

股票代码：002015

股票简称：霞客环保

江苏霞客环保色纺股份有限公司

XIAKE COLOR SPINNING CO., LTD.

二 四年年度报告

二 五年四月十八日

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	3-4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	5-7
第四节	股本变动及股东情况.....	8-10
第五节	董事、监事、高级管理人员情况和员工情况	11-13
第六节	公司法理结构.....	14-16
第七节	股东大会情况简介.....	17-18
第八节	董事会报告.....	19-28
第九节	监事会报告.....	29-30
第十节	重要事项.....	31-34
第十一节	财务报告.....	35-63
第十二节	备查文件目录.....	64

第一节 重要提示

本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。

董事长赵方平先生因公出国未亲自出席会议，委托董事陈建忠先生代为表决；独立董事钟振良先生因工作原因未出席会议，委托独立董事周子馨先生代为表决。

江苏公证会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长赵方平先生、总经理陈建忠先生、财务负责人邓鹤庭、会计机构负责人邓鹤庭先生声明：保证2004年年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司名称：

中文名称：江苏霞客环保色纺股份有限公司

英文名称：XIAKE COLOR SPINNING CO., LTD.

中文简称：霞客环保

英文简称：CHINAXIAKE

二、公司法定代表人：赵方平

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理 负责人
姓名	朱瑜	陈银凤	陈银凤
联系地址	江苏省江阴市霞客镇 马镇东街7号	江苏省江阴市霞客镇马 镇东街7号	江苏省江阴市霞客镇 马镇东街7号
电话	0510--6520112	0510--6520126	0510--6520126
传真	0510--6520112	0510--6520112	0510--6520112
电子邮箱	zhuyu@chinaxiake.com redgem0201@163.com	chenyf@chinaxiake.com chenyf1203@126.com	chenyf@chinaxiake.com chenyf1203@126.com

四、公司注册地址：江苏省江阴市霞客镇马镇东街7号

公司办公地址：江苏省江阴市霞客镇马镇东街7号

邮政编码：214406

公司网址：<http://www.chinaxiake.com>

电子信箱：xknb@chinaxiake.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告网站的网址：<http://cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董秘办

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：霞客环保

股票代码：002015

七、其他

公司变更注册登记日期：2004 年7月30日

公司注册地点：江苏省江阴市霞客镇马镇东街7号

公司企业法人营业执照注册号：3200002101706

公司税务登记号码：320281142294446

公司聘请的会计师事务所：江苏公证会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：江苏省无锡市梁溪路3号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项 目	金 额
利润总额	34,810,108.30
净利润	22,819,776.45
扣除非经常性损益后的净利润	22,530,912.67
主营业务利润	62,109,848.10
其他业务利润	42,957.71
营业利润	36,512,026.19
投资收益	-115,077.58
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-1,586,840.31
经营活动产生的现金流量净额	1,128,828.22
现金及现金等价物净增减额	113,343,059.64

非经常性损益项目及涉及的金额（单位：人民币元）

扣除非经常性损益项目	金额
加：补贴收入	0
加：资产减值准备冲回	1,352,046.79
减：处理固定资产支出	1,502,583.17
减：其他营业外支出	84,257.14
减：上述损益所得税影响数	-523,657.30
合 计	288,863.78

二、主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项 目	2004年	2003年	本年比上年 增减(%)	2002年
主营业务收入	407,584,059.20	398,920,378.36	2.17	257,314,812.72
利润总额	34,810,108.30	30,460,144.21	14.28	20,114,420.78
净利润	22,819,776.45	19,725,752.51	15.69	13,153,658.93
扣除非经常性损益 后的净利润	22,530,912.67	18,718,303.55	20.37	12,986,204.44
经营活动产生的现 金净流量	1,128,828.22	2,108,684.43	-46.47	14,118,063.86
项 目	2004年末	2003年末	本年比上年 增减(%)	2002年末
总资产	493,352,030.49	300,560,073.17	64.14	215,085,746.04
股东权益(不含少数 股东权益)	233,940,121.09	8,839,044.64	164.67	68,567,492.13
每股收益	0.45	0.65	-30.77	0.43
每股净资产	4.65	2.92	59.25	2.26
调整后的每股净资 产	4.64	2.90	60.00	2.25
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.02	0.07	-71.43	0.47
净资产收益率(全面 摊薄)	9.75%	22.32%	下降12.57个 百分点	19.18%
净资产收益率(加权 平均)	14.16%	25.14%	下降10.98个 百分点	22.03%
扣除非经常性损益后 的净资产收益率(%)	9.63%	21.18%	下降11.55个 百分点	18.94%

三、报告期内股东权益变动情况(单位:人民币元)

项目	股 本	资本公积	法定和任意 盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益 合计
期 初 数	30,320,000	14,174,855.70	4,714,860.30	2,357,430.16	3,6823,098.48	88,390,244.64
本 期 增 加	20,000,000	102,730,100.00	2,836,601.36	1,418,300.67	2,2819,776.45	149,804,778.48
本 期 减 少	0	0	0	0	4,254,902.03	4,254,902.03
期 末 数	50,320,000	116,904,955.70	7,551,461.66	3,775,730.83	55,387,972.90	233,940,121.09

变动原因：

1、股本的增加主要系本公司二00四年六月发行了20,000,000 股境内上市内资股(A 股)股票所致。

2、资本公积的增加主要系本公司二00四年六月发行20,000,000 股境内上市内资股(A 股)股票所产生的资本溢价计人民币102611600元所致。

3、盈余公积的增加主要系本公司二00四年度按净利润计提法定盈余公积和法定公积金所致。

4、未分配利润的增加主要系本公司二00四年度新增可分配利润所致，减少系计提了盈余公积金。

第四节 股本变动和股东情况

一、股份变动情况表

数量单位：股

	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(首发)	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	30,320,000						0	30,320,000
其中：国家持有股份							0	0
境内法人持有股份	11,600,400						0	11,600,400
境外法人持有股份							0	0
其他	18,719,600						0	18,719,600
2、募集法人股份							0	0
3、内部职工股							0	0
4、优先股或其他							0	0
未上市流通股份合计	30,320,000						0	30,320,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						+20,000,000	20,000,000	20,000,000
2、境内上市的外资股							0	0
3、境外上市的外资股							0	0
4、其他							0	0
已上市流通股份合计	0					+20,000,000	20,000,000	20,000,000
三、股份总数	30,320,000					+20,000,000	20,000,000	50,320,000

二、股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004] 83号文核准，公司于2004 年6月22日发行人民币普通股（A股）2000 万股，每股面值1.00 元，每股发行价为6.62 元。

2、经深圳证券交易所深证上[2004] 51号文核准，公司公开发行的人民币普通股（A 股）2000万股于2004 年7 月8日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

3、公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）截止2004 年12 月31 日止，公司股东总数为9334户。

（二）前十名股东持股情况单位：股

序号	股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股量	比例（%）	股份类别（已流通和未流通）	质押或冻结的股份数	股东性质
1	陈建忠	0	9,226,400	18.34	未流通	0	发起人自然人股
2	江阴市伊马机电有限公司	0	8,623,000	17.14	未流通	0	发起人社会法人股
3	赵方平	0	3,505,000	6.97	未流通	0	发起人自然人股
4	江阴市马镇镇投资有限公司	0	2,977,400	5.92	未流通	0	发起人社会法人股
5	石玉	0	2,431,700	4.83	未流通	0	发起人自然人股
6	薛国华	0	1,725,200	3.43	未流通	0	发起人自然人股
7	薛文玉	0	1,419,000	2.82	未流通	0	发起人自然人股
8	范文华	0	412,300	0.82	未流通	0	发起人自然人股
9	中国工商银行--国联安德盛小盘精选证券投资基金	215,263	215,263	0.43	流通	未知	社会公众股
10	范兵	113,035	113,035	0.22	流通	未知	社会公众股
上述股东关联关系或一致的说明		<p>陈建忠先生持有江阴市伊马机电有限公司59.89%的股份，陈建忠先生之妻朱涵琴女士持有江阴市伊马机电有限公司1.69%的股权，妻弟朱涵斌先生持有江阴市伊马机电有限公司34.47%的股权；</p> <p>未知以上流通股股东之间是否存在关联关系，也未知以上流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>					

（三）公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。本公司控股股东陈建忠先生所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

陈建忠，男，中国国籍，本公司副董事长兼总经理，公司第一大股东。陈建忠先生无其他国家或地区永久居留权。

（四）持股在10%以上的法人股东情况

报告期内，本公司持股在10%以上的法人股东为江阴市伊马机电有限公司。

江阴市伊马机电有限公司基本情况：

法定代表人：许耀江

成立日期：1995年9月13日

注册资本：885万元

主要经营业务：机械设备，电机，电器，电线，铜材，铝压铸件的生产销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（涉及专项审批的，需审批后方可经营）。

江阴市伊马机电有限公司所持有的本公司股份无质押、冻结或托管等情况。

(五) 公司前十名流通股股东情况

序号	股 东 名 称	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
1	中国工商银行--国联安德盛小盘精选证券投资基金	215,263	A股
2	范兵	113,035	A股
3	陈智良	97,700	A股
4	闫金兰	94,788	A股
5	陈友谊	87,000	A股
6	蒋全柏	85,690	A股
7	徐运海	80,000	A股
8	张明	67,400	A股
9	周雪钦	64,000	A股
10	吴俊人	56,600	A股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司非流通股股东与前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 未知以上流通股股东之间是否存在关联关系，也未知以上流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

1、董事、监事和高级管理人员任职情况

单位：万股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
赵方平	董事长	男	50	2004.2-2007-2	350.50	350.50
陈建忠	副董事长兼总经理	男	45	2004.2-2007-2	922.64	922.64
朱伟峰	董事	男	42	2004.2-2007-2		
倪文广	董事	男	46	2004.2-2007-2		
奚海清	独立董事	男	42	2004.2-2007-2		
钟振良	独立董事	男	51	2004.2-2007-2		
周子馨	独立董事	男	60	2004.2-2007-2		
曾秀华	监事会主席	女	49	2004.2-2007-2		
范明喜	监事	女	39	2004.2-2007-2		
范文华	监事	女	33	2004.2-2007-2	41.23	41.23
朱瑜	董秘兼副总经理	男	42	2004.3-2007-3		
邓鹤庭	财务总监	男	43	2004.3-2007-3		
唐其君	副总经理	男	40	2004.3-2007-3		
王琪瑛	副总经理	男	43	2004.3-2007-3		

2、董事、监事在股东单位任职情况

本公司董事、监事均不在股东单位任职。

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、董事

赵方平先生，董事长，中国国籍，现年 50 岁，大学本科学历，经济师，曾任兰州炼油厂工人、宁波玻璃厂车间副主任、副厂长、宁波市轻工业局办公室副主任、技改处处长、宁波市政府办公厅经济处处长、浙江省宁海县常务副县长、浙江省宁波市北仑区副区长、宁波市经济技术开发区管委会副主任、中国华诚集团宁波华诚外贸公司总经理、江阴霞客色纺有限公司董事长、总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

陈建忠先生，副董事长、总经理，中国国籍，现年 45 岁，大专学历，经济师，曾任江阴市漆包线厂厂长、江阴市马镇镇工业总公司总经理兼江苏万翔集团

公司董事长。无在其他单位任职或兼职情况。

朱伟峰先生，董事，中国国籍，现年 42 岁，大专学历，曾任江阴市漆包线厂副厂长、厂长、江阴市伊马机电有限公司董事长。现任江阴市漆包线厂厂长。

倪文广先生，董事，中国国籍，现年 46 岁，高中学历，统计师。曾任江阴市马镇经管办主任。现任江阴市霞客镇农村经济服务中心副主任。

钟振良先生，独立董事，中国国籍，现年 51 岁，本科学历，中国注册会计师。曾任中国华建审计事务所业务部主任、上海高科会计师事务所副所长，现任上海信宇会计师事务所副所长。

奚海清先生，独立董事，中国国籍，现年 42 岁，本科学历。现任江苏无锡振强律师事务所主任。

周子馨先生，独立董事，中国国籍，现年 60 岁，大专学历，高级经济师。曾任中国人民银行无锡分行行长、中国工商银行江苏省分行副行长、中国工商银行信托投资公司总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

2、监事

曾秀华女士，监事会主席，中国国籍，现年 49 岁，中专学历，会计师。曾在湖塘中学、江阴华霞纺织厂、江阴霞客色纺有限公司工作。无在其他单位任职或兼职情况。

范明喜女士，监事，中国国籍，现年 39 岁，中专学历，曾任江阴霞客色纺有限公司厂办副主任。现任本公司统计员。无在其他单位任职或兼职情况。

范文华女士，监事，中国国籍，现年 33 岁，高中学历，曾任江阴霞客色纺有限公司生产部经理。现任科技开发部经理。无在其他单位任职或兼职情况。

3、高级管理人员

朱瑜先生，董事会秘书兼副总经理，中国国籍，现年 42 岁，研究生学历，副教授，曾任江阴职业技术学院科研处处长。无在其他单位任职或兼职情况。

王琪琰先生，副总经理，中国国籍，现年 43 岁，大专学历，曾任无锡国棉三厂纺纱工场主任。无在其他单位任职或兼职情况。

唐其君先生，副总经理，中国国籍，现年 40 岁，大专学历，会计师，曾任江阴美伊电子有限公司会计、无锡昌盛制鞋有限公司财务经理、本公司上海分公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

邓鹤庭先生，财务总监，中国国籍，现年 43 岁，大专学历，会计师，曾任

江阴市光学仪器厂财务主管、江阴星达生物工程有限公司总会计师、本公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人员的报酬和支付方法由总经理提议并报董事会确定。公司董事、监事和高级管理人员实行年薪制（独立董事实行年度津贴制）。公司以行业薪酬水平、经济发展状况、居民生活标准、公司发展趋势、岗位职责要求等为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事和高级管理人员的年度薪酬。

2、现任董事、监事和高级管理人员在本公司领取报酬的共12名，2004 年度，董事、监事和高级管理人员薪酬总额78.5106万元；金额最高前三名董事的报酬总额为 29.433万元；金额最高前三名高级管理人员的报酬总额为27.0485万元。

3、经公司2003 年第一次临时股东大会审议确定，公司独立董事的年度津贴为人民币2 万元。

4、年度报酬数额区间及对应人数

年度报酬	30-20 万元	20-10 万元	10 万元以下
人数	0	3	9

(四) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

2004 年 12 月 10 日，薛国华先生因健康和年龄原因请求辞去公司副总经理职务，公司第二届董事会第六次会议审议并同意了薛国华先生的辞职请求。

该次董事会会议决议公告刊登在2004 年12 月13日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、员工情况

截止2004 年12 月31 日，本公司员工总数为 2875人，其中生产一线工人2720人，占94.6%；销售人员15人，占0.52%；技术人员92人，占3.2%；财务人员15人，占0.52%；管理人员33人，占1.15%。

员工受教育程度构成如下：研究生及研究生以上学历3人，占0.1%；本科及大专学历138人，占4.8%；中专、职高及普通高中学历759人,占26.4%。

公司没有需承担费用的离退休员工。

第六节 公司法理结构

一、公司法理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的其他相关法律法规的要求，修订了《公司章程》，制订了《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《募集资金管理办法》和《投资者关系管理制度》等一系列规章制度，完善了公司内部法人治理结构，健全了内部管理制度，规范了公司行为。

1、关于股东、股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》等相关法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，召集召开股东大会，严格按照规定履行各项程序，公平、公正地对待每一位股东，保证每一位股东充分及合法行使股东权利。

2、控股股东与公司：公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会直接干预公司经营与决策的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

5、关于公司与投资者：为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《投资者关系管理制度》，依托巨潮资讯中小企业路演网建立了与投资者的沟通平台，公司明确了投资者关系管理的职能部门和负责人，组织实施投资者关系的日常工作；

6、关于信息披露与透明度：公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，已组织修改和制定公司相关的内部管理文件。

二、独立董事履职情况

1、公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。报告期内，公司的独立董事能按照有关法律、法规及《公司章程》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席2004 年度七次董事会，报告期内无缺席情况发生。

公司共召开了七次董事会，独立董事出席会议情况如下：

姓名	本年应出席 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
钟振良	7	6	1	0	
奚海清	7	7	0	0	
周子馨	7	7	0	0	

公司独立董事能恪尽职守、勤勉尽责，详细了解公司整个生产运作情况，对公司重大事项发表了独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体制和运行机制，以业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东单位完全分开，独立运作。

1、业务独立

公司具体完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开展业务，不依赖于任何股东及关联方。

2、人员独立

本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司建有独立的人事及工资管理系统；公司还制订了严格的《人事管理制度》，人员管理做到了制度化。

3、资产独立

本公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储用房、交通工具和知识产权，具有完整的配套设施。上述资产产权清晰，完全独立于股东单位。

4、机构独立

本公司设股东大会、董事会、监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司拥有独立的组织机构，建立独立的运作机制。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监均在公司领取报酬。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况。公司独立开设银行帐户及作为独立的纳税人，依法独立纳税。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

基于公司长远发展的需要，公司制订了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，由董事会对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核。

第七节 股东大会情况简介

一、股东大会通知、召集、召开情况和决议内容及刊登情况

报告期内公司共召开了二次股东大会：2003 年年度股东大会和 2004 年第一次临时股东大会，会议情况如下：

（一）根据公司第一届董事会第十二次会议决议，公司董事会于 2004 年 1 月 29 日发出召开 2003 年度股东大会的书面通知。公司 2003 年度股东大会于 2004 年 2 月 29 日上午 9 时在公司办公楼会议室举行。出席会议的股东及股东代表共 8 名，代表有表决权的股份数 3032 万股，占公司总股本的 100%，符合《公司法》及公司《章程》的规定。公司 7 名董事、3 名监事列席了会议。

本次会议审议通过如下决议：

- 1、审议通过了《2003 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《2003 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过了《关于 2003 年度财务决算方案的议案》；
- 4、审议通过了《关于 2004 年度财务预算报告的议案》；
- 5、审议通过了《关于 2003 年度利润分配预案的议案》；
- 6、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 7、审议通过了《关于董事会换届选举的议案》；
- 8、审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。
- 9、审议通过了《关于延长股票发行期限并继续授权董事会办理股票发行、上市事宜的议案》。

因公司当时尚未挂牌上市，该次股东大会会议决议未公告。

（二）根据公司第二届董事会第四次会议决议，公司董事会于 2004 年 9 月 7 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登召开 2004 年度第一次临时股东大会的通知。公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 10 月 8 日上午 8:30 在公司四楼会议室召开，出席会议的股东及股东授权代表共 8 人，代表股份 3032 万股，占公司有表决权股份总数的 60.25%，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议由副董事长陈建忠先生主持，公司董事、监事、高级管理人员及保荐人代表、律师、会计师出席了本次股东大会。大会对所提议案进行了认真审议，会议采取记名投票、逐项审议、集中表决方式通过了如下决议：

- 1、审议通过了《修改公司章程的议案》
- 2、审议通过了《关于募集资金使用管理的若干规定》
- 3、审议通过了《公司信息披露制度》

该次股东大会会议决议公告刊登在2004 年10 月9 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、本报告期内，选举、更换公司董事、监事情况。

2004 年 2 月 29 日，2003 年年度股东大会通过决议，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，选举赵方平、陈建忠、朱伟峰、倪文广、钟振良、周子馨、奚海清为公司第二届董事会成员，其中钟振良、周子馨、奚海清为公司独立董事。审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，选举曾秀华、范文华为公司第二届监事会成员。公司职工代表大会选举范明喜为公司第二届监事会成员。

第八节 董事会报告

一、主营业务的范围及其经营状况

1、公司经营范围

公司主要经营：废弃聚酯的综合处理、有色纤维的生产和销售、色纺纱线的生产和销售。

2、经营状况

(1) 分行业经营情况（单位：人民币万元）

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减%	主营业务成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
纺织材料行业	40758.41	34368.87	15.68	2.17	4.54	下降1.90个百分点

(2) 分产品经营情况（单位：人民币万元）

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%
有色纤维	9,641.05	8,281.96	14.10	35.07	32.65	上升1.57个百分点
色纺纱线	31,117.36	26,086.91	16.17	4.30	8.87	下降3.51百分点

(3) 地区经营情况（单位：人民币万元）

分地区	主营业务收入	占本年主营业务收入比例
中国	30,088.31	73.82%
除中国以外的地区	10,670.10	26.18%

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 公司控股公司基本情况如下：

公司名称：滁州霞客环保色纺有限公司

法定代表人：赵开云

注册资金：1580万元

注册地址：滁州市凤阳路367号

经营范围：功能型纤维、差别化纤维、有色纤维、纱、并线，针织坯布、服装、床上用品的生产销售。

(2) 经营情况及业绩

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减%	主营业务成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
纺织材料行业	19,728.58	17,921.00	9.16	24.44	21.35	上升2.31个百分点

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%
色纺纱线	19,728.58	17,921.00	9.16	52.55	43.24	上升2.69个百分点

分地区	主营业务收入	占本年主营业务收入比例
中国	19,728.58	100%
除中国以外的地区	0	0

4、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的主要产品情况：

占本公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品为有色聚酯纤维及色纺纱线。

产品名称	销售收入	销售成本	毛利率(%)
有色纤维	9,641.05	8,281.96	14.10
色纺纱线	31,117.36	26,086.91	16.17

5、主要供应商、客户情况（单位：人民币万元）

前5 名销售客户销售金额合计	7,400.78	占销售总额比重	18.16%
前5 名供应商采购金额合计	12,689.82	占采购总额比重	39.33%

6、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)报告期内，由于受电力供应以及纤维生产线技术改造造成的间歇性停产的影响，产能释放受到了一定程度的限制，没有实现满负荷生产。

解决方案：公司采取外协加工、提高运转速度、提高设备完好率、用足低谷电等措施来保证公司生产经营的正常运转；针对纤维生产线技术改造造成的间歇性停产问题，公司在精密计划、合理调度的基础上，尽力缩短工程工期，力争提

前完成工程项目。

(2)报告期内，由于原材料价格的上涨，对公司的成本造成了一定的影响；报告期内出口退税率下调 2 个百分点，也对公司的成本造成了一定的影响。

解决方案：公司充分发挥“霞客”品牌优势，及时调整产品结构，加强技术开发及技术改造，加大新产品的开发力度，提高产品的附加值。此外，公司调整了内外销比例结构，增加了内销比例，降低了产品的出口数量，由此降低了营业费用。同时，公司对外贸交易方式进行了改变，降低了 CIF（成本加运费加保险费）、CNF（成本加运费）交易方式的比例，产品的出口交易方式主要以 FOB（装运港船上交易）为主，由此有效地控制了营业费用。公司通过调整产品结构以及外贸交易方式，大幅度降低营业费用，以高效管理来降低生产和管理成本，实现企业效益的最大化。

二、公司投资情况

1、报告期内，募集资金投资项目情况说明

2004年6月14日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]83 号文《关于核准江苏霞客环保色纺股份有限公司公开发行股票的通知》核准,本公司于深圳证券交易所向社会公开发行境内上市内资股(A 股)股票计2,000,000 股，发行价格为每股6.62 人民币元，募集资金总额为132,400,000.00 人民币元，扣除发行费用计9,788,400.00 人民币元，实际募集资金净额计122,611,600.00 人民币元。

截至2004年12月31日止，本公司募集资金专用账户的余额为96,454,249.38人民币元。募集资金余额存放情况：

金额（元）	存放银行	备注
30,000,000.00	广东发展银行无锡分行	专用账户
15,000,000.00	交通银行无锡分行东门支行	专用账户
15,000,000.00	华夏银行无锡分行	专用账户
36,454,249.38	中信实业银行东林支行	专用账户

募集资金具体情况如下(单位:人民币万元)

募集资金总额	12261.16	本年度已使用募集资金总额	2615.735062
--------	----------	--------------	-------------

承诺项目	拟投入金额	已累计使用募集资金总额			2615.735062	
		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
采用先进设备生产再生聚酯切片技术改造项目	9,587	否	1,134.56		是	
利用再生聚酯资源开发生产有色差别化纤维技术改造项目	2,991	否	1,481.28		是	
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	无					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	无					
募集资金项目先期投入情况	公司募集资金于2004年6月28日到位,截至2004年6月30日止,公司利用自有资金对“采用先进设备生产再生聚酯切片技术改造项目”先期投入101.56万元。					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无					
募集资金其他使用情况	本年度公司未有募集资金其他使用情况。					
会计师事务所对募集资金年度专项审核的结论性意见	经审核,江苏公证会计师事务所出具了苏公W[2005]E296号《关于募集资金年度使用情况的专项审核报告》,认为公司二〇〇四年度发行境内上市内资股(A股)股票所募集资金的实际投资项目金额与公司公开发行股票招股说明书以及公司董事会《关于募集资金年度使用情况的专项说明》所披露的募集资金使用情况基本相符。					

2、报告期内非募集资金投资的重大项目

报告期内,本公司无非募集资金投资的重大项目。

三、公司财务状况、经营成果(单位:人民币元)

项目	2004年末	2003年末	同比增减%
总资产	493,352,030.49	300,560,073.17	64.14
股东权益(不含少数股东权益)	233,940,121.09	88,390,244.64	164.67
项目	2004年末	2003年末	同比增减%
主营业务利润	62,109,848.10	68,571,638.90	-9.42
净利润	22,819,776.45	19,725,752.51	15.69
现金及现金等价物净增加额	113,343,059.64	18,775,892.56	503.66

变动原因分析:

1、总资产和股东权益大幅增加的主要原因是公司在报告期内向社会公开发

行股票募集资金净额122611600 元及报告期内增加净利润22819776.45元所致。

2、主营业务利润比去年同期下降9.42%，主要是受税收政策影响产品出口退税率下降所致，此外，主要原材料价格上升幅度比较大，影响了公司的盈利水平。

3、净利润增长的主要原因是出口交易方式的改变大幅度降低营业费用所致。

4、现金及现金等价物净增加额大幅增加主要是因为公司发行股票所筹募集资金尚未使用完毕及经营活动产生的现金流量净额增加所致。

四、公司2005 年度的经营思路

（一）抓好产业链资源的整合。有色纤维要巩固和提高现有产品质量，加速形成新的核心技术，要拓展市场、树立品牌，要使“霞客”牌有色纤维站稳国际、国内市场。色纺纱线要直接面对第一客户，稳定“霞客”牌色纺纱线良好的市场品牌特征。要把有色纤维、色纺纱线、纺织成品等产业整合起来，巩固公司的国内“环保色纺龙头企业”地位。

（二）抓好新产品资源的整合。有色纤维产品重点开发的方向是：T迪纤维、三维卷曲纤维、三角异型纤维、功能型纤维，以及无纺布、填充料等新型行业领域的产品。色纺纱线产品重点开发的方向是：多纤维的蒙迪纱、有色涤棉纱、包芯纱、涤粘纱、涤睛纱、全棉纱等高附加值的产品。通过新产品的开发、运用和推广，实现公司“三大转移”的经营战略。

（三）抓好资金流的整合。要强化资金运行的控制手段，要制定出科学合理的预算计划，严格履行申报审批手续，按章执行。要按照轻重缓急的要求，合理分配资金。要进一步搞好融资工作，要提高企业的信誉，降低资金使用成本，研究最佳的融资途径，要把融资工作与国际贸易结合起来，要考虑利用国际上的良质资金，确保资金投入的质量，力求投入少，产出多，回收快，效益好。

（四）抓好人力资源的整合。要按照“有思路、懂业务、能实干”的标准，继续引进各类专业、对口、一流的聚合、色纤、着色、颜料、纺织成品方面的国际国内的专业人才，形成项目开发、市场开发、新品开发和新工艺新技术推广运用等方面相配套的人才网络。

（五）抓好产品质量上档工程。要进一步强化全员质量意识。要建立完整的质量检验体系，要确保设备完好达标，确保工艺纪律执行到位，全面提升产品质量，从而达到提高产品档次和附加值的目的。

(六) 规范经济责任制。要进一步规范经济责任制, 调动各方面的积极因素。要强化目标成本的管理, 严格控制直接费用、间接费用和各项物资消耗。要研究经济责任制的考核办法, 做到细化、量化、具体化, 提高经济责任制结算的透明度。

(七) 规范安全生产程序。要防止各类事故发生, 保障公司职工生命和财产的安全, 促进经济发展。公司各部门要强化制度建设, 抓好基础工作, 加强安全生产和安全技术措施和技能的教育培训工作, 搞好安全生产检查, 及时申报事故。要按照“四不放过”的原则, 加强事故的调查分析和措施落实工作, 坚持安全第一的原则, 采取一切措施, 以安全促进生产。

五、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内, 公司共召开了7 次会议, 会议情况如下:

1、公司第一届董事会第十二次会议于2004 年1 月29 日在公司会议室召开。会议审议通过了如下决议:

- (1) 审议通过了《2003 年度董事会工作报告》;
- (2) 审议通过了《2003 年度总经理工作报告》;
- (3) 审议通过了《关于 2003 年度财务决算方案的议案》;
- (4) 审议通过了《关于 2004 年度财务预算报告的议案》;
- (5) 审议通过了《关于 2003 年度利润分配预案的议案》;
- (6) 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》;
- (7) 审议通过了《关于董事会换届选举的议案》;
- (8) 审议通过了《关于召开 2003 年年度股东大会的议案》。

2、公司第二届董事会第一次会议于2004 年3 月12 日在公司会议室召开。会议审议通过了如下决议:

- (1) 选举赵方平为董事长。
- (2) 选举陈建忠为副董事长。
- (3) 聘任朱瑜为董事会秘书。

(4) 聘任陈建忠为总经理，薛国华、朱瑜、唐其君、王琪璐为副总经理，任期叁年。

(5) 聘任邓鹤庭为财务总监，任期叁年。免去原副总经理职务。

3、公司第二届董事会第二次会议于2004 年6 月29 日在公司会议室召开。会议审议通过了如下决议：

审议通过了关于公司申请上市相关事宜的议案。

4、公司第二届董事会第三次会议于2004 年8 月5 日在公司会议室召开。会议审议通过了如下决议：

(1) 审议通过了《公司 2004 年半年度报告》及《公司 2004 年半年度报告摘要》；

(2) 审议通过了增加注册资本的议案；

公司已于 2004 年 6 月 22 日成功发行 2000 万股 A 股，同意公司的注册资本从原先的 3032 万元增加到 5032 万元。

(3) 审议通过修改公司章程的议案（修改内容附后），该议案需提请股东大会审议。

该次董事会会议决议公告刊登在2004 年8 月7 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5、公司第二届董事会第四次会议于2004 年9 月4 日在公司会议室召开。会议审议通过了如下决议：

(1) 审议通过了“关于聘请证券公司代办公司股份转让事宜的议案”；

(2) 审议通过了“关于再生聚酯切片技改项目实施方案的议案”；

(3) 审议通过了“关于利用自有资金投资组建有色纤维专业生产公司的预案”；

(4) 审议通过了《关于募集资金使用管理的若干规定》；

(5) 审议通过了《投资者关系管理制度》；

(6) 审议通过了《公司内部审计制度》；

(7) 审议通过了《公司信息披露制度》；

(8) 审议通过了“关于召开 2004 年第一次临时股东大会的议案”。

该次董事会会议决议公告刊登在2004 年9 月7 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

6、公司第二届董事会第五次会议于2004年10月25日在公司会议室召开。会议审议通过了如下决议：

通过《公司2004年第三季度报告》。

7、公司第二届董事会第六次会议于2004年12月10日在公司会议室召开。会议审议通过了如下决议：

(1) 审议通过了《关于组建有色聚酯纤维专业生产公司的方案》；

(2) 审议通过了《关于同意薛国华先生辞去副总经理职务的提案》。

该次董事会会议决议公告刊登在2004年12月13日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

六、公司2004年利润分配预案

经江苏公证会计师事务所有限公司审计，截止2004年12月31日，本公司合并报表实现税后利润22819776.45元，根据《公司法》及《公司章程》的规定，董事会决定提取10%的法定公积金2836601.36元，提取5%的法定公益金1418300.67元，剩余可分配利润18564874.42元，连同2003年末分配利润，合计可分配利润55387972.90元。

2004年度以12月31日公司总股本50320000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1元(含税)，合计派发5032000.00元，剩余未分配利润50355972.90元结转下一年度。

本预案须经2004年度股东大会审议批准后实施。

七、其它需要披露的事项

报告期内，本公司未发生控股股东及其它关联方占用公司资金的情况，也未有对外担保事项。

(一) 会计师事务所对公司控股股东及其它关联股东占用资金情况的专项说明

关于对江苏霞客环保色纺股份有限公司

2004年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

江苏霞客环保色纺股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对江苏霞客环保色纺股份有限公司(以下简称“霞客环保”)2004年度会计报表进行了审计。关于对霞客环保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。

经审核，我们未发现霞客环保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，也未发现霞客环保有偿或无偿地拆借资金给控股股东及其他关联方使用、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。

江苏公证会计师事务所有限公司

2005 年4月18日

(二) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《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）的要求，作为江苏霞客环保色纺股份有限公司的独立董事，我们对公司截止2004年12月31日对外担保情况和控股股东及其它关联方占用资金情况进行了了解和查验，我们认为：

一、公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；

二、公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况；

三、公司已根据证监发[2003]56号文的有关规定，经2004年10月8日召开的2004年度第一次临时股东大会决议通过，对《公司章程》中的相关条款作了相应的修改；

四、公司没有直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供担保；

五、截止2004年12月31日，公司不存在对外担保情况；

六、公司已经严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，履行信息披露义务，如实提供了公司全部对外担保事项。

独立董事：钟振良、奚海清、周子馨

2005 年4月18日

(三) 公司开展投资者关系管理的具体情况：

2004年9月20日，公司通过网络平台参加了由深交所主办深圳证券信息公司承办的中小企业板公司投资者接待日活动，详实地回答了投资者提出的问题；

根据深交所相关规定，结合公司的实际情况，为促进公司与投资者之间建立长期，稳定的良好关系，进一步提升公司的诚信形象，实现公司价值最大化和股东利益最大化，公司制定了《投资者关系管理制度》，并于2004年9月4日第二届董事会第四次会议审议通过后正式实施；

公司认真做好投资者来访接待工作和来电咨询工作，保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。

公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券事务代表具体实施投资者关系的日常管理工作。

（四）公司建立内部审计制度的有关情况

根据《中小企业板块上市公司特别规定》、《公司章程》的要求，公司于2004年9月4日经第二届董事会第四次会议审议通过了公司《内部审计制度》，公司设内部审计委员会，负责公司经济行为的内部审计，在公司董事会直接领导下独立开展内部审计工作，不受其他部门和个人干涉，向董事会负责。

报告期内，内部审计委员会审计了本年度的经营情况，根据内部审计委员会的内部审计结果，公司于2005年2月28日公告了《2004年年度业绩快报》。

第九节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内公司监事会共召开了5次会议，会议情况如下：

1、2004年1月29日，第一届监事会第八次会议在公司会议室召开。全体监事出席了会议，会议主要通过如下决议：

- (1) 审议通过了《2003年度监事会工作报告》；
- (2) 审议通过了《2003年度财务报告》；
- (3) 审议通过了《2003年度利润分配预案》；

2、2004年3月12日，第二届监事会第一次会议在公司会议室召开，公司全体监事出席了会议，会议主要通过如下决议：

选举曾秀华为二届监事会主席。

3、2004年8月5日，第二届监事会第二次会议在公司会议室召开，公司全体监事出席了会议，会议主要通过如下决议：

审议通过了《公司2004年半年度报告》及《公司2004年半年度报告摘要》。

该次监事会决议，本公司已将公告刊登在2004年8月7日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4、2004年9月4日，第二届监事会第三次会议在公司会议室召开，公司全体监事出席了会议，会议主要通过如下决议：

(1) 审议通过了《关于利用自有资金投资组建有色纤维专业生产公司的预案》；

(2) 审议通过了《关于募集资金使用管理的若干规定》；

(3) 审议通过了《公司信息披露制度》。

该次监事会决议，本公司已将公告刊登在2004年9月7日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5、2004年10月25日，第二届监事会第四次会议在公司会议室召开，公司全体监事出席了会议，会议主要通过如下决议：

通过《公司2004年第三季度报告》。

二、监事会对2004年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《证券法》等相关法律、法规的有关规定，监事会对2004 年度股东大会、董事会的召集召开程序的合法性；审议事项的合法性；董事会对股东大会决议事项的执行情况；董事、高管人员执行职务及公司各项管理制度的勤勉程度进行了监督。监事会列席了各类董事会及股东大会。监事会认为：董事会能严格根据相关法律法规规范运作，决策程序合法、合理，工作认真负责，能较好地执行及完成股东大会的各项决议，董事成员及高级管理人员能忠于职守，严格执行股东大会及董事会的各项决议，勤勉尽责，没有违反相关法律法规的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对2004 年度公司的财务状况、财务管理体系进行了认真的监督、检查和审核，认为：公司财务管理体系完善，制度健全，运作规范，财务状况良好。江苏公证会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映了公司2004 年度的财务状况和经营成果。

3、公司按照招股说明书承诺的投入项目使用募集资金，实际投入项目与承诺投资项目相一致。

4、公司收购、出售资产交易价格合理，不存在内幕交易情况，未损害中小股东的权益或造成公司资产流失。

5、公司2004 年度未发生重大关联交易行为，不存在损害公司及中小股东利益的行为。

第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内公司无重大关联交易事项。

四、报告期内重大合同及其履行情况

(一)、报告期内,公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(二)、报告期内公司无对外担保事项,也无以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保。

(三)、报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(四)、其他重大合同

1、本公司重大购销合同(500万人民币或20万美金以上)

2004年8月19日,本公司与买方 HALL TEX YARN,INC DAMASCUS/SYTIA 公司签订《销售合同》,合同约定:本公司向买方销售色纺纱线产品 324 吨,总价 515808 美元,采用不可撤销的信用证付款方式,该《销售合同》已履行完毕。

2004年9月24日,本公司与买方 HILASCOM 公司签订《销售合同》,合同约定:本公司向买方销售有色纤维产品 168 吨,总价 205440 美元,采用不可撤销的信用证付款方式,该《销售合同》已履行完毕。

2004年11月12日,本公司与买方 FLOKSER TEKS.SAN.VETIC.A.S 公司签订《销售合同》,合同约定:本公司向买方销售有色纤维产品总价 441000 美元,采用不可撤销的信用证付款方式,该《销售合同》已履行完毕。

2004年10月14日,本公司与买方 HALL TEX YARN,INC 公司签订《销售合同》,合同约定:本公司向买方销售色纺纱线产品 317 吨,总价 477085 美元,采用不可撤销的信用证付款方式,该《销售合同》已履行完毕。

2004年1月20日与江阴同润科技有限公司签订《涤纶短纤产品购销合同》,合同金额为1700万元,该合同已履行完毕;

2004年4月1日与江阴市新南洋纺织科技有限公司签订《涤纶短纤产品购销合

同》，合同金额为731万元，该合同已履行完毕；

2004年5月1日与江阴同润科技有限公司签订《涤纶短纤产品购销合同》，合同金额为810万元，该合同已履行完毕；

2004年5月6日与江阴市新南洋纺织科技有限公司签订《涤纶短纤产品购销合同》，合同金额为880万元，该合同已履行完毕；

2004年7月2日与江阴同润科技有限公司签订《涤纶短纤产品购销合同》，合同金额为800万元，该合同已履行完毕；

2004年7月8日与江阴市新南洋纺织科技有限公司签订《涤纶短纤产品购销合同》，合同金额为756.5万元，该合同已履行完毕；

2004年9月5日与江阴市新南洋纺织科技有限公司签订《涤纶短纤产品购销合同》，合同金额为1892万元，该合同已履行完毕；

2004年11月10日与江阴市新南洋纺织科技有限公司签订《涤纶短纤产品购销合同》，合同金额为1105万元，该合同已履行完毕；

2004年4月8日，本公司与卖方 MILLENNIUM INT'L GROUP 公司签订《购买合同》，合同约定：本公司向卖方购买聚酯片 400 吨，总价 284000 美元，采用不可撤销的信用证付款方式，该《购买合同》已履行完毕。

2004年7月13日，本公司与卖方 SAMSUNG HONGKONG LIMITED 公司签订《购买合同》，合同约定：本公司向卖方购买聚酯片 504 吨，总价 453600 美元，采用不可撤销的信用证付款方式，该《购买合同》已履行完毕。

2004年8月25日，本公司与卖方 DAILIM INDUSTRIAL CO.公司签订《购买合同》，合同约定：本公司向卖方购买聚酯片 375 吨，总价 285000 美元，采用不可撤销的信用证付款方式，该《购买合同》已履行完毕。

2004年9月30日，本公司与卖方 US PETROCHEMICAL INDUSTRIES ,INC. 公司签订《购买合同》，合同约定：本公司向卖方购买 PTA1000 吨，总价 68000000 美元，采用不可撤销的信用证付款方式，该《购买合同》已履行完毕。

2、借款合同

截止2004年12月31日止，本公司存在下述借款合同：

序号	贷款银行	贷款额		到期日	利率	担保单位
		人民币 (万元)	其中:外币 (万美元)			

1	交通银行无锡分行	1000		2005-9-23	5.310%	江阴市第一化纤厂
2	交通银行无锡分行	1000		2005-7-29	4.779%	江阴市第一化纤厂
3	交通银行无锡分行	1000		2005-6-25	5.310%	江阴市第一化纤厂
4	马镇信用社	130		2005-9-30	7.434%	江阴市第一化纤厂
5	广东发展银行无锡分行	500		2005-1-1	5.544%	江苏万翔集团有限公司
6	广东发展银行无锡分行	60		2005-3-15	5.544%	江阴市新南洋纺织科技有限公司
7	广东发展银行无锡分行	400		2005-2-5	5.040%	江阴市新南洋纺织科技有限公司
8	广东发展银行无锡分行	290		2005-2-20	5.742%	江阴市新南洋纺织科技有限公司
9	上海浦东发展银行江阴支行	414	50	2005-3-8	3.660%	江阴市第一化纤厂
10	上海浦东发展银行江阴支行	414	50	2005-4-14	3.660%	江阴市第一化纤厂
11	上海浦东发展银行江阴支行	207	25	2005-6-2	4.500%	江阴市第一化纤厂
12	上海浦东发展银行江阴支行	248.4	30	2005-1-12	3.660%	江阴市第一化纤厂
13	上海浦东发展银行江阴支行	230		2005-1-14	5.8212%	江阴市第一化纤厂
14	上海浦东发展银行江阴支行	100		2005-1-1	5.8212%	江阴市第一化纤厂
15	上海浦东发展银行江阴支行	260		2005-1-30	5.8212%	江阴市第一化纤厂
16	上海浦东发展银行江阴支行	100		2005-2-13	5.8212%	江阴市第一化纤厂
17	上海浦东发展银行江阴支行	180		2005-2-25	5.8212%	江阴市第一化纤厂
18	工商银行无锡分行江阴营业部	500		2005-1-25	5.310%	江阴万祥化纤有限公司
19	工商银行无锡分行江阴营业部	500		2005-6-15	5.841%	江阴万祥化纤有限公司
20	工商银行无锡分行江阴营业部	500		2005-3-18	5.841%	江阴市第一化纤厂
21	工商银行无锡分行江阴营业部	1000		2005-6-10	5.742%	江阴市第一化纤厂
22	中国建设银行江阴支行璜塘办	500		2005-7-22	5.310%	江苏万翔集团有限公司
23	中国建设银行江阴支行璜塘办	500		2005-4-21	5.310%	江苏万翔集团有限公司
24	中国建设银行江阴支行璜塘办	1000		2005-2-17	5.310%	江苏万翔集团有限公司
25	滁州市建行	700		2005-1-14	5.85%	江苏万翔集团有限公司
26	滁州市中行	1000		2005-3-10	5.31%	江苏万翔集团有限公司
27	滁州市中行	400		2005-4-14	5.31%	江苏万翔集团有限公司
28	滁州市建行	1500		2005-7-20-	6.372%	江苏万翔集团有限公司

29	滁州市建行	300		2005-7-25	6.372%	江苏万翔集团有限公司
30	滁州市建行	1000		2005-10-24	6.696%	江苏万翔集团有限公司
31	滁州市建行	500		2005-10-24	6.696%	江苏万翔集团有限公司
32	滁州市建行	500		2005-8-24	6.696%	江苏万翔集团有限公司
合 计		16933.40	155			

五、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

董事会承诺公司2004 年净资产收益率不低于银行同期存款利率；

法人股东及作为自然人股东的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别做出了股份锁定承诺；

霞客环保发起人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均做出避免同业竞争的承诺；

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，修改了《公司章程》，与具有从事代办股份转让主办券商业务资格的证券公司签订了《委托代办股份转让协议》，承诺公司股票被终止上市后进入代办股份转让系统继续交易。

六、公司聘任会计师事务所情况

公司目前聘任的审计机构为江苏公证会计师事务所有限公司，该所已连续四年为本公司提供审计服务，本年度公司应支付的年报审计费用为35万元。

第十一节 财务报告

江苏公证会计师事务所有限公司

Jiangsu GongZheng Certified Public Accountants Co., Ltd

中国·江苏·无锡

总机：86 (510) 5888988

传真：86 (510) 5885275

电子信箱：mail@jsgzcpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Telephone : 86 (510) 5888988

Fax : 86 (510) 5885275

E-mail : mail@jsgzcpa.com

江苏霞客环保色纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏霞客环保色纺股份有限公司(以下简称“霞客环保”) 2004 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2004 年度的合并及母公司利润表及利润分配表, 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霞客环保管理当局的责任, 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霞客环保 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。

江苏公证会计师事务所有限公司

中国·无锡

中国注册会计师

金章罗

赵焕琪

2005 年 4 月 18 日

资 产 负 债 表 (左)

编制单位：江苏露客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	合并报表		母公司报表	
		2004.12.31	2003.12.31	2004.12.31	2003.12.31
流动资产：					
货币资金	5.1	162,549,543.66	49,206,484.02	152,931,901.87	45,338,456.42
短期投资					
应收票据	5.2	2,970,000.00	4,250,154.30	2,350,000.00	4,250,154.30
应收股利					
应收利息					
应收账款	5.3	23,438,648.19	33,005,093.16	22,908,632.89	32,037,865.75
其他应收款	5.4	490,664.47	1,471,034.60	460,664.47	1,462,912.40
预付账款	5.5	45,006,159.15	13,166,572.58	40,549,793.67	14,627,582.06
应收补贴款			369,607.53		369,607.53
存货	5.6	117,260,789.72	83,092,476.72	84,336,911.81	50,967,465.86
待摊费用		24,900.00	22,055.64		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		351,740,705.19	184,583,478.55	303,537,904.71	149,054,044.32
长期投资：					
长期股权投资	5.7	923,662.23	1,038,870.01	38,423,538.36	32,934,828.49
长期债权投资					
长期投资合计		923,662.23	1,038,870.01	38,423,538.36	32,934,828.49
固定资产：					
固定资产原价	5.8	137,156,553.87	130,088,191.70	53,879,256.05	48,009,084.02
减：累计折旧	5.8	50,041,062.28	42,937,400.35	14,859,028.52	12,683,363.71
固定资产净值	5.8	87,115,491.59	87,150,791.35	39,020,227.53	35,325,720.31
减：固定资产减值准备	5.8	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00
固定资产净额	5.8	87,005,491.59	87,040,791.35	38,910,227.53	35,215,720.31
工程物资					
在建工程	5.9	21,804,931.87	2,479,901.00	21,561,631.87	2,463,901.00
固定资产清理					
固定资产合计		108,810,423.46	89,520,692.35	60,471,859.40	37,679,621.31
无形资产及其他资产					
无形资产	5.10	31,525,256.99	24,958,849.64	10,766,713.07	4,710,157.44
长期待摊费用	5.11	351,982.62	458,182.62	351,982.62	458,182.62
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		31,877,239.61	25,417,032.26	11,118,695.69	5,168,340.06
递延税款					
递延税款借项					
资产总计		493,352,030.49	300,560,073.17	413,551,998.16	224,836,834.18

后附会计报表附注为本会计报表组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表 (右)

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	合并报表		母公司报表	
		2004.12.31	2003.12.31	2004.12.31	2003.12.31
流动负债：					
短期借款	5.12	169,334,000.00	130,390,000.00	110,334,000.00	70,790,000.00
应付票据	5.13	33,000,000.00	20,700,000.00	33,000,000.00	18,000,000.00
应付账款	5.14	30,198,563.83	26,787,435.45	19,597,298.35	21,670,352.78
预收账款	5.15	1,251,084.43	10,967,676.80	841,053.79	10,862,681.34
应付工资	5.16	1,574,679.86	1,308,925.75	1,574,679.86	1,308,925.75
应付福利费		5,088,770.36	4,057,424.33	4,089,205.42	3,504,240.53
应付股利					
应交税金	5.17	2,436,313.95	4,762,853.73	1,734,862.19	3,673,673.39
其他应交款	5.18	914,982.05	1,026,131.07	894,860.04	917,440.64
其他应付款	5.19	5,786,718.40	5,664,131.49	2,677,782.66	3,347,991.85
预提费用	5.20	5,660,143.61	2,961,254.52	4,268,134.76	1,621,283.26
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		255,245,256.49	208,625,833.14	179,011,877.07	135,696,589.54
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
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		255,245,256.49	208,625,833.14	179,011,877.07	135,696,589.54
少数股东权益		4,166,652.91	3,543,995.39		
股东权益：					
股本	5.21	50,320,000.00	30,320,000.00	50,320,000.00	30,320,000.00
减：已归还投资					
股本净额	5.21	50,320,000.00	30,320,000.00	50,320,000.00	30,320,000.00
资本公积	5.22	116,904,955.70	14,174,855.70	116,904,955.70	14,174,855.70
盈余公积	5.23	11,327,192.49	7,072,290.46	10,097,274.81	6,696,808.34
其中：公益金	5.23	3,775,730.83	2,357,430.16	3,365,758.27	2,232,269.45
未分配利润	5.24	55,387,972.90	36,823,098.48	57,217,890.58	37,948,580.60
股东权益合计		233,940,121.09	88,390,244.64	234,540,121.09	89,140,244.64
负债和股东权益合计		493,352,030.49	300,560,073.17	413,551,998.16	224,836,834.18

后附会计报表附注为本会计报表组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并报表		母公司报表	
		2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
一、 主营业务收入	5.25	407,584,059.20	398,920,378.36	304,749,069.43	325,581,260.06
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		407,584,059.20	398,920,378.36	304,749,069.43	325,581,260.06
减：主营业务成本	5.26	343,688,744.59	328,778,084.96	259,079,559.83	265,998,465.94
主营业务税金及附加	5.27	1,785,466.51	1,570,654.50	1,035,508.33	1,168,956.10
二、 主营业务利润		62,109,848.10	68,571,638.90	44,634,001.27	58,413,838.02
加：其他业务利润	5.28	42,957.71	149,596.69	-87.71	24,878.04
减：营业费用	5.29	6,694,620.71	20,642,871.78	5,480,337.67	19,535,747.24
管理费用		11,091,476.50	11,257,500.82	7,240,625.81	6,740,318.07
财务费用	5.30	7,854,682.41	6,559,494.71	4,794,694.60	4,592,612.81
三、 营业利润		36,512,026.19	30,261,368.28	27,118,255.48	27,570,037.94
加：投资收益	5.31	-115,077.58	-115,111.38	5,488,840.07	1,649,547.18
补贴收入			4,262.00		4,262.00
营业外收入	5.32		489,500.97		1,580.10
减：营业外支出	5.33	1,586,840.31	179,875.66	1,586,840.31	33,629.70
四、 利润总额		34,810,108.30	30,460,144.21	31,020,255.24	29,191,797.52
减：所得税	5.34	11,367,674.33	10,538,318.53	8,350,478.79	9,166,045.01
少数股东损益		622,657.52	196,073.17		
五、 净利润		22,819,776.45	19,725,752.51	22,669,776.45	20,025,752.51

补充资料：

项 目	合并报表		母公司报表	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

后附会计报表附注为本会计报表组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 分 配 表

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并报表		母公司报表	
		2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
一、净利润		22,819,776.45	19,725,752.51	22,669,776.45	20,025,752.51
加：期初未分配利润		36,823,098.48	20,365,907.63	37,948,580.60	20,926,690.97
其他转入					
二、可供分配的利润		59,642,874.93	40,091,660.14	60,618,357.05	40,952,443.48
减：提取法定盈余公积		2,836,601.36	2,179,041.10	2,266,977.65	2,002,575.25
提取法定公益金		1,418,300.67	1,089,520.56	1,133,488.82	1,001,287.63
提取职工奖励福利基金					
提取的储备基金					
提取的企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供股东分配的利润		55,387,972.90	36,823,098.48	57,217,890.58	37,948,580.60
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					
四、未分配利润		55,387,972.90	36,823,098.48	57,217,890.58	37,948,580.60

后附会计报表附注为本会计报表组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

2004 年度

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本年转回数			期末余额
			资产价值 回升转回	其他原因 转回	合计	
一、坏账准备合计	2,100,252.33	-		696,515.03	696,515.03	1,403,737.30
其中：应收账款	1,893,434.50			536,572.38	536,572.38	1,356,862.12
其他应收款	206,817.83			159,942.65	159,942.65	46,875.18
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	1,277,595.86	500,000.00		655,531.86	655,531.86	1,122,064.00
其中：库存商品	1,277,595.86			655,531.86	655,531.86	622,064.00
库存商品		500,000.00				500,000.00
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	110,000.00					110,000.00
其中：房屋、建筑物						
机器设备	110,000.00					110,000.00
六、无形资产减值准备合计						
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						
合计	3,487,848.19	500,000.00		1,352,046.89	1,352,046.89	2,635,801.30

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益增减变动表

2004 年度

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本年数	上年数
一、股本：			
年初余额	1	30,320,000.00	30,320,000.00
本年增加数	2	20,000,000.00	
其中：资本公积转入	3		
盈作公积转入	4		
利润分配转入	5		
发行新股增加的股本	6	20,000,000.00	
本年减少数	7		
年末余额	8	50,320,000.00	30,320,000.00
二、资本公积：			
年初余额	9	14,174,855.70	14,077,855.70
本年增加数	10	102,730,100.00	97,000.00
其中：股本溢价	11	102,611,600.00	
资产评估增值	12		
接受捐赠实物资产	13		
住房周转金转入	14		
投资准备	15		
其他资本公积		118,500.00	97,000.00
本年减少数	16		
其中：转入股本	17		
转入损益	18		
年末余额	19	116,904,955.70	14,174,855.70
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	20	4,714,860.30	2,535,819.20
本年增加数	21	2,836,601.36	2,179,041.10
其中：从净利润中提取数	22	2,836,601.36	2,179,041.10
法定公益金转入数	23		
本年减少数	24		
其中：弥补亏损	25		
转赠股本	26		
分派现金股利	27		
分派股票股利	28		
年末余额	29	7,551,461.66	4,714,860.30
其中：法定盈余公积金	30	7,551,461.66	4,714,860.30
四、法定公益金：			
年初余额	31	2,357,430.16	1,267,909.60
本年增加数	32	1,418,300.67	1,089,520.56
其中：从净利润中提取数	33	1,418,300.67	1,089,520.56
本年减少数	34		
其中：购建职工住房支出	35		
其他集体福利支出	36		
年末余额	37	3,775,730.83	2,357,430.16
五、未分配利润：			
年初未分配利润	38	36,823,098.48	20,365,907.63
本年净利润	39	22,819,776.45	19,725,752.51
本年利润分配	40	4,254,902.03	3,268,561.66
年末未分配利润	41	55,387,972.90	36,823,098.48

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2004 年度

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并报表	母公司报表
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		453,305,300.82	323,651,238.28
收到税费返还		693,532.63	693,532.63
收到的其它与经营活动有关的现金		1,113,183.13	1,049,288.85
现金流入小计		455,112,016.58	325,394,059.76
购买商品、接受劳务支付的现金		388,628,177.45	304,082,684.88
支付给职工以及为职工支付的现金		27,529,357.55	12,213,705.81
支付的各项税款		26,129,105.09	14,970,701.42
支付的其它与经营活动有关的现金	5.35	11,696,548.27	9,687,587.69
现金流出小计		453,983,188.36	340,954,679.80
经营活动产生的现金流量净额		1,128,828.22	-15,560,620.04
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资所产生的现金		0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		0.00	0.00
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		51,416.00	51,416.00
收到的其它与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		51,416.00	51,416.00
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金		38,247,142.83	30,633,952.69
投资所支付的现金		0.00	0.00
支付其它与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流出小计		38,247,142.83	30,633,952.69
投资活动产生的现金流量净额		-38,195,726.83	-30,582,536.69
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资所收到的现金		122,611,600.00	122,611,600.00
借款所收到的现金		236,368,000.00	177,368,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		358,979,600.00	299,979,600.00
偿还债务所支付的现金		197,424,000.00	137,824,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		8,087,280.75	5,360,636.82
支付的其它与筹资活动有关的现金		3,058,361.00	3,058,361.00
现金流出小计		208,569,641.75	146,242,997.82
筹资活动产生的现金流量净额		150,409,958.25	153,736,602.18
四、汇率变动对现金的影响			0.00
五、现金及现金等价物净增加额		113,343,059.64	107,593,445.45

后附会计报表附注为本会计报表组成部分

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表补充资料

2004 年度

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	注 释	合 并 报 表	母 公 司 报 表
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		22,819,776.45	22,669,776.45
加：少数股东损益		622,657.52	
加：计提资产减值准备		-852,046.89	-615,152.89
固定资产折旧		7,558,115.26	1,825,407.42
无形资产摊销		695,237.15	234,820.21
长期待摊费用摊销		106,200.00	106,200.00
待摊费用减少（减：增加）		-2,844.36	
预提费用增加（减：减少）		2,306,737.13	2,361,229.42
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）		1,502,583.17	1,502,583.17
固定资产报废损失			
财务费用		8,479,432.71	5,360,636.82
投资损失（减收益）		115,077.58	-5,488,840.07
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		-34,012,781.14	-33,369,445.95
经营性应收项目的减少（减增加）		616,190.99	2,379,615.07
经营性应付项目的增加（减减少）		-8,825,507.35	-12,527,449.69
其它			
经营活动产生的现金流量净额		1,128,828.22	-15,560,620.04
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		162,549,543.66	152,931,901.87
减：现金的期初余额		49,206,484.02	45,338,456.42
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		113,343,059.64	107,593,445.45

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

净资产收益率及每股收益指标、非经常性损益明细表

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

1、净资产收益率及每股收益指标

报告期利润	2004 年度				2003 年度			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	26.55%	38.54%	1.234	1.540	77.58	87.38	2.262	2.262
营业利润	15.61%	22.66%	0.726	0.906	34.24	38.56	0.998	0.998
净利润	9.75%	14.16%	0.453	0.566	22.32	25.14	0.651	0.651
扣除非经常性损益后的净利润	9.63%	13.98%	0.448	0.559	21.18	23.85	0.617	0.617

2、非经常性损益明细表

单位：元

项目	2004 年度	2003 年度
加：技术改造项目贴息		
加：资产减值准备冲回	1,352,046.79	800,000.00
加：各项营业外收入		489,500.97
加：短期投资收益		
减：处理固定资产支出	1,502,583.17	167,649.32
减：其它营业外支出	84,257.14	12,226.34
减：上述损益所得税影响数	-523,657.30	102,176.35
合计	288,863.78	1,007,448.96

会计报表附注

附注 1：公司基本情况

江苏霞客环保色纺股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身为江阴霞客色纺有限公司（以下简称“有限公司”），有限公司由江苏万翔集团公司和朱涵琴等49位自然人共同出资组建而成，于1998年3月25日在江阴市工商行政管理局登记注册，注册资本1018万元，公司住址：江阴市马镇镇马公桥，工商登记注册号：3202811103252，法定代表人：陈文虎。

2000年9月，有限公司对其股东进行了部分变更，变更后的股东人数为8人，江苏万翔集团公司将其出资额全部转让给江阴市马镇镇投资有限公司，同时自然人持有的出资额也作了部分调整，一部分转让给江阴市伊马机电有限公司，一部分在自然人之间转让，法定代表人变更为赵方平。

2000年12月4日，经江苏省人民政府苏政复[2000]224号文批复同意，有限公司整体变更为股份公司，以2000年9月30日经审计确定的净资产30,320,000元，按1:1的比例折为股本，折股后注册资本30,320,000元，于2000年12月12日在江苏省工商行政管理局依法登记注册，注册号为3200002101706。整体变更后，有限公司之债权债务全部由本公司承接。

2000年12月，本公司控股的滁州霞客环保色纺有限公司出资4480万元购买原安徽滁州华宇股份有限公司的部分资产，生产能力大幅度上升。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]83号文核准，本公司于2004年6月22日以全部向二级市场投资者定价配售方式成功公开发行了20,000,000股人民币普通股(A股)，每股面值1.00元，每股发行价格6.62元。发行后的注册资本为50,320,000元。

经深圳证券交易所深证上[2004]51号文《关于江苏霞客环保色纺股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》批准，本公司20,000,000股流通股于2004年7月8日在深圳证券交易所上市交易。股票简称“霞客环保”，股票代码为“002015”。

本公司属纺织行业，经营范围为：生产销售功能型纤维，有色纤维纱，拼线，针织坯布，服装，床上用品及其他相关制品。

本公司下设无锡分公司、上海分公司、化纤车间、纺纱车间及财务部、生产

部、供应部等相应的管理职能及后勤服务部门。

附注 2：主要会计政策、会计估计及合并会计报表编制方法

1. 会计制度

会计报表编制执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

采用公历制, 即从公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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. 外币核算

按中国人民银行公布的当月 1 日人民币基准汇率折合为人民币记账, 并于当期期末按基准汇率进行调整, 调整的差额按照不同对象分别列入相应的科目。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款, 包括现金、可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金;

现金流量表中现金等价物是指公司持有的期限短、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, 除特别说明外, 现金流量表中所指的现金均含现金等价物。

7. 坏账核算方法

对年末应收款项余额按账龄分别计提坏账准备。对预付账款不计提坏账准备, 若有确凿证据证明其有产生损失的可能, 则将其转入其他应收款后计提坏账准备。各账龄段具体计提标准如下:

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	8%
二至三年	15%
三年以上	100%

对经查实确实难以收回的应收款项, 则采用个别认定法对难以收回部分全额计提坏账准备。

确认坏账损失的标准为：

- (1) 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；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

8. 存货核算方法

(1) 存货的分类：

存货是指本公司在生产经营过程中为销售或耗用而储备的库存材料、在产品、委托加工材料、自制半成品、产成品、包装物和低值易耗品等。

(2) 存货的计价及摊销：

- A、原材料及辅助材料按计划成本计价，按加权平均法结转材料成本差异；
- B、在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品；
- C、产成品按实际成本计价，按个别计价法结转营业成本；
- D、低值易耗品采用领用时一次摊销的方法；
- E、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，使存货成本不可收回的部分，期末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。

(3) 存货的盘存采用永续盘存制。

9. 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) 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，按以下规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本：

A、收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，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，按以下规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本：

A、收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价，作为初始投资成本；

B、支付补价的，按换出资产的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，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。

5) 其他股权投资核算方法

A、长期股权投资金额占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%但有重大影响，采用权益法核算；长期股权投资金额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽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，采用成本法核算；长期股权投资金额直接或间接占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的按权益法核算并合并会计报表。

B、长期股权投资差额的摊销方法：股权投资借方差额合同规定投资期限的按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销；股权投资贷方差额计入资本公积。

C、其他股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损益入账。

(3). 长期债权投资核算方法：

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：

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。

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,按以下规定确定受让的长期债权投资的初始投资成本:

A、收到补价的,按应收债权的账面价值减去补价,加上应支付的相关税费,作为初始投资成本;

B、支付补价的,按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费,作为初始投资成本;

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,按以下规定确定受让的长期债权投资的初始投资成本:

A、收到补价的,按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价,作为初始投资成本;

B、支付补价的,按换出资产的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费,作为初始投资成本。

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记入初始投资成本的相关费用及尚未到期的债券利息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损益入账。

(4). 长期投资减值准备计提方法:

如果由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值,并且这种降低的价值在可预见的未来期间不可能恢复,按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10. 固定资产核算方法

(1) 固定资产的标准:使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等,不属于生产、经营主要设备的物品,单位价值在 2000 元以上,并且使用期限超过两年的,也作为固定资产。

(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,残值率为原值的 5%

折旧年限及年折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	20 ~ 35 年	2.71% ~ 4.75%
机器设备	10 ~ 14 年	6.78% ~ 9.50%
运输设备及其他	5 ~ 10 年	9.50% ~ 19.0%

(4) 固定资产减值准备的计提方法:

期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产实质上已经发生了减值（如市价大幅降低、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因），则按其账面净值高于可收回金额的差额计提固定资产减值准备。存在下列情况之一的固定资产，按账面净值全额计提固定资产减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无法转让的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- D、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

11. 在建工程核算方法

(1) 在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在建工程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；工程借款发生的借款利息，在工程达到预定可使用状态前计入工程成本，工程达到预定可使用状态后计入财务费用。

(2) 在建工程减值准备: 期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工，或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

12、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用确认原则

1) 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额在以下三个条件同时具备时，应当开始资本化。

- A、资产支出已经开始；

- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2) 因专门借款而发生的辅助费用，属于在新购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化。

(2) 资本化金额的计算方法

按《企业会计准则-借款费用》的有关计算标准进行计算，折价或溢价的摊销方法采用直线法。

(3) 其他借款的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额及辅助费用和因专门借款而发生的辅助费用，属于在新购建固定资产达到预定可使用状态之后发生的，计入当期财务费用。

13. 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价：

- A、购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；
- B、投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值计价；
- C、接受债务人以抵债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计价；收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费计价；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费计价；
- D、通过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计价；收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额计价；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价计价；
- E、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或者类似无形资产的市价估计的金额加上应支付的相关税费计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价；
- F、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、聘请律师费等费用计价。

(2) 无形资产摊销：

- A、有合同规定受益年限或有法律规定有效年限的，按二者之间较短年限摊

销；

B、无合同规定受益年限及法律规定有效年限的，按 10 年平均摊销；

C、如果无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；或无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；或有证据表明无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的，将该项无形资产账面价值全部转入当期损益。

(3)无形资产减值准备：

期末对无形资产进行逐项检查，如果无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；或无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；或有证据表明无形资产实质上已经发生了减值的，按账面价值高于可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

14．长期待摊费用及其摊销

主要核算水电增容费及装修费，水电增容费按 10 年平均摊销，装修费按 5 年平均摊销。

15．营业收入的确认

(1) 销售商品

以公司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款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当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企业、劳务的完工程度能够可靠地确定时，则交易的结果能够可靠地估计。

3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，应当在资产负债表日对收入分别以下三种情况确认和计量：

A、如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

B、如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应当按能够得到补偿

的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为费用，确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为损失；

C、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

如果与交易相关的经济利益能够流入公司且收入金额可以可靠地计量，则确认收入实现。

16. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

17. 合并会计报表的编制方法

(1). 合并范围:

本公司合并会计报表根据财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》(财会字[1995]11号)及财政部财会二字(1996)2号函等有关文件精神进行编制,将占被投资单位有表决权资本总额 50%以上,或虽不足 50%但对该被投资单位具有实质性控制关系的单位纳入合并范围。本期合并了母公司及滁州霞客环保色纺有限公司(以下简称“滁州霞客”)。

(2). 合并方法:

按照财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》，在合并会计报表时，对下列事项进行了抵销调整：

母公司与子公司间的所有重大交易和往来款项在合并报表时相抵销；

权益性投资与被投资单位所有者权益中相关的部分相抵销；

在编制合并利润表及利润分配表时，以纳入合并报表子公司于本年度计提的法定盈余公积金、法定公益金和任意盈余公积金中母公司所占份额，对本公司本年度提取的法定盈余公积金、法定公益金和任意盈余公积金进行调整。

少数股东权益的数额是根据本公司所属子公司所有者权益的数额扣减母公司拥有的份额计算确定。少数股东本期收益是根据本公司所属子公司当年实现的损益扣减母公司的投资收益后的余额计算确定。

附注 3：税项及地方规费

(1). 增值税

销项税税率为 17%；

(2). 城建税

按流转税额的 5%~7%计缴；

(3) 所得税

按 33%的税率计缴；

(4) 地方规费

根据江阴市人民政府澄政发[2001]21 号文规定，将教育费附加、防洪保安基金、粮物调基金、建农金等合并为地方综合基金规费，由地方税务机关按不超过营业收入的 1.5%征收。

附注 4：控股子公司及合营企业

1) 截止 2004 年 12 月 31 日本公司下设一个控股子公司：

单位：万元

控股子公司名称	注册地点	业务性质	注册资本	投资额	持股比例	经营范围
滁州霞客	安徽滁州	工业生产	1580.00	1422.00	90%	化纤及棉织品生产销售

2) 合并报表范围的变更情况

本年度合并报表范围与上年度一致。

3) 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，金额均为人民币元为单位)

1、货币资金

项目		2004.12.31		2003.12.31
现金		225,999.78		282,618.93
银行存款		75,527,053.82		44,534,579.24
其中：外币存款	USD186416.20	1,543,526.12	USD338,785.79	2,804,401.00
其他货币资金		86,796,490.06		4,389,285.85
其中：外币资金	USD428012.33	<u>3,543,942.09</u>	USD425,484.02	<u>3,542,264.00</u>
		<u>162,549,543.66</u>		<u>49,206,484.02</u>

其中货币资金中有 354 万元、1700 万元分别为存放银行的开具信用证、银行承兑汇票的保证金。

期末货币资金较期初增加 11334.31 万元，主要原因为发行新股所致。

2. 应收票据

出票单位	出票日	到期日	金额
瑞安光裕针织有限公司	2004.12.20	2005.06.19	1,500,000.00
瑞安鸿运针织厂	2004.12.31	2005.06.21	400,000.00
浙江宝娜斯袜业有限公司	2004.08.30	2005.03.27	400,000.00
义乌市诸葛针织袜业有限公司	2004.12.22	2005.06.13	300,000.00
温州兴得来服装针织有限公司	2004.12.23	2005.06.23	150,000.00
黄岗长源纺织有限公司	2004.12.17	2005.06.17	100,000.00
诸暨市五泄童袜厂	2004.12.16	2005.06.16	<u>120,000.00</u>

2,970,000.00

所有应收票据均为银行承兑汇票。截至 2005 年 4 月 18 日,上述票据均已转出支付。

3. 应收帐款

(1)帐龄	2004.12.31				2003.12.31			
	金额	比例(%)	坏帐比例	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐比例	坏帐准备
一年以内	22,916,790.00	92.42	5%	1,145,839.50	30,771,566.74	88.17	5%	1,537,452.29
一至二年	1,011,220.31	4.08	8%	80,897.62	3,758,027.59	10.77	8%	300,642.21
二至三年	867,500.00	3.50	15%	130,125.00	368,933.33	1.06	15%	55,340.00
	<u>24,795,510.31</u>	<u>100.00</u>		<u>1,356,682.12</u>	<u>34,898,527.66</u>	<u>100.00</u>		<u>1,893,434.50</u>

(2)期末应收帐款中应收国外帐款余额为 1222.04 万元,均已收到未到期信用证。

(3)无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款。

(4)前五名欠款单位所欠款项总额为 1241.48 万元, 占本公司期末应收帐款的比例 50.07%。

4. 其它应收款

(1)帐龄	2004.12.31				2003.12.31			
	金额	比例(%)	坏帐比例	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐比例	坏帐准备
一年以内	496,623.85	92.39	4%	21,873.98	1,166,776.78	69.54	5%	56,663.89
一至二年	10,583.80	1.97	8%	846.70	325,681.45	19.41	8%	24,684.74
二至三年	6,650.00	1.24	7%	472.50	70,500.00	4.20	15%	10,575.00
三年以上	23,682.00	4.41	100%	23,682.00	114,894.20	6.85	100%	114,894.20
	<u>537,539.65</u>	<u>100.00</u>		<u>46,875.18</u>	<u>1,677,852.43</u>	<u>100.00</u>		<u>206,817.83</u>

(2)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位欠款。

(3)前五名欠款单位所欠款项总额为 48.12 万元,占本公司期末其他应收款的比例为 89.53%

5. 预付账款

(1)账龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	44,836,911.99	99.62	12,684,034.29	96.33
一至二年	28,158.37	0.06	478,097.91	3.63
二至三年	138,015.97	0.31	1,799.42	0.01
三年以上	3,072.82	0.01	2,640.96	0.02
	<u>45,006,159.15</u>	<u>100.00</u>	<u>13,166,572.58</u>	<u>99.98</u>

(2)期末预付账款较期初增加 3183.96 万元, 主要原因为了保证原料供应而增加对客户的预付货款。

(3)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位欠款。

(4)前五名欠款单位所欠款项总额为 2698.47 万元,占本公司期末预付账款的比例为 59.96%。

6. 存货

项目	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	53,484,223.60		50,335,929.79	
委托加工材料	885,986.36		998,406.29	
在产品	2,415,109.47		1,634,254.59	
自制半成品			1,025,492.51	
产成品	60,857,916.75	622,064.00	30,375,989.40	1,277,595.86
库存商品	739,617.54	500,000.00	-	-
	<u>118,382,853.72</u>	<u>1,122,064.00</u>	<u>84,370,072.58</u>	<u>1,277,595.86</u>

期末产成品较期初增加 3401.28 万元主要原因为原料价格上涨造成产品价值上升及本年产品品种增加相应产成品储备增加。

期末对存货按账面价值高于可变现净值(按正常经营过程中的估计售价减去销售所必需的估计费用后的价值)部分计提了存货跌价准备。

7. 长期股权投资

项目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
长期股权投资	<u>1,038,870.01</u>		<u>115,207.78</u>	<u>923,662.23</u>

(1)成本法核算股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	追加投资额	本期分回红利	期末余额

江阴市长江投资发展有限公司	2,000.00	2,000.00				2,000.00
(2)合并价差						
被投资单位名称	持股比例	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
滁州霞客	90%	1,152,077.79	1,036,870.01		115,207.78	921,662.23
合计						923,662.23

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资原价

固定资产类别	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
房屋及建筑物	43,591,953.36	6,397,312.83	2,008,452.50	47,980,813.69
机器设备	84,934,587.50	1,394,588.14		86,329,175.64
运输设备及其他	1,561,650.84	1,284,913.70		2,008,452.50
	130,088,191.70	9,076,814.67	2,008,452.50	137,156,553.87

本期增加的固定资产中有 677.28 万元由在建工程完工转入，本期减少系报废及处理部分固定资产。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2003.12.31	本期计提	本期购入增加	本期减少	2004.12.31
房屋及建筑物	11,156,402.37	1,499,489.26		454,453.33	12,201,438.30
机器设备	31,044,394.36	5,894,845.07			37,029,239.43
运输设备及其他	736,603.62	73,780.93			810,384.55
	42,937,400.35	7,558,115.26		454,453.33	50,041,062.28

(3) 固定资产减值准备	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
	110,000.00			110,000.00

(4) 固定资产净值	87,040,791.35			87,005,491.59
------------	---------------	--	--	---------------

期末固定资产无抵押、担保等事项。

9. 在建工程

工程名称	预算数	2003.12.31	本期增加	本期转固	其他减少	2004.12.31	投入比	资金来源
母公司办公楼工程		246.39	238.96	485.35				自筹
母公司仓库工程			102.39	102.39				自筹
切片技术改造	9,587		705.12			705.12	13.93%	募集资金
色纤技术改造	2,991		1451.05			1,451.05	49.52%	募集资金
滁州霞客设备改造		1.60	112.26	89.54		24.32		自筹
		247.99	2,609.78	677.28		2,180.49		

报告期内未发生利息资本化。

*：因募集资金项目中有购建的直接计入固定资产不需安装的设备、领用配件及购置的土地使用权，故投入占预算比按合计投入计算。

募集资金项目投入情况：(单位：万元)

募集资金项目	固定资产及配件投入	无形资产投入	在建工程投入	合计投入	投入占预算比
切片技术改造		630.17	705.12	1,335.29	13.93%
色纤技术改造	30.23	-	1,451.05	1,481.28	49.52%
合计	30.23	630.17	2,156.17	2,816.57	

注：本年募集资金使用 2,615.74 万元，比合计投入少 200.83 万元系投入总额中有先期以自有资金投入及尚未支付的工程及设备款项。

10. 无形资产

(单位：万元)

类别	取得方式	原值	2003.12.31	本期增加	本期转入	本期摊销	累计摊销	2004.12.31	剩余摊销年限
土地使用权		3,371.98	2,494.69	726.17		68.27	219.89	3,152.09	
其中：江阴本部	购置	418.93	399.49			8.96	28.40	390.53	46 年 8 个月
江阴本部*1	购置	242.62		242.62		3.64	3.64	238.98	49 年 3 个月
江阴本部*2	购置	387.55		387.55		9.69	9.69	377.86	48 年 9 个月
无锡分公司	购置	73.26	70.33			1.47	4.40	68.86	47 年
滁州霞客	购置	2,154.12	2,024.87			43.08	172.33	1,981.79	46 年
滁州霞客	购置	95.50		95.50		1.43	1.43	94.07	49 年 3 个月
软件使用权	购置	2.29	1.19	0.50	-	1.25	1.85	0.44	
		3,374.27	2,495.88	726.17	-	69.52	221.74	3,152.53	

*1 土地使用权由江苏金宁达不动产评估咨询有限公司采用基准地价修正法评估，评估价值 186.61 万元，实际合同转让价格为 237.59 万元。

*2 土地使用权由江苏金宁达不动产评估咨询有限公司采用基准地价修正法评估，评估价值 355.41 万元，实际合同转让价格为 381.51 万元。

11. 长期待摊费用

类别	取得方式	原值	2003.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2004.12.31	剩余摊销年限
水电增容费	购置	32.00	12.80			3.2	22.4	9.60	3 年
装修费	购置	19.96	15.97			3.99	7.98	11.98	3 年
装修费	购置	<u>17.05</u>	<u>17.05</u>			<u>3.43</u>	<u>3.43</u>	<u>13.62</u>	4 年
		<u>69.01</u>	<u>45.82</u>			<u>10.62</u>	<u>33.81</u>	<u>35.20</u>	

12.短期借款

借款类别		2004.12.31		2003.12.31
担保借款		<u>169,334,000.00</u>		<u>130,390,000.00</u>
其中：	还款日期	金额	年利率	备注
	2005 年 1 季度	64,824,000.00	3.66%-5.841%	其中美元贷款 USD80 万元
	2005 年 2 季度	40,210,000.00	3.66%-5.742%	其中美元贷款 USD75 万元
	2005 年 3 季度	44,300,000.00	3.66%-7.434%	
	2005 年 4 季度	20,000,000.00	6.696%	

2005 年一季度到期的银行借款均已到期偿还。

短期借款期末较期初增加 3894.40 万元，主要原因为本期原料价格上涨致使相应流动资金需求增加。

13.应付票据

(单位：万元)

种类	到期日	2004.12.31
银行承兑汇票	2005.02.09	1000.00
银行承兑汇票	2005.02.25	500.00
银行承兑汇票	2005.03.14	300.00
银行承兑汇票	2005.03.16	500.00
银行承兑汇票	2005.05.15	<u>1000.00</u>
		<u>3300.00</u>

截止 2005 年 4 月 18 日,到期票据 2300 万元均已承兑支付。

应付票据期末较期初增加 1230 万元主要原因为本期公司对供应商付款的方式大量采用票据结算所致。

14.应付帐款

- (1) 账龄三年以上的应付账款 193 万,为尚未结算的款项。
- (2) 应付账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

15.预收账款

- (1) 账龄一年以上的预收账款 9.77 万,为尚未结算的款项。
- (2) 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。

16.应付工资

应付工资期末金额为 157.47 万元为尚未支付的 2004 年 12 月份的工资,2005 年已支付。

17.应交税金

税种	2004.12.31	报告期税率	2003.12.31
所得税	2,051,323.67	33%	4,412,212.92
增值税	52,510.45	销项 17%	117,579.35
城建税	15,474.77	5%-7%	121,003.71
房产税等	<u>317,005.06</u>		<u>112,057.75</u>
	<u>2,436,313.95</u>		<u>4,762,853.73</u>

18.其他应交款

项目	2004.12.31	计缴标准	2003.12.31
地方综合规费	452,233.39	按实列支	522,513.55
合作养老金	393,420.00	按每人每月 20 元计缴	393,420.00
其他	<u>69,328.66</u>		<u>110,197.52</u>
	<u>914,982.05</u>		<u>1,026,131.07</u>

19.其他应付款

- (1) 其他应付款中无账龄三年以上的大额应付款项
- (2) 其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。
- (3) 其他应付款期末余额的主要内容为尚未支付的职工养老金及租金等。

20. 预提费用

项目	2004.12.31	结存原因	2003.12.31
水电费	1,280,834.60	尚未结算	1,270,613.39
加工费及业务费	3,987,157.05	尚未结算	1,247,439.40
利息	392,151.96	尚未结算	
租赁费及财产保险费等	--	尚未结算	443,201.73
	<u>5,660,143.61</u>		<u>2,961,254.52</u>

21.股本

项目	2003.12.31	本次变动增加		2004.12.31
		资本公积转增	发行新股	
一.尚未流通股份				
1.发起人股份	30,320,000.00			30,320,000.00
2.募集法人股				0.00
尚未流通股份合计	30,320,000.00			30,320,000.00
二.人民币普通股			20,000,000.00	20,000,000.00
(人民币普通股)	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00
三.股份总数	<u>30,320,000.00</u>	<u>-</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>50,320,000.00</u>

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]83 号文核准，本公司于 2004 年 6 月 22 日向社会公开发行人民币普通股 2000 万股，每股发行价 6.62 元，本次发行新股业经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2004]B107 号验资报告验证确认。

22.资本公积

项目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
股本溢价		102,611,600.00		102,611,600.00
股权投资准备	13,404,822.18			13,404,822.18
其他资本公积	<u>770,033.52</u>	<u>118,500.00</u>		<u>888,533.52</u>
	<u>14,174,855.70</u>	<u>102,730,100.00</u>		<u>116,904,955.70</u>

新增股本溢价为 2004 年发行新股增加,股本溢价业经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2004]B107 号验资报告验证确认。

其他资本公积增加系上海分公司收到的当地财政部门反还的税款,根据当地规定计入资本公积。

23.盈余公积

项目	2003.12.31	本期增加	提取比例	本期减少	2004.12.31
法定盈余公积金	4,714,860.30	2,836,601.36	10%		7,551,461.66
法定公益金	<u>2,357,430.16</u>	<u>1,418,300.67</u>	5%	-	<u>3,775,730.83</u>
	<u>7,072,290.46</u>	<u>4,254,902.03</u>		-	<u>11,327,192.49</u>

24.未分配利润

项目	2004 年度	2003 年度
年初未分配利润	36,823,098.48	20,365,907.63
加:本期净利润	22,819,776.45	19,725,752.51
减:提取法定盈余公积金	2,836,601.36	2,179,041.10
提取法定公益金	1,418,300.67	1,089,520.56
提取任意盈余公积金		
转作股本的利润		
应付普通股股利	-	-
年末未分配利润	<u>55,387,972.90</u>	<u>36,823,098.48</u>
其中:拟分配股利	<u>5,032,000.00</u>	-

根据 2005 年 4 月 18 日召开的本公司二届七次董事会通过的利润分配预案,以 2004 年 12 月 31 日的股本为基础,向全体股东每 10 股派送现金红利 1 元(含税)。本预案有待股东大会讨论通过。

25. 主营业务收入

单位：万元

品种	2004 年度	2003 年度
色纱产品	29,315.23	29,833.30
其中：出口	1,029.05	4,473.22
棉制品（有色）	1,802.13	2,921.00
进口来料加工短纤	9,641.05	6,766.65
短纤	-	371.09
	<u>40,758.41</u>	<u>39,892.04</u>

2004 年度本公司向前五名客户的销售总额为 7400.78 万元,占全部主营业务收入的 18.16%。

26.主营业务成本

单位：万元

品种	2004 年度	2003 年度
色纱产品	24,546.07	23,962.34
其中：出口	751.33	3,341.49
棉制品（有色）	1,540.84	2,971.91
进口来料加工短纤	8,281.96	5,943.97
短纤	-	299.59
	<u>34,368.87</u>	<u>32,877.81</u>

27. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2004 年度	2003 年度
城建税	应交流转税的 5-7%	553,205.17	368,284.26
地方综合规费	按实缴数列支	1,232,261.34	1,202,370.24
		<u>1,785,466.51</u>	<u>1,570,654.50</u>

根据江阴市人民政府的有关文件规定,自 2001 年起,防洪保安基金、粮物调基金、建农基金、教育费附加均统一纳入地方综合规费在不超过业务收入的 1.5% 额度内按实缴金额列支。

28. 其他业务利润

项目	2004 年度	2003 年度
材料销售	42,957.71	149,596.69
	<u>42,957.71</u>	<u>149,596.69</u>

29. 营业费用

营业费用较上年减少 67.57% 的主要原因为出口数量的减少及出口交货方式的改变导致海运费及出口费用的减少。

30. 财务费用

(单位：元)

项目	2004 年度	2003 年度
利息支出	8,479,432.71	6,191,462.98
减：利息收入	1,122,069.76	375,214.08
汇兑损失	251,702.27	26,014.59
承兑汇票贴现利息	170,366.66	456,332.41
手续费支出	75,250.53	260,898.81
	<u>7,854,682.41</u>	<u>6,559,494.71</u>

31. 投资收益

项目	2004 年度	2003 年度
成本核算被投资公司分回利润	130.20	96.40
江阴市长江投资发展有限公司		
减：股权投资差额摊销		
滁州霞客	115,207.78	115,207.78
	<u>(115,077.58)</u>	<u>(115,111.38)</u>

32. 营业外收入

项目	2004 年度	2003 年度
处理固定资产收益		361,492.09
罚款收入		91,193.47
其他	-	36,815.41
	<u>-</u>	<u>489,500.97</u>

33. 营业外支出

项目	2004 年度	2003 年度
处理固定资产损失	1,502,583.17	167,649.32
其他	84,257.14	12,226.34
	<u>1,586,840.31</u>	<u>179,875.66</u>

34. 所得税

项目	2004 年度	2003 年度
母公司		
利润总额	31,020,255.24	29,191,797.52
加：纳税调整增加	253,296.07	1,748,755.01

独立纳税分公司亏损		
本年度母公司内部交易未实现利润	500,000.00	
减：纳税调整减少	6,219,070.14	2,564,658.56
上年度母公司内部交易未实现利润已实现	250,000.00	600,000.00
应纳税所得额	25,304,481.17	27,775,893.97
适用税率	33%	33%
应纳所得税额	8,350,478.79	9,166,045.01
纳入合并报表范围子公司		
利润总额	9,243,770.71	3,333,005.25
加：纳税调整增加	54,777.94	825,399.36
减：纳税调整减少	155,531.86	
应纳税所得额	9,143,016.79	4,158,404.61
适用税率	33%	33%
应纳所得税额	<u>3,017,195.54</u>	<u>1,372,273.52</u>
合计	<u>11,367,674.33</u>	<u>10,538,318.53</u>

35.支付的其他与经营活动有关的现金 (单位：万元)

<u>主要项目</u>	<u>2004 年度</u>
出口费用	360.04
办公费	174.47
业务招待费	149.51
运费	125.62
业务费	83.28
差旅费	57.10
租赁费	52.00

附注 6、母公司会计报表注释

(下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

6.1 应收帐款

(1)账龄	<u>2004.12.31</u>				<u>2003.12.31</u>			
	金额	比例 (%)	坏账比例	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账比例	坏账准备
一年以内	22,358,879.16	92.25	5%	1,117,943.96	29,753,432.62	87.82	5%	1,486,545.58
一至二年	1,011,220.31	4.17	8%	80,897.62	3,758,027.59	11.09	8%	300,642.21
二至三年	<u>867,500.00</u>	<u>3.58</u>	15%	<u>130,125.00</u>	<u>368,933.33</u>	<u>1.09</u>	15%	<u>55,340.00</u>
	<u>24,237,599.47</u>	<u>100.00</u>		<u>1,328,966.58</u>	<u>33,880,393.54</u>	<u>100.00</u>		<u>1,842,527.79</u>

(2)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位欠款

(3)前五名欠款单位所欠款项总额为 1241.48 万元，占本公司期末应收账款比例为 51.22%

6.2 其他应收款

(1)账龄	<u>2004.12.31</u>				<u>2003.12.31</u>			
	金额	比例 (%)	坏账比例	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账比例	坏账准备
一年以内	472,623.85	93.12	5%	22,038.98	1,162,276.78	69.61	5%	56,663.89
一至二年	7,583.80	1.49	8%	606.70	322,059.25	19.29	8%	24,684.74
二至三年	3,650.00	0.72	15%	547.50	70,500.00	4.22	15%	10,575.00
三年以上	<u>23,682.00</u>	<u>4.67</u>	100%	<u>23,682.00</u>	<u>114,894.20</u>	<u>6.88</u>	100%	<u>114,894.20</u>
	<u>507,539.65</u>	<u>100.00</u>		<u>46,875.18</u>	<u>1,669,730.23</u>	<u>100.00</u>		<u>206,817.83</u>

(2)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位欠款

(3)前五名欠款单位所欠款项总额为 48.12 万元，占本公司期末其他应收款比例为 94.82%。

6.3 长期投资

项目	<u>2003.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.12.31</u>
长期股权投资	32,934,828.49	5,603,917.65	115,207.78	38,423,538.36
本期增加为新增对滁州霞客权益法核				

算收益

本期减少为摊销对滁州霞客的股权投资差额

(1)长期股权投资成本及累计权益

被投资单位名称	持股	投资期限	投资成本	期初余额	本期权益	累计权益	期末余额
滁州霞客	90%	2001-2011	15,987,922.21	18,491,136.30	5,603,917.65	8,107,131.74	24,094,053.95
江阴市长江投资发展有限公司				2,000.000	-	-	2,000.00
小计				18,493,136.30	5,603,917.65	8,107,131.74	24,097,053.95

(2)股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	期初余额	本期增加	本期已摊	期末余额
滁州霞客	1,152,077.79	1,036,870.01		115,207.78	921,662.23

(3)股权投资准备

被投资单位名称	期初余额	期末余额
滁州霞客	13,404,822.18	13,404,822.18
总计	32,934,828.49	38,423,538.36

6.4 主营业务收入和主营业务成本

1、主营业务收入

(单位:万元)

品种	2004 年度	2003 年度
色纱产品	20,084.35	24,939.00
其中:出口	1,029.05	4,473.22
进口来料加工短纤	9,641.05	6,766.65
短纤	749.51	852.48
	30,474.91	32,558.13

2004 年度本公司向前五名客户的销售额为 7400.78 万元,占全部主营业务收入的 24.28%

2.主营业务成本

单位:万元

品种	2004 年度	2003 年度
色纱产品	17,000.46	20,016.90
其中:出口	751.33	3,341.49
进口来料加工短纤	8,281.96	5,943.97
短纤	625.54	638.98
	25,907.96	26,599.85

6.5 营业费用

营业费用较上年减少 71.95%的主要原因为出口数量的减少及出口交货方式的改变导致海运费用及出口费用的减少。

6.6 投资收益

项目	2004 年度	2003 年度
子公司损益调整收益:		
滁州霞客	5,603,917.65	1,764,658.56
其它股权投资分回利润		
江阴市长江投资发展有限公司	130.20	96.4
减:股权投资差额摊销:		
滁州霞客	<u>115,207.78</u>	<u>115,207.78</u>
	5,488,840.07	1,649,547.18

附注 7: 关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
滁州霞客	安徽滁州	功能性纤维、差别性纤维、有色纤维、纱、拼线、针	控股子公司	有限责任公司	赵开云

织坯布，服装，床上用品
等

本公司第一大股东为陈建忠，直接持有本公司 18.04%的股权，系本公司实际控制人。

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位：万元)

企业名称	期	本其	本期	期末
滁州霞客		-	-	1,58

(三) 存在控制关系的关联方所持股本或权益及其变化 (单位：万元)

企业名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	%			金额	%
滁州霞客	1,422	90.00	-	-	1,422	90.00

(四) 关联交易定价政策

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,无特别重大高于或低于正常交易价格的情况。

附注 8：或有事项

截至 2004 年 12 月 31 日止,本公司无对外担保事项,无资产抵押事项。

附注 9：承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 日,本公司无重大承诺事项。

附注 10：资产负债表日后非调整事项

1、根据 2005 年 4 月 18 日召开的本公司二届七次董事会决议,拟以 2004 年 12 月 31 日的股本为基础,向全体股东每 10 股派送现金红利 1 元(含税)。本次分配方案尚需股东大会批准。

2、滁州霞客于 2005 年 3 月 8 日与中国银行滁州分行签订最高额抵押合同(2005 年滁中银抵字[001]号),将滁州霞客拥有的部分土地(面积 38842 平方米),房屋建筑物(面积 26085.72 平方米)抵押给中国银行滁州分行,该等资产设定抵押值为 2417 万元。上述抵押

合同业经安徽省滁州市公证处公证，并出具皖滁证经字[2005]第 85 号公证书。

附注 11：其他重要事项

非经常性损益明细表

(单位：人民币元)

项目	2004 年度	2003 年度
加：技术改造项目贴息		
加：资产减值准备冲回	1,352,046.79	800,000.00
加：各项营业外收入		489,500.97
加：短期投资收益		
减：处理固定资产支出	1,502,583.17	167,649.32
减：其它营业外支出	84,257.14	12,226.34
减：上述损益所得税影响数	-523,657.30	102,176.35
合计	288,863.78	1,007,448.96

附注 12：报告批准

此财务报告业经本公司董事会于 2005 年 4 月 18 日批准签发。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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的原件。
- 四、载有董事长签名的2004 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董秘办公室。

江苏霞客环保色纺股份有限公司董事会

董事长：赵方平

二〇〇五年四月十八日