,733,620.85
二、累计折旧合计：	264,052,753.26	35,607,140.82	837,604.72	298,822,289.36
其中：房屋及建筑物	31,613,616.78	4,836,573.14		36,450,189.92
机器设备	199,774,703.49	25,842,609.79	115,830.83	225,501,482.45
动力设备	20,352,812.54	3,187,150.14	17,855.50	23,522,107.18
运输设备	5,210,158.55	953,370.22	666,253.89	5,497,274.88
其他设备	7,101,461.90	787,437.53	37,664.50	7,851,234.93
三、固定资产净值合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
动力设备				
运输设备				
其他设备				
四、减值准备合计	280,621,422.87			280,621,422.87
其中：房屋及建筑物	5,000,000			5,000,000
机器设备	228,808,694.88			228,808,694.88
动力设备	35,386,906.51			35,386,906.51
运输设备	1,304,961.51			1,304,961.51
其他设备	10,120,860.16			10,120,860.16
五、固定资产净额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

本期由在建工程转入固定资产金额为 3932.55 万元，期末数中无对外抵押的固定资产。

#### 11、在建工程：

##### (1) 在建工程项目变动情况：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
帘帆布聚酯项目		114.64							其他	114.64
涤纶工业丝改造	15000		54.24			0.36			其他	54.24
零星工程		214.47	646.69		855.35				其他	5.81
宏源纺机待安装设备	3860	1,609.47	335.47		1,891.83	50.39			其他	53.11
宏源纺机房屋建筑改造		389.20	724.20		1,013.25				其他	100.15
宏源纺机零星工程		56.57	117.20		172.12				其他	1.65
预付工程款(工业丝项目)			3,057.53						其他	3,057.53
合计		2,384.35	4,935.33		3,932.55	/	/	/	/	3,387.13

##### (2) 在建工程减值准备：

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	转回数	转出数	转销数	合计	期末数	计提原因
帘帆布聚酯项目	114.64						114.64	
零星工程	3.11						3.11	
合计	117.75						117.75	/

1、本项目中无资本化利息支出。

12、无形资产：

(1) 无形资产变动情况：

单位: 元 币种: 人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	出让	47,504,040	47,304,023			1,200,102	1,400,119	46,103,921	38
合计	/								/

13、短期借款：

单位: 元 币种: 人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
保证借款			257,560,000.00	274,010,000.00
抵押借款				300,000.00
合计	/	/	257,560,000.00	274,310,000.00

14、应付票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	69,120,000.00	64,850,000.00
合计	69,120,000.00	64,850,000.00

上述应付票据均于 2005 年内到期。

15、应付帐款：

(1) 本项目中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位款项

(2) 本项目中三年以上应付账款 466.32 万元，未偿付主要因为对方未催讨或对方供货质量有问题等需进一步与对方核对或协商。

16、预收帐款：

(1) 本项目中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位款项。

(2) 本项目中一年以上预收账款 2629.95 万元，未结转主要原因：客户订货后未提货、部分订货款合同变更后未退款。

期末比期初减少 6878.23 万元，主要是宏源纺机订货合同完工交付产品所致。

## 17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,225,129.88	-730,385.07	销售货物的 17%
营业税	65,000.00	3,892.50	租赁收入的 5%
所得税	2,065,496.50	10,775,560.54	应纳税所得的 33%
个人所得税		7,710.94	年初房产原值*70%的 1.2%
城建税	161,323.52	20,344.99	应交增值税、营业税的 7%
合计	66,690.14	10,077,123.90	/

## 18、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	92,184.90	13,411.11	应交增值税、营业税的 4%
粮食物价调节基金	1,888,889.51	2,040,107.07	当年销售收入的 0.1%
防洪保安基金	561,299.48	523,558.86	上年销售收入的 0.1%
合计	2,542,373.89	2,577,077.04	

母公司粮食物价调节基金及防洪保安基金按税务局实际征收数列支。

## 19、其他应付款：

## (1) 其他应付款主要单位

单位：万元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
无锡宏源化纤试验厂	2,081.63		技术服务费
职工风险金	1,201.86		
职工教育经费	638.74		
合计		/	/

## (2) 其他应付款的说明：

A 无欠持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位款项。

B 本项目中三年以上其他应付款 2801.28 万元，主要是帘帆布项目中应付城市配套费、电增容费、职工风险金等。

## 20、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	406,639.86		
租赁费	212,458.80		
合计	619,098.66		/

## 21、股本：

## (1) 股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	164,657,381							164,657,381
其中：								
国家持有股份	71,128,776							71,128,776
境内法人持有股份	93,528,605							93,528,605
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	14,520,000							14,520,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	179,177,381							179,177,381
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	189,640,000							189,640,000
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	189,640,000							189,640,000
三、股份总数	368,817,381							368,817,381

## 22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	502,585,367.40			502,585,367.40
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	1,324,215.89			1,324,215.89
合计	503,909,583.29			503,909,583.29

## 23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,588,656.03	1,070,183.41	501,984.76	23,156,854.68
法定公益金	2,070,260.93	1,070,183.41	1,148,115.70	1,992,328.64
任意盈余公积	25,512,342.88			25,512,342.88
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	50,171,259.84	2,140,366.82	1,650,100.46	50,661,526.20

法定公益金减少数中 89.71 万元系根据财政部财企[2000]295 号文有关规定，支付给职工的住房补贴资金；其余减少数系减少原合并子公司（无锡银湖服装有限公司）计提盈余公积中母公司占有份额。

## 24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	16,772,353.20	4,199,666.59
加：年初未分配利润	-418,734,724.48	-422,560,082.99
其他转入	752,977.14	
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取任意盈余公积	2,140,366.82	374,308.08
未分配利润	-403,349,760.96	-418,734,724.48

其他转入系本期减少原合并报表子公司（无锡银湖服装有限公司）计提盈余公积中母公司占有份额。

## 25、主营业务收入及主营业务成本

## (1) 主营业务分行业情况表

单位：万元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
帘帆布	27,923	24,138	3,725	21,544	18,560	2,984
纺织机械	77,769	64,386	13,067	12,355	10,030	2,325
其中：关联交易	2,431	1,942	486	787	669	114
合计						
内部抵消						
合计						

## (2) 前五名供应商及销售客户

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	14,210.33	占采购总额比重	69.3
前五名销售客户销售金额合计	16,417	占销售总额比重	15.5

## 26、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	2,387,004.06	1,596,235.23	
教育费附加	1,359,946.79	912,134.40	
合计	3,746,950.85	2,508,369.63	/

## 27、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售			2,093,371.06			44,778.10
废料销售			3,079,475.65			1,900,794.41
水电汽销售						161,927.02
其他收入			223,458.45			14,600.22
租赁收入						281,217.99
合计			5,396,305.16			2,403,317.74

本期材料收入、成本分别为 1768.06、1558.72 万元，废料销售收入、成本分别为 394、86 万元。

## 28、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	17,185,636.65	22,922,756.52
减：利息收入	6,096,055.68	2,312,976.85
汇兑损失	167,674.12	352,070.65
减：汇兑收益		
其他	1,363,254.30	-3,575,480.92
合计	12,620,509.39	17,386,369.40

## 29、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益	17,473.52		17,473.52	1,042,167.78		1,042,167.78
债权投资收益					10,611.47	10,611.47
其中：成本法	/	50,624.10	50,624.10	/	145,262.46	145,262.46
合计			68,097.62			1,198,041.71

## 30、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
出口贴息	119,609.86	80,717.00	
财政贴息	3,200,000.00	25,000,000.00	
合计	3,319,609.86	25,080,717.00	/

本期财政贴息收入系宏源纺机收到的国债项目贴息。

31、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
固定资产清理收入	62,251.56	781,009.00
罚款收入	90,359.00	218,607.60
保险赔偿收入	595,029.76	
其他	3,992.88	53,795.00
合计	751,633.20	1,053,411.60

32、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产损失	227,014.19	2,208,374.53
罚款及赔偿支出	174,090.13	93,667.42
粮物调、防洪保安基金	2,463,032.54	648,405.10
债务重组损失	741,672.79	458,060.00
捐赠支出	100,000.00	50,000.00
优待金	297,724.35	
其他	221,701.63	339,202.83
合计	4,225,235.63	3,797,709.88

33、收到的其他与经营活动有关的现金

主要内容：收到无锡纺织产业集团有限公司、无锡银湖服装有限公司欠款 6252 万元。

34、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
技术咨询费	565.00
差旅费	390.00
交际应酬费	393.00
运输费	361.00
保险费	303.00
宣传广告费	284.00
办公费	352.00
修理费	221.00
合计	

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	43341232.33	52.58	2167061.62	5.00		46248111.24	57.41	2312405.56	5.00	
一至二年	13321425.67	16.16	799285.54	6.00		9677790.34	12.01	724648.31	7.49	
二至三年	6783429.20	8.23	542674.34	8.00		9029197.62	11.21	1146227.68	12.69	
三年以上	18987967.28	23.03	10345294.27	54.48		15608427.52	19.37	5686734.48	36.43	
合计	82434054.48	100.00	13854315.77			80563526.72	100.00	9870016.03		

(2) 本项目中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款。

(3) 前五名欠款单位欠款总额为 1977.97 万元, 占期末应收账款总额的 23.99%。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	47,096,455.31	73.15	2,354,822.77	5.00		146,495,274.06	99.03	3,092,557.61	2.11	
一至二年	15,867,688.15	24.65	952,061.29	6.00		79,392.40	0.05	4,763.54	6.00	
二至三年	6,000.00	0.01	480.00	8.00		811,204.81	0.55	64,896.38	8.00	
三年以上	1,410,631.82	2.19	1,271,401.82	90.13		540,556.00	0.37	54,055.60	10.00	
合计	64,380,775.28	100.00	4,578,765.88			147,926,427.27	100.00	3,216,273.13		

(2) 前五名欠款单位欠款总额为 6286.31 万元, 占期末其他应收款总额的 97.64%。

(3) 本项目中持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款：

无锡纺织产业集团有限公司 欠款金额 4574.32 万元

(4) 大额应收款项：应收无锡银湖服装有限公司 (关联公司) 1586.77 万元。

## 3、长期投资：

## (1) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
无锡宏源纺机股份有限公司	69.82	135,490,236.03		8,848,218.78	139,215,391.73
交通银行		3,000,000.00			3,000,000.00
合计	/	138,490,236.03		8,848,218.78	142,215,391.73

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：万元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
帘子布、工业丝	27,922.68	24,138.41		21,544.04	18,599.93	
烟用丝束				5,062.62	3,918.37	
毛纺				20,039.97	17,366.64	
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	27,922.68	24,138.41		46,646.63	39,884.94	

## (2) 前五名供应商及销售客户

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	14,210.33	占采购总额比重	69.31
前五名销售客户销售金额合计	4,673.72	占销售总额比重	16.74

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益	17,473.52		17,473.52	1,042,167.78		1,042,167.78
债权投资收益					10,611.47	10,611.47
其中：成本法	/			/	112,248.00	112,248.00
权益法	/	10,701,834.09	10,701,834.09	/	1,887,429.77	1,887,429.77
合计			10,719,307.61			3,052,457.02

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
无锡纺织产业集团有限公司	江苏无锡	控股公司	控股股东	国有独资公司	吴惠明
无锡宏源纺机股份有限公司	江苏无锡	纺织机械	控股子公司	股份公司	王峙柯

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
无锡纺织产业集团有限公司	101,525.00		101,525.00
无锡宏源纺机股份有限公司	14,081.00		14,081.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
无锡纺织产业集团有限公司			7,112.88		7,112.88	
无锡宏源纺机股份有限公司			13,736.18		13,736.18	

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
无锡太极集团公司	母公司的全资子公司
无锡太极集团有限公司	母公司的全资子公司
无锡市和新织造有限公司	母公司的控股子公司
无锡宏源集团有限公司	母公司的控股子公司
无锡宏源针织机械厂	母公司的控股子公司
无锡宏源化纤实验厂	母公司的控股子公司
无锡宏源铸造有限公司	母公司的控股子公司
无锡宏源热压有限公司	母公司的控股子公司
无锡飞马纺器有限公司	母公司的控股子公司
无锡太平洋集团有限公司	母公司的控股子公司
无锡太平洋纺织有限公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无锡太极集团有限公司	汽车等		175.33			
无锡太极集团有限公司	水、电、煤				34.41	
无锡宏源热压有限公司	原料		1,886.27		401.71	
无锡宏源铸造有限公司	原料		2,290.06		544.45	
无锡宏源针织机械厂	加工费		1,488.33		291.18	

## (2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无锡太极集团有限公司	水、电、材料等		169.35		557.11	
无锡太极集团有限公司	纺织机械		205.13			
无锡宏源热压有限公司	材料		97.76		160.76	
无锡宏源集团有限公司	纺机配件		1,866.86			
无锡宏源针织机械厂	水、电		92.33		69.05	

2004 年度及 2003 年度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。

## (3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
	无锡太极集团有限公司	298 万元人民币	1997-09-01 ~ 2004-12-31	否
	和新织造	740 万元人民币	2003-12-20 ~ 2004-12-10	否
	和新织造	300 万元人民币	2003-12-20 ~ 2004-12-10	否
	太平洋纺织	2,010 万元人民币	2004-08-11 ~ 2005-05-27	否
	太平洋纺织	680 万元人民币	2004-08-11 ~ 2004-12-24	否
	太平洋纺织	1,075 万元人民币	2004-08-11 ~ 2004-12-17	否
	太平洋纺织	670 万元人民币	2004-08-11 ~ 2005-07-28	否
	太平洋纺织	1,130 万元人民币	2004-08-11 ~ 2005-10-21	否

	太平洋纺织	600 万元人民币	2004-10-26 ~ 2005-07-21	否
	太平洋纺织	500 万元人民币	2004-08-11 ~ 2005-05-27	否
	太平洋纺织	600 万元人民币	2004-09-24 ~ 2005-05-22	否
	太平洋纺织	800 万元人民币	2004-02-23 ~ 2005-02-22	否
	太平洋纺织	1,000 万元人民币	2004-04-15 ~ 2005-04-14	否
	太平洋纺织	1,000 万元人民币	2004-09-14 ~ 2005-01-20	否
	太平洋纺织	950 万元人民币	2004-09-15 ~ 2005-01-15	否
	太平洋纺织	900 万元人民币	2004-09-24 ~ 2005-03-23	否
	太平洋纺织	600 万元人民币	2004-08-24 ~ 2005-02-28	否
	太平洋纺织	500 万元人民币	2004-11-23 ~ 2005-05-23	否
	太平洋纺织	900 万元人民币	2004-09-02 ~ 2005-03-02	否
	太平洋纺织	1,000 万元人民币	2004-08-31 ~ 2005-02-28	否
	太平洋纺织	650 万元人民币	2004-10-21 ~ 2005-04-21	否
	太平洋纺织	1,000 万元人民币	2004-06-14 ~ 2005-01-14	否
	太平洋纺织	500 万元人民币	2004-09-14 ~ 2005-02-25	否
	太平洋纺织	300 万元人民币	2004-10-29 ~ 2005-04-29	否
	飞马纺器	100 万元人民币	2004-09-17 ~ 2005-03-17	否

截止 2004 年 12 月 31 日, 上述被担保人资产负债率均超过 70%, 宏源纺机对外担保占其期末净资产的 87.59%, 宏源纺机担保金额按本公司对宏源纺机的控股比例 69.82%折算。

截止 2004 年 12 月 31 日, 无锡宏源集团有限公司为宏源纺机 1311 万元银行借款提供担保, 无锡太平洋纺织有限公司为宏源纺机 100 万元银行借款提供担保。

#### (4) 其他关联交易

- 1、本年度宏源纺机代无锡宏源集团有限公司及其下属企业支付工资性款项 780.42 万元。
- 2、宏源纺机本年度支付无锡宏源集团有限公司土地租赁费 158.50 万元 (面积 132084 平方米)。

#### 6、关联方应收应付款项

单位: 万元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	无锡纺织产业集团有限公司	9,867.21	4,574.32
其他应收款	无锡银湖服装有限公司	2,546.77	1,586.77
其他应收款	无锡太极集团有限公司		42.36
其他应收款	无锡宏源针织机械厂		129.16
应付帐款	无锡宏源铸造有限公司	416.88	457.63
应付帐款	无锡宏源热压有限公司	219.25	626.12
应付帐款	无锡宏源集团有限公司		31.92
其他应付款	无锡太极集团有限公司	1,641.68	
其他应付款	无锡宏源集团有限公司	150.98	215.31
其他应付款	无锡宏源化纤试验厂	2,085.67	2,081.63
预收帐款	无锡宏源针织机械厂	25.29	174.46

#### (九) 或有事项

##### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截止 2004 年 12 月 31 日, 本公司作为原告起诉债务人情况:

单位	标的(万元)	结案方式	进展
辽宁长征轮胎有限公司	432	胜诉	已查封房产
河南尉氏华光橡胶厂	69.08	胜诉	已收回 10 万
河南中州胶带厂	139		正在审理
山西新华化工厂	109		正在审理

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

(一) 截止 2004 年 12 月 31 日，母公司为外单位 9586 万元人民币借款、67.9228 万美元借款提供担保，明细列示如下：

被担保人	担保金额(万元)	担保期限
无锡庆丰集团有限公司	500	2004.05.28 ~ 2005.01.11
无锡庆丰集团有限公司	500	2004.09.21 ~ 2005.01.18
无锡庆丰集团有限公司	550	2004.12.31 ~ 2005.06.30
无锡庆丰集团有限公司	550	2004.05.25 ~ 2005.01.24
无锡庆丰集团有限公司	1000	2004.07.19 ~ 2005.02.18
无锡庆丰集团有限公司	1000	2004.08.09 ~ 2005.03.08
无锡庆丰集团有限公司	400	2004.09.24 ~ 2005.03.18
无锡庆丰集团有限公司	400	2004.08.02 ~ 2005.02.01
无锡庆丰集团有限公司	600	2004.09.22 ~ 2005.02.28
无锡庆丰集团有限公司	500	2004.11.08 ~ 2005.04.08
无锡庆丰集团有限公司	400	1998.10.06 ~ 2005.10.06
无锡庆丰集团有限公司	120	1999.05.13 ~ 2004.07.31
无锡庆丰集团有限公司	120	1999.05.13 ~ 2005.07.31
无锡庆丰集团有限公司	400	1998.10.06 ~ 2005.10.06
无锡庆丰集团有限公司	240	1999.05.13 ~ 2005.07.31
无锡庆丰股份有限公司	1850	2004.03.11 ~ 2005.03.10
无锡庆丰集团有限公司	26	1996.05 ~ 2005.04.09
无锡庆丰集团有限公司	67.9228 (万美元)	1998.12 ~ 2004.12
无锡庆丰集团有限公司	340	2003.12.24 ~ 2004.12.20
无锡市针织总厂	90	1999.09.20 ~ 2009.09.20

上述为无锡庆丰集团有限公司人民币 26 万元、美元 67.9228 万元和人民币 340 万元提供的担保已由中国银行转让给中国信达资产管理公司；无锡市针织总厂已于 2003 年破产。

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

2005 年 3 月 1 日，常熟市合富化纤有限公司因纺机质量纠纷起诉宏源纺机，标的 125 万元，由常熟市人民法院受理，目前尚在审理。

(十二) 其他重要事项

非经常性损益明细表

项 目	2004 年度	2003 年度
补贴收入	3,319,609.86	25,080,717.00
加：各项减值准备转回	5,834,522.22	
加：收取资金占用费		3,744,713.47
加：各项营业外收入	751,633.20	1,053,411.60
加：短期投资收益	17,473.52	1,052,779.25
减：营业外支中非经营性损益	1,762,203.09	3,230,021.78
减：上述损益所得税影响数(宏源纺机)	804,731.78	
合 计	7,356,303.93	27,701,599.54

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、会计主管人员签名盖章的会计报表
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：吴惠明  
无锡市太极实业股份有限公司  
2004 年 4 月 25 日