

股票简称：大亚科技

股票代码：000910

大亚科技股份有限公司

2005 年半年度报告



二零零五年八月二十三日

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.....	3
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.....	6
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务报告（未经审计）.....	16
第八节	备查文件.....	46

第一节 重要提示

- 1、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。
- 2、没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议。
- 3、本报告已经公司第三届董事会第二次会议审议通过。所有董事均出席董事会。
- 4、公司 2005 年半年度财务报告未经审计。
- 5、公司董事长陈兴康先生、总经理赵丹辰先生、公司财务负责人李锁良先生及财务部经理黄学德先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：大亚科技股份有限公司

公司法定中文名称缩写：大亚科技

公司法定英文名称：Dare Technology Co., Ltd

公司法定英文名称缩写：Dare

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：大亚科技

公司股票代码：000910

三、公司注册地址：江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号

公司办公地址：江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号

邮政编码：212300

公司国际互联网网址：<http://www.daretechnology.com>

公司电子信箱：info@daretechnology.com

四、公司法定代表人：陈兴康

五、公司董事会秘书：宋立柱

证券事务代表：宋立柱

联系地址：江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号

电话：0511-6883666，6882222 转 2046

传真：0511-6885000

电子信箱：slzdy@cndare.com

六、公司选定的中国证监会指定报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

七、其他有关资料：

(1) 公司注册登记日期：1999 年 4 月 20 日

(2) 公司注册登记地点：江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路 95 号

(3) 企业法人营业执照注册号：3200001104449

(4) 税务登记号码：321181703956981

(5) 公司聘请的会计师事务所名称：南京永华会计师事务所有限公司

办公地址：南京市中山北路 26 号新晨国际大厦 8 楼

八、主要财务数据和指标
表一

指标项目	单位	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	元	1,431,184,476.31	1,341,973,110.96	6.65
流动负债	元	1,116,350,167.99	995,551,849.86	12.13
总资产	元	2,585,566,563.95	2,317,984,802.32	11.54
股东权益 (不含少数股东权益)	元	1,030,427,210.74	1,005,719,739.04	2.46
每股净资产	元/股	4.456	4.349	2.46
调整后的每股净资产	元/股	4.416	4.305	2.58
		报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	元	25,488,117.94	24,150,753.73	5.54
扣除非经常性损益后的净利润	元	25,212,241.22	23,805,168.79	5.91
每股收益 (全面摊薄)	元/股	0.110	0.104	5.77
每股收益 (加权平均)	元/股	0.110	0.104	5.77
净资产收益率 (全面摊薄)	%	2.47	2.51	减少 0.04 个百分点
净资产收益率 (加权平均)	%	2.50	2.54	减少 0.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	元	5,641,687.77	13,004,436.97	-56.62

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

单位：元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	478,191.48
营业外支出	-1,457,903.43
以前年度已经计提各项减值准备转回	1,391,468.25
以上项目涉及所得税影响	-135,879.58
合计	275,876.72

表二

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.20	21.45	0.945	0.945
营业利润	4.31	4.36	0.192	0.192
净利润	2.47	2.50	0.110	0.110
扣除非经常性损益后的净利润	2.45	2.48	0.109	0.109

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、截止报告期期末，公司共有股东 31554 户。

三、公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况：(根据 2005 年 6 月 30 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记存管部提供资料)

报告期末股东总数	31554 户					
前十名股东持股情况						
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)	质押或冻结的股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
大亚科技集团有限公司	0	68411100	29.58	未流通	68411100	其他
丹阳市晶工工具有限公司	0	34687500	15.00	未流通	34687500	其他
丹阳市点金投资有限公司	0	26825000	11.60	未流通	26825000	其他
上海凹凸彩印总公司	0	19973500	8.64	未流通	0	国有股东
兴和证券投资基金	+886738	886738	0.38	已流通	未知	其他
王敏	0	676500	0.29	未流通	0	其他
成都伍科投资集团有限公司	0	338200	0.15	未流通	0	其他
北京市牛奶公司	0	338200	0.15	未流通	0	其他
林楚斌	+267000	267000	0.12	已流通	未知	其他
疗美仙	0	262100	0.11	已流通	未知	其他
前十名流通股股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持有流通股的数量		种类 (A、B、H 股或其它)			
兴和证券投资基金	886738		A 股			
林楚斌	267000		A 股			
疗美仙	262100		A 股			
叶珍青	235400		A 股			
邓荣茂	233300		A 股			
贾书鹏	220000		A 股			
莫启新	210200		A 股			
祖培成	202743		A 股			
卢尚铮	196090		A 股			
帅松林	190000		A 股			

<p>上述股东关联关系或一致行动关系的说明</p>	<p>1、公司前十名股东中，非国有股股东大亚科技集团有限公司、丹阳市晶工工具有限公司、丹阳市点金投资有限公司之间以及与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他法人股股东之间以及流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他法人股股东之间以及流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、公司前十名流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《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。前十名流通股股东和前十名股东中的非国有股股东大亚科技集团有限公司、丹阳市晶工工具有限公司、丹阳市点金投资有限公司之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知前十名流通股股东和前十名股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。</p>	
<p>战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明</p>	<p>股东名称</p>	<p>约定持股期限</p>
	<p>无</p>	<p>无</p>

注：1、持股 5%以上的股东为大亚科技集团有限公司、丹阳市晶工工具有限公司、丹阳市点金投资有限公司和上海凹凸彩印总公司。大亚科技集团有限公司是持有本公司 29.58%股份的控股股东，报告期末持有本公司非国有股 6841.11 万股；丹阳市晶工工具有限公司是持有本公司 15%股份的非国有股股东，报告期末持有本公司股份 3468.75 万股；丹阳市点金投资有限公司是持有本公司 11.6%股份的非国有股股东，报告期末持有本公司股份 2682.50 万股；上海凹凸彩印总公司是持有本公司 8.64%股份的国有法人股股东，报告期末持有本公司股份 1997.35 万股。报告期内上述股东的股份没有发生变动。

2、2003年2月17日，持股5%以上的股东大亚科技集团有限公司将其原已质押给中国银行丹阳支行的6496万股（占公司总股份的28.09%）股权解除了质押，同日，该公司又将其所持本公司股份6496万股（占公司总股份的28.09%）质押给中国银行丹阳支行，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司分别办理了解除质押和质押登记手续。（详细情况已于2003年2月22日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网<http://www.cninfo.com.cn>上的《大亚科技股份有限公司关于股权解押后再质押的公告》）

2004年11月23日，持股5%以上的股东大亚科技集团有限公司将其所持有的本公司非国有股345.11万股（占公司总股本的1.49%）质押给中国建设银行茂名市分行；持股5%以上的股东丹阳市晶工工具有限公司将其所持有的本公司非国有股3468.75万股（占公司总股本的15%）质押给中国建设银行茂名市分行；持股5%以上的股东丹阳市点金投资有限公司将其所持有的本公司非国有股2682.50万股（占公司总股本的11.6%）质押给中国建设银行茂名市分行；上述股权质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。（详细情况已于2004年11月27日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网<http://www.cninfo.com.cn>上的《大亚科技股份有限公司关于股东

股权质押的公告》)

报告期内上述股份质押未解除，除此之外，持股 5%以上的股东上海凹凸彩印总公司所持股份没有发生质押或冻结的情况。

3、报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有持有本公司股票。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2005 年 1 月 19 日，公司第二届董事会 2005 年第一次临时会议同意王颐先生因工作变动原因，辞去公司总经理和董事会秘书职务；经公司董事长陈兴康先生提议，聘请赵丹辰先生担任公司总经理职务、宋立柱先生担任公司董事会秘书职务。（详细情况刊登在 2005 年 1 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚科技股份有限公司第二届董事会 2005 年第一次临时会议决议公告》）

2、因公司第二届董事会和监事会任期届满，2005 年 5 月 20 日召开的公司 2004 年年度股东大会选举陈兴康、陈建华、阎桂芳、赵丹辰、程瑞峯、朱昌宏、徐志春、高汝楠为公司第三届董事会董事，庄松林、李力游、黄友定、王刚、陈钢为公司第三届董事会独立董事。选举韦继升、冯秀琴、王勇为公司第三届监事会监事，并与公司职工代表大会选举的职工代表监事茅智真、张海燕组成公司第三届监事会。（详细情况刊登在 2005 年 5 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚科技股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告》）

3、2005 年 5 月 20 日，公司第三届董事会第一次会议选举陈兴康先生为公司第三届董事会董事长；经董事长陈兴康先生提名，聘任赵丹辰先生为公司总经理，聘任宋立柱先生为公司董事会秘书；经总经理赵丹辰先生提名，聘任李锁良先生为公司财务负责人。（详细情况刊登在 2005 年 5 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚科技股份有限公司第三届董事会第一次会议决议公告》）

4、2005 年 5 月 20 日，公司第三届监事会第一次会议选举韦继升先生为公司第三届监事会主席。（详细情况刊登在 2005 年 5 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚科技股份有限公司第三届监事会第一次会议决议公告》）

第五节 管理层讨论与分析

一、对公司具有重要影响事项分析

报告期内，公司部分原材料价格继续上涨以及装饰材料行业竞争日趋激烈，给公司的经营活动带来了不利影响，为此，公司认真贯彻年初制订的“市场、质量、效益、创新”的经营方针，积极采取措施，进一步加大市场和新品开发力度，不断挖掘内部潜力，强化过程控制，大力节约成本，做好降本增效工作，并加大产品结构调整，提高产品质量，使公司生产经营继续保持稳定的发展态势。报告期内，本公司持股 49%的参股公司上海大亚信息产业有限公司由于加大了市场开拓力度，主营业务收入较上年同期增长 27%，截止本报告期末，该公司为本公司贡献的净利润为 3,889,092.23 元，占本公司净利润 25,488,117.94 元的 15.26%。

二、经营成果及财务状况简析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减情况

- (1) 主营业务收入 99,609 万元, 较上年同期 77,148 万元增长 29.12%;
 (2) 主营业务利润 21,844 万元, 较上年同期 16,678 万元增长 30.97%;
 (3) 实现净利润 2,549 万元, 较上年同期 2,415 万元增长 5.54%;
 (4) 现金及现金等价物净增加额 275 万元, 较上年同期-2,772 万元净增加 3047 万元。

其中: 主营业务收入增长的主要原因系报告期内本公司控股子公司圣象集团有限公司木地板销售较上年同期增长 44.64%所致。

主营业务利润增长的主要原因系由于主营业务收入增长和主营业务成本得到有效控制所致。

净利润没有随主营业务收入同比增长的主要原因系由于本公司主营业务收入增长主要是由于控股子公司圣象集团有限公司收入增长所致, 根据会计处理规定, 其收入已全部合并到本公司损益表, 但其净利润只能按投资比例 60%予以合并所致。

现金及现金等价物净增加额增加的主要原因系报告期较上年同期筹资活动产生的现金流量净额增加 3,535 万元所致。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化

- (1) 总资产 258,557 万元, 较期初 231,798 万元增长 11.54%;
 (2) 股东权益 103,043 万元, 较期初 100,572 万元增长 2.46 %。

其中: 总资产增加主要系:A、报告期内圣象实业(深圳)有限公司完成了对本公司控股子公司圣象集团有限公司 12000 万元的增资导致少数股东权益增加;B、报告期内本公司为完成对控股子公司圣象集团有限公司 18000 万元的增资增加贷款导致公司短期借款增加 7206 万元;C、报告期内为适应供应商降低供货风险的要求而增加了银行承兑汇票结算方式导致应付票据增加 11575 万元。

股东权益增加主要系报告期内实现净利润留存所致。

三、报告期内经营情况

1、主营业务范围及经营情况

公司主要从事高新技术产品的研究、开发, 包装装潢材料、铝箔及复合材料、通信设备、光电器件、人造板及制品、化纤产品、普通机械、电子产品、有色金属压铸件的制造和销售, 包装装潢印刷。公司自产产品的出口业务和生产科研所需的原辅材料、设备配件等进口业务。

其中占主营业务收入总额 10%以上的行业或产品具体情况如下:

分行业或分产品	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(%)
包装业	385,350,732.65	314,132,417.91	18.48	11.82	10.37	增0.07个百分点
化纤业	41,779,502.13	34,681,970.62	16.99	18.56	18.05	增0.36个百分点
机械制造业	53,228,648.85	60,834,541.48	-14.29	104.93	137.75	减少15.78个百分点
装饰材料业	515,733,537.83	365,929,298.43	29.05	41.05	39.40	增0.84个百分点
合计	996,092,421.46	775,578,228.44	22.14	29.12	28.82	增0.18个百分点
其中: 关联交易	0.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00	减少21.42个百分点
铝箔	184,220,007.49	150,450,642.91	18.33	13.36	13.18	增0.13个百分点
铝箔复合纸及卡纸	101,321,118.59	86,322,300.89	14.80	15.34	16.28	减少0.69个百分点
包装印刷品	99,809,606.57	77,359,474.11	22.49	5.88	-0.11	增0.64个百分点
聚丙烯丝束	41,779,502.13	34,681,970.62	16.99	18.56	18.05	增0.36个百分点
轮毂	53,228,648.85	60,834,541.48	-14.29	104.93	137.75	减少15.78个百分点
中密度板	0.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00	减少0.22个百分点
木地板	515,733,537.83	365,929,298.43	29.05	45.31	45.32	减少0.01个百分点
合计	996,092,421.46	775,578,228.44	22.14	29.12	28.82	增0.18个百分点

其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00	减少21.42个百分点
关联交易的定价原则	--					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

主营业务分地区情况：

地区	主营业务收入（元）	主营业务收入比上年增减（%）
华北地区	210,083,309.74	45.31
华东地区	437,307,826.90	35.72
西北地区	24,323,945.97	-21.04
西南地区	36,820,079.89	-38.77
华南地区	58,847,811.74	17.54
中南地区	149,852,585.68	11.32
国外	78,856,861.54	171.26
合计	996,092,421.46	29.12

2、报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的说明

(1) 报告期内利润构成发生重大变化的说明

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年度		增减幅度（+-） %
	金额(元)	占利润总额比例%	金额(元)	占利润总额比例%	
主营业务利润	218,436,746.17	464.84	400,847,662.31	295.12	57.51
其他业务利润	7,199,265.27	15.32	15,903,187.48	11.71	30.83
期间费用	181,257,715.18	385.72	279,751,422.93	205.96	87.28
投资收益	3,592,786.91	7.64	1,257,720.78	0.92	730.43
补贴收入	0.00	0.00	256,100.00	0.19	-100.00
营业外收支净额	-979,711.95	-2.08	-2,687,099.10	-1.98	-5.05
利润总额	46,991,371.22	100.00	135,826,148.54	100.00	0.00

注： 主营业务利润占利润总额比例较上年度增加的主要原因系报告期内公司主营业务利润与上年度主营业务利润平均水平相比略有上升，期间费用与上年度期间费用平均水平相比上升较快，从而引起利润总额较上年度利润总额平均水平相对下降所致。

其他业务利润占利润总额比例较上年度增加的主要原因系报告期内公司其他业务利润与上年度其他业务利润平均水平相比变化很小，利润总额较上年度利润总额平均水平相对下降所致。

期间费用占利润总额比例较上年度增加的主要原因系：A、本公司控股子公司圣象集团有限公司因销售规模扩大及加大产品促销力度相应引起销售费用增加；B、本公司控股子公司圣象集团有限公司在报告期内摊销了无形资产以及公司生产经营规模扩大相应引起管理费用增加；C、报告期内贷款总额较去年同期增加相应引起财务费用增加。

投资收益占利润总额比例较上年度增加的主要原因系报告期内公司参股子公司上海大亚信息产业有限公司实现利润较上年度实现利润水平大幅增加所致。

(2) 报告期内主营业务及其结构发生重大变化的说明

由于在上年度内，本公司为整合现有产业，避免同业竞争，将江苏大亚装饰材料有限公司和阜阳大亚装饰材料有限公司各 75%的股权出让给大亚科技集团有限公司控股子公司江苏大亚人造板有限公司，由于上述两家公司主要从事中密度板的生产和销售，本报告期与上年度相比，已不存在中密度板的生产和销售。

(3) 报告期内主营业务盈利能力发生重大变化的说明

报告期内，公司主导产品轮毂的毛利率为-14.29%，较上年度的-8.76%减少 5.53 个百分点，主要系本公司投资组建的江苏大亚沃得轻合金有限公司配套设备处于调试阶段，导

致公司产能没有正常发挥，以及销售市场正处于开发时期，产品销量不足，从而引起单位产品所承担的固定费用较高所致。

3、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司因材料销售产生的净利润为 4,681,743.66 元，占本公司净利润 25,488,117.94 元的 18.37%。

4、来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到 10%（含 10%）以上的公司情况

报告期内，本公司持股 49%的参股公司上海大亚信息产业有限公司由于加大了市场开拓力度，主营业务收入较上年同期增长 27%，该公司经济效益有所提升，在本报告期实现净利润 7,936,922.92 元，为本公司贡献的净利润为 3,889,092.23 元，占本公司净利润 25,488,117.94 元的 15.26%。该公司经营范围为工业及自动化产品、通信产品、电子产品、家电、计算机软硬件的生产；国内贸易（除国家专控项目）；实业投资；光电子通讯为主的信息技术、信息工程及激光印刷领域内的四技服务。

5、经营中的问题与困难

报告期内，公司面临的主要困难是由于国内外石油价格持续性上涨导致原材料采购供应趋紧、价格继续上涨，以及装饰材料行业市场竞争日趋激烈。针对上述不利因素，本公司努力拓宽采购渠道，实施比价采购，降低采购成本；控制各项费用的支出，不断降低生产成本；加大技术创新和新品研发力度；积极调整营销策略，加大市场开发力度，使公司生产经营继续保持稳定的发展态势。

四、报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

- 1、公司没有在报告期内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、公司报告期内没有募集资金用途发生变更的情况。

（二）其他投资情况

1、报告期内，公司办理完成了“江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司”的工商注册登记工作。该公司注册资本为 1533 万元人民币，其中：本公司以现金出资 1150 万元人民币，占注册资本的 75%；江苏大学以专有技术和科研成果出资，占注册资本的 25%。该公司经营范围为技术研发，科技管理咨询和培训，科技成果销售及相关服务。（详细情况已于 2004 年 8 月 24 日、2005 年 4 月 12 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚科技股份有限公司 2004 年半年度报告》、《大亚科技股份有限公司 2004 年年度报告》）。该公司报告期内没有实现主营业务收入及主营业务利润，由于该公司在报告期内发生相关期间费用 57.17 万元，按照本公司持有该公司 75%的股权计算，报告期内该公司给本公司带来净利润 -42.88 万元。

2、本公司控股子公司圣象集团有限公司原注册资本 15000 万元人民币，其中：本公司以现金出资 9000 万元人民币，占注册资本的 60%；圣象实业（深圳）有限公司以现金出资 6000 万元人民币，占注册资本的 40%。该公司主营各类木地板、家具等。2004 年 12 月 24 日，本公司与圣象实业（深圳）有限公司签署了《圣象集团有限公司增资扩股协议书》，同意将圣象集团有限公司的注册资本增加至 45000 万元人民币，双方按原出资比例认缴圣象集团有限公司本次增资的 30000 万元人民币，其中：本公司以现金认缴新增注册资本 18000 万元人民币；圣象实业（深圳）有限公司以广东中广信资产评估有限公司评估后并经双方确定的“圣象”等系列无形资产的价格 18000 万元人民币中等值 9000 万元人民币的无形资产折价出资，再以现金 3000 万元人民币出资，共认缴新增注册资本 12000 万元人民币。增资后，圣象集团有限公司注册资本变更为 45000 万元人民币，其中，本公司和圣象实业（深圳）有限公司分别占增资后注册资本的 60%和 40%。报告期内，该公司已办理完成了增资的工商变更手续。（详细情况已于 2004 年 12 月 29 日、2005 年 4 月 12 日、2005 年 6 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚科技股份有限公司关于对控股子公司圣象集团有限

公司实施增资的公告》、《大亚科技股份有限公司 2004 年年度报告》和《大亚科技股份有限公司董事会公告》)。报告期内, 该公司实现主营业务收入 49,810.70 万元, 主营业务利润 14,389.60 万元, 净利润 2686 万元。

五、报告期内公司未公开披露盈利预测。

六、公司 2004 年年度报告未披露本年度经营计划。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求, 不断完善公司法人治理结构。报告期内, 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》、《深圳证券交易所股票上市规则(2004 年修订)》以及江苏证监局(苏证监公字[2005]56 号)《关于修改上市公司章程的通知》的规定和要求, 结合公司实际, 修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《担保管理办法》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作职责》、《关于独立董事发表独立意见的管理办法》, 制订了《重大信息内部报告制度》, 进一步健全和完善了公司治理制度。目前, 公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求基本不存在差异。

二、利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案

1、报告期内, 公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

2、公司 2004 年度利润分配方案的执行情况

公司 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过了《公司 2004 年度利润分配预案》: 以公司 2004 年 12 月 31 日总股本 23125 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税), 共计分配红利 23,125,000.00 元, 剩余的 225,171,941.69 元未分配利润结转到下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。公司已于 2005 年 7 月 12 日在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《大亚科技股份有限公司 2004 年度分红派息公告》, 股权登记日为 2005 年 7 月 15 日, 除息日及红利发放日为 2005 年 7 月 18 日。

3、公司 2005 年半年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

三、公司重大诉讼、仲裁事项

(一) 公司报告期内没有发生重大诉讼事项。

(二) 以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼事项

本公司曾于 2002 年年度报告、2003 年半年度报告、2003 年年度报告、2004 年半年度报告、2004 年年度报告中披露了本公司上海印务分公司向上海市徐汇区人民法院对河南汝州卷烟厂提起诉讼, 要求偿还 2,357,541.54 元人民币的事项, 上述诉讼事项主要情况如下:

(1) 该事项经上海市徐汇区人民法院民事受理后, 判决如下: A、被告河南汝州卷烟厂应于本判决生效后十日内支付原告上海印务分公司价款人民币 2,357,541.54 元。若迟延履行, 则按中国人民银行同期贷款最高利率一倍计付迟延履行期间的债务利息。B、被告河南汝州卷烟厂应于本判决生效后十日内偿付原告上海印务分公司利息损失人民币 23,693 元。若迟延履行, 则按中国人民银行同期贷款最高利率一倍计付迟延履行期间的债务利息。C、本案受理费人民币 21,916.10 元、财产保全费人民币 12,556.50 元, 合计诉讼费人民币 34,472.60 元, 由被告负担(该款原告已预付, 被告应于上述付款期限将该款一并支付原告)。

(2) 截止到 2003 年 6 月 30 日, 河南汝州卷烟厂在规定的时间内未提出上诉且支付了 20 万元欠款, 尚余欠款 2,157,541.54 元人民币申请法院执行。

(3) 经上海市徐汇区人民法院调解, 河南汝州卷烟厂与上海印务分公司签订了协议, 保证每月向上海印务分公司支付 5 万元货款, 如无故中断, 上海印务分公司可申请法院立

即恢复执行。截止到 2003 年 12 月 31 日，河南汝州卷烟厂按期支付货款 318,050 元，尚欠余款 1,839,491.54 元。

(4) 截止到 2004 年 12 月 31 日，上海印务分公司已收回货款 1,526,027.40 元，尚欠 313,464.14 元。

(以上诉讼事项已刊登于 2003 年 2 月 18 日、2003 年 8 月 12 日、2004 年 2 月 17 日、2004 年 8 月 24 日、2005 年 4 月 12 日的《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《公司 2002 年年度报告》、《公司 2003 年半年度报告》、《公司 2003 年年度报告》、《公司 2004 年半年度报告》、《公司 2004 年年度报告》)。

(5) 报告期内，上述诉讼事项进展情况如下：经上海印务分公司和河南汝州卷烟厂双方协商，上海印务分公司在报告期末已按公司制度规定对尚未收回的货款 313,464.14 元进行了核销，至此本案已了结。

(三) 公司没有报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大仲裁事项。

四、公司重大资产收购、出售及资产重组事项

(一) 公司没有在报告期内发生的重大资产收购事项。

(二) 公司以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购事项

2004 年 12 月 24 日，本公司控股子公司圣象集团有限公司与圣象实业（深圳）有限公司在江苏省丹阳市签署了《协议书》，圣象集团有限公司将利用资金 9000 万元人民币协议受让除圣象实业（深圳）有限公司将“圣象”等系列无形资产中等值 9000 万元人民币的无形资产折价增资外剩余的“圣象”等系列无形资产。报告期内，圣象集团有限公司已办理完成了“圣象”等系列无形资产的过户手续，不涉及债权债务的转移。（详细情况已于 2004 年 12 月 29 日、2005 年 4 月 12 日、2005 年 6 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚科技股份有限公司关于控股子公司圣象集团有限公司协议受让“圣象”等系列无形资产的公告》、《大亚科技股份有限公司 2004 年年度报告》和《大亚科技股份有限公司董事会公告》）

上述事项对报告期经营成果和财务状况的影响如下：

在报告期内公司将增加无形资产 9000 万元，减少流动资产 9000 万元，虽对公司流动比率及短期偿债能力有所影响，但由于公司流动比率相对较高，对公司短期偿债能力影响不大。

报告期内本公司控股子公司圣象集团有限公司根据相关财务制度规定摊销了无形资产，影响该公司净利润 301.5 万元，由于本公司所持圣象集团有限公司权益为 60%，故影响本公司净利润 180.9 万元。

(三) 公司没有报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产出售及资产重组事项。

五、报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务交易事项

(1) 报告期内公司发生的关联交易系正常的交易事项，本公司及股东的利益没有因此等关联交易而受损害。有关购销商品、提供劳务交易及债权债务的关联交易情况，请详见本报告第七节“财务报告”第二条“会计报表注释”中注释六“关联方关系及交易”。

(2) 与日常经营有关的关联交易事项

2005 年 4 月 9 日召开的第二届董事会第十九次会议和 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2005 年度日常关联交易的议案》。（详细情况已于 2005 年 4 月 12 日、2005 年 5 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚科技股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司日常关联交易公告》、《大亚科技股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告》）。

A、本公司控股子公司圣象集团有限公司下属的控股子公司江苏大亚地板有限公司向江苏大亚人造板有限公司采购高密度板材的关联交易

交易方：江苏大亚地板有限公司与江苏大亚人造板有限公司

交易内容：采购高密度板材

定价原则：市场价格

交易价格：19.45 元/平方米

交易金额：6920 万元

占同类交易金额的比例：100%

结算方式：每 7 日结算一次，在结算之日起 3 日内付清全部价款

关联交易事项对公司利润的影响：该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响。

报告期内的履行情况：公司在年初预计 2005 年度该项交易金额不超过 1.80 亿元，报告期实际发生额占全年预计额的 38.44%，与预计情况存在差异的原因是：本公司对该项关联交易的预计是在充分考虑到江苏大亚地板有限公司下半年二期扩能改造工程投产后作出的，虽然报告期内的采购量相对全年平均水平略低，但随着江苏大亚地板有限公司下半年二期扩能改造工程的竣工投产，该公司高密度板的采购量将进一步增加。

B、本公司控股子公司圣象集团有限公司下属的控股子公司江苏宏耐木业有限公司向江苏大亚人造板有限公司采购高密度板材的关联交易

交易方：江苏宏耐木业有限公司与江苏大亚人造板有限公司

交易内容：采购高密度板材

定价原则：市场价格

交易价格：15.28 元/平方米

交易金额：1093 万元

占同类交易金额的比例：82%

结算方式：每 7 日结算一次，在结算之日起 3 日内付清全部价款

关联交易事项对公司利润的影响：该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响。

报告期内的履行情况：公司在年初预计 2005 年度该项交易金额不超过 0.35 亿元，报告期实际发生额占全年预计额的 31.23%。与预计情况存在差异的原因是由于江苏宏耐木业有限公司在报告期内刚完成设备调试及投入生产，至报告期末尚未达产，故报告期内采购金额较全年显得偏低。

注：虽江苏宏耐木业有限公司及江苏大亚地板有限公司都从江苏大亚人造板有限公司采购高密度板，但因上述两公司采购的板材规格不一样，故两公司的采购价格也有所差异。

C、江苏大亚实木制品有限公司向本公司控股子公司圣象集团有限公司供应实木地板的关联交易

交易方：江苏大亚实木制品有限公司与圣象集团有限公司

交易内容：供应实木地板

定价原则：市场价格

交易价格：139.28 元/平方米

交易金额：5017 万元

占同类交易金额的比例：53%

结算方式：每 10 日结算一次，在结算之日起 7 日内付清全部价款

关联交易事项对公司利润的影响：该项关联交易是公允的，无损害本公司利益行为，对公司利润没有影响。

报告期内的履行情况：公司在年初预计 2005 年度该项交易金额不超过 2 亿元，报告期实际发生额占全年预计额的 25.09%。与预计情况存在差异的原因主要是由于报告期内江苏大亚实木制品有限公司为进一步提高产品质量，对实木地板生产线进行技术改造，故在报

告期内江苏大亚实木制品有限公司减少了对圣象集团有限公司实木地板的供应。

2、报告期内公司无资产收购、出售的关联交易事项

3、公司与关联方债权、债务事项

报告期内公司与关联方除因正常购销商品、提供劳务等交易行为形成的债权债务往来外，不存在其他债权债务往来。

4、公司与关联方担保事项

报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方提供担保的事项。

六、公司重大合同及其履行情况

1、托管、承包及租赁事项

A、公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产事项。

B、报告期内，本公司租赁大亚科技集团有限公司土地，根据协议支付土地使用费 541,437.72 元；大亚科技集团有限公司租赁本公司办公大楼，根据协议本公司收取租赁费 28,800.00 元。

2、公司担保事项

(1) 报告期内，公司除为控股子公司提供担保外，无其他担保行为。

(2) 公司对控股子公司提供担保事项(包括在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的担保事项)

担保对象名称	合同担保金额	实际担保金额	担保期限	担保类型	是否履行完毕
江苏大亚天得合金有限公司	8000 万元人民币	500 万元人民币	2003.11.11—2005.2.25	连带责任担保	是
		750 万元人民币	2003.11.11—2007.5.25	连带责任担保	否
		750 万元人民币	2003.11.11—2007.8.25	连带责任担保	否
		750 万元人民币	2003.11.11—2007.10.25	连带责任担保	否
		500 万元人民币	2003.11.11—2005.5.25	连带责任担保	是
		500 万元人民币	2003.11.11—2005.8.25	连带责任担保	否
		500 万元人民币	2003.11.11—2005.11.25	连带责任担保	否
		750 万元人民币	2003.11.11—2006.2.25	连带责任担保	否
		750 万元人民币	2003.11.11—2006.5.25	连带责任担保	否
		750 万元人民币	2003.11.11—2006.8.25	连带责任担保	否
		750 万元人民币	2003.11.11—2006.11.25	连带责任担保	否
江苏大亚天得合金有限公司	800 万元人民币	800 万元人民币	2004.3.30—2005.1.15	连带责任担保	是
江苏大亚天得合金有限公司	74.16 万美元信用证	8.72 万美元信用证	2004.6.29—2005.3.1	连带责任担保	是
江苏大亚天得合金有限公司	146.2 万美元信用证	68.80 万美元信用证	2004.8.25—2005.6.1	连带责任担保	是
江苏大亚天得合金有限公司	40 万元承兑汇票	40 万元承兑汇票	2004.11.2—2005.1.28	连带责任担保	是
江苏大亚天得合金有限公司	750 万元人民币	750 万元人民币	2004.11.26—2005.7.5	连带责任担保	是
江苏大亚天得合金有限公司	50 万元承兑汇票	50 万元承兑汇票	2004.11.29—2005.2.28	连带责任担保	是
江苏大亚天得合金有限公司	800 万元人民币	800 万元人民币	2005.1.16—2005.8.5	连带责任担保	是
江苏大亚天得合金有限公司	800 万元人民币	800 万元人民币	2005.1.26—2005.9.5	连带责任担保	否
江苏大亚天得合金有限公司	80 万元承兑汇票	80 万元承兑汇票	2005.6.28—2005.9.28	连带责任担保	否
圣象集团有限公司	1300 万元人民币	1300 万元人民币	2004.11.20—2006.3.20	连带责任担保	否
圣象集团有限公司	1350 万元人民币	1350 万元人民币	2004.11.20—2006.7.19	连带责任担保	否
圣象集团有限公司	1400 万元人民币	1400 万元人民币	2004.11.20—2007.3.10	连带责任担保	否
圣象集团有限公司	1430 万元人民币	1430 万元人民币	2004.11.20—2007.6.10	连带责任担保	否

圣象集团有限公司	3000 万元人民币	3000 万元人民币	2004. 12. 17-2005. 9. 30	连带责任担保	否
圣象集团有限公司	500 万元人民币	500 万元人民币	2005. 3. 28-2006. 3. 27	连带责任担保	否
合计	22124 万元人民币	20941 万元人民币	--	--	--

注：美元汇率按 1：8. 2765 计算。

报告期内，本公司为控股子公司江苏大亚沃得轻合金有限公司提供的 500 万元人民币担保、500 万元人民币担保、800 万元人民币担保、8. 72 万美元信用证担保、68. 80 万美元信用证担保、40 万元人民币承兑汇票担保和 50 万元人民币承兑汇票担保已分别履行完毕，上述担保已自动解除。

截止到 2005 年 8 月 20 日，本公司为控股子公司江苏大亚沃得轻合金有限公司提供的 750 万元人民币担保和 800 万元人民币担保已分别履行完毕，上述担保已自动解除。

报告期内，本公司对控股子公司提供担保的发生额合计为 20941 万元，占公司净资产的比例为 20. 32%；报告期末对控股子公司提供担保的余额合计为 18410 万元，占公司净资产的比例为 17. 87%。

报告期内，本公司没有发生属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）要求披露的违规担保事项。

3、公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项，也没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的其他委托理财事项。

七、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

报告期内，公司与控股股东大亚科技集团有限公司及其他关联方发生的资金往来主要是由于公司与关联方发生购销、水费、代缴的电费、收取及支付的租赁费等关联交易而产生的，除上述由于正常关联交易产生之往来外，公司不存在《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）提及的情况，包括：

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

有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；

通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

代控股股东及其他关联方偿还债务。

八、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行 56 号通知相关规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》（以下简称“通知”）精神，我们本着实事求是的态度，对大亚科技股份有限公司对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实，现就有关问题说明如下：

1、公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

2、截至到 2005 年 6 月 30 日，本公司对控股子公司提供担保的发生额为 20941 万元，占公司净资产的 20. 32%；本公司对控股子公司提供担保的余额为 18410 万元，占公司净资产的 17. 87%。

3、公司已根据《通知》的要求，对《公司章程》和《担保管理办法》进行了修订，对对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准等进行了完善。

4、截至到 2005 年 6 月 30 日，本公司除对控股子公司提供担保外，无其他对外担保情况，也无直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供担保的情况，本公司控股子公司资产负债率没有超过 70%的情况。

5、公司已经严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行了对控股子公司担保情况的信息披露义务，并如实提供公司全部对外担保事项。

九、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

十、公司半年度财务报告未经审计,报告期内公司没有更换会计师事务所。

十一、报告期内,公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况;公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十二、其他重要事项

报告期内,持有本公司非国有股 3468.75 万股(占公司总股本的 15%)的股东丹阳市晶工工具有限公司的股东发生了变更,原股东丹阳市埭城镇常兴村委会将其持有的丹阳市晶工工具有限公司 41.543% 的股份转让给朱昌宏、朱会昌,转让价格为 420 万元人民币,其中朱昌宏受让 336 万元,朱会昌受让 84 万元。原股东江苏晶谷米机有限公司将其持有的丹阳市晶工工具有限公司 58.457% 的股份转让给朱昌宏、朱会昌,转让价格为 591 万元人民币,其中朱昌宏受让 472.80 万元,朱会昌受让 118.20 万元。本次转让完成后,朱昌宏、朱会昌分别持有丹阳市晶工工具有限公司 80% 和 20% 的股权。(详细情况已于 2005 年 6 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《大亚科技股份有限公司股东持股变动报告书》)。

十三、其他重要事项信息索引

1、2005 年 1 月 20 日,《大亚科技股份有限公司第二届董事会 2005 年第一次临时会议决议公告》刊登于《证券时报》第 17 版、《中国证券报》第 22 版,并同时刊载在 <http://www.cninfo.com.cn>, 在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

2、2005 年 4 月 12 日,《大亚科技股份有限公司 2004 年年度报告摘要》、《大亚科技股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司第二届监事会第十次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司关于召开 2004 年年度股东大会的通知》、《大亚科技股份有限公司日常关联交易公告》刊登于《证券时报》第 29、30 版、《中国证券报》第 C26、C27 版,并同时刊载在 <http://www.cninfo.com.cn>, 在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

3、2005 年 4 月 21 日,《大亚科技股份有限公司 2005 年第一季度报告》刊登于《证券时报》第 27 版、《中国证券报》第 C34 版,并同时刊载在 <http://www.cninfo.com.cn>, 在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

4、2005 年 4 月 28 日,《大亚科技股份有限公司第二届董事会 2005 年第二次临时会议决议公告暨修改 2004 年年度股东大会案及增加年度股东大会议题的公告》、《大亚科技股份有限公司第二届监事会 2005 年第一次临时会议决议公告》刊登于《证券时报》第 21 版、《中国证券报》第 C47 版,并同时刊载在 <http://www.cninfo.com.cn>, 在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

5、2005 年 5 月 21 日,《大亚科技股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告》、《大亚科技股份有限公司第三届董事会第一次会议决议公告》、《大亚科技股份有限公司第三届监事会第一次会议决议公告》刊登于《证券时报》第 A28 版、《中国证券报》第 C10 版,并同时刊载在 <http://www.cninfo.com.cn>, 在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

6、2005 年 6 月 21 日,《大亚科技股份有限公司董事会公告》刊登于《证券时报》第 12 版、《中国证券报》第 C07 版,并同时刊载在 <http://www.cninfo.com.cn>, 在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

7、2005 年 6 月 30 日,《大亚科技股份有限公司股东持股变动报告书》刊登于《证券时报》第 32 版、《中国证券报》第 C06 版,并同时刊载在 <http://www.cninfo.com.cn>, 在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

8、2005 年 7 月 12 日,《大亚科技股份有限公司 2004 年度分红派息公告》刊登于《证券时报》第 29 版、《中国证券报》第 C02 版,并同时刊载在 <http://www.cninfo.com.cn>, 在“个股资料查询”输入本公司股票代码查询。

第七节 财务报告（未经审计）

一、会计报表

资产负债表（一）

单位名称：大亚科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	合并数		注释	母公司数	
		2005年6月30日	2004年12月31日		2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产：						
货币资金	5-1	294,797,039.90	292,050,601.55		208,139,461.61	214,220,753.64
短期投资		-	-		-	-
应收票据	5-2	20,239,549.48	45,558,155.57		15,239,549.48	31,760,839.37
应收股利		-	-		2,212,054.76	1,452,863.45
应收利息		-	-		-	-
应收账款	5-3	346,218,232.87	269,280,972.52	5-37	255,053,758.72	171,110,472.02
其他应收款	5-4	86,558,777.96	77,252,634.70	5-38	188,772,382.85	243,185,283.77
预付账款	5-5	193,634,989.34	232,594,056.93		64,922,555.02	59,259,369.65
应收补贴款		-	-		-	-
存货	5-6	482,126,823.46	417,513,904.42		181,228,877.00	155,122,079.41
待摊费用	5-7	7,609,063.30	7,722,785.27		636,473.88	419,713.84
一年内到期的长期债权资产		-	-		-	-
其他流动资产		-	-		-	-
流动资产合计		1,431,184,476.31	1,341,973,110.96		916,205,113.32	876,531,375.15
		-	-		-	-
长期投资：						
长期股权投资	5-8	175,678,229.90	172,085,442.99	5-39	581,036,923.09	379,745,327.21
长期债权投资		-	-		-	-
长期投资合计		175,678,229.90	172,085,442.99		581,036,923.09	379,745,327.21
		-	-		-	-
固定资产：						
固定资产原价	5-9	1,016,507,775.13	987,523,210.33		702,530,477.79	698,887,498.57
减：累计折旧	5-9	298,112,297.65	259,470,582.80		242,125,250.27	216,076,483.51
固定资产净值		718,395,477.48	728,052,627.53		460,405,227.52	482,811,015.06
减：固定资产减值准备	5-9	214,019.98	214,019.98		214,019.98	214,019.98
固定资产净额		718,181,457.50	727,838,607.55		460,191,207.54	482,596,995.08
工程物资		351.80	89,992.69		-	-
在建工程	5-10	82,007,095.37	72,009,183.51		9,331,808.20	8,483,142.30
固定资产清理		-	-		-	-
固定资产合计		800,188,904.67	799,937,783.75		469,523,015.74	491,080,137.38
		-	-		-	-
无形资产及其他资产：						
无形资产	5-11	178,332,726.03	3,646,511.29		3,297,133.97	3,341,152.19
长期待摊费用	5-12	182,227.04	341,953.33		-	-
其他长期资产		-	-		-	-
无形资产及递延资产合计		178,514,953.07	3,988,464.62		3,297,133.97	3,341,152.19
递延税项：						
递延税款借项		-	-		-	-
资产总计		2,585,566,563.95	2,317,984,802.32		1,970,062,186.12	1,750,697,991.93

法定代表人：陈兴康

总经理：赵丹辰

会计机构负责人：李锁良

会计主管：黄学德

资产负债表(二)

单位名称：大亚科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	合并数		注释	母公司数	
		2005年6月30日	2004年12月31日		2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债：		-	-		-	-
短期借款	5-13	452,160,674.66	380,095,260.16		377,700,000.00	305,000,000.00
应付票据	5-14	413,730,982.70	297,980,951.35		409,730,982.70	293,980,951.35
应付账款	5-15	205,764,195.03	238,381,204.79		96,654,219.89	122,703,256.94
预收账款	5-16	10,476,063.12	11,870,116.14		4,326,541.51	4,942,210.10
应付工资		1,442,229.11	273,829.96		619,601.29	-
应付福利费		6,234,567.79	4,838,184.88		3,332,714.05	2,328,459.85
应付股利	5-17	729,419.09	-		-	-
应交税金	5-18	-13,101,688.91	480,622.50		-1,090,089.51	127,947.06
其他应交款	5-19	733,767.05	904,047.13		569,809.25	754,588.48
其他应付款	5-20	37,493,882.12	60,689,875.45		49,836,663.02	17,117,463.38
预提费用	5-21	686,076.23	37,757.50		-	37,757.50
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		1,116,350,167.99	995,551,849.86		941,680,442.20	746,992,634.66
长期负债：		-	-		-	-
长期借款	5-22	124,875,687.46	134,950,040.00		-	-
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		124,875,687.46	134,950,040.00		-	-
递延税项：		-	-		-	-
递延税项贷方		-	-		-	-
负债合计		1,241,225,855.45	1,130,501,889.86		941,680,442.20	746,992,634.66
少数股东权益：		-	-		-	-
少数股东权益		313,913,497.76	181,763,173.42		-	-
股东权益：		-	-		-	-
股本	5-23	231,250,000.00	231,250,000.00		231,250,000.00	231,250,000.00
减：已归还投资		-	-		-	-
股本净额		231,250,000.00	231,250,000.00		231,250,000.00	231,250,000.00
资本公积	5-24	443,399,223.95	444,179,870.19		443,399,223.95	444,179,870.19
盈余公积	5-25	81,992,927.16	81,992,927.16		81,992,927.16	81,992,927.16
其中：法定公益金		31,714,296.32	31,714,296.32		31,714,296.32	31,714,296.32
未分配利润	5-26	273,785,059.63	248,296,941.69		271,739,592.81	246,282,559.92
其中：资产负债表日后 提议分配的现金股利		23,125,000.00	23,125,000.00		23,125,000.00	23,125,000.00
股东权益合计		1,030,427,210.74	1,005,719,739.04		1,028,381,743.92	1,003,705,357.27
负债及股东权益总计		2,585,566,563.95	2,317,984,802.32		1,970,062,186.12	1,750,697,991.93

法定代表人：陈兴康

总经理：赵丹辰

会计机构负责人：李锁良

会计主管：黄学德

股东权益增减变动表

2005 年 6 月 30 日

单位名称：大亚科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2005年6月30日	2004年12月31日
一、股本：	-	-
年初余额	231,250,000.00	231,250,000.00
本年增加数	-	-
其中：资本公积转入	-	-
盈余公积转入	-	-
利润分配转入	-	-
新增股本	-	-
本年减少数	-	-
年末余额	231,250,000.00	231,250,000.00
二、资本公积：	-	-
年初余额	444,179,870.19	439,170,487.68
本年增加数	-	6,570,674.99
其中：股本溢价	-	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-
接受现金捐赠	-	-
股权投资准备	-	6,570,674.99
拨款转入	-	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	-	-
本年减少数	780,646.24	1,561,292.48
其中：转增资本(或股本)	-	-
年末余额	443,399,223.95	444,179,870.19
三、法定和任意盈余公积：	-	-
年初余额	50,278,630.84	44,319,642.38
本年增加数：	-	5,958,988.46
其中：从净利润中提取数	-	5,958,988.46
其中：法定盈余公积	-	5,958,988.46
任意盈余公积	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
法定公益金转入数	-	-
本年减少数	-	-
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	-	-
年末余额	50,278,630.84	50,278,630.84
其中：法定盈余公积	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-

四、法定公益金:	-	-
年初余额	31,714,296.32	25,755,307.86
本年增加数	-	5,958,988.46
其中:从净利润中提取数	-	5,958,988.46
本年减少数	-	-
其中:集体福利支出	-	-
年末余额	31,714,296.32	31,714,296.32
五、未分配利润:	-	-
年初未分配利润	248,296,941.69	199,945,893.32
本年净利润(净亏损以“-”号填列)	25,488,117.94	60,269,025.29
本年利润分配	-	11,917,976.92
年末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	273,785,059.63	248,296,941.69

法定代表人:陈兴康

总经理:赵丹辰

会计机构负责人:李锁良

会计主管:黄学德

资产减值准备明细表(合并)

2005年6月30日

单位名称:大亚科技股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2004年12月31日	本年增加数	本年转回数	其他减少	2005年6月30日
一、坏账准备合计	8,637,207.84	1,339,276.45	1,157,926.67	313,464.14	8,505,093.48
其中:应收账款	6,918,771.87	694,940.28	260,077.29	313,464.14	7,040,170.72
其他应收款	1,718,435.97	644,336.17	897,849.38	-	1,464,922.76
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	813,476.14	-	233,541.58	-	579,934.56
其中:原材料	65,694.70	-	-	-	65,694.70
产成品	747,781.44	-	233,541.58	-	514,239.86
低值易耗品	-	-	-	-	-
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	214,019.98	-	-	-	214,019.98
其中:房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	214,019.98	-	-	-	214,019.98
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	-	-	-	-	-
九、总计	9,664,703.96	1,339,276.45	1,391,468.25	313,464.14	9,299,048.02

法定代表人:陈兴康

总经理:赵丹辰

会计机构负责人:李锁良

会计主管:黄学德

资产减值准备明细表(母公司)

2005 年 6 月 30 日

单位名称：大亚科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004年12月31日	本年增加数	本年转回数	其他减少	2005年6月30日
一、坏账准备合计	7,770,328.59	694,940.28	897,849.38	313,464.14	7,253,955.35
其中：应收账款	4,508,225.12	694,940.28	-	313,464.14	4,889,701.26
其他应收款	3,262,103.47	-	897,849.38	-	2,364,254.09
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	95,095.94	-	-	-	95,095.94
其中：原材料	65,694.70	-	-	-	65,694.70
产成品	29,401.24	-	-	-	29,401.24
低值易耗品	-	-	-	-	-
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	214,019.98	-	-	-	214,019.98
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	214,019.98	-	-	-	214,019.98
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	-	-	-	-	-
九、总计	8,079,444.51	694,940.28	897,849.38	313,464.14	7,563,071.27

法定代表人：陈兴康

总经理：赵丹辰

会计机构负责人：李锁良

会计主管：黄学德

利润及利润分配表

单位名称：大亚科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	合并数		注释	母公司数	
		2005年1月1日至6月30日	2004年1月1日至6月30日		2005年1月1日至6月30日	2004年1月1日至6月30日
一、主营业务收入	5-27	996,092,421.46	771,475,690.76	5-40	414,483,174.61	362,897,572.28
减：主营业务成本	5-27	775,578,228.44	602,071,418.73	5-40	335,435,466.76	299,072,669.54
主营业务税金及附加	5-28	2,077,446.85	2,620,999.38		1,320,269.14	1,588,642.75
二、主营业务利润		218,436,746.17	166,783,272.65		77,727,438.71	62,236,259.99
加：其他业务利润	5-29	7,199,265.27	4,284,123.75		4,094,389.41	2,766,233.96
减：营业费用	5-30	102,265,973.86	63,361,714.69		17,006,910.61	14,879,999.83
管理费用	5-31	58,849,451.46	41,314,048.51		26,621,309.87	18,424,155.29
财务费用	5-32	20,142,289.86	13,961,539.44		15,090,757.15	10,557,090.29
三、营业利润		44,378,296.26	52,430,093.76		23,102,850.49	21,141,248.54
加：投资收益	5-33	3,592,786.91	486,088.95	5-41	10,550,787.19	10,373,316.86
补贴收入		-	-		-	-
营业外收入		478,191.48	598,210.97		350,510.44	428,147.04
减：营业外支出		1,457,903.43	1,148,716.63		1,001,720.98	498,484.22
四、利润总额		46,991,371.22	52,365,677.05		33,002,427.14	31,444,228.22
减：所得税	5-34	13,337,480.66	19,943,914.32		7,545,394.25	7,017,375.59
减：少数股东收益		8,165,772.62	8,271,009.00		-	-
五、净利润		25,488,117.94	24,150,753.73		25,457,032.89	24,426,852.63
加：年初未分配利润		248,296,941.69	199,945,893.32		246,282,559.92	198,610,652.26
其他转入		-	-		-	-
六、可供分配的利润		273,785,059.63	224,096,647.05		271,739,592.81	223,037,504.89
减：提取法定盈余公积		-	-		-	-
提取法定公益金		-	-		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-		-	-
提取储备基金		-	-		-	-
提取企业发展基金		-	-		-	-
七、可供股东分配的利润		273,785,059.63	224,096,647.05		271,739,592.81	223,037,504.89
减：应付优先股股利		-	-		-	-
提取任意盈余公积		-	-		-	-
应付普通股股利		-	-		-	-
转作股本的普通股股利		-	-		-	-
八、未分配利润		273,785,059.63	224,096,647.05		271,739,592.81	223,037,504.89

补充资料:

项目	注释	合并数		注释	母公司数	
		2005年1月1日至6月30日	2004年1月1日至6月30日		2005年1月1日至6月30日	2004年1月1日至6月30日
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	747,135.64		-	747,135.64
2、自然灾害发生的损失		-	-		-	-
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		-	-		-	-
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-		-	-
5、债务重组损失		-	-		-	-
6、其他		-	-		-	-

法定代表人：陈兴康

总经理：赵丹辰

会计机构负责人：李锁良

会计主管：黄学德

现金流量表

2005年1-6月

单位名称：大亚科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并数	注释	母公司数
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		1,176,161,790.21		472,862,447.39
收到的税费返还		1,605,921.69		1,301,580.13
收到的其他与经营活动有关的现金	5-35	40,492,676.75		47,886,578.99
现金流入小计		1,218,260,388.65		522,050,606.51
购买商品、接受劳务支付的现金		952,523,761.60		350,319,416.94
支付给职工以及为职工支付的现金		41,672,334.85		21,180,157.39
支付的各项税费		52,522,697.42		24,649,090.11
支付的其他与经营活动有关的现金	5-36	165,899,907.01		82,598,388.06
现金流出小计		1,212,618,700.88		478,747,052.50
经营活动产生的现金流量净额		5,641,687.77		43,303,554.01
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		-		-
取得债券利息收入所收到的现金		-		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		493,795.83		438,795.83
收到的其他与投资活动有关的现金		-		-
现金流入小计		493,795.83		438,795.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		43,931,563.83		5,008,226.86
投资所支付的现金		-		101,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-		-
现金流出小计		43,931,563.83		106,508,226.86
投资活动产生的现金流量净额		-43,437,768.00		-106,069,431.03
三、筹资活动产生的现金流量		-		-
吸收投资所收到的现金		39,496.70		-
借款所收到的现金		378,536,768.89		344,500,000.00

大亚科技股份有限公司 2005 年半年度报告

收到的其他与筹资活动有关的现金		-		-
现金流入小计		378,576,265.59		344,500,000.00
偿还债务所支付的现金		316,545,706.93		271,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		23,018,561.31		16,104,404.86
支付的其他与筹资活动有关的现金		-		-
现金流出小计		339,564,268.24		287,904,404.86
筹资活动产生的现金流量净额		39,011,997.35		56,595,595.14
四、汇率变动对现金的影响		1,530,521.23		88,989.85
五、现金及现金等价物净增加额		2,746,438.35		-6,081,292.03
补充资料	数 额			
	注释	合并数	注释	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		-		-
净利润		25,488,117.94		25,457,032.89
加：少数股东收益		8,165,772.62		-
计提的资产减值准备		-52,191.80		-202,909.10
固定资产折旧		38,269,423.22		25,537,448.97
无形资产摊销		9,143,785.26		44,018.22
长期待摊费用摊销		160,001.79		-
待摊费用减少(减：增加)		113,721.97		-216,760.04
预提费用增加(减：减少)		648,318.73		-37,757.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		261,588.61		384.62
固定资产报废损失		-20,000.00		-20,000.00
财务费用		21,488,040.08		16,015,415.01
投资损失(减：收益)		-3,592,786.91		-10,550,787.19
递延税款贷项(减：借项)		-		-
存货的减少(减：增加)		-64,286,802.99		-26,014,223.12
经营性应收项目的减少(减：增加)		-159,322,687.08		-58,164,183.15
经营性应付项目的增加(减：减少)		129,177,386.33		71,455,874.40
其他		-		-
经营活动产生的现金流量净额		5,641,687.77		43,303,554.01
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		294,797,039.90		208,139,461.61
减：现金的期初余额		292,050,601.55		214,220,753.64
现金等价物的期末余额		-		-
减：现金等价物的期初余额		-		-
现金等价物的净增加额		2,746,438.35		-6,081,292.03

法定代表人：陈兴康

总经理：赵丹辰

会计机构负责人：李锁良

会计主管：黄学德

二、会计报表注释

注释一、公司概况

大亚科技股份有限公司是经江苏省人民政府苏政复(1998)67号文批准,由大亚科技集团有限公司作为主要发起人(以净资产出资),上海凹凸彩印总公司作为第二发起人(以净资产出资),同时联合其他三家发起人(以现金出资)共同发起募集设立“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”(以下简称本公司)。经中国证券监督管理委员会证监发字(1999)31号文批复同意,于1999年3月23日采取“上网定价发行”方式按1:6.25溢价向社会公开发行8000万股普通股,经深圳证券交易所深证上(1999)51号文同意,1999年6月30日在深圳证券交易所挂牌上市交易。本公司于1999年4月18日创立,并于1999年4月20日在江苏省工商行政管理局注册登记,营业执照注册号为3200001104449。2002年7月11日,经江苏省工商行政管理局[2002]第07040015号文核准,公司名称由“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”变更为“大亚科技股份有限公司”。主要经营范围为:高新技术产品的研究、开发,包装装潢材料、铝箔及复合材料、通信设备(卫星地面接收设施除外)、光电器件、人造板及制品、化纤产品、普通机械(压力容器除外)、电子产品、有色金属压铸件的制造和销售,包装装潢印刷,经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务(国家限制公司经营或禁止出口的商品除外);经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限制公司经营或禁止进口的商品除外);经营进料加工和“三来一补”业务。2005年5月26日投资成立了江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司,经营范围为:技术研发,科技管理咨询和培训,科技成果销售及相关服务。

公司现下设丹阳滤嘴材料分公司、丹阳新型包装材料分公司、丹阳印务分公司、上海印务分公司、丹阳铝业分公司等五个经营核算部门,并拥有中外合资丹阳兴联铝箔制品有限公司、延吉大亚印务有限公司、江苏大亚沃得轻合金有限公司、圣象集团有限公司、江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司等五个直接控股子公司。公司会计报表由公司本部及上述核算部门的会计报表汇总调整后编制母公司报表,合并子公司及孙公司报表编制对外披露报表。

注释二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

本会计报表所载会计信息系根据本公司的会计政策而编制的,该会计政策均系根据《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定制定。

1、会计制度

本公司及其控股子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其他有关补充规定。

2、会计年度

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务的折算

本公司的会计核算以人民币为记账本位币。公司发生外币业务时,所有与外币业务有关的账户采用业务发生当日中国人民银行公布的汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率折合人民币记账,期末,各种外币账户的外币期末余额,按照期末中国人民银行公布的汇率折合人民币进行调整,按期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额,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、现金等价物的确认标准

现金等价物指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

7、合并会计报表的编制方法

(1) 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定，本公司对投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)的股权投资，或虽占被投资单位有表决权资本总额不足 50%但对被投资单位具有实质控制权的股权投资，根据重要性原则编制合并会计报表。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目数据编制而成。

(2) 合并方法

子公司提供给母公司、子公司提供给子公司以及母公司提供给子公司的产品和服务等，在合并时将母子公司、子子公司之间的营业收入分别与营业成本、费用、存货相抵销。

长期投资与子公司所有者权益相抵消。

内部往来相互抵消。

其中在报告期内出售、购买子公司的，按以下原则进行合并：在报告期内出售子公司(包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售)，年末在编制合并利润表时将子公司年初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。在报告期内购买子公司的，将购买日起至年末该子公司的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。企业在报告期内出售、购买子公司的，年末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定，并作为单独项目列示在资产负债表负债项目与股东权益项目之间；少数股东应享损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定，并作为单独项目列示在利润表的利润总额之后。

8、短期投资及短期投资跌价准备核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资，包括股票、债券、基金等。

(1) 短期投资计价及收益确认方法：

A、本公司取得短期投资时按投资成本计量，投资成本的确定方法如下：

以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本，实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成短期投资成本；

投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

以债务重组取得的短期投资，其短期投资成本应按《企业会计准则—债务重组》的规定确认；

以非货币性交易换入的短期投资，其短期投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定确认；

B、短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外；

C、处置短期投资时，将实际取得价款减去短期投资账面价值以及未收到的已记入应收项目的股利、利息等后的余额，确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

期末，短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，按单项计提短期投资跌价准备，计入当期损益。

9、坏账的核算方法

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务

人逾期未能履行清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回，经董事会批准的应收款项确认为坏账损失。

(2) 坏账损失采用备抵法核算。

(3) 坏账准备期末按应收款项（包括应收账款和其他应收款）的账龄计提，并计入当期损益。坏账准备计提的比例列示如下：

账龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	3%
二至三年	10%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

对于未按 100% 计提坏账准备的应收款项，有确凿证据表明该应收款项不能收回，或收回可能性不大（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而短时间内无法偿付债务的、以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据）全额计提坏账准备。除满足上述条件之外计划对应收款项进行债务重组，或以其他方式进行重组的，不全额计提坏账准备。

坏账损失的核算：公司对于不能收回的应收款项，应查明原因，追究责任。对于确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限批准后，作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

10、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

(1) 存货分类：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(3) 原材料按实际成本入账，领用时按加权平均法核算；产成品按实际成本计价，发出时按加权平均法核算；低值易耗品按实际进价核算，领用时采用一次摊销法。

(4) 存货跌价准备：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本或其他等原因的存货，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高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值。

11、长期投资及其减值准备的核算方法

长期投资是指本公司投出的期限在一年以上（不含一年）不能变现或不准备随时变现的各种性质的投资，包括购入的股票、债券和其他股权投资等。

(1) 长期股权投资的计价及收益确认方法

公司取得长期股权投资时按照初始投资成本入账，初始投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付税金、手续费等相关费用）减去已宣告但尚未领取的现金股利，作为初始投资成本。

B、以债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应按《企业会计准则—债务重组》的规定确认；

C、以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定确定。

D、原采用成本法核算的长期股权投资改按权益法核算时，按追溯调整后确定的投资帐面价值加上追加投资成本等作为初始投资成本。

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有控制、共同控制或重大影响时，采用成本法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽占被投资单位有表决权资本总额不足 20% 但具有控制、共同控制或重大影响时，采用权益法核算；对投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%）的股权投资，或虽占被投资单位有表决权资本总额不足 50%

但对被投资单位具有实质控制权的股权投资，根据重要性原则编制合并会计报表。

收益确认方法：采用成本法核算，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值；采用权益法核算，在每个会计期末按当期应享有或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额（法律、法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外），确认当期投资损益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，按投资的帐面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

股权投资差额：对采用权益法核算的长期股权投资，按取得时的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额，并按规定的期限摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资成本并增加资本公积。

(2) 长期债权投资的计价及收益确认方法

本公司在取得长期债权投资时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

初始投资成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

B、以债务重组取得的长期债权投资，其初始投资成本应按《企业会计准则—债务重组》的规定确认；

C、以放弃非现金资产取得的长期债权投资，其初始投资成本应按《企业会计准则—非货币性交易》的规定确定。

确定长期债权投资损益办法如下：

A、在债券持有期间按票面价值与票面利率按期计算应收的利息收入，经调整债券溢价或折价（按直线法）以及摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

B、处置长期债券投资时，按实际取得的价款与其账面价值（包括账面摊余价值或摊余成本、已计入应收利息但尚未收到的分期付息债券利息、以及已计提的减值准备）的差额，确认为处置当期的损益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法

期末长期投资按账面价值和可收回金额孰低计价，如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投资的账面价值，按单项可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。已确认损失的长期投资的损失又得以恢复时，在原确认的投资损失范围内转回。

12、固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用期限超过一年，单位价值较高的资产作为固定资产。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产的计价方法：购置和自行建造的固定资产按照实际成本计价；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入帐价值；通过非货币性和债务重组换入的固定资产，其入账价值分别按《企业会计准则—非货币性交易》和《企业会计准则—债务重组》的规定确定；融资租入的固定资产，其入帐价值按《企业会计准则—租赁》的规定确认。

(4) 固定资产的折旧方法：采用直线法计提折旧。固定资产残值率为 5%，折旧年限及年

折旧率分别为：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8—50	11.88—1.90
通用设备	5—21	19.00—4.52
专用设备	5—33	19.00—2.88
运输设备	5—12	19.00—7.92
其他设备	5—12	19.00—7.92

(5) 固定资产减值准备计提方法：期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备，确认为当期损失。

出现下列迹象之一应当考虑计提固定资产减值准备：

- 市价大幅下跌，跌幅已超过按时间推移下跌幅度；
- 技术、市场、经济、法律等企业经营环境或资产的营销市场在当期和近期发生重大变化，对企业产生重大影响；
- 企业净资产的账面价值大于市场资本化的金额；
- 有证据表明，资产已陈旧过时，实体已损坏；
- 资产的使用、预计使用方式和程度已在当期和近期发生重大变化，对企业产生负面影响；

企业内部管理报告所提供的证据表明资产的经济效益已经或将要比预期要差。

当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
 - 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
 - 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
 - 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
 - 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产；
- 已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

13、在建工程核算方法及在建工程减值准备的计提方法

(1) 在建工程的计价：按照实际发生的支出确定其工程成本，单独核算。

(2) 所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但未办理竣工决算的，当工程完工交付使用时，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，计提折旧，竣工决算后按工程的实际决算金额调整。

(3) 资本化利息：为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、债券折价或溢价的摊销、汇兑差额在满足借款费用资本化条件的，进行资本化。当所建工程项目达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。

(4) 期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生减值，则计提减值准备，确认为当期损失。在建工程发生减值的情况有：

- A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；
- C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、无形资产核算方法及无形资产减值准备的计提方法

(1) 本公司的无形资产按取得时的实际成本计价，实际成本按以下方法确定：

- 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；
- 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，但是，为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；
- 通过债务重组和非货币性交易取得的无形资产，其入帐价值分别按《企业会计准则

—债务重组》和《企业会计准则—非货币性交易》的规定确定。

自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，其入帐价值按依法取得时发生的注册费、聘请律师费用等费用确定。依法申请取得前发生的研究与开发费用，应于发生时确认为当期费用。

(2)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；如预计使用年限超过了合同规定的受益年限或法律规定的有效年限按以下原则确定：合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限按受益年限与有效年限两者之中较短者确定；如合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年摊销。

(3)期末对无形资产的帐面价值进行检查，如发现以下一种或数种情况，对无形资产的可收回金额进行估计，按单项无形资产帐面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备：

A、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响；

B、该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；

C、无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；

D、其他足以表明该无形资产的帐面价值已超过可收回金额的情形。

长期待摊费用是指本公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各种费用。

长期待摊费用采用直线法摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；公司筹建期间内发生的费用在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

(1)资本化费用的确认：因购建固定资产而借入的专门借款发生的利息、债券折价或溢价的摊销和汇兑差额，同时满足资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用；其他的借款利息、债券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，如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；以后发生的辅助费用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。每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。

(2)借款费用资本化的条件：

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。

资产支出包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

(3)资本化率确定原则：

为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4)借款费用资本化的暂停

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，将其确认为当期费用，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。

17、收入的确认原则

(1)商品销售收入的确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入企业且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应在完成劳务时确认收入；如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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)让渡资产使用权取得的利息和使用费收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠地计量时，确认利息和使用费收入的实现。利息收入按他人使用本企业现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的时间和方式计算确定。

18、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

19、会计政策、会计估计变更的内容、理由和会计处理方法

会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正按《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的要求核算。

注释三、税项

1、流转税

增值税：按销售收入的 17%税率计算销项税扣除允许抵扣的进项税后的差额缴纳。

营业税：按应纳税金额的 5%计算缴纳。

城市维护建设税：分公司（厂）依据所在地分别按应纳流转税额的 5%—7%计算交纳。

教育费附加：依据所在地分别按应纳流转税额的 1%—4%计算缴纳。

2、所得税

公司所得税税率为 33%。

控股子公司中外合资丹阳兴联铝箔制品有限公司所得税税率为 24%；

控股子公司延吉大亚印务有限公司所得税税率为 33%；

控股子公司江苏大亚沃得轻合金有限公司所得税税率为 24%，自获利年度起按中外合资企业规定享受“二免三减半”的优惠政策，本年处于免税期；

控股子公司圣象集团有限公司所得税税率为 33%。

注释四、控股子公司及合营企业

控股子公司名称	业务性质	注册资本	原始投资额	所占权益比例	经营范围	是否合并
丹阳兴联铝箔制品有限公司	制造业	260 万美元	195 万美元	75%	铝箔复合纸和卡纸	是
延吉大亚印务有限公司	制造业	1935.47 万元	1170.96 万元	51%	烟标印刷及其他	是
江苏大亚沃得轻合金有限公司	制造业	7200 万元	3672 万元	51%	汽车轮毂等制造	是
圣象集团有限公司	商业/制造业	45000 万元	27000 万元	60%	地板家具制造、销售	是
江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	研究开发	1533 万元	1150 万元	75%	技术研发,科技管理 咨询和培训,科技成果销售及相关服务	是

说明：与年初合并会计报表范围相比，增加了江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司。该公司系由本公司投资 1150 万元与江苏大学共同组建的有限公司，本公司拥有该公司 75%的股权，鉴于该公司在报告期内完成了工商注册登记工作，故将其纳入本公司合并会计报表范围。

注释五、会计报表主要项目注释（下列项目如无特殊说明均为人民币元）

（一）合并财务报表附注

1、货币资金

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	原币金额	汇率	人民币	原币金额	汇率	人民币
现金	-	-	1,049,540.01	-	-	452,419.88
其中：美元	2,160.00	8.2765	17,877.24	2,160.00	8.2765	17,877.24
银行存款	-	-	131,313,484.88	-	-	152,047,374.13
其中：美元	563,590.39	8.2765	4,664,555.86	639,944.45	8.2765	5,296,500.24
欧元	901.08	9.9610	8,975.66	900.62	11.2627	10,143.41
其他货币资金	-	-	162,434,015.01	-	-	139,550,807.54
合计	-	-	294,797,039.90	-	-	292,050,601.55

说明：(1)期末其他货币资金列示金额主要是公司为开具银行承兑汇票而存入银行的汇票保证金。

(2) 圣象集团有限公司的控股子公司江苏大亚地板有限公司本期用 19,821,822.09 元人民币作为保证金向丹阳中行贷款 1,601,801.03 欧元，此笔贷款期末折合人民币 15,955,540.06 元。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,943,345.73	14,735,047.22
银行承兑汇票	17,296,203.75	30,823,108.35
合 计	20,239,549.48	45,558,155.57

说明：(1)报告期本公司无抵押、质押的应收票据；

(2) 期末数比期初数减少 55.57%，主要为报告期汇票到期承兑较多所致。

3、应收账款

(1)账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	325,578,310.72	92.16%	3,255,783.10	253,876,338.73	91.92%	2,665,294.29
1—2 年	19,819,553.08	5.61%	594,586.58	11,128,289.40	4.03%	557,195.53
2—3 年	3,908,719.68	1.11%	390,871.98	6,368,642.16	2.31%	636,864.20
3—4 年	824,244.72	0.23%	247,273.42	1,703,144.02	0.62%	510,943.21
4—5 年	1,151,839.52	0.33%	575,919.77	1,149,710.90	0.42%	574,855.46
5 年以上	1,975,735.87	0.56%	1,975,735.87	1,973,619.18	0.70%	1,973,619.18
合 计	353,258,403.59	100.00%	7,040,170.72	276,199,744.39	100.00%	6,918,771.87

(2) 欠款前五名合计 74,270,685.41 元，占期末应收账款总额的 21.02%。

(3) 期末应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东上海凹凸彩印总公司 1,592,304.28 元。

(4) 期末数比期初数增加 27.90%，主要原因系：公司的主要客户是国内烟厂，每年年底资金回笼较好，平时相对较差；去年同期应收账款余额为 377,087,795.74 元，今年比去年同期减少 6.32%，主营业务收入增加 29.12%。

(5) 报告期内，河南汝州卷烟厂尚欠本公司上海印务分公司 313,464.14 元货款尾款因时间较长，已不能收回，根据公司相关制度规定对该笔尾款作为坏账进行了核销处理。

(6) 年初账龄为 1 年以内的，因收回可能性不大而全额计提坏账准备的款项 127,809 元，已在本报告期内收回。年初账龄为 1-2 年的，因收回可能性不大而全额计提坏账准备的款项 230,254.48 元，也于本报告期内收回。

4、其他应收款

(1)账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

1 年以内	83,692,419.26	95.08%	836,924.20	56,937,650.29	72.11%	569,376.50
1—2 年	2,922,535.76	3.32%	87,676.08	20,650,957.57	26.15%	619,528.73
2—3 年	722,186.20	0.82%	72,218.63	712,627.90	0.90%	71,262.79
3—4 年	184,989.39	0.21%	55,496.82	192,357.42	0.24%	57,707.23
4—5 年	177,926.17	0.20%	88,963.09	153,833.55	0.19%	76,916.78
5 年以上	323,643.94	0.37%	323,643.94	323,643.94	0.41%	323,643.94
合 计	88,023,700.72	100.00%	1,464,922.76	78,971,070.67	100.00%	1,718,435.97

(2) 大额其他应收款说明：

单位名称	金额	备注
福州环美家具有限公司	12,000,000.00	往来款
上海圣象木业有限公司	11,500,000.00	往来款
北京美泽林广告有限公司	4,281,300.00	往来款
北京宏耐嘉业建材有限公司	3,000,000.00	往来款
丹阳大亚运输有限公司	2,320,885.73	往来款

(3) 欠款前五名合计 33,102,185.73 元，占期末其他应收款余额的 37.61%。

(4) 期末无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	192,935,671.26	99.64%	229,891,362.52	98.85%
1—2 年	300,663.33	0.16%	2,288,170.73	0.98%
2—3 年	328,530.82	0.16%	312,127.75	0.13%
3 年以上	70,123.93	0.04%	102,395.93	0.04%
合 计	193,634,989.34	100.00%	232,594,056.93	100.00%

(2) 期末无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末数比期初数减少 38,959,067.59 元，下降 16.75%，主要是为购买“圣象”等系列无形资产，本公司控股子公司圣象集团有限公司在前一报告期预付了 9000 万元款项，鉴于本报告期圣象集团有限公司已完成了“圣象”等系列无形资产的过户手续，该预付款已转为无形资产。

(4) 期末大额预付款主要为本公司控股子公司圣象集团有限公司预付江苏大亚实木制品有限公司实木地板采购款 47,046,566.54 元以及圣象集团有限公司子公司江苏大亚地板有限公司预付江苏大亚人造板有限公司高密度板采购款 55,157,835.66 元所致。

(5) 超过 1 年的大额预付款项说明：

单位名称	金额	期限	备注
江苏加力加食品有限公司	98,507.98	1-2 年	发票未到

6、存货及存货跌价准备

项 目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	151,067,754.52	65,694.70	151,002,059.82	134,009,085.71	65,694.70	133,943,391.01
在产品	58,134,174.73	-	58,134,174.73	42,086,733.33	-	42,086,733.33
产成品	271,567,556.89	514,239.86	271,053,317.03	240,716,416.21	747,781.44	239,968,634.77
低值易耗品	732,298.20	-	732,298.20	596,412.70	-	596,412.70
包装物	1,204,973.68	-	1,204,973.68	918,732.61	-	918,732.61

合 计 482,706,758.02 579,934.56 482,126,823.46 418,327,380.56 813,476.14 417,513,904.42

说明：(1)期末数比期初数增加 64,379,377.46 元，上升 15.39%，主要原因是公司生产经营规模扩大，原材料、在产品及产成品相应增加所致。

(2)存货可变现净值确定依据：产成品以期末平均售价减去销售所必须费用和税金确定可变现净值；原材料和其他用于生产的材料以其用于生产的产成品估计售价减去估计成本以及销售所必须费用和税金后的金额确定。

7、待摊费用

项 目	期末数	期初数	备注
保险费	494,868.83	453,288.52	按受益期分摊
房屋租金	3,023,675.38	3,522,747.58	按受益期分摊
模具	3,623,668.09	3,416,513.46	按受益期分摊
其他	466,851.00	330,235.71	按受益期分摊
合 计	7,609,063.30	7,722,785.27	-

8、长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	172,085,442.99	-	3,876,321.81	283,534.90	175,678,229.90	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
合 计	172,085,442.99	-	3,876,321.81	283,534.90	175,678,229.90	-

A 成本法核算的长期投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增 减额	期末帐面余额
北京汇雅漫画艺术有限公司	2000.2—2020.2	8.33%	300,000.00	-	300,000.00
上海升瑞有限公司	2003.3—2023.3	10%	200,000.00	-	200,000.00
合 计	-	-	500,000.00	-	500,000.00

B 权益法核算的对联营企业的股权投资

被投资 单位名 称	投资 期限	被投资 单位注 册资本 比例	初始投资	期初余额	本期权益增减额			累计权益增 减额	期末余额
					确认收益	其他	本期合计		
上海大亚 信息产业 有限公司	2001.6- 2016.7	49%	147,000,000.00	153,305,591.86	3,889,092.23	-	3,889,092.23	10,194,684.09	157,194,684.09
常德芙蓉 大亚化纤 有限公司	-	45%	10,000,000.00	15,804,918.11	-12,770.42	-	-12,770.42	5,792,147.69	15,792,147.69
合 计	-	-	157,000,000.00	169,110,509.97	3,876,321.81	-	3,876,321.81	15,986,831.78	172,986,831.78

C 合并价差

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	本期 处置	摊余金额	剩余摊 销期限	原因
丹阳兴联铝箔制 品有限公司	4,686,696.06	111 个月	1,815,566.86	253,334.92	-	1,562,231.94	37 月	评估增值
延吉大亚印务有 限公司	900,966.00	179 个月	659,366.16	30,199.98	-	629,166.18	125 月	投资成本 差异
合 计	5,587,662.06	-	2,474,933.02	283,534.90	-	2,191,398.12	-	-

9、固定资产原价及折旧

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1) 原值				
房屋及建筑物	208,968,605.52	7,033,171.52	-	216,001,777.04
通用设备	39,490,796.72	2,760,276.62	524,520.00	41,726,553.34

专用设备	715,893,397.77	17,804,689.91	899,628.61	732,798,459.07
运输工具	16,952,649.48	1,971,940.36	10,000.00	18,914,589.84
其他	6,217,760.84	848,635.00	-	7,066,395.84
合计	987,523,210.33	30,418,713.41	1,434,148.61	1,016,507,775.13
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	35,794,058.31	4,098,690.61	-	39,892,748.92
通用设备	13,121,006.35	2,152,373.24	212,860.43	15,060,519.16
专用设备	200,157,559.70	31,416,025.31	284,370.73	231,289,214.28
运输工具	6,285,264.82	1,168,412.02	5,455.58	7,448,221.26
其他	4,112,693.62	308,900.41	-	4,421,594.03
合计	259,470,582.80	39,144,401.59	502,686.74	298,112,297.65
(3) 净值	728,052,627.53	-	-	718,395,477.48
(4) 固定资产减值准备				
房屋及建筑物	-	-	-	-
通用设备	214,019.98	-	-	214,019.98
专用设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	214,019.98	-	-	214,019.98
(5) 净额	727,838,607.55	-	-	718,181,457.50

说明：本期从在建工程转入固定资产 14,324,146.11 元。

10、在建工程

工程名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其它减少 额	期末余额	资金来 源	工程投 入占预 算的比 例
新包材料公司水松纸项目	39,860,000.00	203,458.75	-	-	-	203,458.75	自有资金及金融机构借入	43%
铝箔扩能项目	163,450,000.00	1,013,602.55	-	-	-	1,013,602.55	自有资金及金融机构借入	35.15%
强化地板生产线(大亚地板)	125,000,000.00	5,141,206.36	21,595,338.59	-	-	26,736,544.95	自有资金及金融机构借入	86.32%
强化地板生产线(宏耐)	28,000,000.00	14,981,642.47	1,648,246.09	14,324,146.11	-	2,305,742.45	自有资金及金融机构借入	71.16%
汽车轮胎生产线	200,000,000.00	43,403,192.38	229,807.39	-	-	43,632,999.77	自有资金及金融机构借入	96.63%
差别化短纤维项目	7,760,000.00	7,256,893.50	857,853.40	-	-	8,114,746.90	自有资金	104.57%
其他	-	9,187.50	-	-	9,187.50	-	自有资金	
合计	-	72,009,183.51	24,331,245.47	14,324,146.11	9,187.50	82,007,095.37		

说明：根据本公司会计政策，在建工程未发现减值迹象。

11、无形资产

类别	原价	期初余额	本期增加 额	本期 转出 额	本期摊销 额	累计摊销 额	期末余额	取得 方式	剩余摊 销期限
土地使用权	3,640,923.00	3,228,285.40	-	-	36,409.20	449,046.80	3,191,876.20	购买	526个月
财务软件	511,517.00	418,225.89	0.00	0.00	43,542.72	136,833.83	374,683.17	购买	4-7年
铝基复合材料专有技术	3,830,000.00	-	3,830,000.00	-	63,833.34	63,833.34	3,766,166.66	投资	118个月

“圣象”等 系列无形 资产	180,000,000.00	-	180,000,000.00	-	9,000,000.00	9,000,000.00	171,000,000.00	投资及 购买	114个月
合计	187,982,440.00	3,646,511.29	183,830,000.00	0.00	9,143,785.26	9,649,713.97	178,332,726.03	-	-

说明：(1) 本公司无形资产均不存在需计提减值准备的情况。

(2) 报告期内发生的单项价值在 100 万元以上的无形资产情况说明：

类别	评估机构	评估方法	评估价值	入账价格
铝基复合材料专有技术	江苏五星资产评估有限责任公司	收益现值法	391 万元	383 万元
“圣象”等系列无形资产	广东中广信资产评估有限公司	收益现值法	18403.13 万元	18000 万元

(3) 期末数比期初数增加 174,686,214.74 元, 增长 4790.50%, 主要原因系：A、2004 年 12 月 24 日, 本公司与圣象实业(深圳)有限公司签署了《圣象集团有限公司增资扩股协议书》, 同日, 本公司控股子公司圣象集团有限公司与圣象实业(深圳)有限公司签署了《协议书》, 协议各方同意, 在以广东中广信资产评估有限公司评估的“圣象”等系列无形资产的评估价值 18,403.13 万元人民币为依据, 确定“圣象”等系列无形资产的价格为 18,000 万元的基础上, 本公司与圣象实业(深圳)有限公司将圣象集团有限公司的注册资本 15,000 万元增加至 45,000 万元人民币, 本公司与圣象实业(深圳)有限公司按原出资比例认缴圣象集团有限公司本次增资的 30,000 万元人民币增资额, 其中：本公司以现金认缴新增注册资本 18,000 万元；圣象实业(深圳)有限公司以广东中广信资产评估有限公司评估后并经双方确定的“圣象”等系列无形资产的价格 18,000 万元人民币中等值 9,000 万元人民币的无形资产折价出资, 再以现金 3,000 万元人民币出资, 共认缴新增注册资本 12,000 万元。增资后, 圣象集团有限公司注册资本变更为 45,000 万元人民币, 其中, 本公司和圣象实业(深圳)有限公司分别占增资后注册资本的 60%和 40%。与此同时, 圣象集团有限公司将利用增资资金 9,000 万元人民币协议受让除圣象实业(深圳)有限公司将“圣象”等系列无形资产中等值 9,000 万元人民币的无形资产折价出资外剩余的“圣象”等系列无形资产。上述事项已在报告期内完成。B、报告期内本公司与江苏大学共同出资组建了江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司, 其中：江苏大学以经双方确认的铝基复合材料专有技术 383 万元出资, 占该公司注册资本的 25%。

12、长期待摊费用

类别	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销期限
电力增容费	145,800.00	29,160.00	-	-	14,580.00	131,220.00	14,580.00	6 个月
开办费	44,833.53	44,558.03	275.50	-	44,833.53	44,833.53	-	正式生产后 一次性摊销
其他	402,352.98	268,235.30	-	-	100,588.26	234,705.94	167,647.04	10 个月
合计	592,986.51	341,953.33	275.50	-	160,001.79	410,759.47	182,227.04	-

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
担保借款	436,205,134.60	370,118,663.26
质押借款	-	9,976,596.90
保证借款	15,955,540.06	-
合计	452,160,674.66	380,095,260.16

说明：(1) 期末数比期初数增加 72,065,414.50 元, 上升了 18.96%, 主要原因系报告期内本公司对控股子公司圣象集团有限公司增资收购“圣象”等系列无形资产增加贷款所致。

(2) 圣象集团有限公司的控股子公司江苏大亚地板有限公司本期用 19,821,822.09 元人民币作为保证金向丹阳中行贷款 1,601,801.03 欧元, 此笔贷款期末折合人民币 15,955,540.06 元。

14、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	650,000.00	230,951.35
银行承兑汇票	413,080,982.70	297,750,000.00
合计	413,730,982.70	297,980,951.35

说明：期末数比期初数增加 115,750,031.35 元，上升 38.84%，主要为报告期内为适应供应商降低供货风险的要求而增加了银行承兑汇票结算方式。

15、应付账款

期末数	期初数
205,764,195.03	238,381,204.79

说明：(1) 期末欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东大亚科技集团有限公司 1,243,651.05 元。

(2) 三年以上的大额应付款

单位名称	金额	欠款期限	备注
常州兰燕包装厂	114,923.40	3 年以上	货款
广东彩艳股份有限公司	88,600.00	3 年以上	货款
广州市建青企业发展有限公司	40,000.00	3 年以上	货款
贞亨利国际贸易公司	39,720.00	3 年以上	货款
江都塑料溶剂	32,024.62	3 年以上	货款

16、预收账款

期末数	期初数
10,476,063.12	11,870,116.14

说明：(1) 期末无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 一年以上的大额预收款

单位名称	金额	欠款期限	备注
昆明福保包装材料有限责任公司	151,520.55	1 年以上	货款
南京东方集团	50,596.00	1 年以上	货款
广东省烟草物资公司	31,917.81	1 年以上	货款

17、应付股利

股东名称	期末数	期初数
延边宏达工贸总公司	729,419.09	-

说明：应付延边宏达工贸总公司 729,419.09 元，系本公司控股子公司延吉大亚印务有限公司股东会决定进行 2004 年度利润分配，但报告期内红利尚未派发所致。

18、应交税金

税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-23,868,013.39	-19,969,129.72	17%
所得税	10,105,236.41	19,774,975.31	33%、24%
营业税	17,753.13	4,325.34	5%
房产税	163,700.00	289,326.27	租金*12%/房产原值*70%*1.2%
印花税	16,461.48	59,518.08	-
城市建设维护税	1,049,967.45	1,336,451.58	应纳流转税额的 5%—7%
个人所得税	-586,793.99	-1,014,844.36	累进税率
合计	-13,101,688.91	480,622.50	-

说明：期末数比期初数减少 13,582,311.41 元，下降 2825.98%，主要是本期应交增值税留抵进项税增加及当期应交所得税减少所致。

19、其他应交款

类别	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	712,644.54	868,827.46	应纳流转税额的 1%—4%
综合基金	-	14,162.50	-
其他	21,122.51	21,057.17	-
合计	733,767.05	904,047.13	-

20、其他应付款

期末数	期初数
37,493,882.12	60,689,875.45

说明：(1)期末欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东大亚科技集团有限公司 2,037,255.82 元。

(2) 期末数比期初数减少 23,195,993.33 元，下降 38.22%，主要是本公司控股子公司圣象集团有限公司在前一报告期收到圣象实业（深圳）有限公司预缴增资款，报告期内，由于圣象集团有限公司完成了增资工作，上述款项转为注册资本所致。

(3) 大额其他应付款说明

单位名称	金额	欠款期限	备注
大亚科技集团有限公司	2,037,255.82	1 年以内	往来款
地板分销商保证金	8,440,500.00	1 年以内	往来款
地板分销商押金	1,825,000.00	1 年以内	往来款

21、预提费用

类别	期末数	期初数	备注
场地租赁费	474,999.98	-	-
借款利息	-	37,757.50	-
土地使用费	82,344.00	-	-
水电费	128,732.25	-	-
合计	686,076.23	37,757.50	-

说明：本期预提费用增加的主要原因是以上项目费用已确定发生但结算发票尚未收到。

22、长期借款

借款类别	币种	期末数	期初数
担保借款	人民币	124,875,687.46	134,950,040.00
信用借款	人民币	-	-
合计	-	124,875,687.46	134,950,040.00

23、股本

	期初数	本次变动增减(+,-)					小计	期末数
		发行	配股	送股	公积金转股	其他		
一、未上市流通股份	-	-	-	-	-	-	-	-
1、发起人股份	15,125.00	-	-	-	-	-	-	15,125.00
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	2,132.64	-	-	-	-	-	-	2,132.64
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	12,992.36	-	-	-	-	-	-	12,992.36
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：转配股	-	-	-	-	-	-	-	-

数量单位：万股

未上市流通股合计	15,125.00	-	-	-	-	-	15,125.00
二、已上市流通股份		-	-	-	-	-	-
1、人民币普通股	8,000.00	-	-	-	-	-	8,000.00
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	8,000.00	-	-	-	-	-	8,000.00
三、股份总数	23,125.00	-	-	-	-	-	23,125.00

说明：2003年2月17日，持股5%以上的股东大亚科技集团有限公司将其原已质押给中国银行丹阳支行的6496万股（占公司总股份的28.09%）股权解除了质押，同日，该公司又将其所持本公司股份6496万股（占公司总股份的28.09%）质押给中国银行丹阳支行，报告期内该股份质押未解除。2004年11月23日，持股5%以上的股东大亚科技集团有限公司将其持有的本公司非国有股345.11万股（占公司总股本的1.49%）质押给中国建设银行茂名市分行；持股5%以上的股东丹阳市晶工工具有限公司将其持有的本公司非国有股3468.75万股（占公司总股本的15%）质押给中国建设银行茂名市分行；持股5%以上的股东丹阳市点金投资有限公司将其持有的本公司非国有股2682.50万股（占公司总股本的11.6%）质押给中国建设银行茂名市分行；报告期内上述股份质押未解除。

24、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	415,345,891.44	-	-	415,345,891.44
资产评估增值准备	21,932,930.71	-	780,646.24	21,152,284.47
股权投资准备	6,554,804.25	-	-	6,554,804.25
被投资单位外币指标折算差额	217,657.07	-	-	217,657.07
其他资本公积	128,586.72	-	-	128,586.72
合计	444,179,870.19	-	780,646.24	443,399,223.95

说明：资本公积本期减少数为固定资产评估增值本期计提折旧作冲减资本公积处理所致。

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,996,463.58	-	-	40,996,463.58
公益金	31,714,296.32	-	-	31,714,296.32
任意盈余公积	9,282,167.26	-	-	9,282,167.26
合计	81,992,927.16	-	-	81,992,927.16

26、未分配利润

项目	期末数	期初数
年初未分配利润	248,296,941.69	199,945,893.32
本期净利润	25,488,117.94	60,269,025.29
提取法定盈余公积金	-	5,958,988.46
提取法定公益金	-	5,958,988.46
提取任意盈余公积金	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	273,785,059.63	248,296,941.69

27、主营业务收入和主营业务成本

(1) 按品种分类

品种	主营业务收入	主营业务成本
----	--------	--------

	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
聚丙烯丝束	41,779,502.13	35,240,586.33	34,681,970.62	29,379,383.77
铝箔纸及卡纸	84,110,401.53	61,293,351.92	67,623,535.13	49,131,281.76
印刷	99,809,606.57	94,269,221.40	77,359,474.11	77,442,041.35
镀铝膜及转移卡纸	17,210,717.06	26,549,986.74	18,698,765.76	25,103,600.98
轮毂	53,228,648.85	25,974,385.21	60,834,541.48	25,587,861.85
铝箔	184,220,007.49	162,515,544.59	150,450,642.91	132,931,919.48
中密度板	-	10,709,634.82	-	10,685,673.30
地板	515,733,537.83	354,922,979.75	365,929,298.43	251,809,656.24
合计	996,092,421.46	771,475,690.76	775,578,228.44	602,071,418.73

(2) 按地区分类

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
华北地区	210,083,309.74	144,577,339.61	171,164,114.15	111,783,852.54
华东地区	437,307,826.90	322,205,897.41	298,508,164.18	246,677,662.68
西北地区	24,323,945.97	30,806,228.09	20,978,296.12	23,607,576.56
西南地区	36,820,079.89	60,132,561.72	30,494,998.76	48,973,260.94
华南地区	58,847,811.74	50,065,196.62	49,279,489.08	40,135,812.03
中南地区	149,852,585.68	134,618,050.79	127,569,936.33	105,288,601.96
国外	78,856,861.54	29,070,416.52	77,583,229.82	25,604,652.02
小计	996,092,421.46	771,475,690.76	775,578,228.44	602,071,418.73

(3) 按行业分类

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
包装业	385350732.65	344628104.65	314132417.91	284608843.57
化纤业	41779502.13	35240586.33	34681970.62	29379383.77
机械制造业	53228648.85	25974385.21	60834541.48	25587861.85
装饰材料业	515733537.83	365632614.57	365929298.43	262495329.54
合计	996092421.46	771475690.76	775578228.44	602071418.73

说明:A、销售前五名客户销售额合计 120,046,148.37 元,占本期销售收入的 12.05%。

B、本期主营业务收入比上年同期增加 224,616,730.70 元,上升 29.12%,主要为本公司控股子公司圣象集团有限公司本期扩大经销网点增加收入所致。

C、本期主营业务成本比上年同期增加 173,506,809.71 元,上升 28.82%,主要为收入增加相应的成本增加。

28、主营业务税金及附加

类别	计缴标准	本期数	上年同期数
城建税	应纳流转税额的 5%—7%	1,274,367.73	1,667,908.70
教育费附加	应纳流转税额的 1%—4%	803,079.12	953,090.68
合计	-	2,077,446.85	2,620,999.38

29、其他业务利润

项目	本期数		上年同期数	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
租赁	1,324,272.81	1,329,926.31	1,586,987.23	1,454,870.64
销售材料	62,819,703.76	55,832,026.65	23,498,141.72	19,510,847.28
提供劳务	346,519.98	129,278.32	266,826.22	102,113.50

合计	64,490,496.55	57,291,231.28	25,351,955.17	21,067,831.42
----	---------------	---------------	---------------	---------------

说明：(1) 本期其他业务收入较上年同期增加 39,138,541.38 元，上升 154.38%，主要原因是由于报告期内公司生产经营规模不断扩大，产量增加，因生产产品产生的边角料增加，从而引起报告期边角料销售增长较快，导致其他业务收入中材料销售增加。

(2) 本期其他业务支出较上年同期增加 36,223,399.86 元，上升 171.94%，主要为收入增加相应的支出增加。

30、营业费用

	本期数	上年同期数
	102,265,973.86	63,361,714.69

说明：本期营业费用比上年同期增加 38,904,259.17 元，上升 61.40%，主要是本公司控股子公司圣象集团有限公司因销售规模扩大及加大产品促销力度相应引起销售费用增加。

31、管理费用

	本期数	上年同期数
	58,849,451.46	41,314,048.51

说明：本期管理费用比上年同期增加 17,535,402.95 元，上升 42.44%，主要是本公司控股子公司圣象集团有限公司在报告期内摊销了无形资产以及公司生产经营规模扩大相应引起管理费用增加。

32、财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	23,018,561.31	14,736,645.54
减：利息收入	2,181,058.39	865,305.66
汇兑损失	-	32,230.26
减：汇兑收益	1,530,521.23	127,530.81
其他	835,308.17	185,500.11
合计	20,142,289.86	13,961,539.44

说明：本期财务费用比上年同期增加 6,180,750.42 元，上升 44.27%，主要是本报告期内贷款总额较去年同期增加所致。

33、投资收益

项目	本期数	上年同期数
按权益法核算的投资收益	3,876,321.81	14,165.73
股权投资差额摊销	-283,534.90	-275,212.42
股权转让收益	-	747,135.64
合计	3,592,786.91	486,088.95

说明：本期投资收益比上年同期增加 3,106,697.96 元，上升 639.12%，主要是本报告期内公司参股子公司上海大亚信息产业有限公司实现利润较去年同期大幅增加所致。

34、所得税

	本期数	上年同期数
	13,337,480.66	19,943,914.32

说明：本期所得税比上年同期减少 6,606,433.66 元，下降 33.13%，主要原因是报告期内控股子公司圣象集团有限公司的子公司江苏大亚地板有限公司实现利润 25,701,847.59 元，该公司属中外合资企业，本年度享受免缴所得税优惠政策。

35、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 40,492,676.75 元，其中大额明细列示如下：

项 目	金 额	备 注
江苏圆通汽车零部件有限公司	26,895,221.43	收回往来款
地板联盟会费保证金等	2,396,494.00	-
营业外收入	440,461.88	-
利息收入	2,181,058.39	-

36、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 165,899,907.01 元，其中大额明细列示如下：

项 目	金 额
财务费用（手续费）	835,308.17
管理费用合计	29,579,232.58
营业费用合计	92,880,372.49
营业外支出	387,361.64
上海圣象木业有限公司	11,500,000.00
福州环美家具有限公司	5,000,000.00
北京美泽林广告有限公司	4,281,300.00

(二) 母公司会计报表项目注释

37、应收帐款

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	251,044,398.46	96.58%	2,510,443.98	159,776,726.54	90.98%	1,597,767.26
1—2 年	4,044,366.63	1.56%	121,330.99	7,822,588.23	4.45%	234,677.64
2—3 年	2,375,405.12	0.91%	237,540.52	4,862,677.05	2.77%	486,267.70
3—4 年	495,569.32	0.19%	148,670.80	1,338,182.72	0.76%	401,454.82
4—5 年	224,010.97	0.08%	112,005.49	60,929.81	0.04%	30,464.91
5 年以上	1,759,709.48	0.68%	1,759,709.48	1,757,592.79	1.00%	1,757,592.79
合 计	259,943,459.98	100.00%	4,889,701.26	175,618,697.14	100.00%	4,508,225.12

(2) 欠款前五名金额合计 68,230,248.13 元，占期末应收账款余额的 26.25%。

(3) 期末应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东上海凹凸彩印总公司 1,270,011.38 元。

(4) 期末数比期初数增加 48.02%，主要原因系：公司的主要客户是国内烟厂，每年年底资金回笼较好，平时相对较差。

38、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	188,448,316.11	98.60%	1,884,483.16	226,017,242.52	91.71%	2,260,172.43
1—2 年	1,531,037.66	0.80%	45,931.13	19,300,449.44	7.83%	579,013.47
2—3 年	594,763.39	0.31%	59,476.34	583,900.09	0.24%	58,390.01
3—4 年	170,330.43	0.09%	51,099.13	177,698.46	0.07%	53,309.54
4—5 年	137,850.05	0.07%	68,925.03	113,757.43	0.05%	56,878.72
5 年以上	254,339.30	0.13%	254,339.30	254,339.30	0.10%	254,339.30
合 计	191,136,636.94	100.00%	2,364,254.09	246,447,387.24	100.00%	3,262,103.47

(2) 大额其他应收款说明:

单位名称	金 额	备 注
------	-----	-----

江苏大亚沃得轻合金有限公司	116,273,636.85	往来款
丹阳兴联铝箔制品有限公司	36,680,260.65	往来款
丹阳大亚运输有限公司	2,320,885.73	往来款
出口退税	1,141,360.18	出口退税款

(3)欠款前五名合计 157,429,349.05 元，占期末其他应收款余额的 82.36%。

(4)期末无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

39、长期投资

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	379,745,327.21	-	202,334,322.09	1,042,726.21	581,036,923.09	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
合 计	379,745,327.21	-	202,334,322.09	1,042,726.21	581,036,923.09	-

A 成本法核算的长期投资

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增 减额	期末帐面余额
北京汇雅漫画艺术有限公司	2000.2-2020.2	8.33%	300,000.00	-	300,000.00

B 权益法核算的对子公司的股权投资

被投资单 位名称	投资起 止期	占被投 资单位 注册资 本比例	初始投资	期初余额	本期权益增减额				累计增减	期末余额	
					本期合计	投资成本	确认收益	其他 分得利润			
丹阳兴联 铝箔制品 有限公司	1993.7- 2008.7	75%	10,979,572.51	11,823,032.37	162,680.15	-	162,680.15	-	-	1,006,140.01	11,985,712.52
延吉大亚 印务有限 公司	2000.12 -2015.11	51%	10,808,634.00	14,112,281.89	-531,387.18	-	227,804.13	-	-759,191.31	2,772,260.71	13,580,894.71
江苏省大 亚铝基复 合材料工 程技术研 究中心有 限公司	2005.5-- 2025.5	75%	11,500,000.00	-	11,071,248.06	11,500,000.00	-428,751.94	-	-	-428,751.94	11,071,248.06
圣象集团 有限公司	2003.3- 2023.3	60%	270,000,000.00	152,029,344.25	196,116,358.06	180,000,000.00	16,116,358.06	-	-	78,145,702.31	348,145,702.31
江苏大亚 沃得轻合 金有限公 司	2003.6-- 2023.6	51%	36,720,000.00	29,895,225.71	-9,120,090.12	-	-9,120,090.12	-	-	-15,944,864.41	20,775,135.59
合计	-	-	340,008,206.51	207,859,884.22	197,698,808.97	191,500,000.00	6,958,000.28	-	-759,191.31	65,550,486.68	405,558,693.19

说明：在本报告期内，本公司与圣象实业（深圳）有限公司完成了对圣象集团有限公司 30000 万元的增资，其中：本公司以现金认缴新增注册资本 18000 万元人民币；圣象实业（深圳）有限公司以广东中广信资产评估有限公司评估后并经双方确定的“圣象”等无形资产的价格 18000 万元人民币中等值 9000 万元人民币的无形资产折价出资，再以现金 3000 万元人民币出资，共认缴新增注册资本 12000 万元人民币。增资后，圣象集团有限公司注册资本由 15000 万元人民币变更为 45000 万元人民币，其中，本公司和圣象实业分别占增资后注册资本的 60%和 40%。

C 权益法核算的对联营企业的股权投资

被投资单 位名称	投资起 止期	被投资单 位注册资 本比例	初始投资	期初余额	本期权益增减额			累计权益增 减额	期末余额
					确认收益	其他	本期合计		
上海大亚 信息产业 有限公司	2001.6 2016.7	49%	147,000,000.00	153,305,591.86	3,889,092.23	-	3,889,092.23	10,194,684.09	157,194,684.09

常德芙蓉 大亚化纤 有限公司	-	45%	10,000,000.00	15,804,918.11	-12,770.42	-	-12,770.42	5,792,147.69	15,792,147.69
----------------------	---	-----	---------------	---------------	------------	---	------------	--------------	---------------

D 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	本期处置	摊余金额	剩余摊销期限	原因
丹阳兴联铝箔制品有限公司	4,686,696.06	111个月	1,815,566.86	253,334.92	-	1,562,231.94	37月	评估增值
延吉大亚印务有限公司	900,966.00	179个月	659,366.16	30,199.98	-	629,166.18	125月	投资成本差异
合计	5,587,662.06	-	2,474,933.02	283,534.90	0.00	2,191,398.12	-	-

40、主营业务收入和主营业务成本

(1) 按品种分类

品种	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
聚丙烯丝束	41,779,502.13	35,240,586.33	34,681,970.62	29,379,383.77
铝箔纸	63,393,130.13	44,448,752.54	49,703,510.50	34,833,551.91
印刷	89,439,847.86	75,929,855.75	69,039,831.64	62,511,940.94
镀铝膜及转移卡纸	17,210,717.06	26,549,986.74	18,698,765.76	25,103,600.98
轮毂	813,445.13	7,662,285.10	441,353.62	6,542,423.37
铝箔	184,220,007.49	162,515,544.59	150,450,642.91	132,931,919.48
木地板	17,626,524.81	10,550,561.23	12,419,391.71	7,769,849.09
合计	414,483,174.61	362,897,572.28	335,435,466.76	299,072,669.54

(2) 按地区分类

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
华北地区	82,981,518.32	51,507,371.88	65,286,670.97	42,620,853.04
华东地区	132,770,531.01	111,684,413.64	106,884,125.00	93,668,673.01
西北地区	10,032,618.28	15,652,284.85	8,222,366.92	12,868,721.80
西南地区	34,797,995.92	56,965,565.78	28,731,020.79	46,177,716.00
华南地区	46,152,957.89	37,929,546.74	37,998,217.30	31,209,996.84
中南地区	68,776,766.59	70,945,543.06	56,686,868.39	58,214,436.39
国外	38,970,786.60	18,212,846.33	31,626,197.39	14,312,272.46
小计	414,483,174.61	362,897,572.28	335,435,466.76	299,072,669.54

(3) 按行业分类

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
包装业	306,603,356.81	309,444,139.62	253,534,889.79	255,381,013.31
化纤业	89,439,847.86	35,240,586.33	69,039,831.64	29,379,383.77
机械制造业	813,445.13	7,662,285.10	441,353.62	6,542,423.37
装饰材料业	17,626,524.81	10,550,561.23	12,419,391.71	7,769,849.09
合计	414,483,174.61	362,897,572.28	335,435,466.76	299,072,669.54

说明：销售前五名客户销售额合计 76,238,043.72 元，占本期销售的 18.39%。

41、投资收益

项目	本期数	上年同期数
股权投资差额摊销	-283,534.90	-275,212.42
按权益法核算的投资收益	10,834,322.09	9,901,393.64
股权转让收益	-	747,135.64

合 计

10,550,787.19

10,373,316.86

说明：本公司投资收益的收回不存在限制。

注释六、关联方关系及交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质或类型	注册地址	注册资本	主营业务	与本公司关系	法定代 表人
大亚科技集团有限公司	有限责任公司	丹阳市经济开发区	10000 万元	实业投资等	控股公司	陈兴康
丹阳兴联铝箔制品有限公司	中外合资经营	丹阳市经济开发区	260 万美元	铝箔复合纸和卡纸	子公司	韦继升
延吉大亚印务有限公司	有限责任公司	延吉市长白路	1935.47 万元	烟标印刷及其他	子公司	赵丹辰
江苏大亚沃得轻合金有限公司	合资经营(港资)	丹阳市经济开发区	7200 万元	汽车轮毂等制造	子公司	陈兴康
圣象集团有限公司	有限责任公司	丹阳市经济开发区	45000 万元	地板家具制造、销售	子公司	陈兴康
江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	有限责任公司	丹阳市经济开发区	1533 万元	技术研发,科技管理咨询和培训,科技成果销售及相关服务	子公司	陈建华

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
大亚科技集团有限公司	10000 万元	-	-	10000 万元
丹阳兴联铝箔制品有限公司	260 万美元	-	-	260 万美元
延吉大亚印务有限公司	1935.47 万元	-	-	1935.47 万元
江苏大亚沃得轻合金有限公司	7200 万元	-	-	7200 万元
圣象集团有限公司	15000 万元	30000 万元	-	45000 万元
江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	-	1533 万元	-	1533 万元

3、存在控制关系关联方所持股权及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
大亚科技集团有限公司	68,411,100 元	29.58	-	-	-	-	68,411,100	29.58
丹阳兴联铝箔制品有限公司	195 万美元	75	-	-	-	-	195 万美元	75
延吉大亚印务有限公司	1170.96 万元	51	-	-	-	-	1170.96 万元	51
江苏大亚沃得轻合金有限公司	3672 万元	51	-	-	-	-	3672 万元	51
圣象集团有限公司	9000 万元	60	18000 万元	60	-	-	27000 万元	60
江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司	-	-	1150 万元	75	-	-	1150 万元	75

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
丹阳市晶工工具有限公司	本公司股东
丹阳市点金投资有限公司	本公司股东
上海凹凸彩印总公司	本公司股东
丹阳大亚运输有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
大亚科技集团有限公司丹阳包装制品厂	受同一个控股公司控制的子公司
上海大亚信息产业有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
上海大亚(集团)有限公司	受同一个控股公司控制的子公司

上海大亚经济发展有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
江苏大亚集团经贸发展公司	受同一个控股公司控制的子公司
江苏大亚人造板有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
大亚科技(美国)有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
大亚木业有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
江苏大亚家具有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
大亚木业江西有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
上海大亚木业有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
大亚木业茂名有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
江苏大亚实木制品有限公司	受同一个控股公司控制的子公司
江苏大亚装饰材料有限公司	受同一个控股公司间接控制的公司
阜阳大亚装饰材料有限公司	受同一个控股公司间接控制的公司

5、本公司与关联方的交易事项

采购原材料

定价政策：参照市场价格。

企业名称	交易内容	本期数		上年同期数	
		金额	占年度购货比例	金额	占年度购货比例
大亚科技集团有限公司丹阳包装制品厂	购入包装箱、垫片等包装制品	4,219,454.03	0.61%	3,089,464.74	0.53%
江苏大亚人造板有限公司	高密度板材	80,138,441.39	11.59%	37,820,180.41	6.46%
江苏大亚实木制品有限公司	实木地板	50,173,528.43	7.26%	-	-

运输

a、定价政策：采用市场统一价格。

b、丹阳大亚运输有限公司为本公司提供部分运输服务，结算金额如下：

交易年度	本期数	上年同期数
运费总额（元）	863,278.79	1,245,509.47

租赁

a、本公司租赁大亚科技集团有限公司土地，根据协议支付土地使用费 541,437.72 元。

b、大亚科技集团有限公司租赁本公司办公大楼，根据协议本公司收取租赁费 28,800.00 元。

水费

大亚科技集团有限公司向本公司提供水 169,203 吨，根据协议本公司按市价支付水费 432,562.39 元。

6、关联方应收应付款项

项目	期末数	占应收（应付）余额的比例	期初数	占应收（应付）余额的比例
应收帐款-大亚科技(美国)有限公司	6,262,140.39	1.77%	12,453,318.29	4.51%
其他应收款-大亚科技集团有限公司	-	-	544,184.93	0.69%
应付账款-大亚科技集团有限公司	1,243,651.05	0.60%	192,826.24	0.08%
其他应付款-大亚科技集团有限公司	2,037,255.82	5.43%	869,925.43	1.43%
应付账款-丹阳包装制品厂	797,228.65	0.39%	134,005.02	0.06%
预付账款-丹阳包装制品厂	-	-	155,673.05	0.07%
预付账款-丹阳大亚运输有限公司	407,665.00	0.21%	1,000,000.00	0.43%
其他应收款-丹阳大亚运输有限公司	2,320,885.73	2.64%	1,470,885.73	1.86%

预付账款-江苏大亚人造板有限公司	55,157,835.66	28.49%	32,267,647.42	13.87%
应付账款-江苏大亚人造板有限公司	85,861.50	0.04%	-	-
预付账款-江苏大亚实木制品有限公司	47,046,566.54	24.30%	27,407,040.55	11.78%
应收账款-上海凹凸彩印总公司	1,592,304.28	0.45%	2,693,476.28	0.98%

预付账款-江苏大亚人造板有限公司 55,157,835.66 元及预付账款-江苏大亚实木制品有限公司 47,046,566.54 元，系由于地板的前沿生产所需的原材料采购具有季节性，为保证圣象集团有限公司地板销售日益增长的业务需求，报告期末本公司控股子公司圣象集团有限公司预付了江苏大亚实木制品有限公司实木地板部分采购款以及圣象集团有限公司的子公司江苏大亚地板有限公司预付江苏大亚人造板有限公司原材料部分采购款所致。

注释七、或有事项

本公司上海印务分公司向上海市徐汇区人民法院对河南汝州卷烟厂提起诉讼，要求偿还货款 2,357,541.54 元人民币，经上海徐汇区人民法院一审判决胜诉，截止到 2004 年 12 月 31 日，上海印务分公司已收回货款 2,044,077.40 元，尚欠 313,464.14 元。

在本报告期内，上述诉讼事项进展情况如下：经上海印务分公司和河南汝州卷烟厂双方协商，上海印务分公司在报告期末已按公司制度规定对尚未收回的货款 313,464.14 元进行了核销，至此本案已了结。

除上述事项外，本公司截止 2005 年 6 月 30 日无其他重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷，应收票据贴现、债务担保等或有事项。

注释八、承诺事项

截止报告日，本公司无承诺事项。

注释九、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司 2004 年度分红派息的红利已于 2005 年 7 月 18 日发放。

注释十、其他重要事项

本公司无其他重要事项。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的 2005 年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程。

大亚科技股份有限公司董事会

董事长：陈兴康

二 00 五年八月二十三日