

浙江美欣达印染集团股份有限公司

Zhejiang Mizuda printing&dyeing group co.,Ltd,

2005 年年度报告



MIZUDA

二〇〇六年三月



重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。
- 二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 三、全体董事均出席本次董事会。
- 四、安永大华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、公司负责人单建明先生、总经理沈建军先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人金来富先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。



目 录

第一节 公司基本情况	4
第二节 会计数据和业务指标摘要	6
第三节 股本变动及股东情况	9
第四节 董事、监事、高级管理人员情况和员工情况	13
第五节 公司治理结构	17
第六节 股东大会情况	19
第七节 董事会工作报告	21
第八节 监事会工作报告	35
第九节 重要事项	37
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	99

**第一节 公司基本情况**

一、公司中文名称：浙江美欣达印染集团股份有限公司

公司英文名称：Zhejiang Mizuda printing&dyeing group co.,Ltd,

公司中文简称：美欣达

公司英文简称：MIZUDA

二、公司法定代表人：单建明

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	朱伟	刘昭和	刘昭和
联系地址	湖州市凤凰路888号	湖州市凤凰路888号	湖州市凤凰路888号
电话	0572-2125388	0572-2125388	0572-2125388
传真	0572-2107543	0572-2107543	0572-2107543
电子信箱	zhuwei@mizuda.net	lzh@mizuda.net	lzh@mizuda.net

四、公司注册地址：浙江省湖州市凤凰路888号

公司办公地址：浙江省湖州市凤凰路888号

邮 编：313000

公司网址：<http://www.mizuda.com/>

公司邮箱：mxid@mizuda.net

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

浙江省湖州市凤凰路888号公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：美欣达

股票代码：002034

七、其它有关资料：



公司注册登记日期：1998年7月7日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：3300001001668

公司税务登记号：330501704206605

公司聘任的会计师事务所：安永大华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地点：上海市长乐路989号



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务数据和业务数据

单位：人民币元

项目	金额
利润总额	41,783,208.12
净利润	30,627,835.55
扣除非经常性损益后的净利润	29,793,541.23
主营业务利润	106,644,595.22
其他业务利润	614,599.60
营业利润	41,734,853.62
投资收益	-1,407,483.39
补贴收入	1,507,410.00
营业外收支净额	-51,572.11
经营活动产生的现金流量净额	-3,659,130.75
现金及现金等价物净增加额	-141,333,395.31

二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经营性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	1,507,410.00
营业外收入	1,478,681.27
营业外支出	1,530,253.38
损益收益	-203,167.23
减：所得税影响	418,376.34
对合并净利润的影响金额	834,294.32

三、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币元

	2005年	2004年	本年比上年增 减(%)	2003年
主营业务收入	899,075,865.78	890,699,377.45	0.94%	548,167,371.97
利润总额	41,783,208.12	45,256,796.63	-7.68%	34,929,547.28
净利润	30,627,835.55	38,240,863.29	-19.91%	30,976,311.28
扣除非经常性损益 的净利润	29,793,541.23	37,435,935.11	-20.41%	31,032,275.03
经营活动产生的现 金流量净额	-3,659,130.75	113,404,784.11	-103.23%	19,436,135.45
	2005年末	2004年末	本年末比上年 末增减(%)	2003年末
总资产	846,309,920.48	733,094,173.69	15.44%	426,773,806.44



股东权益(不含少数 股东权益)	430,741,821.22	415,436,879.29	3.68%	131,446,900.90
--------------------	----------------	----------------	-------	----------------

2、主要财务指标:

	2005年	2004年	本年比上年增 减(%)	2003年
每股收益	0.38	0.57	-33.33%	0.67
每股收益(注)	0.38	-	-	-
净资产收益率	7.11%	9.20%	-2.09%	23.57%
扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率	6.92%	9.01%	-2.09%	23.60%
每股经营活动产生的 现金流量净额	-0.05	1.68	-102.98%	0.42
	2005年末	2004年末	本年末比上年 末增减(%)	2003年末
每股净资产	5.31	6.15	-13.66%	2.86
调整后的每股净资产	5.30	6.13	-13.54%	2.81

注: 2005 年股本数 8,112 万股, 2004 年股本数 6,760 万股。

3、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》计算的净资产收益率及每股收益:

报告期利润	2005 年度				2004 年度			
	净资产收益率%		每股收益(元/股)		净资产收益率%		每股收益(元/股)	
	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	24.76	25.15	1.31	1.31	25.89	46.25	1.59	2.02
营业利润	9.69	9.84	0.51	0.51	10.91	19.49	0.67	0.85
净利润	7.11	7.22	0.38	0.38	9.20	16.44	0.57	0.72
扣除非经常性损益 后的净利润	6.92	7.03	0.37	0.37	9.01	16.11	0.55	0.70

四、报告期内股东权益变动情况:

单位: 人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	67,600,000.00	13,520,000.00		81,120,000.00
资本公积	244,092,950.42	133,589.49	15,560,000.00	228,666,539.91
法定盈余公积	18,271,374.82	5,419,839.32		23,691,214.14
任意盈余公积	3,553,925.97			3,553,925.97
法定公益金	13,870,857.88	2,709,919.64		16,580,777.52



未分配利润	68,253,931.92	30,627,835.55	21,649,758.96	77,232,008.51
股东权益合计	415,436,879.29	52,411,184.00	37,209,758.96	430,741,821.22

变动原因:

- 1、股本变动系实施 2004 年度利润分配，以资本公积转增股本，每 10 股转 2 股导致股本增加 1,352 万元；
- 2、资本公积本期增加系受让湖州欣润印花制版股权，形成股权投资差额计入资本公积 133,589.49 元，本期减少系以资本公积转增股本 1,352 万元，以及股权分置改革费用 204 万元冲减资本公积所致；
- 3、法定盈余公积增加系按本年度实现的净利润提取增加数；
- 4、法定公益金增加系按本年度实现的净利润提取增加数；
- 5、未分配利润增加系本年度实现的净利润，减少系提取法定盈余公积和公益金；
- 6、股东权益增加系公司报告期内新增净利润，减少系报告期内公司分配利润。



第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减（+、-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	46,000,000	68.05			+9,200,000	-9,331,200	-131,200	45,868,800	56.54
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股	10,000,000	14.79			+2,000,000	-2,028,522	-28,522	9,971,478	12.29
境内自然人持股	36,000,000	53.25			+7,200,000	-7,302,678	-102,678	35,897,322	44.25
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	21,600,000	31.95	0	0	+4,320,000	+9,331,200	+13,651,200	35,251,200	43.46
1、人民币普通股	21,600,000	31.95			+4,320,000	+9,331,200	+13,651,200	35,251,200	43.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其它									
三、股份总数	67,600,000	100.00			+13,520,000	0	+13,520,000	81,120,000	100.00

二、股票发行和上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004]129号文批准，公司于2004年8月11日成功发行人民币普通股（A股）2160万股，每股面值1.00元，每股发行价为12.00元。

2、经深圳证券交易所证监发[2004]86号批准，公司公开发行的人民币普通股（A股）2160万股于2004年8月26日在深圳证券交易所中小企业板挂牌。

3、报告期内，公司实施2004年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司2004年12月31日股份总数6760万股为基数，每10股转增2股，派现金2元（含税）。方案实施后，公司股份总数增加由6760万股到8112万股，注册资本也变更为8112万元。

4、报告期内，公司完成股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付股权对价后获得流通权。方案实施后，公司股份总数不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为45,868,800股，占股份总数的56.54%，无限售条件股份为35,261,200股，占股份总数的43.46%。

5、公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）股东数量和持股情况

股东总数	11801
------	-------



前10名股东持股情况(单位:股)						
股东名称(全称)	报告期内增减	持股总数	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	股东性质
单建明	-82,185	28,732,545	35.42	28,732,545	0	其他
湖州美欣达控股集团有限公司	-15,402	5,384,598	6.64	5,384,598	0	其他
航天通信控股集团股份有限公司	-13,120	4,586,880	5.65	4,586,880	0	其他
鲍凤娇	-12,660	4,426,140	5.47	4,426,140	0	其他
许瑞珠	-3,448	1,205,442	1.49	1,205,442	0	其他
潘玉根	-1,462	511,138	0.63	511,138	0	其他
南京希元生物医药科技有限公司	未知	482,256	0.59	0	未知	人民币普通股
沈建军	-1,312	458,668	0.57	458,668	0	其他
太原东方德隆装饰设计有限公司	未知	392,078	0.48	0	未知	人民币普通股
曹明慧	未知	224,400	0.28	0	未知	人民币普通股
前10名无限售条件股东持股情况(单位:股)						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
南京希元生物医药科技有限公司	482,256		人民币普通股			
太原东方德隆装饰设计有限公司	392,078		人民币普通股			
曹明慧	224,400		人民币普通股			
谢贵兰	212,068		人民币普通股			
李怀新	171,167		人民币普通股			
徐红华	139,600		人民币普通股			
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	136,400		人民币普通股			
张兵	111,560		人民币普通股			
沈伟民	109,480		人民币普通股			
邹志良	108,800		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中,鲍凤娇是单建明的配偶,许瑞珠是单建明的母亲,单建明对湖州美欣达控股集团有限公司持股90%,是其控股股东,上述四股东存在关联关系;七名有限售条件股股东与三名无限售条件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;未知三名无限售条件股股东之间是否存在关联关系,也未知以上股东之间是否属于《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> <p>未知前十名无限售条件股股东之间是否存在关联关系,也未知以上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>					
	战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限		
	无		无			

(二) 控股股东情况

1、控股股东



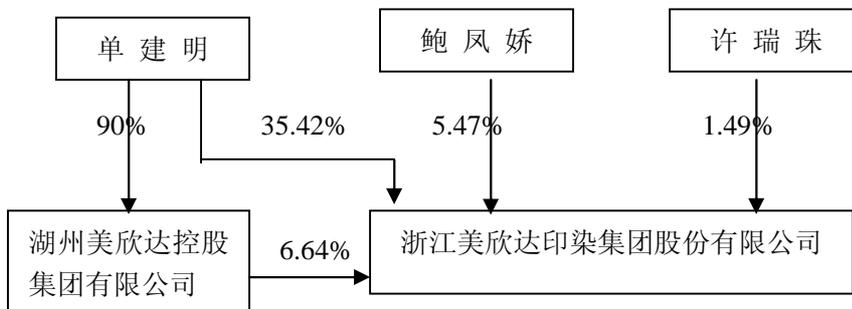
报告期内，公司控股股东没有发生变化，为单建明先生，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

单建明，男，中国国籍，46岁，董事长，研究生学历。曾任浙江美欣达印染集团股份有限公司总经理、第二届董事会董事长、湖州美欣达房地产开发有限公司董事长；现兼任湖州美欣达控股集团有限公司董事长、湖州美欣达房地产开发有限公司董事、湖州美欣达印花有限公司董事、湖州久久纺织印染有限公司执行董事和总经理。单建明现为浙江省十届人大代表、湖州市五届人大常委、中国印染行业协会副理事长、浙江省企业家协会理事、并当选第三届浙江省创业企业家。

2、实际控制人

报告期内，公司实际控制人没有发生变化，为单建明先生。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



(三) 有限售条件股份可上市交易时间 (单位: 股)

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件数量余额	说明
2006年10月26日	15,717,837	30,150,963	50,969,037	4,867,200股有限售价格
2007年10月26日	5,768,220	24,382,743	56,737,257	4,867,200股有限售价格
2008年10月26日	24,382,743	0	81,120,000	

(四) 有限售条件股东持股数量及限售条件 (单位: 股)

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	单建明	28,732,545	2006年10月26日	2,433,600	*通过证券交易所挂牌交易出售的价格不低于12.00/股
			2007年10月26日	2,433,600	
			2008年10月26日	23,865,345	无
2	湖州美欣达控股集团有限公司	5,384,598	2006年10月26日	2,433,600	*通过证券交易所挂牌交易出售的价格不低于12.00/股
			2007年10月26日	2,433,600	
			2008年10月26日	517,398	无
3	航天通信控股集团股份有限公司	4,586,880	2006年10月26日	4,056,000	无
			2007年10月26日	530,880	



4	鲍凤娇	4,426,140	2006年10月26日	4,056,000	无
			2006年10月26日	370,140	
5	许瑞珠	1,205,442	2006年10月26日	1,205,442	无
6	潘玉根	511,138	2006年10月26日	511,138	无
7	沈建军	458,668	2006年10月26日	458,668	无
8	许瑞林	104,701	2006年10月26日	104,701	无
9	王仲明	104,701	2006年10月26日	104,701	无
10	郭林林	104,701	2006年10月26日	104,701	无
11	严晓狗	79,772	2006年10月26日	79,772	无
12	鲍立	49,858	2006年10月26日	49,858	无
13	杨明华	29,914	2006年10月26日	29,914	无
14	王勤松	19,943	2006年10月26日	19,943	无
15	徐伟峰	19,943	2006年10月26日	19,943	无
16	叶兵华	9,971	2006年10月26日	9,971	无
17	朱雪花	9,971	2006年10月26日	9,971	无
18	徐旭荣	9,971	2006年10月26日	9,971	无
19	王建强	9,971	2006年10月26日	9,971	无
20	王鑫	4,986	2006年10月26日	4,986	无
21	龙方胜	4,986	2006年10月26日	4,986	无

*注：若限售期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，该限售价格应进行相应的除权处理。

其中董事长单建明、副董事长兼总经理沈建军、董事兼副总经理潘玉根、董事兼副总经理许瑞林、董事王仲明、监事徐伟峰、监事朱雪花除遵守上述限售条件外，其持有的本公司所有股份应按照有关规定予以锁定，直至其离职六个月后方可出售。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

1、公司董事、监事、高级管理人员的任职情况。

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
单建明	董事长	男	46	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	28,814,730	28,732,545
沈建军	副董事长、总经理	男	43	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	459,980	458,668
潘玉根	董事、副总经理	男	42	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	512,600	511,138
冯丽萍	董事	女	34	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0
许瑞林	董事、副总经理	男	59	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	105,000	104,701
王仲明	董事	男	54	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	105,000	104,701
赵建平	独立董事	男	51	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0
俞建亭	独立董事	男	54	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0
张凯	独立董事	男	33	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0
朱雪花	监事	女	32	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	10,000	9,971
许志高	监事	男	52	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0
徐伟峰	监事	男	34	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	20,000	19,943
王谊青	副总经理	女	42	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0
金来富	财务总监	男	36	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0
刘建明	副总经理	男	38	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0
芮勇	副总经理	男	28	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0
朱伟	董事会秘书	男	43	2005. 5. 10- 2008. 5. 10	0	0

注：股份变动原因系公司实施 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案与股权分置改革方案，资本公积金转增股本及支付股权分置改革对价股份所致。

2、公司董事、监事以及高级管理人员均未在股东单位担任除董事外的职务。

3、公司董事、监事、高级管理人员的主要经历和除在股东单位外的其它单位任职或兼职的情况。

(1) 董事

单建明，男，中国国籍，46岁，董事长，研究生学历。曾任浙江美欣达印染集团股份有限公司总经理、第二届董事会董事长、湖州美欣达房地产开发有限公司董事长；现兼任湖州美欣达控股集团有限公司董事长、湖州美欣达房地产开发有限公司董事、湖州美欣达印花有限公司董事、湖州久久纺织印染有限公司执行董事和总经理。单建明现为浙江省十届人大代表、湖州市五届人大常委、中国印染行业协会副理事长、浙江省企业家协会理事、并当选第三届浙江省创业企业家。

沈建军，男，中国国籍，43岁，董事、总经理，大学学历。曾任湖州市印染厂技术副科长、湖州市灯芯绒总厂部长助理、浙江美欣达印染集团股份有限公司总经理、第二届董事会董事。

潘玉根，男，中国国籍，42岁，董事、副总经理，中专学历，助理经济师。曾任湖州印染厂车间付主任及技术科长、湖州灯芯绒总厂技术科长、浙江美欣达印染集团股份有限公司生产部部长；现兼任湖州久久纺织印染有限公司总经理。

冯丽萍，女，中国国籍，34岁，董事，大学学历。曾任湖州进出口公司吴兴分公司会计、北京嘉铭企业集团湖州嘉宝纸制品公司财务经理、浙江美欣达印染集团股份有限公司财务经理、财务总监、第二届董事会



董事，现兼任湖州美欣达房地产开发有限公司董事。

许瑞林，男，中国国籍，59岁，董事、副总经理，中专学历，经济师。曾任湖州市印染厂设备科长、厂长助理、副厂长、厂长、浙江美欣达印染集团股份有限公司第二届董事会董事，现兼任浙江美欣达印染集团股份有限公司项目部部长、湖州美欣达印染机械有限公司执行董事和总经理、湖州美欣达房地产开发有限公司监事。

王仲明，男，中国国籍，54岁，董事，中专学历，经济师。曾任湖州市航运总公司总调度、湖州市绒布厂副厂长、浙江美欣达印染集团股份有限公司第二届董事会董事，现兼任湖州美欣达印花有限公司董事长、经理。

赵建平，男，中国国籍，51岁，独立董事，大学学历，教授，苏州市首批跨世纪高级人才。曾任苏州工学院染化系副主任、浙江美欣达印染集团股份有限公司第二届董事会独立董事；现任苏州大学材料学院副院长、中国印染协会常务理事。

俞建亭，男，中国国籍，54岁，独立董事，大专学历，会计师。曾任湖州市经委财务科科长、企管处处长、副主任、浙江美欣达印染集团股份有限公司第二届董事会独立董事，现任湖州东方企业清算服务有限责任公司董事。

张凯，男，中国国籍，34岁，独立董事，管理学硕士。曾任华夏证券有限责任公司证券分析师、中大会计师事务所副总经理、浙江美欣达印染集团股份有限公司第二届董事会独立董事，现任天相投资顾问有限公司副总裁。

(2) 监事

朱雪花，女，中国国籍，32岁，监事会召集人，大专学历。曾任湖州市绒布厂财务科长、浙江美欣达印染集团股份有限公司第二届监事会召集人，现兼任巢湖美欣达房地产开发有限公司董事、湖州美欣达织造有限公司监事、湖州美欣达房地产开发有限公司财务总监。

徐伟峰，男，中国国籍，33岁，监事，大专学历。曾任湖州市印染厂财务主管、湖州市灯芯绒总厂贸易部长、浙江美欣达印染集团股份有限公司副总经理、浙江美欣达印染集团股份有限公司第二届董事会董事，现兼任湖州美欣达房地产开发有限公司监事，湖州美欣达印花有限公司副总经理。

许志高，男，52岁，共产党员，助理经济师，监事。曾任湖州人造板厂副厂长、湖州华隆铜管厂厂长、浙江美欣达湖州灯芯绒厂厂长、美欣达割绒厂厂长；现兼任湖州美欣达织造有限公司总经理。

(3) 其他高级管理人员

王谊青，女，中国国籍，42岁，副总经理，大学学历。曾任湖州市体改办副处长、浙江美欣达印染集团股份有限公司证券部部长。

金来富，男，中国国籍，36岁，财务总监（财务负责人），本科学历。曾任安徽省青阳县商业局财务审计科长、浙江美欣达印染集团股份有限公司财务部部长。

刘建明，男，中国国籍，38岁，副总经理，大专学历。曾任湖州钢铁股份有限公司劳资科科长、湖州大亨玻璃制品有限公司管理部主管、浙江美欣达印染集团股份有限公司人力资源部部长、湖州美欣达印花有限公司董事、浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司监事、浙江美欣达印染集团股份有限公司第二届监事会职工代表监事。

芮勇，男，中国国籍，28岁，副总经理，本科学历。曾任湖州联创电脑技术开发有限公司ERP实施顾问、部门经理、浙江美欣达印染集团股份有限公司财务部职员、企业管理部部长、项目部管理处处长。

朱伟，男，中国国籍，43岁，董事会秘书，大专学历。曾任嘉兴地区人民银行会计科副科长、工商银行湖州市分行信贷科长、浙江美欣达印染集团股份有限公司仓储科长和财务部副部长。

(二) 董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况



1、报酬的决策程序和报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金。

2、根据公司股东大会审议通过的关于独立董事津贴的议案，2005 年公司独立董事赵建平、俞建亭、张凯分别在公司领取津贴 2 万元，公司负责独立董事参加公司会议发生的差旅费、办公费用等履职费用。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

姓名	职务	报酬总额（元）	是否在股东单位或其他 关联单位领取报酬、津贴
单建明	董事长	66732.00	否
沈建军	副董事长、总经理	54963.00	否
潘玉根	董事、副总经理	30000.00	否
许瑞林	董事、副总经理	42963.00	否
王仲明	董事	48000.00	否
冯丽萍	董事	48000.00	否
赵建平	独立董事	20000.00	否
俞建亭	独立董事	20000.00	否
张 凯	独立董事	20000.00	否
徐伟峰	监事	48000.00	否
许志高	监事	30000.00	否
朱雪花	监事	42000.00	否
王谊青	副总经理	48747.00	否
金来富	财务总监	40303.00	否
刘建明	副总经理	36981.00	否
芮 勇	副总经理	38041.00	否
朱 伟	董事会秘书	37653.00	否
合 计	-	672383.00	-

（三）报告期内董事、监事、高级管理人员离职的情况。

1、选举、更换公司董事情况

报告期内，公司第二届董事会任期届满，选举产生了第三届董事会。公司第二届董事会第十六次董事会会议，审议通过了《关于董事会换届的议案》，选举单建明先生、沈建军先生、许瑞林先生、王仲明先生、潘玉根先生、冯丽萍女士为第三届董事会非独立董事候选人；赵建平先生、俞建亭先生、张凯先生为第三届董事会独立董事候选人。并经公司 2004 年年度股东大会审议通过，任期自 2005 年 5 月 10 日起，至 2008 年 5 月 10 日止。

2、选举、更换公司监事情况

报告期内，公司第二届监事会任期届满，选举产生了第三届监事会。公司第二届监事会第七届监事会会议，审议通过了《关于监事会换届的议案》，选举朱雪花女士、徐伟峰先生为第三届监事会股东代表监事；公司职工代表大会推荐许志高先生担任第三届监事会职工代表监事。并经公司 2004 年度股东大会审议通过，任期自 2005 年 5 月 10 日起，至 2008 年 5 月 10 日止。公司第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举朱雪花女士为公司第三届监事会召集人的议案》。

3、选举、更换公司高级管理人员情况



报告期内，公司第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司级管理人员的议案》，聘任单建明先生为公司第三届董事会董事长、沈建军先生为公司第三届董事会副董事长兼总经理、潘玉根先生为公司副总经理、许瑞林为公司副总经理、王谊青女士为公司副总经理、刘建明先生为公司副总经理、芮勇先生为公司副总经理、金来富先生为公司财务总监、朱伟先生为公司第三届董事会秘书。

二、员工情况

1、截止 2005 年 12 月 31 日，本公司有员工 1924 人。

2、人员结构情况

(1) 按专业构成划分：

专业	人数	比例
研发人员	60	3%
生产及技术人员	1477	77%
销售人员	208	11%
财务人员	61	3%
行政人员	118	6%

(2) 按教育程度划分：

学历	人数	比例
大学本科以上学历	78	4%
大专学历	165	9%
中专学历	450	23%
中专以下学历	1231	64%



第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

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》、《中小企业板上市公司特别规定》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订了公司各项规章制度，完善公司法人治理结构，健全内部管理，规范公司运作。截至报告期内，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是中小股东，保证其能够充分地行使股东权力。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格规范自己的行为，仅通过股东大会行使出资人的权力，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求，各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会并履行职责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘监事，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求认真履行职责，对公司的重大事项，关联交易、财务状况等进行监督并发表独立意见。

5、关于信息披露与投资者关系管理

公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照法律法规和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

二、独立董事的履职情况

1、公司现有独立董事3名，达到公司全体董事总人数9名的三分之一。

2、报告期内，公司共召开7次董事会，独立董事出席会议情况如下：

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
赵建平	7	7	0	0	
俞建亭	7	7	0	0	
张凯	7	7	0	0	

3、公司独立董事恪尽职守，勤勉尽责，详细了解公司的运作情况，对公司董事、监事和高级管理人员的变更、关联交易、对外担保及其它有关事项均发表了独立意见，对董事会决策的科学性和客观性及公司良性发展都起到了积极的作用。

4、报告期内，未有独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项提出异议。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立、完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不



依赖于股东和其它关联方。

2、人员

公司人员、劳动、人事和工资完全独立。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。

3、资产

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有生产经营活动所必须的生产系统，辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋使用权等资产。

4、机构

公司的生产经营和办公机构与控股股东分开，设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东不存在从属关系。

5、财务

公司建立了独立的会计部门，建立了独立的会计核算体系的财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《公司治理细则》及相关的规章制度的要求，对高级管理人员的工作进行约束。同时，公司根据年度经营指标完成情况对高级管理人中的业绩和绩效进行考评和奖励。



第六节 股东会简介

一、股东会的通知、召集、召开情况和决议内容及刊登情况

报告期内，公司共召开了三次股东会。

（一）2004 年度股东大会

2004 年 3 月 25 日，公司董事会发出召开 2003 年年度股东大会的通知，并于 2004 年 4 月 29 日在湖州国际大酒店十八楼会议室召开会议。出席会议的股东及股东代表 19 人，代表股份 46,012,500 股，占公司总股本的 68.07%。其中：出席会议的流通股东 1 人，代表股份 22,500 股，占公司总股本的 0.033%，出席会议的非流通股东 18 人，代表股份 45,990,000 股，占公司总股本的 68.033%。每项议案均以书面记名方式表决。会议由董事长单建明先生主持，公司部分董事、监事及高管人员出席了会议，国浩律师集团（杭州）事务所代表列席了会议。会议的召集和召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了以下议案。

- 1、审议通过了《公司 2004 年度董事会工作报告》
- 2、审议通过了《公司 2004 年度监事会工作报告》
- 3、审议通过了《公司 2004 年度财务决算报告》
- 4、审议通过了《公司 2004 年度利润分配方案》
- 5、审议通过了《关于〈公司 2004 年度报告和摘要〉及其公开披露的议案》
- 6、审议通过了《关于〈公司章程〉部分条款修改的议案》
- 7、审议通过了《关于〈公司股东大会议事规则〉修改的议案》
- 8、审议通过了《关于〈公司董事会议事规则〉修改的议案》
- 9、审议通过了《关于〈公司关联交易的决策权限与程序规则〉修改的议案》
- 10、审议通过了《关于〈公司重大决策的程序和规则〉修改的议案》
- 11、审议通过了《关于〈公司治理纲要〉修改的议案》
- 12、审议通过了《关于续聘安永大华会计师事务所有限责任公司为公司 2005 年度审计机构的议案》
- 13、审议通过了《关于〈公司 2005 年度银行借款方案〉的议案》
- 14、审议通过了《关于公司董事会换届的议案》
- 15、审议通过了《关于公司监事会换届的议案》

该次股东大会会议决议刊登在 2005 年 4 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)上。

（二）2005 年第一次临时股东大会

浙江美欣达印染集团股份有限公司 2005 年第一次临时股东大会于 2005 年 5 月 27 日以公告形式通知全体股东，于 2005 年 6 月 28 日上午 9:00 在湖州美欣达印染有限公司五楼会议室召开，会议由董事长单建明先生指定的副董事长沈建军先生主持。出席会议的股东及股东代表 10 人，代表股份 53545332 股，占公司总股本的 66%，其中：出席会议的流通股东 0 人，代表股份 0 股，占公司总股本的 0%，出席会议的非流通股东 10 人，代表股份 53545332 股，占公司总股本的 66%。每项议案均以书面记名方式表决。公司部分董事、监事及高管人员出席了会议，国浩律师集团（杭州）事务所代表列席了会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》及《上市规则》的规定。

- 1、审议通过了《关于〈公司章程〉修改的议案》
- 2、审议通过了《关于〈公司股东大会议事规则〉修改的议案》
- 3、审议通过了《关于〈公司董事会议事规则〉修改的议案》
- 4、审议通过了《关于〈公司监事会议事规则〉修改的议案》
- 5、审议通过了《关于〈公司独立董事工作制度〉修改的议案》



6、审议通过了《关于〈公司日常关联交易〉的议案》

该次股东大会会议决议刊登在 2005 年 6 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

(三) 股权分置改革相关股东会议

浙江美欣达印染集团股份有限公司股权分置改革相关股东会议于 2005 年 9 月 19 日以公告形式通知了全体股东，并于 2005 年 10 月 10 日和 13 日以公告形式发布了二次提示公告，于 2005 年 10 月 19 日在湖州市国际大酒店会议室召开，本次会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式。

亲自或委托代理人参加本次相关股东会议现场会议和网络投票表决的股东共 1,107 人，代表股份 64,325,856 股，占公司总股本的 79.2972%，其中流通股股东共 1,088 人，代表股份 9,137,856 股，占公司所有流通股股份总数 35.2541%，占公司总股本的 11.2546%。

参加本次相关股东会议表决的股东中，出席现场股东会议的非流通股股东及股东代理人 19 人，代表股份 55,188,000 股，占公司总股本的 68.0325%；出席现场会议的流通股股东 1 人，代表股份 21,000 股，占公司所有流通股股份总数 0.0810%，占公司总股本的 0.0259%。参加网络投票的流通股股东 1,087 人，代表股份 9,116,856 股，占公司所有流通股股份总数 35.1731%，占公司总股本的 11.2387%。

公司部分董事、监事、高级管理人员出席了本次会议，本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议由董事长单建明先生主持。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》及《上市规则》的规定。

会议审议并通过了审议并通过了会议的唯一议案《浙江美欣达印染集团股份有限公司股权分置改革方案》。

该次股东会议决议刊登在 2005 年 10 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

二、报告期内，公司股东大会选举、更换董事、监事的情况。

1、选举、更换公司董事情况

报告期内，公司第二届董事会任期届满，选举产生了第三届董事会。公司第二届董事会第十六次董事会会议，审议通过了《关于董事会换届的议案》，选举单建明先生、沈建军先生、许瑞林先生、王仲明先生、潘玉根先生、冯丽萍女士为第三届董事会非独立董事候选人；赵建平先生、俞建亭先生、张凯先生为第三届董事会独立董事候选人。并经公司 2004 年年度股东大会审议通过，任期自 2005 年 5 月 10 日起，至 2008 年 5 月 10 日止。

2、选举、更换公司监事情况

报告期内，公司第二届监事会任期届满，选举产生了第三届监事会。公司第二届监事会第七届监事会会议，审议通过了《关于监事会换届的议案》，选举朱雪花女士、徐伟峰先生为第三届监事会股东代表监事；职工代表大会推荐许志高先生担任第三届监事会职工代表监事。并经公司 2004 年度股东大会审议通过，任期自 2005 年 5 月 10 日起，至 2008 年 5 月 10 日止。



第七节 董事会工作报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况

2005 年，是公司经营较为艰难的一年。外部因素主要有：国际上纺织品贸易摩擦不断，欧美的纺织品设限，以及土耳其对我国起绒织物(灯芯绒)的反倾销调查，在很大程度上影响了公司外销市场的扩展和终端客户的开发；人民币升值，一方面造成了财务费用(汇兑损失)的增加，一方面升值的预期也使公司长远定单的不确定性增加；国家对出口免抵税额部分增收地方税，造成公司销售税金及附加大幅增加；原料、能源、运输价格的上涨使纺织品原本很小的利润空间受到进一步挤压。公司内部因素主要有：控股子公司湖州美欣达印花有限公司搬迁，从而销售和利润大幅下降；部分所得税减免政策变化，所得税费用增加；募集资金项目尚未发挥效益。

因为以上的内外部因素影响，公司 2005 年度业绩较 2004 年有所下降。2005 年度实现主营业务收入 89907.59 万元，较 2004 年度增长 0.94%，实现主营业务利润 10664.46 万元，较 2004 年度下降 0.85%，实现净利润 3062.78 万元，较 2004 年度下降 19.91%。

2、公司主营业务及其经营状况

2005 年度，公司主营业务范围未发生变化，公司属于纺织品印染行业。公司的主营业务经营范围为：经营进出口业务；各类纺织品、服装的印染、制造、加工、销售；房屋租赁。

(1) 分行业经营情况

金额单位：人民币元

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增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织印染业	89,907.59	78,929.29	12.21%	0.94%	0.81%	0.83%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易定价原则						

(2) 分产品经营情况

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
印染产品销售	88,605.08	80,252.62	9.43%	1.84%	2.64%	-6.91%
印染加工	6,748.09	6,001.93	11.06%	58.08%	64.33%	23.41%
割绒加工	1,226.33	730.65	40.42%	7.79%	14.64%	-8.09%
助剂、染料、包装材料销售	727.79	581.92	20.04%	32.17%	28.26%	13.86%
机械加工	704.85	564.80	19.87%	121.13%	115.62%	11.50%
涂层、砂洗加工	240.64	132.70	44.86%	-40.41%	-52.73%	47.13%
服装销售	3,173.12	2,843.36	10.39%	2,060.37%	2,006.17%	28.43%
丝绸销售	1,423.03	1,257.06	11.66%	60.60%	57.83%	15.33%
织布收入	5,971.72	5,468.84	8.42%	56.61%	65.24%	-36.21%
制版收入	270.03	189.95	29.66%			
减：公司内各业务分	19,183.09	19,094.53	0.46%	102.79%	102.58%	27.78%



部间						
合计	89,907.59	78,929.29	12.21%	0.94%	0.81%	0.91%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易定价原则						

(3) 分地区经营情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
浙江省内销售	13,170.17	40.66%
浙江省外销售	34,351.40	-3.90%
外销(自营)	42,386.01	-3.58%
合计	89,907.59	0.94%
其中：关联交易	0.00	0.00
关联交易定价原则		

(4) 报告期内主营业务及盈利能力变化的说明

报告期内，公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期未发生较大变化。

(5) 报告期内公司前 5 名供应商采购金额为 15,476 万元，占年度采购总额的 16.78%，向前五名客户的销售金额为 15,916 万元，占年度销售总额的 17.7%。

3、报告期内公司资产构成同比发生重大变化的说明

资产项目	2005 年末	2004 年末	同比增减
货币资金	81,709,320.23	223,042,715.54	-63.37%
固定资产原值	311,455,645.65	166,411,743.16	87.16%
在建工程	251,463,616.97	184,823,750.89	36.06%
短期借款	173,120,163.13	119,746,761.39	44.57%

变动原因：

- (1) 货币资金较上年末下降 63.37%，主要是募集资金投入所至；
- (2) 固定资产增加主要是部分募集资金项目完工转入所至；
- (3) 在建工程增加主要是募集资金项目投入所至；
- (4) 短期借款增加主要是公司为规避人民币升值风险，用出口单据融资增加美元贷款所至。

4、报告期内主要财务指标同比发生重大变化的说明

财务指标	2005 年度	2004 年度	同比增减
主营业务税金及附加	3,138,346.95	233,877.33	1,241.88%
营业费用	29,037,589.49	21,578,818.29	34.57%
所得税	8,421,027.24	4,072,559.82	106.77%



变动原因:

(1) 主营业务税金及附加较上年大幅增加的原因主要是自 2005 年 1 月 1 日起, 国家对出口免抵部分视同已交增值税, 而地方税(城建税、教育费附加)是以已交增值税为计税依据, 由此造成公司 2005 年度主营业务税金及附加增加 290.4 万元;

(2) 营业费用增加主要是公司运费增加及营销队伍扩大工资、福利及保险上升所至;

(3) 所得税增加主要是控股子公司湖州美欣达印花有限公司享受的劳动服务企业的所得税政策全免到期, 2005 年转为减半征收, 同时由于该公司的搬迁, 利润总额下降, 两项因素影响所得税减免额较上年减少 516.4 万元。

5、报告期内现金流量项目同比发生重大变化的说明

现金流量项目	2005 年度	2004 年度	同比增减
收到的税收返还	30,578,296.10	67,312,465.20	-54.57%
支付给职工以及为职工支付的现金	43,361,032.78	31,271,630.16	38.66%
支付的各项税费	25,442,054.84	15,022,951.24	69.35%
支付的其他与经营活动有关的现金	48,347,822.22	32,036,246.60	50.92%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	212,580,017.21	135,668,442.27	56.69%
吸收投资所收到的现金	0.00	247,095,532.39	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,671,601.68	10,394,966.81	146.96%

变动原因:

(1) 收到的税收返还较上年下降 54.57%, 主要原因一是 2004 年度国家出口退税政策改变, 收回 04 年前的出口退税, 二是 05 年度所得税减免政策改变, 所得税减免减少;

(2) 支付给职工以及为职工支付的现金增长 38.66%, 主要是职工工资的增加;

(3) 支付的各项税费增长 69.35%, 主要是对出口免抵征收地方税以及所得税的增加;

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金增长 50.92%, 主要原因是经营费用的增加所至;

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增长 56.69%, 主要原因是募集资金项目建设;

(6) 吸收投资所收到的现金较上年下降 100.00%, 主要是 04 年募集资金到位;

(7) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金增长 146.96%, 主要是在报告期实施了 2004 年度的利润分配, 分配现金股利 1,352 万元。

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司拥有湖州美欣达印花有限公司、湖州美欣达织造有限公司、湖州久久纺织印染有限公司、湖州绿典精化有限公司、浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司、湖州美欣达服装进出口有限公司、湖州欣润印花制版有限公司七家控股子公司, 目前公司无参股公司。公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。



(1) 湖州美欣达印花有限公司(原名“湖州美欣达印染有限公司”), 成立于 2002 年 2 月, 注册资本 1,000 万元, 其中, 公司持有其 90%的股权, 自然人刘建明持有其 10%的股权。经营范围是: 经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务; 经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务; 经营本企业的进料加工和“三来一补”业务; 纺织面料的印染、制造、加工、销售; 自有房屋出租。截止 2005 年 12 月 31 日, 湖州美欣达印花有限公司总资产为 229,271,939.14 元, 净资产 46,571,810.62 元, 2005 年实现净利润 1,327,776.56 元。

(2) 湖州美欣达织造有限公司成立于 2002 年 7 月, 注册资本 1, 150 万元, 其中公司持有其 90%的股权, 湖州美欣达印花有限公司持有其 10%的股权。2002 年 7 月 11 日, 湖州美欣达织造有限公司在湖州市工商行政管理局办理注册登记手续并领取《企业法人营业执照》(注册号为 3305001000653)。湖州美欣达织造有限公司经营范围是: 灯芯绒坯布和纺织助剂(不含危险品)的制造和销售; 割绒; 自有房屋出租。截止 2005 年 12 月 31 日, 湖州美欣达织造有限公司总资产为 66,114,678.53 元, 净资产 26,221,553.87 元。2005 年度主营业务收入 86,210,850.46 元, 较 2004 年上升 14.97%, 主要是织布产量增加; 实现主营业务利润 11,299,730.30 元较 2004 年上升 0.42%, 实现净利润 6,144,354.00 元, 较 2004 年下降 1.32%, 主要原因是国产设备抵免所得税较 2004 年下降所致。

(3) 湖州久久纺织印染有限公司成立于 2003 年 5 月, 注册资本 1, 000 万元, 其中公司持有其 90%的股权; 湖州大港集团进出口有限公司持有其 10%的股权。2003 年 5 月 26 日, 湖州久久纺织印染有限公司在湖州市工商行政管理局办理注册登记手续并领取《企业法人营业执照》(注册号为 3305001000645)。湖州久久纺织印染有限公司经营范围是: 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外; 棉印染业, 灯芯绒制造和销售; 自有房屋出租。截止 2005 年 12 月 31 日, 湖州久久纺织印染有限公司总资产为 176,068,566.86 元, 净资产 40,213,696.43 元 2005 年度实现主营业务收入 261,365,554.28 元, 较 2004 年下降 8.80%, 主要是加工比例较 2004 年略有上升; 主营业务利润 25,725,125.55 元, 较 2004 年下降 3%, 主要是出口免抵部分增收地方税所致; 实现净利润 11,762,064.51 元, 较 2004 年下降 16.14%, 主要是营业费用和财务费用增加导致利润总额减少所致。

(4) 湖州绿典精化有限公司成立于 2002 年 12 月, 注册资本 200 万元, 其中公司持有其 90%的股权。2002 年 12 月 2 日, 湖州绿典精化有限公司在湖州市工商行政管理局办理注册登记手续并领取《企业法人营业执照》(注册号为 3305001000634)。湖州绿典精化有限公司经营范围是: 纺织、皮革及造纸助剂的制造与销售; 助剂销售(除危险品); 纺织面料后整理; 包装材料制造销售(除印刷品)。截止 2005 年 12 月 31 日, 湖州绿典精化有限公司总资产为 6,484,721.10 元, 净资产 4,592,518.95 元, 2005 年实现净利润 1,105,838.69 元。

(5) 浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司成立于 2004 年 2 月, 注册资本为人民币 1000 万元, 其中本公司持有其 90%的股权, 自然人王鑫持有其 10%的股权。2004 年 2 月 11 日, 浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司在湖州市工商行政管理局注册登记手续并领取《企业法人营业执照》(注册号为 3305001000816)。2005 年 7 月 31 日本公司分别与自然人股东杨明华和自然人股东王鑫签订《股权转让合同》, 将持有浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司 30%股权分别转让给杨明华 3%和王鑫 27%, 并于 2005 年 8 月 15 日在湖州市招标中心产权交易分中心办理了股权交割手续。上述股权转让后, 本公司持有浙江美欣达集团湖州进出口有限公司的股权比例变更为 60%。浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司经营范围为: 包括自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外(涉及许可证的凭证经营)。截止 2005 年 12 月 31 日, 浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司总资产为 30,779,633.96 元, 净资产 15,368,629.73 元。2005 年度实现主营业务收入 84,774,398.46 元, 较 2004 年上升 7.59%, 主要来源于服装销售的增加; 实现主营业务利润 11,413,618.27 元, 较 2004 年上升 32.43%, 主要是服装类销售毛利率上升所致; 实现净利润 4,260,642.76 元, 较 2004 年上升 251.94%, 主要是销售毛利率上升以及同比费用下降所致。



(6) 湖州美欣达服装进出口有限公司成立于 2005 年 4 月，注册资本为人民币 1000 万元，其中本公司投资比例为 90%，湖州久久纺织印染有限公司持有其 10% 股份。2005 年 4 月 8 日取得注册号为 3305001000739 企业法人营业执照，注册资本为人民币 1000 万元，业经湖州正诚联合会计师事务所验证并出具正诚验报字(2005)023 号验资报告。法定代表人为程峻杰，经营范围包括货物和技术的进出口。公司经营期限自 2005 年 4 月 8 日至 2055 年 4 月 7 日。注册地址：湖州市环渚工业园区(三、四期)。截止 2005 年 12 月 31 日，湖州美欣达服装进出口有限公司总资产为 14,575,362.52 元，净资产 10,580,693.44 元，2005 年实现净利润 580,693.44 元。

(7) 湖州欣润印花制版有限公司系由本公司及子公司湖州久久纺织印染有限公司于 2005 年 5 月 13 日与湖州南泰电子科技有限公司签订了《股权转让协议》，分别受让了湖州欣润印花制版有限公司 30% 和 10% 股权。同日，本公司又与自然人梁萍签订了《股权转让协议》，受让了湖州欣润印花制版有限公司 60% 股权。上述股权转让后，本公司及子公司湖州久久纺织印染有限公司分别持有湖州欣润印花制版有限公司 90% 和 10% 股权。湖州欣润印花制版有限公司于 2005 年 5 月 17 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 120 万元，法定代表人为单建明，经营范围包括印花制版、制片、制网加工、销售(涉及许可证经营的凭证经营)。公司经营期限自 2001 年 12 月 19 日至 2051 年 12 月 18 日。注册地址：湖州市凤凰路 888 号。截止 2005 年 12 月 31 日，湖州欣润印花制版有限公司总资产为 3,213,685.29 元，净资产 2,013,089.38 元，2005 年实现净利润 288,391.19 元。

二、对公司未来发展状况的展望

(一) 纺织行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、纺织印染企业近期发展状况：(1)主要是以民营投资为主，有较强适应市场经济变化的机制；(2)行业准入较低，重复建设较大，行业内的设备工艺水准不高，在一定程度上反映了产品档次低，产能过剩的问题；(3)能源价格的快速与持续上涨、环保标准的不断提高，将成为制约行业发展的二大因素；(4)通过国家的宏观调控、汇率的变化，纺织行业已进入优胜劣汰的洗牌过程，优势企业显现出较强的市场竞争的综合能力。

2、纺织企业的整体经营环境将逐步改善。(1)从国际市场大环境看，去年中美、中欧纺织品贸易谈判已达成协议，2005 年~2007 年对欧盟纺织品服装出口增幅为 8%~12%，2006 年~2008 年对美纺织品服装出口增幅为 10%~17%；(2)国内扩大内需的政策导向有利于促进企业业绩的增长。据统计资料显示，2005 年 7 月以后，国内居民衣着消费价格指数出现往年同期很少出现的上升势头，预示着国内衣着消费市场在经历了长期的低迷之后，开始出现转机。特别是连续几年的“中央一号文件”，加强了对“三农”的扶持力度，使农业增产，农民增收，提高了农民的衣着消费需求，农村市场的纺织品消费潜力看好。同时纺织行业是一个高度市场化的行业，无论是国内或国际市场，激烈竞争将长期存在。

(二) 面临的风险与对策

1、市场风险及对策

目前，国内纺织行业的基本情况是低档产品供过于求，高档产品缺口很大，仍需大量进口。公司在进一步开拓国内外纺织品市场时，将面临纺织印染行业低档产品供给过剩，而中高档产品竞争加剧的风险。为此公司将通过不断的技术改造，建立企业 ERP 系统，完善贸易、生产、管理、销售、结算集成信息系统，提高生产效率。通过改进、改造和强化产品结构调整，未来 3-5 年的时间，实现高档、中档产品结构的调整。

2、环保风险及对策

公司染整工序中的退浆、漂白、染色、皂洗等阶段会产生一定程度的“三废”排放，特别是废水的排放量较大，属于重污染企业。随着环境标准的提高以及《清洁生产促进法》的实施，国家对相关产业提出了清洁生产技术要求，对企业生产工艺清洁生产水平审计、企业环保管理、“三废”产生、排放与治理提出越来越高的要求，满足这些要求将增加企业的环保治理成本。有关环境保护政策的变化与调整将对公司的生产经营带来一定的影响。

公司深刻理解身处耗能、耗水和污染行业，在能耗、水耗、产品中化学物质对环境污染、产品结构中“绿



色产品”所占比重等方面与国外先进水平相比,存在较大差距。面临“绿色壁垒”的限制,面对生存与发展,必须采取绿色环保、清洁生产工艺技术和先进的污水处理系统,生产绿色产品,减少对环境的污染。近几年来公司持续进行清洁生产技术改进,从设备、工艺、信息化等方面入手实施节水节能生产工艺,减少对环境压力。

3、人民币升值及对策

2005年7月21日开始的人民币小幅升值,已经给公司带来一定影响,降低了公司产品在国际市场的价格优势。从中长期趋势来看,人民币将继续以慢牛方式“爬升”。中国的棉印染行业有产业链的综合优势,人民币小幅升值所增加的成本可以部分向客户转移。同时,公司将根据可能存在的风险,制定相关措施,力争将人民币升值的影响降低到最低程度。

4、贸易摩擦及对策

由于纺织印染行业对外依存度高,国际市场竞争加剧,贸易中间商增多,与终端客户对接困难,因此国内纺织出口企业对外贸易中质量要求和贸易条件往往处于被动接受状况,一旦发生贸易摩擦,受损失的多是国内企业。对此,公司加强合同管理,明确合同中质量条款等要素,加强产品质量控制和交期计划落实,加强与出入境检验检疫部门等相关政府机关沟通联系,争取贸易主动权,减少贸易摩擦损失。

(三) 公司发展战略

通过技术创新,结合引进国外先进技术,强化管理创新、机制创新,实现从单一的产品制造企业向“以产品、技术、服务、自主知识产权为核心竞争力”的棉面料品牌生产基地的转型。

1、产品战略。公司将坚持以棉印染为主营业务,同时将根据纤维变化、织物变化、功能变化的需要,不断进行产品创新。

产品定位的调整:目前公司的产品现状是高端产品的比例为8%,中低端产品比例为92%,未来公司将强化产品结构调整,希望通过3-5年的时间,实现高端产品提升到30%,中端产品70%。

2、市场战略。公司坚持以国际市场为主,国内市场为辅的市场策略。同时强调随着国家拉动国内消费的政策导向,公司将进一步拓展国内市场,实行“两条腿走路”。首先在上海、广东、福建等重点国内市场展开,争取在2-3年的时间内,扩大国内市场覆盖率,形成国际市场与国内市场并重的格局。

3、销售策略。强化品质、技术、服务,以品牌为重点,力争成为国际国内品牌服装的面料采购平台。大力发展服装供应商,国际市场针对香港、日本等非设限地区,加大营销力量;同时积极拓展国内市场,大力开发品牌服装企业。

4、管理创新。通过强化基础管理,引入“平衡记分卡”目标管理新模式,建立以目标考核为主的考核机制,最大限度的发挥员工的能动性,打造一支专业水平高、职业素养高的员工队伍。优化重组管理流程,建立运转高效的管理体系。

通过几年的努力,力争将公司建设成市场友好、客户友好、环境友好、内部友好的和谐企业。

(四) 维持公司当前业务的资金需求情况及未来重大的资本支出计划。

1、目前,对公司产品链的延伸等项目还处在可行性论证等前期阶段,近期主要是稳定和提高了募集资金项目的效益,资金需求主要是流动资金需求;

2、公司维持当前业务的资金需求,即流动资金需求约3亿元,目前生产经营过程中流转资金余额约为2.4亿元,缺口约0.6亿元,拟通过银行贷款、票据融资等方式解决。目前公司的融资额仅占银行对公司的授信额的40%以内;

3、公司在近期无重大的资本支出计划。

三、公司投资情况

(一) 募集资金投资情况

募集资金	24,593.55	本年度已使用募集资金总额	15,322.62
------	-----------	--------------	-----------



总额	已累计使用募集资金总额						24,534.00			
承诺项目	是否已变更项目(含部分变更)	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度(%)	本年度实现的收益(以利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
2,000 万米/年绿色高档服装面料的印染及后整理技改	否	5,161.50	4,992.74	6,290.80	121.88%	0.00	2005 年	是		否
3,600 万米/年高附加值印花面料生产线增加出口技改	否	10,021.00	6,883.41	8,769.39	87.51%	0.00	2006 年	否		否
污水处理扩建工程	否	2,710.00	780.47	1,459.36	53.85%	0.00	2006 年	否		否
节能节水、推行清洁生产技术改造	否	3,698.00	997.32	3,599.27	97.33%	0.00	2005 年	是		否
新建年产 1,000 万米弹力防水防油防污等功能性面料项目	否	2,990.50	1,668.68	4,415.18	147.64%	0.00	2005 年	是		否
合计	-	24,581.00	15,322.62	24,534.00	-	0.00	-	-	-	-
未达到计划进度和预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、“3,600 万米/年高附加值印花面料生产线增加出口技改”项目截至 2005 年末实际累计投资额比招股说明书承诺金额减少了人民币 1,251.61 万元，原因主要是该项目尚处于调试期，部分设备及工程尾款尚未支付，预计于 2006 年内建设完成。 2、“污水处理扩建工程”项目截至 2005 年末实际累计投资金额比招股说明书承诺金额减少了人民币 1,250.64 万元，原因是公司污水经预处理后进入湖州市污水处理系统统一处理，目前的工程建设基本能够满足生产需要。2006 年公司将进一步对污水处理的工艺技术进行研发，以提高中水回用，实现减污降耗。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化									
募集资金项目实施地点	未发生变更									



变更情况	
募集资金项目实施方式调整情况	未发生变更
募集资金项目先期投入及弥补情况	在公开发行前,公司已先期投入了“2,000万米/年绿色高档服装面料的印染及后整理技改”项目3,646.05万元;“3,600万米/年高附加值印花面料生产线增加出口技改”项目1,177.86万元;“污水处理扩建工程”项目318.63万元;“节能节水、推行清洁生产技术改造”项目415.13万元;“新建年产1,000万米弹力防水防油防污等功能性面料项目”项目1,232.38万元,总计6,790.05万元,公司在2004年度已将先期垫付资金转出3,381.57万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

(二) 会计师事务所对募集资金使用情况进行专项审核所出具的结论性意见

安永大华会计师事务所有限公司对第三届董事会第六次会议审议通过的《关于募集资金年度使用情况的专项说明》进行了审核,出具了安永大华业字(2006)第138-1号《募集资金年度专项审核报告》,认为《关于募集资金年度使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况完全相符。

(三) 报告期内无非募集资金重大项目投资情况。

四、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了七次会议,会议情况如下:

1、2005年3月25日,公司第二届董事会第十六次会议在湖州美欣达印染有限公司三楼会议室召开,会议审议并通过了以下议案和事项:

- (1) 审议通过了《公司2004年度总经理工作报告》
- (2) 审议通过了《公司2004年度董事会工作报告》
- (3) 审议通过了《公司2004年度财务决算报告》
- (4) 通过了《关于公司2004年度利润分配预案》
- (5) 审议通过了《关于公司2005年度募集资金使用计划的议案》
- (6) 审议通过了《关于〈公司2004年度报告和摘要〉及其公开披露的议案》
- (7) 审议通过了《关于公司章程部分条款修改的议案》
- (8) 审议通过了《关于〈公司股东大会议事规则〉修改的议案》
- (9) 审议通过了《关于〈公司董事会议事规则〉修改的议案》
- (10) 审议通过了《关于〈公司关联交易的决策权限与程序规则〉修改的议案》



- (11) 审议通过了《关于〈公司重大决策的程序和规则〉修改的议案》
 - (12) 审议通过了《关于〈公司治理纲要〉修改的议案》
 - (13) 审议通过了《公司关于募集资金 2004 年度使用情况的专项说明的议案》
 - (14) 审议通过了《关于建立〈公司重大信息内部报告制度〉的议案》
 - (15) 审议通过了《关于公司 2004 年度财务报表和会计报告附注对外报出的议案》
 - (16) 审议通过了《关于续聘安永大华会计师事务所有限责任公司为公司 2005 年度审计机构的议案》
 - (17) 审议通过了《关于公司 2005 年度银行借款方案的议案》
 - (18) 审议通过了《关于公司 2005 年度对外担保方案的议案》
 - (19) 审议通过了《关于公司董事会换届的议案》
 - (20) 审议通过了《关于公司召开 2004 年年度股东大会的议案》
 - (21) 审议通过了《关于成立湖州美欣达服装进出口有限公司的议案》
- 该次董事会公告刊登在 2005 年 3 月 26 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

2、2005 年 4 月 19 日，公司第二届董事会第十七次会议以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了《公司 2005 年第一季度报告》。

该报告刊登在 2005 年 4 月 20 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

3、2005 年 5 月 27 日，公司第三届董事会第一次会议在湖州美欣达印染有限公司三楼会议室召开，会议审议并通过了以下议案和事项：

- (1) 审议通过了《关于〈公司章程〉修改的议案》
- (2) 审议通过了《关于〈公司股东大会议事规则〉修改的议案》
- (3) 审议通过了《关于〈公司董事会议事规则〉修改的议案》
- (4) 审议通过了《关于〈公司独立董事工作制度〉修改的议案》
- (5) 审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》
- (6) 审议通过了《关于公司日常关联交易的议案》
- (7) 审议通过了《关于调整、增设公司职能部门的议案》
- (8) 审议通过了《关于建立战略、审计、薪酬委员会的议案》
- (9) 审议通过了《关于收购湖州欣润印花制版有限公司的议案》
- (10) 审议通过了《关于公司召开 2005 年第一次临时股东大会的议案》

该次董事会决议公告刊登在 2005 年 5 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

4、2005 年 6 月 10 日，公司第三届董事会第二次会议以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了关于《公司章程》补充修改的议案。

该次董事会决议公告刊登在 2005 年 6 月 11 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

5、2005 年 8 月 15 日，公司第三届董事会第三次会议以通讯表决的方式召开，审议通过了《公司 2005 年半年度报告及摘要》。

该次报告刊登在 2005 年 8 月 16 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

6、2005 年 10 月 27 日，公司第三届董事会第四次会议以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了《公司 2005 年第三季度报告》。



该次报告刊登在 2005 年 10 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

7、2005 年 12 月 5 日，公司第三届董事会第五次会议以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了：

(1) 审议通过了《关于〈出让持有浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司股份〉的议案》

(2) 审议通过了《关于〈公司资产置换关联交易〉的议案》

该次董事会决议公告刊登在 2005 年 12 月 6 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，严格认真地执行股东大会的各项决议，内容如下：

1、2004 年度利润分配方案的执行情况

根据 2004 年度股东大会决议，公司 2004 年度利润分配方案：以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 67,600,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元(含税)，合计派发现金 13,520,000.00 元。同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本由 67,600,000 股增加为 81,120,000 股，资本公积金由 247,612,026.18 减少为 234,092,026.18 元；公司剩余未分配利润 67,244,019.00 元结转至下一年度。上述利润分配方案已在报告期内实施完毕：股权登记日为 2005 年 6 月 8 日，除权除息日为 2005 年 6 月 9 日，红利发放日深市为 2005 年 6 月 9 日，沪市为 2005 年 6 月 10 日。

2、公司股权分置改革方案执行情况

2005 年 10 月 19 日，公司股权分置改革相关股东会审议通过了《关于公司股权分置改革的方案》：公司非流通股股东通过向方案实施的股权登记日登记在册流通股支付 3.6 股股票对价，共支付 933.12 股股票给全体流通股股东，获得其持有的非流通股的流通权。公司于 2005 年 10 月 24 日刊登股权分置改革方案实施公告：方案实施的股份变更登记日为 2005 年 10 月 24 日；流通股股东获付股份到帐日期为 2005 年 10 月 26 日（深市），2005 年 10 月 27 日（沪市）；2005 年 10 月 27 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股；2005 年 10 月 27 日公司股票恢复交易。

五、公司 2005 年的利润分配预案

经安永大华会计师事务所有限责任公司出具的《审计报告》确认，浙江美欣达印染集团股份有限公司 2005 年度实现净利润 31,413,813.98 元，根据《公司法》和本公司章程的规定，提取法定盈余公积金 3,141,381.40 元，提取法定公益金 1,570,690.70 元，加上 2005 年年初未分配利润 80,764,019.00 元，减去 2005 年度支付普通股股利 13,520,000.00 元，实际可供股东分配利润 93,945,760.88 元。

2005 年度以 2005 年 12 月 31 日公司总股本 81,120,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元(含税)，合计派发现金 16,224,000.00 元，公司剩余未分配利润 77,721,760.88 元结转至下一年度。

六、开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，实现公司与投资者价值的最大化。

1、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站及公司网站，准确、充分、完整、及时地披露公司应披露的信息，热情邀请和接待投资者的来访和调研，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。同时积极、主动地联系投资者，就公司的生产经营、未来发展等与投资者进行沟通交流。

2、2005 年 4 月 7 日，公司在投资者关系互动平台 (<http://irm.p5w.net>) 举行了 2004 年年度报告网上说明会，2005 年 4 月 8 日在上海紫金山大酒店召开了与机构投资者面对面沟通的 2004 年度业绩说明会，公



司管理层与广大投资者进行了坦诚友好的交流，认真细致地回答了投资者提出的问题，详细地介绍了公司的发展情况，增强了投资者对公司的了解。

3、2005年9月26日，公司为推进股权分置改革工作，特通过全景网络-中国股权分置改革专网，以网络过程方式举行公司股权分置改革投资者网上交流会，公司董事长单建明先生、总经理沈建军先生、董事会秘书朱伟先生、财务总监金来富先生、保荐代表人出席了交流会，与投资者进行了全面的沟通交流，就投资者关心的问题给予了认真解答，从而为公司在相关股东会上顺利通过股权分置改革方案，圆满完成股权分置改革工作奠定基础。

七、内部审计制度的建立与执行情况

根据《公司章程》和《公司内部审计制度》的规定和要求，公司设立审计部，负责对公司及下属单位专项资金、重大资金、成本费用、经济效益以及规章制度和财经纪律等执行情况进行内部审计。

2006年2月22日，根据审计部的内部审计结果，公司公告了《2005年度业绩快报》。

八、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够按照有关法律法规和《公司章程》的规定和要求，属尽职守、勤勉尽责，诚实守信地履行职责，积极出席公司的相关会议，认真审议各项董事会议案，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，严格避免自身利益与公司利益冲突。

董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，严格董事会集体决策机制，在其职责范围内行使权力，同时积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事。

独立董事尽职尽责、兢兢业业，忠实履行职务，对董事会审议的相关事项发表了专项说明和独立意见，除参加董事会会议外，还对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，积极向公司年度股东大会提交述职报告。

报告期内，董事出席董事会会议情况

报告期内董事会会议召开次数			7		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
单建明	董事长	7	0	0	否
沈建军	副董事长	7	0	0	否
潘玉根	董事	7	0	0	否
许瑞林	董事	7	0	0	否
王仲明	董事	6	1	0	否
冯丽萍	董事	7	0	0	否
赵建平	独立董事	7	0	0	否
俞建亭	独立董事	7	0	0	否
张凯	独立董事	7	0	0	否

九、其它需要披露的事项

(一) 报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方占用公司资金的情况。

关于浙江美欣达印染集团股份有限公司与控股股东及其他关联方之间占用资金问题的专项说明

浙江美欣达印染集团股份有限公司：



我们接受委托，审计了浙江美欣达印染集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2005年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2005年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表及2005年度的现金流量表和合并现金流量表，于2006年3月27日出具了无保留意见的审计报告(报告书编号为：安永大华业字[2006]第0138号)。我们的审计是依据中华人民共和国财政部颁布的《中国注册会计师独立审计准则》进行的。

现根据贵公司提供的合并报表范围内有关公司(以下统称为“合并范围内各公司”)2005年度财务会计资料，对该年度合并范围内各公司应收、预付控股股东及其他关联方款项作出如下专项说明。如实提供上述事项的全部情况并对其真实性、合法性、完整性负责是合并范围内各公司的责任。下列资料和数据均完全摘自合并范围内各公司的2005年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

一、编制基础

本专项说明是根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《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)第一条和深圳证券交易所发审监管部《2005关于中小企业板上市公司2005年年度报告工作有关补充事项的通知》和《中小企业板2005年度报告工作指引(二)》的有关要求编制的。

在编制本专项说明的附表时，我们对其中一些问题采用了如下所示的处理方法：

- (1) 合并范围内各公司之间的非经营性应收、预付款项，虽然在编制贵公司的合并会计报表时已经予以抵销，但是在编制本专项说明时不作抵销处理，仍然单独列示于附表的“上市公司的子公司及其附属企业”部分中。
- (2) 贵公司合并会计报表范围内的非全资子公司应收、预付贵公司的控股股东及其他关联方的款项，按照其余额和发生额全额列入本专项说明附表；对于采用比例合并方法纳入贵公司合并会计范围的合营企业应收、预付贵公司的控股股东及其他关联方的款项，则按其原金额乘以合并比例后列入本专项说明附表。
- (3) 对于合并范围内不同公司应收、预付同一资金占用方的款项，如果其核算科目和业务内容相同，则将其金额加总后列示于同一行中；如果核算科目和业务内容不同，则在不同的行中分别列示。
- (4) 本专项说明中所指的各项关联方的范围按照深圳证券交易所发审监管部《2005关于中小企业板上市公司2005年年度报告工作有关补充事项的通知》和《中小企业板2005年度报告工作指引(二)》的有关要求确定，因此可能与已经经过我们审计的贵公司2005年度合并会计报表附注“关联方关系及其交易的披露”部分中所列示的关联方范围存在差异。

二、截至2005年12月31日，贵公司应收、预付控股股东及其他关联方款项的有关情况

请参见本专项说明附表“浙江美欣达印染集团股份有限公司2005年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”。

三、本专项说明的使用

本专项说明仅供贵公司向深圳证券交易所报送之用。除下段另有说明者之外，未经我所书面同意，不得任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

贵公司或者深圳证券交易所可以利用本专项说明及其附表中列示的有关资料编制用于与贵公司2005年



年度报告一同在深圳证券交易所网站 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 披露的涉及关联方资金占用情况的信息, 但安永大华会计师事务所有限责任公司以及签署贵公司 2005 年度会计报表审计报告和本专项说明的注册会计师对由贵公司或者深圳证券交易所实施的这一编制过程及其结果不承担任何责任。与贵公司 2005 年年度报告一同在深圳证券交易所网站上披露的涉及贵公司关联方资金占用情况的信息亦不应标注任何可能导致信息使用者认为这些内容已经经过安永大华会计师事务所有限责任公司审计或者审阅, 或以其他任何方式对其提供保证的字样。

附表: 浙江美欣达印染集团股份有限公司 2005 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 周渭明

中国 上海

中国注册会计师 任 洪

附表

浙江美欣达印染集团股份有限公司 2005 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2005 年年初应收、预付款项余额	2005 年度借方累计发生金额 (不含占用资金利息)	2005 年度占用资金的利息	2005 年度偿还累计发生金额	2005 年期末应收、预付款项余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-							-
上市公司的子公司及其附属企业	湖州美欣达服装有限公司	子公司	其它应收款	50.00	360.00	0.00	100.00	310.00	资金拆借	非经营性占用
小计	-	-	-	50.00	360.00	0.00	100.00	310.00		-
关联自然人及其控制的法人										
小计	-	-	-							-
其他关联人及其附属企业										
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-	50.00	360.00	0.00	100.00	310.00		-



（二）独立董事对当期和累计对外担保情况的专项说明及独立意见

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》，作为浙江美欣达印染集团股份有限公司的独立董事，对公司2005年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了详细的核查，相关说明及独立意见如下：

1、报告期内公司没有控股股东有其他关联方占用资金的情况。

2、截止2005年12月31日止，没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其它关联方、任何非法人单位或者个人提供担保，不存在与中国证监会证监发[2003]56号文规定相违背的情况。

独立董事：赵建平 俞建亭 张凯

2006年3月27日



第八节 监事会报告

2005 年, 监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律法规等的要求, 从切实维护公司利益和广大股东权益出发, 认真履行监督职责。

监事会成员列席了公司 2005 年历次董事会会议, 并认为: 董事会认真执行了股东大会的各项决议, 勤勉尽责, 未出现损害公司、股东利益的行为, 董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

监事会对报告期内公司的生产经营活动进行了有效监督, 认为公司经营管理层认真执行了董事会的各项决议, 取得了良好的经营业绩, 圆满完成了年初制订的生产经营计划经营中未出现违规操作行为。

一、监事会会议情况

报告期内, 公司监事会召开了三次监事会, 会议情况如下:

1、2005 年 3 月 25 日, 公司第二届监事会第七次会议在湖州美欣达印染有限公司三楼会议召开, 审议并通过了以下议案:

- (1) 审议通过了《2004 年监事会工作报告》
- (2) 审议通过了《公司 2004 年度财务决算报告》
- (3) 审议通过了《公司 2004 年度利润分配预案》
- (4) 审议通过了《公司 2005 年度募集资金使用计划》
- (5) 审议通过了《公司 2004 年度报告及其摘要》
- (6) 审议通过了《关于公司章程部分条款修改的议案》
- (7) 审议通过了《关于〈公司股东大会议事规则〉修改的议案》
- (8) 审议通过了《关于〈公司董事会议事规则〉修改的议案》
- (9) 审议通过了《关于〈公司关联交易的决策权限与程序规则〉修改的议案》
- (10) 审议通过了《关于〈公司重大决策的程序和规则〉修改的议案》
- (11) 审议通过了《关于〈公司治理纲要〉修改的议案》
- (12) 审议通过了《公司关于募集资金 2004 年度使用情况的专项说明的议案》
- (13) 审议通过了《关于续聘安永大华会计师事务所有限责任公司为公司 2005 年度审计机构的议案》
- (14) 审议通过了《关于公司 2005 年度银行借款方案的议案》
- (15) 审议通过了《关于公司 2005 年度对外担保方案的议案》
- (16) 审议通过了《关于公司监事会换届的议案》

该次监事会决议公告刊登在 2005 年 3 月 29 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

2、2005 年 5 月 27 日, 公司第三届监事会第一次会议在湖州美欣达印染有限公司三楼会议召开, 会议审议并通过了以下议案:

- (1) 审议通过了《关于〈公司监事会议事规则〉修改的议案》
- (2) 审议通过了《关于选举朱雪花女士为第三届监事会召集人的议案》

该次监事会决议公告刊登在 2005 年 5 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

3、2005 年 12 月 5 日, 公司第三届监事会第二次会议在公司二楼会议召开, 会议审议并通过了以下议案:

- (1) 审议通过了《关于〈出让持有浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司股份〉的议案》
- (2) 审议通过了《关于〈公司资产置换关联交易〉的议案》

该次监事会决议公告刊登在 2005 年 12 月 6 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)



上。

二、监事会对 2005 年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

经核查，监事会认为：公司2005年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司企业特别规定》等有关法律法规和《公司章程》进行规范运作，决策程序合法。

公司建立了完善的内部控制制度，保护公司股东的利益。

公司董事、高级管理人员在履行职务时，没有违反法律、法规、公司章程，也没有损害公司或股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会认为公司2005年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，安永大华会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更募集资金的投向，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产的价格合理、公允，没有发现损害股东的权益或者造成公司资产损失的情况，没有发生内幕交易。

5、关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易公平合理，没有损害公司的利益。

6、股东大会决议执行情况。

公司监事会对股东大会决议的执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行公司股东大会的有关决议。



第九节 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、出售资产、吸收合并事项。

三、关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	交易内容	交易金额	定价原则	占同类交易额的比例
湖州南太湖热电有限公司	采购蒸汽	2,301.14	执行政府指导价	63.52%

(二) 报告期内，公司资产转让发生的关联交易事项

2005年11月30日，公司与控股股东下属公司湖州房地产开发有限公司签署了《资产置换协议》，将公司位于湖州市友谊西区的闲置房产与湖州房地产开发有限公司新开发的美欣达商务大厦三楼房产进行置换。

1、关联交易方：公司与湖州房地产开发有限公司

2、交易内容：公司向湖州房地产开发有限公司置出位于湖州市友谊西区的房产，置入湖州房地产开发有限公司新开发的美欣达商务大厦三楼房产，价格差额部分以现金补足。

3、定价原则：按照资产评估事务所的评估价值作为转让的价格依据。

4、资产价值：根据2005年11月25日联信房地产估价师事务所有限公司湖州分公司的专项评估，置出房产的评估价值为：3,601,000元；根据2005年11月9日湖州新力资产评估有限公司专项评估，置入房产的评估价值为：8,446,911元。

5、交易程序：2005年12月6日公司召开第三届董事会第五次会议，会议审议了《关于公司资产置换关联交易的议案》，关联董事单建明、冯丽萍回避表决，与会其他董事同意该项关联交易，公司独立董事在董事会召开前，出具了同意函，并发表了独立意见，保荐机构及保荐代表人发表了独立意见。

(三) 报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(四) 报告期同，公司与关联方不存在担保事项。

四、报告期公司重大合同及履行情况。

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、担保事项：

报告期内，公司对外担保发生一笔。2004年10月22日，浙江湖州大港纺织印染集团有限公司向中国银行贷款100万元补充流动资金，借款期限为2004年10月22日至2005年10月20日，公司对此笔贷款提供保证担保。此笔贷款已经到期，担保自动解除。

3、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

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

承诺事项	承诺是否履行
1、公司保证与股东单位不发生除正常业务以外的一切资金往来的承诺	是



2、公司控股股东单建明先生保证不占用公司资金的承诺	是
3、公司股东湖州美欣达控股集团有限公司保证不占用公司资金的承诺	是
4、公司股东航天通信控股集团股份有限公司保证不占用公司资金的承诺	是
5、公司股东鲍凤娇女士保证不占用公司资金的承诺	是
6、公司控股股东单建明先生保证不同业竞争的承诺	是
7、公司股东湖州美欣达控股集团有限公司保证不同业竞争的承诺	是
8、公司股东航天通信控股集团股份有限公司保证不同业竞争的承诺	是
9、公司股东鲍凤娇女士保证不同业竞争的承诺	是
10、公司控股股东单建明先生保证公司股票上市之日起一年内不对其所持股票进行转让、质押的承诺	是

六、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，仍为安永大华会计师事务所有限责任公司。公司需支付给该会计师事务所 2005 年度的审计费用为 40 万元，该会计事务所已为本公司提供审计服务的连续年限为 5 年。

七、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

八、其他重要事项

（一）公司股权分置改革情况

2005 年 9 月 19 日，公司全面启动股权分置改革工作，在指定网站和报纸上，公司公告了《公司股权分置改革说明书》，9 月 29 日，公司对股权分置改革方案进行了修订，具体方案是：方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.6 股对价股份，非流通股股东共支付对价 933.12 万股股票。2005 年 9 月 19 日，公司股权分置改革相关股东会现场会议以 97.8010% 的总赞同率，流通股股东 84.5203% 的赞同率审议通过了公司股权分置改革方案。

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
单建明	1、自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让。 2、在第 1 条规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份占美欣达股份总数的比例在十二个月内不超过 3%，在二十四个月内不超过 6%；自改革方案实施之日起的三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售所持有的美欣达股份的价格不低于每股人民币 12.00 元，该价格将在美欣达股份或股东权益发生变化时作相应调整。 3、违反上述承诺的限售条件而出售持有的原美欣达非流通股股份，则出售股票所得金额的 50% 将作为违约金支付给美欣达。	履行承诺
湖州美欣达控股集团有限公司	1、自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让。 2、在第 1 条规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份占美欣达股份总数的比例在十二个月内不超过 3%，在二十四个月内不超过 6%；自改革方案实施之日起的三十六个月	履行承诺



	内，通过证券交易所挂牌交易出售所持有的美欣达股份的价格不低于每股人民币 12.00 元，该价格将在美欣达股份或股东权益发生变化时作相应调整； 3、违反上述承诺的限售条件而出售持有的原美欣达非流通股股份，则出售股票所得金额的 50%将作为违约金支付给美欣达。	
航天通信控股集团股份有限公司	1、自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让。 2、在第 1 条规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份占美欣达股份总数的比例在十二个月内不超过 5%。	履行承诺
鲍凤娇	1、自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让。 2、在第 1 条规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份占美欣达股份总数的比例在十二个月内不超过 5%。	履行承诺
许瑞珠	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
潘玉根	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
沈建军	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
许瑞林	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
王仲明	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
郭林林	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
严晓狗	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
鲍立	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
杨明华	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
王勤松	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
徐伟峰	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
叶兵华	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
朱雪花	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
徐旭荣	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
王建强	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
王鑫	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺
龙方胜	自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让	履行承诺

(二) 其他重要事项

披露日期	披露内容	披露报纸
2005 年 1 月 11 日	关于控股子公司免征 2004 年度企业所得税的通知	证券时报
2005 年 2 月 18 日	2004 年度业绩快报	证券时报
2005 年 3 月 29 日	第二届董事会第十六次会议决议公告	证券时报
	2004 年年度报告摘要	
	关于募集资金 2004 年度使用情况的专项说明	
	独立董事关于对公司累计和当期对外担保等情况的专项说明	
	第二届监事会第七次会议决议公告	
	关于推荐公司职工代表监事的公告	
2005 年 4 月 5 日	关于召开 2004 年度股东大会的通知	证券时报
2005 年 4 月 20 日	2005 年第一季度报告	证券时报



2005 年 4 月 30 日	2004 年度股东大会决议公告	证券时报
2005 年 5 月 25 日	关于调整纺织品出口关税事项对公司生产经营影响的公告	证券时报
2005 年 5 月 28 日	第三届董事会第一次会议决议公告	证券时报
	日常关联交易公告	
	关于召开公司 2005 年第一次临时股东大会的通知	
	第三届监事会第一次会议决议公告	
2005 年 6 月 3 日	2005 年度分红派息、转增股本实施公告	证券时报
2005 年 6 月 10 日	第三届董事会第二次（临时）会议决议公告暨修改 2005 年度第一次临时股东大会提案的通知	证券时报
2005 年 6 月 29 日	2005 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2005 年 7 月 27 日	技术合作事项的公告	证券时报
2005 年 8 月 16 日	第三届董事会第三次会议决议（半年报）	证券时报
2005 年 9 月 29 日	股权分置改革说明书（摘要）	证券时报
	关于召开股权分置改革相关股东会议的通知	中国证券报
	董事会投票委托征集函	上海证券报
2005 年 9 月 23 日	关于召开股权分置改革投资者网上交流会的公告	证券时报 中国证券报 上海证券报
2005 年 9 月 28 日	关于股权分置改革方案沟通协商情况暨调整股权分置改革方案的公告	证券时报 中国证券报 上海证券报
2005 年 10 月 10 日	关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次提示性公告	证券时报 中国证券报 上海证券报
2005 年 10 月 13 日	关于召开股权分置改革相关股东会议的第二次提示性公告	证券时报 中国证券报 上海证券报
2005 年 10 月 20 日	股权分置改革相关股东会议表决结果公告	证券时报 中国证券报 上海证券报
2005 年 10 月 24 日	股改方案实施公告	证券时报 中国证券报 上海证券报
	股改简称更正公告	
2005 年 10 月 27 日	股权结构变动公告	证券时报 中国证券报 上海证券报
2005 年 10 月 28 日	2005 年第三季度报告	证券时报
2005 年 11 月 8 日	关于更换保荐机构的公告	证券时报
2005 年 12 月 6 日	第三届董事会第五次会议决议公告	证券时报
	第三届监事会第二次会议决议公告	
	关于湖州美欣达印染有限公司搬迁及更名的公告	
	关于公司资产置换关联交易的公告	



第十节 财务报告

审计报告

安永大华业字(2006)第138号

浙江美欣达印染集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江美欣达印染集团股份有限公司(以下简称贵公司)2005年12月31日资产负债表和合并资产负债表、2005年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及2005年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵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贵公司2005年12月31日的财务状况以及2005年度的经营成果和现金流量。

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 周渭明

中国 上海

中国注册会计师 任 洪

2006年3月27日



江美欣达印染集团股份有限公司

资产负债表

2005年12月31日

人民币元

资产	附注号		2005年		2004年	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动资产:						
货币资金	1		58,397,585.05	81,709,320.23	179,024,609.27	223,042,715.54
应收票据	2		100,000.00	520,000.00	-	150,000.00
应收账款	1	3	66,009,178.73	80,897,507.39	22,299,035.18	59,882,850.07
其他应收款	2	4	5,584,693.91	3,003,407.08	19,678,836.66	2,895,385.01
预付账款		6	26,847,512.50	24,008,887.74	9,596,864.12	20,915,878.76
应收补贴款	3	5	1,670,749.75	3,859,569.28	1,182,459.50	3,385,473.01
存货		7	76,846,763.36	140,842,573.57	32,619,869.01	104,666,181.08
待摊费用		8	36,850.00	566,864.65	-	373,324.03
流动资产合计			<u>235,493,333.30</u>	<u>335,408,129.94</u>	<u>264,401,673.74</u>	<u>415,311,807.50</u>
长期投资						
长期股权投资	4	9	<u>136,992,679.90</u>	<u>9,132,731.27</u>	<u>110,532,155.55</u>	<u>10,337,047.43</u>
长期投资合计			<u>136,992,679.90</u>	<u>9,132,731.27</u>	<u>110,532,155.55</u>	<u>10,337,047.43</u>
固定资产						
固定资产原价	10		167,373,473.48	311,455,645.65	68,388,149.44	166,411,743.16
减: 累计折旧	10		12,303,187.07	64,616,377.15	24,874,803.95	48,274,110.72
固定资产净值	10		155,070,286.41	246,839,268.50	43,513,345.49	118,137,632.44
固定资产净额	10		155,070,286.41	246,839,268.50	43,513,345.49	118,137,632.44
在建工程		11	<u>252,814,466.79</u>	<u>251,463,616.97</u>	<u>170,249,402.75</u>	<u>184,823,750.89</u>
固定资产合计			<u>407,884,753.20</u>	<u>498,302,885.47</u>	<u>213,762,748.24</u>	<u>302,961,383.33</u>
无形资产及其他资产						
无形资产	12		3,466,173.80	3,466,173.80	3,551,582.60	3,551,582.60
长期待摊费用	13		-	-	-	932,352.83
无形资产及其他资产合计			<u>3,466,173.80</u>	<u>3,466,173.80</u>	<u>3,551,582.60</u>	<u>4,483,935.43</u>
资产总计			<u>783,836,940.20</u>	<u>846,309,920.48</u>	<u>592,248,160.13</u>	<u>733,094,173.69</u>

法定代表人: 单建明

主管会计工作负责人: 金来富 会计机构负责人: 金来富

所附附注为本会计报表的组成部分



浙江美欣达印染集团股份有限公司

资产负债表(续)

2005年12月31日

人民币元

负债及所有者权益	附注号		2005年		2004年	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
流动负债						
短期借款	14		61,260,205.60	173,120,163.13	48,593,479.15	119,746,761.39
应付票据	15		103,660,968.01	23,660,968.01	11,036,844.28	32,878,892.99
应付账款	16		70,456,739.71	104,004,217.44	30,942,927.95	79,502,538.26
预收账款	17		5,135,426.43	15,119,369.56	1,849,228.17	5,423,610.06
应付工资			288,251.49	1,949,041.30	6,892.43	1,544,151.60
应付福利费			329,977.43	4,618,778.76	106,066.03	2,758,233.28
应交税金	18		(4,511,745.80)	(11,696,814.51)	1,672,013.97	609,325.57
其他应付款	19		247,103.49	424,978.62	273,815.84	385,533.45
其他应付款	20		30,724,024.12	8,239,393.75	23,818,539.26	11,507,967.36
一年内到期的长期负债	21		<u>15,079,839.72</u>	<u>15,079,839.72</u>	-	-
流动负债合计			<u>282,670,790.20</u>	<u>334,519,935.78</u>	<u>118,299,807.08</u>	<u>254,357,013.96</u>
长期负债						
长期借款	22		65,000,000.00	65,000,000.00	53,600,000.00	53,600,000.00
长期应付款	23		<u>144,638.33</u>	<u>144,638.33</u>	<u>302,100.35</u>	<u>302,100.35</u>
长期负债合计			<u>65,144,638.33</u>	<u>65,144,638.33</u>	<u>53,902,100.35</u>	<u>53,902,100.35</u>
负债合计			<u>347,815,428.53</u>	<u>399,664,574.11</u>	<u>172,201,907.43</u>	<u>308,259,114.31</u>
少数股东权益				15,903,525.15		9,398,180.09
实收资本						
股本	24		81,120,000.00	81,120,000.00	67,600,000.00	67,600,000.00
资本公积	25		232,173,471.17	228,666,539.91	247,612,026.18	244,092,950.42
盈余公积	26		28,782,279.62	43,825,917.63	24,070,207.52	35,696,158.67
其中：法定公益金			10,417,472.47	16,580,777.52	8,846,781.77	13,870,857.88
减：未确认的投资损失				102,644.83		206,161.72
未分配利润	27		<u>93,945,760.88</u>	<u>77,232,008.51</u>	<u>80,764,019.00</u>	<u>68,253,931.92</u>
股东权益合计			<u>436,021,511.67</u>	<u>430,741,821.22</u>	<u>420,046,252.70</u>	<u>415,436,879.29</u>
负债和股东权益总计			<u>783,836,940.20</u>	<u>846,309,920.48</u>	<u>592,248,160.13</u>	<u>733,094,173.69</u>

法定代表人:单建明

主管会计工作负责人:金来富

会计机构负责人:金来富

所附附注为本会计报表的组成部分



浙江美欣达印染集团股份有限公司

利润及利润分配表

2005年度

人民币元

	附注号		2005年		2004年	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
主营业务收入	5	28	457,867,138.94	899,075,865.78	313,604,989.04	890,699,377.45
减:主营业务成本	5	28	415,544,902.87	789,292,923.61	280,799,607.32	782,919,352.01
主营业务税金及附加		29	<u>970,529.77</u>	<u>3,138,346.95</u>	-	<u>233,877.33</u>
主营业务利润			41,351,706.30	106,644,595.22	32,805,381.72	107,546,148.11
加:其他业务利润			591,784.61	614,599.60	(373,942.00)	(204,674.29)
减:营业费用			14,681,109.06	29,037,589.49	7,326,564.25	21,578,818.29
管理费用			11,573,183.66	26,544,342.30	13,578,250.12	30,652,952.53
财务费用		30	<u>3,627,131.33</u>	<u>9,942,409.41</u>	<u>3,759,108.68</u>	<u>9,789,358.76</u>
营业利润			12,062,066.86	41,734,853.62	7,767,516.67	45,320,344.24
加:投资收益/(损失)	6	31	21,578,295.98	(1,407,483.39)	33,093,812.17	(1,204,934.07)
补贴收入		32	826,630.00	1,507,410.00	1,320,364.00	1,854,422.00
营业外收入			1,277,745.00	1,478,681.27	30,100.90	32,313.24
减:营业外支出			<u>412,970.60</u>	<u>1,530,253.38</u>	<u>75,753.76</u>	<u>745,348.78</u>
利润总额			35,331,767.24	41,783,208.12	42,136,039.98	45,256,796.63
减:所得税			3,917,953.26	8,421,027.24	3,327,859.33	4,072,559.82
少数股东损益				2,630,828.44		3,149,535.24
加:未确认投资损失				<u>(103,516.89)</u>		<u>206,161.72</u>
净利润			31,413,813.98	30,627,835.55	38,808,180.65	38,240,863.29
加:年初未分配利润			<u>80,764,019.00</u>	<u>68,253,931.92</u>	<u>49,717,474.49</u>	<u>44,667,259.09</u>
可供分配利润			112,177,832.98	98,881,767.47	88,525,655.14	82,908,122.38
减:提取法定盈余公积			3,141,381.40	5,419,839.32	3,880,818.07	7,327,095.23
提取法定公益金			<u>1,570,690.70</u>	<u>2,709,919.64</u>	<u>3,880,818.07</u>	<u>7,327,095.23</u>
可供投资者分配的利润			107,465,760.88	90,752,008.51	80,764,019.00	68,253,931.92
减:分配上年度股利			<u>13,520,000.00</u>	<u>13,520,000.00</u>		
年末未分配利润			<u>93,945,760.88</u>	<u>77,232,008.51</u>	<u>80,764,019.00</u>	<u>68,253,931.92</u>

法定代表人:单建明

主管会计工作负责人:金来富

会计机构负责人:金来富

所附附注为本会计报表的组成部分



浙江美欣达印染集团股份有限公司

现金流量表

2005年度

人民币元

	附注号 合并	母公司	合并
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		458,602,348.19	998,491,600.09
收到的税费返还		12,162,494.83	30,578,296.10
收到的其他与经营活动有关的现金	33	<u>210,444,596.74</u>	<u>6,948,056.22</u>
现金流入小计		<u>681,209,439.76</u>	<u>1,036,017,952.41</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		496,523,448.16	922,526,173.32
支付给职工以及为职工支付的现金		16,018,797.21	43,361,032.78
支付的各项税费		4,889,420.53	25,442,054.84
支付的其他与经营活动有关的现金	34	<u>76,958,237.49</u>	<u>48,347,822.22</u>
现金流出小计		<u>594,389,903.39</u>	<u>1,039,677,083.16</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>86,819,536.37</u>	<u>(3,659,130.75)</u>
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		3,870,000.00	3,870,000.00
取得投资收益所收到的现金		1,800,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产所收回的现金净额		<u>231,136.00</u>	<u>358,426.00</u>
现金流入小计		<u>5,901,136.00</u>	<u>4,228,426.00</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金		217,588,262.17	212,580,017.21
投资所支付的现金		<u>10,384,012.26</u>	<u>239,501.84</u>
现金流出小计		<u>227,972,274.43</u>	<u>212,819,519.05</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(222,071,138.43)</u>	<u>(208,591,093.0)</u>

法定代表人:单建明

主管会计工作负责人:金来富

会计机构负责人:金来富

所附附注为本会计报表的组成部分



浙江美欣达印染集团股份有限公司

现金流量表(续)

2005年度

人民币元

	<u>母公司</u>	<u>合并</u>
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	<u>354,030,457.37</u>	<u>566,970,303.68</u>
现金流入小计	<u>354,030,457.37</u>	<u>566,970,303.68</u>
偿还债务所支付的现金	317,860,623.07	470,272,443.43
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>21,488,756.87</u>	<u>25,671,601.68</u>
现金流出小计	<u>339,349,379.94</u>	<u>495,944,045.11</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>14,681,077.43</u>	<u>71,026,258.57</u>
四、汇率变动对现金的影响	<u>(56,499.59)</u>	<u>(109,430.08)</u>
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	<u>(120,627,024.22)</u>	<u>(141,333,395.31)</u>

法定代表人:单建明

主管会计工作负责人:金来富

会计机构负责人:金来富

所附附注为本会计报表的组成部分



浙江美欣达印染集团股份有限公司

现金流量表(续)

2005年度

人民币元

补充资料	母公司	合并
(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	31,413,813.98	30,627,835.55
加: 少数股东损益	-	2,630,828.44
减: 未确认的投资损失	-	(103,516.89)
加: 计提的资产减值准备	854,260.81	1,066,820.04
固定资产折旧	5,771,007.49	18,862,218.29
无形资产摊销	85,408.80	85,408.80
长期待摊费用摊销	-	932,352.83
待摊费用减少(减: 增加)	(36,850.01)	(193,540.62)
预提费用增加(减: 减少)	-	-
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失(减: 收益)	(1,096,037.54)	(990,016.61)
财务费用	3,250,621.04	6,812,125.43
投资损失(减: 收益)	(21,578,295.98)	1,407,483.39
存货的减少(减: 增加)	(46,154,497.46)	(37,057,880.33)
经营性应收项目的减少(减: 增加)	(47,892,401.53)	6,141,668.15
经营性应付项目的增加(减: 减少)	162,202,506.78	(34,087,951.00)
经营活动产生的现金流量净额	<u>86,819,536.37</u>	<u>(3,659,130.75)</u>
(2) 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的年末余额	58,397,585.05	81,709,320.23
减: 现金的年初余额	179,024,609.27	223,042,715.54
现金及现金等价物净增加(减少)额	<u>(120,627,024.22)</u>	<u>(141,333,375.31)</u>

法定代表人:单建明

主管会计工作负责人:金来富

会计机构负责人:金来富

所附附注为本会计报表的组成部分



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注

2005年度

人民币元

一、 本公司的基本情况**1. 本公司的历史沿革**

浙江美欣达印染集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于1998年5月21日经浙江省人民政府证券委员会以浙证委[1998]52号“关于同意设立浙江美欣达印染集团股份有限公司的批复”批准设立,发起人为单建明、鲍凤娇、许瑞珠、许建华等20名自然人与湖州经济建设开发总公司。1998年7月7日由浙江省工商行政管理局颁发企业法人营业执照,注册号为3300001001668。现本公司法定代表人为单建明。

本公司原注册资本为人民币67,600,000.00元,折合6760万股(每股面值人民币1元),均系境内上市人民币普通股(A股)。业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2004)第951号验资报告。本公司所发行的A股于2004年8月26日在深圳证券交易所上市交易。

根据本公司2005年3月26日第二届董事会第十六次会议决议,本公司以2004年12月31日的总股本67,600,000.00股为基数,按每10股转增2股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额1,352万股,业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2005)第0692号验资报告。本公司变更后的注册资本为人民币81,120,000.00元。

本公司2005年10月19日股权分置改革相关股东会议审议通过了《浙江美欣达印染集团股份有限公司股权分置改革方案》,根据该股权分置改革方案,方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东给予的3.6股对价股份,全体非流通股股东向流通股股东给予的对价股份总数为9,331,200股。股权分置改革方案于2005年10月27日正式实施完毕,公司总股本不变。

2. 本公司所属行业性质和业务范围

本公司所处行业:纺织品印染行业。

经营范围:经营进出口业务;各类纺织品、服装的印染、制造、加工、销售;房屋租赁。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

一、 本公司的基本情况(续)

3. 主要产品或提供的劳务

灯芯绒、纱卡及其他棉制品面料，纺织涂层，纺织砂洗，纺织助剂，聚乙烯包装材料，印染机械设备生产、加工、安装。坯布割绒。自营及代理各类商品和技术的进出口。服装及服装辅料的加工和自营进出口业务。自有房屋出租。

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度：

本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：自公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币：人民币。

4. 记账基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

5. 外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整，发生的差额(损益)，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)**6. 现金等价物的确定标准:**

母公司及子公司持有的期限短(自购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金,价值变动风险很小的投资,确认为现金等价物。

7. 短期投资核算方法:

(1) 短期投资计价及其收益确认方法

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

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在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,并计入当期损益。

8. 应收款项坏账损失核算方法:

(1) 坏账的确认标准

- ① 因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回的应收款项;
- ② 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项,报经董事会批准后作为坏账转销。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

8. 应收款项坏账损失核算方法(续):

(2) 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为除合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为：按账龄分析计提，具体计提比例为：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	30%
2-3年	50%
3年以上	100%

9. 待摊费用摊销方法:

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
房租	12个月	按直线法平均摊销
财产保险费	12个月	按直线法平均摊销
技术服务费	12个月	按直线法平均摊销

10. 存货核算方法:

(1) 本公司存货的分类

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



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

10. 存货核算方法(续):

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算, 存货发出采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分, 按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价损失准备。

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

本公司本年度未发生存货可变现净值低于成本的事项, 故未计提存货跌价损失准备。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

11. 长期投资的核算方法:

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法:

长期股权投资系其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账,即投资时实际支付的全部价款。

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

- (2) 股权投资差额的会计处理:对外长期股权投资采用权益法核算时,其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额,计入长期股权投资差额,并按被投资企业剩余经营期限平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额,如相应的投资是在2003年3月17日以前发生的,则计入长期股权投资差额,并按被投资企业剩余经营期限平均摊销计入损益;如相应的投资是在2003年3月17日或其以后发生的,则计入资本公积。2004年5月28日及其以后对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额,如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同,则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额,对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额,再按照上述原则处理。
- (3) 长期债权投资的计价及收益确认方法:按其初始投资成本,即取得时实际支付的全部价款(包含支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账,并按权责发生制原则按期计提利息,经调整溢(折)价摊销额后,计入投资收益。
- (4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法:在债券购入后至到期日止的期间内按直线法,于确认相关债券利息收入的同时摊销。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

11. 长期投资的核算方法(续):

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

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

12. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法:

(1) 固定资产的标准:

固定资产是指同时具有以下特征的有形资产:①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有;②使用期限超过1年;③单位价值较高。具体标准为:①使用期限超过一年的房屋及建筑物、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;②单位价值在2,000元以上,并且使用期超过2年的,不属于生产、经营主要设备的物品。

- (2) 固定资产分类为:土地使用权、房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备和经营租入固定资产改良。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

12. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法(续):

- (3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法: 固定资产按实际成本或确定的价值入账。

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

本公司本年度未发生固定资产可收回金额低于其账面价值的事项, 故未计提固定资产减值准备。

- (4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算, 并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的3-5%, 土地使用权和经营租入固定资产改良不计残值)制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下:

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率	备注
土地使用权	50年	2%	
房屋建筑物	5-50年	1.90%-19.4%	年限为5年的主要系钢结构大棚、活动房等
机器设备	5-10年	9.50%-19.4%	
电子设备	5-8年	11.875%-19.4%	
运输设备	5-10年	9.50%-19.4%	
其他设备	3-8年	11.875%-32.33%	
经营租入固定资产改良	3年	33.33%	

本公司未将土地使用权价值分摊记入房屋建筑物的账面成本中, 将其在固定资产账户中单独列示。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)**12. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法(续):****(4) 固定资产的折旧方法(续)**

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

13. 在建工程核算方法:

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

本公司本年度未发生在建工程减值的事项,故未计提在建工程减值准备。

14. 借款费用的核算方法:**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

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

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



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

14. 借款费用的核算方法(续):

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间(续)

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时, 停止其借款费用的资本化; 以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用, 属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 在发生时予以资本化; 其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小, 于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

15. 无形资产计价及摊销方法:

(1) 无形资产的计价: 无形资产按购入时实际支付的价款计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限: 自取得当月起按受益年限平均摊销。各项无形资产的摊销年限如下表所示:

无形资产类别	摊销年限
开发区2号土地使用权	50年



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

15. 无形资产计价及摊销方法(续):

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

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

本公司本年度未发生无形资产预计可收回金额低于其账面价值的事项,故未计提无形资产减值准备。

16. 长期待摊费用的摊销方法:

租赁费从2003年起按租赁期34个月平均摊销。

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

17. 收入确认方法:

- (1) 销售商品:本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,本公司不再对该商品实施管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入本公司,并且相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。
- (2) 提供劳务:在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时,确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的,在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,按完工百分比法确认劳务收入。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

二、 本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法(续)

17. 收入确认方法(续):

(3) 让渡资产使用权: 利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定; 发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足: ①与交易相关的经济利益能够流入本公司; ②收入的金额能够可靠地计量。

18. 所得税的会计处理方法:

采用应付税款法。

19. 合并会计报表编制方法:

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法: 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定, 以本公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据, 合并各项目数额编制而成。合并时, 公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

三、 税项

本公司适用的税种与税率

税种	税率	计税基数
所得税	33%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的 进项税额后的差额
营业税	5%	应税营业额
城建税	7%	应纳营业税额和增值税额



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

三、 税项(续)

本公司适用的费种与费率

费种	费率	计费基数
教育费附加	4%	应纳营业税额和增值额
水利建设基金	0.1%	主营业务收入及其他业务收入 (外销收入的计费基数按50%计)

- 1、 本公司的子公司湖州美欣达印花有限公司(原名湖州美欣达印染有限公司)于2002年5月9日经湖州市就业管理服务局以[2002]13号“关于同意湖州美欣达印花有限公司为劳动就业服务企业的批复”批准为劳动就业服务企业,并根据企业所得税法的规定,经浙江省湖州市地方税务局直接分局于2006年1月18日以湖地税直(2006)12号“关于同意减免湖州美欣达印花有限公司2005年度企业所得税的批复”批准,减半征收2005年度企业所得税,湖州美欣达印花有限公司本年度按16.5%计提企业所得税。
- 2、 本公司的子公司湖州美欣达织造有限公司于2003年6月11日经浙江省对外经济贸易委员会以浙经贸投(2003)430号“符合国家产业政策的技术改造项目确认书”确认该公司的“年产600万米各类弹力灯芯绒布生产线技术改造项目”符合国家产业政策,享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税的优惠政策。该公司于2004年10-12月抵免企业所得税人民币417,212,39元,2005年抵免企业所得税人民币1,212,249.82元,均冲减本年度“所得税”科目。
- 3、 湖州久久纺织印染有限公司于2004年5月27日经湖州市就业管理服务局以湖就[2004]37号“关于同意湖州久久纺织印染有限公司为劳动就业服务企业的批复”批准为劳动就业服务企业,并根据企业所得税法的规定,经浙江省湖州市国家税务局于2006年2月14日以湖国税所(2006)12号文批准,免征2005年度企业所得税,湖州久久纺织印染有限公司本年度未计提企业所得税。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

三、 税项(续)

- 4、 本公司于2001年12月24日经浙江省对外经济贸易委员会以浙经贸投(2001)0847号“符合国家产业政策的技术改造项目确认书”确认本公司的“年产1000万米高档服装面料生产线技术改造项目”符合国家产业政策,享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税的优惠政策。本公司于2005年抵免企业所得税人民币2,167,108.15元,冲减本年度“所得税”科目。

四、 控股子公司及合营企业

本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并报表的合并范围

被投资企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	报告期末 本公司实 际投资额	本公司所 占权益比 例(%)	是否 合并
湖州美欣达印花有限公司	工业	1000万元	纺织面料的印染、制	9,000,000.00	90	是
湖州美欣达织造有限公司	工业	1150万元	灯芯绒坯布和纺织助	11,500,000.00	直接90, 间接10	是
湖州美欣达印染机械有限公司(原湖州美欣达材料有限公司)	工业	100万元	机械设备制造、维	800,000.00	间接80	是
湖州久久纺织印染有限公司	工业	1000万元	棉印染业,灯芯绒制	9,000,000.00	90	是
湖州绿典精化有限公司	工业	200万元	纺织、皮革及造纸助	1,800,000.00	90	是
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	贸易	1000万元	自营和代理各类商品	6,000,000.00	60	是
湖州美欣达服装有限公司	工业	60万元	服装和服装辅料的加工	540,000.00	间接90	是
湖州美欣达服装进出口有限公司	贸易	1000万元	货物和技术的进出口	10,000,000.00	直接90, 间接10	是
湖州欣润印花制版有限公司	工业	120万元	印花制版、制片、制网	1,200,000.00	直接90, 间接10	是

(1) 湖州美欣达服装进出口有限公司

2005年4月8日,本公司与湖州久久纺织印染有限公司共同投资设立湖州美欣达服装进出口有限公司。该公司注册资本为人民币1000万元,其中本公司投资比例为90%。本公司自2005年4月起将该公司纳入合并范围。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

四、 控股子公司及合营企业(续)

(1) 湖州美欣达服装进出口有限公司(续)

湖州美欣达服装进出口有限公司于2005年4月8日取得注册号为3305001000739企业法人营业执照，注册资本为人民币1000万元，业经湖州正诚联合会计师事务所验证并出具正诚验报字(2005)023号验资报告。法定代表人为程峻杰，经营范围包括货物和技术的进出口。公司经营期限自2005年4月8日至2055年4月7日。注册地址：湖州市环渚工业园区(三、四期)。

(2) 湖州欣润印花制版有限公司

本公司及子公司湖州久久纺织印染有限公司于2005年5月13日与湖州南泰电子科技有限公司签订了《股权转让协议》，分别受让了湖州欣润印花制版有限公司30%和10%股权。同日，本公司又与自然人梁萍签订了《股权转让协议》，受让了湖州欣润印花制版有限公司60%股权。上述股权转让后，本公司及子公司湖州久久纺织印染有限公司分别持有湖州欣润印花制版有限公司90%和10%股权。本公司自2005年5月开始将该公司纳入合并范围。

湖州欣润印花制版有限公司于2005年5月17日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币120万元，法定代表人为单建明，经营范围包括印花制版、制片、制网加工、销售(涉及许可证经营的凭证经营)。公司经营期限自2001年12月19日至2051年12月18日。注册地址：湖州市凤凰路888号。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

四、 控股子公司及合营企业(续)

(2) 湖州欣润印花制版有限公司(续)

湖州欣润印花制版有限公司在购买日(2005年4月30日)的资产和负债金额:

项目	金额
流动资产	2,153,864.14
固定资产	592,781.00
其他资产	21,926.43
资产合计	2,768,571.57
流动负债	<u>1,051,222.86</u>
负债合计	<u>1,051,222.86</u>

湖州欣润印花制版有限公司自购买日(2005年4月30日)至当年度年末(2005年12月31日)止的经营成果:

项目	金额
主营业务收入	2,700,316.26
主营业务利润	778,456.18
利润总额	430,434.32
所得税	142,043.13
净利润	288,391.19

(3) 浙江美欣达集团湖州进出口有限公司

本公司于2005年7月31日分别与自然人股东杨明华和自然人股东王鑫签订《股权转让合同》，将持有浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司30%股权分别转让给杨明华3%和王鑫27%，并于2005年8月15日在湖州市招标中心产权交易分中心办理了股权交割手续。上述股权转让后，本公司持有浙江美欣达集团湖州进出口有限公司的股权比例变更为60%。本公司自2005年8月起开始改按60%股权比例确认对该公司的投资收益。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

(1) 现金

币种	2005年		2004年	
人民币		<u>262,238.58</u>		<u>783,685.64</u>
合计		<u>262,238.58</u>		<u>783,685.64</u>

(2) 银行存款

币种	2005年			2004年		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
人民币			77,705,754.54			201,919,518.53
美元	157,889.64	8.0702	<u>1,274,200.97</u>	145,754.78	8.2765	<u>1,206,339.44</u>
合计			<u>78,979,955.51</u>			<u>203,125,857.97</u>

(3) 其他货币资金

币种	项目	2005年			2004年		
		原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
人民币	银行承兑票保证金			2,396,099.00		15,641,103.48	
人民币	其他			71,027.14		3,392,088.33	
美元	其他			<u>12,080.00</u>	8.2765	<u>99,980.12</u>	
合计				<u>2,467,126.14</u>		<u>19,133,171.93</u>	

2. 应收票据

票据种类	2005年		2004年	
银行承兑汇票		<u>520,000.00</u>		<u>150,000.00</u>
合计		<u>520,000.00</u>		<u>150,000.00</u>



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

2. 应收票据(续)

截止报告期末, 无已包含于上述应收票据期末余额中的已贴现应收票据情况。

另外, 截至报告期末, 无已用于质押的商业承兑汇票。

3. 应收账款

账龄	2005年				2004年			
	余额	占应收账款 总额比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占应收账款 总额比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	83,581,022.74	96.01	5	4,179,051.14	61,603,514.29	95.19	5	3,080,175.71
1-2年	1,788,639.60	2.05	30	536,591.38	1,898,798.44	2.93	30	569,639.54
2-3年	486,975.14	0.56	50	243,487.57	60,705.18	0.09	50	30,352.59
3年以上	<u>1,201,079.29</u>	<u>1.38</u>	<u>100</u>	<u>1,201,079.29</u>	<u>1,154,558.41</u>	<u>1.79</u>	<u>100</u>	<u>1,154,558.41</u>
合计	<u>87,057,716.77</u>	<u>100.00</u>		<u>6,160,209.38</u>	<u>64,717,576.32</u>	<u>100.00</u>		<u>4,834,726.25</u>

本项目年末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为18,290,164.47元, 占应收账款总额的比例为21.01%。

本项目期末数中账龄在3年以上的款项主要系湖州美欣达印花有限公司(原名湖州美欣达印染有限公司)于收购日前形成的债权。

4. 其他应收款

账龄	2005年				2004年			
	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,686,995.58	66.28	5	134,349.70	2,198,587.14	55.53	5	109,929.36
1-2年	390,829.07	9.64	30	117,248.72	988,274.61	24.96	30	296,482.38
2-3年	354,361.71	8.74	50	177,180.86	229,870.00	5.81	50	114,935.00
3年以上	<u>621,926.66</u>	<u>15.34</u>	<u>100</u>	<u>621,926.66</u>	<u>542,614.97</u>	<u>13.70</u>	<u>100</u>	<u>542,614.97</u>
合计	<u>4,054,113.02</u>	<u>100.00</u>		<u>1,050,705.94</u>	<u>3,959,346.72</u>	<u>100.00</u>		<u>1,063,961.71</u>



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

4. 其他应收款(续)

本项目年末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款年末数主要系职工暂借款。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为2,173,032.46元,占其他应收款总额的比例为53.60%。

5. 应收补贴款

项目	2005年	2004年
应收补贴款	<u>3,859,569.28</u>	<u>3,385,473.01</u>
合计	<u>3,859,569.28</u>	<u>3,385,473.01</u>

应收补贴款均系应收出口退税。

6. 预付货款

账龄	2005年		2004年	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
1年以内	22,768,439.09	94.83%	20,713,612.28	99.03%
1-2年	<u>1,240,448.65</u>	<u>5.17%</u>	<u>202,266.48</u>	<u>0.97%</u>
合计	<u>24,008,887.74</u>	<u>100%</u>	<u>20,915,878.76</u>	<u>100.00%</u>

本项目年末数中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

账龄在1年以上的预付账款主要系预付的设备款项。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

7. 存货

类别	存货		年初数	本年 增加	跌价准备			年末数
	年初数	年末数			因资产价 值回升转 回数	其他原因 转出数	合计	
原材料	41,671,627.81	70,847,785.12						
在产品	21,902,728.85	20,902,219.56						
产成品	30,229,873.75	37,121,128.75						
低值易耗品	551.91	18,957.50						
委托加工材料	7,205,228.22	9,765,917.81						
受托加工材料	<u>3,656,170.54</u>	<u>2,186,564.83</u>		-	-	-	-	
合计	<u>104,666,181.08</u>	<u>140,842,573.57</u>		-	-	-	-	

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

上述存货期末数中无用于债务担保的存货。

8. 待摊费用

费用类别	年末数	年初数	年末余额 结存原因
①技术服务费	88,000.00	-	按受益期尚未 摊销完毕
②财产保险费	60,633.70	55,055.07	按受益期尚未 摊销完毕
③制版费	23,019.94	-	按受益期尚未 摊销完毕
④房租	322,251.80	300,000.00	按受益期尚未 摊销完毕
⑤其他	<u>72,959.21</u>	<u>18,268.96</u>	按受益期尚未 摊销完毕
合计	<u>566,864.65</u>	<u>373,324.03</u>	



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

9. 长期投资(续)

(2) 股权投资差额(续)

投资变现不存在重大限制。

累计投资期末数占期末净资产的比例为2.12%。

10. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(1) 固定资产原值				
土地使用权	5,110,887.00	6,251,156.24	-	11,362,043.24
房屋建筑物	34,286,860.29	90,384,637.65	3,275,398.00	121,396,099.94
机器设备	110,431,991.75	50,745,129.07	2,184,442.09	158,992,678.73
电子设备	3,739,821.30	2,386,940.61	71,893.16	6,054,868.75
运输设备	7,356,087.42	381,968.31	-	7,738,055.73
其他设备	5,432,127.70	169,398.30	-	5,601,526.00
经营租入	53,967.70	256,405.56	-	310,373.26
固定资产改良				
合计	<u>166,411,743.16</u>	<u>150,575,635.74</u>	<u>5,531,733.25</u>	<u>311,455,645.65</u>



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 固定资产及累计折旧(续)

固定资产分类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(2) 累计折旧				
土地使用权	135,806.00	233,283.16	-	369,089.16
房屋建筑物	8,915,980.01	2,915,957.02	795,193.72	11,036,743.31
机器设备	34,962,860.89	12,543,598.65	1,655,740.71	45,850,718.83
电子设备	1,594,094.90	1,515,921.41	69,017.43	3,040,998.88
运输设备	2,617,892.09	932,681.77	-	3,550,573.86
其他设备	40,161.00	629,635.93	-	669,796.93
经营租入 固定资产改良	7,315.83	91,140.35	-	98,456.18
合计	<u>48,274,110.72</u>	<u>18,862,218.29</u>	<u>2,519,951.86</u>	<u>64,616,377.15</u>
(3) 净值				
土地使用权	4,975,081.00			10,992,954.08
房屋建筑物	25,370,880.28			110,359,356.63
机器设备	75,469,130.86			113,141,959.90
电子设备	2,145,726.40			3,013,869.87
运输设备	4,738,195.33			4,187,481.87
其他设备	5,391,966.70			4,931,729.07
经营租入 固定资产改良	46,651.87			211,917.08
合计	<u>118,137,632.44</u>			<u>246,839,268.50</u>
	年初数	本年增加	本年减少	年末数
			因资产 价值回升 转回数	其他原因 转出数
				合计
(4) 固定资产减值准备				
土地使用权				
房屋建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
经营租入固定 资产改良				
合计				



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 固定资产及累计折旧(续)

固定资产分类	年初数	年末数
(5) 固定资产净额		
土地使用权	4,975,081.00	10,992,954.08
房屋建筑物	25,370,880.28	110,359,356.63
机器设备	75,469,130.86	113,141,959.90
电子设备	2,145,726.40	3,013,869.87
运输设备	4,738,195.33	4,187,481.87
其他设备	5,391,966.70	4,931,729.07
经营租入	46,651.87	2,119,17.08
固定资产改良		
合计	<u>118,137,632.44</u>	<u>246,839,268.50</u>
(6) 固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析		
① 固定资产原值:		
年初数		166,411,743.16
本年增加:		
外购		14,765,923.07
自行建造(在建工程转入)		135,809,712.67
本年增加小计		150,575,635.74
本年减少:		
报废和出售		<u>5,531,733.25</u>
年末数		<u>311,455,645.65</u>
② 累计折旧:		
年初数		48,274,110.72
本年增加: 计提		18,862,218.29
本年减少: 报废和出售		<u>2,519,951.86</u>
年末数		<u>64,616,377.15</u>



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

10. 固定资产及累计折旧(续)

(7) 年末固定资产的账面价值中，无暂时闲置的固定资产；已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为人民币9,625,802.32元，净值为人民币664,932.33元；无已退废和准备处置的固定资产。

(8) 已包含于上述各表中的各类经营租赁租出固定资产的明细情况如下：

各类经营租赁租出固定资产的账面价值(即净额)：

固定资产种类	2005年	2004年
房屋建筑物	<u>11,232,169.01</u>	<u>2,575,281.79</u>
合计	<u>11,232,169.01</u>	<u>2,575,281.79</u>

(9) 抵押固定资产情况：

固定资产种类	固定资产原值	固定资产净值
房屋建筑物	29,086,342.10	20,188,569.47
土地使用权	<u>14,833,240.44</u>	<u>14,389,804.61</u>
合计	<u>43,919,582.54</u>	<u>34,578,374.08</u>

上述资产中开发区19号地块土地使用权(二)和开发区2号地块上的房屋建筑物已抵押给中国工商银行湖州市分行，作为长期借款人民币8,000万元的部分抵押资产，详见本附注五、22说明；其余房屋建筑物和土地使用权已抵押给中国建设银行湖州市分行，截至本年末与此抵押事项相关的短期借款余额为人民币200万元。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

11. 在建工程

工程名称	年初数		本年增加		本年转入固定资产		其他减少	
	金额	其中：借款 费用资本化数	金额	其中：借款 费用资本化数	金额	其中：借款 费用资本化数	金额	其中：借款 费用资本化数
①纺织工业城项目*	150,868,456.78	-	1,635,272.03	-	192,950,249.15	-	4,463,651.36	119,291,677.25
②19号地块股份公司项目	-	-	17,828,426.43	-	-	-	-	-
③19号地块织造公司项目	-	-	13,041,131.34	-	-	-	-	13,456,398.59
④技改工程	258,421.22	-	-	20,000.00	-	20,000.00	-	-
⑤在安装设备	2,717,748.43	-	-	1,097,488.40	-	-	3,041,636.83	-
⑥其他工程	109,566.69	-	-	259,245.46	-	-	-	-
合计	<u>184,823,750.89</u>	<u>-</u>	<u>1,635,272.03</u>	<u>-</u>	<u>202,449,578.75</u>	<u>-</u>	<u>4,463,651.36</u>	<u>135,809,712.67</u>

工程名称	年末数		预算数	资金来源	资本化率(%)	工程投入占预算的比例
	金额	其中：借款 费用资本化数				
①纺织工业城项目	224,527,028.68	6,098,923.39	37000万元	募股资金和 金融机构贷款	5.90%	90%
②19号地块股份公司项目	25,535,754.92	-	3500万元	自有资金		73%
③19号地块织造公司项目	-	-		自有资金		
④技改工程	258,421.22	-		自有资金		
⑤在安装设备	773,600.00	-		自有资金		
⑥其他工程	<u>368,812.15</u>	<u>-</u>		自有资金		
合计	<u>251,463,616.97</u>	<u>6,098,923.39</u>				

在建工程减值准备:

工程名称	年初数	本年增加	本年减少			年末数	计提原因
			因资产 价值回升 转回数	其他原因 转出数	合计		

- ①纺织工业城项目
- ②19号地块股份公司项目
- ③19号地块



织造公司项目						
④技改工程						
⑤在安装设备						
⑥其他工程	_____	_____	_____	_____	_____	_____
合计	=====	=====	=====	=====	=====	=====



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

11. 在建工程(续)

上述资产中19号地块股份公司项目用地开发区19号土地使用权(一)和纺织工业城项目用地湖州市环渚工业园区(三、四期)土地使用权已抵押给中国工商银行湖州市分行,作为长期借款人民币8,000万元的部分抵押资产,详见本附注五、22说明。

12. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	年初数	本年 增加额	本年 摊销额	累计本年转出 摊销额	年末数	剩余摊 销年限
开发区2号 土地使用权	购买	4,270,437.60	3,551,582.60	-	85,408.80	804,263.80	3,466,173.80	487个月
合计		<u>4,270,437.60</u>	<u>3,551,582.60</u>	<u>-</u>	<u>85,408.80</u>	<u>804,263.80</u>	<u>3,466,173.80</u>	

开发区2号土地使用权已抵押给中国工商银行湖州市分行,作为长期借款人民币8,000万元的部分抵押资产,详见本附注五、22说明。

13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本年 增加额	本年 摊销额	累计 摊销额	本年转出	年末数
租赁费	<u>3,500,000.00</u>	<u>932,352.83</u>	-	<u>932,352.83</u>	<u>3,500,000.00</u>		-
合计	<u>3,500,000.00</u>	<u>932,352.83</u>	<u>-</u>	<u>932,352.83</u>	<u>3,500,000.00</u>		-

14. 短期借款

借款类别	币种	2005年			2004年		
		原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
信用	人民币			51,350,000.00			15,581,000.00
	美元	2,449,773.63	8.0702	19,770,163.13	287,009.00	8.2765	2,375,429.99
	欧元			-	938,750.00	11.2627	10,572,859.62
	英镑			-	89,280.00	15.8767	1,417,471.78
质押	人民币			60,000,000.00			19,800,000.00
抵押	人民币			2,000,000.00			10,000,000.00
保证	人民币			<u>40,000,000.00</u>			<u>60,000,000.00</u>
合计				<u>173,120,163.13</u>			<u>119,746,761.39</u>

本年度本公司下属子公司湖州美欣达印花有限公司将收到的本公司开具的商业承兑汇票贴现,票面金额共计人民币



2,000万元，贴现金额为人民币19,671,400.00元，截止报告期末，该票据尚未到期，湖州美欣达印花有限公司按贴现票据的票面金额确认为短期借款。

本年度本公司下属子公司湖州久久纺织印染有限公司将收到的本公司开具的商业承兑汇票贴现，票面金额共计人民币4,000万元，贴现金额为人民币39,346,333.33元，截止报告期末，该票据尚未到期，湖州久久纺织印染有限公司按贴现票据的票面金额确认为短期借款。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

15. 应付票据

票据种类	2005年	2004年
银行承兑汇票	<u>23,660,968.01</u>	<u>32,878,892.99</u>
合计	<u>23,660,968.01</u>	<u>32,878,892.99</u>

上述年末数均将于下一会计年度内到期。其中无应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

16. 应付账款

本项目年末数中无应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

17. 预收账款

本项目年末数中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

18. 应交税金

税种	2005年欠(溢)交额	2004年欠(溢)交额
增值税	(16,429,273.58)	(4,640,719.98)
营业税	202,358.83	8,406.74
城建税	212,448.87	5,263.98
企业所得税	2,389,704.72	4,990,424.61
房产税	125,629.63	93,140.00
其他	<u>1,802,317.02</u>	<u>152,810.22</u>
合计	<u>(11,696,814.51)</u>	<u>609,325.57</u>



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

19. 其他应收款

费种	2005年欠交额	2004年欠交额
教育费附加	122,268.63	3,760.09
水利建设基金	255,353.05	381,773.36
其他	47,356.94	-
合计	<u>424,978.62</u>	<u>385,533.45</u>

20. 其他应付款

本项目年末数中无应付给持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

年末数中金额较大的明细项目的说明:

债权人名称	年初数	年末数	性质或内容
搬迁补偿费	<u>6,000,000.00</u>	<u>207,813.00</u>	搬迁补偿费

21. 一年内到期的长期负债

系一年内到期的长期借款。

借款条件	2005年	2004年
抵押	15,000,000.00	-
汽车消费借款	<u>79,839.72</u>	-
合计	<u>15,079,839.72</u>	-



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

22. 长期借款

借款类别	2005年	2004年
抵押	<u>65,000,000.00</u>	<u>53,600,000.00</u>
合计	<u>65,000,000.00</u>	<u>53,600,000.00</u>

上述抵押借款人民币6,500万元和一年内到期的抵押借款人民币1,500万元所涉及的抵押资产包括：固定资产中的开发区19号地块土地使用权(二)和开发区2号地块上的房屋建筑物；在建工程中的19号地块股份公司项目用地开发区19号土地使用权(一)和纺织工业城项目用地湖州市环渚工业园区(三、四期)土地使用权；无形资产中的开发区2号土地使用权；以及已转让给湖州美欣达房地产开发有限公司的益民路商业用房。

23. 长期应付款

长期应付款 种类	借款单位	期限	年利率 (%)	初始金额		年初数	年末数
				本息合计	其中：应 计利息		
汽车消费借款 —丰田车款	中国工商 银行	2003.9.8- 2008.9.8	5.301	<u>401,900.00</u>	<u>51,900.00</u>	<u>302,100.35</u>	<u>144,638.33</u>
合计				<u>401,900.00</u>	<u>51,900.00</u>	<u>302,100.35</u>	<u>144,638.33</u>

24. 股本：每股面值1元，其股本结构为：(股票种类：普通股A股)

股权分置改革前股本结构表为：

	本次变动前		送股	公积金 转股	本次变动增减(+、-)			本次变动后	
	比例(%)	募股/配股			增发	其他	小计	比例(%)	
一、尚未上市流通股份									
1. 发起人股份	46,000,000.00	68.05			9,200,000.00	9,200,000.00		55,200,000.00	68.05
其中：									
(1) 国家拥有股份									
(2) 境内法人持有股份									
(3) 境外法人持有股份									
(4) 其他									
2. 募集法人股份									
3. 内部职工股									
4. 优先股或其他									
未上市流通 股份合计	46,000,000.00	68.05			9,200,000.00	9,200,000.00		55,200,000.00	68.05



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、合并财务报表主要项目附注(续)

24. 股本：每股面值1元，其股本结构为：(股票种类：普通股A股)(续)

股权分置改革前股本结构表为(续)：

	本次变动前		送股	公积金 转股	本次变动增减(+、-)			本次变动后	
	比例(%)	募股/配股			增发	其他	小计	比例(%)	
二、已上市流通股份									
1. 人民币普通股	21,600,000.00	31.95			4,320,000.00	4,320,000.00		25,920,000.00	31.95
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	21,600,000.00	31.95			4,320,000.00	4,320,000.00		25,920,000.00	31.95
三、股份总数	67,600,000.00	100.00			13,520,000.00	13,520,000.00		81,120,000.00	100.00

股权分置改革后股本结构表为：

	数量	比例
一、有限售条件股份		
1、国家持股		
2、国有法人持股		
3、其他内资持股	45,868,800.00	56.54%
其中：境内法人持股	9,971,478.00	12.29%
境内自然人持股	35,897,322.00	44.25%
4、外资持股		
其中：境外法人持股		
境外自然人持股		
有限售条件股份合计	45,868,800.00	56.54%
二、无限售条件股份		
1、人民币普通股	35,251,200.00	43.46%
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
无限售条件股份合计	35,251,200.00	43.46%
三、股份总数	81,120,000.00	100%



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

24. 股本：每股面值1元，其股本结构为：(股票种类：普通股A股)(续)

根据本公司2005年3月26日第二届董事会第十六次会议决议，本公司以2004年12月31日的总股本67,600,000.00股为基数，按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额1,352万股，变更后的注册资本为人民币81,120,000.00元。本年度新增注册资本业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并于2005年7月23日出具安永大华业字(2005)第0692号验资报告。

本公司2005年10月19日股权分置改革相关股东会议审议通过了《浙江美欣达印染集团股份有限公司股权分置改革方案》，根据该股权分置改革方案，方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东给予的3.6股对价股份，全体非流通股股东向流通股股东给予的对价股份总数为9,331,200股。股权分置改革方案于2005年10月27日正式实施完毕，公司总股本不变。

25. 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	230,835,532.39	-	13,520,000.00	217,315,532.39
股权投资准备	7,088,107.13	-	-	7,088,107.13
其他资本公积	6,169,310.90	133,589.49	2,040,000.00	4,262,900.39
合计	244,092,950.42	133,589.49	15,560,000.00	228,666,539.91

本年度本公司以资本公积向全体股东转增股份总额1,352万股，减少股本溢价人民币13,520,000.00元。具体事项说明详见本附注24。

本公司及子公司湖州久久纺织印染有限公司于2005年5月13日与湖州南泰电子科技有限公司签订了《股权转让协议》，分别受让了湖州欣润印花制版有限公司30%和10%股权。同日，本公司又与自然人梁萍签订了《股权转让协议》，受让了湖州欣润印花制版有限公司60%股权。上述股权转让后，本公司及子公司湖州久久纺织印染有限公司分别持有湖州欣润印花制版有限公司90%和10%股权，并以2005年4月30日确认为购买日。该公司截至2005年4月30日的所有者权益合计为人民币1,724,698.19元，本公司所占份额为人民币1,707,451.21元(包括本公司所占90%股权比例，以及通过子公司湖州久久纺织印染有限公司所占9%股权比例)，相应的投资成本合计为人民币1,573,861.72元，本公司持有该公司的投资成本与在该公司所有者权益中所占份额之间的差额为人民币-133,589.49元形成股权投资差额。

本年度本公司股权分置改革发生相关费用人民币2,040,000.00元，相应减少资本公积—其他资本公积



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

26. 盈余公积

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
法定盈余公积	18,271,374.82	5,419,839.32	-	23,691,214.14
法定公益金	13,870,857.88	2,709,919.64	-	16,580,777.52
任意盈余公积	<u>3,553,925.97</u>	-	-	<u>3,553,925.97</u>
合计	<u>35,696,158.67</u>	<u>8,129,758.96</u>	-	<u>43,825,917.63</u>

27. 未分配利润

2005年度

(1) 年初未分配利润额	68,253,931.92
(2) 加: 当年度合并净利润	30,627,835.55
(3) 减: 提取法定盈余公积	5,419,839.32
(4) 提取法定公益金	2,709,919.64
减: 分配上年度股利	<u>13,520,000.00</u>
(5) 年末未分配利润余额	<u>77,232,008.51</u>

报告期利润预分配情况: 根据公司法和本公司修改后章程规定, 按当年度的税后利润10%和5%分别提取法定盈余公积和法定公益金。根据本公司第三届董事会第六次会议有关利润分配预案决议, 本年度以2005年12月31日本公司总股本8,112万股为基数, 每10股分配现金股利人民币2.00元(含税)。本利润分配预案尚待本公司股东大会审议。

上年度利润实际分配情况: 根据本公司2004年度股东大会决议, 按上年度的税后利润10%, 10%分别提取法定盈余公积和法定公益金, 并以2004年12月31日本公司总股本6,760万股为基数, 每10股分配现金股利人民币2.00元(含税), 同时每10股以资本公积转增2股。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

28. 主营业务收入和主营业务成本

(1) 行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年	2004年	2005年	2004年	2005年	2004年
①印染产品销售	784,695,009.94	797,556,305.67	701,170,394.34	709,417,848.85	83,524,615.60	88,138,456.82
②印染加工	67,480,855.85	42,686,960.33	60,019,260.59	36,523,289.64	7,461,595.26	6,163,670.69
③割绒加工	12,263,334.65	11,376,740.74	7,306,512.04	6,373,197.91	4,956,822.61	5,003,542.83
④助剂、染料、 包装材料销售	7,277,858.69	5,506,258.18	5,819,215.37	4,537,136.64	1,458,643.32	969,121.54
⑤机械加工	7,048,478.13	3,187,439.20	5,648,023.20	2,619,473.83	1,400,454.93	567,965.37
⑥涂层、砂洗加工	2,406,438.28	4,038,300.91	1,326,955.80	2,807,133.72	1,079,482.48	1,231,167.19
⑦服装销售	31,731,196.38	1,468,788.34	28,433,631.23	1,350,019.57	3,297,565.15	118,768.77
⑧丝绸销售	14,230,271.33	8,860,463.59	12,570,560.19	7,964,703.59	1,659,711.14	895,760.00
⑨织布收入	59,717,244.48	38,129,980.14	54,688,390.78	33,096,966.62	5,028,853.70	5,033,013.52
⑩制版收入	2,700,316.26	-	1,899,494.04	-	800,822.22	-
小计	<u>989,551,003.99</u>	<u>912,811,237.10</u>	<u>878,882,437.58</u>	<u>804,689,770.37</u>	<u>110,668,566.41</u>	<u>108,121,466.73</u>
减：公司内各 业务分部间 互相抵减	90,475,138.21	22,111,859.65	89,589,513.97	21,770,418.36	885,624.24	341,441.29
合计	<u>899,075,865.78</u>	<u>890,699,377.45</u>	<u>789,292,923.61</u>	<u>782,919,352.01</u>	<u>109,782,942.17</u>	<u>107,780,025.44</u>

(2) 地区分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005年	2004年	2005年	2004年	2005年	2004年
①内销						
浙江省内销售	131,701,732.15	93,632,234.47	112,945,513.75	82,067,226.82	18,756,218.40	11,565,007.65
浙江省外销售	343,514,027.14	357,471,793.98	298,837,168.95	316,855,531.52	44,676,858.19	40,616,262.46
小计	<u>475,215,759.29</u>	<u>451,104,028.45</u>	<u>411,782,682.70</u>	<u>398,922,758.34</u>	<u>63,433,076.59</u>	<u>52,181,270.11</u>
②外销(自营 出口销售)	<u>423,860,106.49</u>	<u>439,595,349.00</u>	<u>377,510,240.91</u>	<u>383,996,593.67</u>	<u>46,349,865.58</u>	<u>55,598,755.33</u>
合计	<u>899,075,865.78</u>	<u>890,699,377.45</u>	<u>789,292,923.61</u>	<u>782,919,352.01</u>	<u>109,782,942.17</u>	<u>107,780,025.44</u>

本年度本公司向前五名客户销售的收入总额为人民币159,156,605.02元，占本公司全部销售收入的17.70%。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

29. 主营业务税金及附加

税费种类	2005年	2004年
城市维护建设税	2,064,445.84	148,092.04
教育费附加	1,051,622.42	85,785.29
其他	22,278.69	-
合计	<u>3,138,346.95</u>	<u>233,877.33</u>

30. 财务费用

费用项目	2005年	2004年
①利息支出	8,521,470.73	8,541,705.80
减:利息收入	2,100,301.00	1,273,080.63
②汇兑损失	1,813,485.83	782,020.10
减:汇兑收益	166,917.58	11,584.87
③其他	1,874,671.43	1,750,298.36
合计	<u>9,942,409.41</u>	<u>9,789,358.76</u>

31. 投资收益

项 目	2005年	2004年
股票投资收益	-	(617.91)
股权投资转让损益	(203,167.23)	-
股权投资差额摊销	<u>(1,204,316.16)</u>	<u>(1,204,316.16)</u>
合 计	<u>(1,407,483.39)</u>	<u>(1,204,934.07)</u>

投资收益的汇回不存在重大限制。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

五、 合并财务报表主要项目附注(续)

32. 补贴收入

项目	金额		来源	依据	相关批准文件	批准机关	文件时效
	上年数	本年数					
出口贴息	629,522.00	442,870.00	湖州市 局外经科	财政出口商品贴息实施细则		湖州市财政局	1999年1月1日起
出口超基数贴现	174,900.00	494,540.00	湖州市人民政府	湖州市人民政府关于鼓励企业走向国际市场努力提高国际竞争力的若干意见	湖政发(2002)44号	湖州市人民政府	2002年1月1日起
省级科技项目补助经费	150,000.00		浙江省科学技术厅	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅关于下达2003年省级第四批科技项目补助经费通知	浙科发计[2003]226号	浙江省科学技术厅	2003年11月7日
科技三项经费拨款		50,000.00	湖州市科学技术局、湖州市财政局	湖州市科学技术局、湖州市财政局关于下达本市2004年度市本级企业技术创新资金科技三项经费配置计划的通知	湖[2004]52号	湖州市科学技术局、湖州市财政局	2004年9月2日
市科技攻关项目经费	50,000.00		湖州市科学技术局	湖州市科学技术局对“地板用绿色无甲醛粘合剂”攻关项目的批复	湖[2005]50号	湖州市科学技术局	2005年11月17日
浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金		800,000.00	浙江省经济贸易委员会、浙江省财政厅	浙江省经济贸易委员会、浙江省财政厅关于下达2004年浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金计划的通知	[2004]1138号	浙江省经济贸易委员会、浙江省财政厅	2004年11月30日
企业技术创新资金		200,000.00	湖州市科学技术局	湖州市科学技术局“关于对引进大院名校共建科技创新载体实行以奖代补的意见”	(2005)34号文	湖州市科学技术局	2005年9月29日
合计	1,854,422.00	1,507,410.00					



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

2. 其他应收款

账龄	2005年			2004年			
	余额	占其他应 收款总额 计提比例 比例(%)	坏账准备 坏账准备 比例(%)	余额	占其他应 收款总额 计提比例 比例(%)	坏账准备 坏账准备 比例(%)	坏账准备
1年以内	5,258,163.37	87.43	5	19,273,482.00	96.12	5	71,250.57
1-2年	356,210.16	5.92	30	516,793.19	2.58	30	155,037.96
2-3年	288,940.69	4.81	50	229,700.00	1.15	50	114,850.00
3年以上	<u>110,825.00</u>	<u>1.84</u>	100	<u>31,683.31</u>	<u>0.15</u>	100	<u>31,683.31</u>
合计	<u>6,014,139.22</u>	<u>100.00</u>		<u>20,051,658.50</u>	<u>100.00</u>		<u>372,821.84</u>

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况:

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	账龄
湖州美欣达服装有限公司	3,100,000.00	往来款	1年以内
湖州美欣达服装进出口有限公司	755,005.20	往来款	1年以内
练琴	212,500.00	个人借款	1年以内
沈丹萍	160,000.00	个人借款	1年以内

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为4,353,705.20元,占应收账款总额的比例为72.39%。

3. 应收补贴款

项目	2005年	2004年
应收补贴款	<u>1,670,749.75</u>	<u>1,182,459.50</u>
合计	<u>1,670,749.75</u>	<u>1,182,459.50</u>

应收补贴款均系应收出口退税。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

4. 长期投资

(1) 明细项目如下:

项目	金额				减值准备				
	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年初数	本年增加	本年减少	年末数	
						因资产价 值回升	其他原因 转出数	合计 转出数	
长期股权投资 (权益法)——对 子公司	110,532,155.55	33,538,007.74	7,077,483.39	136,992,679.90	—	—	—	—	—
合 计	<u>110,532,155.55</u>	<u>33,538,007.74</u>	<u>7,077,483.39</u>	<u>136,992,679.90</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

(2) 长期股权投资(权益法)

① 长期股权投资(权益法)

被投资企业名称	与母公司 关系	投资 期限	占被投资 企业注册 资本的比例(%)	初始 投资额	累计追加 投资额	损益调整额			累计 投资 增减额	投资准备		年末数
						本年 增减额	分得现金 红利额	处置 转出		本年 增减额	累计 增加额	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)=(5)+ (6)+(10)+(12)
①湖州美欣达子公司 印花有限公司	2002.3.1-2013.7.22	90%	9,000,000.00	1,747,990.76	(1,800,000.00)	27,170,857.28	712,068,712.13	43,239,569.41				
②湖州美欣达子公司 织造有限公司	2002.7.11-2012.7.10	90%	1,800,000.00	8,550,000.00		5,529,918.60	13,249,398.48	23,599,398.48				
③湖州久久纺子公司 织印染有限公司	2003.5.26-2013.5.25	90%	9,000,000.00	10,664,075.68		27,270,544.41		36,270,544.41				
④湖州绿典精子公司 化有限公司	2002.12.2-2012.12.1	90%	1,800,000.00	995,254.82		2,313,872.06	19,395.00	4,133,267.06				
⑤浙江美欣达子公司 印染集团湖州进出 口有限公司	2004.2.3-2005.4.2	60%	9,000,000.00	(3,000,000.00)	3,266,363.34	(1,073,167.23)	3,282,764.73	9,282,764.73				
⑥湖州美欣达子公司 服装进出口有限公司	2005.4.8-2005.4.7	90%	9,000,000.00	522,624.10		522,624.10		9,522,624.10				
⑦湖州欣润子 印花制版有限公司	2001.12.19-2005.12.18	90%	1,552,228.37	(259,552.07)		(259,552.07)		1,811,780.44				
小计			<u>41,152,228.37</u>	<u>5,550,000.00</u>	<u>22,985,779.37</u>	<u>(1,800,000.00)</u>	<u>(1,073,167.23)</u>	<u>74,069,613.13</u>				<u>7,088,107.13</u>

被投资企业名称	减值准备 年初数	减值准备 本年增加数	减值准备本年减少数			减值准备 年末数	减值准备 计提原因
			因资产 价值回升 转回数	其他原因 转出数	合计		
(1)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)= (16)+(17)	(19)=(14) +(15)-(18)	(20)
①湖州美欣达印花 有限公司							

①湖州美欣达印花有限公司



②湖州美欣达织造 有限公司							
③湖州久久纺织印染 有限公司							
④湖州绿典精化 有限公司							
⑤浙江美欣达印染 集团湖州进出口 有限公司							
⑥湖州美欣达服装 进出口有限公司							
⑦湖州欣润印花 制版有限公司	——	—	—	—	—	—	——
小计	=====	==	==	==	==	==	=====



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

4. 长期投资(续)

(2) 长期股权投资(权益法)(续)

② 股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
湖州美欣达印花 有限公司	①13,749,276.55	股权收购价差	137个月	1,204,316.16	9,132,731.27
小计	13,749,276.55			1,204,316.16	9,132,731.27

* ①、②湖州美欣达印染有限公司股权投资差额初始金额的形成原因详见本附注五、9(2)说明。

投资变现不存在重大限制。

累计投资期末数占期末净资产的比例为12.81%。

5. 主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年	2004年	2005年	2004年	2005年	2004年
①印染产品						
销售	430,148,100.84	298,595,899.96	391,052,176.92	268,484,205.37	39,095,923.92	30,111,694.59
②印染						
加工	27,719,038.10	15,009,089.08	24,492,725.95	12,315,401.95	3,226,312.15	2,693,687.13
合计	457,867,138.94	313,604,989.04	415,544,902.87	280,799,607.32	42,322,236.03	2,805,381.72



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

六、 母公司财务报表主要项目附注(续)

6. 投资收益

项目	2005年	2004年
股票投资收益	-	(617.91)
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	22,985,779.37	34,298,746.24
股权投资转让损益	(203,167.23)	-
股权投资差额摊销	<u>(1,204,316.16)</u>	<u>(1,204,316.16)</u>
合计	<u>21,578,295.98</u>	<u>33,093,812.17</u>

投资收益汇回不存在重大限制。

七、 关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
单建明			自然人 控股股东		
湖州美欣达印花湖州凤凰路999号有限公司		纺织面料的印染、制造、加工、销售	子公司	有限责任公司	王仲明
湖州美欣达织造湖州经济开发区19号地块有限公司		灯芯绒坯布和纺织助剂制造和销售、割绒	子公司	有限责任公司	许志高
湖州绿典精化湖州凤凰路999号有限公司		纺织、皮革及造纸助剂的制造与销售	子公司	有限责任公司	涂少波
湖州久久纺织印染湖州东门三三桥外有限公司		棉印染业, 灯芯绒制造和销售	子公司	有限责任公司	单建明
湖州美欣达印染湖州凤凰路999号机械有限公司		聚乙烯制品及聚丙烯制品、纸箱加工	子公司	有限责任公司	许瑞林



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(一) 存在控制关系的关联方情况(续)

1. 存在控制关系的关联方情况(续)

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
浙江美欣达印染湖州市凤凰路888号 集团湖州进出口 有限公司		自营和代理各类商品和技 术的进出口	子公司	有限责任 公司	王鑫
湖州美欣达服装 有限公司	浙江省长兴县吕山 工业园区内	服装和服装辅料的加工	子公司	有限责任 公司	单建明
湖州美欣达服装进湖州市环渚工业 出口有限公司	区	货物和技术的进出口	子公司	有限责任 公司	程俊杰
湖州欣润印花制版湖州市凤凰路888号 有限公司		印花制版、制片、制网加工	子公司	有限责任 公司	单建明

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
湖州美欣达印花 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
湖州美欣达织造 有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00
湖州绿典精化 有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
湖州久久纺织印染 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
湖州美欣达印染机械 有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
浙江美欣达印染集团 湖州进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
湖州美欣达服装 有限公司	600,000.00			600,000.00
湖州美欣达服装进 出口有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
湖州欣润印花制版 有限公司		1,200,000.00		1,200,000.00



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(一) 存在控制关系的关联方情况(续)

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
单建明	28,814,730.00	42.63			82,185.00	7.21	28,732,545.00	35.42
湖州美欣达印花有限公司	9,000,000.00	90					9,000,000.00	90
湖州美欣达织造有限公司	10,350,000.00	90					10,350,000.00	90
湖州绿典精化有限公司	1,800,000.00	90					1,800,000.00	90
湖州久久纺织印染有限公司	9,000,000.00	90					9,000,000.00	90
湖州美欣达印染机械有限公司	800,000.00	80					800,000.00	80
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	9,000,000.00	90			3,000,000.00	60	6,000,000.00	60
湖州美欣达服装有限公司			540,000.00	90			540,000.00	90
湖州美欣达服装进出口有限公司			9,000,000.00	90			9,000,000.00	90
湖州欣润印花制版有限公司			1,080,000.00	90			1,080,000.00	90

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司的关系
湖州美欣达控股集团有限公司 (原名“浙江美欣达实业有限公司”) 潘玉根	法人股东, 同受单建明控制 自然人股东和董事
湖州南泰电子科技有限公司	受自然人股东和董事潘玉根控制
湖州美欣达房地产开发有限公司	同受单建明控制
湖州南太湖热电有限公司	同受单建明控制



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(三) 关联方交易

1. 采购货物

本公司2004年度及2005年度向关联方采购货物的有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	2005年		2004年		计价标准
	金额占年度购货 百分比(%)	计价标准	金额占年度购货 百分比(%)	计价标准	
湖州美欣达控股集团有限公司	-	-	1,680,135.25	0.24	市场价
湖州南太湖热电有限公司	23,663,978.82	2.52	-	-	市场价格

本公司向关联方采购货物的价格由本公司与供应方协商决定。2005年度和2004年度本公司向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格相一致。

2. 销售货物

本公司2004年度和2005年度向关联方销售货物有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	2005年		2004年		计价标准
	金额占年度销货 百分比(%)	计价标准	金额占年度销货 百分比(%)	计价标准	
湖州美欣达控股集团有限公司	-	-	184,863.15	0.02	市场价
湖州南太湖热电有限公司	-	-	10,128.21	0.001	市场价

本公司销售给关联企业的产品价格由本公司与采购方协商决定。2005年度和2004年度内本公司销售给关联企业产品价格无高于或低于本公司正常售价的情况。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(三) 关联方交易(续)

3. 本公司与关联方应收应付款项余额

2004年末和2005年末与关联方应收应付款项余额(单位:元)

项目	年末数(余额)		占全部应收(付)款项余 额的百分比(%)	
	2005年	2004年	2005年	2004年
预付账款:				
湖州南太湖热电 有限公司	87,200.20	-	0.36%	-
应付账款:				
湖州南太湖热电 有限公司	1,444,059.50	-	1.39%	-

4. 其他应披露事项

- (1) 本公司租赁本公司控股股东单建明所拥有的位于上海华山路2018号汇银广场北幢24层06室的房产作为驻上海办事处的营业用房,租赁期限为2005年1月1日至2006年12月31日。月租金1万元,按月支付。



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

七、 关联方关系及其交易的披露(续)

(三) 关联方交易(续)

4. 其他应披露事项(续)

- (2) 本公司于2005年11月30日与湖州美欣达房地产开发有限公司签订《资产置换协议》，将本公司的房地产与该公司的房地产进行置换。本公司用于置换的房地产益民路商业用房位于湖州市友谊西区11幢125-135, 137-143号营业房及11幢二层，建筑面积共计919.51平方米，经联信房地产估价师事务所有限公司湖州分公司以2005年11月25日为基准日评估的评估价值为人民币3,601,000.00万元。湖州美欣达房地产开发有限公司用于置换的房地产位于湖州市凤凰路美欣商务大厦三楼，建筑面积2064.25平方米，经湖州新力资产评估有限公司以2005年11月8日为基准日评估的评估价值为人民币8,446,911.00元。资产置换协议中约定交易双方按评估价值作为交易价格，价值不足一方，以现金方式补足。该项关联交易于2005年11月30日经本公司第三届董事会第五次(临时)会议审议通过。本公司原拥有的益民路商业用房在置换前已抵押给中国工商银行湖州市分行，作为长期借款人民币8,000万元的部分抵押资产，详见本附注五、22说明，截至2005年12月31日该项抵押权尚未注销。本公司置换入的美欣商务大厦三楼的房地产权证目前尚在办理之中。
- (3) 本公司及子公司湖州久久纺织印染有限公司于2005年5月13日与湖州南泰电子科技有限公司签订了《股权转让协议》，分别受让了湖州欣润印花制版有限公司30%和10%股权，股权转让价格按照交易双方协议确认，合计为人民币635,903.72元。
- (4) 2005年12月31日，本公司为湖州美欣达久久纺织印染有限公司短期借款人民币20,000,000.00元提供保证担保。
- (5) 2005年12月31日，湖州美欣达控股集团有限公司为本公司短期借款人民币20,000,000.00元提供保证担保。
- (6) 关键管理人员报酬(包括董事长、董事、独立董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监)

	2005年度	2004年度
报酬总金额	<u>672,383.00</u>	<u>715,840.00</u>



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

八、 或有事项

本公司无需说明的或有事项。

九、 承诺事项

本公司无需说明的承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司本年度资产负债表日后非调整事项为2005年3月27日第三届董事会第六次会议决议通过的利润分配预案中的分配现金股利事项，详细情况参见本附注五、28。

十一、 其他重要事项

1. 非经常性损益对本公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益(2004年修订)》的规定，非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示。

项目性质	具体业务内容	对2005年度合并 净利润的影响金额
补贴收入	出口商品贴息等	1,507,410.00
营业外收入	固定资产清理净收益	1,096,037.54
营业外收入	赔款等	382,643.73
营业外支出	水利基金等	(1,424,232.45)
营业外支出	固定资产清理净损失	(106,020.93)
投资收益	处置长期投资净损失	<u>(203,167.23)</u>
小计		1,252,670.66
减：所得税		<u>418,376.34</u>
对合并净利润的影响金额合计		<u>834,294.32</u>



浙江美欣达印染集团股份有限公司

会计报表附注(续)

2005年度

人民币元

十一、 其他重要事项(续)

2. 债务重组事项

本公司无需说明的债务重组事项。

3. 非货币性交易事项

本公司无需说明的非货币性交易事项。

4. 以应收债权为基础的出售、融资事项

本公司无需说明的以应收债权为基础的出售、融资事项。

5. 股权分置改革相关事项

本公司作为深圳交易所全面股改第二批上市公司,于2005年10月19日股权分置改革相关股东会议审议通过了《浙江美欣达印染集团股份有限公司股权分置改革方案》,根据该股权分置改革方案,方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东给予的3.6股对价股份,全体非流通股股东向流通股股东给予的对价股份总数为9,331,200股。股权分置改革实施的股份变更登记日为2005年10月25日,流通股股东获付股份到帐日期为2005年10月26日(深市)和2005年10月27日(沪市)。2005年10月26日原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股,对价股份上市交易日为2005年10月27日。股权分置改革方案于2005年10月27日正式实施完毕,公司总股本不变。

十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第二届董事会第十六次会议于2006年3月27日批准报出。



第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国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稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司 2005 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江美欣达印染集团股份有限公司

董事长：单建明

二〇〇六年三月二十七日