

九江化纤股份有限公司2004年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 无董事声明有异议。

1.3 董事未出席名单

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
无	无	无

1.4 广东恒信德会计师事务所为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

1.5 本公司董事长余小华先生、总经理邓新贵先生及财务负责人尹建华先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	九江化纤
股票代码	000650
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	注册地址：江西省九江市庐山区蛤蟆石 办公地址：九江化学纤维总厂厂区
邮政编码	注册地址的邮政编码：332017

	办公地址的邮政编码：332017
公司国际互联网网址	http://www.cninfo.com.cn
电子信箱	office@jjhx.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	殷春旺	叶玉玲
联系地址	江西省九江市庐山区九江化纤股份有限公司	江西省九江市庐山区九江化纤股份有限公司
电话	0792-8316578	0792-8315675
传真	0792-8316578	0792-8316565
电子信箱	jjycw@sina.com	yy168170@chinaacc.com

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2004年	2003年	本年比上年增减（%）	2002年
主营业务收入	280,391,321.65	281,620,861.25	-0.44%	248,571,179.64
利润总额	-69,127,114.64	-100,484,243.16	31.21%	8,762,907.09
净利润	-69,127,114.64	-100,484,243.16	31.21%	8,762,907.09
扣除非经常性损益的净利润	-75,218,702.39	-105,799,192.39	28.90%	8,732,188.46
经营活动产生的现金流量净额	17,553,628.34	-50,139,210.28	135.01%	27,992,694.57
	2004年末	2003年末	本年末比上年末增减（%）	2002年末
总资产	600,725,982.03	679,381,169.14	-11.58%	759,663,704.52
股东权益（不含少数股东权益）	169,044,734.84	238,171,849.48	-29.02%	338,656,092.64

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2004年	2003年	本年比上年增减（%）	2002年
每股收益	-0.35	-0.50	30.00%	0.04
每股收益（注）	-0.35	-	-	-
净资产收益率	-40.89%	-42.19%	1.30%	2.59%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	-44.50%	-44.42%	-0.08%	2.59%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.09	-0.25	136.00%	0.14
	2004年末	2003年末	本年末比上年末增减	2002年末

			(%)	
每股净资产	0.84	1.19	-29.41%	1.69
调整后的每股净资产	0.84	1.19	-29.41%	1.69

注:如果报告期末至报告披露日公司股本已发生变化,按新股本计算的每股收益。

非经常性损益项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:(人民币)元

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-192,008.88
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,083,132.57
以前年度已经计提各项减值准备的转回	200,464.06
合计	6,091,587.75

3.3 国内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)	本次变动后
		小计	
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	134,395,200	0	134,395,200
其中:			
国家持有股份	134,395,200	0	134,395,200
境内法人持有股份	0	0	0
境外法人持有股份	0	0	0
其他	0	0	0
2、募集法人	0	0	0

股份			
3、内部职工股	0	0	0
4、优先股或其他	0	0	0
未上市流通股份合计	134,395,200	0	134,395,200
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	65,707,200	0	65,707,200
2、境内上市的外资股	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0
4、其他	0	0	0
已上市流通股份合计	65,707,200	0	65,707,200
三、股份总数	200,102,400	0	200,102,400

基金配售股份、柜台交易公司内部职工股份、战略投资者配售股份、一般法人配售股份，应分别披露其股份数额。

☐ 适用 ☒ 不适用

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		27,636				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
九江化学纤维总厂	0	134,395,200	67.16%	未流通	134,395,200	国有股东
马宝兴	0	341,600	0.17%	已流通	0	其他
薛清	0	150,000	0.07%	已流通	0	其他
邝伟平	0	149,498	0.07%	已流通	0	其他
余新全	0	145,700	0.07%	已流通	0	其他
喻德梅	0	138,800	0.07%	已流通	0	其他
刘锡荣	0	135,700	0.07%	已流通	0	其他
龙建华	0	133,500	0.07%	已流通	0	其他
北京洛神万兴信息技术有限公司	0	132,100	0.07%	已流通	0	其他
陈体乐	0	129,950	0.06%	已流通	0	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）		年末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）		
马宝兴		341,600		A股		
薛清		150,000		A股		
邝伟平		149,498		A股		
余新全		145,700		A股		

喻德梅	138,800	A股
刘锡荣	135,700	A股
龙建华	133,500	A股
北京洛神万兴信息技术有限公司	132,100	A股
陈体乐	129,950	A股
萧冠荣	121,800	A股
上述股东关联关系或一致行动的说明	九江化学纤维总厂是本公司唯一持股5%(含5%)以上的非流通的国有法人股股东。其所持本公司国有法人股13439.52万股，在报告期内未发生增减变动，全部被司法冻结。 公司前十名股东中，法人股股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露方法》中规定的一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

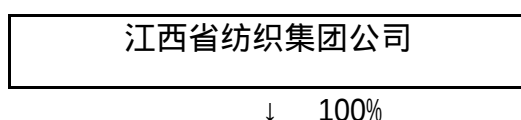
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东-----九江化学纤维总厂持有公司13439.52万股国有法人股，占公司总股份的67.16%。 法定代表人：郑小江 成立日期：1962年8月 主营业务和产品：化纤用浆粕、化学纤维制造、以及粘胶长丝、粘胶短纤维、卫生纸的出口和生产科研所需的原材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口。 注册资本：13226万元 股权结构：全资国有企业 公司实际控制人-----江西省纺织集团公司 法定代表人：周立文 成立日期：2000年8月 主要业务和产品：省政府授权经营集团内全部国有资产，是一家具有相当规模的以化学纤维及有机化工为主导产业，相应发展毛纺、丝织和装饰建材产业，并具有相当科研设计能力的大型省属企业集团。主要产品有涤纶长丝、粘胶短纤、粘胶长丝、聚乙烯醇，服装面料。 注册资本：48696万元 股权结构：全民所有

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



单位：（人民币）万元

年度报酬总额	40.70	
金额最高的前三名董事的报酬总额	10.89	
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	7.84	
独立董事津贴	2.00	万元/人.年
独立董事其他待遇	独立董事出席公司董事会及股东大会的差旅费据实报销。	
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	吴美娟	
报酬区间	人数	
3万-5万	7	
2万-3万	6	

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

受控股股东----九江化学纤维总厂股权官司败诉的影响，公司整体运营受到严重制约：一方面，由于股权官司的败诉直接导致九江化学纤维总厂资不抵债无力偿还债务，公司不得不在2004年度对其应收账款余额14874.40万元全额计提坏账准备，导致公司本年度利润的减少。另一方面，由此将带来公司融资能力下降，对公司后续经营及募集资金项目的配套建设都将产生不良影响。

报告期内，受市场方面影响，2004年棉短绒、木浆、煤炭等大宗原材料和硫酸、烧碱等化工原料价格急剧上涨，涨幅少则30%-50%，多则达100%，使公司主营业务收入在与上年基本持平的情况下，主营业务成本同比提高了4178.96万元，主营业务利润同比下降4273.13万元。

以上原因累积影响，使公司报告年度利润亏损6912.71万元，每股净资产下降到0.84元。因连续两年亏损，公司的股票交易即将实行退市风险警示特别处理。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
纤维素纤维制造业	28,039.13	28,137.16	-0.35%	-0.44%	17.44%	-15.28%
其中：关联交易	12,057.54	11,489.28	4.71%	30.64%	42.00%	-7.63%
主营业务分产品情况						
粘胶长丝	14,896.51	14,078.94	5.49%	-6.91%	15.52%	-18.35%
短丝浆粕	7,336.77	6,981.34	4.84%	11.50%	19.72%	-6.54%
卫生纸	234.39	346.95	-48.02%	-12.97%	11.48%	-30.48%
连续纺长丝	2,254.97	3,553.19	-57.57%	-15.38%	5.47%	-31.15%
蒸汽	3,316.49	3,176.74	4.21%	25.16%	40.57%	-10.51%

其中：关联交易	12,057.54	11,489.28	4.71%	30.64%	42.00%	-7.63%
关联交易的定价原则	依据市场价格原则签订协议					
关联交易必要性、持续性的说明	公司与关联方在同一厂区办公，生产系统相互独立，但为了降低成本，减少重复浪费，在公用工程（如水、电、汽），液体化工原料及生活服务等方面存在一定的关联交易。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额28,889.05万元。

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
华东区	16,262.69	-0.08%
华南区	11,776.43	-1.29%

6.4 采购和销售客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	6,517.13	占采购总额比重	18.60%
前五名销售客户销售金额合计	8,248.56	占销售总额比重	29.41%

6.5 参股公司经营情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

参股公司名称		九江新荣线业有限责任公司		
本期贡献的投资收益		2.11	占上市公司净利润的比重	-0.03%
参股公司	经营范围	纺织化纤产品的研究、开发、生产、销售及技术咨询；纺织原料、建筑材料、金属材料（除贵金属）、五金交电化工（除化学危险品）、机电产品（除小汽车）、水暖器材、农副产品（除粮食）销售。		
	净利润	25.01		

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

受原材料涨价因素的影响，主导产品的毛利率较上年均有不同程度下降。

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

增减变动的主要原因：

总资产减少的主要原因是：对控股股东占用资金计提坏帐准备，导致资产减少。

长期负债减少的主要原因是：一年内到期的13726万元长期借款转为流动负债。

股东权益减少的主要原因是：报告年度大幅亏损，冲减了未分配利润。

主营业务利润减少的主要原因是：一是公司主导产品销售价格的下滑及主要原、燃料价格的上涨所致；二是根据行业协会限产保价精神要求，公司第三季度开始部分机台停产检修，导致产能减少，成本上升。

净利润增加的主要原因是：因上年计提坏帐较报告年度更多，使报告年度净利润较上年上升。

现金及现金等价物净减少的原因是：受宏观政策银根收缩的影响，公司贷款因银行收贷而压缩。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	6,760.40		本年度已使用募集资金总额	6.74		
			已累计使用募集资金总额	1,016.02		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
连续纺粘胶长丝二期工程	13,130.00	否	1,016.02	0.00	否	否
合计	13,130.00	-	1,016.02	0.00	-	-
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	目前，连续纺粘胶长丝二期工程未按计划进度完成，工程进展缓慢的主要原因是：二期工程预计投资1.45亿元，2000年公司配股只筹集资金6760.4万元，尚有较大资金缺口。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	未变更					

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资九江新荣线业有限责任公司	208.00	100%	2.11
差别化粘胶长丝改造工程	123.76	2.7%	0
生产工艺流程改造	1,926.11	28.28%	0
合计	2,257.87	-	-

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

由于会计报表附注九所述情形的存在，本公司持续经营能力存在不确定性，可能难以在正常的经营过程中，保持营运资金正常运转。针对上述情形，本公司拟采取以下改善措施：

1、本公司2004年发生亏损6913万元，主要是因公司对控股股东占用资金全额计提坏帐准备及受市场方面影响，原燃料价格急剧上张所致。

针对该情况，公司将通过请求政府协调解决大股东占用资金问题，使其及时归还占用资金；同时通过削减开支来减少成本费用支出，开拓新的市场增加产品盈利能力。

2、关于2004年12月31日营运资金出现负数，流动负债高于流动资产14451万元，主要是一年内到期的长期借款转流动负债所致。

针对该情况，公司将争取银行等金融机构的支持，在2005年度将到期的长期借款进行续贷，保证营运资金周转顺畅。

综上所述，尽管本公司持续经营存在前述不确定性，但公司确信，通过上述措施的实施能够基本消除上述情形对公司持续经营能力的影响。

特此说明。

6.15 董事会新年度的经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

2005年是关系公司前途命运的一年。公司资产重组的进展将直接影响公司未来运作和经营状况。公司将在2005年切实抓好以下工作：

1、认真落实“国九条”精神，力争以多种资本运作方式开创企业重组新思路。

2、强化财务风险预测，提高项目决策风险的预测和控制能力，增强财务风险控制力。

3、全方位挖掘内部潜力，最大程度控制成本费用，追求优质低耗高产出。

4、挖掘购销利润空间。采购方面，大力开展采购招标工作，研究采购策略。营销方面，强化对市场的预测分析，改善销售方式，完善销售网络，充分利用自营进出口权积极开拓来料加工和进出口业务将优质产品打入国际市场。

5、进一步完善企业管理运行机制。推进企业组织结构优化、推进企业战略整合。

6、以人为本，大力实施人才兴企战略，完善绩效评价体系和分配制度改革。

7、在政府的大力支持下，逐步解决企业发展中深层次矛盾。

新年度盈利预测

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

☒ 适用 ☐ 不适用

经广东恒信德律会计师事务所审计，公司2004年度净利润为-6912.71万元，加上年初未分配利润-4,988.90万元，累积未分配利润为-11911.60万元。由于本年度亏损及累计亏损尚待弥补，故2004年不分配、不转增。该议案提交股东大会审议。

公司本报告期盈利但未提出股利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3 重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
九江白鹿化纤有限公司	2004年11月18日	500.00	连带	一年	否	是
九江白鹿化纤有限公司	2004年6月30日	2,700.00	连带	一年	否	是
报告期内担保发生额合计		3,200.00				
报告期末担保余额合计		3,200.00				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		0.00				
报告期末对控股子公司担保余额合计		0.00				
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额		3,200.00				

担保总额占公司净资产的比例	18.93%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额	3,200.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
担保总额是否超过净资产的50%(是或否)	是
违规担保总额	3,200.00

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
九江化学纤维总厂	687.71	2.30%	5.08	0.02%
九江白鹿化纤有限公司	26,797.06	89.65%	757.29	2.69%
九江新荣线业责任有限公司	1,404.28	5.00%	0.00	0.00%
合计	28,889.05	96.34%	762.37	2.71%

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
九江化学纤维总厂	-683.67	14,874.40	0.00	0.00
九江白鹿化纤有限公司	3,178.11	12,297.52	0.00	0.00
合计	2,494.44	27,171.92	0.00	0.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额2,494.44万元，余额27,171.92万元。

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
周志平	7	6	1	0	
纪明	7	7	0	0	
彭镇华	7	7	0	0	

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他相关信息

报告期内公司独立董事周志平先生、纪明先生、彭镇华先生按照相关法律法规的规定认真、勤勉地履行职责，对董事会各项议案予以认真审议并独立作出判断，切实维护了公司和广大投资者的利益。报告期内，独立董事认真审议了公司董事会的各项议案，对所审议议案没有提出异议。

§ 8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

2004年公司监事会本着对全体股东负责的态度，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，积极维护公司及股东的合法权益。

一、监事会工作情况：

2004年公司监事会召开了三次会议，会议情况如下：

1、2004年1月13日，公司第三届监事会第一次会议在公司会议室召开，5名监事出席了会议，会议决议公告于2004年1月14日刊登在《证券时报》。会议选举郑小江先生为公司第三届监事会主席。

2、2004年4月13日，第三届监事会第二次会议于公司会议室召开，应到监事5名，实到5名。会议决议公告于2004年4月16日刊登在《证券时报》。会议通过如下事项：

审议通过了《公司2003年监事会工作报告》；

审议通过了《公司2003年财务决算报告》；

审议通过了《公司2003年年度报告及摘要》；

续聘广东恒信德律会计师事务所为公司2004年度审计机构；

公司2003年度利润分配预案；

审议通过公司《投资者关系管理制度》；

审议通过了《修改公司章程预案》；

审议通过了召开2003年度股东大会的有关事项。

3、2004年7月28日，第三届监事会第三次会议在公司会议室召开，应到监事5名，实际到会5人。会议决议公告于7月30日刊登在《证券时报》。审议通过了《2004年半年度报告及其摘要》。

二、监事会对下列事项发表独立意见：

1、公司依法运作情况：2004年度公司董事会切实履行职责，其决策程序符合《公司法》和公司章程的有关规定，公司运作规范；董事、总经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况：监事会对公司的财务状况和财务制度进行了检查，认为：公司2004年财务报告真实地反映了公司2004年的财务状况和经营成果；广东恒信德律会计师事务所对公司2004年财务报告进行了审计，并出具了非标准无保留意见的审计报告和对有关事项作出的评价是客观的。公司董事会作的相应说明真实反映了目前公司基本情况，监事会同意公司董事会的说明。

3、募集资金使用情况：报告期之前2000年7月公司配股募集资金6760.4万元，用于连续纺粘胶长丝二期工程建设，由于停机改造、行业自律“限产保价”、资金缺口等因素的影响，工程未能按计划进度完成，延续到本报告期仍在使用的。

4、关联交易情况：关联交易双方遵循公平、公正的市场原则，无损害公司利益的行为。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：带强调事项段的无保留意见

审计报告

(2005)恒德赣审字第028号

九江化纤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的九江化纤股份有限公司(以下简称贵公司)2004年12月31日资产负债表、2004年度利润表及现金流量表。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2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

此外，我们提醒会计报表使用人关注，如会计报表附注九中所述，贵公司在2004年发生亏损人民币6,913万元；同时贵公司期末营运资金出现负数人民币14,451万元。贵公司已在会计报表附注九中披露了拟采取的改善措施。贵公司的持续经营能力存在不确定性。本段内容并不影响已发表的审计意见。

广东恒信德律会计师事务所
有限公司

中国注册会计师：詹铁军

中国注册会计师：陈国锋

中国·珠海

二〇〇五年三月二十三日

相关附注：

九、持续经营

在可预见的将来，本公司存在以下对持续经营能力产生影响的情形：

- 1、本公司在 2004 年发生亏损 6,913 万元；
- 2、本公司期末营运资金出现负数，流动负债超出流动资产人民币 14,451 万元；

由于上述情形的存在，本公司持续经营能力存在不确定性，可能难以在正常的经营过程中，保持营运资金正常运转。针对上述情形，本公司拟采取以下改进措施：

- 1、公司将通过请求政府协调解决大股东占用资金问题，使其及时归还占用资金；同时通过削减开支来减少成本费用支出，开拓新的市场增加产品盈利能力。
- 2、公司将争取银行等金融机构的支持，在 2005 年度将到期的长期借款进行续贷，保证营运资金周转顺畅。

综上所述，尽管本公司持续经营存在前述不确定性，但公司确信，通过上述措施的实施能够基本消除上述情形对公司持续经营能力的影响。

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	42,555,062.80		105,534,901.69	
短期投资				
应收票据	25,022,596.00		19,618,181.36	
应收股利				
应收利息				
应收账款	125,908,911.68		141,436,918.04	
其他应收款	2,452,021.29		1,470,211.03	
预付账款	1,934,522.59		8,542,800.30	
应收补贴款				
存货	86,378,606.60		84,356,341.63	
待摊费用			45,378.60	

一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	284,251,720.96		361,004,732.65	
长期投资：				
长期股权投资	2,101,100.98			
长期债权投资				
长期投资合计	2,101,100.98			
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	581,639,354.21		575,628,078.41	
减：累计折旧	308,121,563.50		279,820,575.35	
固定资产净值	273,517,790.71		295,807,503.06	
减：固定资产减 值准备				
固定资产净额	273,517,790.71		295,807,503.06	
工程物资	648,125.14		796,969.57	
在建工程	40,187,782.94		21,754,200.26	
固定资产清理				
固定资产合计	314,353,698.79		318,358,672.89	
无形资产及其他资 产：				
无形资产	19,461.30		17,763.60	
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资 产合计	19,461.30		17,763.60	
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	600,725,982.03		679,381,169.14	
流动负债：				
短期借款	178,780,000.00		192,000,000.00	
应付票据	4,705,000.00			
应付账款	87,933,487.30		60,189,562.71	
预收账款	2,246,090.48		4,312,274.13	
应付工资				
应付福利费	7,966,088.07		6,849,702.00	
应付股利				
应交税金	1,289,620.15		1,436,188.21	
其他应交款	1,353,523.45		625,406.49	
其他应付款	5,771,886.81		7,380,570.60	
预提费用	1,458,873.76		193,313.40	
预计负债				
一年内到期的长期 负债	137,260,000.00		25,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	428,764,570.02		297,987,017.54	
长期负债：				
长期借款			142,260,000.00	
应付债券				

长期应付款				
专项应付款	2,916,677.17		962,302.12	
其他长期负债				
长期负债合计	2,916,677.17		143,222,302.12	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	431,681,247.19		441,209,319.66	
少数股东权益				
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	200,102,400.00		200,102,400.00	
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	200,102,400.00		200,102,400.00	
资本公积	73,233,028.92		73,233,028.92	
盈余公积	14,825,318.97		14,825,318.97	
其中：法定公益金	4,941,773.00		4,941,773.00	
未分配利润	-119,116,013.05		-49,988,898.41	
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	169,044,734.84		238,171,849.48	
负债和所有者权益（或股东权益）合计	600,725,982.03		679,381,169.14	

9.2.2 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	280,391,321.65		281,620,861.25	
减：主营业务成本	281,371,587.62		239,582,006.67	
主营业务税金及附加	2,432,352.06		2,720,130.48	
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	-3,412,618.03		39,318,724.10	
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	18,505,558.06		10,568,830.74	
减：营业费用	1,324,290.91		2,712,215.03	
管理费用	68,966,988.00		133,328,642.24	
财务费用	13,632,611.32		14,324,195.57	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-68,830,950.20		-100,477,498.00	
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	21,100.98			

补贴收入	10,749.00		29,712.00	
营业外收入	264,092.00		454,335.36	
减：营业外支出	592,106.42		490,792.52	
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	-69,127,114.64		-100,484,243.16	
减：所得税				
少数股东损益				
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-69,127,114.64		-100,484,243.16	
加：年初未分配利润	-49,988,898.41		50,495,344.75	
其他转入				
六、可供分配的利润	-119,116,013.05		-49,988,898.41	
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、可供投资者分配的利润	-119,116,013.05		-49,988,898.41	
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-119,116,013.05		-49,988,898.41	
利润表（补充资料）				
1．出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2．自然灾害发生的损失				
3．会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4．会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5．债务重组损失				
6．其他				

9.2.3 现金流量表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	489,985,796.19	
收到的税费返还	91,265.99	
收到的其他与经营活动有关的现金	264,092.00	
现金流入小计	490,341,154.18	
购买商品、接受劳务支付的现金	396,615,433.79	
支付给职工以及为职工支付的现金	42,046,419.58	
支付的各项税费	24,531,887.07	
支付的其他与经营活动有关的现金	9,593,785.40	
现金流出小计	472,787,525.84	
经营活动产生的现金流量净额	17,553,628.34	
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
收到的其他与投资活动有关的现金	6,685,444.40	
现金流入小计	6,685,444.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23,555,230.96	
投资所支付的现金	2,080,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	25,635,230.96	
投资活动产生的现金流量净额	-18,949,786.56	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	137,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,954,375.05	
现金流入小计	138,954,375.05	
偿还债务所支付的现金	180,220,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	20,291,680.35	
支付的其他与筹资活动有关的现金	24,230.08	
现金流出小计	200,535,910.43	
筹资活动产生的现金流量净额	-61,581,535.38	
四、汇率变动对现金的影响	-2,145.29	
五、现金及现金等价物净增加额	-62,979,838.89	
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-69,127,114.64	
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	41,100,535.16	

无形资产摊销	27,353,476.18	
长期待摊费用摊销	2,502.30	
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	45,378.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,265,560.36	
固定资产报废损失		
财务费用	202,528.88	
投资损失（减：收益）	13,632,611.32	
递延税款贷项（减：借项）	-21,100.98	
存货的减少（减：增加）		
经营性应收项目的减少（减：增加）	-3,135,661.56	
经营性应付项目的增加（减：减少）	-24,237,079.40	
其他	30,471,992.12	
少数股东损益		
经营活动产生的现金流量净额	17,553,628.34	
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	42,555,062.80	
减：现金的期初余额	105,534,901.69	
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-62,979,838.89	

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

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

? 适用 ☒ 不适用

九江化纤股份有限公司董事会

2005年3月23日