

江苏三友集团股份有限公司

2005 年年度报告



二 00 六年三月

重要提示

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。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、完整性无法保证或存在异议。

全体董事均出席了公司第二届董事会第八次会议。

江苏天衡会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张璞先生、主管会计工作的负责人帅建先生、会计机构负责人陈玉霞女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第五节	公司治理结构.....	17
第六节	股东大会情况简介.....	20
第七节	董事会报告.....	21
第八节	监事会报告.....	41
第九节	重要事项.....	43
第十节	财务报告（已经审计）.....	47
第十一节	备查文件.....	95

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：江苏三友集团股份有限公司

英文名称：JIANGSU SANYOU GROUP CO.,LTD

中文简称：江苏三友

英文简称：JIANGSU SANYOU

二、公司法定代表人：张 璞

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

项 目	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系 管理负责人
姓 名	陈 坚	史 节	陈 坚
联系地址	江苏省南通市 新桥路 5 号	江苏省南通市 新桥路 5 号	江苏省南通市 新桥路 5 号
电 话	0513-85238163	0513--85238163	0513-85238163
传 真	0513-85238159	0513-85238159	0513-85238159
电子信箱	chenjian @sanyougroup.com	chenjian @sanyougroup.com	chenjian @sanyougroup.com

四、公司注册地址：江苏省南通市新桥路 5 号

公司办公地址：江苏省南通市新桥路 5 号

邮政编码：226008

公司互联网网址：www.sanyougroup.com

公司电子信箱：jssy@sanyougroup.com

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：江苏省南通市新桥路 5 号

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：江苏三友

股票代码：002044

七、其他有关资料

(一) 公司注册登记日期：1991 年 01 月 22 日

公司注册登记地点：江苏省工商行政管理局

(二) 公司企业法人营业执照注册号：企股苏总副字第 000319 号

(三) 公司国税登记证号码：320601608304061

(四) 公司地税登记证号码：320623w00001254

(五) 公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所

会计师事务所办公地址：江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	金 额
利润总额	28,499,038.78
净利润	22,698,755.12
扣除非经常性损益后的净利润	20,142,277.87
主营业务利润	76,405,869.61
其它业务利润	463,547.21
营业利润	29,621,069.01
投资收益	-502,573.18
补贴收入	0
营业外收支净额	-619,457.05
经营活动产生的现金流量净额	49,283,884.99
现金及现金等价物净增加额	135,514,642.51

注：2005年非经常性损益2,556,477.25元，主要项目列示如下：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额
营业外收入	282,364.50
营业外支出	-901,821.55
其中：计提资产减值准备	0.00
股权转让损失	-114,370.56
各项资产减值准备的转回	3,023,034.82
小计	2,289,207.21
母公司所得税税率	12%
少数股东损益影响金额	205,946.21
所得税影响数	61,323.83
影响净利润合计数	2,556,477.25

二、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	528,669,895.29	563,658,847.70	-6.21%	446,927,130.96
利润总额	28,499,038.78	27,893,396.48	2.17%	28,026,961.60
净利润	22,698,755.12	20,520,965.34	10.61%	20,079,864.17
扣除非经常性损 益的净利润	20,142,277.87	21,203,250.97	-5.00%	20,669,289.34
经营活动产生的 现金流量净额	49,283,884.99	42,068,867.59	17.15%	26,112,421.49
	2005年末	2004年末	本年末比上年 末增减（%）	2003年末
总资产	379,199,547.42	276,536,234.46	37.12%	240,519,238.91
股东权益（不含 少数股东权益）	267,235,010.02	125,026,529.28	113.74%	108,657,056.30

2、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2005年	2004年	本年比上年增减 (%)	2003年
每股收益（元/股）	0.182	0.257	-29.18%	0.251
每股收益（注）	0.182	-	-	-
净资产收益率	8.49%	16.41%	-7.92%	18.48%
扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率	7.54%	16.96%	-9.42%	19.02%
每股经营活动产生的 现金流量净额（元/股）	0.39	0.53	-26.42%	0.33
	2005年末	2004年末	本年末比上年末 增减（%）	2003年末
每股净资产（元/股）	2.14	1.56	37.18%	1.36
调整后的每股净资产 （元/股）	2.13	1.54	38.31%	1.34

注：2005年每股收益按总股本12500万股计算，2003、2004年每股收益按总股本8000万股计算。

3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》要求计算的净资产收益率

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	28.59%	32.66%	0.6112	0.6946	55.62%	58.60%	0.8693	0.8693
营业利润	11.08%	12.66%	0.2370	0.2693	23.06%	24.30%	0.3604	0.3604
净利润	8.49%	9.70%	0.1816	0.2064	16.41%	17.29%	0.2565	0.2565
扣除非经常 性损益后的 净利润	7.54%	8.61%	0.1611	0.1831	16.96%	17.87%	0.2650	0.2650

三、报告期内股东权益变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股 本	80,000,000.00	45,000,000.00	0	125,000,000.00
资本公积	356,963.78	101,553,536.96	1,899,000.00	100,011,500.74
盈余公积	16,274,034.36	6,339,304.98	68,210.92	22,545,128.42
其中：法定 公益金	3,436,967.12	1,329,158.60	0	4,766,125.72
未分配 利 润	28,395,531.14	22,766,966.04	31,484,116.32	19,678,380.86
股东权益	125,026,529.28	175,659,807.98	33,451,327.24	267,235,010.02

变动原因：

1、股本增加：2005 年 4 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]12 号核准，公司向社会公开发行 A 股 4500 万股。

2、资本公积增加：

2005 年 4 月 6 日，公司向社会公开发行 A 股 4500 万股，募集资金到位，资本公积增加。根据南通市经济贸易委员会、南通市财政局通经贸投资（2005）34 号、通财企（2005）76 号《关于下达 2005 年度市区第二批企业重点技术改造项目贴息（补助）资金计划的通知》，公司收到技改贴息，资本公积增加。

3、资本公积减少数为实施股权分置改革方案所发生的费用。

4、盈余公积增加：母公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金，提取 5%的法定公益金，提取 10%的任意盈余公积金。

5、盈余公积减少：本期退出合并范围的子公司以前年度合并报表时按母公司对子公司权益份额计提的储备基金、企业发展基金转回。

6、未分配利润增加：本报告期内净利润转入。

7、未分配利润减少：本期减少系报告期内公司利润分配。

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

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	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,000,000	100.00%	0	-13,500,000	-13,500,000	66,500,000	53.20%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	2,400,000	3.00%	0	-2,400,000	-2,400,000	0	0.00%
3、其他内资持股	45,675,000	57.09%	0	-10,425,000	-10,425,000	35,250,000	28.20%
其中：							
境内法人持股	45,675,000	57.09%	0	-10,425,000	-10,425,000	35,250,000	28.20%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	31,925,000	39.91%	0	-675,000	-675,000	31,250,000	25.00%
其中：							
境外法人持股	31,925,000	39.91%	0	-675,000	-675,000	31,250,000	25.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	45,000,000	13,500,000	58,500,000	58,500,000	46.80%
1、人民币普通股	0	0.00%	45,000,000	13,500,000	58,500,000	58,500,000	46.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	45,000,000	0	45,000,000	125,000,000	100.00%

二、股票发行和上市情况

1、经中国证监会（证监发行字【2005】12号文）核准，报告期内本公司发行人民币普通股4500万股，其中网下向询价对象配售900万股，网上向社会公众投资者按市值配售3600万股。网下向询价对象配售900万股已于2005年4月21日在保荐机构(主承销商)国元证券有限责任公司主持下发行完毕；网上市值配售3600

万股已于2005年4月30日成功发行，发行价格为3.55元/股。发行前，公司总股本8,000万股，其中社会法人股4,567.50万股，占总股本的57.094%；国有法人股240万股，占总股本的3%；外资法人股3,192.50万股，占总股本的39.906%。发行后公司总股本125,000,000股，其中社会法人股4,567.50万股，占总股本的36.54%；国有法人股240万股，占总股本的1.92%；外资法人股3,192.50万股，占总股本的25.54%；流通股（A股）4500万股，占总股本的36%。

2、经深圳证券交易所深证上【2005】31号文批准，公司公开发行的人民币普通股（A股）3600万股于2005年5月18日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，股票简称：江苏三友；股票代码：002044。网下向询价对象配售900万股至本次发行中向二级市场投资者公开发行的股票上市之日即2005年5月18日起锁定三个月后于2005年8月18日起开始上市流通。

3、经平安证券有限责任公司保荐，公司于2005年9月12日正式启动公司股权分置改革。股权分置改革方案于2005年10月19日经相关股东大会审议通过，其股权分置改革方案为：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的流通股股东按每10股流通股支付3股股份对价，共支付1,350万股股份给全体流通股股东，获得其持有的非流通股的流通权。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66500000股，占股份总数的53.20%，无限售条件股份为58500000股，占股份总数的46.80%。

4、公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）报告期末公司股东总数

截止2005年12月31日，公司股东总数为19831户。

（二）股东数量和持股情况如下：

股东总数	19,831				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南通友谊实业有限公司	其他	27.40%	34,250,000	34,250,000	0
日本三轮株式会社	外资股东	21.42%	26,778,000	26,778,000	0
株式会社飞马日本	外资股东	3.58%	4,472,000	4,472,000	0
上海得鸿科贸有限公司	其他	0.80%	1,000,000	1,000,000	0
马福星	其他	0.70%	868,800		0
朱尔谷	其他	0.48%	603,525		0
李文	其他	0.45%	564,923		0
景博证券投资基金	其他	0.24%	300,000		0
刘萍	其他	0.17%	209,500		0
王秀贞	其他	0.16%	202,820		0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
马福星		868,800		人民币普通股	
朱尔谷		603,525		人民币普通股	
李文		564,923		人民币普通股	
景博证券投资基金		300,000		人民币普通股	
刘萍		209,500		人民币普通股	
王秀贞		202,820		人民币普通股	
陆春明		180,310		人民币普通股	
许云枫		150,000		人民币普通股	
王剑		150,000		人民币普通股	
中国银行—华夏回报证券投资基金		143,207		人民币普通股	
广发证券——农行——广发集合资产管理计划2号		143,207		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前10名股东中，4名有限售条件的流通股股东之间以及该4名股东与其余6名流通股股东之间均不存在关联关系，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；未知其余6名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《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。 未知公司前10名无限售条件股股东之间是否存在关联关系，也未知前10名无限售条件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。			

（三）控股股东及实际控制人情况

1、截止本报告期末，公司的控股股东和实际控制人未发生变化，仍分别为：南通友谊实业有限公司、南通市纺织工业联社。

2、公司控股股东情况介绍

公司名称：南通友谊实业有限公司

住 所：江苏省南通市外环北路 208 号

法定代表人：顾黎峰

成立日期：1982 年 5 月

注册资本：人民币 12800 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：房地产开发、销售（凭资质证书经营）；环保材料的生产、销售；国内贸易（国家有专项规定的按专项规定执行）。

3、实际控制人基本情况

公司名称：南通市纺织工业联社

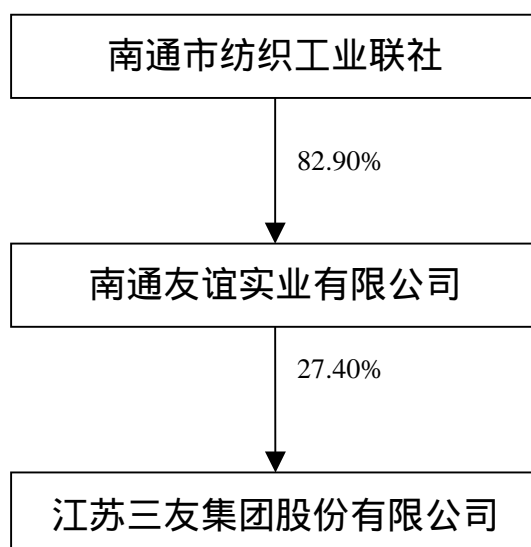
住所：江苏省南通市人民西路 3 号

法定代表人：顾黎峰

注册资本：人民币 10326.85 万元

经营范围：主营针纺织品及原辅料，服装，服饰，鞋帽；机械产品，仪器仪表，电工器材，建筑装潢材料的加工销售；国内贸易。

4、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



(四) 其它持股在 10%以上(含 10%)的法人股本情况

日本三轮株式会社是在日本登记注册的一家有限公司,成立于 1985 年 1 月 26 日,现任住所为:日本岐阜县关市千疋 805 番地,注册资本为 1000 万日元,法人代表为三轮英雄,主要从事男装、女装、其它各种衣料品的制造、加工、进出口和销售等业务。

(五) 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	无限售条件股份数量余额	说 明
2008年11月28日	66,500,000	0	125,000,000	非流通股股东承诺,其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,至少在三十六个月内不上市交易或者转让。

(六) 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	南通友谊实业有限公司	34,250,000	2008年11月28日	34,250,000	自获得上市流通权之日起,三十六个月内不上市交易或者转让
2	日本三轮株式会社	26,778,000	2008年11月28日	26,778,000	
3	株式会社飞马日本	4,472,000	2008年11月28日	4,472,000	
4	上海得鸿科贸有限公司	1,000,000	2008年11月28日	1,000,000	

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

1、本公司董事、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
张 璞	董事长	男	48	2004. 11——2007. 11	0	0
常晓钢	董事、总经理	男	48	2004. 11——2007. 11	0	0
葛 秋	董事、副总经理	男	52	2004. 11——2007. 11	0	0
三轮英雄	副董事长	男	57	2004. 11——2007. 11	0	0
马荣生	董事	男	54	2004. 11——2007. 11	0	0
朱永平	董事	男	49	2004. 11——2007. 11	0	0
盛昭瀚	独立董事	男	62	2004. 11——2007. 11	0	0
魏 林	独立董事	男	53	2004. 11——2007. 11	0	0
陆德明	独立董事	男	49	2004. 11——2007. 11	0	0
谢金华	监事	女	51	2004. 11——2007. 11	0	0
徐宪华	监事	男	52	2004. 11——2007. 11	0	0
周静雯	监事	女	48	2004. 11——2007. 11	0	0
成建良	副总经理	男	46	2004. 11——2007. 11	0	0
沈永炎	副总经理	男	51	2004. 11——2007. 11	0	0
帅 建	总会计师、财务负责人	男	39	2004. 11——2007. 11	0	0
盛东林	副总经理	男	40	2004. 11——2007. 11	0	0
陈 坚	总经理助理、董事会秘书	男	34	2006. 3——2007. 11	0	0

2、本公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓 名	任职的股东单位	职 务	任职期间
张 璞	南通友谊实业有限公司	董 事	2004年7月6日——2007年7月5日
常晓钢	南通友谊实业有限公司	董 事	2004年7月6日——2007年7月5日
三轮英雄	日本三轮株式会社	董事长、总经理	2004年3月5日——2007年3月4日
马荣生	株式会社飞马日本	董事长、总经理	2004年5月10日——2007年5月9日
朱永平	上海得鸿科贸有限公司	总经理	2005年3月16日——2008年3月15日
谢金华	南通友谊实业有限公司	监事会主席	2004年7月6日——2007年7月5日
周静雯	南通友谊实业有限公司	监 事	2004年7月6日——2007年7月5日

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

张璞 先生：中国国籍，1958 年出生，中共党员，工程师，经济学硕士在读，现任三友股份董事长；控股、参股公司：南通纽恩时装有限公司董事长，南通三明时装有限公司董事长、总经理，南通三叶国际服饰有限公司董事长，江苏南大三友科技有限公司董事长，南通服装检品有限公司董事长，南通友谊进出口贸易有限公司董事长、总经理，江苏三友集团南通色织有限公司董事长。历任南通市友谊服装厂副厂长，南通友谊实业有限公司董事长、总经理，江苏三友集团有限公司董事长、总经理。

常晓钢 先生：中国国籍，1958 年出生，中共党员，大专学历，现任三友股份董事、总经理，控股、参股公司：南通纽恩时装有限公司董事，南通三明时装有限公司董事，南通三叶国际服饰有限公司董事，江苏南大三友科技有限公司董事，南通服装检品有限公司董事，南通友谊进出口贸易有限公司董事。历任南通市友谊服装厂副厂长，南通三和时装有限公司总经理，江苏三友集团有限公司董事、副总经理。

葛秋 先生：中国国籍，1954 年出生，中共党员，大专学历，助理工程师，现任三友股份董事、副总经理；控股、参股公司：南通纽恩时装有限公司董事，南通三叶国际服饰有限公司董事、总经理，江苏南大三友科技有限公司董事，南通友谊进出口贸易有限公司监事。历任南通市友谊服装厂厂长助理，南通三友时装有限公司驻日本事务所所长，南通三和时装有限公司副总经理，江苏三友集团有限公司副总经理。

三轮英雄 先生：日本国籍，1949 年出生，高中学历，现任三友股份副董事长，日本三轮株式会社董事长、总经理；参股公司：南通纽恩时装有限公司副董事长，南通服装检品有限公司副董事长。历任江苏三友集团有限公司副董事长。

马荣生 先生：中国国籍，1952 年出生，高级工程师，现三友股份董事，株式会社飞马日本董事长、总经理。历任株式会社飞马日本董事长，江苏三友集团有限公司董事。

朱永平 先生：中国国籍，1957 年出生，大专学历，现任三友股份董事，上海得鸿科贸有限公司总经理。历任南通市川港建设工程公司副总经理，南通市川

港工业总公司副总经理，江苏三友集团有限公司董事。

盛昭瀚 先生：中国国籍，1944 年出生，中共党员，教授，现任三友股份独立董事，南京大学管理科学与工程研究院院长，南京大学博士生导师，国家有突出贡献专家。历任东南大学经济管理学院院长，东南大学副校长、研究生院院长。

魏林 先生：中国国籍，1953 年出生，中共党员，博士，现任三友股份独立董事，中国纺织工业协会副会长，北京丝路经纬传播文化有限公司总经理，中国纺织杂志常务副社长、出版人。历任中国华源集团香港有限公司董事和总经理，中国国家纺织工业部政策法规司副处长，《中国服饰报》总编，《中国纺织报》副总编，中国服装协会常务理事，中国服装设计师协会执行理事。

陆德明 先生：中国国籍，1957 年出生，教授，现任三友股份独立董事，复旦大学经济学院教授，沪港中国发展联合研究中心主任。历任复旦大学中国经济研究中心主任，复旦大学经济学院副院长、院长、博士生导师，上海市政府决策咨询专家，云南省人民政府经济顾问。

谢金华 女士：中国国籍，1955 年出生，中共党员，中专学历，助理经济师，现任三友股份监事会主席，控股、参股公司：南通服装检品有限公司董事、总经理，南通友谊进出口贸易有限公司监事，江苏南大三友科技有限公司监事。历任南通市友谊服装厂政工科科长，江苏三友集团有限公司党委副书记、工会主席、监事会主席。

徐宪华 先生：中国国籍，1954 年出生，中共党员，大专学历，现任三友股份监事，南通工贸有限责任公司总经理，南通热电有限公司董事长。历任南通第一棉纺织厂车间主任、厂长助理、副厂长、江苏大生集团副总经理。

周静雯 女士：中国国籍，1958 年出生，中共党员，本科学历，经济师，现任三友股份监事（职工推选），控股、参股公司：南通三明时装有限公司监事，江苏南大三友科技有限公司监事、历任南通市友谊服装厂财务科副科长，南通三和时装有限公司财务部经理，江苏三友集团有限公司监事。

成建良 先生：中国国籍，1960 年出生，中共党员，高中学历，现任三友股份副总经理，控股、参股公司：南通友谊进出口贸易有限公司董事。历任江苏三友集团有限公司生产贸易部经理、副总经理。

沈永炎 先生：中国国籍，1955 年出生，中共党员，中专学历，助理工程师，

现任三友股份副总经理，控股、参股公司：南通纽恩时装有限公司董事、总经理，江苏南大三友科技有限公司董事，南通友谊进出口贸易有限公司董事。历任南通市友谊服装厂总经理助理，江苏三友集团有限公司副总经理。

帅建 先生：中国国籍，1967 年出生，中共党员，本科学历，高级会计师，现任三友股份总会计师、财务负责人，控股、参股公司：南通友谊进出口贸易有限公司董事，江苏三友集团南通色织有限公司监事，南通三友环保科技有限公司监事，历任江苏三友集团有限公司财务部经理、总会计师。

盛东林 先生：中国国籍，1966 年出生，中共党员，本科学历，经济师，现任三友股份副总经理、三友环保董事。历任江苏大生集团企划人员、营销主管，南通纺织工业局局长办公室秘书，南通纺织控股公司办公室副主任，江苏三友集团股份有限公司总经理助理、董事会秘书。

陈坚 先生：中国国籍，1972 年出生，大专学历，现任江苏三友董事会秘书、总经理助理，历任江苏三友生产贸易部经理助理、副经理，证券投资部经理、董秘助理。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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
张 璞	董事长	277000.00	否
常晓钢	董事、总经理	172000.00	否
葛 秋	董事、副总经理	163000.00	否
三轮英雄	副董事长	0.00	否
马荣生	董事	0.00	否
朱永平	董事	0.00	否
盛昭瀚	独立董事	30000.00	否
魏 林	独立董事	30000.00	否
陆德明	独立董事	30000.00	否
谢金华	监事	163000.00	否
徐宪华	监事	0.00	否
周静雯	监事	163000.00	否
成建良	副总经理	163000.00	否
沈永炎	副总经理	163000.00	否
帅 建	总会计师、财务负责人	163000.00	否

盛东林	副总经理	163000.00	否
陈 坚	总经理助理、董事会秘书	81000.00	否
合 计		1761000.00	

报告期内,没有被选举或离任监事的情形,也没有聘任或解聘高级管理人员的情形。

二、员工情况

截止 2005 年 12 月 31 日,公司员工人数为 2336 人,其中:生产贸易管理人员 68 人,技术管理人员 162 人,财务管理人员 21 人,行政管理人员 74 人,生产工人 2011 人。

员工受教育程度构成如下:本科及大专 112 人,中专 117 人,中专以下 2107 人。

公司没有需承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构的实际状况:

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求,完善公司的法人治理结构,健全内部管理、规范公司运作。报告期内,结合公司实际情况,修改公司《章程》的有关条款,进一步完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等相关管理制度。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合并能够严格按照相关规定履行上市公司义务。

1、关于股东与股东大会

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,能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位,充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

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

独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

二、独立董事履行职责情况

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。报告期内，公司共召开了6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
盛昭瀚	6	6	0	0	
魏 林	6	6	0	0	
陆德明	6	6	0	0	

报告期内，公司独立董事恪尽职守、勤勉尽责，忠实履行职务，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，详细了解公司运作情况，积极参与公司管理，对一些重要事项进行公正、客观的判断并发表独立意见，充分维护公司和股东特别是中小股东的利益，同时利用其自身丰富的专业知识和管理经验，为公司经营管理注入新思想，增强了董事会决策的科学性，对公司的稳定、健康发展起到了积极的作用。

报告期内，没有独立董事对公司本年度董事会各项议案或其它事项提出异议。

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，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均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、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务

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

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东长期利益，公司建立了对高级管理人员的绩效考评及激励机制并逐步不断完善。公司董事会提名、薪酬与考核委员会负责核查高级管理人员的履行职责情况，对高级管理人员进行奖惩，制定薪酬方案报公司董事会审批。

第六节 股东大会情况简介

一、报告期内，公司共召开五次股东大会，具体情况如下：

1、公司 2004 年度股东大会于 2005 年 3 月 8 日在公司三楼会议室召开，出席会议的发起人股东及股东授权代表共计 5 名，代表股份 8000 万股。本次会议审议并表决通过如下决议：

- (1)《公司 2004 年度董事会工作报告》；
- (2)《公司 2004 年度监事会工作报告》；
- (3)《公司 2004 年度财务决算报告及 2005 年度财务预算方案》；
- (4)《公司 2004 年度利润分配方案》；
- (5)《公司 2004 年度审计报告》；
- (6)《关于续聘江苏天衡会计师事务所的议案》。

2、公司 2005 年第一次临时股东大会于 2005 年 7 月 29 日在公司三楼会议室召

开，本次会议决议公告刊登在2005 年7 月30 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、公司 2005 年股权分置相关股东会议于 2005 年 10 月 19 日在公司三楼会议室召开，本次会议相关表决公告刊登在 2005 年 10 月 20 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、公司 2005 年第二次临时股东大会于 2005 年 10 月 21 日在公司三楼会议室召开，本次会议决议公告刊登在 2005 年 10 月 22 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、公司 2005 年第三次临时股东大会于 2005 年 11 月 29 日在公司三楼会议室召开，本次会议决议公告刊登在 2005 年 11 月 30 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、报告期内，股东大会无选举、更换公司董事或监事的情况。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2005 年，公司在全体股东的关心与支持下，进一步加强企业的内部管理，不断开拓国外服装市场，在竞争激烈的情况下，仍然取得了良好的经营业绩。

（1）报告期内，公司主营业务收入 52866.99 万元，与上年同期基本持平，主营业务利润 7640.59 万元，较上年同期增长 9.87%，净利润 2269.88 万元，较上年同期增长 10.61%，增长的主要原因为：A、公司提高了 ODM 定单的占比，提高产品附加值，产品毛利率比去年同期增长 2.1%。B、公司进一步加强企业的内部管理，减少各项成本费用的支出；

(2) 公司营业费用增加 6.33%，主要原因为：公司进一步提高了在国际服装市场的竞争力，为适应快速投放市场款式不断变化的女装市场需求而缩短了产品的交货期，为此企业的运输方式发生了变化，运输费用相应增加。

(3) 公司管理费用增加 21.44%，主要原因为：公司子公司——江苏三友集团南通色织有限公司去年同期尚未正式投入生产，管理费用较小，而本期已正常生产，因此与去年同期相比增长幅度较高。

(4) 公司财务费用减少 251.51%，主要原因为：企业存款利息的增加。

(5) 经营活动产生的现金流量净额增长 17.15%，主要原因为：货款及时回笼，公司应收帐款余额减少。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务的范围

公司经营范围为：设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发。

(2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

单位：(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
服装制造业	47,890.47	40,751.44	14.91%	-11.67%	-14.06%	上升2.37个百分点
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则	无					

(3) 分产品经营情况

单位：(人民币)万元

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
上装	22,896.26	18,931.35	17.32%	-3.44%	-6.41%	上升2.63个百分点
下装	23,119.72	20,251.92	12.40%	-8.69%	-10.96%	上升2.22个百分点
套装	654.97	552.20	15.69%	-28.82%	-29.23%	上升0.49个百分点
其他	1,219.52	1,015.97	16.69%	-71.41%	-72.29%	上升2.63个百分点
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	报告期内无关联交易发生					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

(4) 分地区经营情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国际市场	37,463.31	-13.04%
国内市场	10,427.16	-6.38%
合计	47,890.47	-11.67%

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(7) 报告期内，公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 21115.44 万元，占年度采购总额的 58.68%；向前 5 名客户合计的销售金额为 36173.63 万元，占公司销售总额的 68.51%。

3、报告期公司财务数据和资产构成情况

资产构成(占总资产的比重)	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
应收帐款 (%)	5.41	22.33	-16.92
存货 (%)	8.01	12.18	-4.17
长期股权投资 (%)	1.40	0.08	1.32
固定资产 (%)	27.62	34.98	-7.36
在建工程 (%)	0.02	0	0.02
短期借款 (%)	2.64	3.87	-1.23
长期借款 (%)	0	0	0
财务数据			
销售费用率 (%)	1.85	1.63	0.22
管理费用率 (%)	7.21	5.57	1.64
财务费用率 (%)	-0.12	0.07	-0.19
所得税费用 (万元)	430.21	541.68	-111.47

变动原因：

(1) 应收帐款期末较上年同期下降 16.92 个百分点，主要是由于报告期本期应收外汇账款收汇及时。

(2) 固定资产较上年同期下降 7.36 个百分点，主要是公司子公司——南通三明时装有限公司、南通友谊进出口贸易有限公司将持有的南通三森时装有限公司 60%股权转让和公司子公司——南通华都服装有限公司进入清算期，造成合并报表固定资产的减少。

(3) 报告期公司上缴所得税与去年同期相比，减少 111.47 万元，主要是公司控股子公司——南通三明时装有限公司实现利润比去年同期下降，故所得税减少。

4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

项 目	2005 年度	2004 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	49,283,884.99	42,068,867.59	17.15
经营活动现金流入量	600,521,465.80	613,863,517.92	-2.17
经营活动现金流出量	551,237,580.81	571,794,650.33	-3.60
二、投资活动产生的现金流量净额	-26,208,055.41	-37,984,893.73	-31.00
投资活动现金流入量	3,791,098.65	2,065,026.00	83.59
投资活动现金流出量	29,999,154.06	40,049,919.73	-25.10
三、筹资活动产生的现金流量净额	112,844,770.83	-9,756,343.03	1256.63
筹资活动现金流入量	169,815,823.77	1,800,000.00	9334.21
筹资活动现金流出量	56,971,052.94	11,556,343.03	392.99
四、现金及现金等价物净增加额	135,514,642.51	-5,682,225.17	2484.89
现金流入总计	774,128,388.22	617,728,543.92	25.32
现金流出总计	638,613,745.71	623,410,769.09	2.44

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长 17.15%，主要原因是货款及时回笼，公司应收帐款余额减少。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 31%，主要原因是注销子公司、收回投资款。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 1256.63%，主要原因是本期公司向社会公开发行 A 股 4500 万股，募集资金到位所致。

5、主要控股子公司的经营情况及业绩

单位：(人民币) 万元

公司名称	主要产品及业务	注册资本	总资产	总负债	主营业务收入	净利润
南通三明时装有限公司	服装及面、辅料	1134.8 万元	3049.97	667.72	5449.88	321.33
南通三互时装有限公司	服装	20 万美元	892.63	593.90	4835.22	43.57
南通纽恩时装有限公司	服装	120 万美元	2110.90	961.68	1497.66	125.26
江苏南大三友科技有限公司	光电子	500 万元	475.82	101.19	138.28	3.78
南通三友环保科技有限公司	环保材料	600 万元	650.40	203.47	347.11	-114.41
南通三叶国际服饰有限公司	服装、服饰品及辅料	20 万美元	446.37	145.40	265.65	12.18
江苏三友集团南通服装检品有限公司	整烫和整理	105 万美元	815.66	187.12	622.36	1.17
江苏三友集团南通色织有限公司	色织面料	5501.90 万元	8099.81	2777.09	4491.12	7.62
南通友谊进出口贸易有限公司	进出口贸易	1000 万元	1025.55	4.21	1131.65	-0.61

注 1：本公司控股子公司——南通三明时装有限公司 2005 年度实现净利润达到 10%以上。

注 2：南通三明时装有限公司 2005 年度实现利润总额 445.30 万元较上年度下降了 242.89 万元，其主要原因是：

1)报告期内由于服装加工市场竞争加剧，该公司主要业务是为外贸公司加工二手订单，利润率较上年同期有所降低；

2) 由于能源价格上涨,造成水、电、汽等费用支出比上年同期增加共计 68 万元;

3) 根据南通市政府 2004 年 9 月 14 日下发的《市政府关于进一步做好城镇企业职工社会保险工作的意见》通政发(2004)84 号文的要求,从 2005 年开始为劳务工缴纳的养老等保险比上年增加支出 54.50 万元;

4)南通三明时装有限公司 2005 年度投资收益比上年同期减少 32.54 万元,主要由于该公司投资的企业均为加工二手订单,因此投资收益有所下降。

注 3: 江苏三友集团南通色织有限公司的股东结构、经营状况和 2005 年仅盈利 7.62 万元的原因:

江苏三友集团南通色织有限公司(以下简称“南通色织”)成立于 2003 年 10 月(收购原南通市色织二厂有效生产经营性资产),注册资本为 1101.9 万元,其中本公司出资 1000 万元,出资比例为 90.75%,南通市色织二厂出资 101.9 万元,出资比例为 9.25%。

经 2005 年 3 月 10 日南通色织股东会决议同意,南通市色织二厂将其持有的南通色织的股权全部转让给自然人股东王冬。现南通色织的股东为本公司和自然人王冬。

按照招股说明书披露的募集资金使用办法,并经南通色织 2005 年 6 月 20 日股东会决议同意,公司对南通色织增资 4400 万元,公司单方面增资后,公司出资额为 5400 万元,出资比例为 98.15%,自然人王冬出资额仍为 101.9 万元,出资比例为 1.85%。江苏天衡会计师事务所有限公司对该项增资行为进行了验资,并出具天衡验字(2005)30 号验资报告。

南通色织 2005 年度实现主营业务收入 4491.12 万元,比 2004 年主营业务收入 1817.33 万元增加 2673.79 万元,增长幅度为 147.13%;2005 年度净利润为 7.62 万元,2004 年度净利润为-106.14 万元。2003 年本公司收购南通市色织二厂时,该工厂当年亏损 275.30 万元。

公司募集资金 2005 年 4 月 29 日才到位,因此已投入该项目的募集资金大部分是在下半年实施的。第一批从意大利进口的 20 台 K88 织机经过安装、调试、试运行,产生效益需要一定的时间。加之 2005 年欧美对中国纺织品的进入实施特保措施,影响了对国际纺织品市场开拓,对整个纺织品行业都产生了较大的负

面影响。在这种情况下，南通色织积极开拓市场、强化内部基础管理、优化产品结构，通过一年的时间使得南通色织实现了扭亏为盈，为下一步的发展打下良好的基础。

6、参股公司的经营情况及业绩

单位：(人民币)万元

公司名称	主要产品	注册资本	总资产	总负债	销售收入	净利润
南通三森时装有限公司	服装、纺织面料、辅料	180 万元	568.28	329.90	1787.17	55.67
南通世川时装有限公司	服装及服装辅料、面料、围巾、帽子	133.33 万美元	1158.97	73.00	808.32	-17.54

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

(1) 行业的发展趋势：

相比 2005 年，2006 年外贸纺织服装企业经营条件有所改善：(一) 中美、中欧纺织品贸易协议的签署为企业出口创造了相对稳定的环境；(二) 纺织出口关税的取消；(三) 据预测，2006 年国内外经济仍将保持增长态势，国内外经济稳步增长将进一步推动对纺织品服装的需求，2006 年我国纺织行业经济运行仍将保持平稳健康发展。我国纺织服装出口面临良好发展机遇，公司作为国内最大的高档出口女装制造基地之一，未来几年，将进入发展期。

纺织服装行业是一个高度市场化的行业，在看到发展机遇的同时，也要充分认识到挑战的存在，国际贸易摩擦多样化、范围广、全方位态势仍将成为制约我国纺织产业在国际市场上发挥优势的重要因素，国际竞争将更为激烈。

(2) 面临的市场竞争格局：

公司地处长江三角洲，产业集群以及劳动力素质优势明显，公司是国内最大的高档出口女装制造商之一，强大的生产能力和卓越的质量水平提升了公司竞争力，同时公司定位在高档女装的设计与制造，与生产中低档服装出口企业相比存在明显优势，避免了低价无序竞争。

2、公司发展战略：

面对所处行业的发展趋势和竞争格局给公司未来发展带来的机遇和挑战，公司将秉承“天道酬勤，商道酬信”经营理念，以科技为先导，以管理为后盾，围绕市场——效益核心，坚持调整与发展并重的战略，调整结构，加强和国际知名公司的合作，立足于国际品牌产品的制造领域，形成以服装制造为基础，以面料和环保材料的开发为两翼，形成良好的格局，全面提升公司的综合竞争能力和盈利能力。2006 年，公司已被列入南通市重点扶持的大企业集团，将充分享用地方政府的扶持政策，加快自身的发展。

（一）服装市场多元化开拓战略

（1）公司将抓住欧美市场配额逐步放开及中美纺织品贸易协议签订的契机，大力开拓欧美市场，逐步加大欧美市场的份额，最终形成海外市场多元化的良好格局。目前公司正积极与欧美高档品牌商进行洽谈合作事宜；（2）引进关键设备，提高出口服装档次，使三友的软硬件装备继续保持同行业领先；（3）对面料、服装研究开发中心进行技术改造，培养优秀的设计人才，拓宽服装制造业中高含金量区域，不断提高 ODM 业务比例；（4）严格质量管理，使三友的产品质量和管理水平继续保持国际一流企业标准；（5）进一步优化产品结构，主攻国际高档女装市场，使公司继续保持国际知名高档女装的专业制造商地位。

（二）加快研发设计，实施品牌战略

（1）加快研发中心建设，为品牌创建打下坚实基础。研发中心将利用公司多年积累的经验及资源，不断加强对国外名牌服装标准和设计特点的研究，关注名牌服装发展变化趋势，加强新产品、新技术的开发应用。

（2）建立一支优秀的时装设计师队伍。公司将选拔有潜质设计师，通过出国深造及加强和国际顶尖设计师的合作交流，强化公司自己的设计师队伍。

（3）聘请国际知名机构，对三友品牌创建进行战略策划。为保证三友品牌战略的顺利实施，目前，公司计划与国际知名市场咨询公司接洽，探讨打造国际高档时尚品牌的课题，使公司尽早拥有自主品牌，达到内外销并举的目标。

3、公司 2006 年度的经营计划和经营目标

2006 年是“十一五”的开局之年，也是我公司“站在新起点，实现新跨越”

的重要一年。在此良好的发展机遇下,我们将继续深化改革,突出创新这条主线,从而实现企业的可持续发展。

公司将借助上市的良好契机,在主业领域实行向面料、功能性服装等领域渗透,2006 年我们将以资本利益最大化为目的,审慎着手项目的进行:一是高档仿真面料生产线技术改造项目,此项目已进行了先期部分投入,即投资 3000 万元对控股子公司三友色织公司收购的南通市色织二厂经营性资产进行填平补齐,2005 年,三友色织已购进 20 台 k88 剑杠织机,一台 GA338 型浆纱机,一台浆整联合机,2006 年三友色织还要引进 36 台先进喷汽织机,同时也将着手厂房的建造(目前用地申请工作正在积极进行中);二是面料、服装研究开发中心技术改造项目,目前,公司已设立了服装设计研究中心(考虑到更有效的发挥募集资金的效用,我们先期是以公司自有资金进行了投入),并引进了优秀的设计人员,通过研究中心,及时准确把握服装动态,引领服装、面料设计潮流,增加产品附加值;三是引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目,2006 年我们准备用 70 万美金引进所需的特种设备以适应高档女装的生产要求;以上项目的推进将大大提高公司的赢利能力和抗风险能力进而提高公司的核心竞争力,以适应国际市场快速变化的客观需要。

4、公司将结合发展战略目标,制定切实可行的发展规划和实施计划,合理筹集、安排、使用资金。随着募集资金项目的陆续投入,2006 年公司流动资金需求量将增加,公司重点项目所需资金除公司自有资金外,主要由募集资金解决,部分通过银行贷款。

5、根据重要性原则:对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的的风险因素主要有:

(1) 出口税收政策调整的风险及所得税税收政策变化引致的风险

随着中国加入 WTO,出口退税率有可能会进一步降低,国家将对外商投资企业实行国民待遇,本公司目前所享受的包括税收优惠在内的政策未来可能发生变化,国家有关进出口的税收政策特别是所得税政策的变动将会影响公司的净利润水平。

针对上述风险,公司努力通过以下五条途径化解出口税收政策调整及所得税税收政策变化引致的风险带来的负面影响:一是提高出口产品附加值。二是利

用我们的议价能力转嫁部分风险。三是利用公司的核心竞争力来抵制外贸公司的部分税负转移。四是公司通过内部挖潜、苦练内功，加强内部经营管理，减少管理成本。五是通过调整出口贸易方式和产业结构优化升级，降低对出口退税的依赖程度，提高公司服装出口产品制造的附加值。通过以上措施将有效降低出口退税及对外商投资企业实行国民待遇带来的影响。

（2）市场风险

1、对主要客户集中的依赖风险

2005 年度，公司向前五名客户的销售额占总销售额的比例为 68.51%，如果客户的经营状况或公司与其业务关系发生变化，将给公司的销售和经营业绩带来一定的影响。

针对主要客户集中的风险，公司设立了 ERP 系统网络的制造商终端，公司通过该系统接受订单和输入每天订单完成的进度，进一步紧密了公司与客户之间的合作关系；同时公司还逐步将客户集中到日本大的综合商社；公司从事 OEM 和 ODM 的高档时装（女装）品牌也主要选择日本规模较大的综合商社作为品牌服装制造在国外的组织安排者。公司的主要客户的相对集中，是公司经营业绩稳定的保证。

2、同行业竞争风险

服装行业在我国已经是一个发展比较成熟的行业，并已完成市场化，其产品的生产和销售完全取决于国内外市场的需求和企业的竞争优势。国内服装行业企业众多，加上服装行业特有的行业门槛低的特点，决定了该行业是一个竞争激烈的行业，这种激烈的同业竞争给本公司构成了一定的行业竞争风险。

针对上述风险，公司将在稳定现有客户的基础上，不断开拓国际市场，充分发挥公司的先进现场管理优势、高档时装（女装）柔性制造生产线所确保的强大的生产加工能力，通过投资建设服装、面料研究开发中心，增加公司产品的附加值，增强公司在高档时装（女装）制造市场的竞争力。

（3）汇率风险

日元和美元为公司的主要存款货币，汇率的变动将直接导致利润总额的变动，也通过影响国家间的购买力变化，间接影响公司的收入、利润水平。因此，未来国际市场上外汇汇率的波动可能会对本公司的利润产生影响。

针对上述风险,作为一家以日本为主要销售市场的企业,通过调整货币结算种类,减少以日元结算的贸易量,而增加美元的贸易量;同时公司积极采取措施规避汇率风险,实现多元化经营,从原来的单一日本市场逐步向欧美市场转移,以原来依靠单一市场对企业带来的不利影响。

(4) 人力资源风险

公司目前仍处于成长期,随着企业业务量的大幅度增长,对于具有较高素质的和专业技术水平的缝制员工的需求将大幅度增长,由于公司位于长三角洲,属于中国经济发达地区,人力资源需求紧张,将直接影响公司的长期经营和发展。

针对上述风险,公司在安徽阜阳设立江苏三友集团培训中心,为公司培养具备一定专业技术的缝制员工;另外公司将进一步加强“以人为本”的企业文化建设,以增强企业的凝聚力。

二、公司 2005 年投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司 A 股募集资金的使用,截止到报告期末,本次实际募集资金 14627.58 万元,承诺投资的募集资金项目累计使用募集资金 2,299.21 万元,占本次募集资金的 15.72%,尚未使用的金额为 12328.37 万元,剩余募集资金储存在交通银行南通分行营业部、南通市商业银行营业部开设的募集资金专户中。报告期募集资金使用情况如下:

(1) 高档仿真面料生产线技术改造项目计划使用募集资金 16529 万元,该项目由织造和染整两大部分组成。公司用募集资金增资江苏三友集团南通色织有限公司 3500 万元,报告期累计使用 1023.93 万元。公司于 2006 年 3 月与意大利意达(亚洲)有限公司签订 36 台喷水织机的合同,该批设备预计将于 2006 年 8 月到货安装。该批设备到位后,本项目织造部分将完成阶段性任务。该项目实施过程中(染整部分)由于土地受国家宏观调控政策的影响,公司将该项目染整部分实施主体拟由江苏三友集团南通色织有限公司或公司新设染整公司来完成,此举既降低了募投项目的投资风险又确保了整体项目的按期实施。

(2) 引进关键设备提高出口服装档次技术改造项目计划使用募集资金 2968 万元,报告期使用 1275.28 万元,累计使用 1275.28 万元,占该项目募集资金 42.97%,目前,对该项目的部分技术改造已完成。

(3) 募集资金使用情况表

单位：(人民币) 万元

募集资金 总额	14627.58			报告期内使用募集资金总额			1,023.93			
				已累计使用募集资金总额			2,299.21			
承诺 项目	是否 已变 更项 目	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(%)	本年度内 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
高档仿真 面料生产 线技术改 造项目	否	16529	1023.93	1023.93	6.19%	112.22	2007年2月	否	是	否
引进关键 设备提高 出口服装 档次技术 改造项目	否	2968	0	1275.28	42.97%	0	2006年6月	否	是	否
面料、服装 研究开发 中心技术 改造项目	否	2710	0	0	0%	0	2007年10 月	否	否	否
活性炭纤 维植绒布、 活性炭喷 图多功能 性面料生 产线技术 改造项目	否	2954	0	0	0%	0	2007年5月	否	否	否
合 计		25161	1023.93	2299.21		112.22	-	-	-	-
分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因	<p>1、 高档仿真面料生产线技术改造项目</p> <p>A、国际市场因素：按WTO协定规定，2006年将取消纺织品配额。但由于中国与欧美的纺织品贸易摩擦，欧美重新设限，对纺织品采取特保措施。虽经多轮谈判达成协议，但与入世前，对中国放开市场的承诺有着很大距离，这给中国纺织行业带来了很大消极影响。</p> <p>B、土地因素：该项目全部实施，计划新建厂房20000平方米，占地200亩。由于受国家宏观调控政策的影响，对新建项目的土地使用严格控制，因此计划项目用地目前还在申请中。</p> <p>基于上述两点，公司董事会和高管层本着审慎原则，主动调整了投资进度，致使实际投资额小于计划额。</p> <p>2、 引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目与面料、服装研究开发中心技术改造项目以及活性炭纤维植绒布、活性炭喷涂等功能性面料生产线技术改造项目</p> <p>2002年公司在制作IPO申报材料的同时募集资金投资项目也已确定，2004年6月通过发审，直至2005年4月29日募集资金到位，这期间国际纺织品市场和国家政策都发生了较大变化，贻误</p>									

	了最佳投资时机, 因此, 上述募集资金项目的实施进度较原计划减缓。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金项目实施地点变更情况	无
募集资金项目实施方式调整情况	无
募集资金项目先期投入及弥补情况	1、公司对引进服装关键设备提高出口服装档次技术改造项目利用自有资金先期投入1275.28万元, 其中2003年5月至12月投入资金435.34万元, 2004年1月至11月投入资金839.94万元, 已用募集资金弥补; 2、公司对高档仿真面料生产线技术改造项目2005年1至5月先期投入307.97万元, 现已用募集资金弥补。
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

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内, 公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求, 公司及国元证券有限责任公司、交通银行南通分行营业部、南通市商业银行营业部签订三方协议, 约定公司在上述两家银行开设募集资金专用帐户, 以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行有效的监督和管理, 确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候, 公司严格履行相应的申请和审批手续, 同时及时知会保荐机构, 随时接受保荐代表人的监督。

截至 2005 年 12 月 31 日止, 公司在上述两家银行存款余额为:

交通银行南通分行营业部：81558806.65 元

南通市商业银行营业部：42818450.05 元

注：以上银行存款余额含存款利息

3、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

经审核，江苏天衡会计师事务所有限公司出具了天衡专字(2006)75号《关于募集资金年度使用情况的专项说明》，认为公司董事会《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。

4、非募集资金投资情况

(1) 报告期内，本公司追加投资江苏三友集团南通色织有限公司 900 万元，以现金出资，累计持股 98.15%。

(2) 报告期内，本公司与日本田川茂昭于 2005 年 4 月 9 日在江苏省南通市签订合同，共同投资设立南通世川时装有限公司，该公司注册资本：133.33 万美元，生产范围为：生产销售服装及服装辅料、面料、围巾、帽子。地址：江苏省如东县新店镇。该公司于 2005 年 6 月 6 日办理工商注册手续，报告期内，本公司以货币资金出资 275.86 万元，公司持股 25%。

三、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开了 6 次会议，会议具体情况如下：

1、公司第二届董事会第二次会议于 2005 年 2 月 4 日在公司三楼会议室召开，本次会议应到董事九名，实到董事九名，会议经审议通过如下议案：

- (1) 《公司 2004 年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司 2004 年度总经理工作报告》；
- (3) 《公司 2004 年度财务决算报告及 2005 年度财务预算方案》；
- (4) 《公司 2004 年度利润分配方案》；
- (5) 《公司 2004 年度审计报告》；
- (6) 《关于续聘公司 2005 年度审计机构的议案》；
- (7) 《关于聘任公司总经济师的议案》；
- (8) 《关于召开 2004 年度股东大会的议案》。

2、公司第二届董事会第三次会议于 2005 年 6 月 28 日在公司三楼会议室召开，本次会议决议公告刊登在 2005 年 6 月 29 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、公司第二届董事会第四次会议于 2005 年 8 月 16 日在公司三楼会议室召开，本次会议决议公告刊登在 2005 年 8 月 18 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、公司第二届董事会第五次会议于 2005 年 9 月 19 日在公司三楼会议室召开，本次会议决议公告刊登在 2005 年 9 月 21 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、公司第二届董事会第六次会议于 2005 年 10 月 9 日在公司三楼会议室召开，本次会议审议并通过了《公司 2005 年第三季度报告》。

6、公司第二届董事会第七次会议于 2005 年 10 月 21 日在公司三楼会议室召开，本次会议决议公告刊登在 2005 年 10 月 22 日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、董事会对股东大会授权事项的执行情况

报告期内，公司根据 2004 年度股东大会《关于续聘公司 2005 年度审计机构的议案》的决议，继续聘请江苏天衡会计师事务所有限公司为公司 2005 年度财务审计机构。

2、公司股权分置改革方案的执行情况

2005 年 10 月 19 日，公司股权分置相关股东会议审议通过了《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股权登记日登记在册的流通股股东按每 10 股流通股支付 3 股的对价，共支付 1,350 万股给全体流通股股东，获得其持有的非流通股的流通权。公司于 2005 年 11 月 22 日获得《商务部关于江苏三友集团股份有限公司股权转让有关问题的批复》，2005 年 11 月 23 日刊登股权分置改革方案实施公告，实施股权分置改革的股份变更登记日为 2005 年 11 月 24 日；流通股股东获得对价股份到账日期为 2005 年 11 月 25 日（深市），2005 年 11 月 28 日（沪市）；2005 年 11 月 25 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 11 月 28 日公司股票恢复交易，对价股份上市流通。

2005年12月29日完成工商变更登记工作。

3、利润分配方案的执行情况

(1) 公司 2004 年度利润分配方案的执行情况

公司于 2005 年 3 月 8 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过了《公司 2004 年度利润分配的预案》，因考虑公司上市等因素，2004 年留存未分配利润计 15,366,413.73，暂不予分配。

(2) 公司根据2005年第二次临时股东大会决议执行了2005年上半年利润分配的方案，具体情况为：以2005年6月末公司总股本125,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），共计25,000,000.00元。剩余未分配利润7,138,525.40元滚存至下一年度。若公司股权分置改革方案获得相关股东会议审议通过，使公司非流通股东和流通股东持股数发生变化，则按股权分置改革方案实施后的股东持股数进行本次现金分配。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12月16日；除息日为2005年12月19日；现金股利发放日深市为2005 年12月19日，沪市为2005年12月20日。

(三) 公司2005年度利润分配方案

经江苏天衡会计师事务所有限公司审计确认，江苏三友集团股份有限公司2005年实现净利润23,305,626.56元，按公司净利润的10%提取法定盈余公积金2,330,562.66元，提取5%的法定公益金1,165,281.33元，提取10%的任意盈余公积金2,330,562.66元，加上年初未分配利润29,258,843.04元，实际可供股东分配利润为46,738,062.95元，根据2005年第二次临时股东大会决议公司已向股东派发现金股利25,000,000.00元，未分配利润为21,738,062.95元。现根据公司的实际情况，决定以2005年12月31日公司总股本125,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.80元（含税），共计：10,000,000.00元。剩余未分配利润11,738,062.95元，滚存至下一年度。

本次利润分配预案须经公司股东大会审议批准后实施。

(四) 其他需要披露的事项

一、会计师事务所对公司控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明
2006年3月28日，江苏天衡会计师事务所出具了中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的报

告，全文如下：

江苏三友集团股份有限公司全体股东：

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》(以下简称“56 号文”)要求，现就江苏三友集团股份有限公司(以下简称“公司”)与关联方资金往来的情况说明如下：

(一) 审计程序

在审计过程中，我们结合公司的实际情况，实施了包括审查明细账，抽查会计凭证以及函证等我们认为必要的审计程序。

(二) 公司与控股股东、实际控制人及其附属企业资金往来情况

公司与控股股东、实际控制人及其附属企业未发生资金往来。

(三) 公司与子公司及其附属企业非经营性资金占用情况

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2005 年期初占用资金余额	2005 年度占用累计发生金额	2005 年度偿还累计发生金额	2005 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	江苏三友集团南通色织有限公司	子公司	其他应收款	900.00	-	900.00	-	暂借流动资金	非经营性占用
合 计				900.00	-	900.00	-		

(四) 关联方以非货币资金偿还占用资金情况

公司 2005 年度不存在关联方以非货币资金偿还占用资金的情况。

(五) 结论

经查，2005 年度公司除与子公司江苏三友集团南通色织有限公司发生非经营性资金占用外，我们未发现公司存在违反“56 号文”提及的情况，包括：

1、控股股东及其他关联方要求上市公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或互相代为承担成本和其他支出；

- 2、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- 3、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 4、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 5、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 6、代控股股东及其他关联方偿还债务。

江苏天衡会计师事务所有限公司

2006 年 3 月 28 日

二、截止 2005 年 12 月 31 日公司对外担保情况

（一）审计程序

在审计过程中，我们查阅了 2005 年度公司历次董事会会议纪要，核对了公司章程和相关制度规定的对外担保权限，并对公司和下属子公司的贷款卡记录进行了查询，查询公司对外担保记录和董事会关于对外担保的文件等我们认为必要的审计程序。

（二）公司对外担保情况

公司截止 2005 年 12 月 31 日对外担保总额为零。

（三）结论

经查，截止 2005 年 12 月 31 日公司对外担保总额为零，不存在违反 56 号文规定的担保事项。

江苏天衡会计师事务所有限公司

2006 年 3 月 28 日

三、独立董事对公司与关联方资金往来、对外担保情况的专项说明和独立意见

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》、深圳证券交易所《股票上市规则》(2005 年修订)和中国证监会江苏监管局苏证监公司字〔2006〕8 号《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》的要求,我们作为江苏三友集团股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查,并发表以下专项说明和独立意见:

1、公司控股股东不存在占用公司资金的情况,也不存在以前年度发生并累计至 2005 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

2、公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况,也不存在直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供担保的情况,截至 2005 年 12 月 31 日,公司不存在对外担保总额超过净资产 50%的情况。

3、截至 2005 年 12 月 31 日,公司的对外担保总额为零。

独立董事:盛昭瀚 魏林 陆德明

二 六年三月二十八日

四、开展投资者关系管理的具体情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人,公司证券投资部负责投资者关系管理的日常事务。

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、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,详细回复投资者电话、电子邮件等等,利用多种途径和方式,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、未来发展及股权分置改革方案等与投资者进行沟通和交流,切实加强和巩固公司与投资者的联

系，增进相互间的信任 and 了解。

报告期内，公司于2005年4月中旬分别在北京、上海、深圳召开了投资者座谈会，2005年4月22日通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台，公司举办了新股发行网上路演，向广大投资者介绍公司的现状及未来的发展战略，并就公司股票的询价发行充分听取投资者的宝贵意见与建议。2005年9月15日通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台，公司举办了股权分置改革投资者网上交流会，并于2005年9月22日 - 10月17日由公司管理层带队分赴华东、华南、华北、西南四大片区与广大投资者就公司的股改方案进行了坦诚友好的沟通和交流，详实地回答了投资者提出的问题，从而使公司的股改方案能够在股东大会上顺利通过，为公司的股改顺利完成创造了条件。

五、公司建立内部审计制度的有关情况

根据《公司章程》和《公司内部审计制度》等的规定和要求，公司设有审计部，在董事会下设的审计委员会领导下独立开展工作。公司审计部对本公司及所属单位的经济活动实行审计监督，并向董事会和监事会报告工作，审计部独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉。审计部现有专职人员3名。

报告期内，审计部对公司2005年12月31日的资产负债表和2005年度的利润表进行了必要的审核，并出具了内部审计报告，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》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了公司2005年12月31日的财务状况和2005年度经营成果。

六、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，恪尽职守、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（包括授权）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，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。报告期内，独立董事还对2005 年上半年度公司与关联方资金往来和对外担保情况及公司股权分置改革方案等相关事项发表了专项说明或独立意见。

报告期内，公司董事出席董事会会议的情况：

报告期内董事会会议召开次数			6 次		
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
张 璞	董 事 长	6	0	0	否
三轮英雄	副董事长	6	0	0	否
常晓钢	董 事	6	0	0	否
葛 秋	董 事	6	0	0	否
马荣生	董 事	6	0	0	否
朱永平	董 事	6	0	0	否
盛昭瀚	独立董事	6	0	0	否
魏 林	独立董事	6	0	0	否
陆德明	独立董事	6	0	0	否

第八节 监事会报告

一、对公司2005年度经营管理和业绩的基本评价

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

监事会列席了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决议，忠实履行了诚信义务，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。

监事会对任期内公司的生产经营活动进行了有效的监督,认为公司经营班子认真执行了董事会的各项决议,取得了良好的经营业绩,经营中无违规操作行为。

二、监事会会议情况：

2005年共召开了2次监事会，具体情况如下：

1、2005年2月18日，公司第二届监事会第二次会议在公司三楼会议室召开，会议应出席监事3人，实际出席3人，会议由监事会主席谢金华女士主持，审议并通过以下议案：

- (1) 公司2004年度监事会工作报告；
- (2) 公司2004年度财务决算报告及2005年度财务预算报告；
- (3) 公司2004年度利润分配方案；
- (4) 公司2004年度财务审计报告；

2、2005年8月16日，公司第二届监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2005 年半年度报告摘要》。本次会议决议公告刊登在2005年8月18日出版的《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

三、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：公司建立了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关法律法规和公司规章制度的规定；公司董事、总经理及高级管理人员在执行公司职务或履行职责时，能以公司利益为出发点，不存在违反法律、法规、《公司章程》等的规定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2005 年度的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好；财务报告真实、公允地反映了公司2005 年度的财务状况和经营成果。公司2005年财务报告经江苏天衡会计师事务所有限公司审计后出具了无保留意见的审计报告。

3、公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目相一致，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形。

4、报告期内，公司无收购、出售资产的事项。

5、经核查，监事会认为：公司2005 年度发生的关联交易，符合公司生产经营的实际需要，其决策程序合法、有效，交易价格遵循公开、公平、公正的原则，公允合理，没有损害公司利益，也不存在中小股东的利益的情形。

本监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度内，公司无收购、出售资产或吸收合并事项发生。

三、本年度内，公司无重大关联交易事项发生。

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。

（一）日常经营相关的关联交易

（1）南通三明时装有限公司控股子公司——南通三互时装有限公司向南通三森时装有限公司采购原材料款 273.35 万元，按市场价结算，占报告期同类业务比例为 7.39%。

（2）本公司委托南通三森时装有限公司加工服装款 65.57 万元，按市场价结算，占报告期同类业务比例为 4.44%。

（3）南通三互时装有限公司委托南通三森时装有限公司加工服装款 55.55 万元，按市场价结算，占报告期同类业务比例为 3.76%。

（4）本公司委托南通世川时装有限公司加工服装款 597.74 万元，按市场价结算，占报告期同类业务比例为 40.47%。

（5）南通三互时装有限公司向南通三森时装有限公司销售产品 78.49 万元，按市场价结算，占报告期同类业务比例为 4.39%。

- (6) 公司向南通友谊实业有限公司租赁土地使用权及房屋, 支付租赁费 84.65 万元, 占报告期同类业务的 100%。

注: 南通三森时装有限公司仅为本公司的参股公司, 本公司关联人未在该公司任职。

除上述事项外, 2005 年度, 公司与其他关联方无资金往来发生, 不存在将资金直接或间接的提供给关联方使用的各种情形。

- (二) 报告期内, 公司没有资产、股权转让发生的关联交易事项。
- (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) 报告期内, 公司与关联方不存在担保事项。

四、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 租赁

公司于 2002 年 6 月与南通友谊实业有限公司签定土地使用权及房屋租赁协议, 租赁期限: 20 年。2005 年 1-12 月份公司支付租赁费 84.65 万元, 按协议价结算。

报告期内, 合同各方当事人均按合同的约定履行, 未出现纠纷。

(二) 报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包等事项。

(三) 报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保的事项。

(四) 报告期内, 公司未发生且没有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的事项。

(五) 无其他重大合同。

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

1、为避免同业竞争损害本公司及其他中小股东的利益, 公司控股股东南通友谊实业有限公司及其他发起人股东于2002年12月1日向公司出具了《不竞争承诺函》。承诺的主要内容为: “作为公司股东期间, 本公司不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益)直接或间接控制任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动”。报告期内, 上述股东均信守承诺, 没有发生与公司同业竞争的行为。

2、公司控股股东南通友谊实业有限公司承诺：“作为江苏三友集团股份有限公司第一大股东，本公司承诺自江苏三友集团股份有限公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其持有江苏三友集团股份有限公司的股份，亦不要求或接受江苏三友回购其持有的江苏三友的股份”。报告期内，上述股东信守承诺，没有发生与承诺内容相悖的行为。

3、报告期内，公司顺利完成股权分置改革，公司原非流通股东做出如下承诺：

非流通股股东承诺，其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在三十六个月内不上市交易或者转让。报告期内，公司承诺股东均遵守了所做出的承诺。

六、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，该所已连续 6 年为公司提供审计服务。本年度公司支付给该所的报酬为人民币 20 万元。

七、公司、董事会受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。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、其他重大事项

（一）公司股权分置改革情况

经平安证券有限责任公司保荐，公司于2005年9月12日公布《股权分置改革说明书》，正式启动公司股权分置改革。公司《股权分置改革方案》主要内容为：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的流通股股东按每10股流通股支付3股股份对价，共支付1,350万股股份给全体流通股股东，获得其持有的非流通股的流通权。

2005年10月19日，公司股权分置改革相关股东会议以96.78%的总赞成率、流通股股东79.09%的赞成率，审议通过了公司《股权分置改革方案》。2005年11月23日刊登股权分置改革方案实施公告，实施股权分置改革的股份变更登记日为2005年11月24日；流通股股东获得对价股份到账日期为2005年11月25日（深市），2005年11月28日（沪市）；2005年11月25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11月28日公司股票恢复交易，对价股份上市流通。

（二）注销子公司

（1）注销江苏三友集团南通三联时装有限公司

公司子公司——江苏三友集团南通三联时装有限公司经股东会决议并经南通市对外贸易经济合作局通外经贸[2004]301号《关于同意南通三联时装有限公司提前终止的批复》批准，于本年度清算完毕。经南通市工商行政管理局（090）外投注销[2005]第11100000号文号同意注销。

（2）公司子公司——南通华都时装有限公司，根据股东会决议，自2005年8月1日进行合资到期清算，手续正在办理中。

以上两家子公司因资产规模小，盈利能力较低，所以对其清算不会影响公司的正常生产经营。

（三）其他重要事项

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2005-05-25	2005-001	关于调整纺织品关税事项对公司生产经营影响的公告	证券时报
2005-06-29	2005-002	第二届董事会第三次会议决议公告	证券时报
2005-06-29	2005-003	关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	证券时报
2005-07-30	2005-004	2005 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2005-08-16	2005-005	关于网下配售对象股票上市流通的提示性公告	证券时报
2005-08-18	2005-006	第二届董事会第四次会议决议公告	证券时报
2005-08-18	2005-007	第二届监事会第三次会议决议公告	证券时报
2005-09-12	2005-008	关于召开公司股权分置改革相关股东会议的通知	证券时报
2005-09-14	2005-009	关于举行股权分置改革投资者网上交流会的通知	证券时报
2005-09-21	2005-010	关于股权分置改革方案沟通协商结果的公告	证券时报
2005-09-21	2005-011	第二届董事会第五次会议决议公告暨召开 2005 年第二次临时股东大会的通知	证券时报
2005-09-30	2005-012	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 证券日报

2005-10-11	2005-013	2005 年第三季度报告	证券时报
2005-10-11	2005-014	关于股权分置改革方案获得江苏省国资委批复的公告	证券时报
2005-10-13	2005-015	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 证券日报
2005-10-20	2005-016	股权分置改革相关股东会议表决结果公告	证券时报
2005-10-22	2005-017	2005 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报
2005-10-22	2005-018	第二届董事会第七次会议决议公告暨召开 2005 年第三次临时股东大会的通知	证券时报
2005-11-23	2005-019	关于股权分置改革方案获得商务部批复的提示性公告	证券时报
2005-11-23	2005-020	关于股票简称变更的公告	证券时报
2005-11-23	2005-021	公司股权分置改革方案实施公告	证券时报
2005-11-28	2005-022	公司股份结构变动公告	证券时报
2005-11-30	2005-023	2005 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报
2005-12-13	2005-024	2005 年上半年分红派息公告	证券时报
2005-12-14	2005-025	关于公司联系电话号码升位的公告	证券时报

第十节 财务报告（已经审计）

资产负债表

2005年12月31日

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位 :人民币元

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	193,568,074.76	148,346,234.30	58,053,432.25	29,514,549.84
短期投资				
应收票据			75,115.93	
应收股利				460,419.45
应收利息				
应收账款	14,825,433.17	5,878,901.36	48,590,263.23	36,698,971.07
其他应收款	626,381.00	73,950.13	2,683,270.01	9,370,925.38
预付账款	4,300,562.71	963,214.93	9,556,187.57	1,906,000.00
应收补贴款	748,945.80	707,928.02	838,743.60	652,084.61
存货	30,391,921.16	15,422,519.27	33,694,407.72	18,833,302.52
待摊费用	150,415.59	74,907.76	308,475.66	61,255.59
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	244,611,734.19	171,467,655.77	153,799,895.97	97,497,508.46
长期投资：				
长期股权投资	5,298,474.76	96,250,974.17	215,328.24	52,620,379.38
长期债权投资				
长期投资合计	5,298,474.76	96,250,974.17	215,328.24	52,620,379.38
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	190,675,806.16	92,382,524.77	174,827,993.40	80,936,838.55
减：累计折旧	85,954,987.79	53,287,888.35	78,036,765.37	49,711,888.05
固定资产净值	104,720,818.37	39,094,636.42	96,791,228.03	31,224,950.50
减：固定资产减值准备			52,950.00	52,950.00
固定资产净额	104,720,818.37	39,094,636.42	96,738,278.03	31,172,000.50
工程物资				
在建工程	84,601.05			
固定资产清理				
固定资产合计	104,805,419.42	39,094,636.42	96,738,278.03	31,172,000.50
无形资产及其他资产：				
无形资产	24,280,714.34	30,690.92	25,238,768.22	59,020.92
长期待摊费用	203,204.71	83,592.55	543,964.00	273,021.79
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	24,483,919.05	114,283.47	25,782,732.22	332,042.71
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	379,199,547.42	306,927,549.83	276,536,234.46	181,621,931.05
流动负债：				

短期借款	10,000,000.00		10,700,000.00	
应付票据				
应付账款	33,428,238.36	23,623,776.71	53,140,287.17	40,482,008.26
预收账款	3,477,374.52		11,615,365.77	
应付工资	2,332,815.99		2,656,817.77	
应付福利费	15,910,213.02	9,246,434.13	19,300,522.46	9,899,275.13
应付股利	1,044,951.98		4,341,895.58	4,341,895.58
应交税金	953,387.01	-817,103.20	3,873,008.10	750,584.98
其他应交款	45,104.53	23,434.83	94,060.20	30,723.03
其他应付款	19,729,984.05	8,126,982.48	17,818,550.96	2,353,582.71
预提费用	15,345.00		18,723.28	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	86,937,414.46	40,203,524.95	123,559,231.29	57,858,069.69
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债	1,167,552.46		1,167,552.46	
长期负债合计	1,167,552.46		1,167,552.46	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	88,104,966.92	40,203,524.95	124,726,783.75	57,858,069.69
少数股东权益	23,859,570.48		26,782,921.43	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	125,000,000.00	125,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	125,000,000.00	125,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	100,011,500.74	100,011,500.74	356,963.78	356,963.78
盈余公积	22,545,128.42	19,974,461.19	16,274,034.36	14,148,054.54
其中：法定公益金	4,766,125.72	3,917,569.37	3,436,967.12	2,752,288.04
未分配利润	19,678,380.86	21,738,062.95	28,395,531.14	29,258,843.04
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	267,235,010.02	266,724,024.88	125,026,529.28	123,763,861.36
负债和所有者权益（或股东权益）合计	379,199,547.42	306,927,549.83	276,536,234.46	181,621,931.05

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：陈玉霞

利润及利润分配表

2005年1—12月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：人民币元

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	528,669,895.29	369,948,989.09	563,658,847.70	433,492,972.54
减：主营业务成本	451,775,599.12	317,557,745.39	493,558,949.17	383,748,461.07
主营业务税金及附加	488,426.56	64,255.97	559,071.49	23,708.27
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	76,405,869.61	52,326,987.73	69,540,827.04	49,720,803.20
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	463,547.21	2,040.10	288,006.03	59,233.47
减：营业费用	9,783,034.90	7,876,936.72	9,200,229.91	8,441,237.20
管理费用	38,104,606.45	20,902,726.32	31,376,172.04	18,264,166.07
财务费用	-639,293.54	-881,161.06	421,951.67	329,568.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	29,621,069.01	24,430,525.85	28,830,479.45	22,745,065.25
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-502,573.18	1,725,311.55	-554,236.79	989,300.06
补贴收入	0.00	0.00	91,309.00	85,478.00
营业外收入	282,364.50	80,610.47	566,216.30	138,155.06
减：营业外支出	901,821.55	313,140.72	1,040,371.48	623,856.04
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	28,499,038.78	25,923,307.15	27,893,396.48	23,334,142.33
减：所得税	4,302,092.70	2,617,680.59	5,416,808.51	2,845,590.68
少数股东损益	1,498,190.96		1,955,622.63	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	22,698,755.12	23,305,626.56	20,520,965.34	20,488,551.65
加：年初未分配利润	28,395,531.14	29,258,843.04	18,137,732.80	18,234,324.89
其他转入	68,210.92			
六、可供分配的利润	51,162,497.18	52,564,469.60	38,658,698.14	38,722,876.54
减：提取法定盈余公积	2,494,439.93	2,330,562.66	2,306,091.31	2,048,855.17
提取法定公益	1,329,158.60	1,165,281.33	1,278,012.19	1,024,427.58

金				
提取职工奖励及福利基金	144,811.34		140,244.56	
提取储备基金	115,714.87		92,542.62	
提取企业发展基金	69,428.92		55,525.57	
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	47,008,943.52	49,068,625.61	34,786,281.89	35,649,593.79
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积	2,330,562.66	2,330,562.66	2,048,855.17	2,048,855.17
应付普通股股利	25,000,000.00	25,000,000.00	4,341,895.58	4,341,895.58
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	19,678,380.86	21,738,062.95	28,395,531.14	29,258,843.04
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				

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：陈玉霞

现金流量表

2005年1—12月

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

单位：人民币元

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	586,815,278.88	403,744,626.26
收到的税费返还	8,518,779.76	7,775,960.23
收到的其他与经营活动有关的现金	5,187,407.16	13,348,225.09
现金流入小计	600,521,465.80	424,868,811.58
购买商品、接受劳务支付的现金	446,074,522.52	319,408,953.76
支付给职工以及为职工支付的现金	73,920,169.64	36,934,546.93
支付的各项税费	15,787,948.29	4,420,926.43
支付的其他与经营活动有关的现金	15,454,940.36	8,101,915.66
现金流出小计	551,237,580.81	368,866,342.78
经营活动产生的现金流量净额	49,283,884.99	56,002,468.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,352,296.91	2,362,296.91
取得投资收益所收到的现金	153,899.74	2,989,152.49
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	284,902.00	72,800.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	3,791,098.65	5,424,249.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23,612,634.51	11,828,171.38
投资所支付的现金	2,758,600.00	46,758,600.00
支付的其他与投资活动有关的现金	3,627,919.56	
现金流出小计	29,999,154.07	58,586,771.38
投资活动产生的现金流量净额	-26,208,055.42	-53,162,521.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	149,815,823.77	149,815,823.77
借款所收到的现金	20,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	169,815,823.77	149,815,823.77
偿还债务所支付的现金	20,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32,052,052.94	29,341,895.58
支付的其他与筹资活动有关的现金	4,219,000.00	4,219,000.00
现金流出小计	56,971,052.94	33,560,895.58
筹资活动产生的现金流量净额	112,844,770.83	116,254,928.19

四、汇率变动对现金的影响	-405,957.90	-263,190.55
五、现金及现金等价物净增加额	135,514,642.50	118,831,684.46
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	22,698,755.12	23,305,626.56
加：计提的资产减值准备	-1,655,054.47	-2,920,549.97
固定资产折旧	10,613,587.96	3,913,345.93
无形资产摊销	958,053.88	28,330.00
长期待摊费用摊销	340,759.29	189,429.24
待摊费用减少（减：增加）	158,060.07	-13,652.17
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）	-67,381.09	-27,660.47
固定资产报废损失		
财务费用	581,666.52	
投资损失（减：收益）	502,573.18	-1,725,311.55
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-78,416.43	3,410,783.25
经营性应收项目的减少（减：增加）	24,635,760.15	42,928,801.52
经营性应付项目的增加（减：减少）	-11,622,575.49	-13,589,864.09
其他	719,905.34	503,190.55
少数股东损益	1,498,190.96	
经营活动产生的现金流量净额	49,283,884.99	56,002,468.80
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	193,568,074.76	148,346,234.30
减：现金的期初余额	58,053,432.25	29,514,549.84
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	135,514,642.51	118,831,684.46

法定代表人：张璞

主管会计机构负责人：帅建

会计机构负责人：陈玉霞

利润表附表

2005 年年度

编制单位：江苏三友集团股份有限公司

报告期利润	净资产收益率		每股收益(人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	28.59%	32.66%	0.6112	0.6946
营业利润	11.08%	12.66%	0.2370	0.2693
净利润	8.49%	9.70%	0.1816	0.2064
扣除非经常性损益后的净利润	7.54%	8.61%	0.1611	0.1831

公司法定代表人：张璞

主管会计工作的负责人：帅建

会计机构负责人：陈玉霞

合并资产减值准备明细表

2005 年度

单位：人民币元

项 目	行 次	年 初 余 额	本 年 增 加 数	本年减少数			期 末 余 额
				因资 产价 值回 升转 回数	其他 原因 转出 数	合 计	
一、坏账准备合计	1	3,795,547.97	509,473.37		3,023,034.82	3,023,034.82	1,281,986.52
其中：应收账款	2	3,245,546.04			2,122,368.72	2,122,368.72	1,123,177.32
其他应收款	3	550,001.93	509,473.37		900,666.10	900,666.10	158,809.20
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	145,667.87	540,556.15				686,224.02
其中：库存商品	8	145,667.87	278,450.87				424,118.74
原材料	9		262,105.28				262,105.28
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	52,950.00			52,950.00	52,950.00	0
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	52,950.00			52,950.00	52,950.00	0

六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	3,994,165.84	1,050,029.52		3,075,984.82	3,075,984.82	1,968,210.54

公司法定代表人：张璞

主管会计工作的负责人：帅建

计机构负责人：陈玉霞

审 计 报 告

天衡审字（2006）308 号

江苏三友集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏三友集团股份有限公司（以下简称三友公司）2005 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表和 2005 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表以及 2005 年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是三友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审计意见。

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三友公司 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。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郭 澳

中国·南京

中国注册会计师：孙 伟

2006 年 3 月 28 日

江苏三友集团股份有限公司

会计报表附注

一、公司一般情况

江苏三友集团股份有限公司(以下简称公司)系江苏三友集团有限公司在吸收合并江苏三友集团南通三和时装有限公司(以下简称三和公司)基础上整体变更设立。

江苏三友集团有限公司(前身为:南通三友时装有限公司)是经江苏省人民政府外经贸苏府资字[1991]1017号文批准,由南通友谊实业有限公司(前身为:南通市友谊服装厂)和日本三轮株式会社投资设立的中外合资经营企业,于1991年1月22日领取企合苏通总副字第000564号企业法人营业执照,公司合营期15年。公司投资总额500万美元,注册资本320万美元,其中:南通友谊实业有限公司出资240万美元,占注册资本的75%;日本三轮株式会社出资80万美元,占注册资本的25%。

2001年4月30日,公司董事会审议通过了吸收合并三和公司的决议,三和公司董事会审议通过了并入公司的决议。三和公司是经江苏省人民政府外经贸苏府资字[1993]10288号文批准,由南通友谊实业有限公司和日本三轮株式会社投资设立的中外合资经营企业,于1993年2月11日领取企合苏通总副字第000695号企业法人营业执照,公司合营期15年。三和公司投资总额500万美元,注册资本440万美元,其中:南通友谊实业有限公司出资330万美元,占注册资本的75%;日本三轮株式会社出资110万美元,占注册资本的25%。

2001年8月10日公司与三和公司签订了吸收合并协议,合并方案已经南通市对外贸易经济合作局通外经贸[2001]64号《关于江苏三友集团有限公司吸收合并南通三和时装有限公司的批复》批准,并取得了新的中华人民共和国外商投资企业批准证书。合并后,公司投资总额变更为1000万美元,注册资本变更为760万美元,其中:南通友谊实业有限公司出资570万美元,占注册资本的75%;日本三轮株式会社出资190万美元,占注册资本的25%。

2001年8月22日,根据公司董事会决议,并经南通市对外贸易经济合作局通外经贸[2001]87号文批准,南通友谊实业有限公司分别与日本三轮株式会社、

株式会社飞马日本、上海得鸿科贸有限公司、南通热电厂签订股权转让协议，将其持有公司的部分股权分别转让予上述公司，上述股权转让后，公司的投资总额及注册资本均未发生变化，公司的股权结构变更为：南通友谊实业有限公司出资 405.4144 万美元，占注册资本的 53.344%；日本三轮株式会社出资 260.8016 万美元，占注册资本的 34.316%；株式会社飞马日本出资 42.484 万美元，占注册资本的 5.59%；上海得鸿科贸有限公司出资 28.5 万美元，占注册资本的 3.75%；南通热电厂出资 22.8 万美元，占注册资本的 3%。

2001 年 9 月 6 日，公司董事会通过关于整体变更为股份有限公司的决议。2001 年 11 月 8 日，国家对外贸易经济合作部外经贸资二函[2001]1039 号文批复同意公司转制为外商投资股份有限公司，同时更名为江苏三友集团股份有限公司。

公司于 2001 年 11 月 28 日换领了注册号：企股国副字第 000891 号企业法人营业执照，注册资本人民币 8,000 万元。公司经营范围：设计、生产、销售各式服装、服饰及原辅材料；纺织服装类产品的科技开发。

2005 年 4 月 6 日，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行 A 股 4500 万股，并于 2005 年 5 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。增资发行 A 股后公司的注册资本增至人民币 12500 万元。

2005 年 10 月 19 日，公司股东大会审议通过了《江苏三友集团股份有限公司股权分置改革方案》，流通股股东每持有 10 股获得非流通股股东支付 3 股股份的对价，方案实施后，公司股权结构变更为：南通友谊实业有限公司占注册资本的 27.40%；日本三轮株式会社占注册资本的 21.42%；株式会社飞马日本占注册资本的 3.58%；上海得鸿科贸有限公司占注册资本的 0.80%；社会公众占注册资本的 46.80%。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表编制方法

1、公司执行的会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币：人民币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，其中属于为购建固定资产而借入的专门借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则处理，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

(1)短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

(2)短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放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，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资类别计提跌价准备。

8、坏账核算方法：

(1)坏账确认的标准为

- A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- B、债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

(2)坏账损失的核算采用备抵法，按应收款项（包括应收账款和其他应收款）

期末余额的账龄分析计提，公司根据债务单位实际财务状况、现金流量情况等确定的坏账准备计提比例如下：

账 龄	坏账准备比率（%）
一年以内	6
一至二年	15
二至三年	30
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

9、存货核算方法：

(1)公司存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

(2)存货按实际成本核算，原材料中面料等主要材料发出时采用个别认定法核算，其他辅助材料采用加权平均法核算；产成品发出采用个别认定法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3)存货盘存采用永续盘存法。

(4)存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1)长期股权投资：

A、在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

B、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽投资不超过 50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

C、股权投资差额的核算：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，

调整初始投资成本。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资—股权投资差额”科目，并按规定的期限摊销计入损益，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积—股权投资准备”科目。

(2)长期债权投资：

A、在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益。

B、其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，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，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。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11、固定资产计价和折旧方法：

(1)固定资产按实际成本计价；固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

(2)固定资产折旧采用直线法，并按固定资产预计使用年限和预计 10%的净残值率确定其分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	4.5
机器设备	10	9

电子设备	5	18
运输设备	5	18
办公设备	5	18

(3)固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对固定资产逐项进行检查，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，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

(1)在建工程核算为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。用专门借款进行的工程所发生的利息和汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建工程成本。公司以所建造的固定资产达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2)在建工程减值准备的计提方法：公司在期末对在建工程逐项进行检查，如果出现在建工程长期停建并且预计在未来3年内不重新开工的；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、无形资产核算方法：

(1)无形资产按实际成本计价，其摊销采用直线法，能确定受益期的按受益期摊销，不能确定受益期的按十年摊销。

(2)无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

(3)无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对无形资产逐项进行检查，如果出现该无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余摊销年限内可能不会恢复；或其他足以证明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形时，按单个无形资产项目的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资

产减值准备。

14、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法：

(1)公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2)借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，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，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、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等三个条件时，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、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，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。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

16、收入确认原则：

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

(2)提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，在劳务的完成程度能够可靠地确定时确认劳务收入实现。

(3)他人使用本公司资产收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认他人使用本公司资产收入的实现。

17、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法：按照财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》及其他相关规定编制，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计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，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、税项

1、增值税：销项税税率为 17%，出口产品享受国家规定的出口退税政策。

2、企业所得税：

(1)母公司：

公司系在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条、第八条，所得税减按 24%征收，地方所得税按 3%征收，合计执行所得税税率为 27%；同时，公司出口产品产值达到当年度企业产品产值百分之七十以上，经主管税务部门审核批准，所得税“减半”征收并免征地方所得税，2005 年度公司实际税负为 12%。

(2)子公司—江苏三友集团南通服装检品有限公司、江苏三友集团南通三联时装有限公司、南通三友环保科技有限公司、南通三叶国际服饰有限公司：系在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条、第八条，所得税减按 24%征收，地方所得税按 3%征收，合计执行所得税税率为 27%，2005 年度按应纳税所得额的 27%缴纳。

(3)子公司—江苏南大三友科技有限公司、南通三明时装有限公司、南通友谊进出口贸易有限公司、江苏三友集团南通色织有限公司：2005 年度按应纳税所得额的 33%缴纳。

(4)子公司—南通纽恩时装有限公司：系在沿海经济开放区所在城市的老市区的生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条、第八条，所得税减按 24%征收，地方所得税按 3%征收，合计执行所得税税率为 27%，2002 年投入正式生产，2003 年进入获利年度，经主管税务部

门批准，自 2003 年起享受“两免三减半”优惠政策，2005 年度“减半”征收，实际税负为 12%。

3、地方税及附加：

A、城市维护建设税：子公司—江苏南大三友科技有限公司、南通三明时装有限公司、南通友谊进出口贸易有限公司、江苏三友集团南通色织有限公司按实际缴纳流转税额的 7% 缴纳；公司及其他子公司均不需缴纳。

B、教育费附加：子公司—江苏南大三友科技有限公司、南通三明时装有限公司、南通友谊进出口贸易有限公司、江苏三友集团南通色织有限公司按实际缴纳流转税额的 4% 缴纳；公司及其他子公司均按实际缴纳流转税额的 1% 缴纳。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业一般情况

(1) 企业名称：江苏三友集团南通服装检品有限公司

经营范围：为出口服装进行整烫和整理。

注册资本：105 万美元

实际投资额：504.84 万元人民币

投资股份比例：75%

(2) 企业名称：江苏南大三友科技有限公司

经营范围：通信、电子及光电子材料、计算机软件的研究、开发、销售；

弱电系统、网络系统工程、自动化系统工程的设计、施工、技术咨询与服务；专业技能培训。

注册资本：500 万元人民币

实际投资额：275 万元人民币

投资股份比例：55%

(3) 企业名称：南通三友环保科技有限公司

经营范围：生产销售环保材料、环保设备及装置、口罩、防护服装、鞋

垫、家用针纺织品

注册资本：600 万元人民币

实际投资额：306 万元人民币

投资股份比例：51%

(4) 企业名称：南通三叶国际服饰有限公司

经营范围：生产销售各式服装、服饰品及辅料。

注册资本：20 万美元

实际投资额：136.86 万元人民币

投资股份比例：51%

(5) 企业名称：南通纽恩时装有限公司

经营范围：生产销售各类服装。

注册资本：120 万美元

实际投资额：780.74 万元人民币

投资股份比例：75%

(6) 企业名称：南通三明时装有限公司

经营范围：服装的生产、加工、销售；纺织面辅料的销售。

注册资本：1134.80 万元人民币

实际投资额：928.35 万元人民币

投资股份比例：51%

(7) 企业名称：南通友谊进出口贸易有限公司

经营范围：自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司
经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

注册资本：1000 万元人民币

实际投资额：994.99 万元人民币

投资股份比例：95%

(8) 企业名称：江苏三友集团南通色织有限公司

经营范围：生产、销售纺织品、服装、纺织原辅材料，纺织机械设备
及配件、仪器、仪表、染化料、助剂；自营上述商品的进出口贸易，
国家限制或禁止经营的商品或技术除外。

注册资本：5501.90 万元人民币

实际投资额：5400 万元人民币

投资股份比例：98.15%

(9) 企业名称：南通三互时装有限公司

经营范围：生产销售各式服装。

注册资本：20 万美元

实际投资额：161.59 万元人民币

投资股份比例：70.00%

(10) 企业名称：南通华都服装有限公司

经营范围：生产销售各式服装。

注册资本：28 万美元

实际投资额：146.24 万元人民币

投资股份比例：75.00%

经南通华都服装有限公司股东会决议，南通华都服装有限公司以 2005 年 8 月 1 日为基准日进行到期清算，截止 2005 年 12 月 31 日清算尚在进行。

2、本期减少会计报表合并范围情况

(1) 因股权转让而减少会计报表合并范围

公 司 名 称	投资比例	2004 年 12 月 31 日	
		资产总额	净资产
南通三森时装有限公司	注	7,637,820.49	1,921,852.82

注：公司子公司——南通三明时装有限公司、南通友谊进出口贸易有限公司将持有的南通三森时装有限公司的 60%股权转让，因股权转让，本期减少对南通三森时装有限公司会计报表合并范围。上述股权转让后，南通三明时装有限公司持有南通三森时装有限公司 40%股权。

(2) 本期因清算减少会计报表合并范围

公 司 名 称	投资比例	2004 年 12 月 31 日	
		资产总额	净资产
南通三联时装有限公司	注	6,075,079.66	3,399,477.09
南通华都服装有限公司	注	3,394,525.84	2,299,698.07

注：子公司——南通三联时装有限公司，根据股东会决议，并经南通市对外

贸易经济合作局通外经贸[2004]301 号《关于同意南通三联时装有限公司提前终止的批复》批准，于 2005 年度清算完毕，本期退出合并范围。

子公司——南通华都时装有限公司，根据股东会决议，以 2005 年 8 月 1 日为基准日进行到期清算，本期不再合并其合计报表。

五、合并会计报表主要项目注释

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

1、货币资金：截止 2005 年 12 月 31 日货币资金余额 193,568,074.76 元，其主要情况列示如下：

（1）明细项目：

项 目	币 别	期 末 数			年 初 数
		原币金额	汇 率	人民币金额	人民币金额
现 金	人民币			9,438.97	162,962.53
现 金	日 元	772,673.00	0.06872	53,095.00	-
现金小计				62,533.97	162,962.53
银行存款	人民币			188,397,373.17	43,084,641.02
银行存款	日 元	15,699,093.00	0.06872	1,078,778.87	728,472.52
银行存款	美 元	499,292.30	8.07020	4,029,388.75	13,380,925.58
银行存款小计				193,505,540.79	57,194,039.12
其他货币资金				-	696,430.60
合 计				193,568,074.76	58,053,432.25

（2）货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

货币资金期末数较年初数上升 233.43%，主要原因为：本期公司向社会公开发行 A 股 4500 万股，根据募集资金使用计划，大部分募集资金尚未投入募股项目。

2、应收账款：截止 2005 年 12 月 31 日应收账款账面余额 15,948,610.49 元，坏账准备 1,123,177.32 元，应收账款账面价值 14,825,433.17 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	15,066,132.49	94.47%	903,967.96	51,600,114.62	99.55%	3,096,006.88
一至二年	751,381.62	4.71%	112,707.24	99,454.79	0.19%	14,918.22
二至三年	33,482.69	0.21%	10,044.81	2,312.75	0.00%	693.83
三至四年	2,312.75	0.01%	1,156.37	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	95,300.94	0.60%	95,300.94	133,927.11	0.26%	133,927.11
合 计	15,948,610.49	100.00%	1,123,177.32	51,835,809.27	100.00%	3,245,546.04

(2) 本账户余额中无应收持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款余额中欠款金额前五名的单位合计 8,605,991.06 元，占应收账款总额的 53.96%。

应收账款期末数较年初数下降 69.23%，主要原因为：本期应收外汇账款结汇及时。

3、其他应收款：截止 2005 年 12 月 31 日其他应收款账面余额 785,190.20 元，坏账准备 158,809.20 元，其他应收款账面价值 626,381.00 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	219,658.35	27.98%	13,179.49	2,145,648.54	66.36%	128,738.91
一至二年	434,898.95	55.39%	65,234.84	356,100.00	11.01%	53,415.00
二至三年	46,682.90	5.95%	14,004.87	112,393.40	3.48%	33,718.02
三至四年	35,120.00	4.47%	17,560.00	570,000.00	17.63%	285,000.00
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	48,830.00	6.21%	48,830.00	49,130.00	1.52%	49,130.00
合 计	785,190.20	100.00%	158,809.20	3,233,271.94	100.00%	550,001.93

(2) 本账户余额中无应收持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款余额中欠款金额前五名的单位合计 571,944.40 元，占其他应收款总额的 72.84%。

4、预付账款：截止 2005 年 12 月 31 日预付账款余额 4,300,562.71 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	3,865,413.68	89.88%	8,728,649.02	91.34%
一至二年	403,834.81	9.39%	827,538.55	8.66%
二至三年	31,314.22	0.73%	-	-
合 计	4,300,562.71	100.00%	9,556,187.57	100.00%

(2) 本账户余额中无预付持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 本账户余额中一年以上预付账款 435,149.03 元，属未与供货单位清算的货款。

5、应收补贴款：截止 2005 年 12 月 31 日应收补贴款余额 748,945.80 元，

均为执行出口产品增值税“免、抵、退”政策应收的出口退税。

6、存货：截止 2005 年 12 月 31 日存货余额 31,078,145.18 元，存货跌价准备余额 686,224.02 元，存货净额 30,391,921.16 元，其主要情况列示如下：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	10,447,754.94	262,105.28	16,420,461.40	-
低值易耗品	109.00	-	19,520.00	-
在产品	9,472,790.98	-	7,914,335.51	-
产成品	11,157,490.26	424,118.74	9,485,758.68	145,667.87
合 计	31,078,145.18	686,224.02	33,840,075.59	145,667.87

存货跌价准备计提的依据为：按各期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在生产正常经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

7、待摊费用：截止 2005 年 12 月 31 日待摊费用余额 150,415.59 元，其明细情况列示如下：

项 目	期 末 数	年 初 数	结存余额的原因
财产保险费	95,415.59	141,809.66	按受益期摊销
保安费	55,000.00	-	按受益期摊销
房屋租赁费	-	166,666.00	按受益期摊销
合 计	150,415.59	308,475.66	

8、长期股权投资：截止 2005 年 12 月 31 日长期股权投资账面余额 5,298,474.76 元，长期投资减值准备为零，长期股权投资账面价值 5,298,474.76 元，其有关情况如下：

(1) 明细项目：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	-	5,938,785.81	873,899.74	5,064,886.07
股权投资差额	215,328.24	-	-18,260.45	233,588.69
合 计	215,328.24	5,938,785.81	855,639.29	5,298,474.76

(2) 其他股权投资明细：

被投资单位名称	投资 期限	占被投资公司 注册资本比例	投资成本	本期权益法	权益法核算	本期分得的	账面余额
				核算增加	累计增加	现金红利	
南通三森时装有限公司	2003. 05 -2023. 05	40%	720,000.00	173,952.67	271,434.93	37,909.79	953,525.14
南通华都服装有限公司		75%	1,462,370.21	-212,178.41	50,224.92	115,989.95	1,396,605.18
南通世川时装有限公司	2004. 11 -2054. 11	25%	2,758,600.00	-43,844.25	-43,844.25	-	2,714,755.75
合 计			4, 940, 970. 21	-82,069.99	277,815.60	153,899.74	5,064,886.07

(3) 长期股权投资差额明细：

被投资单位名称	原始金额	摊销起止期	本期摊销	累计摊销	期末数	形成原因
南通三友环保科技有限公司	52, 711. 90	2003. 01-2012. 12	5, 271. 19	15, 813. 57	36, 898. 33	(注)
南通三联时装有限公司	-261, 219. 51	2002. 02-2009. 04	-156, 131. 20	-261, 219. 51	-	(注)
南通三叶国际服饰有限公司	-83, 280. 11	2002. 02-2012. 01	-8, 328. 01	-32, 618. 04	-50, 662. 07	(注)
南通纽恩时装有限公司	-102, 510. 00	2002. 02-2010. 12	-11, 496. 45	-45, 027. 76	-57, 482. 24	(注)
南通纽恩时装有限公司	416, 607. 39	2004. 03-2010. 12	60, 966. 94	111, 772. 72	304, 834. 67	(注)
南通三明时装有限公司	335, 014. 22	2002. 02-2005. 04	34, 360. 43	335, 014. 22	-	(注)
南通友谊进出口贸易有限公司	-83, 312. 57	2002. 02-2005. 04	-8, 544. 87	-83, 312. 57	-	(注)
南通友谊进出口贸易有限公司	111, 183. 73	2003. 04-2005. 04	17, 789. 40	111, 183. 73	-	(注)
南通友谊进出口贸易有限公司	167, 482. 43	2004. 03-2005. 04	47, 852. 12	167, 482. 43	-	(注)
合 计	552, 677. 48		-18, 260. 45	319, 088. 79	233, 588. 69	

(注) 长期股权投资差额均为公司收购股权时，受让价与公司占被投资公司购买日账面净资产份额之差额。

(4) 截止 2005 年 12 月 31 日被投资单位经营状况良好，近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提长期投资减值准备。

(5) 公司投资变现不存在重大限制。

9、固定资产及累计折旧：截止 2005 年 12 月 31 日固定资产原值 190,675,806.16 元,累计折旧 85,954,987.79 元,固定资产净值 104,720,818.37 元,固定资产减值准备为零,固定资产净额 104,720,818.37 元。其有关情况列示如下：

(1) 本期固定资产及累计折旧增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加(注 1)	本期减少(注 2)	期末数
原 值				
房屋建筑物	68,048,044.48	10,663,583.96	1,318,596.90	77,393,031.54
机器设备	73,792,564.64	11,592,801.00	5,632,101.64	79,753,264.00
电子设备	19,076,655.67	349,886.00	427,762.16	18,998,779.51
运输设备	9,846,144.48	686,120.00	301,760.00	10,230,504.48
办公设备	4,064,584.13	235,642.50	-	4,300,226.63
合 计	174,827,993.40	23,528,033.46	7,680,220.70	190,675,806.16
累计折旧				
房屋建筑物	22,405,779.64	3,377,150.25	649,294.32	25,133,635.57
机器设备	33,861,032.49	4,840,003.12	1,643,812.20	37,057,223.41
电子设备	14,445,867.58	629,444.04	343,596.90	14,731,714.72
运输设备	4,449,203.72	1,452,332.64	58,662.12	5,842,874.24
办公设备	2,874,881.94	314,657.91	-	3,189,539.85
合 计	78,036,765.37	10,613,587.96	2,695,365.54	85,954,987.79
净 值	96,791,228.03			104,720,818.37

(注 1) 其中在建工程转入数:

项 目	金 额
机器设备	10,239,300.65
合 计	10,239,300.65

(注 2) 公司子公司——南通三明时装有限公司、南通友谊进出口贸易有限公司将持有的南通三森时装有限公司 60%股权转让,本期减少对南通三森时装有限公司会计报表的合并,合并报表固定资产减少如下：

项 目	固定资产原值	累计折旧
机器设备	3,731,040.00	448,575.53
运输设备	301,760.00	58,662.12
合 计	4,032,800.00	507,237.65

公司子公司——南通华都服装有限公司已进行清算，本期减少对南通华都服装有限公司会计报表的合并，合并报表固定资产减少如下：

项 目	固定资产原值	累计折旧
房屋建筑物	1,287,563.35	645,579.90
机器设备	1,392,937.28	793,148.83
合 计	2,680,500.63	1,438,728.73

(2) 固定资产减值准备本期增减变化情况：

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
机器设备	52,950.00	-	52,950.00	-
合 计	52,950.00	-	52,950.00	-

10、在建工程：截止 2005 年 12 月 31 日在建工程余额 84,601.05 元，其主要情况列示如下：

工程名称	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他	
高档纺真面料生产线技术改造项目	-	10,239,300.65	10,239,300.65	-	-
零星工程	-	84,601.05	-	-	84,601.05
合 计	-	10,323,901.70	10,239,300.65	-	84,601.05

工 程 名 称	预算数	资金来源	工程投入占预算比例
高档纺真面料生产线技术改造项目	16529万元	募股资金	6.19%
零星工程	-	自 筹	-

在建工程中无资本化利息。

11、无形资产：截止 2005 年 12 月 31 日无形资产余额 24,280,714.34 元，

其明细情况列示如下：

项 目	原始金额	年初数	本期增加	本期转出
土地使用权	1,153,252.80	876,472.12	-	-
土地使用权	5,306,188.00	5,112,733.27	-	-
土地使用权	15,505,663.00	15,402,291.91	-	-
专有技术	2,610,000.00	2,044,500.00	-	-
专有技术	2,250,000.00	1,743,750.00	-	-
CAD 软件	141,650.00	59,020.92	-	-
合 计	26,966,753.80	25,238,768.22	-	-

项 目	本期摊销	累计摊销	期末数	取得方式	摊余期限
土地使用权	23,065.08	299,845.76	853,407.04	购 入	444 个月
土地使用权	110,545.56	304,000.29	5,002,187.71	购 入	543 个月
土地使用权	310,113.24	413,484.33	15,092,178.67	购 入	584 个月
专有技术	261,000.00	826,500.00	1,783,500.00	购 入	82 个月
专有技术	225,000.00	731,250.00	1,518,750.00	购 入	81 个月
CAD 软件	28,330.00	110,959.08	30,690.92	购 入	13 个月
合 计	958,053.88	2,686,039.46	24,280,714.34		

公司不存在无形资产账面价值高于可收回金额的情况，故无需计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用：截止 2005 年 12 月 31 日长期待摊费用余额 203,204.71 元，其明细情况列示如下：

类 别	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
房屋装修费用	2,072,976.34	543,964.00	-	340,759.29	203,204.71
合 计	2,072,976.34	543,964.00	-	340,759.29	203,204.71

13、短期借款：截止 2005 年 12 月 31 日短期借款余额 10,000,000.00 元，其明细情况列示如下：

项 目	期 末 数	年 初 数
担保借款	-	1,800,000.00
抵押借款	-	8,900,000.00
信用借款	10,000,000.00	-
合 计	10,000,000.00	10,700,000.00

14、应付账款：截止 2005 年 12 月 31 日应付账款余额 33,428,238.36 元，其主要情况列示如下：

(1) 本账户余额中无应付持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 本账户余额中无三年以上大额应付账款。

应付账款期末数较年初数下降 37.09%，主要原因为：本期现款采购业务增加。

15、预收账款：截止 2005 年 12 月 31 日预收账款余额 3,477,374.52 元，本账户余额中无预收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项，亦无一年以上大额预收账款。

16、应付股利：截止 2005 年 12 月 31 日应付股利余额 1,044,951.98 元，均为公司子公司应付少数股东股利。

17、应交税金：截止 2005 年 12 月 31 日应交税金余额 953,387.01 元，其明细项目列示如下：

税 种	期 末 数	年 初 数
企业所得税	1,973,020.09	2,826,870.87
增值税	-2,205,430.03	900,338.17
营业税	7,334.79	31,348.16
城市维护建设税	8,598.47	65,996.53
个人所得税 (注)	1,163,918.38	7,909.28
其他税金	5,945.31	40,545.09
合 计	953,387.01	3,873,008.10

(注) 公司分配现金红利时代扣的个人所得税。

公司执行的各项税率参见本附注三。

18、其他应交款：截止 2005 年 12 月 31 日其他应交款余额 45,104.53 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	年初数	备 注
教育费附加	22,024.88	40,709.30	计缴标准见本附注三、3
综合基金	23,079.65	53,350.90	
合 计	45,104.53	94,060.20	

19、其他应付款：截止 2005 年 12 月 31 日其他应付款余额 19,729,984.05 元，主要情况列示如下：

(1) 本账户余额中无应付持公司 5%以上股份的股东单位款项，亦无三年以上大额其他应付款。

(2) 其他应付款中欠款金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额	款项内容
南通市劳动和社会保障局	2,806,000.00	(注 1)
录用职工补偿金	3,634,600.00	(注 1)
原三联公司职工奖福基金	2,499,884.52	(注 2)
南通市开发区管委会	1,575,000.00	土地转让费
职工教育经费	1,689,996.76	尚未使用的职工教育经费

(注 1) 根据子公司——江苏三友集团南通色织有限公司与南通纺织控股有限责任公司签订的《关于江苏三友集团南通色织有限公司重组南通市色织二厂人员分流费用结算资金余额借用与承诺协议书》及江苏三友集团南通色织有限公司与南通市劳动和社会保障局签订的《协议书》，南通纺织控股有限责任公司同意将南通市色织二厂人员分流费用结算资金余额 1165.44 万元暂借给江苏三友集团南

通色织有限公司，专项用于资金周转，江苏三友集团南通色织有限公司承诺，按照协议定期支付南通市劳动和社会保障局，按相关协议，公司已支付南通市劳动和社会保障局 485 万元。江苏三友集团南通色织有限公司录用南通市色织二厂部分职工的补偿金，在录用职工离开江苏三友集团南通色织有限公司时由江苏三友集团南通色织有限公司按规定的标准给予补偿。

(注 2) 原公司子公司——江苏三友集团南通三联时装有限公司本年度清算完毕，以前年度结余的职工奖励及福利基金 2,499,884.52 元，按照财政部[93]财工字第 474 号文的规定，不作为企业的财产进行清算，转入本公司代为管理。

20、其他长期负债：截止 2005 年 12 月 31 日其他长期负债余额 1,167,552.46 元，均为子公司——江苏三友集团南通服装检品有限公司筹建期间的汇兑收益。

21、股本：截止 2005 年 12 月 31 日股本总额为 125,000,000.00 元，本期股本变动情况列示如下：

(1) 本期增资发行 A 股情况：

数量单位：股

项 目	年初数	本期增资发行(注)	增资发行后数
一、尚未流通股份			
1. 发起人股份	80,000,000	-	80,000,000
境内法人持有股份	48,075,000	-	48,075,000
外资法人持有股份	31,925,000	-	31,925,000
其 他	-	-	-
2. 募集法人股	-	-	-
尚未流通股份合计	80,000,000		80,000,000
二、已流通股份			
1. 境内上市的人民币普通股		45,000,000	45,000,000
2. 境内上市的外资股		-	
3. 境外上市的外资股		-	
4. 其 他		-	
已流通股份合计		45,000,000	45,000,000
三、股份总数	80,000,000	45,000,000	125,000,000

(注)2005 年 4 月 6 日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]12 号核准, 公司向社会公开发行 A 股 4500 万股, 增资发行 A 股后公司的注册资本增至人民币 12500 万元, 业经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2005)27 号验资报告验证。

(2) 股权分置改革方案实施前后股份结构:

项 目	方案实施前数	变动数(注)	数量单位: 股
			方案实施后数
一、尚未流通股份			
1. 发起人股份	80,000,000	-80,000,000	-
境内法人持有股份	48,075,000	-48,075,000	-
外资法人持有股份	31,925,000	-31,925,000	-
2. 募集法人股	-	-	-
尚未流通股份合计	80,000,000	-80,000,000	-
二、已流通股份	-	-	-
1. 境内上市的人民币普通股	45,000,000	13,500,000	58,500,000
2. 境内法人持有的有限售条件的人民币普通股	-	35,250,000	35,250,000
3. 外资法人持有的有限售条件的人民币普通股	-	31,250,000	31,250,000
已流通股份合计	45,000,000	80,000,000	125,000,000
三、股份总数	125,000,000	-	125,000,000

(注)2005 年 10 月 19 日, 公司股东大会审议通过了《江苏三友集团股份有限公司股权分置改革方案》, 流通股股东每持有 10 股获得非流通股支付 3 股股份的对价, 公司非流通股股东向方案实施股权登记日的流通股股东共支付 1350 万股股份的对价。公司为中外合资股份有限公司, 为保证公司在股权分置改革后继续享受中外合资企业的有关优惠政策, 公司中方股东为外资股东代为支付部分股份, 外资股东以现金方式予以补偿。上述股权分置改革方案已获中华人民共和国商务部商资批[2005]2771 号“商务部关于江苏三友集团股份有限公司股权转让有关问题的批复”确认。

22、资本公积: 截止 2005 年 12 月 31 日资本公积余额 100,011,500.74 元, 本期增减变动情况列示如下:

项 目	年初数	本期增加 (注 1)	本期减少 (注 2)	期末数
股本溢价	-	101,275,823.77	1,899,000.00	99,376,823.77
股权投资准备	41,963.78	37,713.19	-	79,676.97
其他资本公积	315,000.00	240,000.00	-	555,000.00
合 计	356,963.78	101,553,536.96	1,899,000.00	100,011,500.74

(注 1) 2005 年 4 月 6 日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]12 号核准, 公司向社会公开发行 A 股 4500 万股, 募集资金总额为人民币 159,750,000.00 元, 扣除发行费用 13,474,176.23 元, 实际募集资金净额 146,275,823.77 元, 其中新增注册资本人民币 45,000,000.00 元、资本公积人民币 101,275,823.77 元, 上述资本公积——股本溢价业经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字 (2005) 27 号验资报告验证。

根据南通市经济贸易委员会、南通市财政局通经贸投资 (2005) 34 号、通财企 (2005) 76 号《关于下达 2005 年度市区第二批企业重点技术改造项目贴息 (补助) 资金计划的通知》, 公司收到技改贴息 240,000.00 元。

(注 2) 资本公积减少数为实施股权分置改革方案所发生的费用。

23、盈余公积：截止 2005 年 12 月 31 日盈余公积余额 22,545,128.42 元, 其明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少 (注)	期末数
法定盈余公积	6,199,363.83	2,494,439.93		8,693,803.76
法定公益金	3,436,967.12	1,329,158.60		4,766,125.72
任意盈余公积	5,504,576.09	2,330,562.66		7,835,138.75
储备基金	627,696.53	115,714.87	42,631.82	700,779.58
企业发展基金	505,430.79	69,428.92	25,579.10	549,280.61
合 计	16,274,034.36	6,339,304.98	68,210.92	22,545,128.42

(注) 本期减少数：本期退出合并范围的子公司以前年度合并报表时按母公司对子公司权益份额计提的储备基金、企业发展基金转回。

24、未分配利润：截止 2005 年 12 月 31 日未分配利润余额 19,678,380.86 元，其形成情况列示如下：

项 目	金 额
年初未分配利润	28,395,531.14
加：本期净利润	22,698,755.12
其他转入 (注 1)	68,210.92
可供分配的利润	51,162,497.18
减：提取法定盈余公积 (注 2)	2,494,439.93
提取法定公益金 (注 2)	1,329,158.60
提取任意盈余公积	2,330,562.66
提取职工奖励及福利基金 (注 2)	144,811.34
提取储备基金 (注 2)	115,714.87
提取企业发展基金 (注 2)	69,428.92
支付普通股股利 (注 3)	25,000,000.00
期末未分配利润 (注 4)	19,678,380.86

(注 1) 其他转入为本期退出合并范围的子公司以前年度合并报表时按母公司对子公司权益份额计提的储备基金、企业发展基金转回。

(注 2) 根据公司第二届董事会第八次会议审议通过的《公司 2005 年度利润分配方案》，按 2005 年度实现净利润的 10%、5%和 10%分别提取法定盈余公积、法定公益金和任意盈余公积。

各期合并会计报表时，公司按占各子公司权益的份额分别补提法定公积金、法定公益金（内资企业）或储备基金、企业发展基金（外商投资企业）。

(注 3) 根据公司 2005 年度第二次临时股东大会决议，以 2005 年 6 月 30 日的股本 12500 万股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共派发现金红利 2500 万元。

(注 4) 根据二届八次董事会通过的《公司 2005 年度利润分配方案》，公司以 2005 年 12 月 31 日的股本 12500 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），年末未分配利润中含应付 2005 年度现金股利 1000 万元。

25、主营业务收入及主营业务成本：主营业务收入及主营业务成本明细项目与上年同期对比列示如下：

(1) 主营业务收入：

项 目	本期数	上年同期数
服装加工	478,904,737.96	542,187,604.02
其 他	49,765,157.33	21,471,243.68
合 计	528,669,895.29	563,658,847.70

2005 年公司销售前五名客户收入总额 36,173.63 万元，占销售收入总额的 68.42%。

(2) 主营业务成本：

项 目	本期数	上年同期数
服装加工	407,514,448.64	474,181,483.63
其 他	44,261,150.48	19,377,465.54
合 计	451,775,599.12	493,558,949.17

26、主营业务税金及附加：主营业务税金及附加明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	242,619.04	338,477.22
教育费附加	245,807.52	220,594.27
合 计	488,426.56	559,071.49

27、财务费用：财务费用明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	646,675.82	396,266.32
减：利息收入	2,237,895.63	466,864.32
手续费支出	545,968.37	616,705.93
汇兑损益	405,957.90	-124,156.26
合 计	-639,293.54	421,951.67

28、投资收益：投资收益明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
股权转让损失	-114,370.56	-
股票投资收益	-	-303,569.40
年末调整被投资公司权益净增减额	-82,069.99	-
股权投资差额摊销	18,260.45	-250,667.39
其 他	-324,393.08	-
合 计	-502,573.18	-554,236.79

公司投资收益的汇回不存在重大限制。

29、营业外支出：营业外支出明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
综合基金	557,440.02	794,651.59
固定资产清理净损失	14,294.54	159,287.34
计提固定资产减值准备	-	2,400.00
其 他	330,086.99	84,032.55
合 计	901,821.55	1,040,371.48

30、支付的其他与经营活动有关的现金：2005 年支付的其他与经营活动有关的现金 15,454,940.36 元，主要项目列示如下：

项 目	金 额
运输费	5,083,246.92
佣 金	2,820,352.15
业务招待费	1,588,356.66
差旅费	1,356,334.30
办公费	1,011,762.27
租赁费	1,069,110.88

31、非经常性损益：2005 年非经常性损益 2,556,477.25 元，主要项目列

示如下：

项 目	金额（收益+，损失-）
股权转让损失	-114,370.56
各项营业外收入	282,364.50
除计提减值准备外各项营业外支出	-901,821.55
各项资产减值准备的转回	3,023,034.82
少数股东损益影响金额	205,946.21
所得税影响金额	61,323.83
合 计	2,556,477.25

六、母公司会计报表主要项目注释

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

1、应收账款：截止 2005 年 12 月 31 日应收账款账面余额 6,259,256.77 元，坏账准备 380,355.41 元，应收账款账面价值 5,878,901.36 元，其主要情况列示如下：

（1）账龄分析：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	6,239,256.77	99.68%	374,355.41	38,996,108.66	99.87%	2,339,766.53
一至二年	-	-	-	50,151.70	0.13%	7,522.76
二至三年	20,000.00	0.32%	6,000.00	-	-	-
合 计	6,259,256.77	100.00%	380,355.41	39,046,260.36	100.00%	2,347,289.29

（2）本账户余额中无应收持公司 5%以上股份的股东单位款项。

（3）应收账款余额中欠款金额前五名的单位合计 6,034,445.25 元，占应

收账款总额的 96.41%。

应收账款期末数较年初数下降 83.97%，主要原因为：公司外汇账款结汇及时。

2、其他应收款：截止 2005 年 12 月 31 日其他应收款账面余额 142,322.05 元，坏账准备 68,371.92 元，其他应收款账面价值 73,950.13 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	55,032.05	38.67%	3,301.92	9,308,400.00	90.03%	558,504.00
一至二年	4,000.00	2.81%	600.00	303,000.00	2.93%	45,450.00
二至三年	2,000.00	1.41%	600.00	112,113.40	1.08%	33,634.02
三至四年	34,840.00	24.48%	17,420.00	570,000.00	5.51%	285,000.00
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	46,450.00	32.63%	46,450.00	46,450.00	0.45%	46,450.00
合 计	142,322.05	100.00%	68,371.92	10,339,963.40	100.00%	969,038.02

(2) 本账户余额中无应收持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款前五名金额合计 123,132.05 元，占其他应收款总额的 86.52%。

其他应收款期末数较年初数下降 98.62%，主要原因为：公司本期收回子公司-江苏三友集团南通色织有限公司暂借款 900 万元。

3、长期股权投资：截止 2005 年 12 月 31 日长期股权投资账面余额 96,250,974.17 元，长期投资减值准备为零，长期股权投资账面价值 96,250,974.17 元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目：

项 目	年初数	本期增加(注 1)	本期减少(注 2)	期末数
其他股权投资	52,405,051.14	48,827,757.36	5,215,423.02	96,017,385.48
股权投资差额	215,328.24	-	-18,260.45	233,588.69
合 计	52,620,379.38	48,827,757.36	5,197,162.57	96,250,974.17

(注 1) 其他股权投资增加明细项目：

项 目	金 额
增加对江苏三友集团南通色织有限公司的投资	44,000,000.00
新增对南通世川时装有限公司的投资	2,758,600.00
权益法核算当期收益	2,031,444.18
权益法核算子公司资本公积增加额	37,713.18
合 计	48,827,757.36

(注 2) 本期长期股权投资减少为：子公司江苏三友集团南通三联时装有限清算投资收回、子公司分配股利及股权投资差额摊销。

(2) 其他股权投资明细：

被投资单位名称	投资 期限	占被投资公司	投资成本	本期权益法	权益法核算	本期分得的	账面余额
		注册资本比例		核算增加	累计增加	现金红利	
南通服装检品有限公司	1992.9 -2007.9	75%	4,661,737.17	8,793.78	52,359.30	-	4,714,096.47
江苏南大三友科技有限公司	2002.8 -2012.8	55%	2,750,000.00	20,775.03	-689,539.33	-	2,060,460.67
南通三友环保科技有限公司	2000.10 -2030.10	51%	3,007,288.10	-583,500.54	-727,931.03	-	2,279,357.07
南通三叶国际服饰有限公司	1999.10 -2014.9	51%	1,481,880.11	57,152.84	97,096.46	43,999.29	1,534,977.28
南通纽恩时装有限公司	2000.12 -2010.12	75%	7,493,292.61	864,328.39	1,609,628.86	483,823.97	8,619,097.50
南通三明时装有限公司	1998.12 -2005.4	51%	8,990,449.56	1,676,485.94	5,097,871.40	1,938,833.90	12,149,487.06
江苏三友集团南通色织有限公司	2003.10 -2023.10	98.15%	53,862,917.82	74,779.84	-1,620,414.02	-	52,242,503.80
南通友谊进出口贸易有限公司	2000.12 -2005.4	95%	9,671,230.76	-5,813.66	93,495.00	62,075.88	9,702,649.88
南通世川时装有限公司	2004.11 -2054.11	25%	2,758,600.00	-43,844.25	-43,844.25	-	2,714,755.75
合 计			94,677,396.13	2,069,157.37	3,868,722.39	2,528,733.04	96,017,385.48

(3) 股权投资差额明细：

被投资单位名称	原始金额	摊销起止期	本期摊销	累计摊销	期末数	形成原因
南通三友环保科技有限公司	52,711.90	2003.01-2012.12	5,271.19	15,813.57	36,898.33	(注2)
南通三联时装有限公司(注1)	-261,219.51	2002.02-2009.04	-156,131.20	-261,219.51	-	
南通三叶国际服饰有限公司	-83,280.11	2002.02-2012.01	-8,328.01	-32,618.04	-50,662.07	(注2)
南通纽恩时装有限公司	-102,510.00	2002.02-2010.12	-11,496.45	-45,027.76	-57,482.24	(注2)
南通纽恩时装有限公司	416,607.39	2004.03-2010.12	60,966.94	111,772.72	304,834.67	(注2)
南通三明时装有限公司	335,014.22	2002.02-2005.04	34,360.43	335,014.22	-	(注2)
南通友谊进出口贸易有限公司	-83,312.57	2002.02-2005.04	-8,544.87	-83,312.57	-	(注2)
南通友谊进出口贸易有限公司	111,183.73	2003.04-2005.04	17,789.40	111,183.73	-	(注2)
南通友谊进出口贸易有限公司	167,482.43	2004.03-2005.04	47,852.12	167,482.43	-	(注2)
合 计	552,677.48		-18,260.45	319,088.79	233,588.69	

(注1) 南通三联时装有限公司本期已完成清算，账面股权投资差额本期摊销完毕。

(注2) 长期股权投资差额均为公司收购股权时，受让价与公司占被投资公司购买日账面净资产份额之差额。

(4) 截止 2005 年 12 月 31 日被投资单位经营状况良好，近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提长期投资减值准备。

(5) 公司投资变现不存在重大限制。

4、主营业务收入及主营业务成本：主营业务收入及主营业务成本明细项目与上年同期对比列示如下：

(1) 主营业务收入：

项 目	本期数	上年同期数
服装加工	369,948,989.09	433,492,972.54

2005 年度公司销售前五名客户收入总额 28,662.68 万元，占销售收入总额的 77.48%。

(2) 主营业务成本：

项 目	本期数	上年同期数
服装加工	317,557,745.39	383,748,461.07

4、投资收益：投资收益明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
年末调整被投资公司权益净增减额	2,031,444.18	1,239,967.45
股权投资差额摊销	18,260.45	-250,667.39
其 他	-324,393.08	-
合 计	1,725,311.55	989,300.06

公司投资收益的汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

（一）存在控制关系的关联方

1、存在控制关系的关联方一般情况

(1) 企业名称：南通友谊实业有限公司

住 所：南通市外环北路 208 号

注册资本：人民币 12800 万元

主营业务范围：房地产开发、销售（凭资质证书经营）；环保材料的生产、销售；国内贸易（国家有专项规定的按专项规定执行）。

与本企业关系：实际控制人，持公司 27.40%股份

企业类型：有限责任公司

法定代表人：顾黎峰

(2) 企业名称：江苏三友集团南通服装检品有限公司

住 所：江苏省南通市外环北路秦灶乡桥东村

注册资本：105 万美元

主营业务范围：为出口服装进行整烫和整理。

与本企业关系：公司持有其 75%的股权

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

(3) 企业名称：江苏南大三友科技有限公司

住 所：南京市鼓楼区青岛路 32 号 305 室

注册资本：500 万元人民币

主营业务范围：通信、电子及光电子材料、计算机软件的研究、开发、销

售；弱电系统、网络系统工程、自动化系统工程的设计、施工、技术咨询与服务；专业技能培训。

与本企业关系：公司持有其 55%的股权

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

(4) 企业名称：南通三友环保科技有限公司

住 所：南通开发区通富路 51-3 号

注册资本：600 万元人民币

主营业务范围：生产销售环保材料、环保设备及装置、口罩、防护服装、鞋垫、家用针纺织品。

与本企业关系：公司持有其 51%的股权

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

(5) 企业名称：南通三叶国际服饰有限公司

住 所：江苏省南通市新桥路 5 号

注册资本：20 万美元

主营业务范围：生产销售各式服装、服饰品及辅料。

与本企业关系：公司持有其 51%的股权

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

(6) 企业名称：南通纽恩时装有限公司

住 所：江苏省南通市崇川经济开发区崇川路 27 号

注册资本：120 万美元

主营业务范围：生产销售各类服装。

与本企业关系：公司持有其 75%的股权

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

(7) 企业名称：南通三明时装有限公司

住 所：南通港闸开发区城港路 198 号

注册资本：1134.8 万元人民币

主营业务范围：服装的生产、加工、销售；纺织面辅料的销售。

与本企业关系：公司持有其 51%的股权

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

(8) 企业名称：南通友谊进出口贸易有限公司

住 所：崇川开发区崇川路 27 号 D 座 3 层

注册资本：1000 万元人民币

主营业务范围：自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

与本企业关系：公司持有其 95%的股权

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

(9) 企业名称：江苏三友集团南通色织有限公司

住 所：南通市人民东路 218 号

注册资本：5,501.90 万元人民币

主营业务范围：生产、销售纺织品、服装、纺织原辅材料，纺织机械设备及配件、仪器、仪表、染化料、助剂；自营上述商品的进出口贸易，国家限制或禁止经营的商品或技术除外。

与本企业关系：公司持有其 98.15%的股权

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

(10) 企业名称：南通三互时装有限公司

住 所：南通港闸开发区城港路 198 号

注册资本：20 万美元

主营业务范围：生产销售各式服装。

与本企业关系：公司间接控制

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

(11) 企业名称：南通华都服装有限公司

住 所：南通港闸开发区城港路 198 号

注册资本：28 万美元

主营业务范围：生产销售各式服装。

与本企业关系：公司间接控制

企业类型：有限责任公司

法定代表人：张 璞

2、存在控制关系的关联方本期注册资本变化情况

(单位:人民币万元)

公 司 名 称	单 位	年初数	本年增加	本年减少	年末数
南通友谊实业有限公司	人民币万元	12,800.00	-	-	12,800.00
南通服装检品有限公司	美元万元	105.00	-	-	105.00
江苏南大三友科技有限公司	人民币万元	500.00	-	-	500.00
南通三友环保科技有限公司	人民币万元	600.00	-	-	600.00
南通三叶国际服饰有限公司	美元万元	20.00	-	-	20.00
南通纽恩时装有限公司	美元万元	120.00	-	-	120.00
南通三明时装有限公司	人民币万元	1,134.80	-	-	1,134.80
南通友谊进出口贸易有限公司	人民币万元	1,000.00	-	-	1,000.00
江苏三友集团南通色织有限公司	人民币万元	1,501.90	4,400.00	-	5,501.90
南通三互时装有限公司	美元万元	20.00	-	-	20.00
南通华都服装有限公司	美元万元	28.00	-	-	28.00

3、存在控制关系的关联方本期所持股份比例变化情况

公 司 名 称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
南通友谊实业有限公司	53.34%	-	25.94%	27.40%
南通服装检品有限公司	75.00%	-	-	75.00%
江苏南大三友科技有限公司	55.00%	-	-	55.00%
南通三友环保科技有限公司	51.00%	-	-	51.00%
南通三叶国际服饰有限公司	51.00%	-	-	51.00%
南通纽恩时装有限公司	75.00%	-	-	75.00%
南通三明时装有限公司	51.00%	-	-	51.00%
江苏三友集团南通色织有限公司	90.75%	7.40%	-	98.15%
南通友谊进出口贸易有限公司	95.00%	-	-	95.00%
南通三互时装有限公司	70.00%	-	-	70.00%
南通华都服装有限公司	75.00%	-	-	75.00%
南通三森时装有限公司	100.00%	-	60.00%	40.00%

(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
日本三轮株式会社	公司股东, 持公司 21.42%股份
南通世川时装有限公司	联营公司, 公司持有其 25%股份
南通三森时装有限公司	子公司——南通三明时装有限公司的联营企业, 持有其 40.00%股份

(三) 关联方交易事项

根据公司与关联方所签订的协议，公司与关联方交易事项列示如下：

(单位：人民币万元)

1、材料采购：

关 联 方	交易事项	定价原则	2005 年度	2004 年度
南通三森时装有限公司	材料采购	市场价	273.35	-
合 计			273.35	-

2、接受劳务：

关 联 方	交易事项	定价原则	2005 年度	2004 年度
南通三森时装有限公司	服装加工	市场价	121.12	-
南通世川时装有限公司	服装加工	市场价	597.74	
合 计			718.86	-

3、销售产品：

关 联 方	交易事项	定价原则	2005 年度	2004 年度
南通三森时装有限公司	销售产品	市场价	78.49	-
合 计			78.49	-

4、租赁资产：

关 联 方	交易事项	定价原则	2005 年度	2004 年度
南通友谊实业有限公司	土地使用权及房屋	协议价	84.65	84.65

(四) 关联方往来账项余额

项 目	金 额	
	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日
应付账款		
南通世川时装有限公司	538,832.50	-
合 计	538,832.50	-

八、或有事项

截止 2005 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截止 2005 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、其他需说明的事项

根据公司第二届董事会第八次会议审议通过的《公司 2005 年度利润分配方案》，公司按 2005 年度实现净利润的 10%、5%和 10%分别提取法定盈余公积、法定公益金和任意盈余公积后，以 2005 年 12 月 31 日总股本 12500 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共计派发现金红利 1000 万元。上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。

第十一节 备查文件

包括下列文件：

- 一、载有公司董事长张璞先生、主管会计工作的负责人帅建先生、会计机构负责人陈玉霞女士签名并盖章的会计报表；
- 二、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；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

江苏三友集团股份有限公司

董事长：张 璞

二 00 六年三月