

佛山华新包装股份有限公司

二〇〇五年半年度报告

股票简称：粤华包 B

上市地点：深圳证券交易所

股票代码：200986

上市时间：2000 年 7 月 6 日

股本总额：43,950 万股

可流通 B 股：14,950 万股

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	7
五、管理层讨论与分析.....	8
六、重要事项.....	10
七、财务报告.....	13
八、备查文件.....	49

佛山华新包装股份有限公司

2005 年半年度报告

一、重要提示

- 一、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本报告分别以中英文编制，在对中外文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。
- 二、公司董事长王奇先生、主管会计工作负责人谭尚辉先生及财务部经理毛志竹先生声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。
- 三、本公司的 2005 年半年度财务会计报告未经审计。

二、公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：佛山华新包装股份有限公司
法定英文名称：Foshan Huaxin Packaging Co., Ltd.
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：粤华包 B
股票代码：200986
- 3、公司注册地址：广东省佛山市季华五路 18 号
公司办公地址：广东省佛山市季华五路经华大厦 18 楼
邮政编码：528000
公司电子信箱：zhuaxin@163.com
- 4、公司法定代表人：王奇
- 5、公司董事会秘书：陈海燕
联系地址：佛山市季华五路经华大厦 18 楼
电话：0757-83981729 83992076
传真：0757-83992026
电子信箱：chenhy@fshxp.com (hxchy@21cn.com)
- 6、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《香港商报》
中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司的其他有关资料
 - (1) 公司首次注册登记日期：1999 年 6 月 21 日
注册登记地点：广东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：4400001008467
税务登记号码：国税字 440601707682279 号
 - (2) 本公司聘请的会计师事务所：
境内会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所
地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
境外会计师事务所：香港毕马威会计师事务所

地址：香港太子大厦八楼

8、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	增减比例(%)
流动资产	371,597,850.41	411,446,399.87	-9.68%
流动负债	188,325,259.32	116,530,292.50	61.61%
总资产	1,902,740,354.83	1,591,392,595.17	19.56%
股东权益(不含少数股东权益)	1,028,994,526.93	996,148,467.26	3.30%
每股净资产(元/股)	2.34	2.27	3.08%
调整后每股净资产(元/股)	2.33	2.25	3.56%
项 目	2005年1-6月份	2004年1-6月份	增减比例(%)
净利润	32,846,059.67	45,036,794.12	-27.07%
扣除非经常性损益后的净利润	32,732,816.06	44,837,850.62	-27.00%
每股收益(元/股)摊薄	0.07	0.10	-30.00%
净资产收益率(%)	3.19	4.74	-1.55%
经营活动产生的现金流量净额	-378,932.52	-6,380,422.74	94.06%

说明：

1、扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

净利润	32,846,059.67
扣除非经常性损益项目：	
(1) 各项营业外收支净额	171,581.22
(2) 所得税及少数股东损益	58,337.62
合计	113,243.61
扣除非经常性损益后的净利润	32,732,816.06

2、境内外报表差异说明：

	净资产(万元)	净利润(万元)
按国际会计准则	99,507.65	3,163.35
1、股权投资差额摊销	3,062.70	
2、固定资产减值准备	100.00	-
3、政府补助	-	-
4、其他	229.11	121.26
按《企业会计制度》	102,899.46	3,284.61

三、股本变动及主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司股本未发生变化。

单位：万股

	期初前	本次变动增减(+、-)						期初后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未流通股份								
1、发起人股份	29000							29000
其中：国家持有股份								
境内法人持有股份	29000							29000
境外法人持有股份								
其他								
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	29000							29000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股								
其中：董事、监事持股								
2、境内上市的外资股	14950							14950
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	14950							14950
三、股份总数	43950							43950

(二) 报告期末公司股东总数为 21026 户。

(三) 前 10 名股东持股情况介绍

截止 2005 年 6 月 30 日，公司在册股东中前十名股东情况：

名次	股东名称	报告期内	期末持股	占总股	股份类别	质押或冻	股东性质(国
----	------	------	------	-----	------	------	--------

		增减	数(股)	本(%)	(已流通或未流通)	结的股份数量	有股东或外资股东)
1	佛山华新发展有限公司	0	286532200	65.20	未流通	无	法人股
2	DEUTSCHE BANK AG LONDON	+2305136	5149169	1.17	已流通	未知	流通 B 股
3	吴浩源	0	1149699	0.26	已流通	未知	流通 B 股
4	SURE WIDE INTERNATIONAL LIMITED 瑞宏国际有限公司	0	1009600	0.23	已流通	未知	流通 B 股
5	李顺卿	0	996500	0.22	已流通	未知	流通 B 股
6	朴光实 PIAO JOY GUANGSHI	0	720900	0.16	已流通	未知	流通 B 股
7	罗曼玲	0	690600	0.16	已流通	未知	流通 B 股
8	皮立华	+210300	612500	0.14	已流通	未知	流通 B 股
9	佛山市新辉实业发展有限公司	0	495400	0.11	未流通	无	法人股
10	广东省技术改造投资有限公司	0	495400	0.11	未流通	无	法人股
	合计		297851968	67.76			
注：	前 10 名股东中，佛山华新发展有限公司与其他股东之间不存在关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。报告期内，本公司持股 5%(含 5%)以上股东所持股份未发生质押、冻结情况。						

(四) 公司前十名流通股股东介绍

名次	股东名称	持股数(股)	种类(A、B、H 股或其他)
1	DEUTSCHE BANK AG LONDON	5149169	B 股
2	吴浩源	1149699	B 股
3	SURE WIDE INTERNATIONAL LIMITED 瑞宏国际有限公司	1009600	B 股
4	李顺卿	996500	B 股
5	朴光实 PIAO JOY GUANGSHI	720900	B 股
6	罗曼玲	690600	B 股
7	皮立华	612500	B 股
8	李芳	452000	B 股
9	HSBC FUND SERVICES A/C 006-113039-431	398968	B 股
10	王调俊	314336	B 股
	合计	11494272	B 股
注	未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。		

(五) 公司控股股东及实际控制人

2005 年 6 月 28 日本公司接到公司控股股东佛山华新发展有限公司(以下简称"华新发展")的通知，华新发展的大股东佛山市公盈投资控股有限公司(以下简称"佛山公盈")于 2005 年 6 月 28 日与中国物资开发投资总公司(以下简称"中物投")签署了《股权转让协议》，将其持有的华新发展 62.1142%的国有股权转让给中物投。本次股权转让采用协议转让方式一次性转让予受让人。

在本次股权转让完成后，中物投将持有华新发展 28444 万元法人股，占总股本的比例为 62.1142%，成为华新发展第一大股东。

本次出让仍需获得如下政府批准：(1) 国有资产管理部门对于本次转让所涉的国有资产处置方案的批准；(2) 中国证券监督管理委员会对收购方的《收购报告书》表示无异议以及中国证券监督管理委员会豁免收购方全面要约收购佛山华新包装股份有限公司的全部股份的义务。

公司根据有关要求，在《证券时报》、《香港商报》以及巨潮资讯网于 2005 年 6 月 30 日披露《关于实际控制人股权转让的公告》，于 2005 年 7 月 1 日披露《佛山市公盈投资控股有限公司持股变动报告书》、《收购报告书》，于 2005 年 7 月 13 日披露《佛山华新包装股份有限公司董事会关于收购事宜致全体股东报告书》。

佛山市人民政府于 2005 年 6 月 27 日签发佛府办函[2005]248 号《关于转让佛山华新发展有限公司国有股权的复函》，佛山市公盈投资控股有限公司于 2005 年 7 月 18 日收到佛山市国有资产监督管理委员会佛国资[2005]272 号《关于同意佛山华新发展有限公司国有股权转让合同的批复》。

目前公司的实际控制人的有关股权过户手续正在办理之中。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

1、报告期内，公司第二届董事会任期届满。本公司 2005 年 5 月 27 日召开的 2004 年度股东大会进行了董事会董事的换届选举，选举了王奇先生、肖建伟先生、张朝阳先生、谭尚辉先生、黄欣先生、何继长先生、孙圣爱先生、钟流汉先生、葛芸女士为公司第三届董事会董事。其中孙圣爱先生、钟流汉先生、葛芸女士为公司第三届董事会独立董事。

2、报告期内，公司第三届监事会任期届满。本公司 2005 年 5 月 27 日召开的 2004 年度股东大会进行了监事会监事的换届选举，选举了陈泽青女士、杜强先生、弓和平先生为公司第三届监事会监事，与经公司职工民主选举产生的职工代表监事黄达标先生、黄伟基先生组成公司第三届监事会。

3、2005 年 5 月 27 日召开的公司第三届董事会 2005 年第一次会议选举通过王奇先生为公司第三届董事会董事长，肖建伟先生为副董事长。经公司董事长王奇先生提名，公司董事会同意聘任陈海燕先生为公司第三届董事会秘书。

4、2005 年 5 月 27 日召开的公司第三届监事会 2005 年第一次会议选举通过陈泽青女士为公司第三届监事会主席。

五、管理层讨论与分析

（一）整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司一方面积极提高产品质量、不断完善服务质量，一方面挖潜降耗、节省成本与费用，但由于原材料价格上涨、产品售价下跌，市场竞争日趋激烈等不利因素的影响，使得公司的各项财务指标与去年同期相比均有一定幅度的下降。

报告期内，公司主营产品涂布白板市场环境面临更多挑战：国际石油价格急剧上升，直接引起能源紧张、塑料等石化产品价格大幅上涨，导致印刷出口玩具包装等客户订单大幅减少；省内同类产品新增产能影响逐步体现，产品供求格局发生变化，市场进入优胜劣汰的洗牌阶段，由此影响产品售价下滑；能源产品、纤维材料等价格持续攀升或维持高价位，使企业生产成本、运输成本经受压力。虽然企业报告期内产品销量较同期有增加，且内部通过挖潜降耗等工作，节省了一定成本与费用开支，仍未能弥补因售价、材料价变动因素造成的效益下降。另一主营企业——华新彩色印刷有限公司报告期内经营情况较去年大有好转。新的经营班子加大企业改革力度，狠抓市场开拓和内部生产管理，使企业内部生产效率有提升，生产废品和过程损耗大幅减少，提高了产品的盈利能力。

（二）报告期内主要经营情况

1、主营业务范围

报告期内公司主要经营产品高级涂布白板、彩色印刷包装、新型铝塑复合纸罐。

2、经营状况

报告期内，公司实现主营业务收入 2.848 亿元，比去年同期减少 1.67%，实现主营业务利润 2611.61 万元，比去年同期减少 43.14%，实现净利润 3284.61 万元，比去年同期减少 27.07%，实现扣除非经常性损益后净利润 3273.28 万元，比去年同期减少 27 %。

（1）主营业务收入、主营业务成本构成如下： 单位：万元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
高级涂布白板	24,216.88	22,225.91	8.22%
彩色印刷包装	3,743.44	3,182.47	14.99%
铝塑复合纸罐、纸管和纸类	525.09	454.91	13.37%
合计	28,485.41	25,678.29	9.85%

（2）按地区分布的主营业务收入情况：

公司主营业务收入和主营业务利润绝大部分来自于国内华南地区。

3、报告期内对净利润产生重大影响的其他经营业务

报告期内，公司拥有 25%出资额的利乐华新（佛山）包装有限公司在奶制品市场持续增长的良好市场环境下，订单需求旺盛，生产经营运行继续保持良好势头。1 至 6 月份该包装材料的产量、销量分别较去年同期有一定幅度的增长，对整个公司利润稳定增长做出了较大的贡献。

4、经营中的问题与困难

报告期内，公司在经营中遇到的困难主要是：（1）煤、油能源供应紧张、原材料价格上涨、产品售价下降，使得毛利空间收窄，给公司的生产经营带来一定的压力；（2）国内涂布白纸板新建项目陆续投运，新增产能改变市场供求格局，使得市场竞争更加激烈，从而影响了整个公司的主营业务盈利能力。

（三）报告期内公司投资情况

（1）募集资金使用情况

本报告期内没有新的募集资金。至本报告期末为止，公司在2000年发行B股所募集资金的使用完全与招股说明书所承诺的投资项目一致，已投入的募集资金占总募集资金的100%。已按要求在2005年4月5日的《证券时报》与《香港商报》上做了披露。

（2）其他投资项目

因受去年底国家环保风暴的影响，佛山华丰纸业有限公司珠海扩产项目建设工作被中断，至今年2月初，获得了国家环保局关于该项目的环境影响评估报告书的通过批复。为加快工程进度和弥补停工损失，项目指挥部编制严格的工程计划，协调各施工单位的工程进度，又制定和完善了有关规章制度，以确保工程顺利进行。目前该扩产项目配套热电站土建工程完成了70%以上工程量，两台75吨循环硫化床设备已全部安装完成；110KV总降站土建工程已基本完工并交付设备安装，与厂区外公共电网连接的两条110KV专用电缆预计9月底铺设完成；造纸车间按原计划施工，目前主跨厂房已封顶，设备基础已基本完成，土建已具备交付设备安装条件；配套的原水处理站的土建工程已完工；厂前区办公室、员工宿舍、饭堂已能投入使用；各项安装准备工作有序进行。上半年珠海项目如火如荼地进行，虽受各种外界因素影响较大，但项目组能够克服困难，按照工程主体目标前进，各项工作进展较为顺利。在工程积极推进的同时也狠抓了施工质量和施工安全工作，到目前为止，施工质量良好，没有出现严重的安全事故。截至2005年6月30日，该项目已签订合同金额为94055.7万元，并已支付60113.1万元。

华新彩印新厂项目进展基本顺利，至本报告期截止日止土建工程量已完成50%，行政办公楼、培训大楼、胶柔印车间及仓库将陆续于今年9月份左右封顶，凹印车间于11月份左右封顶，整

个项目预计在今年年底完成，争取在今年年底或明年初完成搬迁和投产的工作。目前该项目现已投入了资金约 2200 万元。

佛山华新包装股份有限公司与注册地位于芬兰的斯道拉恩索公司经过多次友好协商，于 2005 年 8 月 11 日在珠海签订了合作意向书，拟通过收购位于珠海的华丰纸业拥有的新的涂布白板项目相关的资产而成立合资公司生产液体包装纸板。详细信息已按要求于 2005 年 8 月 12 日在《证券时报》、《香港商报》与巨潮资讯网站予以了披露。

六、重要事项

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会和深圳证券交易所的有关文件规定，不断完善法人治理结构，规范公司经营，现已建立产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学的现代企业制度。2005年5月27日召开的公司2004年度股东大会对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《独立董事工作制度》进行了修订，进一步健全和完善了公司法人治理结构。

（二）公司利润分配方案

公司中期不进行利润分配。

（三）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内，公司无重大资产收购及资产重组事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购及资产重组事项。

（五）报告期内，公司无委托理财、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（六）报告期内公司无与关联方发生的重大关联交易事项

（七）报告期内，重大合同及重大担保情况

1. 报告期内，借款合同和重大担保合同事项：

(1) 本公司母公司佛山华新发展与中国银行佛山分行于 2004 年 9 月 29 日签订《最高额保证合同》（合同号 GBZ476630120042027 号），合同商定该公司为自 2004 年 9 月 30 日起至 2008 年 9 月 30 日止本公司与中国银行佛山分行之间的全部债务提供保证担保，保证方式为连带责任担保，本次保证所担保的借款本金余额之和不得超过人民币 1 亿元。目前，本公司已向中国银行佛山分行借款 5000 万元。

(2) 根据本公司与中国农业银行佛山分行华达支行于 2004 年 12 月 22 日签订的佛农银借字(2004)

第 88 号《借款合同》，本公司向中国农业银行佛山分行华达支行借款人民币 1500 万元，借款年利率 5.58%，该项借款由本公司母公司佛山华新发展有限公司提供保证担保，保证方式为连带责任担保。目前中国农业银行佛山分行华达支行已向本公司发放贷款 1000 万元。

(3) 根据本公司与中国农业银行佛山分行华达支行分别于 2005 年 5 月 20 日、2005 年 5 月 31 日、2005 年 6 月 30 日签订的佛农银借字(2005)第 12 号《借款合同》、佛农银借字(2005)第 15 号《借款合同》、佛农银借字(2005)第 25 号《借款合同》，本公司向中国农业银行佛山分行华达支行借款人民币 9000 万元，借款年利率 5.76%，借款期限为三年。该项借款由本公司母公司佛山华新发展有限公司提供保证担保，保证方式为连带责任担保。

(4) 根据本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司于 2002 年 12 月 26 日与中国银行佛山市分行签订的 GDK476630120021152、GDK476630120021153 号《借款合同》，该公司向中国银行佛山市分行贷款人民币 2500 万元，借款期限为自 2002 年 12 月 27 日至 2007 年 12 月 27 日止，年利率为 5.022%，此项借款由本公司提供连带责任保证。

(5) 根据本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司于 2004 年 11 月 23 日与中国银行佛山市分行签订的 GED476630120041034 号《授信额度协议》，中国银行佛山市分行向该公司提供授信额度等值人民币 5000 万元，借款期限为自 2004 年 11 月 23 日至 2005 年 12 月 31 日止，目前该公司已向中国银行佛山市分行贷款美元 61.65 万元，借款期限为自 2005 年 5 月 25 日至 2005 年 9 月 21 日止，年利率为 4.7783%~4.9364%。此项借款由本公司提供连带责任保证。

(6) 本公司于 2004 年 2 月 2 日与兴业银行广州分行签订兴银粤借保字(佛山)第 200402020141 号《中(长)期借款合同》，合同商定本公司为自 2004 年 2 月 2 日起至 2009 年 2 月 1 日止本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司与兴业银行广州分行之间的全部债务提供连带责任保证，本次保证所担保的最高本金限额为人民币 2.5 亿元。目前该公司已向兴业银行广州分行贷款人民币 25000 万元，借款期限为自 2004 年 2 月 2 日至 2009 年 2 月 1 日止，年利率为 5.58%。

(7) 本公司于 2004 年 2 月 1 日与中国建设银行佛山市分行签订 2004 年最高保字第 15 号《最高额保证合同》，合同商定本公司为自 2004 年 2 月 1 日起至 2007 年 1 月 31 日止本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司与中国建设银行佛山市分行之间的全部债务提供连带责任保证，本次保证所担保的最高本金限额为人民币 3 亿元(包含外币折合人民币金额)。目前该公司已向中国建设银行佛山市分行贷款欧元 12,659,563.80 元，借款期限为自 2005 年 5 月 30 日至 2010 年 5 月 31 日止，贷款利率为浮动利率即三个月期 LIBOR 和利差 181BPS 之和，每三个月浮动一次。

(8) 本公司于 2005 年 3 月 15 日与中国民生银行股份有限公司广州分行签订的(2005)年(营高保)字(04)号《最高额保证合同》，合同商定本公司为自 2005 年 3 月 24 日起至 2006 年 3 月 23 日止本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司与中国民生银行股份有限公司广州分行之间的全部债务提供连带责任保证，本次保证所担保的最高本金限额为人民币 5000 万元。目前该公司已向中国民生银行股份有限公司广州分行贷款人民币 2000 万元，年利率为 5.58%。

(9) 本公司于 2005 年 6 月 24 日与中国光大银行股份有限公司广州恒福路支行签订的编号 A301005001 号《最高额保证合同》，合同商定本公司为属下子公司佛山华丰纸业有限公司与中国光大银行股份有限公司广州恒福路支行签订的编号 A301005001 号《综合授信协议》项下的全部债务提供连带责任保证，本次保证所担保的最高本金限额为人民币 5000 万元，期限一年。目前该公司已向中国民生银行股份有限公司广州分行贷款人民币 1000 万元，年利率为 5.85%。

2. 独立董事对于公司对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据证监会《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》（证监发[2003]56 号）的精神，作为公司独立董事，我们对公司报告期内对外担保事项说明如下：

报告期内，公司按照证监会要求，审慎对待和严格控制对外担保的风险；公司没有为控股股东及本公司控股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

报告期内，公司对下属子公司的担保占公司净资产的 70.46%，主要由于 B 股融资计划受阻，华丰纸业珠海项目资金缺口必须由银行贷款填补，且华丰纸业为公司持股 75% 的控股子公司，公司有较大的控制权，因此我们认为，公司执行了证监会下发的证监发[2003]56 号文的精神，没有损害广大投资者的合法权益。

（八）报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东在报告期内没有对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

（九）报告期内，公司、公司董事及监事未受到证监会行政处罚、通报批评和公开谴责。

七、财务报告（未经审计）

佛山华新包装股份有限公司

资产负债表

单位：人民币元

资 产	注释六	母公司		注释六	合 并	
		2005.06.30	2004.12.31		2005.06.30	2004.12.31
流动资产：						
货币资金		75,155,362.84	3,733,764.85	(一)1	141,940,366.24	171,100,575.63
短期投资			-			-
应收票据			-	(一)2	37,096,898.69	36,073,793.75
应收股利		83,921,538.88	60,939,974.61			-
应收账款	(二)1	2,279,887.19	1,580,517.31	(一)3	111,290,417.01	98,334,674.32
其他应收款	(二)2	280,527,531.36	152,953,277.50	(一)4	6,509,470.68	13,318,238.88
预付账款		227,664.60	410,616.22	(一)5	626,792.41	7,530,124.09
应收补贴款			-			-
存货		1,324,530.83	1,534,023.27	(一)6	69,084,756.54	84,080,898.92
待摊费用		88,395.98	3,199.92	(一)7	5,049,148.84	1,008,094.28
待处理流动资产净损失			-			-
一年内到期的长期债权投资			-			-
其他流动资产			-			-
流动资产合计		443,524,911.68	221,155,373.68		371,597,850.41	411,446,399.87
长期投资：						
长期股权投资	(二)3	748,522,937.24	791,504,036.06	(一)8	216,360,556.10	234,454,440.80
长期债权投资			-			-
长期投资合计		748,522,937.24	791,504,036.06		216,360,556.10	234,454,440.80
固定资产：						
固定资产原价		1,541,506.47	1,206,578.46	(一)9	966,533,971.09	954,776,114.23
减：累计折旧		384,968.69	308,708.75	(一)9	317,088,153.13	299,504,005.39
固定资产净值		1,156,537.78	897,869.71		649,445,817.96	655,272,108.84
减：固定资产减值准备			-			-
固定资产净额		1,156,537.78	897,869.71		649,445,817.96	655,272,108.84
工程物资			-			-
在建工程		9,800.00	9,800.00	(一)10	624,222,025.88	248,277,092.56
固定资产清理			-			-
固定资产合计		1,166,337.78	907,669.71		1,273,667,843.84	903,549,201.40
无形资产及其他资产：						
无形资产			-	(一)11	37,899,137.44	38,247,511.90
长期待摊费用		72,409.99	93,961.99	(一)12	3,214,967.04	3,695,041.20
其他长期资产			-			-
无形资产及其他资产合计		72,409.99	93,961.99		41,114,104.48	41,942,553.10
递延税项：						

递延税款借项						
资产总计		1,193,286,596.69	1,013,661,041.44		1,902,740,354.83	1,591,392,595.17

所附注释为会计报表的组成部分。

佛山华新包装股份有限公司

资产负债表(续)

单位: 人民币元

负债及股东权益	注释 六	母公司		注释 六	合并	
		2005.06.30	2004. 12. 31		2005.06.30	2004. 12. 31
流动负债:						
短期借款		60,000,000.00	15,000,000.00	(一)13	116,362,706.60	15,000,000.00
应付票据						
应付账款		1,825,510.33	834,053.32	(一)14	53,218,314.71	79,013,166.81
预收账款		116,839.08	252,342.38	(一)15	116,839.08	5,510,830.05
应付工资						
应付福利费					29,477.58	62,060.79
应付股利		108,988.00	108,988.00	(一)16	7,770,572.22	110,050.80
应交税金		41,364.33	66,174.04	(一)17	-8,589,673.16	3,948,976.97
其他应交款			6,184.49	(一)18		60,533.26
其他应付款		12,108,993.45	1,088,529.12	(一)19	19,642,737.30	12,668,370.99
预提费用		90,374.57	156,302.83	(一)20	-225,715.01	156,302.83
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		74,292,069.76	17,512,574.18		188,325,259.32	116,530,292.50
长期负债:						
长期借款		90,000,000.00		(一)21	505,025,874.73	292,235,070.18
应付债券						
长期应付款						
专项应付款				(一)22	620,000.00	620,000.00
其他长期负债						
长期负债合计		90,000,000.00			505,645,874.73	292,855,070.18
递延税项:						
递延税款贷项						
负债合计		164,292,069.76	17,512,574.18		693,971,134.05	409,385,362.68
少数股东权益					179,774,693.85	185,858,765.23
股东权益:						
股本		439,500,000.00	439,500,000.00	(一)23	439,500,000.00	439,500,000.00
资本公积		253,763,982.00	253,763,982.00	(一)24	253,763,982.00	253,763,982.00
盈余公积		92,123,558.44	92,123,558.44	(一)25	92,123,558.44	92,123,558.44
其中:法定公益金		30,707,852.82	30,707,852.82		30,707,852.82	30,707,852.82
未分配利润		243,606,986.49	210,760,926.82	(一)26	243,606,986.49	210,760,926.82
其中:现金股利						
股东权益合计		1,028,994,526.93	996,148,467.26		1,028,994,526.93	996,148,467.26
负债及股东权益总计		1,193,286,596.69	1,013,661,041.44		1,902,740,354.83	1,591,392,595.17

所附注释为会计报表的组成部分。

佛山华新包装股份有限公司

利润及利润分配表

单位: 人民币元

项 目	注释六	母公司		注释六	合并	
		2005年1-6月	2004年1-6月		2005年1-6月	2004年1-6月
一、 主营业务收入	(二)4	5,250,859.28	3,303,184.11	(一)27	284,854,104.84	289,692,685.71
减: 主营业务成本	(二)5	4,549,083.86	2,308,442.80	(一)27	258,632,904.85	243,692,610.13
营业税金及附加		39,905.82	33,976.80	(一)28	105,081.88	71,357.32
二、 主营业务利润		661,869.60	960,764.51		26,116,118.11	45,928,718.26
加: 其他业务利润			47,500.00		459,572.18	989,228.83
减: 营业费用		220,301.77	119,811.82		7,485,334.40	7,250,753.46
管理费用		4,924,884.83	3,971,316.96		17,164,754.57	19,607,037.77
财务费用		-142,818.55	-127,982.30	(一)29	-633,335.12	3,542,866.08
三、 营业利润		-4,340,498.45	-2,954,881.97		2,558,936.44	16,517,289.78
加: 投资收益	(二)6	37,186,558.12	47,991,676.09	(一)30	32,457,207.97	35,055,024.58
补贴收入		-	-		-	-
营业外收入					171,581.22	301,429.55
减: 营业外支出						
四、 利润总额		32,846,059.67	45,036,794.12		35,187,725.63	51,873,743.91
减: 所得税		-	-	(一)31	765,215.92	2,524,732.61
少数股东损益		-	-		1,576,450.04	4,312,217.18
五、 净利润		32,846,059.67	45,036,794.12		32,846,059.67	45,036,794.12
加: 年初未分配利润		210,760,926.82	182,646,269.76		210,760,926.82	182,646,269.76
其他转入		-	-		-	-
六、 可供分配利润		243,606,986.49	227,683,063.88		243,606,986.49	227,683,063.88
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
七、 可供股东分配的利润		243,606,986.49	227,683,063.88		243,606,986.49	227,683,063.88
减: 提取任意公积金		-	-		-	-
应付普通股股利			48,345,000.00			48,345,000.00
转作股本的普通股股利		-	-		-	-
八、 未分配利润		243,606,986.49	179,338,063.88		243,606,986.49	179,338,063.88
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		-	-		-	-

所附注释为会计报表的组成部分。

佛山华新包装股份有限公司
现金流量表
二零零五年上半年

单位: 人民币元

项 目	注释六	合并	母公司	项 目	注释六	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				筹资活动产生的现金流量净额		308,361,133.43	133,744,649.61
销售商品、提供劳务收到的现金		308,764,766.20	3,671,893.84	四、汇率变动对现金的影响额			
收到的税费返还		1,577,591.95	624,221.95	五、现金及现金等价物净增加额		-29,160,209.39	71,421,597.99
收到的其他与经营活动有关的现金	(一)33	16,168,311.34	11,360,775.43				
现金流入小计		326,510,669.49	15,656,891.22	补充资料			
购买商品、接受劳务支付的现金		280,848,904.61	2,194,300.75	1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
支付给职工以及为职工支付的现金		23,352,337.87	2,160,315.93	净利润		32,846,059.67	32,846,059.67
支付的各项税费		6,721,227.28	730,307.73	加：少数股东损益		1,576,450.04	
支付的其他与经营活动有关的现金	(一)33	15,967,132.25	130,016,228.09	加：计提资产减值准备			
现金流出小计		326,889,602.01	135,101,152.50	固定资产折旧		17,584,147.74	76,259.94
经营活动产生的现金流量净额		-378,932.52	-119,444,261.28	无形资产摊销		348,374.46	
二、投资活动产生的现金流量：				开办费及长期待摊费用摊销		480,074.16	21,552.00
收回投资所收到的现金			-	待摊费用减少（减：增加）		-4,041,054.84	-85,196.06
取得投资收益所收到的现金		69,600,842.67	69,600,842.67	预提费用增加（减：减少）		-382,017.84	-65,928.26
处理固定资产、无形资产和其他长期资产		192,178.85	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产			
收到的其他与投资活动有关的现金			-	财务费用		1,584,188.77	1,255,350.39
现金流入小计		69,793,021.52	69,600,842.67	投资损失（减：收益）		-32,457,207.97	-37,186,558.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		388,415,681.82	64,883.01	递延税款贷项（减：借项）			
投资所支付的现金		18,519,750.00	12,414,750.00	存货的减少（减：增加）		14,996,142.38	209,492.44
支付的其他与投资活动有关的现金			-	经营性应收项目的减少（减：增加）		-266,747.75	-128,430,261.22
现金流出小计		406,935,431.82	12,479,633.01	经营性应付项目的增加（减：减少）		-32,647,341.34	11,914,967.94
投资活动产生的现金流量净额		-337,142,410.30	57,121,209.66	其他			
三、筹资活动产生的现金流量				经营活动产生的现金流量净额		-378,932.52	-119,444,261.28
吸收投资所收到的现金			-	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收			-	债务转为资本			
借款所收到的现金		400,074,196.34	135,000,000.00	一年内到期的可转换公司债券			
收到的其他与筹资活动有关的现金		60,822.61	-	融资租入固定资产			
现金流入小计		400,135,018.95	135,000,000.00	3、现金及现金等价物增加情况：			
偿还债务所支付的现金		84,071,528.80	-	现金的期末余额		141,940,366.24	75,155,362.84
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,702,356.72	1,255,350.39	减：现金的期初余额		171,100,575.63	3,733,764.85
其中：子公司支付少数股东的股利		6,118,167.95	-	现金等价物的期末余额			
支付的其他与筹资活动有关的现金			-	减：现金等价物的期初余额			
现金流出小计		91,773,885.52	1,255,350.39	现金及现金等价物净增加额		-29,160,209.39	71,421,597.99

所附注释为会计报表的组成部分。

佛山华新包装股份有限公司

利润表附表

二零零五年上半年

报告期利润	全面摊薄净资产 收益率(%)	加权平均净资产 收益率(%)	全面摊薄每股收 益(元/股)	加权平均每股收 益(元/股)
主营业务利润	2.538	2.579	0.059	0.059
营业利润	0.249	0.253	0.006	0.006
净利润	3.192	3.244	0.075	0.075
扣除非经常性损益后的净利润	3.181	3.233	0.074	0.074

佛山华新包装股份有限公司

资产减值准备表

二零零五年上半年

单位: 人民币元

项目	2004. 12. 31	本期增加数	本期转回数或减少数	2005. 06. 30
一、坏账准备合计	12,904,941.19			12,904,941.19
其中：应收账款	12,013,398.26			12,013,398.26
其他应收款	891,542.93		-	891,542.93
二、短期投资跌价准备合计	-			-
其中：股票投资	-			-
债券投资	-			-
三、存货跌价准备合计	129,014.67			129,014.67
其中：库存商品	98,985.21			98,985.21
原材料	30,029.46		-	30,029.46
在产品	-	-	-	
四、长期投资减值准备合计	-			-
其中：长期股权投资				
长期债权资				
五、固定资产减值准备合计	-			-
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备	-			-
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	-			-
八、委托贷款减值准备	-			-

一、公司基本情况

本公司是经广东省人民政府粤办函（1999）297号文、广东省经济体制改革委员会粤体改（1999）032号文批准，由佛山华新发展有限公司作为主要发起人，并联合佛山市投资总公司、佛山市新辉实业发展有限公司、中国包装总公司、中国物资开发投资总公司、广东省技术改造投资有限公司、中国化工轻工总公司、佛山市轻工工业公司等七家股东共同出资，以发起设立方式设立，于一九九九年六月二十一日在广东省工商行政管理局登记注册的股份有限公司，（企业法人营业执照注册号：4400001008467）；二零零零年度公司采用私募方式成功发行境内上市外资股（B股）股票，并在深圳证券交易所上市交易，总股本变更为人民币肆亿叁仟玖佰伍拾万元。

本公司经营范围：制造、销售：包装材料、包装制品、装饰材料、铝合复合材料、包装机械销售及维修，包装印刷业的投资。

本公司住所：广东省佛山市季华路经华大厦18楼。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

会计制度

本公司及下属子公司均执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

会计年度

自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

记账基础和计价原则

记账基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

外币业务核算方法

对发生的非本位币业务按当日国家外汇市场价的中间价折合记账本位币入账；月末对外币账户余额按当日国家外汇市场价的中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益。

现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的时间短、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。

坏账核算方法

--本公司坏账损失采用备抵法核算；应收款项（不含合并会计报表的各企业之间的内部往来及关联企业往来款项）除对特殊项目个别分析计提外，其余按账龄分析法计提，其计提比例按下列原则进行确定：

<u>账 龄</u>	<u>坏账计提比例</u>
1-3 个月	0%
4-12 个月	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3 年以上	50%

根据对本公司关联单位的生产经营和财务状况的分析，本公司应收关联单位不存在坏账损失，故不计提坏账准备金。

--坏账按下列原则进行确认：

---因债务人破产依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；

---因债务人死亡，不能得到偿还的债权；

---因债务人逾期三年未履行偿还义务，经公司董事会批准，列作坏账损失；

存货核算方法

--存货分为原材料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品等五大类。

--购入原材料按实际成本入账，发出原材料的成本采用移动加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用移动加权平均法核算，低值易耗品采用一次摊销法核算。

--期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额确定。

短期投资核算方法

--短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。

--短期投资期末按成本与市价孰低计价，并按各单项投资项目计提跌价准备。

长期投资核算方法

--长期债权投资

债权投资按实际支付金额计入成本，实际支付款项中含有已到期尚未领取利息的，按照扣除该利息后的差额计价；溢价或折价在长期债权存续期间内按直线法予以摊销；收益按成本法计入当期损益。

--长期股权投资

---计价及收益确认方法

长期股权投资按实际支付的价款或确定的价值记账，对投资额占被投资单位资本总额超过 50% 的，以权益法核算并合并会计报表；投资额占被投资单位资本总额超过 20%，不足 50% 的以权益法核算；投资额占被投资单位资本总额不足 20% 的以成本法核算。

---股权投资差额

对采用权益法核算的被投资单位，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本超过应享有被投资公司所有者权益份额的，将该差额计入股权投资差额明细科目，股权投资差额的摊销期限，合同规定投资期限的，按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；投资成本低于应享有被投资公司所有者权益份额的，将该差额确认为资本公积。

--长期投资减值准备

期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账

面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

固定资产计价和折旧方法

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备等；以及不属于主要生产经
营设备的，使用期限在两年以上并且单位价值在 2000 元以上的资产。

固定资产除公司设立时股东投入的按重估价值计价外，按实际成本计价。固定资产折旧采用
直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的 10%)确定
其折旧率。固定资产折旧政策如下：

<u>类 别</u>	<u>估计使用年限</u>	<u>年折旧率(%)</u>
(1)房屋建筑物	40	2.25
(2)机器设备	20	4.50
(3)运输工具	8	11.25
(4)其他设备	5	18.00

期末由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低
于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

在建工程核算方法

--为购建固定资产发生的工程借款利息在满足《企业会计准则-借款费用》所规定的条件下予
以资本化；在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

--期末在建工程存在下列一项或若干项情况，导致在建工程可收回金额低于其账面价值的，
按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额提取在建工程减值准备：

---长期停建且预计未来三年内不会重新开工；

---所建项目在性能上、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；

---其他足以证明已经发生减值的情况。

无形资产核算方法

--本公司对购入的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按投资各
方确认的价值入账。各种无形资产自取得当月起在其有效期限内按直线法摊销，其中：土地
使用权按法定期限摊销。

--期末无形资产存在下列一项或若干项情况，导致无形资产可收回金额低于其账面价值的，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额提取无形资产减值准备：

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

---其市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

---已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；

---其他足以证明其实质已经发生减值的情况。

长期待摊费用摊销方法

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

借款费用的会计处理方法

--资本化费用的确认

因购建固定资产而专门借入的款项发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则-借款费用》规定条件的情况下，予以资本化，计入该资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额于当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用的金额较小，可于发生当期确认为费用；因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

--借款费用资本化的开始

当满足以下三个条件时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

---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。

--借款费用资本化的暂停和停止

---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，暂停借款费用

的资本化，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是使购建的固定资产达到预定的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，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

--借款费用资本化金额的计算方法

---每一会计期间利息资本化金额的计算方法如下：

----每一会计期间利息资本化金额 = 至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 加权平均利率

----累计支出加权平均数 = \sum (每笔资产支出金额 × 每笔资产支出实际占用的天数 / 会计期间涵盖的天数)

----加权平均利率 = (专门借款当期实际发生的利息之和 / 专门借款本金加权平均平均数) × 100%

收入确认原则

--销售商品：公司已将商品所有权上的重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，相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量。

--现金折扣在发生时作为当期费用，销售折让在实际发生时冲减当期收入。

--提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；跨年度完成的按完工百分比确认相关的劳务收入。

--让渡资产使用权：让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。利息和使用费收入在以下条件均能满足时予以确认：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。

所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

合并会计报表的编制方法

--合并范围的确定原则

本公司将直接或间接控制的子公司纳入合并会计报表的合并范围，并按财政部财会二字(1996)2号文《关于合并报表合并范围请示的函》执行，本报告期纳入合并范围的子公司包

括佛山华丰纸业有限公司、华新（佛山）彩色印刷有限公司，其中：佛山华丰纸业有限公司系本公司的直接控股子公司，本公司对其投资占其权益性投资的比例为 75%；华新（佛山）彩色印刷有限公司系本公司的直接控股子公司，本公司对其投资占其权益性投资的比例为 75%。具体情况详见附注十二。

--编制方法

合并报表以母公司、纳入合并范围的子公司的同期会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，母子公司之间的重大交易和资金往来等，均在合并报表时予以抵销。

三、税项

<u>税 种</u>	<u>税 率</u>
营 业 税	5%
增 值 税	17%
城市维护建设税	7%
教育费附加	7%
企业所得税	33%
堤围防护费	3%

1. 本公司的控股子公司佛山华丰纸业有限公司于二零零三年被认定为先进技术企业，因而该公司从二零零四年起至二零零六年止享受减半征收外商投资企业所得税并免征地方所得税部分的税收优惠，该公司适用税率为 24%，本期实际执行的所得税税率为 12%。

2. 本公司的联营公司利乐华新（佛山）包装有限公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税实施细则》第七十三条规定该企业二零零五年暂时按 18%税率计缴所得税。

四、利润分配

本公司章程规定的净利润分配政策如下：

1. 弥补亏损；

2. 按净利润的 10%提取法定盈余公积；
3. 按净利润的 5%-10%提取法定公益金；
4. 提取任意盈余公积；
5. 分配股利。

五、控股子公司及合营企业

1、控股子公司

公司全称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	本公司所占权益比例
佛山华丰纸业有限公司	美元 12,139 万元*	生产、销售涂布白纸板	55,746 万元人民币	75%
华新(佛山)彩色印刷有限公司	美元 660 万元	加工、印制包装装潢印制制品,产品内外销售	4,094 万元人民币	75%

2、联营公司

公司全称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	本公司所占权益比例
利乐华新(佛山)包装有限公司	6,700 万美元	生产经营利乐包装材料及利乐包装饮品用吸管、印制商标;承接利乐包装机械维修服务	14,595 万元人民币	25%

3、本报告期内合并会计报表范围变化的情况

本公司在本报告期内合并报表范围未发生变化。

六、会计报表主要项目注释

(一) 合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2005.06.30	2004.12.31
现金	3,060.52	20,804.53
银行存款 *	141,937,305.72	171,079,771.10

其他货币资金	-	-
合 计	<u>141,940,366.24</u>	<u>171,100,575.63</u>

* 其中外币存款明细列示如下：

币 种	原 币 金 额	折算汇率	折合人民币
美 元	USD386,406.07	8.28	3,198,089.84
港 币	HK6,886,333.16	1.06	7,327,747.12
欧元	-		-
合 计			<u>10,525,836.95</u>

2、应收票据

种 类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	37,096,898.69	36,073,793.75
商业承兑汇票	-	-
合 计	<u>37,096,898.69</u>	<u>36,073,793.75</u>

* 报告期末无已用于质押的承兑汇票。

3、应收账款

应收账款账龄分析列示如下：

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1-3 个月	98,339,748.07	79.75	-	84,822,180.96	75.50	-
4-12 个月	3,641,792.03	2.95	182,089.60	8,263,112.55	9.14	413,155.63
1-2 年	1,744,730.94	1.41	174,473.09	3,728,629.79	3.32	865,042.11
2-3 年	10,740,566.96	8.71	3,988,888.37	8,066,134.75	7.18	5,267,185.99
3 年以上	<u>8,836,977.27</u>	<u>7.17</u>	<u>7,667,947.20</u>	<u>5,468,014.53</u>	<u>4.87</u>	<u>5,468,014.53</u>
合计	<u>123,303,815.27</u>	<u>100.00</u>	<u>12,013,398.26</u>	<u>110,348,072.58</u>	<u>100.00</u>	<u>12,013,398.26</u>

*1. 应收账款明细项目中金额列前五名的公司欠款合计为 17,761,950.69 元，占报告期末该科目余额的 16 %。

*2. 本公司实行比较严格的信用政策，采用比较短的信用期间，在选择客户方面选择较高的信用标准，公司聘请专职催款人员，资金回流情况一直良好，而且年终对每个客户均进

行个别认定，对无证据表明其可收回的，本公司均对其计提特殊坏帐准备，故 3 个月以内的应收账款不计提坏账准备，3 个月以上 1 年以内的按 5%计提坏帐准备。

*3. 报告期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

4、其他应收款

其他应收款账龄分析列示如下：

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1-3 个月	2,857,335.23	42.60	-	7,088,406.24	49.88	-
4-12 个月	186,457.56	2.36	9,322.88	1,289,080.45	9.07	64,454.02
1-2 年	162,949.29	2.06	16,294.93	3,028,922.55	21.32	219,761.86
2-3 年	2,861,818.41	36.15	199,698.56	1,962,874.95	13.81	392,574.99
3 年以上	1,332,453.12	16.83	666,226.56	840,497.62	5.91	214,752.06
合计	<u>7,401,123.61</u>	<u>100.00</u>	<u>891,542.93</u>	<u>14,209,781.81</u>	<u>100.00</u>	<u>891,542.93</u>

*1. 其他应收款明细项目中金额列前五名的公司欠款合计为 4,952,547.98 元，占报告期末该科目余额的 76.08%。

*2. 报告期末关联方欠款情况和持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款情况详见附注七之 e。

5、预付账款

预付账款账龄分析列示如下：

账 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	624,740.41	99.67	7,514,513.32	99.79
1-2 年	2,052.00	0.33	-	-
2-3 年	-	-	15,610.77	0.21
3 年以上	-	-	-	-
合计	<u>626,792.41</u>	<u>100.00</u>	<u>7,530,124.09</u>	<u>100.00</u>

* 其中账龄超过一年的预付账款主要系本公司与原料供应商没有及时结算而引起，这些账户目前仍处于账务核对和清理过程之中。

6、存 货

项 目	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原 材 料	48,940,819.36	30,029.46	50,034,856.87	30,029.46
在 产 品	2,302,776.13	-	2,383,509.59	-
产 成 品	17,397,618.33	98,985.21	31,770,841.70	98,985.21
低值易耗品	20,539.08	-	11,994.90	-
包 装 物	552,018.31	-	8,710.53	-
合 计	<u>69,213,771.21</u>	<u>129,014.67</u>	<u>84,209,913.59</u>	<u>129,014.67</u>

*1. 上述已计提存货跌价准备的存货项目，其可变现净值的确定依据是以前期末市价扣除相关费用作为计算基础。

*2. 存货跌价准备系本公司属下华新（佛山）彩色印刷有限公司的计提数。

7、待摊费用

类 别	2004.12.31	本期增加	本期摊销或转出	2005.06.30
财险	20,528.97	302,124.24	63,689.58	258,963.63
待扣进项税	53,294.75	77,092.86	-	130,387.61
毛布、成型网大修费	931,070.64	-	931,070.64	0.00
其 他	3,199.92	3,684,579.10	1,713,674.18	1,974,104.84
合 计	<u>1,008,094.28</u>	<u>7,077,689.74</u>	<u>3,036,635.18</u>	<u>5,049,148.84</u>

8、长期投资

(1) 长期投资明细列示如下:

项 目	2004.12.31		本期增加	本期减少	2005.06.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	234,454,440.80	-	51,506,957.97	69,600,842.67	216,360,556.10	

(2) 长期股权投资明细列示如下:

被投资单位	投资起止期	前期投资成本	本期追加 投资成本	本期权益增减	累计权益增减	占被投资单位注 册资本比例	减值 准备	期末余额
利乐华新(佛山)包装有限公司	199.6-2045.12	124,840,767.55	12,414,750.00	-37,143,634.70	29,937,578.76	25%		175,883,526.31
佛山商行新江支行		100,000.00						100,000.00
佛山商行		3,000,000.00						3,000,000.00
广东发展银行佛山分行		113,558.00				0.32%		113,558.00
佛山城郊环市农村信用社		1,000.00						1,000.00
华纸废纸回收公司		5,000,000.00						5,000,000.00
珠江彩色印刷有限公司		1,635,000.00	-	-	-		-	1,635,000.00
合计		134,690,325.55	12,414,750.00	-37,143,634.70	29,937,578.76		-	185,733,084.31

*1. 报告期内联营公司利乐华新(佛山)包装有限公司分配给本公司的现金股利为69,600,842.67元,对该公司的投资变现及投资收益汇回无需披露的重大限制事项。

*2. 经审视各被投资企业经营状况,未发现其存在经营不善或长期亏损等可能影响本公司长期投资的可收回金额低于账面价值的情况,因此本报告期不需计提长期投资减值准备。

(3) 股权投资差额明细列示如下:

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
利乐华新(佛山)包装有限公司	-14,118,213.84	46.50年		-1,669,896.25	-12,448,317.59
佛山华丰纸业有限公司	54,104,856.25	40年	-	11,029,066.87	43,075,789.38
合计	39,986,642.41			9,359,170.62	30,627,471.79

* 利乐华新(佛山)包装有限公司、佛山华丰纸业有限公司股权投资差额系本公司设立时,作为出资额投入本公司的股权其公允价值与净资产份额的差额。

9、固定资产及其累计折旧

固定资产原值

<u>类别</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
房屋及建筑物	196,318,546.27	-	-	196,318,546.27
机器设备	714,922,869.57	9,595,925.47	-	724,518,795.04
运输工具	12,494,982.06	1,121,144.62	-	13,616,126.68
其他设备	<u>31,040,516.33</u>	<u>1,039,986.77</u>	-	<u>32,080,503.10</u>
合计	<u>954,776,914.23</u>	<u>11,757,056.86</u>		<u>966,533,971.09</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	37,279,337.88	2,173,025.97	-	39,452,363.85
机器设备	236,106,591.16	12,625,626.69	-	248,732,217.85
运输工具	7,760,384.47	684,628.86	-	8,445,013.33
其他设备	<u>18,357,691.88</u>	<u>2,100,866.22</u>	-	<u>20,458,558.10</u>
合计	<u>299,504,005.39</u>	<u>17,584,147.74</u>		<u>317,088,153.13</u>
固定资产净值	<u>655,272,908.84</u>			<u>649,445,817.96</u>

*1. 本期末不存在固定资产被用于贷款抵押、质押或担保的情况。

*2. 本期无单项固定资产预计可收回金额低于其账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备。

*3. 本期固定资产的增加主要系彩印改造工程部分项目完工转入所致。

10、在建工程

项目名称	期 初 数		本 期 增 加		本期转入固定资产数		期 末 数		资金来源	工程投入占预算比例
	成 本	其中：利息	成 本	其中：利息	成 本	其中：利息	成 本	其中：利息		
华丰改造工程	672,155.67	-		-	672,155.67	-			自筹	-
彩印改造工程	4,220,025.81	-	604,287.00	-	4,824,312.81	-			自筹、募集资金	-
华丰 30 万吨扩产工程	234,017,032.41	4,584,215.50	366,437,934.44	13,463,541.10	-	-	600,454,966.85	18,047,756.60	自筹	44.5%
彩印新厂筹建工程	9,357,278.67	-	12,544,371.18	-	129,800.00	-	21,771,849.85		自筹、募集资金	25.5%
其他零星工程	9,800.00		1,985,409.18	-	-	-	1,995,209.18		自筹	-
合 计	248,276,292.56	4,584,215.50	381,572,001.80	13,463,541.10	5,626,268.48	0.00	624,222,025.88	18,047,756.60		

*1. 期末在建工程均系在建未完工项目，经审视各项目的实际建设情况，均不需计提减值准备。

*2. 本期在建工程的增加主要系本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司对高级涂布白板纸 30 万吨异地扩产项目加大投入所致。

*3. 本期用于确定利息资本化金额的资本化率为 4.65‰/月。

11、无形资产

种类	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30	剩余摊销期限	取得方式
土地使用权 *1	32,978,923.04	29,167,148.64	-	329,789.22	28,837,359.42		出让
土地使用权 *2	11,118,000.00	10,191,500.00	-	111,180.00	10,080,320.00	45.33年	出让
商誉 *3	-1,851,894.66	-1,111,136.74	=	-92,594.76	-1,018,541.98	5.5年	购买
合计	42,245,028.38	38,247,511.90	=	348,374.46	37,899,137.44		

*1. 系属下佛山华丰纸业有限公司之土地使用权。

*2. 系属下华新（佛山）彩色印刷有限公司之土地使用权。

*3. 系前期购买之华新发展有限公司华侨造纸分公司按《企业会计制度》及其补充规定进行调整后账面价值与公允价值之间的差异。

*4. 本期无单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的情况，故不需计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

种类	2004.12.31	本期增加额	本期摊销额	2005.06.30
设施维修费	1,813,638.03		165,256.56	1,648,381.47
其他	1,881,403.17	=	314,817.60	1,566,585.57
合计	3,695,041.20	=	480,074.16	3,214,967.04

13、短期借款

按借款条件分类如下：

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
担保借款 *	116,362,706.60	15,000,000.00
抵押借款	-	-
信用借款	=	=
合计	116,362,706.60	15,000,000.00

* 担保情况详见附注十二。

14、应付账款

报告期末本公司对关联公司欠款情况详见附注七之 e，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项情况，无账龄超过三年的大额应付账款。

15、预收账款

报告期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

16、应付股利

<u>股 东 名 称</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
佛山华新发展有限公司	-	-
佛山市投资总公司	-	-
佛山市新辉实业发展有限公司	54,494.00	54,494.00
中国包装总公司	-	-
中国物资总公司	-	-
广东省广业资产经营有限公司	-	-
深圳盈信公司	-	-
佛山市轻工工业公司	54,494.00	54,494.00
社会公众	-	-
香港恒丰公司	<u>7,661,584.22</u>	<u>1,062.80</u>
合 计	<u>7,770,572.22</u>	<u>110,050.80</u>

17、应交税金

<u>税 种</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
增 值 税	-9,197,308.70	3,046,778.22
城 建 税	10,774.30	4,329.14
营 业 税	1,522.17	928.17
所 得 税	526,252.20	867,493.85
个人 所 得 税	<u>69,086.87</u>	<u>29,447.59</u>
合 计	<u>-8,589,673.16</u>	<u>3,948,976.97</u>

18、其他应交款

费 种	2005.06.30	2004.12.31	计缴标准
堤 围 费		56,204.12	应缴流转税的3%
教育费附加		4,329.14	应缴流转税的 7%
合 计		60,533.26	

19、其他应付款

报告期末本公司欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项情况详见附注七之 e , 无账龄超过三年的大额其他应付款。

20、预提费用

项 目	2005.06.30	2004.12.31	年末结存原因
运输费	-838,370.65	-	
加工费	423,990.93	-	已发生尚未实际列支
厂房租金	95,982.26	22,128.00	已发生尚未实际列支
年终奖金	24,435.88	92,150.50	已发生尚未实际列支
其 他	68,246.57	42,024.73	已发生尚未实际列支
合 计	-225,715.01	156,302.83	

21、长期借款

按借款条件分类如下:

借款类别	2005.06.30		2004.12.31	
	原币金额	折合人民币	原币金额	折合人民币
抵押借款	-		-	
抵押借款	-		-	
担保借款(外币) *	EUR12,659,563.80	140,025,874.73	EUR1,503,540.96	16,933,930.82
担保借款 *	-	365,000,000.00	-	275,301,139.36

合 计	<u>505,025,874.73</u>	<u>292,235,070.18</u>
-----	-----------------------	-----------------------

* 担保情况详见附注十二。

22、专项应付款

<u>款 项 性 质</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
再生纸厂清洁生产技术研究项目拨款	210,000.00	210,000.00
硫化碱法烟气脱硫项目技改项目拨款	410,000.00	410,000.00
废水生化处理工程项目拨款	-	-
合 计	<u>620,000.00</u>	<u>620,000.00</u>

23、股 本

<u>项 目</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>本期变动增减(+,-)</u>	<u>2005.06.30</u>
1、未上市流通股份			
发起人股份	290,000,000.00	-	290,000,000.00
其中：国家持有股份	-	-	-
境内法人持有股份	290,000,000.00	-	290,000,000.00
境外法人持有股份	-	-	-
其他	-	-	-
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	<u>290,000,000.00</u>	-	<u>290,000,000.00</u>
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	-	-	-
2、境内上市的外资股	149,500,000.00	-	149,500,000.00
3、境外上市的外资股	-	-	-
4、其他	-	-	-
已上市流通股份合计	<u>149,500,000.00</u>	-	<u>149,500,000.00</u>
三、股份总数	<u>439,500,000.00</u>	-	<u>439,500,000.00</u>

* 本公司股本业经毕马威华振会计师事务所 KPMG-C (2000) CVN0.0013、0016 号验资报告验证。

24、资本公积

<u>项 目</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
股本溢价	250,531,482.00	-	-	250,531,482.00

其他 *	<u>3,232,500.00</u>	-	-	<u>3,232,500.00</u>
合计	<u>253,763,982.00</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>253,763,982.00</u>

25、盈余公积

项 目	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
法定盈余公积	61,415,705.62		-	61,415,705.62
公益金	<u>30,707,852.82</u>	-	-	<u>30,707,852.82</u>
合 计	<u>92,123,558.44</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>92,123,558.44</u>

26、未分配利润

项 目	<u>2005.06.30</u>
本报告期初未分配利润	210,760,926.82
加：本期净利润	32,846,059.67
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	<u> </u>
期末未分配利润	<u>243,606,986.49</u>

27、主营业务收入、主营业务成本

(1) 分行业列示：

行 业	<u>营 业 收 入</u>		<u>营 业 成 本</u>		<u>营 业 毛 利</u>	
	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
白 纸 板	242,168,805.40	257,811,735.36	222,259,071.77	215,960,834.68	19,909,733.63	41,850,900.68
印 刷 品	37,434,440.16	28,577,766.24	31,824,749.22	25,423,332.65	5,609,690.94	3,154,433.59
复 合 罐	1,896,528.58	566,548.47	1,462,584.47	474,163.94	433,944.11	92,384.53
纸类及其他	3,354,330.70	2,736,635.64	3,086,499.39	1,834,278.86	267,831.31	902,356.78
公司内行业间相互抵减	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
合 计	<u>284,854,104.84</u>	<u>289,692,685.71</u>	<u>256,782,904.85</u>	<u>243,692,610.13</u>	<u>26,612,120.83</u>	<u>46,000,075.58</u>

(2) 分地区列示：

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
国内销售	184,579,591.10	225,974,257.46	163,353,085.07	191,437,931.66	19,767,426.86	34,536,325.80
出口销售 *1	100,274,513.74	63,718,428.25	93,429,819.78	52,254,678.47	6,844,693.97	11,463,749.78
合 计	<u>284,854,104.84</u>	<u>289,692,685.71</u>	<u>256,782,904.85</u>	<u>243,692,610.13</u>	<u>26,612,120.83</u>	<u>46,000,075.58</u>

*1. 本期出口全部为涂布白纸板的出口销售。涂布白板系本公司属下佛山华丰纸业有限公司的主导产品，由于近几年来对国际市场的大力开发使该公司客户群已经相对稳定，因而本期涂布白板出口额对比上期有所增长，但国内市场需求的逐步饱和导致该产品国内销售额对比上期则略有减少；另一方面，由于国内外市场上涂布白板纸的同业竞争日趋激烈，利润空间受到挤压，本期涂布白纸板的毛利率有所下滑。

*2. 本期本公司对前五名销售商的销售总额为 49,726,590.72 元，占公司全部销售收入的 17.46%。

28、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	计缴标准
城建税	20,841.07	13,990.45	应缴流转税的7%
教育费附加	10,132.85	13,990.45	应缴流转税的7%
堤围费	74,107.96	43,376.42	应缴流转税的3%
营业税	-	-	应税业务收入的5%
合计	<u>105,081.88</u>	<u>71,357.32</u>	

29、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	1,584,188.77	3,959,196.58

减：利息收入	1,733,870.52	535,842.42
加：汇兑损益	-558,138.67	-46,307.86
加：其他	<u>74,485.30</u>	<u>165,819.78</u>
合 计	<u>-633,335.12</u>	<u>3,542,866.08</u>

* 本期财务费用为负数，主要系本公司本期借款的利息支出大部分资本化了。

30、投资收益

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
对联营公司的股权投资收益	32,457,207.97	35,055,024.58
股权投资差额摊销		
子公司转让收益	-	
其他	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>32,457,207.97</u>	<u>35,055,024.58</u>

31、所得税

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
所 得 税	1,911,449.86	2,524,732.61

* 本期所得税费用减少幅度达 24.29%，主要系本期本公司属下佛山华丰纸业有限公司利润总额有所下降所致。

32、合并现金流量表项目注释

a. 支付的其他与经营活动有关的现金有关明细如下所示：

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>
支付的营业费用	2,071,416.51
支付的管理费用	8,873,099.04
支付的其他单位业务往来	<u>5,022,616.70</u>
合 计	<u>15,967,132.25</u>

b. 无需披露的支付金额较大的其他与投资活动和筹资活动有关的现金情况。

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

收账款账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1-3个月	2,279,887.19	100.00	-	1,022,294.88	64.68	-
4-12个月			-	552,042.43	34.93	-
1-2年		-	-	6,180.00	-	-
2-3年		-	-		-	-
3年以上		-	-		0.39	-
合计	<u>2,279,887.19</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>1,580,517.31</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>

* 应收账款明细项目中金额列前五名的公司欠款合计为 1,429,550.93 元，占报告期末该科目余额的 62.70%。

2、其他应收款

其他应收款账龄分析列示如下：

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1-3个月	70,566,331.87	25.15	-	10,321,055.22	6.75	-
4-12个月	66,321,055.22	23.64	-	19,662,264.50	12.85	-
1-2年	19,662,264.50	7.01	-	3,316,541.32	2.17	-
2-3年	3,316,541.32	1.18	-	14,038,056.37	9.18	-
3年以上	<u>120,661,338.45</u>	<u>43.01</u>	<u>-</u>	<u>105,615,360.09</u>	<u>69.05</u>	<u>-</u>
合计	<u>280,527,531.36</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>152,953,277.50</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>

*1. 其他应收款明细项目中金额列前五名的公司欠款合计为 280,241,952.97 元，占报告期末该科目余额的 99.89%。

*2. 其他应收款主要系母公司与合并范围内各子公司之间的往来，因此未予计提坏账准备。

3、长期投资

(1) 长期投资明细列示如下:

项 目	2004. 12. 31		本期增加	本期减少	2005. 06. 30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	791,504,036.06	-	49,601,308.12	92,582,406.94	748,522,937.24	-

(2) 长期股权投资明细列示如下:

被投资单位	投资起止期	前期投资成本	本期追加 投资成本	本期权益 增减额	累计权益 增减额	占被投资单位注 册资本比例	减值 准备	期末余额
利乐华新(佛山) 包装有限公司*	1999.6-2045.12	133,531,197.55	12,414,750.00	-37,143,634.70	29,937,578.76	25%	-	175,883,526.31
佛山华丰纸业有 限公司	1999.06-2042.06	503,357,062.79		-19,777,876.11	6,436,188.16	75%	-	509,793,250.95
华新(佛山)彩 色印刷有限公司	2000.12-2015.12	40,936,500.03		1,525,661.99	-8,717,811.84	75%	-	32,218,688.19
合 计		560,595,126.87	12,414,750.00	-55,395,848.82	27,655,955.08			717,895,465.45

(3) 股权投资差额明细列示如下:

被 投 资 单 位 名 称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余金额
利乐华新(佛山)包装有限公司	-14,118,213.84	46.50年	-	-1,669,896.25	-12,448,317.59
佛山华丰纸业有限公司	54,104,856.25	40年	-	11,029,066.87	43,075,789.38
合 计	39,986,642.41			9,359,170.62	30,627,471.79

4、主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
出口销售:		
白纸板	-	-
铝塑复合罐	-	-

纸类	-	-
小 计	-	-
国内销售:		
白板	-	-
铝塑复合罐	1,896,528.58	566,548.47
纸类及其他	3,354,330.70	2,736,635.64
小 计	<u>5,250,859.28</u>	<u>3,303,184.11</u>
主营业务收入合计	<u>5,250,859.28</u>	<u>3,303,184.11</u>

5、主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
出口销售：		
白板	-	-
铝塑复合罐	-	-
纸类	-	-
小 计	-	-
国内销售:		
白板	-	-
铝塑复合罐	1,462,584.47	474,163.94
纸类及其他	3,086,499.39	1,834,278.86
小 计	<u>4,549,083.86</u>	<u>2,308,442.80</u>
主营业务成本合计	<u>4,549,083.86</u>	<u>2,308,442.80</u>

6、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益	37,186,558.12	47,991,676.09
股权转让收益	-	-
股权投资差额摊销	-	-
合 计	<u>37,186,558.12</u>	<u>47,991,676.09</u>

七、关联方关系及其交易

、关联方关系

a. 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
佛山华新发展有限公司	广东省佛山市季华路经 华大厦 17-18 楼	生产、制造、经销：包装材料，造纸、电缆、 电线、新型材料；经销：包装机械及维修、 放大器及配件、装饰材料、饮料；信息咨询 (生产制造项目在所属机构经营)	公司之母 公司	有限责任 公司	梁维东
佛山市公盈投资控股有 限公司	佛山市季华五路 18 号经 华大厦 27-28 楼	接受委托对公有资产经营、管理、产权转让、 交易；工商企业、公用事业投资及管理咨询 服务	公司间接 控股股东	有限责任 公司	梁维东
佛山华丰纸业有限公司	广东省佛山市 河滨路 17 号	生产、销售涂布白纸板	公司之 子公司	合资经营 (港资)	王奇
华新(佛山)彩色印刷 有限公司	广东省佛山市 江湾一路 33 号	加工、印制包装装潢印刷制品， 产品内外销售	公司之 子公司	合资经营 (港资)	王奇

b. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
佛山华新发展有限公司	45,793 万人民币	-	-	45,793 万人民币
佛山市公盈投资控股有限公司	38,000 万元人民币	-	-	38,000 万元人民币
佛山华丰纸业有限公司	12,139 万美元	-	-	12,139 万美元
华新(佛山)彩色印刷有限公司	660 万美元	-	-	660 万美元

c. 存在控制关系的关联方所持股份及变化

公 司 名 称	期初持股数	%	本期增加	本期减少	期末持股数	%
佛山华新发展有限公司	286,532,200.00	65.20	-	-	286,532,200.00	65.20
佛山市公盈投资控股有限公司	286,532,200.00	65.20 (间接)	-	-	286,532,200.00	65.20 (间接)
佛山华丰纸业有限公司	398,493,546.92	75.00	104,865,387.12	-	60,379,218.71	75%
华新(佛山)彩色印刷有限公司	37,262,683.65	75.00	3,673,816.38	-	40,936,500.03	75%

d. 不存在控制关系的关联方

公 司 名 称	与本公司关系	主 营 业 务	经济性质
利乐华新(佛山)包装有限公司	公司之联营公司	生产经营利乐包装材料及利乐包装饮品用吸管、 印制商标；承接利乐包装机械维修服务	中外合资经营公司
佛山华新进出口有限公司	同一母公司	投资、咨询、包装材料及原材料进出口等	有限责任公司

、 关联方交易

a. 办公楼租赁事项

本公司租赁母公司办公楼事项详见附注九之 1。

b. 出售其他资产事项

本公司本期与关联方之间未发生出售其他资产的事项。

c. 担保事项

本公司本期与关联方之间的担保事项的具体情况详见附注十二。

d. 借贷事项

本公司本期与关联方之间未发生借贷事项。

e. 关联方应收和应付款项余额

项 目	2005.06.30	2004.12.31
应收帐款		
利乐华新(佛山)包装有限公司	24,570.00	-
其他应收款		
佛山华新发展有限公司		4,920.00

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
利乐华新(佛山)包装有限公司		20,000.00
应付账款		
利乐华新(佛山)包装有限公司	415,259.99	296,826.74
佛山市华新进出口有限公司	-	-
其他应付款		
佛山华新发展有限公司	11,040,607.01	97,804.43

八、或有事项

本公司无任何应披露的或有事项。

九、承诺事项

1. 本公司就租赁办公楼事宜与母公司佛山华新发展有限公司签订协议, 本公司租赁佛山华新发展有限公司位于佛山市季华五路经华大厦 18 楼的办公楼, 面积为 907 平方米, 本公司承诺从二零零四年一月一日起至二零零五年十二月三十一日止, 每年向佛山华新发展有限公司支付办公场地使用管理费人民币 326,520 元, 并于每年向其支付车位管理费人民币 25,200 元。

2. 本公司属下子公司华新(佛山)彩色印刷有限公司因生产扩建之需要, 拟向佛山市禅城高新技术产业开发区管理委员会购置位于佛山市禅城高新技术产业开发区的工业用地一块, 该地块面积约 83,065.274 平方米(建设用地面积 73,462.841 平方米), 预计地价约 9,967,832.88 元, 双方就此签订《预购土地意向书》, 截止 2005 年 6 月 30 日, 华新(佛山)彩色印刷有限公司已缴纳地价款的 30% 即 2,990,349.86 元, 剩余款项将于征地手续办理齐备后支付。

3. 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司就 30 万吨高级涂布白板纸珠海异地扩产工程与供应商签定的以外币结算之采购合同和以人民币结算之采购合同金额折合人民币 94055.7 万元, 佛山华丰纸业有限公司根据项目完工进度已支付的款项折合人民币 60113.1 万元。

十、资产负债表日后事项

佛山华新包装股份有限公司与注册地位于芬兰的斯道拉恩索公司经过多次友好协商, 于 2005 年 8 月 11 日在珠海签订了合作意向书, 拟通过收购位于珠海的华丰纸业拥有的新的涂

布白纸板项目相关的资产而成立合资公司生产液体包装纸板。

十一、债务重组事项

本公司无任何应披露的债务重组事项。

十二、其他重要事项

1. 本公司母公司佛山华新发展与中国银行佛山分行于 2004 年 9 月 29 日签订《最高额保证合同》(合同号 GBZ476630120042027 号), 合同商定该公司为自 2004 年 9 月 30 日起至 2008 年 9 月 30 日止本公司与中国银行佛山分行之间的全部债务提供保证担保, 保证方式为连带责任担保, 本次保证所担保的借款本金余额之和不得超过人民币 1 亿元。目前, 本公司已向中国银行佛山分行借款 5000 万元。

2. 根据本公司与中国农业银行佛山分行华达支行于 2004 年 12 月 22 日签订的佛农银借字(2004)第 88 号《借款合同》, 本公司向中国农业银行佛山分行华达支行借款人民币 1500 万元, 借款年利率 5.58%, 该项借款由本公司母公司佛山华新发展有限公司提供保证担保, 保证方式为连带责任担保。目前中国农业银行佛山分行华达支行已向本公司发放贷款 1000 万元。

3. 根据本公司与中国农业银行佛山分行华达支行分别于 2005 年 5 月 20 日、2005 年 5 月 31 日、2005 年 6 月 30 日签订的佛农银借字(2005)第 12 号《借款合同》、佛农银借字(2005)第 15 号《借款合同》、佛农银借字(2005)第 25 号《借款合同》, 本公司向中国农业银行佛山分行华达支行借款人民币 9000 万元, 借款年利率 5.76%, 借款期限为三年。该项借款由本公司母公司佛山华新发展有限公司提供保证担保, 保证方式为连带责任担保。

4. 根据本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司于 2002 年 12 月 26 日与中国银行佛山市分行签订的 GDK476630120021152、GDK476630120021153 号《借款合同》, 该公司向中国银行佛山市分行贷款人民币 2500 万元, 借款期限为自 2002 年 12 月 27 日至 2007 年 12 月 27 日止, 年利率为 5.022%, 此项借款由本公司提供连带责任保证。

5. 根据本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司于 2004 年 11 月 23 日与中国银行佛山市分行签订的 GED476630120041034 号《授信额度协议》, 中国银行佛山市分行向该公司提供授信额度等值人民币 5000 万元, 借款期限为自 2004 年 11 月 23 日至 2005 年 12 月 31 日止, 目前该公司已向中国银行佛山市分行贷款美元 61.65 万元, 借款期限为自 2005 年 5 月 25 日至 2005 年 9 月 21 日止, 年利率为 4.7783%~4.9364%。此项借款由本公司提供连带责任保证。

6. 本公司于 2004 年 2 月 2 日与兴业银行广州分行签订兴银粤借保字（佛山）第 200402020141 号《中（长）期借款合同》，合同商定本公司为自 2004 年 2 月 2 日起至 2009 年 2 月 1 日止本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司与兴业银行广州分行之间的全部债务提供连带责任保证，本次保证所担保的最高本金限额为人民币 2.5 亿元。目前该公司已向兴业银行广州分行贷款人民币 25000 万元，借款期限为自 2004 年 2 月 2 日至 2009 年 2 月 1 日止，年利率为 5.58%。

7. 本公司于 2004 年 2 月 1 日与中国建设银行佛山市分行签订 2004 年最高保字第 15 号《最高额保证合同》，合同商定本公司为自 2004 年 2 月 1 日起至 2007 年 1 月 31 日止本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司与中国建设银行佛山市分行之间的全部债务提供连带责任保证，本次保证所担保的最高本金限额为人民币 3 亿元（包含外币折合人民币金额）。目前该公司已向中国建设银行佛山市分行贷款欧元 12,659,563.80 元，借款期限为自 2005 年 5 月 30 日至 2010 年 5 月 31 日止，贷款利率为浮动利率即三个月期 LIBOR 和利差 181BPS 之和，每三个月浮动一次。

8. 本公司于 2005 年 3 月 15 日与中国民生银行股份有限公司广州分行签订的(2005)年(营高保)字(04)号《最高额保证合同》，合同商定本公司为自 2005 年 3 月 24 日起至 2006 年 3 月 23 日止本公司属下子公司佛山华丰纸业有限公司与中国民生银行股份有限公司广州分行之间的全部债务提供连带责任保证，本次保证所担保的最高本金限额为人民币 5000 万元。目前该公司已向中国民生银行股份有限公司广州分行贷款人民币 2000 万元，年利率为 5.58%。

9. 本公司于 2005 年 6 月 24 日与中国光大银行股份有限公司广州恒福路支行签订的编号 A301005001 号《最高额保证合同》，合同商定本公司为属下子公司佛山华丰纸业有限公司与中国光大银行股份有限公司广州恒福路支行签订的编号 A301005001 号《综合授信协议》项下的全部债务提供连带责任保证，本次保证所担保的最高本金限额为人民币 5000 万元，期限一年。目前该公司已向中国民生银行股份有限公司广州分行贷款人民币 1000 万元，年利率为 5.85%。

十三、补充资料

按境内外会计准则计算的报告期净资产和报告期净利润的差异调节表列示如下：

	<u>净资产(万元)</u>	<u>净利润(万元)</u>
按国际会计准则	99,507.65	3,163.35
1、股权投资差额摊销	3,062.70	

2、固定资产减值准备	100.00	-
3、政府补助	-	
4、其他	229.11	121.26
按《企业会计制度》	102,899.46	3,284.61

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、公司章程文本。

佛山华新包装股份有限公司董事会

二〇〇五年八月十七日