湖北美尔雅股份有限公司 2005 年度报告摘要

（上接 B27 版）

本公司继续敦促控股股东及关联方，认真执行国发（2005）34 号文件规定，履行债务清偿责任。

2、关于公司股权分置改革的说明。股权分置改革是资本市场的一项重大制度变革，公司已按照省、市政府和湖北监管局对辖区上市公司要加快实施股权分置改革的要求，做好股权分置改革前的准备工作，并提议大股东加快实施。受大股东及其关联方资金占用问题的影响，报告期内公司股权分置改革未能实施。公司建议大股东在 2006 年抓紧提议实施股权分置改革工作。

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

本公司在 1994 年 12 月 31 日为湖北省国际信托投资公司向交通银行海南分行拆借资金担保所涉的重大诉讼一案，海口市中级人民法院于 2005 年 1 月 10 日委托海南亚奥国际拍卖公司、湖北亚奥拍卖有限公司将已查封的公司位于武汉洪山区珞瑜路 409 号美尔雅大厦的房产及土地使用权以 1525 万元拍卖。磁湖山庄部分房产的拍卖被流拍。此外，本公司仍在继续同交通银行海南分行商谈和解事宜。

本公司于 2005 年 4 月收到湖北省高级人民法院（2003）鄂民四终字第 54 号民事判决书、武汉市中级人民法院（2004）武执字第 383 号民事裁定书及限期履行通知书，经湖北省高级人民法院审理，本公司同香港慕尔丝宝化妆品企业公司合资合同纠纷案中，判决本公司向香港慕尔丝宝化妆品企业公司赔偿经济损失 3,618,462.13 元，并承担部分诉讼费用。目前公司积极同原告协商解决纠纷，该案尚未影响到本公司的正常经营。

7.8 独立董事履行职责的情况

报告期内，公司独立董事能出席董事会，严格依据法律、法规的有关规定履行职责，在公司规范化、专业化运作和提高管理效率，建立绩效考评机制等发面发挥了积极作用。独立董事勤勉尽责，维护了公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。在董事会审议重大事项上能提出专业性看法，发表独立意见，发挥了独立董事的作用。

1、独立董事参加董事会的出席情况

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）
王曾敬	5	5	0	0
廖洪	5	5	0	0
谷克鉴	5	1	4	0

独立董事谷克鉴先生因出国留学，期限半年，故委托其他独立董事代为参会表决。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
王曾敬	无	无	无
廖洪	无	无	无
谷克鉴	无	无	无

7.9 报告期末资金占用情况及清欠方案

√适用 □不适用

1、报告期末资金占用情况：本公司控股股东及其他关联方占用资金情况已经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计，出具了众环专字（2006）65 号《湖北美尔雅股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，根据《资金占用情况表》，2005 年度美尔雅控股股东及其他关联方全年累计占用上市公司资金 45,220,968.43 元，其中经营性占用 32,777,848.42 元、非经营性占用 12,443,120.01 元；全年累计偿还上市公司资金 56,420,190.95 元。截止 2005 年 12 月 31 日，美尔雅控股股东及其他关联方占用上市公司资金 441,162,587.58 元，其中经营性占用 24,066,025.43 元、非经营性占用 417,096,562.15 元。

2、清欠方案是：

拟实施以资抵债清偿、债务重组清偿、自筹现金清偿等综合措施相结合的办法偿还占用资金。

对清欠方案的说明：

控股股东湖北美尔雅集团有限公司已经向其股东单位报告，并向黄石市人民政府报告占用股份公司资金问题，黄石市人民政府责成黄石市国资委积极与集团公司的各方股东沟通，商议包括向集团公司注入资产，再实施以资抵债以及债务重组等相关措施清理偿还占用股份公司资金问题，由于控股股东的股东各方意见分歧，报告期内清欠工作未有实质性进展。

公司敦促集团公司积极争取地方政府给予政策，并争取得到控股股东的股东各方支持，早日实施以资抵债、债务重组以及现金还款等措施偿还占用本公司资金问题，在政策未落实前希望其自筹现金加大偿还力度。

偿还时间：

因受注入资产等方面政策的不确定性影响，公司敦促控股股东单位及其关联方在 2006 年 10 月底前必须全额偿还。

7.10 清欠方案是否确保公司在 2006 年底彻底解决资金占用问题

√适用 □否 □不适用

若公司控股股东湖北美尔雅集团有限公司及其他关联方能将地方政府注入资产等相关政策争取到位，并能得到控股股东的股东各方支持，清欠方案是能确保公司在 2006 年底彻底解决资金占用问题。

§8 监事会报告

1、公司依法运作情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》进行规范运作，制定了较完善的管理制度和内部控制制度，监事会确认公司的决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》，也未有损害公司或股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会认为武汉众环会计师事务有限责任公司对本公司 2005 年度财务报告审计后所出具的标准无保留意见的审计报告，符合公司实际情况。公司 2005 年度财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司没有募集资金，也未有原募集资金项目延续本期投入情况。

4、报告期内公司未有重大收购、出售资产事项。报告期内发生的关联交易价格定价合理、公平、公允，没有损害中小股东的利益和公司的利益，也未发现内幕交易行为。

5、报告期内日常经营活动发生的关联交易是公司利用节余热能向集团公司及其关联方提供蒸汽、并转供水电，交易均与关联方签定了协议，公司关联交易的程序合法、按市场价格定价，定价价格公平合理、未损害公司和股东的利益。

报告期内公司与关联方对外投资发生的关联交易是为规范公司经营行为，拓展业务和利于管理，公司与湖北美尔雅集团有限公司共同出资 1000 万元人民币，将销售部门改组为湖北美尔雅销售有限公司，公司与湖北美尔雅进出口贸易有限公司共同出资 3000 万元人民币，将磁湖山庄改组为黄石磁湖山庄酒店管理有限公司。在公司制改组中公司与关联方共同投资时均遵守了被投资单位公司章程的规定，股东各方按出资比例享有分红权等权益，以出资额为限对被投资单位债务承担责任等义务。

上述关联交易中交易公平，程序合法，没有损害中小股东的利益和公司利益。

6、监事会对 2005 年度报告的审核意见

公司 2005 年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；

2005 年度报告的内容和格式符合中国证监会和上海交易所的各项规定，所包含的信息能真实反映公司 2005 年经营管理和财务状况；

在对 2005 年度报告审议中，未发现参与年度报告编制的人员和审议工作的人员有违反保密规定的行为。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

公司年度财务会计报告已经武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师审计，并出具众环审字（2006）156 号标准无保留意见的审计报告。

9.2 财务报表（披露合并及母公司的资产负债表、利润表、现金流量表、美尔雅期货经纪有限公司损益表）

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未发生变化。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 本报告期与最近一期年度报告相比，合并范围因受公司业务拓展和管理需要，公司将原直属的销售部门改组为湖北美尔雅销售有限公司，公司占有 90% 的权益；将原直属的磁湖山庄酒店改组为黄石磁湖山庄酒店管理有限公司，公司占有 99% 的权益，导致合并范围发生变化。

湖北美尔雅股份有限公司董事会

董事长：杨闻孙

二〇〇六年四月二十八日

合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

资　　产	附注	2005年12月31日	2004年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五).1	63,072,041.01	62,796,398.16
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	(五).2(1)	27,102,926.66	19,670,905.73
其他应收款	(五).2(2)	301,111,983.96	307,937,628.23
预付账款	(五).3	18,497,091.58	10,996,424.62
应收补贴款			
存　　货	(五).4	54,041,068.24	49,396,361.03
待摊费用	(五).5	2,211,746.34	423,620.00
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		466,036,857.79	451,221,337.77
长期投资：			
长期股权投资	(五).6	28,979,758.16	24,520,096.13
长期债权投资			
长期投资合计		28,979,758.16	24,520,096.13
固定资产：			
固定资产原价	(五).7(1)	451,102,410.86	493,090,760.57
减：累计折旧	(五).7(2)	133,757,003.42	134,327,881.78
固定资产净值		317,345,407.44	358,762,878.79
减：固定资产减值准备	(五).7(3)	107,769,540.75	149,209,570.67
固定资产净额		209,575,866.69	209,553,308.12
工程物资			
在建工程	(五).8	33,526,048.82	7,210,908.46
固定资产清理	(五).9	15,250,000.00	
固定资产合计		258,351,915.51	216,764,216.58
无形资产及其他资产：			
无形资产	(五).10	104,047,747.37	111,252,509.99
长期待摊费用	(五).11	1,839,004.00	946,624.81
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		105,886,751.37	112,199,134.80
递延税项：			
递延税款借项			
资 产 总 计		859,255,282.83	804,704,785.28

定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

合并资产负债表（续表）

会企 01 表

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

负债与股东权益	附注	2005年12月31日	2004年12月31日
流动负债：			
短期借款	(五).12	185,684,740.00	181,303,050.00
应付票据	(五).13	50,000.00	
应付账款	(五).14	37,283,020.61	36,279,621.16
预收账款	(五).15	13,005,368.38	12,537,720.62
应付工资	(五).16	4,707,977.52	4,709,522.42
应付福利费		8,451,957.77	8,759,856.22
应付股利	(五).17	10,639,539.70	8,653,678.76
应交税金	(五).18	13,253,276.90	10,920,137.52
其他应交款	(五).19	1,780,504.34	1,727,904.21
其他应付款	(五).20	45,285,020.67	34,721,171.53
预提费用	(五).21	2,373,591.51	1,342,782.56
预计负债	(五).22	64,000,000.00	60,000,000.00
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		386,514,997.40	360,955,445.00
长期负债：			
长期借款	(五).23	60,518,350.00	40,500,100.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		60,518,350.00	40,500,100.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		447,033,347.40	401,455,545.00
少数股东权益		35,161,609.83	33,504,723.53
股东权益：			
股　　本	(五).24	360,000,000.00	360,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额		360,000,000.00	360,000,000.00
资本公积	(五).25	161,254,207.55	160,767,984.66
盈余公积	(五).26	25,072,623.55	25,072,623.55
其中：法定公益金		25,072,623.55	25,072,623.55
未分配利润	(五).27	−169,266,505.50	−176,096,091.46
其中：拟分配的现金股利			
未确认的投资损失			
外币报表折算差额			
股东权益合计		377,060,325.60	369,744,516.75
负债与股东权益总计		859,255,282.83	804,704,785.28

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

股东权益增减变动表

2005 年度

会企 01 表附表 2

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	本年数	上年数
一、股本		
年初余额	360,000,000.00	360,000,000.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	360,000,000.00	360,000,000.00
二、资本公积		
年初余额	160,767,984.66	241,655,575.69
本年增加数	486,222.89	197,233.87
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	254,404.25	47,233.87
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	231,818.64	150,000.00
本年减少数		81,084,824.90
其中：转增股本		
年末余额	161,254,207.55	160,767,984.66
三、法定和任意盈余公积		
年初余额		61,504,318.37
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		61,504,318.37
其中：弥补亏损		61,504,318.37
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	25,072,623.55	25,072,623.55
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	25,072,623.55	25,072,623.55
五、未分配利润		
年初未分配利润	−176,096,091.46	−258,556,624.32
本年净利润	6,829,585.96	−60,128,610.41
本年利润分配		
法定和任意盈余公积转入		61,504,318.37
资本公积转入		81,084,824.90
年末未分配利润	−169,266,505.50	−176,096,091.46

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

合并利润表

会企 02 表

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2005年度	2004年度
一、主营业务收入	(五).28	163,826,213.37	163,041,590.87
减：主营业务成本	(五).29	95,624,586.04	113,638,655.88
主营业务税金及附加	(五).30	1,339,074.40	1,162,250.19
二、主营业务利润		66,862,552.93	48,240,684.80
加：其他业务利润	(五).31	3,767,201.23	3,323,639.57
减：营业费用		31,319,191.17	29,888,220.09
管理费用	(五).32	33,654,198.57	21,780,948.61
财务费用	(五).33	5,935,913.38	1,540,224.05
三、营业利润		−279,548.96	−1,645,068.38
加：投资收益	(五).34	−90,337.97	1,461,912.17
补贴收入	(五).35	120,000.00	
营业外收入	(五).36	285,427.69	2,234,441.57
减：营业外支出	(五).37	−10,764,906.45	56,240,300.95
四、利润总额		10,800,447.21	−54,189,015.59
减：所得税		1,762,005.29	2,984,294.50
少数股东损益		2,208,855.96	2,955,300.32
加：本期未确认的投资损失			
五、净利润		6,829,585.96	−60,128,610.41

补充资料：

项　　目		2005年度	2004年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

合并利润分配表

会企 02 表附表 1

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目		2005年度	2004年度
一、净利润		6,829,585.96	−60,128,610.41
加：年初未分配利润		−176,096,091.46	−258,556,624.32
法定和任意盈余公积转入			61,504,318.37
资本公积转入			81,084,824.90
二、可供分配的利润		−169,266,505.50	−176,096,091.46
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			
三、可供股东分配的利润		−169,266,505.50	−176,096,091.46
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		−169,266,505.50	−176,096,091.46
其中：拟分配的现金股利			

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

合并现金流量表

2005 年度

会企 03 表

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	金　　额
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		174,126,027.60
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	(五).39	31,199,545.13
现金流入小计		205,325,572.73
购买商品、接受劳务支付的现金		74,551,880.75
支付给职工以及为职工支付的现金		45,273,442.89
支付的各项税费		9,336,188.28
支付的其他与经营活动有关的现金	(五).40	59,262,838.83
现金流出小计		188,424,350.75
经营活动产生的现金流量净额		16,901,221.98
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司所收到的现金		
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		110,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		110,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		36,810,891.37
投资所支付的现金		50,000.00
其中：购买子公司所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		36,860,891.37
投资活动产生的现金流量净额		−36,750,891.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		1,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		1,300,000.00
借款所收到的现金		75,150,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		76,450,000.00
偿还债务所支付的现金		50,005,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,692,655.78
其中：子公司支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		51,697,655.78
筹资活动产生的现金流量净额		24,752,344.22
四、汇率变动对现金的影响		−4,627,031.98
五、现金及现金等价物净增加额		275,642.85

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司

补 充 资 料		金　　额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		6,829,585.96
减：本期未确认的投资损失		
加：少数股东本期损益		2,208,855.96
计提的资产减值准备		−17,999,083.57
固定资产折旧		17,338,459.68
无形资产摊销		7,204,762.62
长期待摊费用摊销		845,558.81
待摊费用的减少（减增加）		−1,788,126.34
预提费用的增加（减减少）		344,429.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		1,277,372.58
固定资产报废损失		
财务费用		6,261,007.36
投资损失（减收益）		90,337.97
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）		−2,651,737.22
经营性应收项目的减少（减增加）		−30,927,037.38
经营性应付项目的增加（减减少）		27,498,662.32
其他		368,173.88
经营活动产生现金流量净额		16,901,221.98
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		
融资租赁固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		63,072,041.01
减：现金的期初余额		62,796,398.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		275,642.85

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

资 产 负 债 表

会企 01 表

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

资　　产	附注	2005年12月31日	2004年12月31日
流动资产：			
货币资金		174,788.94	708,932.38
短期投资			
应收票据			
应收股利		825,204.89	137,177.42
应收利息			
应收账款	(六).1(1)	12,604,244.57	13,376,288.63
其他应收款	(六).1(2)	336,153,656.46	302,638,560.31
预付账款		17,333,635.45	10,936,034.62
应收补贴款			
存　　货		25,908,791.39	39,606,535.26
待摊费用		1,912,561.60	423,620.00
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		394,912,883.30	367,827,148.62
长期投资：			
长期股权投资	(六).2	126,600,737.49	88,168,945.16
长期债权投资			
长期投资合计		126,600,737.49	88,168,945.16
固定资产：			
固定资产原价		345,371,018.37	386,899,108.95
减：累计折旧		103,117,247.63	96,358,329.09
固定资产净值		242,253,770.74	290,540,779.86
减：固定资产减值准备		91,553,512.68	131,781,509.95
固定资产净额		150,700,258.06	158,759,269.91
工程物资			
在建工程			7,194,908.46
固定资产清理		15,250,000.00	
固定资产合计		165,950,258.06	165,954,178.37
无形资产及其他资产：			
无形资产		85,403,878.37	111,252,509.99
长期待摊费用		79,359.00	946,624.81
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		85,483,237.37	112,199,134.80
递延税项：			
递延税款借项			
资 产 总 计		772,947,116.22	734,149,406.95

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

资 产 负 债 表(续表)

会企 01 表

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

负债与股东权益		2005年12月31日	2004年12月31日
流动负债：			
短期借款		185,684,740.00	178,303,050.00
应付票据		50,000.00	
应付账款		23,589,265.16	25,868,174.44
预收账款		12,218,328.90	11,901,316.74
应付工资			1,544.90
应付福利费		1,033,590.98	1,814,604.30
应付股利			
应交税金		13,298,602.53	9,483,305.58
其他应交款		1,780,298.32	1,727,904.21
其他应付款		33,261,404.11	34,959,812.88
预提费用		2,373,591.51	1,342,782.56
预计负债		64,000,000.00	60,000,000.00
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		337,289,821.51	325,402,495.61
长期负债：			
长期借款		60,518,350.00	40,500,100.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		60,518,350.00	40,500,100.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		397,808,171.51	365,902,595.61
股东权益：			
股　　本		360,000,000.00	360,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额		360,000,000.00	360,000,000.00
资本公积		161,254,207.55	160,767,984.66
盈余公积		25,072,623.55	25,072,623.55
其中：法定公益金		25,072,623.55	25,072,623.55
未分配利润		−171,187,886.39	−177,593,796.87
股东权益合计		375,138,944.71	368,246,811.34
负债与股东权益总计		772,947,116.22	734,149,406.95

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

资产减值准备明细表

2005 年度

会企 01 表附表 1

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			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	171,371,403.91	−1,161,333.51	×	×	4,166,411.64	166,043,658.76
其中：应收账款	2,360,521.53	233,710.24	×	×	369,953.32	2,224,278.45
其他应收款	169,010,882.38	−1,395,043.75	×	×	3,796,458.32	163,819,380.31
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
基金投资						
三、存货跌价准备合计	15,065,098.67			1,944,232.16	1,944,232.16	13,120,866.51
其中：原材料						
库存商品	15,065,098.67			1,944,232.16	1,944,232.16	13,120,866.51
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	131,781,509.95		16,346,533.00	23,881,464.27	40,227,997.27	91,553,512.68
其中：房屋及建筑物	95,347,377.85		16,346,533.00	23,881,464.27	40,227,997.27	55,119,380.58
通用设备	36,434,132.10					36,434,132.10
专用设备						
运输工具						
六、无形资产减值准备	54,000,000.00					54,000,000.00
其中：专利权						
商标权	54,000,000.00					54,000,000.00
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、总计	372,218,012.53	−1,161,333.51			46,338,641.07	324,718,037.95

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

利　润　表

会企 02 表

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2005年度	2004年度
一、主营业务收入	(六).3	55,875,746.78	70,631,218.13
减：主营业务成本	(六).3	26,451,519.13	46,898,824.28
主营业务税金及附加		1,338,724.17	1,162,250.19
二、主营业务利润		28,085,503.48	22,570,143.66
加：其他业务利润		2,672,787.80	2,436,952.83
减：营业费用		16,663,881.55	28,522,051.01
管理费用		21,985,298.19	10,450,497.60
财务费用		1,267,478.27	2,442,156.14
三、营业利润		−9,158,366.73	−16,407,608.26
加：投资收益	(六).4	3,165,415.55	7,417,420.55
补贴收入			
营业外收入		236,873.71	2,102,423.27
减：营业外支出		−12,161,987.95	53,205,077.40
四、利润总额		6,405,910.48	−60,092,841.84
减：所得税			
五、净利润		6,405,910.48	−60,092,841.84

补充资料：

项　　目		2005年度	2004年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

利 润 分 配 表

会企 02 表附表 1

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目		2005年度	2004年度
一、净利润		6,405,910.48	−60,092,841.84
加：年初未分配利润		−177,593,796.87	−260,090,098.30
法定和任意盈余公积转入			61,504,318.37
资本公积转入			81,084,824.90
二、可供分配的利润		−171,187,886.39	−177,593,796.87
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			
三、可供股东分配的利润		−171,187,886.39	−177,593,796.87
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			
四、未分配利润		−171,187,886.39	−177,593,796.87

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

现 金 流 量 表

2005 年度

会企 03 表

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	金　　额
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	73,493,965.70
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	17,474,630.18
现金流入小计	90,968,595.88
购买商品、接受劳务支付的现金	46,273,029.26
支付给职工以及为职工支付的现金	8,191,274.90
支付的各项税费	4,216,364.60
支付的其他与经营活动有关的现金	29,180,076.22
现金流出小计	87,860,744.98
经营活动产生的现金流量净额	3,107,850.90
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	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	102,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	3,102,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32,643,684.34
投资所支付的现金	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	666,483.86
现金流出小计	33,310,168.20
投资活动产生的现金流量净额	−30,208,168.20
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	75,150,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	75,150,000.00
偿还债务所支付的现金	47,005,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,578,733.48
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	48,583,733.48
筹资活动产生的现金流量净额	26,566,266.52
四、汇率变动对现金的影响	−92.66
五、现金及现金等价物净增加额	−534,143.44

法定代表人：杨闻孙　　主管会计工作负责人：余惊雷　　会计机构负责人：余惊雷

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司

补 充 资 料	金　　额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	6,405,910.48
加：计提的资产减值准备	−19,452,098.67
固定资产折旧	12,530,794.44
无形资产摊销	7,204,762.62
长期待摊费用摊销	296,083.81
待摊费用的减少（减增加）	−1,488,941.60
预提费用的增加（减减少）	344,429.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	−33,747.16
固定资产报废损失	
财务费用	1,520,145.74
投资损失（减收益）	−3,165,415.55
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	6,641,976.03
经营性应收项目的减少（减增加）	−19,221,439.09
经营性应付项目的增加（减减少）	11,525,390.50
其他	
经营活动产生现金流量净额	3,107,850.90
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
债务转为资本