

湖北福星科技股份有限公司二 00 五年

半
年
度
报
告
正
文

二 00 五年八月

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第五节	管理层讨论与分析	7
第六节	重要事项	11
第七节	财务报告	13
第八节	备查文件	53

湖北福星科技股份有限公司

2005 年半年度报告正文

第一节 重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事张守华先生、独立董事赵曼女士因出差外地不能参加本次会议，分别委托董事夏木阳先生、独立董事张兆雄代为行使本次会议审议事项的表决权。

公司董事长谭功炎先生、财务总监胡朔商先生、财务部长黎文彦先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

本半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：湖北福星科技股份有限公司

中文名称缩写：福星科技

公司法定英文名称：HUBEI FUXING SCIENCE AND TECHNOLOGY Co.,LTD

英文名称缩写：HFST

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：福星科技

股票代码：000926

三、公司注册地址：湖北省汉川市沉湖镇福星街 1 号

公司办公地址：湖北省汉川市沉湖镇福星街 1 号

邮政编码：431608

公司国际互联网网址：<http://www.chinafxkj.com>

公司电子信箱：：fxkj0926@chinafxkj.com

四、公司法定代表人：谭功炎

五、董事会秘书：冯东兴

证券事务代表：杨望云

联系地址：湖北省汉川市沉湖镇福星街 1 号

联系电话：0712-8740018 0712-8740038-8028

传 真：0712-8740018

电子信箱：fxkj0926@chinafxkj.com

六、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：本公司证券及投资者关系管理部

七、其他有关资料：

公司注册登记机关：湖北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4200001000087

税务登记号码：420984706959504

公司聘请的会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京建外大街 22 号赛特广场五层

八、主要财务数据与指标：

单位：人民币元

财务指标	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产	1,953,259,793.38	1,958,937,929.66
流动负债	990,984,410.90	1,141,016,614.34
总资产	3,144,261,098.16	3,081,988,184.12
股东权益（不包含少数股东权益）	1,059,456,894.45	909,743,569.05
每股净资产	3.97	3.41
调整后的每股净资产	3.97	3.41

财务指标	本报告期	上年同期
净利润（元）	111,619,389.05	71,627,203.48
扣除非经常性损益后的净利润（元）	116,172,744.44	71,993,937.32
净资产收益率（%）	10.54	8.71
每股收益（元/股）	0.42	0.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	135,553,766.89	159,193,942.02

单位：人民币元

项 目	含税金额	扣税后金额
注：扣除的非经常性损益的项目及金额：	-4,601,732.52	-4,553,355.39
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-351,526.45	-235,522.72
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	-4,270,206.07	-4,331,232.67
3、各种形式的政府补贴	20,000.00	13,400.00

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第九号）》要求计算本報告期的净资产收益率和每股收益：

报告期净利润	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.15	28.11	0.999	0.999
营业利润	14.81	16.55	0.588	0.588
净利润	10.54	11.78	0.419	0.419
扣除非经常性损益后的净利润	10.97	12.26	0.436	0.436

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本总数及结构未发生变动。

二、报告期末股东总数为 23,544 户。

三、公司前十名股东持股情况：

序号	股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	股份 类别	质押或冻结 股份数量	股东性质
1	湖北省汉川市钢丝绳厂	0	144,588,000	54.21	未流通	0	其他
2	中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	3,561,819	13,099,860	4.91	已流通	0	未知
3	湖北安盛投资发展有限公司	0	10,000,000	3.75	未流通	0	未知
4	中工美投资有限责任公司	0	5,000,000	1.87	未流通	0	其他
5	孝感市产权交易中心	0	4,290,000	1.61	未流通	0	国有股东
6	中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	50,000	3,882,878	1.46	已流通	0	未知
7	湖北鑫诚工贸有限公司	0	2,145,000	0.80	未流通	2,145,000	其他
8	裕隆证券投资基金	未知	1,819,510	0.68	已流通	0	未知
9	中国工商银行—普丰证券投资基金	-1,262,170	1,334,723	0.50	已流通	0	未知
10	长城证券有限责任公司	未知	1,175,000	0.44	已流通	0	未知

注：前十名股东中的五名非流通股股东之间无关联关系，其他股东之间本公司无法得知有无关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

四、公司前 10 名流通股股东持股情况：

序号	股 东 名 称	期末持股数量（股）	种类
1	中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	13,099,860	A 股
2	中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	3,882,878	A 股
3	裕隆证券投资基金	1,819,510	A 股
4	中国工商银行—普丰证券投资基金	1,334,723	A 股
5	长城证券有限责任公司	1,175,000	A 股
6	北京鼎浩融禹投资咨询公司	1,380,800	A 股
7	杨玉	390,000	A 股

8	陕西省长安科技实业开发有限公司	357,166	A股
9	德邦证券有限责任公司	350,000	A股
10	陶海弟	343,640	A股

注：公司前十名流通股股东中未知其是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

五、公司控股股东变化情况

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

第四节 董事、监事及高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持有的公司股票情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	期末持股数	股份增减
谭功炎	男	57	董事长	2005.4-2008.4	12998	12998	0
张守才	男	43	董事、总经理	2005.4-2008.4	12998	12998	0
夏木阳	男	44	董事、副总经理	2005.4-2008.4	12998	12998	0
张兆雄	男	67	独立董事	2005.4-2008.4	0	0	0
赵曼	女	53	独立董事	2005.4-2008.4	0	0	0
李光忠	男	59	独立董事	2005.4-2008.4	0	0	0
胡朔商	男	31	董事、财务总监	2005.4-2008.4	14300	14300	0
冯东兴	男	38	董事、董事会秘书	2005.4-2008.4	6435	6435	0
张守华	男	42	董事	2005.4-2008.4	0	0	0
张运华	男	49	副总经理	2005.4-2008.4	13000	13000	0
张俊	男	43	副总经理	2005.4-2008.4	0	0	0
谭想成	男	45	副总经理	2005.4-2008.4	0	0	0
谭才旺	男	49	监事会主席	2005.4-2008.4	25997	25997	0
夏德才	男	38	监事	2005.4-2008.4	13000	13000	0
涂相华	男	60	监事	2005.4-2008.4	12998	12998	0

二、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的新聘或解聘情况：

1、2005年4月2日召开的公司2004年年度股东大会选举谭功炎、张守才、夏木阳、张兆雄、赵曼、李光忠、胡朔商、冯东兴、张守华为公司第五届董事会董事，其中张兆雄、赵曼、李光忠为独立董事；选举谭才旺、涂相华为第五届监事会监事，与公司职工代表大会选举产生的职工监事夏德才共同组成公司第五届监事会。

2、2005年4月4日召开的公司第五届董事会第一次会议选举谭功炎先生为公司董事长；聘任张守才先生为公司总经理，聘任冯东兴先生为公司董事会秘书，聘任夏木阳先生、张运华先生、张俊先生、谭想成先生为公司副总经理，聘任胡朔商先生为公司财务总监。

3、2005年4月4日召开的公司第五届监事会第一次会议选举谭才旺先生为公司第五届监事会主席。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况分析

1、对经营成果相关指标变化情况的分析：

项 目	金额（元）		增减比率 （%）
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	1,191,101,851.29	627,205,015.53	89.91
主营业务利润	266,409,957.07	168,024,987.28	58.55
净利润	111,619,389.05	71,627,203.48	55.83
现金及现金等价物净增加额	3,776,202.43	86,736,999.96	-95.65

以上项目变化原因：

- ①、主营业务收入增长的原因：因报告期金属制品销售量及商品房销售结算面积大幅增长所致；
- ②、主营业务利润增加的原因：主营业务收入大幅增长所致；
- ③、净利润增加的原因：主营业务利润增加所致；
- ④、现金及现金等价物净增加额减少的原因：固定资产投资增加及分配的现金股

利增加所致。

2、公司财务状况分析：

项 目	金 额（元）		增 减 比 率（%）
	期 末 数	期 初 数	
总资产	3,144,261,098.16	3,081,988,184.12	2.02
股东权益	1,059,456,894.45	909,743,569.05	16.46

总资产及股东权益增加的原因主要是公司报告期实现净利润增加和公司控股子公司福星惠誉公司以土地使用权出资时所产生的评估增值所致。

二、报告期内主要经营情况：

1、主营业务范围及经营状况：

公司主要从事子午轮胎钢帘线、钢绞线、钢丝绳、钢丝系列产品的制造、销售，商品房开发和销售。

报告期内，面对激烈的市场竞争形势，公司以市场需求为导向，进一步优化产品结构，加强市场开拓和售后服务，并积极向内挖潜，降低生产成本，化解经营中的各种不利因素，较好地完成了半年度经营目标。报告期实现主营业务收入 119,110 万元，比上年同期增长 89.91%；实现净利润 11,162 万元，比上年同期增长 55.83%。其中：金属制品业完成销量 8.29 万吨，实现主营业务收入 63,932 万元，比上年同期增长 71.88 % ，实现主营业务利润 14,239 万元，比上年同期增长 62.42 %；房地产业销售结算面积 12.34 万平方米，实现主营业务收入 55,178 万元，比上年同期增长 116.17 % ，实现主营业务利润 12,402 万元，比上年同期增长 54.35%。

2、公司主营业务分行业、产品、地区构成情况：

行业	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	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(%)
金属制品	639,320,687.29	496,310,345.56	22.37	71.88	74.80	-1.30
房地产	551,781,164.00	396,217,420.32	28.19	116.17	147.10	-8.99
合计	1,191,101,851.29	892,527,765.88	25.07	89.91	100.89	-4.10

产品类别	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	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(%)
子午轮胎钢帘线	249,778,778.44	168,300,455.57	32.62	185.78	209.96	-5.26
钢绞线系列	184,548,114.37	149,144,223.42	19.18	81.28	84.70	-1.50
钢丝绳系列	107,020,118.64	94,767,264.39	11.45	13.11	22.55	-6.82
钢丝系列	97,973,675.84	84,098,402.18	14.16	11.17	17.53	-4.64
商品房	551,781,164.00	396,217,420.32	28.19	116.17	147.10	-8.99
合计	1,191,101,851.29	892,527,765.88	25.07	89.91	100.89	-4.10

金额单位：元

地 区	主营业务收入		
	2005年1-6月	2004年1-6月	增减(%)
西北地区	30,062,634.94	18,974,284.40	58.44
华中地区	673,785,907.95	348,837,961.89	93.15
华东地区	43,176,706.67	22,734,935.25	89.91
东北地区	13,616,823.27	7,680,210.57	77.30
西南地区	44,410,337.40	17,698,198.88	150.93
华南地区	78,957,633.62	43,355,055.78	82.12
华北地区	264,604,470.79	139,391,376.04	89.83
出口	42,487,336.65	28,532,992.72	48.91
合计	1,191,101,851.29	627,205,015.53	89.91

3、分析报告期利润构成、主营业务构成、盈利能力重大变化情况：

报告期利润构成、主营业务构成无重大变化。

主营业务盈利能力方面，公司金属制品业因原材料价格上涨，导致产品毛利率较上年同期有所下降；房地产业因商品房销售品种发生变化（本期销售主要为住宅），导致房地产业毛利率较上年同期下降。

4、报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

5、公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上

（含 10%）的情况。

6、经营中的问题与困难：

报告期内，公司金属制品业因原材料价格上涨导致盈利能力下降。为了提高产品的盈利能力，增强公司竞争实力及抗风险能力，公司一方面根据市场需求优化产品结构，扩大科技含量高、附加值高产品的产销比重，一方面大力加强国际市场开拓，增加出口比例，同时积极向内挖潜降低生产成本来消除或降低上述影响。

报告期内，公司应收账款有较大幅度的上升，主要是由于公司为开拓子午轮胎钢帘线及钢绞线市场，新增客户信用额度所致。针对上述情况，公司将进一步加强客户的资信状况调查，严格信用档案的动态跟踪管理，并合理制定收账政策，严格合同及账期管理，加大货款催收力度，有效地防范经营风险。

房地产业方面，随着国家稳定房价的各项政策相继出台，直接影响了房地产市场的需求，导致商品住房供大于求。特别是进入 6 月以后，购房者的心理预期开始发生转变，房地产价格的增幅开始得到一定控制。对此，公司采取了积极的应对措施，根据目前房地产市场的需求状况，科学合理地调控项目开发规模，进一步加快在建项目的开发进程，及时调整了产品结构和营销策略，通过各种途径广泛积累客户资源，同时辅以灵活的营销方式和手段全力促销，确保资金的及时回收和安全，取得了较好的效果。

三、公司投资情况

1、报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、重大非募集资金投资项目的进度及收益情况：

(1)、报告期内，公司自筹资金 7,786 万元先期投入“新增年产 2 万吨子午轮胎用钢丝帘线项目”，截止报告期末，该项目累计投资 16,458 万元。目前该项目厂房及水、电、气公用设施已完工，已有部份设备安装并试产。

(2)、“城市花园”项目报告期内实现销售结算面积 0.94 万平方米，销售收

入 0.85 亿元，截止报告期末累计实现销售结算面积 15.95 万平方米，累计实现销售收入 7.47 亿元。

(3)、“金色华府”项目地上工程已于报告期内竣工验收，地下工程预计 2005 年 8 月竣工验收。该项目已累计投资 5.92 亿元，总建筑面积 19 万平方米，可销售面积 16.56 万平方米。报告期内，该项目实现销售结算面积 8.44 万平方米，销售收入 3.71 亿元；截止报告期末累计实现销售结算面积 13.14 万平方米，累计实现销售收入 5.99 亿元。

(4)、“汉口春天”项目占地面积 212.67 亩，预计总建筑面积 25 万平方米，计划分三期建设。该项目预计总投资 4.59 亿元，累计已完成投资 2.37 亿元，预计 2006 年 12 月完工。该项目一期工程已于 2005 年 6 月竣工，二期工程正在进行桩基施工。报告期内，该项目一期工程实现销售结算面积 3.06 万平方米，销售收入 0.95 亿元。

(5)、“水岸星城”项目已于 2004 年 10 月开工，预计 2008 年 8 月竣工。该项目预计总投资 21 亿元，本期投资 1.72 亿元，累计完成投资 7.39 亿元。该项目预计总建筑面积 65 万平方米，计划将分三期建设，其中一期工程计划开发 20 万平方米，预计 2006 年 9 月竣工，目前正进行桩基施工。

3、2005 年 6 月，武汉福星惠誉房地产有限公司的控股子公司湖北福星惠誉置业有限公司根据股东会决议，将其注册资本由人民币壹亿元增扩到人民币叁亿元，由该公司股东同比例认购，其中，武汉福星惠誉房地产有限公司以武国用（2002）字第 1986 号地块 100.93 亩土地使用权作价 19,468 万元出资认购，其余 4 名自然人股东均以现金方式认购。增扩完成后，武汉福星惠誉房地产有限公司的出资额由原来的 9,732 万元增至 29,200 万元，其余 4 名自然人股东的出资额各由原来的 67 万元增至 200 万元。本次增扩注册资本将有利于壮大湖北福星惠誉置业有限公司的实力和规模，增强其竞争能力。

第六节 重要事项

一、报告期内，在公司治理方面采取的整改措施：

为保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司根据中国证监会《关

于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、深交所《股票上市规则》等规定修改了《公司章程》和《股东大会议事规则》，制定了《公司重大信息内部报告制度》，公司的法人治理结构得到进一步完善。

二、关联方资金占用及本公司对外担保情况的说明：

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司不存在控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

独立董事对公司与关联方资金往来及对外担保情况的专项说明及独立意见：

经审慎查验，截止 2005 年 6 月 30 日，公司资金没有被控股股东及其子公司占用，累计和当期对外担保金额为零。

三、利润分配方案实施情况：

根据公司 2004 年年度股东大会关于利润分配方案的决议，本公司已于 2005 年 5 月 27 日实施了利润分配。

公司 2005 年中期无利润分配和资本公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组情况。

六、关联交易情况：

1、报告期内，公司无重大关联交易。

2、报告期内，公司与关联方无债权债务往来情况。

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

3、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

八、公司或持股 5%以上股东的承诺事项及履行情况：

福星惠誉公司“汉口春天”项目以挂牌方式受让的武汉市硚口区解放大道 109 号地块，成交金额 12,170 万元，截至 2005 年 6 月 30 日公司已累计支付 8,619 万元。

九、报告期内，公司、董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情况。

十、其他事项

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]290号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》的规定，本公司技改项目中国产设备投资金额的40%可从技术改造项目设备购置当年比前一年新增的企业所得税中抵免，抵免期限最长不超过5年。

根据湖北省地方税务局鄂地税函[2004]185号文批复，确认本公司子午轮胎钢帘线技改项目合计抵免企业所得税限额为3,326.49万元，经审核实际可抵免3,309.66万元。经汉川市地方税务局确认，本公司本期抵免所得税1,200万元，累计已抵免所得税2,269.45万元。

报告期内，本公司又获湖北省地方税务局鄂地税函[2005]76号文批复，确认本公司子午轮胎钢帘线技改项目抵免企业所得税限额为1876.2万元，此限额连同[2004]185号文抵免余额待以后会计期间按规定抵免。

第七节 财务报告

- 一、财务报表及附注附后；
- 二、公司财务报告未经审计。

资产负债表

编制单位：湖北福星科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六.1	140,067,249.88	109,169,153.10	136,291,047.45	94,022,750.29
短期投资					
应收票据	六.2	13,545,170.22	12,845,170.22	39,442,337.39	39,342,337.39
应收股利					
应收利息					
应收账款	六.3	330,882,747.77	324,938,094.77	198,495,887.38	183,191,045.74
其他应收款	六.4	14,727,628.79	7,390,312.68	12,825,159.70	8,664,057.69
预付账款	六.5	529,599,357.02	26,897,363.95	639,887,246.95	47,060,669.57
应收补贴款					
存货	六.6	907,258,563.65	263,735,280.62	905,077,793.72	229,249,965.86
待摊费用	六.7	17,179,076.05	2,253,760.57	26,918,457.07	600,000.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,953,259,793.38	747,229,135.91	1,958,937,929.66	602,130,826.54
长期投资：					
长期股权投资	六.8		600,345,839.92		448,690,237.75
长期债权投资					
合并价差					
长期投资合计			600,345,839.92		448,690,237.75
固定资产：					
固定资产原价	六.9	1,289,925,338.29	1,199,424,303.83	1,261,142,078.43	1,171,348,452.30
减：累计折旧	六.9	280,250,895.22	276,024,032.89	242,932,881.82	240,481,836.45
固定资产净值		1,009,674,443.07	923,400,270.94	1,018,209,196.61	930,866,615.85
减：固定资产减值准备		9,710,862.93	9,710,862.93	9,710,862.93	9,710,862.93
固定资产净额		999,963,580.14	913,689,408.01	1,008,498,333.68	921,155,752.92
工程物资					
在建工程	六.10	172,461,431.38	172,461,431.38	95,727,943.62	95,727,943.62
固定资产清理					
固定资产合计		1,172,425,011.52	1,086,150,839.39	1,104,226,277.30	1,016,883,696.54
无形资产及其他资产：					
无形资产	六.11	18,576,293.26	18,576,293.26	18,823,977.16	18,823,977.16
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		18,576,293.26	18,576,293.26	18,823,977.16	18,823,977.16
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,144,261,098.16	2,452,302,108.48	3,081,988,184.12	2,086,528,737.99

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

会企01表

编制单位：湖北福星科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	六. 12	215,000,000.00	155,000,000.00	180,000,000.00	150,000,000.00
应付票据	六. 13	448,920,868.00	433,960,000.00	296,519,200.00	289,902,700.00
应付账款	六. 14	95,472,698.53	38,287,295.24	101,084,145.55	69,403,223.45
预收账款	六. 15	178,060,932.02	1,029,238.02	449,040,869.65	22,070,868.65
应付工资	六. 16	4,720,733.83	4,389,238.75	3,498,293.83	3,164,122.75
应付福利费		254,232.56	49,760.07	622,107.45	433,639.83
应付股利	六. 17	3,788,500.00	3,788,500.00	1,960,300.00	1,960,300.00
应交税金	六. 18	39,454,480.86	25,185,416.94	59,724,680.57	24,030,208.40
其他应交款	六. 19	1,217,997.12	534,296.64	549,542.62	545,922.24
其他应付款	六. 20	3,930,609.74	737,510.13	7,974,099.97	4,078,642.92
预提费用	六. 21	163,358.24	-416,041.76	40,043,374.70	895,540.70
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		990,984,410.90	662,545,214.03	1,141,016,614.34	566,485,168.94
长期负债：					
长期借款	六. 22	1,023,300,000.00	730,300,000.00	1,016,300,000.00	610,300,000.00
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		1,023,300,000.00	730,300,000.00	1,016,300,000.00	610,300,000.00
递延税项：					
递延税款贷项	六. 23	46,269,529.26			
负债合计		2,060,553,940.16	1,392,845,214.03	2,157,316,614.34	1,176,785,168.94
少数股东权益		24,250,263.55		14,928,000.73	
股东权益：					
股本	六. 24	266,695,000.00	266,695,000.00	266,695,000.00	266,695,000.00
资本公积	六. 25	280,857,559.59	280,857,559.59	189,424,623.24	189,424,623.24
盈余公积	六. 26	137,640,020.11	114,017,579.58	137,640,020.11	114,017,579.58
其中：法定公益金		43,272,651.55	35,398,504.70	43,272,651.55	35,398,504.70
未分配利润	六. 27	374,264,314.75	397,886,755.28	315,983,925.70	339,606,366.23
其中：拟分配现金股利				53,339,000.00	53,339,000.00
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
股东权益合计		1,059,456,894.45	1,059,456,894.45	909,743,569.05	909,743,569.05
负债和股东权益总计		3,144,261,098.16	2,452,302,108.48	3,081,988,184.12	2,086,528,737.99

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

利 润 表

会企02表

编制单位：湖北福星科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六. 28	1,191,101,851.29	639,320,687.29	627,205,015.53	371,957,317.53
减：主营业务成本	六. 29	892,527,765.88	496,310,345.56	444,277,861.96	283,930,909.12
主营业务税金及附加	六. 30	32,164,128.34	623,242.98	14,902,166.29	353,047.50
二、主营业务利润		266,409,957.07	142,387,098.75	168,024,987.28	87,673,360.91
加：其他业务利润		1,365,311.26	1,365,311.26	898,096.62	898,096.62
减：营业费用		53,039,272.66	36,017,883.12	25,964,412.40	15,551,140.31
管理费用		28,936,606.00	16,702,797.27	12,761,781.53	9,010,669.93
财务费用	六. 31	28,923,353.63	29,179,740.58	20,447,634.64	20,700,825.64
三、营业利润		156,876,036.04	61,851,989.04	109,749,255.33	43,308,821.65
加：投资收益	六. 32		60,222,665.82		42,856,460.00
补贴收入		20,000.00	20,000.00		
营业外收入		206,929.08	199,394.78	87,932.19	87,932.19
减：营业外支出		373,526.45	351,526.45	635,296.13	635,296.13
四、利润总额		156,729,438.67	121,942,523.19	109,201,891.39	85,617,917.71
减：所得税		43,616,015.92	10,323,134.14	36,409,786.95	13,990,714.23
减：少数股东损益		1,494,033.70		1,164,900.96	
加：未确认的投资损失					
五、净利润		111,619,389.05	111,619,389.05	71,627,203.48	71,627,203.48
补充资料：					
项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-351,526.45	-351,526.45		
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				-379,551.35	-379,551.35
6、其他		-4,250,206.07	-4,235,740.37		

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

利润分配表

会企02表附表1

编制单位：湖北福星科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		111,619,389.05	111,619,389.05	71,627,203.48	71,627,203.48
加：年初未分配利润		315,983,925.70	339,606,366.23	220,231,734.47	231,100,769.09
其他转入					
二、可供分配的利润		427,603,314.75	451,225,755.28	291,858,937.95	302,727,972.57
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
三、可供股东分配的利润		427,603,314.75	451,225,755.28	291,858,937.95	302,727,972.57
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		53,339,000.00	53,339,000.00	26,669,500.00	26,669,500.00
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		374,264,314.75	397,886,755.28	265,189,437.95	276,058,472.57

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

现金流量表			
编制单位:湖北福星科技股份有限公司			会企03表 单位:人民币元
项 目	附注	2005年1-6月	
		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		911,261,199.18	600,563,606.18
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		2,083,369.53	1,493,139.79
现金流入小计		913,344,568.71	602,056,745.97
购买商品、接受劳务支付的现金		580,783,842.52	459,147,334.41
支付给职工以及为职工支付的现金		37,614,047.88	31,982,385.88
支付的各项税费		111,558,577.60	27,331,074.08
支付的其他与经营活动有关的现金	六. 33	47,834,333.82	26,479,316.25
现金流出小计		777,790,801.82	544,940,110.62
经营活动产生的现金流量净额		135,553,766.89	57,116,635.35
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		252,000.00	252,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		252,000.00	252,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		90,644,859.97	89,937,451.64
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		90,644,859.97	89,937,451.64
投资活动产生的现金流量净额		-90,392,859.97	-89,685,451.64
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		5,320,000.00	
借款所收到的现金		380,000,000.00	320,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		960,995.89	679,115.24
现金流入小计		386,280,995.89	320,679,115.24
偿还债务所支付的现金		338,000,000.00	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		89,773,679.70	78,071,875.46
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		427,773,679.70	273,071,875.46
筹资活动产生的现金流量净额		-41,492,683.81	47,607,239.78
四、汇率变动对现金的影响		107,979.32	107,979.32
五、现金及现金等价物净增加额		3,776,202.43	15,146,402.81
法定代表人:	财务总监:	会计机构负责人:	

现金流量表--补充资料

会企03表

编制单位:湖北福星科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		111,619,389.05	111,619,389.05
加: 少数股东本期收益		1,494,033.70	
加: 计提的资产减值准备		37,868.82	
固定资产折旧		38,795,249.30	37,019,432.34
无形资产摊销		247,683.90	247,683.90
长期待摊费用摊销		-	
待摊费用减少(减: 增加)		13,046,902.16	1,653,760.57
预提费用增加(减: 减少)		-39,880,016.46	-1,311,582.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		351,526.45	351,526.45
固定资产报废损失		-	-
财务费用		25,600,079.57	25,881,960.22
投资损失(减: 收益)		-	-60,222,665.82
递延税款贷项(减: 借项)		-	-
存货的减少(减: 增加)		148,610,715.09	-34,485,314.76
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-46,929,349.11	-143,721,053.09
经营性应付项目的增加(减: 减少)		-121,895,450.73	115,628,363.80
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		131,098,631.74	52,661,500.20
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		140,067,249.88	109,169,153.10
减: 现金的期初余额		136,291,047.45	94,022,750.29
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		3,776,202.43	15,146,402.81

法定代表人:

财务总监:

会计机构负责人:

应交增值税明细表

2005年1-6月

会企01表附表3

编制单位:湖北福星科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	本月数	本年累计数
一、应交增值税:		
1、年初未抵扣数		
2、销项税额	18,497,282.02	101,526,085.70
出口退税	606,709.01	4,590,459.90
进项税额转出	326,374.19	1,705,948.77
转出多交增值税		
3、进项税额	18,522,609.97	91,370,827.67
已交税金	5,339,317.31	15,581,074.08
减免税款		
出口抵减内销产品应纳税额	606,709.01	4,590,459.90
转出未交增值税	301,046.24	11,861,206.80
4、期末未抵扣数		
二、未交增值税		
1、年初未交数		29,438,724.44
2、本期转入数	301,046.24	11,861,206.80
3、本期已交数	5,339,317.32	15,581,074.08
4、期末未交数		25,718,857.16

法定代表人:

财务总监:

会计机构负责人:

合并资产减值准备明细表

2005年1-6月

会企01表附表1

编制单位：湖北福星科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
一、坏账准备合计	2,797,461.89	5,963,872.47	76,922.11	8,684,412.25
其中：应收账款	2,593,927.74	5,869,877.96	76,922.11	8,386,883.59
其他应收款	203,534.15	93,994.51		297,528.66
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	744,720.69		140,000.00	604,720.69
其中：库存商品	272,589.86		140,000.00	132,589.86
辅助材料	343,481.59			343,481.59
产成品	128,649.24			128,649.24
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	9,710,862.93			9,710,862.93
其中：房屋、建筑物	62,424.08			62,424.08
机器设备	6,930,812.34			6,930,812.34
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				

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

母公司资产减值准备明细表

2005年1-6月

会企01表附表1

编制单位：湖北福星科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
一、坏账准备合计	2,592,434.50	5,964,425.32	115,343.78	8,441,516.04
其中：应收账款	2,439,333.38	5,964,425.32	76,922.11	8,326,836.59
其他应收款	153,101.12		38,421.67	114,679.45
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	744,720.69		140,000.00	604,720.69
其中：库存商品	272,589.86		140,000.00	132,589.86
辅助材料	343,481.59			343,481.59
产成品	128,649.24			128,649.24
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	9,710,862.93			9,710,862.93
其中：房屋、建筑物	62,424.08			62,424.08
机器设备	6,930,812.34			6,930,812.34
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				

法定代表人：

财务总监：

会计机构负责人：

会计报表附注

一、公司简介

湖北福星科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是经湖北省体改委鄂改（1993）16号文批准，于1993年3月10日以定向募集方式设立的股份有限公司。

经中国证监会证监发行字（1999）54号文批准，本公司于1999年5月26日采用上网发行方式向社会公开发行人民币A种股票5,500万股，同年6月18日在深圳证券交易所挂牌交易。股票发行成功后，本公司的总股本增加至20,515万股。2000年9月12日本公司临时股东大会决议以20,515万股的总股本为基数，每10股送红股1股、用资本公积金转增2股，送转股后的总股本为26,669.5万股；本公司已于2000年12月11日在湖北省工商行政管理局办理变更登记。

本公司营业执照注册号为4200001000087；注册地为湖北省汉川市沉湖镇福星街1号；法定代表人：谭功炎。经营范围：金属丝、绳及其制品的制造、销售和进出口业务；商品房销售；高新技术的开发与投资；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务；化工产品（不含化学危险品）、汽车（不含小汽车）、汽车轮胎的销售；本企业产品及生产所需原辅材料的汽车运输。

二、公司主要会计政策

1、 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、 外币业务的核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇

率折合为本位币记账，期末按基准汇率进行调整，差额计入当期损益。

6、 现金等价物的确认标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、 短期投资核算方法：

本公司短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本的差额确认为当期损失。本公司期末按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、 坏账核算方法

(1) 本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

<u>账 龄</u>	<u>计提比例 (%)</u>
一年以内	1
一至二年	5
二至三年	10
三至四年	15
四年以上	100

(2) 本公司确认坏账的标准为：

A、债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；

B、因债务人逾期未履行偿债义务超过3年，经核查确实无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9、 存货核算方法

本公司存货是指生产经营过程中为销售或耗用而储存的各项有形资产，包括原材料、辅助材料、燃料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、开发成本和开发产品等。

(1) 存货计价方法为：原材料、辅助材料、燃料、低值易耗品、包装物、在

产品、自制半成品、产成品、库存商品的入库按照实际成本计价；除库存商品和低值易耗品外的存货发出和领用采用加权平均法结转成本；库存商品发出采用个别计价法；低值易耗品领用时价值较小的按一次摊销法摊销，价值较大的按分期摊销法摊销。

（2）开发成本的核算方法

①开发用地的核算方法：

A、土地开发过程中的各项支出，除可直接计入房屋开发成本的自用土地开发支出外，其他土地开发支出计入“开发成本——土地开发成本——土地征用及拆迁补偿费”。

B、房屋开发过程中的土地征用及拆迁补偿费或批租地价，根据成本核算对象，按实际成本记入“开发成本——房屋开发成本——土地征用及拆迁补偿费”科目核算。

②公共配套设施费用的核算方法：

A、配套设施与房屋同步开发，发生的公共配套设施支出，能够分清并能直接计入有关成本核算对象的，直接记入有关房屋开发成本核算对象的“配套设施费”项目。如果发生的配套设施支出，应由两个或两个以上的成本对象负担的，应先在“开发成本——配套设施开发成本”科目先行汇集，待配套设施完工时，再按一定标准（如有关项目的预算成本或计划成本），分配计入有关房屋开发成本核算对象的“配套设施费”成本项目。

B、配套设施与房屋非同步开发，即先开发房屋，后建配套设施；或房屋已开发等待出售或出租，而配套设施尚未全部完成，在结算完工房屋的开发成本时，对应负担的配套设施费，采取预提的方法。即根据配套设施的预算成本（或计划成本）和采用的分配标准，计算完工房屋应负担的配套设施支出，记入有关房屋开发成本核算对象的“配套设施费”成本项目。预提数与实际支出数的差额，在配套设施完工时调整有关房屋开发成本。

（3）存货盘存采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备：本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或市价低于成本等原因，导致其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、 维修基金的核算方法

根据《武汉市住宅共用部位共用设施设备维修基金管理实施办法》(武房物[2000]61 号文)、《关于商品房住宅共用部分共用设施设备维修基金具体缴存管理的通知》(武房物[2002]16 号文)及《关于 2004 年开发建设单位缴存商品住宅共用部位共用设施设备维修基金标准的通知》(武房物[2004]52 号文)规定,维修基金按照住宅总规模建安造价 1.5%(配置有电梯的住宅楼按 2.5%)的比例缴存,根据以上标准提取的维修基金记入开发成本,主要用于住宅共有、共用设施设备保修期满后的大修、更新、改造支出。

11、 质量保证金的核算方法

按施工单位工程款的 5%预留质量保证金,列入“其他应付款”,待工程竣工验收合格并在约定的保质期内无质量问题时,支付给施工单位。

12、 长期投资核算方法

(1) 长期债权投资:

本公司对外债权投资,按取得时的实际成本作为初始投资成本,债券的溢价或折价在债券存续期内采用直线法摊销;长期债权投资按期计算应收利息。

(2) 长期股权投资:

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;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。

对长期投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额,本公司确认为股权投资差额,并按合同投资期限的剩余年限或 10 年平均摊销。

自《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答(二)》下发后,对长期股权投资初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额,计入资本公积。

(3) 长期投资减值准备:

本公司期末对长期投资逐项进行检查,由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的,计提长期投资减值准备。计提时,按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

13、 固定资产核算方法

(1) 固定资产的确认标准:

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年, 单位价值较高, 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

(2) 固定资产计价和折旧方法:

固定资产以取得时的成本作为入账的价值, 采用年限平均法计提折旧。根据预计使用年限和预计残值 (预计残值率为 3%), 本公司确定各类固定资产折旧率如下:

<u>类 别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>年折旧率 (%)</u>
房屋及建筑物	15~35	6.47~2.77
机 器 设 备	10~15	9.70~6.47
动 力 设 备	11~18	8.82~5.39
运 输 设 备	8~12	12.13~8.08
工 业 炉 窑	7~13	13.86~7.46
自动化控制及仪器仪表	12	8.08
其 他 设 备	5~14	19.40~6.93

其中, 已计提减值准备的固定资产, 按照该固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复, 则按照恢复后的账面价值, 以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(3) 固定资产减值准备:

本公司期末对固定资产逐项进行检查, 由于市价持续下跌、技术陈旧或损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的, 计提固定资产减值准备, 计提时, 按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

14、 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后, 将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转, 作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查, 当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工, 或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时, 计提在建工程减值准备。计提时, 按单项

在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

15、 借款费用的会计处理方法

本公司为筹集生产经营所需资金而发生的借款费用计入财务费用。

本公司为购建固定资产而借入的专项借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。开始资本化必须同时具备以下三个条件：(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。

本公司为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前计入开发成本；在开发产品完工之后而发生的利息等借款费用计入财务费用；列入开发产品成本的借款费用按各项目的平均资金占用额进行分摊。

16、 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价及摊销方法：

本公司无形资产按取得时的实际成本入账，按受益年限或 10 年平均摊销。

(2) 无形资产减值准备：

本公司期末对无形资产进行逐项检查，如果出现以下情形时，计提无形资产减值准备：

- ①某项无形资产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；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

17、 长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用按实际成本计价，按受益期年限平均摊销。

18、 收入确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商

品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 销售开发产品

销售合同已经签订，合同约定的开发产品移交条件已经达到，本公司已将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，相关的收入已经收取或取得了收款的凭据，该项销售的成本能可靠地计量时，确认为营业收入的实现；以分期收款方式销售的开发产品，在合同约定的开发产品移交条件已经达到后，按本期收到的价款或按合同约定的本期应收价款确认当期营业收入的实现。

19、 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。

20、 合并会计报表的编制方法

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表，对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位具有实质控制权的子公司，合并其会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

依据上述相关规定，合作开发房地产项目不属于合并会计报表的合并范围。本公司为合作开发房地产项目支付的项目开发资金列入“长期投资—其他投资”科目核算。

三、 会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正

本公司本期无会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正。

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（销项）	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%（母公司）、7%（纳入合并报表的子公司）
企业所得税	应纳税所得额	33%

2、优惠税负及批文

根据财政部、国家税务总局财税字[1999]290号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》的规定，本公司技改项目中国产设备投资金额的40%可从技术改造项目设备购置当年比前一年新增的企业所得税中抵免，抵免期限最长不超过5年。

根据湖北省地方税务局鄂地税函[2004]185号文批复，确认本公司子午轮胎钢帘线技改项目合计抵免企业所得税限额为3,326.49万元，经审核实际可抵免3,309.66万元。经汉川市地方税务局确认，本公司本期已抵免所得税1,200万元，累计已抵免所得税2,269.45万元，剩余部分待以后会计期间按规定抵免。

根据湖北省地方税务局鄂地税函[2005]76号文批复，确认本公司子午轮胎钢帘线技改项目可抵免企业所得税限额为1,876.2万元，该批复尚待本公司主管税务机关审核后抵免。

五、控股子公司

截至2005年6月30日止，本公司控股（间接控股）子公司概况如下：

公司名称	注册资本	投资额	股权比例	经营范围	是否合并
武汉福星惠誉房地产有限公司（以下简称“福星惠誉”）	30,000万元	29,200万元	97.3%	房地产开发、商品房销售	是
湖北福星惠誉置业有限公司（以下简称“福星置业公司”）	30,000万元	29,200万元	97.3%	房地产开发、商品房销售	是

说明：

2005年6月，福星惠誉子公司福星置业公司注册资本由10,000万元增至30,000万元，福星惠誉以位于武汉市武昌区徐家棚街F02280001号地块经评估的土地使用权作为出资，认缴福星置业公司新增注册资本19,468万元，其他由4个自然人

喻惠平、喻小平、喻砚平、涂慧芬分别以人民币现金出资方式认购福星置业公司增资额 133 万元，增资后福星惠誉持有的股权比例为 97.3%；喻惠平等 4 个自然人股权比例各为 0.67%，福星置业公司已于 2005 年 6 月 30 日在湖北省工商行政管理局办理了变更登记。

六、合并会计报表主要项目注释（以下除特别指明外，货币单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
现 金	3,123,488.20	2,482,344.62
银行存款	36,400,158.74	38,133,829.89
其他货币资金	<u>100,543,602.94</u>	<u>95,674,872.94</u>
	<u>140,067,249.88</u>	<u>136,291,047.45</u>

其中，外币如下：

币种	<u>2005.06.30</u>			<u>2004.12.31</u>		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	612,848.78	8.2765	5,072,242.93	683,121.21	8.2765	5,653,852.69
欧元	380,243.89	9.9610	<u>3,787,609.39</u>	13,658.81	11.2627	<u>153,835.08</u>
			<u>8,859,852.32</u>			<u>5,807,687.77</u>

说明：

(1) 其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票保证金。

(2) 外币存款期末余额比期初增加主要系本期自营出口业务增加所致。

2、应收票据

种 类	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票	5,945,170.22	37,042,337.39
商业承兑汇票	<u>7,600,000.00</u>	<u>2,400,000.00</u>
	<u>13,545,170.22</u>	<u>39,442,337.39</u>

说明：应收票据期末余额较期初减少系本期银行承兑汇票背书转让及贴现增加所致。

3、应收账款

(1) 合并数

①账龄分析及百分比

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	327,646,600.20	96.57	3,276,466.00	188,689,366.07	93.83	1,886,893.66
一至二年	10,437,841.46	3.08	4,977,027.22	10,957,644.57	5.45	547,882.23
二至三年	887,761.73	0.26	88,776.17	1,145,376.51	0.57	114,537.65
三至四年	297,427.97	0.09	44,614.20	297,427.97	0.15	44,614.20
四年以上	二	二	二	二	二	二
	<u>339,269,631.36</u>	<u>100.00</u>	<u>8,386,883.59</u>	<u>201,089,815.12</u>	<u>100.00</u>	<u>2,593,927.74</u>

②坏账准备

2004.12.31	本期增加	本期减少		2005.06.30
		转出	转回	
<u>2,593,927.74</u>	<u>5,869,877.96</u>	<u>76,922.11</u>	<u>0.00</u>	<u>8,386,883.59</u>

说明：坏账准备本期增加主要是因为本公司计提了东风金狮轮胎有限公司欠款 50% 的坏账准备。2005 年 4 月本公司诉东风金狮轮胎有限公司拖欠货款一案，根据湖北省十堰市中级人民法院 2005 年 5 月 20 日（2005）十民二初字第 19 号《民事判决书》，判决东风金狮轮胎有限公司偿还我公司欠款 9,469,294.69 元，并支付逾期付款滞纳金 216,752.00 元，于判决书生效日起十日内履行。截至 2005 年 6 月 30 日止，东风金狮轮胎有限公司未履行还款义务。目前，该公司生产经营困难，财务状况恶化。本公司遵循稳健性原则，按欠款的 50% 计提了坏账准备金；本公司对此欠款尚在继续追讨之中。

③截至 2005 年 6 月 30 日止，欠款金额前五名的情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
招远利奥橡胶制品有限公司	74,845,395.05	一年以内	货款
风神轮胎股份有限公司	29,023,282.66	一年以内	货款
青岛双星工业集团股份有限公司	20,250,845.98	一年以内	货款
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	27,749,058.66	一年以内	货款
广东南粤物流股份有限公司	<u>14,153,299.56</u>	一年以内	货款
	<u>166,021,881.91</u>		

占应收账款总额比例 48.94%

④期末余额较期初大幅增加，主要系本期主营业务收入大幅增加及公司大力开拓钢帘线市场新增客户信用额度所致。

⑤期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 母公司

①账龄分析及百分比

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	321,641,900.20	96.51	3,216,419.00	173,229,930.07	93.32	1,732,299.30
一至二年	10,437,841.46	3.13	4,977,027.22	10,957,644.57	5.90	547,882.23
二至三年	887,761.73	0.27	88,776.17	1,145,376.51	0.62	114,537.65
三至四年	297,427.97	0.09	44,614.20	297,427.97	0.16	44,614.20
四年以上	二	二	二	二	二	二
	<u>333,264,931.36</u>	<u>100.00</u>	<u>8,326,836.59</u>	<u>185,630,379.12</u>	<u>100.00</u>	<u>2,439,333.38</u>

②坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
		转出	
		转回	
<u>2,439,333.38</u>	<u>5,964,425.32</u>	<u>76,922.11</u>	<u>8,326,836.59</u>
		<u>0.00</u>	

③截至 2005 年 6 月 30 日止，欠款金额前五名的情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	款项性质
招远利奥橡胶制品有限公司	74,845,395.05	一年以内	货款
风神轮胎股份有限公司	29,023,282.66	一年以内	货款
青岛双星工业集团股份有限公司	20,250,845.98	一年以内	货款
青岛黄海橡胶集团有限责任公司	27,749,058.66	一年以内	货款
广东南粤物流股份有限公司	<u>14,153,299.56</u>	一年以内	货款
	<u>166,021,881.91</u>		

占应收账款总额比例 49.82%

④期末余额较期初大幅增加，主要系本期主营业务收入大幅增加及公司大力开拓钢帘线市场新增客户信用额度所致。

⑤期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	坏账准备	坏账准备
一年以内	12,861,067.74	85.60	128,610.67	11,741,555.14	90.12	117,415.55

一至二年	1,079,043.35	7.18	53,952.17	981,129.15	7.53	49,056.46
二至三年	955,822.68	6.36	95,582.27	176,785.88	1.36	17,678.59
三至四年	129,223.68	0.86	19,383.55	129,223.68	0.99	19,383.55
四年以上	=	=	=	=	=	=
	<u>15,025,157.45</u>	<u>100.00</u>	<u>297,528.66</u>	<u>13,028,693.85</u>	<u>100.00</u>	<u>203,534.15</u>

(1) 合并数

①账龄分析及百分比

②坏账准备

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.06.30</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
<u>203,534.15</u>	<u>93,994.51</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>297,528.66</u>

③截至 2005 年 6 月 30 日止，欠款金额前五名的情况如下：

<u>单位名称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>款项性质</u>
湖北肖家地广播发射台	1,100,000.00	一年以内	代垫拆迁费
大冶市立阳经贸有限公司	869,050.00	一年以内	履约保证金
云南昭待高速公路建设指挥部	822,120.00	一年以内	履约保证金
天津港保税区驰名国际贸易有限公司	812,000.00	一年以内	购车定金
武汉市墙体材料改革办公室	<u>714,036.80</u>	一年以内	墙改保证金
	<u>4,317,206.80</u>		

占其他应收款总额比例 28.73%

④期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 母公司

①账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2005.06.30</u>			<u>2004.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	6,994,545.42	93.20	69,945.45	7,736,712.10	87.75	77,367.12
一至二年	255,437.15	3.40	12,771.86	775,437.15	8.79	38,771.86
二至三年	125,785.88	1.68	12,578.59	175,785.88	1.99	17,578.59
	129,223.68	1.72	19,383.55	129,223.68	1.47	19,383.55
四年以上	=	=	=	=	=	=
	<u>7,504,992.13</u>	<u>100.00</u>	<u>114,679.45</u>	<u>8,817,158.81</u>	<u>100.00</u>	<u>153,101.12</u>

②坏账准备

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.06.30</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
<u>153,101.12</u>	<u>0.00</u>		<u>38,421.67</u>	<u>114,679.45</u>

③截至 2005 年 6 月 30 日止，欠款金额前五名情况如下：

<u>单位名称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>款项性质</u>
大冶市立阳经贸有限公司	869,050.00	一年以内	履约保证金
云南昭待高速公路建设指挥部	822,120.00	一年以内	履约保证金
云南富砚高速公路有限公司	600,000.00	一年以内	投标保证金
杭州天都预应力材料有限公司	500,000.00	一年以内	投标保证金
山西晋济高速公路有限责任公司	<u>400,000.00</u>	一年以内	投标保证金
	<u>3,191,170.00</u>		

占其他应收款总额比例 42.52%

④期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2005.06.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>
一年以内	251,233,557.02	47.44	358,346,979.31	56.00
一至二年	265,944,987.00	50.22	268,609,454.64	41.98
二至三年	12,420,813.00	2.34	12,930,813.00	2.02
三年以上	==	==	==	==
	<u>529,599,357.02</u>	<u>100.00</u>	<u>639,887,246.95</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，预付金额前五名的情况如下：

<u>单位名称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>款项性质</u>
武汉市土地整理储备中心	478,365,800.00	土地费用
武汉市园林局	7,493,570.44	工程款
湖北佳信物贸股份有限公司	7,339,321.32	材料款
武汉城市排水发展公司	5,000,000.00	工程款
鞍钢新轧钢股份有限公司	<u>3,895,018.80</u>	材料款
	<u>502,093,710.56</u>	
占预付账款总额比例	94.81%	

(3) 账龄一年以上的预付账款主要系福星置业公司预付“水岸星城”项目的地价款。

(4) 期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、 存货及存货跌价准备

(1) 存货分项目列示

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
原材料	109,879,107.36	87,751,293.37
辅助材料	15,607,590.02	15,863,341.49
燃 料	46,991.40	311,030.19
低值易耗品	4,879,459.15	5,102,021.43
包装物	3,918,909.88	5,951,730.62
在产品	39,742,394.13	34,881,746.67
自制半成品	12,836,595.90	11,961,474.13
产成品	75,292,793.46	66,206,786.95
库存商品	2,136,160.01	1,965,261.70
开发成本	434,547,217.92	572,625,319.51
开发产品	208,976,065.11	103,202,508.35
存货跌价准备	<u>(604,720.69)</u>	<u>(744,720.69)</u>
	<u>907,258,563.65</u>	<u>905,077,793.72</u>

(2) 存货跌价准备

<u>项 目</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.06.30</u>
			<u>转出</u>	<u>转回</u>	
辅助材料	343,481.59				343,481.59
库存商品	272,589.86		140,000.00		132,589.86
产成品	<u>128,649.24</u>				<u>128,649.24</u>
	<u>744,720.69</u>		<u>140,000.00</u>		<u>604,720.69</u>

说明：

存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

(3) 开发成本

项目名称	开工时间	(预计)竣工时间	预计总投资	2004.12.31	2005.06.30
水岸星城项目	2004.10	2008.08	2,100,000,000.00	92,184,020.98	244,361,379.25
汉口春天项目	2004.04	2006.12	459,000,000.00	125,626,583.09	103,755,364.53
金色华府项目	2003.08	2005.06	528,000,000.00	<u>354,814,715.44</u>	<u>86,430,474.14</u>
				<u>572,625,319.51</u>	<u>434,547,217.92</u>

说明：

A. “水岸星城”项目开发成本本期增加主要系福星惠誉以位于武汉市武昌区徐家棚街 F02280001 号地块的土地使用权评估作价投资福星置业公司及项目开工增加投入所致，详见六、8（3）。

B.截至 2005 年 6 月 30 日止，“水岸星城”项目中 F02280001 号地块的土地使用权已用于 10,000 万元长期借款抵押；“金色华府”项目的部分在建工程已用于 6,700 万元长期借款抵押；“汉口春天”项目部分土地使用权已用于 6,000 万元短期借款抵押。

(4) 开发产品

项目名称	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
城市花园项目	94,100,026.46	22,915,427.15	57,674,676.85	59,340,776.76
金色华府项目	9,102,481.89	345,320,131.23	265,000,034.50	89,422,578.62
汉口春天项目	<u>0.00</u>	<u>133,755,418.70</u>	<u>73,542,708.97</u>	<u>60,212,709.73</u>
	<u>103,202,508.35</u>	<u>501,990,977.08</u>	<u>396,217,420.32</u>	<u>208,976,065.11</u>

说明：

开发产品期末余额较期初大幅增加系“金色华府”项目部分完工及“汉口春天”项目一期完工结转所致。

7、待摊费用

项 目	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>2005.06.30</u>
预提营业税金及附加	25,508,855.07	19,459,470.44	31,540,885.36	13,427,440.15
中介机构费	600,000.00	1,349,735.94	406,460.00	1,543,275.94
广告费	417,833.33	2,329,625.00	1,262,083.00	1,485,375.33
样板房装修	354,268.67	330,086.30	684,354.97	0.00
业务宣传费		782,006.78	293,500.00	488,506.78
其他费用	<u>37,500.00</u>	<u>339,864.85</u>	<u>142,887.00</u>	<u>234,477.85</u>
	<u>26,918,457.07</u>	<u>24,590,789.31</u>	<u>34,330,170.33</u>	<u>17,179,076.05</u>

说明：

(1) 预提营业税金及附加系福星惠誉按预收房款预提的营业税、城市建护建设税及教育费附加等。

(2) 待摊费用期末余额较期初大幅减少系福星惠誉商品房交付使用，预收房款结转收入后摊销营业税金及附加所致。

8、长期股权投资

母公司 项 目	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
其他股权投资	448,690,237.75	151,655,602.17		600,345,839.92
其中：对子公司投资	448,690,237.75	151,655,602.17		600,345,839.92
长期投资减值准备	==	=		=
	<u>448,690,237.75</u>	<u>151,655,602.17</u>		<u>600,345,839.92</u>

其他股权投资

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止投资明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资比例</u>	<u>初始投资</u>	<u>核算方法</u>
福星惠誉	10 年	97.3%	292,857,972.77	权益法

(2) 权益变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>		<u>累计增减权益</u>
		<u>本期权益</u>	<u>本期分回利润</u>	
福星惠誉		<u>60,222,665.82</u>		<u>216,054,930.80</u>

说明：

本期权益包括权益法核算本期投资收益 60,222,665.82 元

(3) 股权投资准备变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
福星惠誉	<u>0.00</u>	<u>91,432,936.35</u>	<u>0.00</u>	<u>91,432,936.35</u>

说明：

2005 年 4 月 8 日，福星惠誉根据股东会决议，以位于武汉市武昌区徐家棚街 F02280001 号地块经评估的土地使用权价值 210,062,200.00 元作为出资，认缴福星置业公司新增注册资本 194,680,000.00 元，该土地使用权账面价值 54,469,305.27 元，评估溢价 140,210,694.73 元，扣除所得税 46,269,529.26 元后，产生股权投资贷方差额 93,941,165.47 元，本公司按持股比例确认股权投资准备 91,432,936.35 元，相应增加“资本公积—股权投资准备”。

(4) 投资变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2005.06.30</u>
福星惠誉	<u>448,690,237.75</u>	<u>151,655,602.17</u>	<u>600,345,839.92</u>

9、 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

<u>项 目</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
房屋建筑物	244,824,022.87	2,035,929.77	-	246,859,952.64
机 械 设备	865,631,514.39	26,954,193.87	-	892,585,708.26
自动化设备	2,668,345.47	35,425.30	-	2,703,770.77
动 力 设备	42,292,867.01	115,299.15	-	42,408,166.16
工 业 设备	28,777,809.18	-	-	28,777,809.18
运 输 设备	20,023,401.01	1,225,342.68	2,080,762.35	19,167,981.34
其 它 设备	<u>56,924,118.50</u>	<u>497,831.44</u>	-	<u>57,421,949.94</u>
	<u>1,261,142,078.43</u>	<u>30,864,022.21</u>	<u>2,080,762.35</u>	<u>1,289,925,338.29</u>

说明：

①截至 2005 年 6 月 30 日止，在建工程完工转入增加固定资产原值 26,968,284.02

元，主要为年产 2.5 万吨 PC 钢绞线生产线工程完工转入。

②截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司已办理借款抵押登记的固定资产原值 8.07 亿元。

(2) 累计折旧

项 目	<u>2005.01.01</u>	本期增加	本期减少	<u>2005.06.30</u>
房屋建筑物	33,487,395.43	4,100,421.78	-	37,587,817.21
机 械 设备	162,007,163.18	28,297,418.31	-	190,304,581.49
自动化设备	1,071,784.38	114,758.28	-	1,186,542.66
动 力 设备	12,442,451.17	1,524,573.30	-	13,967,024.47
工 业 设备	16,842,870.55	831,879.84	-	17,674,750.39
运 输 设备	4,709,158.09	1,050,069.75	1,477,235.90	4,281,991.94
其 它 设备	<u>12,372,059.02</u>	<u>2,876,128.04</u>	-	<u>15,248,187.06</u>
	<u>242,932,881.82</u>	<u>38,795,249.30</u>	<u>1,477,235.90</u>	<u>280,250,895.22</u>

(3) 固定资产减值准备

项 目	<u>2005.01.01</u>	本期增加	本期减少	<u>2005.06.30</u>
房屋建筑物	62,424.08	--	--	62,424.08
机械设备	6,930,812.44	--	--	6,930,812.44
自动化设备	268.44	--	--	268.44
工业设备	2,289,386.22	--	--	2,289,386.22
运输设备	39,714.80	--	--	39,714.80
其它设备	<u>388,256.95</u>	--	--	<u>388,256.95</u>
	<u>9,710,862.93</u>	<u>==</u>	<u>==</u>	<u>9,710,862.93</u>

10、在建工程

项 目	新增年产 2 万吨子午	新增年产 2.5 万吨	其 他	合 计
	胎钢帘线工程(四期)	PC 钢绞线		
2005.01.01	<u>86,716,015.42</u>	<u>9,011,928.20</u>		<u>95,727,943.62</u>
其中：利息资本化	997,648.64	-		997,648.64
加：本期增加	77,859,389.62	17,956,355.82	7,886,026.34	103,701,771.78
其中：利息资本化	832,650.00			832,650.00
减：本期转入固定资产		26,968,284.02		26,968,284.02

2005.06.30	<u>164,575,405.04</u>	<u>0.00</u>	<u>7,886,026.34</u>	<u>172,461,431.38</u>
其中：利息资本化	1,830,298.64			1,830,298.64
预算数	4.5亿	0.3亿		
工程投入占预算比例	36.57%	100.00%		
资金来源	自有资金及贷款	自有资金	自有资金	

说明：

(1) 本期在建工程项目借款费用资本化金额为 832,650.00 元，资本化率为 2.77%。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司在建工程不存在减值情况。

11、无形资产

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	出让	24,768,391.00	50年	37.5年

(2) 无形资产增减变动

项目	土地使用权
2005.01.01	18,823,977.16
本期增加额	
本期摊销额	<u>247,683.90</u>
累计摊销额	6,192,097.74
2005.06.30	<u>18,576,293.26</u>

说明：

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无形资产不存在减值情况。

12、短期借款

借款类别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
抵押借款	105,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	100,000,000.00
其中：他人保证	60,000,000.00	100,000,000.00
质押借款	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>
	<u>215,000,000.00</u>	<u>180,000,000.00</u>

说明：

(1) 抵押借款：本公司以固定资产作为抵押，详见附注六、9、(1)；福星惠誉以房地产开发项目之土地使用权作为抵押，详见附注六、6、(3)。

(2) 保证借款系由本公司控股股东湖北省汉川市钢丝绳厂提供连带责任保证。

(3) 质押借款系本公司以持有的福星惠誉股权作为质押。

13、应付票据

<u>票据类别</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票	423,920,868.00	276,519,200.00
商业承兑汇票	<u>25,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>
	<u>448,920,868.00</u>	<u>296,519,200.00</u>

说明：

期末余额较期初大幅增加，主要系本期产销量增加因而采购增加，以银行承兑汇票支付所致。

14、应付账款

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>95,472,698.53</u>	<u>101,084,145.55</u>

说明：

(1) 期末余额中无账龄超过三年的大额应付账款。

(2) 期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

15、预收账款

(1) 账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2005.06.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>
一年以内	178,060,932.02	100.00	448,811,161.54	99.95
一至二年	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>229,708.11</u>	<u>0.05</u>
	<u>178,060,932.02</u>	<u>100.00</u>	<u>449,040,869.65</u>	<u>100.00</u>
其中：预收房款	177,031,694.00		426,970,001.00	

(2) 预收房款按开发项目列示

项目名称	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>(预计) 竣工时间</u>	<u>预售比例(%)</u>
城市花园项目	105,000.00	110,000.00	2004.08	97.02
汉口春天项目	23,661,934.00	92,238,986.00	2006.12	16.38
金色华府项目	<u>153,264,760.00</u>	<u>334,621,015.00</u>	2005.06	97.83
	<u>177,031,694.00</u>	<u>426,970,001.00</u>		

说明:

① 期末余额较期初大幅减少, 主要系福星惠誉“金色华府”及“汉口春天”项目预售房款本期确认收入所致。

② 期末余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

16、应付工资

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>4,720,733.83</u>	<u>3,498,293.83</u>

17、应付股利

股 东	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>未付原因</u>
湖北省汉川市钢丝绳厂		458,800.00	
其它法人股东	3,788,500.00	1,501,500.00	尚未领取
流通股股东			
	<u>3,788,500.00</u>	<u>1,960,300.00</u>	

18、应交税金

税 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
增 值 税	25,718,857.16	29,438,724.44
企业所得税	(1,419,521.62)	31,047,197.19
城 建 税	425,344.71	(110,546.09)
营 业 税	11,930,383.34	51,719.26
个人所得税	52,911.25	(2,694,891.45)
土地增值税	<u>2,746,506.02</u>	<u>1,992,477.22</u>
	<u>39,454,480.86</u>	<u>59,724,680.57</u>

说明: 应交税金期末余额较期初大幅减少系本期缴纳企业所得税所致。

19、其它应交款

<u>项 目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
教育费附加	应纳流转税之 3%	373,376.35	(35,518.76)
堤 防 费	应纳流转税之 2%	657,883.08	261,952.98
地方教育发展费	销售收入之 1‰	186,737.69	323,108.40
印 花 税		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
		<u>1,217,997.12</u>	<u>549,542.62</u>

20、其他应付款

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>3,930,609.74</u>	<u>7,974,099.97</u>

说明：

期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

21、预提费用

<u>项 目</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>预提原因</u>
电 费	(416,041.76)	895,540.70	预付电费
利 息	579,400.00	807,235.00	未付利息
金色华府配套设施成本	<u>0.00</u>	<u>38,340,599.00</u>	
	<u>163,358.24</u>	<u>40,043,374.70</u>	

说明：期末预提费用余额较期初大幅减少主要系“金色华府”项目相关配套设施款项已支付完毕所致。

22、长期借款

<u>借款类别</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
抵押借款	617,000,000.00	605,000,000.00
保证借款	406,000,000.00	411,000,000.00
其中：他人保证	406,000,000.00	411,000,000.00
财政贴息贷款	<u>300,000.00</u>	<u>300,000.00</u>
	<u>1,023,300,000.00</u>	<u>1,016,300,000.00</u>

说明：

(1) 抵押借款：本公司以固定资产作为抵押，详见附注六、9、(1)；福星惠誉以房地产开发项目之土地使用权及部分在建工程作为抵押，详见附注六、6、(3)。

(2) 保证借款系由本公司控股股东湖北省汉川市钢丝绳厂提供连带责任保证。

23、递延税款贷项

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>46,269,529.26</u>	<u>0.00</u>

说明：递延税款贷项期末余额增加详见附注六、8、(3)。

24、股本

股份类别	<u>2005.01.01</u>	本次增减			小计	<u>2005.06.30</u>
		配股及 增发	转增及 送股	其他 (增“+”、减“-”)		
一、未上市流通股份						
1、发起人股份						
其中：国家拥有股份						
境内法人持有股份	161,733,000.00					161,733,000.00
外资法人持有股份						
其他						
2、募集法人股	4,290,000.00					4,290,000.00
3、内部职工股						
4、优先股或其他	156,116.00					156,116.00
其中：转配股						
未上市流通股份合计	166,179,116.00					166,179,116.00
二、已流通股份						
1、人民币普通股	100,515,884.00					100,515,884.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	<u>100,515,884.00</u>					<u>100,515,884.00</u>
三、股份总数	<u>266,695,000.00</u>			=		<u>266,695,000.00</u>

25、资本公积

项 目	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
股本溢价	188,343,368.72			188,343,368.72
关联交易差价	65,652.47			65,652.47
股权投资准备	955,602.05	91,432,936.35		92,388,538.40
其他资本公积	<u>60,000.00</u>			<u>60,000.00</u>
	<u>189,424,623.24</u>	<u>91,432,936.35</u>		<u>280,857,559.59</u>

说明：资本公积—股权投资准备本期增加详见附注六、8、（3）。

26、盈余公积

明细项目	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
法定盈余公积金	86,545,303.09			86,545,303.09
法定公益金	43,272,651.55			43,272,651.55
任意盈余公积金	<u>7,822,065.47</u>			<u>7,822,065.47</u>
	<u>137,640,020.11</u>			<u>137,640,020.11</u>

27、未分配利润

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2005.06.30</u>
<u>315,983,925.70</u>	<u>111,619,389.05</u>	<u>53,339,000.00</u>	<u>374,264,314.75</u>

说明：

（1）本期增加系本期实现的净利润。

（2）本期减少系根据 2004 年年度股东大会决议分配现金股利。

28、主营业务收入

（1）合并数

明细项目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
子午轮胎钢帘线系列	249,778,778.44	87,403,365.38
钢绞线系列	184,548,114.37	101,805,477.13
钢丝绳系列	107,020,118.64	94,619,807.04
钢丝系列	97,973,675.84	88,128,667.98
商品房销售	<u>551,781,164.00</u>	<u>255,247,698.00</u>
合 计	<u>1,191,101,851.29</u>	<u>627,205,015.53</u>

说明：

①本期前五名客户销售额合计 239,127,556.22 元，占合并主营业务收入的 20.08 %。

②本期主营业务收入较去年同期大幅增加，主要系本公司大力开拓国内、国际销售市场，子午轮胎钢帘线、钢绞线、外贸产品销量较去年有较大幅度增长及福星惠誉本期商品房销售大幅增长所致。

③商品房销售收入明细项目如下：

<u>明细项目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
城市花园项目	85,205,119.00	255,247,698.00
金色华府项目	371,434,031.00	---
汉口春天项目	<u>95,142,014.00</u>	--
	<u>551,781,164.00</u>	<u>255,247,698.00</u>

(2) 母公司

<u>明细项目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
子午轮胎钢帘线系列	249,778,778.44	87,403,365.38
钢绞线系列	184,548,114.37	101,805,477.13
钢丝绳系列	107,020,118.64	94,619,807.04
钢丝系列	<u>97,973,675.84</u>	<u>88,128,667.98</u>
合 计	<u>639,320,687.29</u>	<u>371,957,317.53</u>

说明：

本期前五名客户销售额合计 239,127,556.22 元，占本公司主营业务收入的 37.40%。

29、主营业务成本

(1) 合并数

<u>明细项目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
子午轮胎钢帘线系列	168,300,455.57	54,297,524.24
钢绞线系列	149,144,223.42	80,747,958.02
钢丝绳系列	94,767,264.39	77,329,113.86
钢丝系列	84,098,402.18	71,556,313.00
商品房成本	<u>396,217,420.32</u>	<u>160,346,952.84</u>
合 计	<u>892,527,765.88</u>	<u>444,277,861.96</u>

商品房销售成本明细项目如下：

<u>明细项目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
城市花园项目	57,674,676.85	160,346,952.84
金色华府项目	265,000,034.50	----
汉口春天项目	<u>73,542,708.97</u>	----
	<u>396,217,420.32</u>	<u>160,346,952.84</u>

(2) 母公司

<u>明细项目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
子午轮胎钢帘线系列	168,300,455.57	54,297,524.24
钢绞线系列	149,144,223.42	80,747,958.02
钢丝绳系列	94,767,264.39	77,329,113.86
钢丝系列	<u>84,098,402.18</u>	<u>71,556,313.00</u>
合 计	<u>496,310,345.56</u>	<u>283,930,909.12</u>

30、主营业务税金及附加

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>	<u>计缴基础</u>	<u>计缴标准</u>
营业税	27,667,443.31	12,762,384.90	应税收入	5%
城市维护建设税	2,092,531.78	981,628.81	应纳流转税	1% (母公司)、7% (纳入合并报表的子公司)
	1,297,455.53	647,657.18	应纳流转税	3%
堤防费	553,348.86	255,247.70	应纳流转税	2%
地方教育发展费	553,348.86	255,247.70	销售收入	1%
土地增值税	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		
合 计	<u>32,164,128.34</u>	<u>14,902,166.29</u>		

说明：

本期营业税较去年同期大幅增加，主要系福星惠誉商品房销售收入增加所致。

31、财务费用

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
利息支出	25,676,632.70	19,021,908.23
减：利息收入	960,995.89	660,305.35
金融机构手续费	1,058,897.79	496,150.86
汇兑净损益	35,483.15	(69,848.54)
其 他	<u>3,113,335.88</u>	<u>1,659,729.44</u>
合 计	<u>28,923,353.63</u>	<u>20,447,634.64</u>

说明：本期财务费用较去年同期增加，主要系银行负债及票据贴现增加，导致利息费用增加所致。

32、投资收益

母公司

<u>类别</u>	<u>2005年1-6月</u>	<u>2004年1-6月</u>
股权投资收益	60,222,665.82	42,856,460.00
其中：权益法核算	60,222,665.82	42,856,460.00
股权投资差额摊销	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	<u>60,222,665.82</u>	<u>42,856,460.00</u>

33、支付的其它与经营活动有关的现金 47,834,333.82 元，其中主要项目如下：

<u>项 目</u>	<u>2005年1-6月</u>
运输费用	12,065,209.52
广告费用	6,888,888.23
差旅费	3,531,620.59
业务招待费	6,983,836.40
办公邮电费	1,802,499.20

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方

1、存在控制关系的关联方

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>注册地</u>	<u>经济性质</u>	<u>法定代表人</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本公司关系</u>
湖北省汉川市钢丝绳厂	湖北省汉川市沉湖镇	集体所有制	谭财旺	日用百货钢材销售等	控股股东
福星惠誉	湖北省武汉市	有限责任公司	谭功炎	房地产开发、商品房销售	控股子公司
福星置业公司	湖北省武汉市	有限责任公司	谭功炎	房地产开发、商品房销售	间接控股子公司

(2) 关联方注册资本及其变化

<u>企业名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
湖北省汉川市钢丝绳厂	38,000 万元	--	--	38,000 万元
福星惠誉	30,000 万元	--	--	30,000 万元
福星置业公司	10,000 万元	20,000 万元	--	30,000 万元

(3) 关联方所持股份或拥有权益及其变化

<u>企业名称</u>	<u>2005.06.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>股份(权益)</u>	<u>比例(%)</u>	<u>股份(权益)</u>	<u>比例(%)</u>
湖北省汉川市钢丝绳厂	14,458.8 万元	54.2	14,458.8 万元	54.2
福星惠誉	29,200 万元	97.3	29,200 万元	97.3
福星置业公司	29,200 万元	97.3	9,732 万元	97.3

2、不存在控制关系的关联方与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
武汉市福星生物药业有限公司	受同一控股股东控制
武汉银湖科技发展有限公司	受同一控股股东控制

(二) 与存在控制关系关联方的关联交易

截至 2005 年 6 月 30 日止, 本公司控股股东湖北省汉川市钢丝绳厂为本公司 6,000 万元短期借款、28,000 万元长期借款、福星惠誉 12,600 万元长期借款提供连带责任保证。

(三) 关联方交易未结算金额

截至 2005 年 6 月 30 日止，不存在关联方交易未结算金额。

八、或有事项

福星惠誉按房地产经营惯例为商品房承购人提供贷款抵押担保，截至 2005 年 6 月 30 日止，担保累计余额为 6.74 亿元，上述担保为阶段性担保，即从商品房承购人与银行签订按揭合同至商品房承购人两证(房产证与土地证)办妥并将商品房他项权证交付银行之日止。因尚未发生由于担保连带责任而发生损失之情形，该担保事项将不会对福星惠誉的财务状况造成重大影响。

除上述或有事项外，本公司不存在其他需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，福星惠誉已签订土地出让合同尚未支付的资本项目支出约为 35,715 万元。

十、资产负债表日后事项

截至 2005 年 8 月 8 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、相关财务指标

报告期利润	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	净资产收益率 (%)	净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	每股收益 (元/股)
主营业务利润	25.15	28.11	0.999	0.999
营业利润	14.81	16.55	0.588	0.588
净利润	10.54	11.78	0.419	0.419
扣除非经常性损益后净利润	10.97	12.26	0.436	0.436

其中，2005 年 1-6 月非经常性损益项目及其金额如下

项 目	金 额
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-351,526.45
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	-4,270,206.07
3、以前年度已经计提各项减值准备的转回	
4、各种形式的政府补贴	20,000.00
减：所得税影响	-48,377.13
	<u>-4,553,355.39</u>

第八节 备查文件

- 1、载有公司董事长亲笔签名并加盖公司公章的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的半年度财务报告；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 4、最新修订后的公司章程文本。

湖北福星科技股份有限公司

董事长：**谭功炎**

二〇〇五年八月八日