

深圳市长园新材料股份有限公司

2005 年半年度报告



二 五年七月

目 录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、释义及目录..... | 1 |
| 第二节 | 公司基本情况 | 2 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况..... | 4 |
| 第四节 | 董事、监事和高级管理人员..... | 6 |
| 第五节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第六节 | 重 要 事 项 | 9 |
| 第七节 | 财务会计报告（未经审计）..... | 13 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 38 |

第一节 重要提示、释义及目录

1、董事会及董事声明

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。

董事邱伟先生，独立董事干长如先生因公务出差未能出席本次董事会，分别委托董事肖水龙先生、独立董事郭正林先生代为出席本次董事会并行使表决权。

2、公司董事长兼总经理许晓文先生、财务总监杨剑松先生及财务部经理颜色辉先生保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

3、公司半年度报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：深圳市长园新材料股份有限公司

公司英文名称：SHENZHEN CHANGYUAN NEW MATERIAL CO., LTD

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：长园新材

公司 A 股代码：600525

3、公司注册地址：深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 A 栋 6 楼

公司办公地址：深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 A 栋 6 楼

邮政编码：518057

公司国际互联网网址：<http://www.changyuan.com>

公司电子信箱：szChangy@public.szptt.net.cn

4、公司法定代表人：许晓文

5、公司董事会秘书：倪昭华

电话：0755-26717828

传真：0755-26630603

E-mail：joyni@changyuan.com

联系地址：深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 A 栋 6 楼

公司证券事务代表：刘栋

电话：0755-26719476

传真：0755-26630603

E-mail：liudong@changyuan.com

联系地址：深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 A 栋 6 楼

6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、证券时报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| 主要会计数据 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 流动资产 | 247,619,966.97 | 236,318,799.96 | 4.78 |
| 流动负债 | 140,625,434.36 | 132,924,294.69 | 5.79 |
| 总资产 | 538,299,514.62 | 515,998,447.49 | 4.32 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 360,890,882.50 | 346,783,292.12 | 4.07 |
| 每股净资产 | 3.63 | 3.48 | 4.07 |
| 调整后的每股净资产 | 3.60 | 3.48 | 3.45 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | 26,052,390.38 | 25,470,243.74 | 2.29 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 25,484,473.87 | 23,272,855.23 | 9.50 |
| 每股收益 | 0.2617 | 0.2559 | 2.29 |
| 净资产收益率(%) | 7.22 | 7.84 | 减少0.62个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,694,600.43 | 21,556,604.80 | 33.11 |

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|------------------------|-------------|
| 各种形式的政府补贴 | 752,244.00 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -84,106.93 |
| 所得税影响数 | -100,220.56 |
| 合计 | 567,916.51 |

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益 | |
|---------------|-----------|-------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 18.17 | 18.39 | 0.6586 | 0.6586 |
| 营业利润 | 9.97 | 10.09 | 0.3614 | 0.3614 |
| 净利润 | 7.22 | 7.31 | 0.2617 | 0.2617 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 7.06 | 7.15 | 0.2560 | 0.2560 |

第三节、股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、股东情况

1、报告期末股东总数为 10,295 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

| 股东名称(全称) | 报告期内增减 | 报告期末持股数量 | 比例 (%) | 股份类别(已流通或未流通) | 质押或冻结情况 | 股东性质(国有股东或外资股东) |
|----------------|---------|------------|--------|---------------|---------|-----------------|
| 长和投资有限公司 | 0 | 46,715,261 | 46.93 | 未流通 | 无 | 法人股东 |
| 深圳国际信托投资有限责任公司 | 0 | 25,414,927 | 25.53 | 未流通 | 无 | 国有股东 |
| 许晓文 | 0 | 1,624,005 | 1.63 | 未流通 | 无 | 自然人股东 |
| 鲁尔兵 | 0 | 314,323 | 0.32 | 未流通 | 无 | 自然人股东 |
| 陈红 | 0 | 314,323 | 0.32 | 未流通 | 无 | 自然人股东 |
| 董方明 | -12,000 | 188,000 | 0.19 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 深圳市奇贸实业有限公司 | 0 | 180,990 | 0.18 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 倪昭华 | 0 | 157,161 | 0.16 | 未流通 | 无 | 自然人股东 |
| 何凤霞 | 155,200 | 155,200 | 0.16 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 邱正明 | 151,005 | 151,005 | 0.15 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前十名股东中不存在有关联关系或一致行动的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

| 股东名称 | 期末持有流通股的数量 | 种类(A、B、H股或其它) |
|-------------|------------|---------------|
| 董方明 | 188,000 | A股 |
| 深圳市奇贸实业有限公司 | 180,990 | A股 |
| 何凤霞 | 155,200 | A股 |
| 邱正明 | 151,005 | A股 |
| 珠海稳健投资有限公司 | 149,009 | A股 |
| 刘彩香 | 137,855 | A股 |
| 黄海雯 | 136,900 | A股 |
| 齐锡久 | 134,980 | A股 |
| 任武 | 119,184 | A股 |

| | | |
|--------------|---------|-----|
| 宁波双林集团股份有限公司 | 107,200 | A 股 |
|--------------|---------|-----|

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第四节、董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

根据公司 2005 年第一次临时股东大会通过的《关于选举独立董事的议案》，选举干长如先生为公司独立董事。该事项刊登在 2005 年 2 月 1 日《上海证券报》及《证券时报》。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内，公司主营业务收入为 1.63 亿元，同比增长 12.08%，实现净利润 2605 万元，同比增长 2.29%，总体经营状况正常。在公司的五大产品系列中，电力、电子等产品系列仍呈现较好的增长势头。公司被福布斯评为 2005 年《中国潜力 100》百强企业。

公司产品的国外销售和国内华东、华南以外市场销售的增幅较大，体现开拓海外市场，均衡国内市场的策略初见成效。

2005 年上半年，公司坚持以市场为导向，以效益为中心，加大技术改造和新产品开发的力度，不断提高公司的核心竞争力，努力消化因原辅材料价格上涨造成制造成本上升带来的不利因素，正常完成了上半年度生产经营目标。但是原材料价格上涨幅度过大，导致利润增长低于销售增长。

二、报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围：高分子热缩材料、功能材料、辐射加工、机电产品，通讯电缆附件、电力电缆附件（不含国家专营、专控和专卖商品）经营热收缩材料的安装施工业务，塑胶母料的购销、精细化工产品（不含国家专营、专控和专卖商品）的购销。进出口业务（按深贸管登记证字第 2000-053 号执行）

公司生产的产品按其用途分为电力、电子、通信、管道防腐和精细化工五大类。产品主销国内，部分产品销往国际市场。电力类产品主要销售各地的电网公司和发电厂；电子类产品的消费群体为电子电器类生产厂家；通信类产品主要销售对象为电信局、电话公司及通信建设公司；管道防腐产品主要销售给石油、天然气长输管线和城市燃气管网；精细化工产品环保健康型洗护用品的原料。

(2)占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

| | 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 |
|------|---------------|---------------|---------|-------------------|-------------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电力类 | 79,806,192.93 | 43,768,391.87 | 45.16 | 2.75 | 19.15 | -7.55 |
| 电子类 | 69,292,979.62 | 43,878,383.98 | 36.68 | 25.85 | 41.22 | -6.89 |
| 通信类 | 3,518,281.29 | 2,069,565.72 | 41.18 | -16.74 | -8.41 | -5.35 |
| 管道防腐 | 6,711,585.88 | 4,547,483.26 | 32.24 | 99.44 | 155.78 | -14.93 |
| 精细化工 | 3,249,170.08 | 1,902,935.26 | 41.43 | -31.36 | -34.26 | 2.59 |

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

| 分地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减 (%) |
|-----|----------------|-------------------|
| 华南 | 70,737,680.56 | 25.85 |
| 华东 | 45,677,264.89 | 26.05 |
| 国外 | 17,184,329.29 | 154.94 |
| 其他 | 28,978,935.06 | -36.82 |
| 合计 | 162,578,209.80 | 12.08 |

三、公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

投资设立上海长园新材投资有限公司

公司出资 3,000 万元人民币投资该项目，公司正在注册之中。

四、完成盈利预测的情况

公司上一年度报告预计公司本年度完成主营业务收入 347,829,233.00 元人民币，报告期（半年）实际完成 162,578,209.80 元人民币；全年预计实现利润总额 72,761,413.00 元人民币，报告期（半年）实际实现 37,822,142.49 元人民币；全年预计实现净利润 51,681,629.00 元人民币，报告期（半年）实际实现 26,052,390.38 元人民币。

第六节 重要事项

一、公司治理的情况

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构。公司进一步加强日常信息披露和投资者关系管理工作，及时公告营运过程中的重大事件，以使证券市场各类投资者能够更为及时、全面地掌握公司信息，加强公司的市场形象和社会公信力。

公司将按照法律、法规及相关监管部门的要求，结合公司发展的实际状况，进一步落实现代企制度建设，建立更为完善的公司治理结构。

二、报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2005 年 4 月 8 日召开了 2004 年年度股东大会，审议通过了《2004 年度利润分配预案》：以公司 2004 年 12 月 31 日总股本 9954 万股计算，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），现金分配股利共计 11,944,800.00 元。

2005 年 4 月 26 日，公司董事会在《上海证券报》上刊登了《2004 年度分红派息公告》，确定本次利润分配股权登记日为 2005 年 4 月 28 日，除息日为 2005 年 4 月 29 日，现金红利发放日为 2004 年 5 月 13 日。发起人股现金红利由公司直接发放，社会公众股东红利款由公司委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过清算系统发放，2004 年度利润分配方案已经实施完毕。

三、中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期无利润分配和公积金转增股本预案。

四、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 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） |
| | | | | ~ | | |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | 0 | | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | 0 | | |
| 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 | | | | 1,690 | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 1,690 | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | 1,690 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | 4.68 | | |
| 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 | | | | 0 | | |
| 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 | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 | | | | 0 | | |
| 违规担保金额 | | | | 0 | | |

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

八、公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司未发生改聘会计师事务所事项。

十、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

十一、其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|----------------|------------|---|
| 公司公告临 2005-001 号“ 2005 年第一次临时股东大会决议公告 ” | 上海证券报、 证券时报 | 2005-02-01 | http://www.sse.com.cn |
| 公司公告临 2005-002 号“ 第二届董事会第十一次决议暨召开 2004 年年度股东大会通知公告 ” | 上海证券报、 证券时报 | 2005-03-08 | http://www.sse.com.cn |
| 公司公告临 2005-003 号“ 第二届监事会第五次会议决议公告 ” | 上海证券报、 证券时报 | 2005-03-08 | http://www.sse.com.cn |
| 公司公告临 2005-004 号“ 2004 年年度股东大会决议公告 ” | 上海证券报、 证券时报 | 2005-04-09 | http://www.sse.com.cn |
| 公司公告临 2005-005 号“ 第二届董事会第十一次决议暨召开 2005 年第二次临时股东大会通知公告 ” | 上海证券报、 证券时报 | 2005-04-21 | http://www.sse.com.cn |
| 公司公告临 2005-006 号“ 第二届监事会第六次会议决议公告 ” | 上海证券报、 证券时报 | 2005-04-21 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---|
| 公司公告临 2005-007 号“2004 年度分红派息公告” | 上海证券报、 证券时报 | 2005- 04-25 | http://www.sse.com.cn |
| 公司公告临 2005-008 号“2005 年第二次临时股东大会决议公告” | 上海证券报、 证券时报 | 2005- 05-24 | http://www.sse.com.cn |
| 公司公告临 2005-009 号“第二届董事会第十三次会议决议公告” | 上海证券报、 证券时报 | 2005- 05-27 | http://www.sse.com.cn |

第七节 财务会计报告

一、财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市长园新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|-------------------|----|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 1 | | 61,176,558.52 | 60,206,370.66 | 22,098,467.21 | 18,999,145.49 |
| 短期投资 | | | | | | |
| 应收票据 | 2 | | 504,931.00 | 307,060.09 | | |
| 应收股利 | | | | | 10,768,787.20 | 26,589,551.29 |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | 3 | 1 | 120,890,806.49 | 112,341,738.76 | 8,609,202.30 | 6,567,380.82 |
| 其他应收款 | 4 | 2 | 12,782,455.62 | 11,937,535.64 | 78,789,408.43 | 89,768,644.10 |
| 预付账款 | 5 | | 5,405,117.25 | 7,318,776.44 | 827,871.90 | 1,056,263.00 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | 6 | | 45,398,647.79 | 44,092,602.87 | 2,866,300.75 | 3,368,977.55 |
| 待摊费用 | 7 | | 1,461,450.30 | 114,715.50 | 216,695.00 | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 247,619,966.97 | 236,318,799.96 | 124,176,732.79 | 146,349,962.25 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | 8 | 3 | 108,194,262.64 | 109,040,776.64 | 185,970,896.58 | 158,833,398.25 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 108,194,262.64 | 109,040,776.64 | 185,970,896.58 | 158,833,398.25 |
| 其中：合并价差 | | | | | | |
| 其中：股权投资差额 | | | 29,658,524.21 | 31,814,517.35 | 11,560,901.39 | 12,585,571.91 |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | 9 | | 213,592,119.10 | 204,173,992.79 | 94,889,540.19 | 94,789,821.58 |
| 减：累计折旧 | 9 | | 82,726,011.75 | 76,861,884.24 | 25,408,967.53 | 22,885,686.00 |
| 固定资产净值 | 9 | | 130,866,107.35 | 127,312,108.55 | 69,480,572.66 | 71,904,135.58 |
| 减：固定资产减值准备 | | | | | | |
| 固定资产净额 | | | 130,866,107.35 | 127,312,108.55 | 69,480,572.66 | 71,904,135.58 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 在建工程 | 10 | | 48,661,531.24 | 39,691,898.35 | 47,325,442.29 | 38,744,768.29 |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 179,527,638.59 | 167,004,006.90 | 116,806,014.95 | 110,648,903.87 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | 11 | | 2,957,646.42 | 3,634,863.99 | 680,454.89 | 1,131,211.37 |
| 长期待摊费用 | | | | | | |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | 2,957,646.42 | 3,634,863.99 | 680,454.89 | 1,131,211.37 |
| 递延税项： | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|----|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | | 538,299,514.62 | 515,998,447.49 | 427,634,099.21 | 416,963,475.74 |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 12 | | 58,900,000.00 | 54,900,000.00 | 40,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 应付票据 | 13 | | 1,649,845.41 | 2,110,524.02 | | |
| 应付账款 | 14 | | 17,798,594.02 | 19,170,276.87 | 1,355,532.14 | 1,428,386.88 |
| 预收账款 | 15 | | 1,500,275.96 | 4,708,628.12 | | |
| 应付工资 | | | 1,879,946.27 | 2,165,764.36 | | |
| 应付福利费 | | | 2,472,653.82 | 3,481,038.07 | 618,441.62 | 541,831.27 |
| 应付股利 | 16 | | 677,368.30 | 677,368.30 | | |
| 应交税金 | 17 | | 12,994,216.25 | 13,711,316.25 | 295,816.44 | 319,631.97 |
| 其他应交款 | | | | | | |
| 其他应付款 | 18 | | 31,838,110.37 | 19,012,466.46 | 13,547,044.90 | 12,865,602.88 |
| 预提费用 | 19 | | 10,914,423.96 | 12,986,912.24 | 1,690,711.41 | 2,550,528.91 |
| 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 | | | 140,625,434.36 | 132,924,294.69 | 57,507,546.51 | 60,705,981.91 |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | 20 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | | 143,625,434.36 | 135,924,294.69 | 60,507,546.51 | 63,705,981.91 |
| 少数股东权益 | | | 33,783,197.76 | 33,290,860.68 | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 21 | | 99,540,000.00 | 99,540,000.00 | 99,540,000.00 | 99,540,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | | 99,540,000.00 | 99,540,000.00 | 99,540,000.00 | 99,540,000.00 |
| 资本公积 | 22 | | 157,310,781.98 | 157,310,781.98 | 161,467,262.10 | 161,467,262.10 |
| 盈余公积 | 23 | | 50,350,138.96 | 50,350,138.96 | 24,604,602.02 | 24,604,602.02 |
| 其中：法定公益金 | | | 12,474,278.28 | 12,474,278.28 | 7,173,418.45 | 7,173,418.45 |
| 未分配利润 | 24 | | 53,689,961.56 | 39,582,371.18 | 81,514,688.58 | 67,645,629.71 |
| 拟分配现金股利 | | | | | | |
| 外币报表折算差额 | | | | | | |
| 减：未确认投资损失 | | | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | | 360,890,882.50 | 346,783,292.12 | 367,126,552.70 | 353,257,493.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | | 538,299,514.62 | 515,998,447.49 | 427,634,099.21 | 416,963,475.74 |

公司法定代表人：许晓文 主管会计工作负责人：杨剑松 会计机构负责人：颜色辉

利润及利润分配表
2005 年 6 月 30 日

编制单位： 深圳市长园新材料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|---------------------|--------|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 合 并 | 母公 司 | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 一、主营业务收入 | 25 | 4 | 162,578,209.80 | 145,053,898.62 | 10,426,201.63 | 7,429,689.88 |
| 减：主营业务成本 | 25 | 4 | 96,166,760.09 | 74,735,577.40 | 7,158,674.69 | 4,862,336.84 |
| 主营业务税金及附加 | | | 851,035.58 | 619,922.91 | 216,850.14 | 14,519.63 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 65,560,414.13 | 69,698,398.31 | 3,050,676.80 | 2,552,833.41 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 4,099,731.88 | 2,752,855.71 | 4,049,395.00 | 2,411,309.00 |
| 减：营业费用 | | | 15,057,410.08 | 22,704,401.02 | 793,481.02 | 781,592.17 |
| 管理费用 | | | 17,519,493.28 | 17,536,201.56 | 6,291,761.23 | 5,987,234.63 |
| 财务费用 | 26 | | 1,110,004.34 | 712,853.52 | 898,277.65 | 264,464.21 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | 35,973,238.31 | 31,497,797.92 | -883,448.10 | -2,069,148.60 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 27 | 5 | 1,180,767.11 | 3,699,686.88 | 26,607,498.33 | 26,807,148.82 |
| 补贴收入 | | | 752,244.00 | 506,560.00 | 205,144.00 | 500,000.00 |
| 营业外收入 | | | 340,952.71 | 396,105.56 | 17,063.38 | 18,872.96 |
| 减：营业外支出 | | | 425,059.64 | 117,502.61 | 132,398.74 | 25,160.96 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 37,822,142.49 | 35,982,647.75 | 25,813,858.87 | 25,231,712.22 |
| 减：所得税 | | | 5,020,724.29 | 4,810,499.24 | | |
| 减：少数股东损益 | | | 6,749,027.82 | 5,701,904.77 | | |
| 加：未确认投资损失(合并报表填列) | | | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | | | 26,052,390.38 | 25,470,243.74 | 25,813,858.87 | 25,231,712.22 |
| 加：年初未分配利润 | | | 39,582,371.18 | 15,353,499.56 | 67,645,629.71 | 38,888,217.01 |
| 其他转入 | | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | | 65,634,761.56 | 40,823,743.30 | 93,459,488.58 | 64,119,929.23 |
| 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(合并报表填列) | | | | | | |
| 提取储备基金 | | | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | | | |
| 利润归还投资 | | | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | | | 65,634,761.56 | 40,823,743.30 | 93,459,488.58 | 64,119,929.23 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | | |
| 应付普通股股利 | | | 11,944,800.00 | 9,954,000.00 | 11,944,800.00 | 9,954,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) | | | 53,689,961.56 | 30,869,743.30 | 81,514,688.58 | 54,165,929.23 |
| 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 | | | | | | |

公司法定代表人：许晓文 主管会计工作负责人：杨剑松 会计机构负责人：颜色辉

现金流量表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市长园新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | | 合并数 | 母公司数 |
|--------------------------|----|-----|----------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 182,171,624.54 | 10,949,800.14 |
| 收到的税费返还 | | | 916,406.58 | 16,063.38 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | | 20,948,625.54 | 17,486,843.55 |
| 现金流入小计 | | | 204,036,656.66 | 28,452,707.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 92,421,076.72 | 6,484,459.55 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 20,646,836.04 | 3,053,295.37 |
| 支付的各项税费 | | | 21,406,533.66 | 1,377,882.39 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | | 40,867,609.81 | 6,700,367.57 |
| 现金流出小计 | | | 175,342,056.23 | 17,616,004.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 28,694,600.43 | 10,836,702.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | 2,834,913.27 | 15,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | | 693.00 | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 2,835,606.27 | 15,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 16,289,407.41 | 7,433,169.00 |
| 投资所支付的现金 | | | | 530,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | | | 16,289,407.41 | 7,963,169.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -13,453,801.14 | 7,036,831.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 吸收投资所收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | | |
| 借款所收到的现金 | | | 75,900,000.00 | 57,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 75,900,000.00 | 57,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 71,900,000.00 | 60,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 18,265,357.20 | 11,774,211.47 |
| 其中：支付少数股东的股利 | | | 6,256,690.72 | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | | | 90,165,357.20 | 71,774,211.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -14,265,357.20 | -14,774,211.47 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | -5,254.23 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | 970,187.86 | 3,099,321.72 |
| 补充材料 | | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | | | 26,052,390.37 | 25,813,858.87 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | | 6,749,027.80 | |
| 减：未确认的投资损失 | | | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | | 3,043.24 |
| 固定资产折旧 | | | 5,864,127.51 | 2,523,281.53 |
| 无形资产摊销 | | | 677,217.57 | 450,756.48 |
| 长期待摊费用摊销 | | | | |
| 待摊费用减少(减：增加) | | | -1,346,734.80 | -216,695.00 |
| 预提费用增加(减：减少) | | | -2,072,488.28 | -859,817.50 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | | | |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 1,110,004.34 | 898,277.65 |
| 投资损失(减：收益) | | | -1,180,767.09 | -26,607,498.33 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | | | |
| 存货的减少(减：增加) | | | 1,306,044.92 | -502,676.80 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | | -6,017,727.12 | -1,609,326.29 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | | -2,446,494.79 | 10,943,498.34 |
| 其他 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 28,694,600.43 | 10,836,702.19 |
| 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 | | | 61,176,558.52 | 22,098,467.21 |
| 减：现金的期初余额 | | | 60,206,370.66 | 18,999,145.49 |
| 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 | | | 970,187.86 | 3,099,321.72 |

公司法定代表人：许晓文 主管会计工作负责人：杨剑松 会计机构负责人：颜色辉

合并资产减值准备表
2005 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市长园新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末余额 |
|------------|---------------|------------|-----------|---------------|
| 坏账准备合计 | 19,822,581.28 | 136,641.88 | 60,596.42 | 19,898,626.74 |
| 其中：应收账款 | 19,762,593.66 | 132,397.66 | 60,596.42 | 19,834,394.90 |
| 其他应收款 | 59,987.62 | 4,244.22 | | 64,231.84 |
| 短期投资跌价准备合计 | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | |
| 债券投资 | | | | |
| 存货跌价准备合计 | 209,433.11 | | | 209,433.11 |
| 其中：库存商品 | | | | |
| 原材料 | 209,433.11 | | | 209,433.11 |
| 长期投资减值准备合计 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 其中：长期股权投资 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 无形资产减值准备 | | | | |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | |
| 资产减值合计 | 21,532,014.39 | 136,641.88 | 60,596.42 | 21,608,059.85 |

公司法定代表人：许晓文 主管会计工作负责人：杨剑松 会计机构负责人：颜色辉

母公司资产减值准备表
2005 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市长园新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末余额 |
|---------|------------|-------|-------|------------|
| 坏账准备合计 | 876,257.82 | | | 876,257.82 |
| 其中：应收账款 | 873,214.58 | | | 873,214.58 |
| 其他应收款 | 3,043.24 | | | 3,043.24 |

| | | | |
|------------|--------------|--|--------------|
| 短期投资跌价准备合计 | | | |
| 其中：股票投资 | | | |
| 债券投资 | | | |
| 存货跌价准备合计 | 209,433.11 | | 209,433.11 |
| 其中：库存商品 | | | |
| 原材料 | 209,433.11 | | 209,433.11 |
| 长期投资减值准备合计 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 |
| 其中：长期股权投资 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 |
| 长期债权投资 | | | |
| 固定资产减值准备合计 | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 无形资产减值准备 | | | |
| 其中：专利权 | | | |
| 商标权 | | | |
| 在建工程减值准备 | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | |
| 资产减值合计 | 2,585,690.93 | | 2,582,690.93 |

公司法定代表人：许晓文 主管会计工作负责人：杨剑松 会计机构负责人：颜色辉

股东权益增减变动表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市长园新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、实收资本（或股本） | | |
| 期初余额 | 99,540,000.00 | 99,540,000.00 |
| 本期增加数 | | |
| 其中：资本公积转入 | | |
| 盈余公积转入 | | |
| 利润分配转入 | | |
| 新增资本（股本） | | |
| 本期减少数 | | |
| 期末余额 | 99,540,000.00 | 99,540,000.00 |
| 二、资本公积 | | |
| 期初余额 | 157,310,781.98 | 156,438,303.26 |
| 本期增加数 | | |
| 其中：资本（或股本）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 | | |
| 关联交易差价 | | |
| 拨款转入 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 外币资本折算差额 | | |
| 其他资本公积 | | |
| 本期减少数 | | |
| 其中：转增资本（或股本） | | |
| 期末余额 | 157,310,781.98 | 156,438,303.26 |
| 三、法定和任意盈余公积 | | |
| 期初余额 | 37,875,860.68 | 29,797,354.83 |
| 本期增加数 | | |
| 其中：从净利润中提取数 | | |
| 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 | | |
| 本期减少数 | | |
| 其中：弥补亏损 | | |
| 转增资本（或股本） | | |
| 分派现金股利或利润 | | |
| 分派股票股利 | | |
| 期末余额 | 37,875,860.68 | 29,797,354.83 |
| 其中：法定盈余公积 | | |
| 储备基金 | | |
| 企业发展基金 | | |
| 四、法定公益金 | | |
| 期初余额 | 12,474,278.28 | 8,435,025.36 |
| 本期增加数 | | |
| 其中：从净利润中提取数 | | |
| 本期减少数 | | |
| 其中：其他集体福利支出 | | |
| 期末余额 | 12,474,278.28 | 8,435,025.36 |
| 五、未分配利润 | | |
| 期初未分配利润 | 39,582,371.18 | 15,353,499.56 |
| 本期净利润（净亏损以“-”号填列） | 26,052,390.38 | 25,470,243.74 |
| 本期利润分配 | 11,944,800.00 | 9,954,000.00 |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 53,689,961.56 | 30,869,743.30 |

公司法定代表人：许晓文 主管会计工作负责人：杨剑松 会计机构负责人：颜色辉

应交增值税明细表
2005 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市长园新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--------------------|---------------|
| 一、应交增值税 | |
| 1. 年初未抵扣数（以“-”号填列） | |
| 2. 销项税额 | 29,047,504.39 |

| | |
|-----------------------|---------------|
| 出口退税 | |
| 进项税额转出 | 998,994.02 |
| 转出多交增值税 | |
| 3. 进项税额 | 16,178,629.57 |
| 已交税金 | |
| 减免税款 | |
| 出口抵减内销产品应纳税额 | |
| 转出未交增值税 | 13,867,868.84 |
| 4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列) | |
| 二、未交增值税 | |
| 1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列) | 8,178,701.74 |
| 2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列) | 13,867,868.84 |
| 3. 本期已交数 | 12,296,807.97 |
| 4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列) | 9,479,762.61 |

公司法定代表人：许晓文 主管会计工作负责人：杨剑松 会计机构负责人：颜色辉

二、财务报表附注

(一) 公司概况

深圳市长园新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2000 年 5 月 17 日经深圳市人民政府深府办[2000]45 号文批准，由长和投资有限公司、深圳国际信托投资公司及许晓文、鲁尔兵、陈红、倪昭华作为发起人，以深圳长园新材料有限公司截至 2000 年 2 月 29 日止经审计的全部净资产人民币 7,454 万元，按 1:1 的比例折为股份，整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币 7,454 万元。

(二) 经中国证券监督管理委员会 2002 年 10 月 22 日签发的证监发行字[2002]119 号文批准，本公司于 2002 年 11 月 18 日采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式向社会发行人民币普通股（A 股）25,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价为人民币 7.60 元。本公司于 2002 年 11 月 22 日取得了营业执照（注册号：4403011001756），注册资本为人民币 99,540,000.00 元。本公司之主要经营范围包括生产、销售高分子热缩材料、功能材料、辐照加工、机电产品、通讯电缆附件、电力电缆附件等项目。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本会计报表所载财务信息是根据下列主要会计政策，会计估计和合并会计报表的编制方法编制，它们是根据《企业会计准则》和《企业会计制度》及相关的补充规定以及财政部颁布的有关准则、制度和规定拟定的。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

除政府补贴收入外，本集团按权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，采用业务发生时中国人民银行布的汇率折合为本位币记账。

年末，外币账户的外币余额按年末的汇率进行调整，由此产生的折算差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本集团持有的期限短（从购买日起，3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资。

7、短期投资核算方法

短期投资是指能随时变现并且持有时间不超过 1 年的投资，包括股票投资、债券和基金等，于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利和已到付息期但尚未领取的债券利息。期末短期投资，按单项投资的成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，并计入本年损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账的确认标准是：（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或者资产清偿后仍无法收回；（2）债务人逾期未履行其偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。对于确定无法收回的款项，报经股东大会/董事会批准后作为坏账转销。

本集团根据债务单位财务状况及现金流量等情况确定的非关联方其他应收款的一般坏账准备比例为 5%。

9、存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品。存货包括了在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

各类存货均以实际成本入账：

原材料以采购成本入账，原材料发出采用加权平均法核算。

产成品和在产品成本包括直接材料和直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

存货盘存制度采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算。

存货在年末按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，按单个存货项目提取存货跌价准备。可变现净值，指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

10、长期投资核算方法

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时以初始投资成本入账。

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

长期股权投资采用权益法时，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按不超过 10 年的期限摊销。初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为资本公积。如相应的投资是在 2003 年 3 月 17 日以前发生的，则计入长期股权投资差额，并按投资期限平均摊销。

采用权益法核算时，按本集团本年应享有或应分担的被投资单位本年实现的净利润或发生净亏损的份额，调整长期股权投资的账面价值并确认为当年的投资损益；所承担亏损数额以投资账面价值减记至零为限。

采用成本法核算时，按本集团取得投资后当年应享有投资单位宣告分派的利润或现金股利数额确认为投资收益；超过部分作为投资成本的收回。

长期投资在年末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对于可收回金额低于投资的账面价值的差额，全额计入当年损益，并相应转销股权投资差额（借方），不足部分计提股权投资准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产是指生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。

固定资产按取得之实际成本计价。购置固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其它支出，如运输费、安装费等。与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原来的估计，则计入固定资产。

固定资产的折旧采用直线法平均提列，并根据固定资产类别的原价、预计使用年限和预计残值（原价的 5-10%，其中土地使用权和经营租入固定资产改良未预计残值）确定其折旧率如下：

| 类别 | 估计使用年限 | 年折旧率 |
|--------|--------|--------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 2% |
| 房屋及建筑物 | 20 年 | 4.5% - 4.75% |
| 机器设备 | 10 年 | 9% - 9.5% |

| | | |
|------------|---------|-----------|
| 办公及其他设备 | 5 年 | 18% - 19% |
| 运输工具 | 5 年 | 18% - 19% |
| 经营租入固定资产改良 | 3 - 5 年 | 33% - 20% |

房屋及建筑物中所包含的土地使用权的期限超过房屋估计使用年限，其所对应的价值作为残值预留。

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，计入当期损益。可收回金额，是指固定资产的销售净价与预期从该资产的持续使用 and 使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。

12、在建工程核算方法

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前发生的必要支出，包括工程直接材料、直接工资、待安装设备，工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益及允许资本化的借款费用。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

对长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的项目，或者所建项目在性能上或技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的项目，计提减值准备，计入当年损益。

13、无形资产计价及摊销方法

本集团的无形资产按取得时的实际成本入账。

无形资产的成本自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，如果预计使用年限超过了相关合同的收益年限或法律规定的有效年限，则无形资产按合同规定受益年限和法律规定有效年限孰短的期限内平均摊销；如合同未规定受益年限，法律也无规定有效年限的，按 10 年平均摊销。

年末，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对预计可收回金额低于其账面价值部分计提减值准备，计入当年损益。

14、借款费用的会计处理方法

借款费用是指本集团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。

专门借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化，计入该资产的成本：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则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。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

每年的利息资本化金额为按截至当年末止的购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当年实际发生的利息和折价或溢价摊销范围内确定资本化金额；外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用按实际发生额确认为资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生当期直接确认为财务费用。

15、收入确认原则

在产品销售的交易中，本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品保留继续管理权和实施控制，确认商品销售收入的实现。

利息收入乃按配比原则，并经考虑未偿还本金及适用实际利率予以确认。

租金收入在租约持续期间按直线法确认。

16、所得税的会计处理方法

本集团采用应付税款法核算所得税。

17、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并会计报表是按照财政部《关于印发“合并会计报表暂行规定”》（财会字[1995]11号）及《企业会计制度》相关规定编制。

合并报表包含了母公司及其子公司的会计报表。子公司是指母公司拥有超过 50%以上表决权资本，或虽然拥有不足 50%以上表决权资本，但具有实质控制权的公司。

纳入合并范围的子公司详列于附注五。

子公司自母公司取得对其实质性控制权开始被纳入合并报表，直至该控制权从本集团内转出。本会计期间由于出售或持股比例下降等原因本集团丧失对某子公司的控制权，则本合并报表只包含本期间内该子公司处于母公司控制期间的经营成果。

编制合并报表时，子公司的会计报表均采用与母公司一致的报告年度和会计政策。所有集团内部交易及往来余额已经在合并时全额抵销，包括所产生的未实现利润和损失。

18、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

(1) 增值税 -- 根据国家税务法规，本集团产品出口销售收入的增值税税率为零，产品国内销售收入的增值税税率为 17%。增值税由买方按销售金额的 17%计算连同销售金额一并支付本集团，本集团在扣除那些因购进货物支付而允许抵扣的增值税之后上缴税务机关。

(2) 企业所得税 -- 根据有关国家/地区税务法规，深圳企业所得税税率为 15%。本集团之一附属公司深圳长园电子材料有限公司为生产性中外合资企业，享有两免三减半的税务优惠。另因其属于高新技术企业，于两免三减半的税务优惠期满后五年内，依旧享受减半优惠计缴企业所得税。本集团之另外四个附属公司深圳市长园长通热缩材料有限公司、深圳市长园电力技术有限公司、深圳市长园嘉彩环境材料有限公司及深圳市吉斯安电气有限公司，经有关税务部门批准后，亦可享有两免三减半的税务优惠。本集团位于其他地区的附属公司按经营所在地适用并经当地税务部门批准的税率计缴企业所得税。

(3) 个人所得税 -- 职工个人所得税由本集团代扣代缴。

(4) 城市维护建设税 -- 根据国家/地区有关税务法规，深圳企业及上海长园电子材料有限公司按应缴纳的增值税净额和营业税税额的 1%计缴城市维护建设税；另广东长园电缆附件有限公司按应缴纳的增值税净额和营业税税额的 5%计缴城市维护建设税。

(5) 教育费附加 -- 根据国家有关税务法规，本集团按应缴纳的增值税净额和营业税税额的 3%缴纳教育费附加。

(五) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 法定代表人 | 注册资本 | 经营范围 | 投资额 | 权益比例 (%) | | 是否合并 |
|----------------------------|-------|---------------|--------------------|---------------|----------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳长园电子材料有限公司 (“深圳长园电子”) | 许晓文 | 18,333,300.00 | 生产、销售热收缩套管 | 12,320,000.00 | 92.16 | | 是 |
| 深圳市长园电力技术有限公司 | 许晓文 | 12,000,000.00 | 生产、销售阻燃型热缩母排绝缘保护套管 | 11,191,680.00 | 93.26 | | 是 |

| | | | | | | | |
|---|-----|---------------|---|---------------|--------|--|---|
| (“深圳长园电力”) | | | | | | | |
| 深圳市长园长通热缩材料有限公司 (“深圳长园长通”) | 许晓文 | 10,520,832.00 | 生产、销售热缩套管、热缩园管 | 7,880,000.00 | 74.90 | | 是 |
| 深圳市长园盈佳投资有限公司 (“深圳长园盈佳”) | 许晓文 | 30,000,000.00 | 直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设 | 24,000,000.00 | 80.00 | | 是 |
| 长园新材(美国)有限公司 (“长园新材公司”) | 许晓文 | 165,600.00 | 技术引进和销售热缩材料 | 165,600.00 | 100.00 | | 是 |
| 长园新材公司之附属公司 罗宝投资有限公司 (“罗宝公司”) | 许晓文 | 8.27 | 投资控股 | 8.27 | 100.00 | | 是 |
| 广东长园电缆附件有限公司 (“长园电缆附件”) | 许晓文 | 14,500,000.00 | 生产、销售预制式电缆附件 | 8,700,000.00 | 60.00 | | 是 |
| 长园电缆附件之附属公司 深圳市吉斯安电气有限公司 (“吉斯安公司”) | 许晓文 | 3,000,000.00 | 电力设备、电力电缆附件的开发；电力电缆分支箱、硅橡胶预制式电力电缆附件的生产等 | 3,000,000.00 | 61.00 | | 是 |
| 深圳长园电子之附属公司 上海长园电子材料有限公司 “上海长园电子”) | 鲁尔兵 | 5,000,000.00 | 生产、销售热收缩套管 | 4,750,000.00 | 86.94 | | 是 |
| 深圳长园电子之附属公司 深圳市长园特种塑胶发泡材料有限公司 (“长园发泡材料”) | 鲁尔兵 | 1,500,000.00 | 生产、销售塑胶发泡材料、导电防静电制品、热缩材料绝缘制品 | 1,500,000.00 | 78.34 | | 是 |
| 深圳长园盈佳之附属公司 深圳市长园嘉彩环境材料有限公司 (“深圳长园嘉彩”) | 许晓文 | 10,000,000.00 | 精细化工产品的生产购销 | 8,700,000.00 | 69.60 | | 是 |
| 深圳长园盈佳之附属公司 深圳市长园精细化工有限公司 (“长园精细化工”) 罗宝公司之附属公司 | 许晓文 | 10,000,000.00 | 有机硅油、有机硅织物整理剂的开发、生产和销售；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品) | 8,800,000.00 | 70.40 | | 否 |

| | | | | | | | |
|---|-----|------------|--------------------|------------|--------|--|---|
| 信通发展（香港）有限公司 （“信通公司”） | 许晓文 | 106.00 | 投资控股 | 106.00 | 100.00 | | 是 |
| 深圳长园电力之附属公司 长园盈佳电力技术（北京）有限公司 （长园北京盈佳） | 许晓文 | 500,000.00 | 生产、销售阻燃型热缩母排绝缘保护套管 | 500,000.00 | 91.94 | | 是 |

（六）合并会计报表附注：

1、货币资金：

（1）货币资金分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 1,118,530.94 | 1,330,263.64 |
| 银行存款 | 60,058,027.58 | 58,876,107.02 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 61,176,558.52 | 60,206,370.66 |

（2）货币资金—外币：

单位：元

| 外币币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|-------|---------------|--------------|-------|---------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
| 美元 | 1,421,576.67 | 8.28 | 11,770,654.83 | 1,195,070.81 | 8.28 | 9,901,774.83 |
| 港币 | 1,633,567.52 | 1.06 | 1,731,581.57 | 1,674,141.33 | 1.06 | 1,774,589.81 |
| 欧元 | 7,843.31 | 11.00 | 86,276.41 | 7,989.15 | 11.00 | 87,880.65 |
| 合计 | / | / | 13,588,512.81 | / | / | 11,764,245.29 |

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 504,931.00 | 307,060.09 |

年末余额中并无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东欠款。

3、应收账款：

（1）应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|------------------|-------|----------------|------------|------------------|------------------|-------|------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 一年以内 | 12659184 6.43 | 89.96 | 6234267.5 3 | 4.92 | 120357578 .90 | 11933410 8.63 | 90.00 | 7545441.58 | 6.00 | 111788667 .05 |
| 一至二年 | 8495609. 85 | 6.04 | 8379421.0 1 | 98.63 | 116188.84 | 8528384. 15 | 7.00 | 8379421.01 | 98.00 | 148963.14 |
| 二至三年 | 4170387. 51 | 2.96 | 3753348.7 6 | 90.00 | 417038.75 | 2392285. 04 | 2.00 | 1988176.47 | 83.00 | 404108.57 |
| 三年以上 | 1467357. 60 | 1.04 | 1467357.6 0 | 100.0 0 | | 1849554. 60 | 1.00 | 1849554.60 | 100.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|------------------|--------|-----------------|-------|------------------|------------------|--------|-----------------|-------|------------------|
| 合计 | 14072520 1.39 | 100.00 | 19834394. 90 | 14.09 | 120890806 .49 | 13210433 2.42 | 100.00 | 19762593.6 6 | 14.96 | 112341738 .76 |
|----|------------------|--------|-----------------|-------|------------------|------------------|--------|-----------------|-------|------------------|

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 15,697,790.40 | 11.15 | 16,564,835.47 | 12.54 |

(3) 应收帐款主要单位

本账户余额中并无包括持本公司 5%或以上股份的主要股东欠款。

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 一年以内 | 8,050,968.68 | 62.67 | 40,254.84 | 0.50 | 8,010,713.84 | 7,162,995.68 | 60.00 | 35,814.98 | 0.50 | 7,127,180.70 |
| 一至二年 | 4,495,498.27 | 34.99 | 22,477.49 | 0.50 | 4,473,020.78 | 4,294,565.34 | 36.00 | 21,472.83 | 0.50 | 4,273,092.51 |
| 二至三年 | 51,055.28 | 0.40 | 255.28 | 0.50 | 50,800.00 | 292,016.24 | 2.00 | 1,460.08 | 0.50 | 290,556.16 |
| 三年以上 | 249,166.83 | 1.94 | 1,245.83 | 0.50 | 247,921.00 | 247,946.00 | 2.00 | 1,239.73 | 0.50 | 246,706.27 |
| 合计 | 12,846,689.06 | 100.00 | 64,231.84 | 0.50 | 12,782,455.62 | 11,997,523.26 | 100.00 | 59,987.62 | 0.50 | 11,937,535.64 |

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|----------|-------|-----|----|-----------|
| | | | 转回数 | 转出数 | 合计 | |
| 其他应收款坏帐准备 | 59,987.62 | 4,244.22 | | | | 64,231.84 |

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 3,426,962.50 | 26.68 | 5,754,372.02 | 47.96 |

(4) 其他应收款主要单位

本账户余额中无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 5,405,117.25 | 100.00 | 6,861,911.89 | 93.76 |
| 一至二年 | | | 456,864.55 | 6.24 |
| 二至三年 | | | | |
| 三年以上 | | | | |
| 合计 | 5,405,117.25 | 100.00 | 7,318,776.44 | 100.00 |

本账户余额中无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 15,528,862.98 | 209,433.11 | 15,319,429.87 | 15,027,668.15 | 209,433.11 | 14,818,235.04 |
| 库存商品 | 22,021,244.44 | | 22,021,244.44 | 21,325,812.52 | | 21,325,812.52 |
| 半成品 | 8,057,973.48 | | 8,057,973.48 | 7,948,555.31 | | 7,948,555.31 |
| 合计 | 45,608,080.90 | 209,433.11 | 45,398,647.79 | 44,302,035.98 | 209,433.11 | 44,092,602.87 |

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 期末数 |
|------|------------|------------|
| 原材料 | 209,433.11 | 209,433.11 |
| 库存商品 | | |
| 合计 | 209,433.11 | 209,433.11 |

7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期初数 | 本期增加数 | 本期摊销数 | 期末数 |
|-------|------------|--------------|------------|--------------|
| 搬厂费 | 62,255.50 | 1,461,450.30 | 62,255.50 | 1,461,450.30 |
| 加速器租金 | 35,000.00 | | 35,000 | |
| 养路费 | 11,160.00 | | 11,160.00 | |
| 其他 | 6,300.00 | | 6,300.00 | |
| 合计 | 114,715.50 | 1,461,450.30 | 114,715.50 | 1,461,450.30 |

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 股票投资 | | | | |
| 对子公司投资 | 55,737,748.87 | | | 55,737,748.87 |
| 对合营公司投资 | | | | |
| 对联营公司投资 | 22,988,510.42 | 2,309,479.14 | 1,000,000.00 | 24,297,989.56 |
| 其他股权投资 | | | | |
| 股权投资差额 | 31,814,517.35 | | 2,155,993.14 | 29,658,524.21 |
| 合并价差 | | | | |
| 合计 | 110,540,776.64 | 2,309,479.14 | 3,155,993.14 | 109,694,262.64 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 长期股权投资净值合计 | 109,040,776.64 | / | / | 108,194,262.64 |

(2) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 初始余额 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 | 摊销年限 |
|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|------|
| 长园电缆附件 | 7,871,572.66 | 13,891,010.57 | 694,550.52 | 7,177,022.14 | 该股权投资差额的形成是由于本集团于 2000 年 10 月为获得长园电缆附件之 60% 股权而投资的金额大于应占长园电缆附件于该日的净资产份额所致。 | 10 |
| 深圳长园电子 | 1,108,755.57 | 1,750,666.69 | 87,533.34 | 1,021,222.23 | 该股权投资差额的形成是由于罗宝公司为获得深圳长园电子之 2% 股权而投资的金额大于应占深圳长园电子于该日的净资产份额所致。 | 10 |
| 深圳固派电子 | 1,846,571.38 | 2,954,512.19 | 147,725.28 | 1,698,846.10 | 该股权投资差额的形成是由于深圳长园盈佳于 2001 年 3 月为获得深圳固派电子之 25% 股权而投资的金额大于应占深圳固派电子于该日的净资产份额所致。 | 10 |
| 深圳长园电力 | 6,016,087.32 | 6,684,658.96 | 330,120.00 | 5,685,967.32 | 该股权投资差额的形成是由于本集团于 2004 年 2 月为获得深圳长园电力之 15.12% 股权而投资的金额大于应占深圳长园电力于该日的净资产份额所致。 | 10 |
| 珠海共创 | 14,971,530.42 | 15,622,466.53 | 896,064.00 | 14,075,466.42 | 该股权投资差额的形成是由于深圳长园盈佳于 2004 年 7 月为获得珠海共创之 35% 股权而投资的金额大于应占珠海共创于该日的净资产份额所致。 | 10 |
| 合计 | 31,814,517.35 | 40,903,314.94 | 2,155,993.14 | 29,658,524.21 | / | / |

9、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|-----------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| 一、原价合计： | 204,173,992.79 | 9,462,126.31 | 44,000.00 | 213,592,119.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | 105,221,679.68 | 148,500.00 | | 105,370,179.68 |

| | | | | |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 机器设备 | 83,657,239.47 | 7,555,618.29 | 36,000.00 | 91,176,857.76 |
| 二、累计折旧合计： | 76,861,884.24 | 5,864,127.51 | | 82,726,011.75 |
| 其中：房屋及建筑物 | 23,767,573.06 | 2,409,491.40 | | 26,177,064.46 |
| 机器设备 | 45,249,903.56 | 2,314,965.64 | | 47,564,869.20 |
| 三、固定资产净值合计 | 127,312,108.55 | 3,597,998.80 | 44,000.00 | 130,866,107.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | 81,454,106.62 | | 2,260,991.40 | 79,193,115.22 |
| 机器设备 | 38,407,335.91 | 5,204,652.65 | | 43,611,988.56 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 五、固定资产净额合计 | 127,312,108.55 | 3,597,998.80 | 44,000.00 | 130,866,107.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | 81,454,106.62 | | 2,260,991.40 | 79,193,115.22 |
| 机器设备 | 38,407,335.91 | 5,204,652.65 | | 43,611,988.56 |

10、在建工程：

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 转入固定资产 | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------|--------|---------------|
| 第二期厂房 | 48,000,000.00 | 38,395,302.03 | 8,969,632.89 | -- | -- | 47,364,934.92 |
| 员工宿舍 | 350,000.00 | 349,466.26 | | | | 349,466.26 |
| APG 二号生产线 | 950,000.00 | 947,130.06 | | | | 947,130.06 |
| 合计 | 49,300,000.00 | 39,691,898.35 | 8,969,632.89 | | | 48,661,531.24 |

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |
| 无形资产 | 2,957,646.42 | | 2,957,646.42 | 3,634,863.99 | | 3,634,863.99 |

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 担保借款 | 16,900,000.00 | 9,900,000.00 |
| 信用借款 | 40,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 合计 | 58,900,000.00 | 549,000,000.00 |

截至 2005 年 6 月 30 日止，没有已到期但未偿还的短期借款。

13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,649,845.41 | 2,110,524.02 |
| 合计 | 1,649,845.41 | 2,110,524.02 |

本账户余额中并无持本公司 5%或以上表决权股份的股东的票据

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

于资产负债表日，无账龄超过三年的大额应付账款。
本账户余额中并无持本公司 5%或以上表决权股份的股东的款项。

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

本账户余额中并无持本公司 5%或以上股份的主要股东的款项。
于资产负债表日，无账龄超过一年的大额预收账款。

16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------------|------------|
| 深圳长园长通 2002 年股利 | 466,972.17 | 466,972.17 |
| 深圳长园长通 2003 年股利 | 210,396.13 | 210,396.13 |
| 合计 | 677,368.30 | 677,368.30 |

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 9,479,762.61 | 8,178,701.74 |
| 所得税 | 3,313,414.09 | 5,325,510.78 |
| 个人所得税 | | |
| 其他 | 201,039.55 | 207,103.73 |
| 合计 | 12,994,216.25 | 13,711,316.25 |

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

于资产负债表日，其他应付款余额中并无账龄超过三年的大额其他应付款。
本账户余额中并无持本公司 5%或以上表决权股份的股东的款项。

19、预提费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 销售佣金 | 4,837,949.92 | 1,255,000.00 |
| 技术开发费 | 1,042,145.37 | 1,364,882.68 |
| 奖金 | 1,662,400.00 | 3,686,000.00 |
| 销售员工差旅费 | | 2,400,000.00 |
| 其他 | 3,371,928.67 | 4,281,029.56 |
| 合计 | 10,914,423.96 | 12,986,912.24 |

20、专项应付款：

该款项包括深圳市计划局根据深计投资[2000]664 号文而拨付的为扶持企业创建工程技术研究中心项目的款项计人民币 1,000,000.00 元，及深圳市财政局、深圳市科技局提供的科技三项费用，计人民币 2,000,000.00 元。

21、股本：

单位：股

| | 期初值 | 本次变动增减(+ , -) | | | | | 小计 | 期末值 |
|-----------|-----|-----------------|----|-------|----|----|----|-----|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|------------|--|--|--|--|--|------------|
| 1、发起人股份 | 74,540,000 | | | | | | 74,540,000 |
| 其中： | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 25,414,927 | | | | | | 25,414,927 |
| 境内法人持有股份 | 46,715,261 | | | | | | 46,715,261 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | |
| 其他 | 2,409,812 | | | | | | 2,409,812 |
| 2、募集法人股份 | | | | | | | |
| 3、内部职工股 | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 74,540,000 | | | | | | 74,540,000 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | | | | | | | |
| 2、境内上市的外资股 | 25,000,000 | | | | | | 25,000,000 |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 25,000,000 | | | | | | 25,000,000 |
| 三、股份总数 | 99,540,000 | | | | | | 99,540,000 |

22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 155,839,096.26 | | | 155,839,096.26 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | | | |
| 接受现金捐赠 | | | | |
| 股权投资准备 | 1,077,589.22 | | | 1,077,589.22 |
| 关联交易差价 | | | | |
| 拨款转入 | | | | |
| 外币资本折算差额 | | | | |
| 其他资本公积 | 394,096.50 | | | 394,096.50 |
| 合计 | 157,310,781.98 | | | 157,310,781.98 |

23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,223,619.14 | | | 24,223,619.14 |
| 法定公益金 | 12,474,278.28 | | | 12,474,278.28 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | 13,652,241.54 | | | 13,652,241.54 |
| 其他盈余公积 | | | | |
| 合计 | 5,030,138.96 | | | 5,030,138.96 |

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 净利润 | 26,052,390.38 | 47,691,863.59 |
| 加：年初未分配利润 | 39,582,371.18 | 15,353,499.56 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 其他转入 | | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 8,078,505.85 |
| 提取法定公益金 | | 4,039,252.92 |
| 提取职工奖励及福利基金 | | 1,391,233.20 |
| 应付普通股股利 | 11,944,800.00 | 9,954,000.00 |
| 未分配利润 | 53,689,961.56 | 39,582,371.18 |

25、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期数 | | | 上年同期数 | | |
|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 电力类 | 79,806,192.93 | 43,768,391.87 | 36,037,801.06 | 77,668,917.42 | 36,733,471.53 | 40,935,445.89 |
| 电子类 | 69,292,979.62 | 43,878,383.98 | 25,414,595.64 | 55,060,418.85 | 31,069,903.70 | 23,990,515.15 |
| 通信类 | 3,518,281.29 | 2,069,565.72 | 1,448,715.57 | 4,225,869.88 | 2,259,709.43 | 1,966,160.45 |
| 管道防腐 | 6,711,585.88 | 4,547,483.26 | 2,164,102.62 | 3,365,238.67 | 1,777,855.59 | 1,587,383.08 |
| 精细化工 | 3,249,170.08 | 1,902,935.26 | 1,346,234.82 | 4,733,453.80 | 2,894,637.15 | 1,838,816.65 |
| 其中： 关联交易 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |
| 内部抵消 | 8,289,463.08 | 8,289,463.08 | | 7,862,203.44 | 7,862,203.44 | |
| 合计 | 162,578,209.80 | 96,166,760.09 | 66,411,449.71 | 145,053,898.62 | 74,735,577.40 | 70,318,321.22 |

26、财务费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,311,099.78 | 1,379,553.29 |
| 减：利息收入 | 406,703.70 | 799,433.84 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其他 | 205,608.26 | 132,734.07 |
| 合计 | 1,110,004.34 | 712,853.52 |

27、投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 长期投资收益 | 3,336,760.25 | 4,728,130.43 |
| 其中：按权益法确认收益 | 2,309,479.14 | 1,922,796.73 |
| 按成本法核算的被投资单位分派利润 | 1,027,281.11 | 2,805,333.70 |
| 长期股权投资差额摊销 | -2,155,993.14 | -1,028,443.55 |
| 合计 | 1,180,767.11 | 3,699,686.88 |

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|------------|--------|-----------|----------|------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 一年以内 | 8393229.72 | 88.52 | 37026.91 | 0.44 | 8356202.81 | 6023664.80 | 81.00 | 180709.94 | 3.00 | 5842954.86 |
| 一至二年 | 177687.87 | 1.87 | 35537.57 | 20.00 | 142150.30 | 204799.16 | 3.00 | 40988.69 | 20.00 | 163810.47 |
| 二至三年 | 158355.98 | 1.67 | 47506.79 | 30.00 | 110849.19 | 800879.27 | 11.00 | 240263.78 | 30.00 | 560615.49 |
| 三年以上 | 753143.31 | 7.94 | 753143.31 | 100.00 | | 411252.17 | 5.00 | 411252.17 | 100.00 | |
| 合计 | 9482416.88 | 100.00 | 873214.58 | | 8609202.30 | 7440595.40 | 100.00 | 873214.58 | | 6567380.82 |

截至于 2005 年 6 月 30 日止本公司之应收账款项目前五名金额合计为人民币 7,148,419.78, 占应收账款余额的 75.36%。

本账户余额中无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|---------------|--------|----------|----------|---------------|---------------|--------|----------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 一年以内 | 46,808,539.71 | 52.42 | 1,993.01 | 0.01 | 46,806,546.70 | 58,875,490.28 | 65.58 | 1,993.01 | 0.01 | 58,873,497.27 |
| 一至二年 | 30,686,151.06 | 45.93 | | | 30,686,151.06 | 29,598,436.16 | 32.97 | | | 29,598,436.16 |
| 三年以上 | 1,297,760.90 | 1.65 | 1,050.23 | 0.01 | 1,296,710.67 | 1,297,760.9 | 1.45 | 1,050.23 | 0.08 | 1,296,710.67 |
| 合计 | 78,792,451.67 | | 3,043.24 | 3,043.24 | 78,789,408.43 | 89,771,687.34 | 100.00 | 3,043.24 | | 89,768,644.10 |

(2) 其他应收款主要单位

本公司对其他应收款中非关联方款项按 5% 计提坏账准备，截至 2005 年 06 月 30 日，其他应收款中非关联方款项计人民币 608,647.59 元。

本公司期末其他应收款前五名的金额合计为 58,224,800.55 元，占本公司其它应收款总额比例为 73.9%。

本账户余额中无持有本公司 5% 或以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 股票投资 | | | | |
| 对子公司投资 | 141,247,826.34 | 28,162,168.85 | | 169,409,995.19 |
| 对合营公司投资 | | | | |
| 对联营公司投资 | 6,500,000.00 | | | 6,500,000.00 |
| 其他股权投资 | | | | |
| 股权投资差额 | 12,585,571.91 | | 1,024,670.52 | 11,560,901.39 |
| 合并价差 | | | | |
| 合计 | 160,333,398.25 | | | 187,470,896.58 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 长期股权投资净值合计 | 158,833,398.25 | / | / | 185,970,896.58 |

(2) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 初始余额 | 本期增加 | 本期减少 | 摊销金额 | 期末余额 | 摊销年限 |
|---------|---------------|---------------|------|------|--------------|---------------|------|
| 长园电缆附件 | 7,871,572.66 | 13,891,010.57 | | | 694,550.52 | 7,177,022.14 | 10 |
| 深圳长园电力 | 4,713,999.25 | 5,264,199.25 | | | 330,120.00 | 4,383,879.25 | 10 |
| 合计 | 12,585,571.91 | 19,155,209.82 | | | 1,024,670.52 | 11,560,901.39 | / |

(a) 该股权投资差额的形成是由于本公司于 2000 年 10 月为获得长园电缆附件之 60% 股权而投资的金额大于应占长园电缆附件于该日的净资产份额所致。

(b) 该股权投资差额的形成是由于本公司于 2004 年 2 月为获得深圳长园电力之 15.12% 股权而投资的金额大于应占深圳长园电力于该日的净资产份额所致。

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期数 | | | 上年同期数 | | |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 | 营业收入 | 营业成本 | 营业毛利 |
| 电力类 | 10,426,201.63 | 7,158,674.69 | 3,267,526.94 | 7,429,689.88 | 4,862,336.84 | 2,567,353.04 |
| 合计 | 10,426,201.63 | 7,158,674.69 | 3,267,526.94 | 7,429,689.88 | 4,862,336.84 | 2,567,353.04 |

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 长期投资收益 | 27,632,168.85 | 27,809,312.68 |
| 其中：按权益法确认收益 | 27,632,168.85 | 27,809,312.68 |
| 长期股权投资差额摊销 | -1,024,670.52 | -1,002,163.86 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 26,607,498.33 | 26,807,148.82 |
|----|---------------|---------------|

(八) 关联方及关联交易

1、 关联交易情况

(九) 或有事项

- 1、 已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：
截至资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。
- 2、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：
- 3、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
- 4、 其他或有负债及其财务影响：

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

第八节、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、公司章程。

董事长：许晓文

深圳市长园新材料股份有限公司

2005、7、25