

江苏三房巷实业股份有限公司

二 00 三年半年度报告

二 00 三年八月八日

重 要 提 示

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

半年度财务报告未经审计。

公司法定代表人卞平刚先生、主管会计工作负责人卞复侯先生及会计主管人员束德宝先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况-----	3
第二节	股本变动和主要股东持股情况 -----	5
第三节	董事、监事、高级管理人员情况 -----	7
第四节	管理层讨论与分析-----	8
第五节	重要事项-----	11
第六节	财务报告（未经审计） -----	12
第七节	备查文件目录-----	13

第一节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江苏三房巷实业股份有限公司
公司的英文名称：Jiangsu Sanfangxiang Industry Co., Ltd
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：三房巷
股票代码：600370
- 3、注册地址：江苏省江阴市周庄镇三房巷村
办公地址：江苏省江阴市周庄镇三房巷村
互联网网址：www.jssfx.com
电子信箱：sfx@jssfx.com
- 4、法定代表人：卞平刚
- 5、董事会秘书：张民
联系地址：江苏省江阴市周庄镇三房巷村
联系电话：0510-6229867
传真：0510-6229823
- 6、公司选定的信息披露报纸名称：上海证券报
指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
半年度报告备置地点：江苏省江阴市周庄镇三房巷本公司证券部

7、主要财务数据和指标：

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	492,308,359.20	214,897,342.34	129.09
流动负债	211,642,530.87	196,583,337.59	7.66
总资产	919,479,249.10	491,647,397.08	87.02
股东权益(不含少数 股东权益)	603,927,707.36	190,607,184.70	216.84
每股净资产	3.82	1.85	106.49
调整后的每股净资产	3.81	1.84	107.07
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)

净利润	16,580,522.66	18,594,159.11	-10.83
扣除非经常性损益后的净利润	15,358,662.97	18,385,322.73	-16.46
每股收益	0.105	0.180	-41.67
净资产收益率	2.75%	9.76%	-71.82
经营活动产生的现金流量净额	-11,297,414.71	37,067,995.94	-130.48

注：每股收益计算报告期按总股本 15826 万元为基数，上年同期按总股本 10326 万元为基数。

非经常性损益项目	金额（元）
补贴收入（扣除所得税影响）	296,433.46
技改国产设备投资抵免所得税	925,426.23
合计	1,221,859.69

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、 报告期内公司股本变动情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2003〕2 号文批准，2003 年 2 月 19 日，公司 5500 万股人民币普通股向二级市场投资者定价配售发行。报告期内股本变动情况如下：

公司股份变动情况表

数量单位：股

股份类型	本次变动前	本次变动增减(+, -)		本次变动后
		首发	小计	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份				
其中：				
国家持有股份				
境内法人持有股份	80678500			80678500
境外法人持有股份				
其他				
2、募集法人股份	20000000			20000000
3、内部职工股	2581500			2581500
4、优先股或其他				
未上市流通股份合计	103260000			103260000
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股		+55000000	+55000000	55000000
2、境内上市的外资股				
境外上市的外资股				
其他				
已上市流通股份合计		+55000000	+55000000	55000000
三、股份总数	103260000	+55000000	+55000000	158260000

二、 报告期期末股东总数：32220 名

三、 公司前十名股东持股情况

序号	股东名称	报告期内增减(股)	期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别
1	江苏三房巷集团有限公司	0	80678500	50.98	发起人法人股
2	江阴市化学纤维厂	0	20000000	12.64	社会法人股
3	金鑫证券投资基金	+555475	555475	0.35	已上市流通股
4	连洲娟	+510000	510000	0.32	已上市流通股
5	罗笑容	+461653	461653	0.29	已上市流通股
6	北京千秋基业投资顾问有限公司	+335900	335900	0.21	已上市流通股
7	何理	+295252	295252	0.19	已上市流通股
8	何庆书	+158000	158000	0.10	已上市流通股
9	周志丹	+134600	134600	0.09	已上市流通股
10	刘光金	+127500	127500	0.08	已上市流通股

注：(1) 报告期末持股 5% 以上的股东为江苏三房巷集团有限公司和江阴市化学纤维厂，分别持有本公司发起人法人股 8067.85 万股和社会法人股 2000 万股，所持股份分别占本公司总股本的 50.98%、12.64%。

(2) 报告期内，持有本公司 5% 以上股份的股东所持有的股份没有发生质押、冻结或托管等情况。

(3) 公司前 10 名股东中，江苏三房巷集团有限公司由江阴市周庄镇三房巷村村民委员会持有 95% 的股权，江阴市化学纤维厂由江阴市周庄镇三房巷村村民委员会拥有 100% 的权益，存在关联关系；其他股东本公司未知其关联关系。

(4) 公司前 10 名股东中无代表国家持股单位以及外资股东。

四、报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票无变动。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

1、2003 年 6 月 28 日，公司第二次临时股东大会审议通过了董事会、监事会换届选举议案，大会选举卞平刚先生、卞复侯先生、卞永刚先生、何红波先生、方志宏先生、贾亚琴女士、刘刚先生为公司第四届董事会董事，其中方志宏、贾亚琴、刘刚为独立董事；选举卞汝庆先生、卞国宏先生担任股东代表监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事薛凤娟女士共同组成公司第四届监事会。

2、2003 年 6 月 28 日，公司第四届董事会第一次会议选举卞平刚先生为公司董事长、卞复侯先生为公司副董事长，聘任卞复侯先生担任公司总经理、卞惠良先生担任公司副总经理、张民先生担任董事会秘书、束德宝先生担任公司财务负责人。

3、2003 年 6 月 28 日，公司第四届监事会第一次会议选举卞汝庆先生为公司第四届监事会召集人。

上述有关详细内容刊登于 2003 年 7 月 1 日的《上海证券报》第 38 版。

第四节 管理层讨论与分析

一、公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司所属纺织行业，主要业务为各类纯棉、涤棉、锦棉、麻棉等印染后整理纺织面料和棉纱的生产、加工和销售，控股子公司江阴济化新材料有限公司所属化工行业，主要生产高端工程塑料。目前公司生产经营状况正常。随着公司技改扩能和产业链的延伸，公司的生产能力不断扩大，但由于原材料涨价和非典的爆发，公司面临十分不利的外部环境。2003 年 1-6 月，公司生产印染布 4269.99 万米，实现主营业务收入 34813.22 万元，比上年同期增长 29.08%，主营业务利润 3222.93 万元，比上年同期减少 16.36%，净利润 1658.05 万元，比上年同期减少 10.83%。

二、占主营收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品情况

	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业 :纺织行业	31726.94	28506.28	10.15	21.28	27.84	-31.23
其中：关联交易	-	1592.60	-	-	1.67	-
分产品：印染布	30377.69	27383.11	9.86	16.12	22.81	-33.20
其中：关联交易	-	1529.85	-	-	-2.34	-
关联交易的定价原则	根据公司与各关联方签订的综合服务协议等有关协议的规定，交易价格根据双方实际情况，参考同类产品的市场价，按市场价或协议价确定。					

注：重大变动主要原因是：

(1) 主营业务收入较上年同期增加，主要系公司报告期内技改扩能，生产规模扩大及产品价格上涨所致；

(2) 主营业务成本较上年同期增加，主要系公司报告期内生产及业务量增加及原材料价格上涨所致；

(3) 净利润和毛利率较上年同期减少，主要系市场竞争激烈，产品利润率下降及原材料价格持续上涨，而产品价格相应变动较小，使公司主营业务成本增加所致。

三、主营业务分地区情况

地区	主营业务收入 (万元)	主营业务收入比上年增减 (%)
国内	27151.40	44.20
国外	7661.82	-5.90

四、报告期内公司主营业务结构未发生重大变化。

五、报告期无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

六、公司没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

七、经营中的问题与困难。

报告期内，由于产品最终原材料棉花的价格波动持续上涨，而产品的价格上涨幅度相对较小，给公司的原材料采购和销售产生了一定的困难；同时非典疫情的爆发，导致出口订单相对减少和交货期不确定，对公司的影响将会逐步显现出来。针对上述情况，公司将根据市场状况，及时调整原材料储备，着力优化产品结构，加大新产品的开发和推广力度，积极运用网络等现代营销手段，加快国内国际市场的开拓力度，努力使上述不利因素给公司造成的影响降到最低。

八、报告期投资情况

（一）募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	39674	本年度已使用募集资金总额	20835.72		
		已累计使用募集资金总额	20835.72		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
提高产品档次，开发特种整理印染产品，替代进口技术改造项目	15802	是	2143	注 1	否
引进先进织机，开发生产新颖大提花装饰织物和高档休闲织物技改项目	4893	否	3359.33	0	是
污水处理扩建工程项目	2436	否	1270.15	0	是
建立新产品研发与信息中心项目	2399	是	0	0	否
开发高档特阔幅装饰布印染整理面料替代进口技改项目	14502	否	0	0	是
开发高档仿真及复合涂层面料，替代进口技改项目	17237	是	0	0	否
合计	57269	—	6772.48	0	—
注 1：由于该项为逐步投入技改，产品无严格区分，故难以测算收益。					
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	未达到计划进度和收益原因为募集资金变更投向。				
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	变更原因：1、提高产品档次，开发特种整理印染产品，替代进口技术改造项目。因该项目立项时间比较早，公司募集资金实际到位比较晚，公司通过近期市场调研认为目前市场实施环境已经发生变化，该项目的实际投资价值与立项时所做的可行性研究报告分析有一定的差距，难以达到预期的投资收益，为合理有效地使用此次募集资金，保证广大投资者的利益，根据市场情况及公司发展的需要，公司拟暂停实施该项目，涉及该项目节余募集资金 13659 万元。2、建立新产品研发与信息中心项目。因公司近几年遵循“企业发展、科研领先”的原则，加快了研发装备的引进和研发力量的配备，使目前已形成的科研力量基本能满足公司发展的需要。为了合理有效地使用此次募集资金，保证广大投资者的利益，拟暂停实施该项目，涉及募集资金 2399				

	<p>万元。3、开发高档仿真及复合涂层面料，替代进口技改项目。由于公司实际募集资金比计划募集资金少 17595 万元，根据有关募集资金投资项目安排顺序，该项目不涉及募集资金。同时该项目市场实施环境发生变化，公司决定暂停实施该项目。</p> <p>变更程序：公司于 2003 年 5 月 26 日召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了上述有关募集资金变更议案，公司独立董事和监事会分别发表了独立意见，并刊登于 2003 年 5 月 27 日的《上海证券报》。2003 年 6 月 28 日，公司 2003 年第二次临时股东大会审议通过了有关募集资金变更议案，并刊登于 2003 年 7 月 1 日的《上海证券报》。</p>
--	---

(二) 变更项目情况

单位：万元

变更投资项目的资金总额	16058				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
引进新型纺纱设备配套生产高仿真面料技术改造项目	提高产品档次，开发特种整理印染产品，替代进口技术改造项目	4438	8482.75	143.53	是
引进新型纺纱机生产优质彩棉纱技术改造项目	提高产品档次，开发特种整理印染产品，替代进口技术改造项目	2566			是
合资设立江阴新源热电有限公司项目（本公司持股 75%）	1、提高产品档次，开发特种整理印染产品，替代进口技术改造项目。2、建立新产品研发与信息中心项目	2980 万美元（注 1）	7059.24	0	是
合计	—	31678（注 2）	15541.99	143.53	—
注 1：本公司按 75% 比例投入 18506 万元人民币，其中使用变更的募集资金 16058 万元投入到两个引进纺纱设备项目后剩余部分投入，不足部分公司自筹解决					
注 2：其中本公司投入 25510 万元，拟使用募集资金投入 16058 万元。					
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	无				

(三) 重大非募集资金投资项目。

本公司与香港科恩有限公司合资设立江阴新源热电有限公司，本公司投入资金除使用募集资金外，还使用自筹资金。热电公司总投资 2980 万美元，本公司持股 75%，具体内容详见 2003 年 5 月 27 日的《上海证券报》第 26 版和前述变更募集资金情况。该公司目前处于筹建期。

第五节 重要事项

一、针对公司治理实际状况，于 2003 年 6 月 28 日召开的 2003 年第二次临时股东大会上审议通过了在董事会中设立四个专门委员会的议案、《独立董事制度》、《公司诚信义务守则》、《重大投资及财务决策制度》及《募集资金管理制度》，并在审议通过的《公司章程》中增加了选举董事采用累积投票制的规定。

二、根据 2003 年 2 月 12 日召开的 2002 年度股东大会决议，公司 2002 年末可供股东分配的利润为 40398356.07 元，该等利润全部由公司老股东按持股比例进行分配（以公司 2002 年末总股本 10326 万元为基数）。该利润分配方案于 2003 年 2 月 18 日前执行完毕。

2003 年中期公司不进行利润分配和公积金转增股本。

三、经中国证监会批准，2003 年 2 月 19 日，公司 5500 万股人民币普通股向二级市场投资者定价配售发行，发行价 7.62 元/股，并于 2003 年 3 月 6 日在上海证券交易所上市。发行后公司总股本为 15826 万元。

四、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

六、报告期内发生的重大关联交易事项

1、根据公司与江苏三房巷集团有限公司签订《国有土地使用权租赁协议》，公司租用集团公司土地面积共 22,677.8 平方米，每平方米月租金为 0.7 元人民币，租赁土地年租金为 19.05 万元人民币，每年 12 月 31 日前支付结清。报告期末支付土地租赁费。

2、根据公司与江苏三房巷集团有限公司签订《综合服务协议》，从 2001 年起每年向江苏三房巷集团有限公司支付道路、环卫、食堂、浴室等综合服务费 38 万元，每年 12 月 31 日前支付结清。报告期末支付综合服务费。同时约定公司使用集团运输油类服务，费用按市场价执行，报告期内公司共支付运输油类费用 137.51 万元，占同类产品交易总金额的 100%。

3、根据公司与江苏三房巷集团有限公司签订《商标使用许可协议》，集团公司许可本公司无偿使用“三房巷”牌注册商标。由于公司染整产品为中间产品，且生产根据客户订单确定，目前公司在产品销售中未使用商标。

4、报告期内江阴市化学纤维厂向公司提供电和蒸汽服务，根据公司与江阴市化学纤维厂签订《综合服务协议》，约定价格为电 0.5 元/度。由于公司使用蒸汽量大，且与化学纤维厂距离近，蒸汽使用的管道短、损耗少，经双方协商蒸汽单价为 60 元/吨。因公司向化学纤维厂采购的电、汽费用约占生产成本的 5.11%，所以对公司产品成本和利润影响较小。报告期内公司共向化学纤维厂采购电、蒸汽情况如下：

产品	金额（万元）	占同类产品采购金额的比重
电	504.72	100%
蒸汽	978.92	100%

5、江苏三房巷集团有限公司为本公司 18248.29 万元银行借款及江阴济化新材料有限公司 3000 万元银行借款提供担保。

6、公司与关联方不存在债权、债务事项。

七、重大合同及其履行情况信息

1、公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

3、公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

4、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

5、报告期内没有更换会计师事务所。

6、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

八、其他重要事项信息

1、公司公布的招股说明书摘要和上市公告书分别刊登于 2003 年 2 月 14 日和 2003 年 3 月 1 日的《上海证券报》第 17 版和第 28 版、《证券时报》第 13 版和第 A8 版及《中国证券报》第 9 版和第 9 版，并在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公布。

2、公司 2003 年第一季度报告刊登于 2003 年 4 月 22 日的《上海证券报》第 26 版，并在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公布。

3、公司第三届董事会第十二次会议决议公告、第三届监事会第七次会议决议公告、召开 2003 年第二次临时股东大会的通知、改变募集资金用途公告和独立董事意见公告刊登于 2003 年 5 月 27 日的《上海证券报》第 26 版。

4、公司 2003 年第二次临时股东大会决议公告、第四届董事会第一次会议决议公告和第四届监事会第一次会议决议公告刊登于 2003 年 7 月 1 日的《上海证券报》第 38 版。

5、由于公司在技改时购置了部分国产设备，根据《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》经主管税务部门批准 报告期内公司抵免所得税 92.54 万元。

第六节 财务报告（未经审计）

一、财务报表（附后）

二、财务报表附注（附后）

第七节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在上海证券报上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本

江苏三房巷实业股份有限公司

董事长：卞平刚

2003 年 8 月 8 日

资 产 负 债 表

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附 注	合并报表		母公司报表	
		2003-6-30	2002-12-31	2003-6-30	2002-12-31
流动资产：					
货币资金	5.1	272,005,625.80	43,366,465.00	263,115,651.31	38,907,987.49
短期投资		-	-	-	-
应收票据	5.2	5,372,247.27	550,000.00	2,290,987.27	-
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	5.3	48,356,097.84	38,996,075.00	33,709,178.94	33,257,813.92
其他应收款	5.4	278,833.06	912,765.40	274,133.06	906,185.40
预付帐款	5.5	35,983,432.82	35,909,605.41	32,231,323.68	32,726,136.45
应收补贴款	5.6	25,457,753.95	22,446,496.40	25,457,753.95	22,446,496.40
存货	5.7	104,854,368.46	72,715,935.13	100,262,264.41	62,674,457.41
待摊费用		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
流动资产合计		492,308,359.20	214,897,342.34	457,341,292.62	190,919,077.07
长期投资：		-	-	-	-
长期股权投资	5.8	2,000,000.00	2,000,000.00	86,998,120.36	87,937,316.60
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		2,000,000.00	2,000,000.00	86,998,120.36	87,937,316.60
		-	-	-	-
		-	-	-	-
固定资产：		-	-	-	-
固定资产原价	5.9	300,274,081.18	246,359,958.05	164,796,502.43	110,882,379.30
减：累计折旧	5.9	58,662,293.85	49,353,356.27	44,731,143.88	41,230,941.54
固定资产净值		241,611,787.33	197,006,601.78	120,065,358.55	69,651,437.76
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额		241,611,787.33	197,006,601.78	120,065,358.55	69,651,437.76
工程物资	5.10	76,478,847.98	15,942,262.02	74,626,555.48	13,418,600.00
在建工程	5.11	107,080,254.59	61,801,190.94	104,950,826.34	61,293,060.54
固定资产清理		-	-	-	-
		-	-	-	-
固定资产合计		425,170,889.90	274,750,054.74	299,642,740.37	144,363,098.30
无形资产及其他资产：		-	-	-	-
无形资产		-	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		-	-	-	-
递延税项：		-	-	-	-
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		919,479,249.10	491,647,397.08	843,982,153.35	423,219,491.97

资 产 负 债 表 (续 表)

负债及股东权益	附注	合并报表		母公司报表	
		2003-6-30	2002-12-31	2003-6-30	2002-12-31
流动负债：					
短期借款	5.12	135,001,655.54	88,395,168.00	105,001,655.54	68,395,168.00
应付票据		5,000,000.00	9,000,000.00	5,000,000.00	9,000,000.00
应付帐款	5.13	50,285,612.23	33,755,859.56	42,977,244.09	22,031,071.52
预收帐款	5.14	5,085,759.08	5,629,945.12	4,695,274.28	5,589,992.32
应付工资		3,237,027.27	6,561,346.57	3,048,767.67	6,222,692.57
应付福利费		4,058,111.24	3,604,538.64	3,986,322.24	3,557,585.64
应付股利		-	40,398,356.07	-	40,398,356.07
应交税金	5.15	-6,987,179.71	-4,644,066.95	-7,705,094.05	-4,011,174.91
其他应交款		-	-	-	-
其他应付款	5.16	5,942,790.22	3,763,189.39	5,550,276.22	3,683,018.62
预提费用		-	100,246.19	-	100,246.19
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	5.17	10,018,755.00	10,018,755.00	10,018,755.00	10,018,755.00
其他流动负债		-	-	-	-
		-	-	-	-
流动负债合计：		211,642,530.87	196,583,337.59	172,573,200.99	164,985,711.02
长期负债：		-	-	-	-
长期借款	5.18	67,481,245.00	67,626,596.25	67,481,245.00	67,626,596.25
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		67,481,245.00	67,626,596.25	67,481,245.00	67,626,596.25
递延税项：		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
		-	-	-	-
负债合计		279,123,775.87	264,209,933.84	240,054,445.99	232,612,307.27
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-
少数股东权益		36,427,765.87	36,830,278.54	-	-
股东权益：		-	-	-	-
股本	5.19	158,260,000.00	103,260,000.00	158,260,000.00	103,260,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		158,260,000.00	103,260,000.00	158,260,000.00	103,260,000.00
资本公积	5.20	372,243,111.54	30,503,111.54	372,243,111.54	30,503,111.54
盈余公积	5.21	56,844,073.16	56,844,073.16	56,844,073.16	56,844,073.16
其中：法定公益金		18,948,024.39	18,948,024.39	18,948,024.39	18,948,024.39
未分配利润	5.22	16,580,522.66	-	16,580,522.66	-
股东权益合计		603,927,707.36	190,607,184.70	603,927,707.36	190,607,184.70
负债和股东权益合计		919,479,249.10	491,647,397.08	843,982,153.35	423,219,491.97

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计主管人员：

利润及利润分配表

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并报表		母公司报表	
		2003年月1-6月	2002年月1-6月	2003年月1-6月	2002年月1-6月
一、主营业务收入	5.23	348,132,210.01	269,712,080.69	317,269,370.79	261,595,904.58
减：主营业务成本	5.24	315,902,936.20	231,176,572.47	285,062,808.43	222,975,411.64
主营业务税金及附加		-	-	-	-
二、主营业务利润		32,229,273.81	38,535,508.22	32,206,562.36	38,620,492.94
加：其他业务利润		-	17,639.33	-	17,639.33
减：营业费用		3,264,897.25	3,164,660.30	3,196,209.65	3,111,406.28
管理费用		2,518,320.22	3,731,444.72	1,796,671.74	2,878,912.78
财务费用	5.25	3,564,918.70	3,916,325.73	3,034,786.61	3,811,685.63
三、营业利润		22,881,137.64	27,740,716.80	24,178,894.36	28,836,127.58
加：投资收益	5.26	500,000.00	400,000.00	-439,196.24	-379,555.94
补贴收入	5.27	442,438.00	293,096.00	442,438.00	293,096.00
营业外收入		-	108,451.23	-	108,451.23
减：营业外支出	5.28	643,952.19	606,226.70	600,000.00	589,851.14
四、利润总额		23,179,623.45	27,936,037.33	23,582,136.12	28,268,267.73
减：所得税		7,001,613.46	9,674,108.62	7,001,613.46	9,674,108.62
少数股东损益		-402,512.67	-332,230.40	-	-
五、净利润		16,580,522.66	18,594,159.11	16,580,522.66	18,594,159.11
加：年初未分配利润		-	6,919,652.66	-	6,919,652.66
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		16,580,522.66	25,513,811.77	16,580,522.66	25,513,811.77
减：提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七、可供股东分配的利润		16,580,522.66	25,513,811.77	16,580,522.66	25,513,811.77
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		16,580,522.66	25,513,811.77	16,580,522.66	25,513,811.77

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计主管人员：

现 金 流 量 表

2003年1-6月

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	行次	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	395,001,399.62	369,981,263.35
收到的税费返还	2	4,373,944.59	4,373,944.59
收到的其它与经营活动有关的现金	3	1,271,752.34	1,257,977.53
现金流入小计		400,647,096.55	375,613,185.47
购买商品、接受劳务支付的现金	4	388,739,431.52	360,792,328.01
支付给职工以及为职工支付的现金	5	7,570,142.30	7,224,947.90
支付的各项税费	6	10,900,964.48	10,252,506.86
支付的其它与经营活动有关的现金	7	4,733,972.96	4,565,780.22
现金流出小计		411,944,511.26	382,835,562.99
经营活动产生的现金流量净额		-11,297,414.71	-7,222,377.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所产生的现金	8		
取得投资收益所收到的现金	9	500,000.00	500,000.00
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	10		
收到的其它与投资活动有关的现金	11		
现金流入小计		500,000.00	500,000.00
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	12	159,729,772.74	158,779,844.41
投资所支付的现金	13		
支付其它与投资活动有关的现金	14		
现金流出小计		159,729,772.74	158,779,844.41
投资活动产生的现金流量净额		-159,229,772.74	-158,279,844.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	15	396,740,000.00	396,740,000.00
借款所收到的现金	16	253,780,921.02	243,780,921.02
收到的其它与筹资活动有关的现金	17		
现金流入小计		650,520,921.02	640,520,921.02
偿还债务所支付的现金	26	207,174,433.48	207,174,433.48
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	27	40,398,356.07	40,398,356.07
支付的其它与筹资活动有关的现金	28	3,821,864.88	3,278,327.38
现金流出小计		251,394,654.43	250,851,116.93
筹资活动产生的现金流量净额		399,126,266.59	389,669,804.09
四、汇率变动对现金的影响	29	40,081.66	40,081.66
五、现金及现金等价物净增加额		228,639,160.80	224,207,663.82

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计主管人员：

附注：

项 目	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	16,580,522.66	17,519,718.90
加：少数股东收益	-402,512.67	
加：计提的资产减值准备	557,028.93	-11,488.81
固定资产折旧	9,308,937.58	3,500,202.34
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	-100,246.19	-100,246.19
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	3,564,918.70	3,034,786.61
投资损失（减收益）	-500,000.00	-500,000.00
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-32,138,433.33	-37,587,807.00
经营性应收项目的减少（减增加）	-14,092,523.81	-3,005,017.99
经营性应付项目的增加（减减少）	5,924,893.42	9,927,474.62
其它		
经营活动产生的现金流量净额	-11,297,414.71	-7,222,377.52
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	272,005,625.80	263,115,651.31
减：现金的期初余额	43,366,465.00	38,907,987.49
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	228,639,160.80	224,207,663.82

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计主管人员：

资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司 2003年1-6月

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	2,547,328.36	557,028.93		3,104,357.29
其中：应收账款	2,489,111.17	597,448.27		3,086,559.44
其他应收款	58,217.19	-40,419.34		17,797.85
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	177,348.85			177,348.85
其中：库存商品	177,348.85			177,348.85
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计主管人员：

净资产收益率及每股收益

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司

利润表附表

报告期利润	2003 年 1-6 月				2002 年 1-6 月			
	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	5.34%	7.38%	0.204	0.23	20.22%	21.38%	0.373	0.373
营业利润	3.79%	5.24%	0.145	0.164	14.55%	15.39%	0.269	0.269
净利润	2.75%	3.80%	0.105	0.118	9.76%	10.31%	0.18	0.18
扣除非经常性 损益后的净利润	2.54%	3.52%	0.097	0.11	9.65%	10.20%	0.178	0.178

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计主管人员：

会计报表附注

附注1：公司基本情况

江苏三房巷实业股份有限公司(以下简称“本公司”)是经江苏省体改委苏体改生(1994)268号文批准设立的股份有限公司,由江苏三房巷实业集团总公司(2000年8月更名为江苏三房巷集团有限公司)、江阴市三房巷热电厂、江阴市螺丝厂三家企业联合发起组建,注册资本10,326万元,于1994年6月13日领取工商营业执照。根据苏体改生[1996]380号文《转发<关于对原有股份有限公司规范中若干问题的意见>的通知》中的规定,“对原有企业将全部经营性净资产投入,并以该企业作为公司股东的应改为原有企业的资产所有者作为公司的股东”,2000年3月,经本公司1999年度股东大会审议通过,江阴市三房巷热电厂持有的本公司股份3666.89万股、江阴市螺丝厂持有的本公司股份164.99万股变更为江苏三房巷实业集团总公司持有;卞良才等个人股东将持有的1000万股中的741.85万股股权转让给江苏三房巷实业集团总公司。变更及转让后公司股本结构调整如下:江苏三房巷集团有限公司持有8,067.85万股,占总股本的78.13%;江阴市化学纤维厂持有2,000万股,占总股本的19.37%;卞良才等个人股东持有258.15万股,占总股本的2.5%。

本公司于2003年2月19日向二级市场投资者定价配售发行A股5500万股,发行价格为7.62元/股。发行后公司总股本15826万元,股本结构如下:江苏三房巷集团有限公司持有8067.85万股,占总股本的50.98%;江阴市化学纤维厂持有2000万股,占总股本的12.64%;卞良才等个人持有内部职工股258.15万股,占总股本的1.63%;社会公众股A股5500万股,占总股本的34.75%。

本公司是主要从事棉布、化纤布的染色整理、加工和销售的纺织企业。主要产品有:全棉纱卡、涤卡、牛仔布、帆布、锦棉、弹力布、麻棉、绢纺绸和棉纱等。

本公司目前下设证券部、财务部、销售部、设备部、质检部、生技部、供应部、研究发展中心、办公室、进出口部等10个部室、染整分厂;控股子公司有江阴济化新材料有限公司(以下简称“济化公司”),非控股子公司为江阴利用棉纺针织有限公司。

附注2：公司采用的主要会计政策、会计估计及合并会计报表编制方法

1、会计制度

本公司2000年度执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其补充规定,2001年起执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定,基于编报的目的和用途,对2000年度会计报表已按《企业会计制度》进行了调整。

2、会计年度

自公历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、记帐基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时,以业务发生时的外币市场汇价折合为人民币记帐,各外币帐户期末余额按照外币期末市场汇价折合为人民币,与原帐面人民币金额的差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费;属购建固定资产发生的汇兑损益,在固定资产达到预定可使用状态前,记入各项在建固定资产成本;除上述情况以外发生的汇兑损益,计入财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易

于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资收益。短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价准备，计入当期损益。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后，在原先已确认的投资损失金额内转回。

8、坏帐核算方法

坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年以上而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏帐损失。

坏账损失采用备抵法核算，本公司原核算方法为直接转销法。根据公司董事会决议，公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）自 1999 年 1 月 1 日起，根据债务单位财务状况、现金流量等情况，确定坏账准备按应收款项期末（季末、年末）余额的 6% 计提，并计入当年损益。

对有确凿证据表明可以收回的应收款项，可以按实际情况不计提坏账准备；如有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回可能性较小，则加大坏账准备计提比例，直至全额提取。

9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

1).分类:公司的存货分为库存材料、在产品、库存商品、委托加工材料、外购商品、低值易耗品等五大类。

2).计价及摊销

(1)外购的原辅材料，按实际成本计价，发出时采用加权平均法核算；

(2)在产品中只保留原材料成本。

(3)按当期实际成本结转产成品成本，按加权平均法结转销售成本。

(4)低值易耗品采取领用时一次摊销的办法。

本公司存货采用永续盘存制，期末采用账面成本与可变现净值孰低计价，按个别存货账面成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。

10、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1)股票投资：

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

(2)其他股权投资：

在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

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

2)公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

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。

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

对于股票投资和其他股权投资，若持有被投资公司有表决权资本总额 20% 以下，或虽持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响，按成本法核算；若持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响，按权益法核算；若持有被投资公司有表决权资本总额 50% 以上，或虽不超过 50% 但具有实际控制权的

按权益法核算并合并会计报表。

(3)股权投资差额：

长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，按一定期限平均摊销，计入损益。

股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

(4)长期投资减值准备的计提：

期末（季末、年末）对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。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收益入账。

11、长期债权投资的核算方法

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

1)以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

3)非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(2)长期债券投资的溢价及折价：

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

长期债权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。

12、固定资产核算方法

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

2).固定资产按实际成本计价；

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

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
通用设备	6-20年	16.17-4.85%
专用设备	10-20年	9.7-4.85%
电子设备	5年	19.40%
运输设备	8年	12.13%
房屋及建筑物	20-40年	4.85%-2.43%

4).固定资产减值准备：

固定资产在期末（季末、年末）按照账面价值与可收回金额孰低计价，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程采用实际成本核算，包括购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固

定资产达到预定可使用状态前的支出。机器设备验收调试完毕，达到预定可使用状态时，结转为固定资产；房屋及建筑物达到预定可使用状态时转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备

期末（季末、年末）对在建工程进行全面检查，有证据表明在建工程发生了减值，计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 证明在建工程已经发生减值的情形。

14、无形资产计价方法和摊销方法

(1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

- 1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。
- 2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。其中：为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本。
- 3) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。
- 4) 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。

5) 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

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

b. 捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

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

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

6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

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

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

(3) 无形资产减值准备

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

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

2)该无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;

3)其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

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

1)该无形资产已被其他新技术等所替代,且已不能带来经济利益;

2)该无形资产不再受法律的保护,且不能带来经济利益。

3)其他足以证明该无形资产已经失去使用价值和转让价值的情形。

15、开办费和长期待摊费用摊销政策

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

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

16、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额符合以下条件时开始资本化:(1)资产支出已经发生;(2)借款费用已经发生;(3)为使资产达到可使用状态所必须的购建活动已经开始。与生产经营有关的借款费用,计入当期财务费用。

借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间,利息的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与资本化率的乘积。

17、应付债券核算方法

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

18、收入确认方法

销售商品:在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收取货款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入实现。

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

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

19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

20、主要会计政策、会计估计变更的说明

本公司固定资产、无形资产、在建工程的核算原不计提固定资产减值准备、无形资产减值准备、在建工程减值准备。按照《企业会计制度》的规定,本公司董事会决定:从 2001 年 1 月 1 日起固定资产减值准备按本会计报表附注 2.12 的方法计提,无形资产减值准备按本会计报表附注 2.14 的方法计提,在建工程减值准备按本会计报表附注 2.13 的方法计提。根据上

述会计政策的变更，截止 2002 年 12 月 31 日，因本公司固定资产、在建工程、无形资产未发生跌价和减值情况，不需要对固定资产减值准备、在建工程减值准备和无形资产减值准备进行追溯调整。

21、合并会计报表编制方法

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

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

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

附注 3. 税 项：

本公司适用的主要税种和税率如下：

1、流转税：(1)增值税：适用税率为 17%。

(2)城市维护建设税：按应交增值税和营业税总额的 5% 计征。

2、所得税：按应纳税所得额的 33% 计征。合并会计报表的子公司为外商投资企业，执行二免三减半的税收优惠政策，目前尚未进入获利年度。

3、其他税项：按国家有关规定执行。

附注 4. 控股子公司及合营企业

控股子公司名称	注册资本	实际投资额	所占权益比率	经营范围	注册地
江阴济化新材料有限公司 (中外合资企业)	600 万美元	8705.80 万元	70%	生产销售 PBT、PET	江阴周庄镇

济化公司成立于 2000 年 10 月，本公司于 2001 年 4 月受让该公司 70% 股权，并拥有相应权益。

实际投资额与占注册资本相应份额的差额为投入资本与注册资本的差额，中外双方按各自的持股比例以美元或等值人民币投入。

本公司无合营企业。

附注5、会计报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额以人民币元为单位）

1. 货币资金

项 目	2003.06.30	2002.12.31
现金	22,006.39	9,532.87
银行存款	270,980,842.75	41,554,165.55
其他货币资金	1,002,776.66	1,802,766.58
	272,005,625.80	43,366,465.00

2003年6月底比2002年末增加22863.92万元，主要是发行A股募集资金。

2. 应收票据

应收票据期末余额5372247.27元，为银行承兑汇票。

3. 应收账款

项 目	2003.06.30				2002.12.31			
(1)账 龄	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
一年以内	51,196,787.70	99.52	3,071,807.26	6.00	41,331,664.77	99.63	2,479,899.89	6.00
一至二年	213,777.52	0.42	12,826.65	6.00	121,429.34	0.29	7,285.76	6.00
二至三年	32,092.06	0.06	1,925.53	6.00	32,092.06	0.08	1,925.52	6.00
三年以上	-				-			
	51,442,657.28	100	3,086,559.44	6.00	41,485,186.17	100	2,489,111.17	6.00

(2)本项目中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位欠款

(3)2003年6月末比2002年末增加995.75万元，主要是业务量增加所致。

4.其他应收款

项 目	2003.06.30				2002.12.31			
(1)账 龄	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
一年以内	234,989.21	79.22	14,099.35	6.00	859,340.89	88.50	51,518.69	6.00
一至二年	8,653.69	2.92	519.22	6.00	58,653.69	6.04	3,519.22	6.00
二至三年	-				-			
三年以上	52,988.01	17.86	3,179.28	6.00	52,988.01	5.46	3,179.28	6.00
	296,630.91	100.00	17,797.85	6.00	970,982.59	100.00	58,217.19	6.00

(2)本项目中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位欠款。

5. 预付账款

项 目	2003.06.30		2002.12.31	
(1)账 龄	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	31,981,109.14	88.88	35,654,501.00	99.29
一至二年	2,954,025.49	8.21	195,236.89	0.54
二至三年	697,230.71	1.94	38,800.04	0.11
三年以上	351,067.48	0.97	21,067.48	0.06
	35,983,432.82	100.00	35,909,605.41	100.00

(2)本项目中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位欠款。

6. 应收补贴款

项 目	2003.06.30	2002.12.31
应收出口退税	25,457,753.95	22,446,496.40
	25,457,753.95	22,446,496.40

系根据《财政部、国家税务总局关于有进出口经营权的生产企业自营出口货物实行免抵退管理暂行办法通知》规定的账务处理方法核算，至期末应收而未收的出口退税额。

7. 存货

项 目	2003.06.30		2002.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	73,791,889.46	-	43,889,504.30	-
库存商品	30,624,240.20	177,348.85	29,003,779.68	177,348.85
在产品	615,587.65	-	-	-
	105,031,717.31	177,348.85	72,893,283.98	177,348.85

存货可变现净值以预计售价减去估计完工成本及销售费用后的价值确定。

8. 长期投资

长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	比例	初始投资成本	本期增加	本期权益	累计权益	期末数
江阴利用棉纺针织有限公司	2000-2015	10%	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
			2,000,000.00				2,000,000.00

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	73,430,038.52	8,827,879.25	-	82,257,917.77
通用设备	66,044,712.42	141,930.06	-	66,186,642.43
专用设备	100,061,771.76	44,944,313.87	-	145,006,085.63
电子设备	4,757,503.35	-	-	4,757,503.35
运输设备	2,065,932.00	-	-	2,065,932.00
	246,359,958.05	53,914,123.13	-	300,274,081.18

(2) 累计折旧

项 目	期初数	本期计提	本期减少	期末数
房屋及建筑物	9,198,395.73	1,520,638.88	-	10,719,034.61
通用设备	25,889,839.49	2,179,275.03	-	28,069,114.52
专用设备	13,303,876.17	5,024,085.86	-	18,327,962.03
电子设备	659,508.61	445,260.36	-	1,104,768.97
运输设备	301,736.27	139,677.45	-	441,413.72
	49,353,356.27	9,308,937.58		58,662,293.85

- 1.本期由在建工程转入固定资产金额为5008.62万元，主要系新增汽流纺项目的固定资产。
- 2.期末固定资产中无担保抵押等情况。

10.工程物资

项 目	期初数	期末数
济化公司预付设备款	2,523,662.02	1,852,292.50
预付气流纺设备款	2,310,600.00	-
预付染整技术改造设备款	11,108,000.00	11,386,000.00
预付热电项目设备款	-	63,240,555.48
	15,942,262.02	76,478,847.98

11. 在建工程

单位：万元

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	资金来源	投入占预算
污水处理工程	2,436.00	992.19	277.96			1,270.15	募集资金	52.14%
气流纺工程	7,004.00	3,938.51	4,544.24	5,008.62		3,474.13	募集资金及自筹	121.11%
热电工程			735.18			735.18	募集资金及自筹	
染整技术改造工程		323.18	507.81			830.99	募集资金	
引进织机技改项目	4,893.00		3,359.33			3,359.33	募集资金	68.66%
新建仓库		38.63	254.76	293.39				
征地前期费用		788.00				788.00		
其他		48.80	77.90	89.40			37.30	
济化		50.81	162.13			212.94		
		6,180.12	9,919.31	5,391.41		10,708.02		

12. 短期借款

项 目	2003.06.30	2002.12.31
保证借款	135,001,655.54	88,395,168.00
	135,001,655.54	88,395,168.00

2003年6月比2002年末增加4661万元，其中1000万元为济化流动资金借款，其余3661万元主要是增加固定资产投资借款。

13. 应付账款

- (1)本项目中无应付持有本公司5% (含5%)以上股份股东单位款项。
- (2)本项目中三年以上应付账款54.22万元，主要是原料布有质量问题未付。

14. 预收账款

- (1)本项目中无预收持有本公司5% (含5%)以上股份股东单位款项。
- (2)本项目中一年以上预收账款30.35万元，主要是受托加工预收款，因对方未完全执行合约暂未结转。

15. 应交税金

项 目	计提标准	税率	2003.06.30	2002.12.31
增值税	销售货物	17%	-9,252,428.55	-10,295,061.24
所得税	应纳税所得额	33%	2,260,180.05	5,374,655.90
房产税	年初房产原值*70%	1.2%	-	271,269.60
城建税	应交增值税、营业税	5%	5,068.79	5,068.79
			-6,987,179.71	-4,644,066.95

16. 其他应付款

(1) 本项目中无应付持有本公司5% (含5%) 以上股份股东单位款项：

(2) 主要应付项目列示

应付金额	性质和内容
325.33万元	应付养老金

17. 一年内到期的长期借款

币种	借款条件	2003.06.30	2002.12.31
人民币	保证	10,000,000.00	10,000,000.00
未付利息		18,755.00	18,755.00
		10,018,755.00	10,018,755.00

18. 长期借款

币种	借款条件	2003.06.30	2002.12.31
人民币	保证	67,481,245.00	67,500,000.00
未付利息		-	126,596.25
		67,481,245.00	67,626,596.25

19. 股本

投资单位	2003.06.30	2002.12.31
江苏三房巷集团有限公司	80,678,500.00	80,678,500.00
江阴市化学纤维厂	20,000,000.00	20,000,000.00
内部职工股	2,581,500.00	2,581,500.00
社会公众股(A股)	55,000,000.00	-
	158,260,000.00	103,260,000.00

本公司是经江苏省体改委苏体改生(1994)268号文批准设立的股份有限公司，由原江苏三房巷实业集团总公司、江阴市三房巷热电厂、江阴市螺丝厂三家企业联合发起组建，注册资本10,326万元，2000年3月13日，根据苏体改生[1996]380号文《转发 关于对原有股份有限公司规范中若干问题的意见 的通知》中的规定，“对原有企业将全部经营性净资产投入，并以该企业作为公司股东的应改为原有企业的资产所有者作为公司的股东”，经本公司1999年度股东大会审议通过，江阴市三房巷热电厂和江阴市螺丝厂持有的本公司股份变更为原江苏三房巷实业集团总公司持有。

根据1993年国家体改委《关于定向募集股份有限公司内部职工持股管理规定》，2000年3月13日本公司1999年度股东大会审议通过了调减内部职工股的议案，对超比例募集的内部职工股

部分进行了清理。经江苏省体改委苏体改函[2000]10号文同意，1000万内部职工股中的741.85万股以每股1.74元的价格转让给江苏三房巷实业集团总公司，转让后内部职工股比例为2.5%。

本公司设立时由江苏江阴会计师事务所澄会内验字(94)第55号验资报告确认股本总额为103,260,000元。已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2001]E094号复核意见书复核。

2003年2月19日公司向二级市场投资者定价配售发行A股5500万股，发行价格为7.62元/股，发行后总股本15826万元。

20. 资本公积

项 目	2003.06.30	2002.12.31
股本溢价(1)	30,194,951.17	30,194,951.17
股本溢价(2)	341,740,000.00	-
其他资本公积	308,160.37	308,160.37
	372,243,111.54	30,503,111.54

股本溢价(1)系本公司成立时发起人投入净资产额与折为股本额的差额；

股本溢价(2)为发行A股的溢价。

其他资本公积为三年以上不需支付的应付款项转入数。

21. 盈余公积

项 目	2003.06.30	2002.12.31
法定盈余公积金	37,896,048.77	37,896,048.77
法定公益金	18,948,024.39	18,948,024.39
	56,844,073.16	56,844,073.16

逐年增加数均为按当年净利润10%、5%计提的法定盈余公积金和法定公益金，各年未有减少数。

22. 未分配利润

项 目	2003.06.30	2002.12.31
一、本年净利润	16,580,522.66	39,386,709.90
加：年初未分配利润		6,919,652.66
减：提取法定盈余公积金		3,938,670.99
提取法定公益金		1,969,335.50
分配股利		40,398,356.07

根据本公司2003年第一次临时股东大会决议，本公司2003年1月1日起至新股发行结束之日所产生的利润由新老股东共享。

23. 主营业务收入

项 目	2003年1~6月	2002年1~6月
染色、整理	303,776,944.92	261,595,904.58
棉纱	13,492,425.87	-
PBT树脂	30,862,839.22	8,116,176.11
	348,132,210.01	269,712,080.69

2003年1-6月公司主营收入比上年同期增长7842.01万元，主要是技改扩能，生产规模扩大，

开工率提高,子公司济化从2002年3月开始投产所致。

24. 主营业务成本

项 目	2003年1~6月	2002年1~6月
染色、整理	273,831,070.94	222,975,411.64
棉纱	11,231,737.49	-
PBT树脂	30,840,127.77	8,201,160.83
	315,902,936.20	231,176,572.47

25. 财务费用

项 目	2003年1~6月	2002年1~6月
利息支出	3,821,864.88	3,586,965.95
减:利息收入	829,314.34	181,700.77
汇兑损失	-40,081.66	-7,471.59
其他	612,449.82	518,532.14
	3,564,918.70	3,916,325.73

26. 投资收益

项目	2003年1-6月	2002年1~6月
子公司分回利润	500,000.00	400,000.00
	500,000.00	400,000.00

27. 补贴收入

2003年1-6月补贴收入为442438.00元,系财政拨入的出口贴息款。

28. 营业外支出

项 目	2003年1~6月	2002年1~6月
地方规费*	643,952.19	516,375.56
罚款支出	-	89,851.14
	643,952.19	606,226.70

*根据江阴市人民政府澄政发[2001]21号关于对基金和规费实行统一征收和规范管理的通知,自2001年起将原征收的教育费附加、防洪保安基金、粮食风险金、物价调节基金等合并为统一征收的基金和规费,工业企业按销售收入1.5%以内的标准征收。

附注6、母公司会计报表注释

1. 长期投资

长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	比例	初始投资额	本期增加	本期权益	累计权益	期末数
江阴利用棉纺针织有限公司	2000-2015	10%	2,000,000.00				2,000,000.00
江阴济化新材料有限公司	2001-2020	70%	87,058,020.00	-939,176.24	-2,059,899.64		84,998,120.36
			89,058,020.00				86,998,120.36

2. 应收账款

项 目	2003.06.30				2002.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
(1)账 龄								
一年以内	35,698,384.08	99.57	2,141,903.05	6.00	35,227,131.71	99.57	2,113,627.91	6.00
一至二年	130,352.52	0.36	7,821.15	6.00	121,429.34	0.12	7,285.76	6.00
二至三年	32,092.06	0.09	1,925.52	6.00	32,092.06	0.08	1,925.52	6.00
三年以上	-				-			
	35,860,828.66	100	2,151,649.72	6.00	35,380,653.11	100	2,122,839.19	6.00

(2)本项目中无持有本公司5% (含5%) 以上股份股东单位欠款。

3. 其他应收款

项 目	2003.06.30				2002.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
(1)账 龄								
一年以内	229,989.21	78.86	13,799.35	6.00	852,340.89	88.42	51,098.69	6.00
一至二年	-				58,653.69	6.08	3,519.22	6.00
二至三年	8,653.69	2.97	519.22	6.00	-			
三年以上	52,988.01	18.17	3,179.28	6.00	52,988.01	5.50	3,179.28	6.00
	291,630.91	100	17,497.85	6.00	963,982.59	100	57,797.19	6.00

(1)本项目中无持有本公司5% (含5%) 股份股东单位欠款。

(2)2003年6月比2002年底减少67.24万元，主要原因是收回欠款所致。

4. 主营业务收入

项 目	2003年1-6月	2002年1~6月
染色、整理	303,776,944.92	261,595,904.58
棉纱	13,492,425.87	-
	317,269,370.79	261,595,904.58

5. 主营业务成本

项 目	2003年1~6月	2002年1~6月
染色、整理	273,831,070.94	222,975,411.64
棉纱	11,231,737.49	-
	285,062,808.43	222,975,411.64

6. 投资收益

项目	2003年1~6月	2002年1~6月
子公司分回利润	500,000.00	400,000.00
按权益法核算投资收益	-939,196.24	-779,555.94
	-439,196.24	-379,555.94

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	经济性质和类型	法定代表人
江苏三房巷集团有限公司	江阴周庄镇	综合经营	母公司	有限公司	卞兴才
江阴济化新材料有限公司	江阴周庄镇	生产销售PBT、PET	控股子公司	有限公司	卞仲高

(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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
江苏三房巷集团有限公司	50,000.00			50,000.00
江阴济化新材料有限公司	600万美元			600万美元

济化公司注册资本为600万美元,投入资本为1500万美元。

(三)、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位: 万元

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
江苏三房巷集团有限公司	8,067.85			8,067.85
江阴济化新材料有限公司	420万美元			420万美元

(四)、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
江阴市化学纤维厂	本公司第二大股东
江阴市三房巷加油站	同一母公司

(五) 关联方交易**采购货物**

关联方	交易事项	2003年1-6月	2002年度
江阴市化学纤维厂	采购电、汽	1483.64	3099.05
江阴市三房巷加油站	油类	137.51	233.71
		1621.15	3332.76

本公司从江阴市化学纤维厂购入的电、汽执行双方协议价,单价分别为0.50元/度、60元/吨。

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

(六)其他应披露的事项

1、根据公司与江苏三房巷集团有限公司签订《国有土地使用权租赁协议》,公司租用集团公司土地面积共 22,677.8平方米,每平方米月租金为0.7元人民币,租赁土地年租金为19.05万元人民币,每年12月31日前支付结清。报告期末支付土地租赁费。

2、根据公司与江苏三房巷集团有限公司签订《综合服务协议》,从2001年起每年向江苏三房巷集团有限公司支付道路、环卫、食堂、浴室等综合服务费38万元,每年12月31日前支付结清。

报告期末支付综合服务费。

3、根据公司与江苏三房巷集团有限公司签订《商标使用许可协议》，集团公司许可本公司无偿使用“三房巷”牌注册商标。

4、江苏三房巷集团有限公司为本公司银行借款18248.29万元及江阴济化新材料有限公司银行借款3000万元提供担保。

附注7.或有事项

无

附注8.承诺事项

无

附注9.资产负债表日后事项

三年以上应付账款、预收账款在报表日后尚未偿还。

附注10.其他重要事项

无