

浙江富润股份有限公司

600070

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	8
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	46

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人董事长赵林中、总经理傅国柱，主管会计工作负责人周早春，会计机构负责人（会计主管人员）周早春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：浙江富润股份有限公司
公司英文名称：Zhejiang Furun Co., Ltd.
公司英文名称缩写：Furun
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：浙江富润
公司 A 股代码：600070
- 3、公司注册地址：浙江省杭州市
公司办公地址：浙江省诸暨市陶朱南路 12 号
邮政编码：311800
公司国际互联网网址：www.zj-furun.cn
公司电子信箱：furun@mail.sxptt.zj.cn
- 4、公司法定代表人：赵林中
- 5、公司董事会秘书：陈黎伟
电话：0575-7016551
传真：0575-7026018
E-mail：furun@mail.sxptt.zj.cn
联系地址：浙江省诸暨市陶朱南路 12 号
公司证券事务代表：王 坚
电话：0575-7017092
传真：0575-7026018
E-mail：furun@mail.sxptt.zj.cn
联系地址：浙江省诸暨市陶朱南路 12 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整后	调整前	
流动资产	369,633,095.45	249,944,903.33	249,944,903.33	47.89
流动负债	360,621,490.27	260,057,632.07	260,057,632.07	38.67
总资产	927,635,720.14	809,542,204.40	809,542,204.40	14.59
股东权益（不含少数股东权益）	399,124,897.75	391,390,981.65	391,390,981.65	1.98
每股净资产	3.89	3.81	3.81	2.10
调整后的每股净资产	3.87	3.80	3.80	1.84
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期		期增减 (%)
		调整前	调整后	
净利润	7,709,089.10	8,277.20	8,277.20	-4.61
扣除非经常性损益后的净利润	7,384,653.99	7,815,784.43	7,815,784.43	-5.52
每股收益	0.08	0.08	0.08	
净资产收益率 (%)	1.93	2.06	2.06	减少 6.31 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	14,735,896.33	19,363,711.67	19,363,711.67	-23.90

本公司 2004 年结合技术改造，推行体制改革，投资组建了浙江富润印染有限公司、浙江富润纺织有限公司、浙江富润海茂纺织布艺有限公司、诸暨富润服饰有限公司，总体规模扩大。与年初相比：流动资产增加 119,688,192.12 元，增幅 47.89%；流动负债增加 100,203,858.20 元，增幅 38.53%；总资产增加 118,093,515.74 元，增幅 14.59%。报告期内新组建公司项目还处于建设期，经营效益还未能得到正常发挥，同时原主体生产厂吸收外来资本，改制为独立子公司，效益被稀释，加上纺织服装业国际国内市场因素，经营业绩受到影响，每股收益与上年同期持平；经营活动产生的现金净流量减少 4,627,815.34 元，减幅 23.90%。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	84,229.00
各种形式的政府补贴	44,699.00
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	355,303.51
所得税影响数	159,796.40
合计	324,435.11

非经常性损益 324,435.11 元，包括境内外交流会参展补贴 2 万元、ISO14000 环保认证补贴 2 万元、五大类出口产品补贴 4,699.00 元；处置固定资产收益 84,229.00 元；职工违纪罚没收入 302,156.70 元；其他收入 55,146.81 元；捐赠支出 2,000.00 元；以上项目所得税影响数 159,796.40 元；合计 324,435.11 元。

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

单位: 元 币种: 人民币

	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.81	5.76	0.23	0.23
营业利润	3.07	3.08	0.12	0.12
净利润	1.93	1.95	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	1.85	1.87	0.07	0.07

利润表附表中的其他内容为报告期内子公司进行利润分配, 情况分别是:
浙江富润印染公司分配利润 8,144,726.70 元; 浙江富润纺织有限公司分配利润 3,745,998.09 元。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 13,489 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
富润控股集团有限公司	0	36,074,160	35.12	未流通	质押 18,030,000	国有股东
浙江省诸暨市绢纺研究所	0	3,208,320	3.12	未流通	托管	法人股东
诸暨市电力实业总公司	0	2,880,000	2.80	未流通	托管	法人股东
诸暨市地毯工贸公司	0	2,589,120	2.52	未流通	托管	法人股东
诸暨鹰龙制衣有限公司	0	2,040,000	1.99	未流通	托管	法人股东
浙江鑫盛黄金有限公司	0	1,512,000	1.47	未流通	未知	法人股东
杭州青春工贸有限公司	0	840,000	0.80	未流通	未知	法人股东
河南现代电子有限公司	0	736,705	0.72	已流通	未知	社会公众股 东
孟慈凤	0	695,000	0.68	已流通	未知	社会公众股 东
上海佳隆科技投资管理有限 公司	0	600,000	0.58	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东中各法人股股东之间不存在关联关系，也不属一致行动人。

孟慈凤、河南现代电子有限公司所持为流通股，未知其与其他股东之间是否存在关联关系。

代表国家持股的股东为富润控股集团有限公司，所持为国有法人股。

富润控股集团有限公司所持本公司股份中的 1803 万股（占总股本的 17.55%）质押给中国工商银行诸暨市支行，质押期至 2005 年 10 月 25 日。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
河南现代电子有限公司	736,705	A股
孟慈凤	695,000	A股
陆辉	434,336	A股
郝成梅	349,440	A股
吴全章	328,332	A股
林福民	237,901	A股
徐凤珍	231,000	A股
许逢明	229,805	A股
普勇	216,000	A股
朱琰	191,336	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间存在关联关系或属一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名流通股股东和前十名股东中的法人股东之间不存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司 2004 年度股东大会进行换届选举, 选举赵林中、陈学仁、陈黎伟、王坚、傅国柱、周早春、应叶华、何四新、杨雷、周国凡、陈哲良、何圣东、戴大鸣、马玉良为第四届董事会董事, 其中陈哲良、何圣东、戴大鸣、马玉良为独立董事。

选举郭晓映、蔡建、张非凡、石松宁、高静、俞可龙为第四届监事会监事。

公司四届一次董事会选举赵林中为董事长, 陈学仁、陈黎伟为副董事长; 聘任傅国柱为总经理, 陈黎伟为董事会秘书, 马力、楼黎君为副总经理。

公司四届一次监事会选举郭晓映为监事会主席。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司经营总体平稳, 呈现上升势头。2005 年 1—6 月份主营业务收入 193,764,938.64 元, 比上年同期的 157,505,755.49 元增加 36,259,183.15 元, 增幅 18.71%。由于新项目公司还在建设、体制提升效益稀释和纺织市场走低影响, 主营业务利润的体现受到制约, 报告期主营业务利润 23,195,110.41 元, 比上年同期的 24,479,677.29 元, 减少 1,284,566.88 元, 减幅为 5.54%。净利润 7,709,089.10 元, 比上年同期的 8,081,927.20 元减少 372,838.10 元, 减幅 4.84%。2003 年公司结合前次募集资金使用, 引进外资, 吸收经营骨干自然人资本, 实施体制改革, 建立以公司内部原有生产厂为主体的若干个中外合资企业的新项目公司。更有效地激活知识、技术、资本诸因素的优化组合, 提升主业。新项目公司边建设边经营, 逐步实现其综合组合优势。2005 年 6 月底总资产 927,635,720.14 元, 比年初的 809,542,204.40 元增加 118,093,515.74 元, 增幅 14.59%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主业仍然是纺织品制造、印染后整理加工。纺织品制造的主要产品是绢丝原料及绢纺绸面料、精纺呢绒面料、纺织品服装制造及销售。印染、砂洗加工和精纺呢绒产品由于产品的理念创意新颖、质量优秀, 仍有较好的市场前景和扩展潜力。精纺呢绒面料以其优质吸引客户, 列入政府采购物品目录。

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

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	182,226,452.77	160,435,177.53	11.96	25.16	23.62	增加 10.13

						个百分点
商业	7,993,524.84	6,662,139.60	16.66	-4.00	-5.11	增加 6.25 个百分点
交通业	3,544,961.03	2,813,611.13	20.63	-1.18	3.25	减少 14.15 个百分点
分产品						
纺织品制造	115,302,827.68	105,723,682.77	8.39	22.40	28.15	减少 10.55 个百分点
纺织品加工	61,095,560.58	49,304,490.60	19.30	57.91	77.80	减少 24.59 个百分点
其他加工收入						
纺织化学助剂						
药品及滋补品	7,993,524.84	6,662,139.60	16.66	-4.00	-5.11	增加 6.25 个百分点
车辆通行费收入	3,544,961.03	2,813,611.13	20.63	-1.18	3.25	减少 14.15 个百分点
其他纺织品经营	5,828,064.51	5,407,004.16	7.22	-53.00	-55.64	减少 5.5 个百分点
其中:关联交易	16,080,833.36	15,389,050.29	4.30	/	/	/
关联交易的定价原则	根据市场行情由交易双方协商定价					

分行业情况说明:

工业：主营业务收入同比增长 25.16%；主营业务成本同比增长 23.62%；毛利率同比增长 10.13%；主营业务收入的增长略高于主营业务成本的增长速度，情况正常。

商业：收入同比降低 4%；同时成本同比也降低 5.11%；毛利率增长 6.25%；主营业务成本下降速度略高于主营业务收入的下降速度，亦属正常范围。

交通运输业：收入同比降低 1.18%；成本同比增长 3.25%；毛利率降低 14.15%；由于收入基本持平，支付的费用和职工薪酬的提高，形成毛利率的下降。工业销售势头增长较快，相应之下，商业和交通运输业的主营业务就相应下降了。均为正常范围。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
浙江地区	116,181,725.94	68.42
其他地区	77,583,212.70	-12.36

主营业务收入中浙江地区的销售 116,181,725.94 元，比上年同期的 68,984,529.41 元增加 47,197,196.53 元，增幅为 68.42%。其他地区销售 77,583,212.70 元，比上年同期减少 10,938,013.48 元，减幅为 12.36%。主要是出口销售减少，境内销售相应增加，而我公司境内销售主要集中在浙江地区。加上本报告期主营业务收入同比增加，因此，形成浙江地区销售同比增长 68.42% 的结果。

在主营业务收入中，纺织品印染加工收入 91,422,164.24 元，占主营业务收入的 47.18%；精纺呢制造产品收入 27,759,640.03 元占主营业务收入的 14.33%；绢纺原料及绢丝制品收入 40,614,530.39 元，占主营业务收入的 20.96%；其他纺织品制造销售 52,756,721.77 元，占主营业务

收入 27.23%；药品及营养滋补品经营收入 7,993,524.84 元，占主营业务收入 4.13%；通行费收入 3,544,961.03 元，占主营业务收入的 1.83%。

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期主营业务仍以纺织品制造加工、绢纺原料及绢纺绸产品、精纺呢绒产品为主。其中纺织品印染加工收入占主营业务收入的 31.52%；绢纺原料及绢纺绸产品占主营业务收入的 20.96%；精纺呢绒产品占主营业务收入的 14.33%。主营业务结构基本平稳，其中纺织品制造以用印染加工、精纺呢绒产品业务增长比较的快一点，纺织品印染加工与上年同期增长 6.86%；精纺呢绒比上年同期增长 50.84%；绢纺原料及绢纺绸业务则略有下降，同比下降 9.74%。

(5) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

2005 年 1—6 月份主营业务盈利率 12.31% 比上年同期的 15.92% 下降 3.61 个百分点。主要原因一是，去年下半年以来能燃料价格一路攀升企业用煤用汽成本上升；二是纺织品在国际市场价格走低，本企业直接出口和间接出口产品售价均受到影响，致主营业务利润率下降。

(6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

利润构成与上年同期相比发生了变化：其他业务利润比重从上年的 34.87% 上升为 44.35%，主要原因是绢纺生产线的下脚料的集中销售形成。三项费用占利润的比重从上年的 97.49% 上升到 131.10%，主要原因是建设与生产经营同时进行形成费用的上升。

(7) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
浙江省诸暨市人民药店医药连锁经营公司	零售、批发	药品及营养滋补品批发零售	500,000.00	7,993,524.84	-77,839.16
诸暨市诸东公路投资经营有限公司	管理、服务	车辆通行收费	90,000,000.00	3,544,961.03	-411,274.73
浙江富润印染有限公司	生产加工经营	纺织品印染后整理	99,325,935.37	85,584,383.41	8,158,582.32
浙江富润纺织有限公司	生产制造经营	精纺呢绒面料	33,433,343	27,759,640.03	2,654,344.40
浙江富润海茂纺织布艺有限公司	生产制造经营	丝绸及化纤纺织品	21,128,506.22	11,797,128.21	235,730.44
诸暨富润服饰有限公司	生产制造加工经营	纺织品砂洗加工、服装制造	8,276,535	10,642,706.22	-29,306.90

人民药医药连锁公司经营药品和营养滋补品批发零售业务，经营正常、业绩平稳；浙江省诸暨市诸东公路投资经营有限公司经营车辆通行管理和通行收费，由于区间局限，收费水平较为稳定。浙江富润印染公司上年同期尚处于建设期，而本报告期已进入正常经营，经营规模逐渐显示销售收入同比增长 59.90%；由于建设完成新建固定资产进入使用，费用增加，利润同比下降 21.63%。浙江富润纺织有限公司 2004 年 5 月份进入经营，当年 5—6 月份主营业务收入 7,549,215.27 元，净利润 711,949.66 元；本报告期主营业务收入 27,759,640.03 元，净利润为 2,654,344.40 元。浙江富润海茂纺织布艺有限公司为 2004 年 4 月份进入经营，上年 4—6 月份销售 4,930,617.77 元，净利润 76,447.83 元；本报告期主营业务收入 11,797,128.21 元，净利润 235,730.44 元。诸暨富润服饰有

限公司是 2004 年 12 月份进入经营，无上年同期可比；本报告期主营业务收入 10,642,706.22 元，净利润-29,306.90 元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

问题与困难: 欧美市场对我国纺织品贸易设限；国家完善人民币汇率机制；原材料价格不稳定；能源短缺；新项目公司建设期集中；体制转换过程中效益稀释，影响公司经营业绩的发挥。

解决方案: 适时调整产品结构和市场结构；在市场行情变幻中捕捉商机，寻找降低生产成本的切入点；抓紧项目建设进度，尽量缩短建设期，节约建设费用和成本费用，以化解上述种种因素对企业经营的影响；加强企业内部管理，加快技改步伐，借助新体制和新技术推动企业扩大销售，减少支出，提高企业效益。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2002 年年通过配股募集资金 122,737,674.53 元人民币，已累计使用 80,722,563.42 元人民币，其中本年度已使用 18,932,280 元人民币，尚未使用 42,015,111.11 元人民币，尚未使用募集资金现金存银行。

按配股计划, 募集资金用于投资高档面料印染后整理改造项目, 为更好地发挥资金的效能, 在募集资金投入技术改造的同时, 结合引进外资和经营管理层资金, 共同运营. 既节约了资金的使用投入, 又最大限度地发挥经营管理人员的积极性。

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
高档面料染整基地技术改造	183,820,000		80,722,563.42		11,048,657.16	是	是
合计		/				/	/

1)、高档面料染整基地技术改造

项目拟投入 183,820,000 元人民币，实际投入 80,722,563.42 元人民币，基本按计划进度实施，经公司三届十一次董事会和 2003 年度第一次临时股东大会批准，分别组建浙江富润印染有限公司、浙江富润纺织有限公司、浙江富润海茂纺织布艺有限公司。

前次募集资金承诺用于高档面料染整基地，在项目实施过程中吸引了外资和吸收经营管理骨干投资，极大地节约了项目资金，使项目产业链得到延伸。

3、资金变更项目情况

1)、高档面料染整基地

公司变更原计划投资项目浙江富润印染有限公司，变更后新项目拟投入 45,690,283.42 元人民币，实际投入 45,690,283.42 元人民币，已完成进入生产经营，产生收益 8,158,582.32 元人民币，计算期口径不一致。

4、非募集资金项目情况

1)、诸暨市富润服饰有限公司

公司出资 2,814,010.00 元人民币投资该项目，于 2004 年 12 月进入经营，报告期利润-29,306.90 元。

2)、诸暨富润置业有限公司

公司出资 24,000,000.00 元人民币投资该项目，项目已进入经营，报告期利润-350,435.64 元。

3)、诸暨市南门市场有限公司

公司出资 12,944,000.00 元人民币投资该项目，项目已经进入经营，报告期利润 348,427.84 元。

4)、铜陵上峰水泥股份有限公司

公司出资 37,552,100.00 元人民币投资该项目，第一期工程 2005 年 7 月 18 日点火生产，未产生收益。

诸暨富润服饰有限公司注册资本 100 万美元，折旧人民币 8,276,500.00 元，本公司投资 2,14,010.00 元，占注册资本的 34%。

诸暨市富润置业有限公司注册资本人民币 80,000,000.00 元，公司投资 24,000,000.00 元，占总股本的 30%。

诸暨市南门市场有限公司注册资本 32,360,000.00 元，公司投资 40%计 12,944,000.00 元。

铜陵上峰水泥股份有限公司注册资本 258,980,000.00 元，本公司投资 37,552,100.00 元，占该公司注册资本的 14.5%。

5、完成经营计划情况

报告期实际完成 193,764,938.64 元人民币；实际完成 187,092,332.32 元人民币。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、上海证券交易所《股票上市规则》、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》等一系列规定，修改了《公司章程》，进一步健全和完善公司治理的各项制度。公司尚缺一名会计专业独立董事，已在物色。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司董事会审议通过的 2004 年度利润分配方案，按 2004 年度实现利润提取 10%的法定盈余公积，5%的法定公益金，不提取任意盈余公积，其余可供股东分配的利润，按每 10 股派发 1.00 元（含税）现金股利，剩余未分配利润结转下一年度。根据年度股东大会决定，利润分配于 2005 年 7 月份实施。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

中期不分配股利

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、富润控股集团有限公司将 31,785.40 平方米经营场地租赁给浙江富润股份有限公司,该资产涉及的金额为 28,659,256.37 元人民币,租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日,

2)、富润控股集团有限公司将职工集体宿舍租赁给浙江富润股份有限公司,该资产涉及的金额为 75,000.00 元人民币,租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日,企业租用富润控股集团有限公司经营场地,同时租用三间集体宿舍。。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所,公司原聘任浙江天健会计师事务所为公司的境内审计机构,公司现聘任浙江天健会计师事务所为公司的境内审计机构,半年度财务报告审计费用为 0 元人民币,

根据 2004 年度董事会决议,续聘天健会计师事务所为我公司审计。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 浙江富润股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动资产：						
货币资金			152,265,363.61	137,613,805.87	116,594,607.02	75,776,240.22
短期投资						
应收票据			200,000	3,498,401.00		498,401.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			45,910,016.95	28,209,063.91	12,981,532.00	8,779,598.90
其他应收款			14,166,550.03	5,237,936.67	35,002,543.93	43,288,181.94
预付账款			90,846,190.84	14,699,914.43	3,138,481.34	272,625.01
应收补贴款						
存货			66,113,962.05	60,595,378.45	27,364,821.59	31,368,809.44
待摊费用			131,011.97	90,403.00	1,357.70	19,525.78
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			369,633,095.45	249,944,903.33	195,083,343.58	160,003,382.29
长期投资：						
长期股权投资			84,503,230.58	84,448,990.13	216,842,482.21	197,901,079.55
长期债权投资						
长期投资合计			84,503,230.58	84,448,990.13	216,842,482.21	197,901,079.55
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			481,989,365.46	482,276,222.11	73,456,850.43	73,456,850.43
减：累计折旧			100,165,291.25	88,959,903.62	31,099,735.74	29,511,143.23
固定资产净值			381,824,074.21	393,316,318.49	42,357,114.69	43,945,707.20
减：固定资产减值准备			5,028,909.27	5,028,909.27	704,013.18	704,013.18
固定资产净额			376,795,164.94	388,287,409.22	41,653,101.51	43,241,694.02
工程物资						
在建工程			15,626,746.93	4,525,974.88	11,899,919.74	4,273,599.88
固定资产清理						
固定资产合计			392,421,911.87	392,813,384.1	53,553,021.25	47,515,293.90
无形资产及其他资产：						
无形资产			80,070,875.01	81,507,777.51	59,560,875.01	60,997,777.51
长期待摊费用			1,006,607.23	827,149.33	146,564.00	182,816.00
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计			81,077,482.24	82,334,926.84	59,707,439.01	61,180,593.51
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			927,635,720.14	809,542,204.40	525,186,286.05	466,600,349.25
流动负债：						
短期借款			170,000,000.00	62,477,794.00	90,000,000.00	40,000,000.00
应付票据			6,400,000.00	4,000,000.00	6,400,000.00	4,000,000.00
应付账款			59,049,688.91	71,969,809.71	10,287,753.02	13,287,072.80
预收账款			32,385,851.27	30,343,371.72	653,988.30	444,619.25
应付工资			4,246,219.27	2,000,443.27	766,850.42	1,156,037.07
应付福利费			11,682,360.53	11,966,150.52	11,360,104.07	10,164,154.63
应付股利			3,748,483.40	3,763,483.40	3,748,483.40	3,763,483.40
应交税金			5,315,544.69	5,610,633.28	3,801,557.91	5,449,870.74
其他应付款			840,623.06	887,979.74	733,731.91	818,343.05
其他应付款			27,943,071.87	28,823,788.16	12,438,744.15	6,839,372.19
预提费用			594,759.27	145,065.27	170,518.07	61,600.00
预计负债						
一年内到期的长期负债			38,054,888.00	38,069,113.00		
其他流动负债						
流动负债合计			360,261,490.27	260,057,632.07	140,361,731.25	85,984,553.13
长期负债：						
长期借款			46,120,671.00	46,086,031.00		
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			46,120,671.00	46,086,031.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			406,382,161.27	306,143,663.07	140,361,731.25	85,984,553.13
少数股东权益			122,128,661.12	112,007,559.68		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			102,711,600.00	102,711,600.00	102,711,600.00	102,711,600.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			102,711,600.00	102,711,600.00	102,711,600.00	102,711,600.00
资本公积			229,384,801.30	229,359,974.30	229,384,801.30	229,359,974.30
盈余公积			25,252,516.17	25,252,516.17	25,252,516.17	25,252,516.17
其中：法定公益金			8,417,505.39	8,417,505.39	8,417,505.39	8,417,505.39
未分配利润			41,775,980.28	34,066,891.18	27,475,637.33	23,291,705.65
拟分配现金股利						

外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			399,124,897.75	391,390,981.65	384,824,554.80	380,615,796.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计			927,635,720.14	809,542,204.40	525,186,286.05	466,600,349.25

公司法定代表人：赵林中 主管会计工作负责人：周早春 会计机构负责人：周早春

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位：浙江富润股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			193,764,938.64	157,505,755.49	46,462,512.33	86,286,151.09
减：主营业务成本			169,910,928.26	132,426,815.92	44,644,485.63	77,643,757.27
主营业务税金及附加			658,899.97	599,262.28	257,184.76	300,742.11
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			23,195,110.41	24,479,677.29	1,560,841.94	8,341,651.71
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			5,589,947.36	5,307,359.89	5,150,229.70	4,990,342.10
减：营业费用			3,039,860.93	2,336,629.47	608,286.14	1,394,265.48
管理费用			8,350,870.99	10,360,110.14	5,989,304.90	7,234,587.32
财务费用			5,131,772.17	2,141,686.65	1,605,608.99	174,249.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			12,262,553.68	14,948,610.92	-1,492,128.39	4,528,891.90
加：投资收益（损失以“-”号填列）			34,240.44		5,666,155.97	4,766,453.86
补贴收入			44,699.00			
营业外收入			529,684.81	442,660.71	55,146.81	57,728.71
减：营业外支出			268,365.15	170,472.58	45,242.71	101,538.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			12,602,812.78	15,220,799.05	4,183,931.68	9,251,535.50
减：所得税				1,485,597.69		1,485,597.69
减：少数股东损益			4,893,723.68	5,653,274.16		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			7,709,089.10	8,081,927.20	4,183,931.68	7,765,937.81
加：年初未分配利润			34,066,891.18	50,291,012.25	23,291,705.65	50,244,600.74
其他转入						
六、可供分配的利润			41,775,980.28	58,372,939.45	27,475,637.33	58,010,538.55
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						

七、可供股东分配的利润			41,775,980.28	58,372,939.45	27,475,637.33	58,010,538.55
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				29,957,550.00		29,957,550.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			41,775,980.28	28,415,389.45	27,475,637.33	28,052,988.55
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：赵林中 主管会计工作负责人：周早春 会计机构负责人：周早春

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：浙江富润股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			209,327,756.90	63,162,639.71
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			8,532,620.43	3,800,741.42
现金流入小计			217,860,377.33	66,963,381.13
购买商品、接受劳务支付的现金			158,656,708.55	57,387,904.53
支付给职工以及为职工支付的现金			24,522,663.11	8,482,827.60
支付的各项税费			7,501,939.09	3,562,866.64
支付的其他与经营活动有关的现金			12,443,170.25	2,292,635.38
现金流出小计			203,124,481.00	71,726,234.15
经营活动产生的现金流量净额			14,735,896.33	-4,762,853.02
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				5,657,033.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			16,950,562.25	16,463,444.25
收到的其他与投资活动有关的现金			1,707,383.66	1,707,383.66
现金流入小计			18,657,945.91	23,827,861.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			108,697,751.52	7,531,961.65
投资所支付的现金			32,932,280.00	18,932,280.00

支付的其他与投资活动有关的现金			2,171,893.55	367,000.00
现金流出小计			143,801,925.07	26,831,241.65
投资活动产生的现金流量净额			-125,143,979.16	-3,003,380.43
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			30,184,518.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			172,170,612.95	90,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			895,494.52	123,593.73
现金流入小计			203,250,625.47	90,123,593.73
偿还债务所支付的现金			64,427,343.41	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			13,122,048.01	1,537,400.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			641,593.48	1,593.48
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			78,190,984.90	41,538,993.48
筹资活动产生的现金流量净额			125,059,640.57	48,584,600.25
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			14,651,557.74	40,818,366.80
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			7,709,089.10	4,183,931.68
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			4,893,723.68	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,144,883.37	1,473,801.66
固定资产折旧			11,270,324.56	1,588,592.51
无形资产摊销			1,436,902.50	1,436,902.50
长期待摊费用摊销			57,678.57	36,252.00
待摊费用减少(减：增加)			151,936.03	18,168.08
预提费用增加(减：减少)			449,694.00	108,918.07
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			84,229.00	
固定资产报废损失				
财务费用			2,141,686.65	1,605,608.99
投资损失(减：收益)			34,240.44	
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-5,518,583.60	4,003,987.85
经营性应收项目的减少(减：增加)			-33,053,548.40	-23,217,473.04
经营性应付项目的增加(减：减少)			24,089,669.91	3,998,456.68
其他			-156,029.48	
经营活动产生的现金流量净额			14,735,896.33	-4,762,853.02
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			157,715,134.43	116,594,607.02
减：现金的期初余额			143,063,576.69	75,776,240.22
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			14,651,557.74	40,818,366.80

公司法定代表人：赵林中 主管会计工作负责人：周早春 会计机构负责人：周早春

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：浙江富润股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	1,959,195.28	1,390,423.74		12,251.56	12,251.56	3,337,367.46
其中：应收账款	1,617,717.98	1,019,711.62		9,867.75	9,867.75	2,627,561.85
其他应收款	341,477.30	370,712.12		2,383.81	2,383.81	709,805.61
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	2,308,857.13	257,917.10	491,205.91		491,205.91	2,075,568.32
其中：库存商品	2,048,442.20	257,917.10	491,205.91		491,205.91	1,815,153.39
原材料	260,414.93					260,414.93
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	5,028,909.27					5,028,909.27
其中：房屋、建筑物	87,233.58					87,233.58
机器设备	4,938,677.01					4,938,677.01
	2,998.68					2,998.68
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	9,296,961.68	1,648,340.84	491,205.91	12,251.56	503,457.47	10,441,845.05

公司法定代表人：赵林中 主管会计工作负责人：周早春 会计机构负责人：周早春

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 浙江富润股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	2,939,054.21	1,974,875.32		9,867.75	9,867.75	4,904,061.78
其中: 应收账款	595,114.56	317,963.52		9,867.75	9,867.75	903,210.33
其他应收款	2,343,939.65	1,656,911.80				4,000,851.45
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	2,138,825.49		491,205.91		491,205.91	1,647,619.58
其中: 库存商品	2,138,825.49		491,205.91		491,205.91	11,647,619.58
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	704,013.18					704,013.18
其中: 房屋、建筑物	87,233.58					87,233.58
机器设备	613,780.92					613,780.92
	2,998.68					2,998.68
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	5,781,892.88	1,974,875.32	491,205.91	9,867.75	501,073.66	7,255,694.54

公司法定代表人: 赵林中 主管会计工作负责人: 周早春 会计机构负责人: 周早春

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 浙江富润股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	102,711,600.00	85,593,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		17,118,600.00
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	102,711,600.00	102,711,600.00
二、资本公积		

期初余额	229,359,974.30	228,148,567.98
本期增加数	24,827.00	
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	24,827.00	
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	229,384,801.30	228,148,567.98
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	25,252,516.17	24,722,282.95
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	25,252,516.17	24,722,282.95
其中：法定盈余公积	16,835,010.78	16,481,521.97
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	8,417,505.39	8,240,760.98
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	8,417,505.39	8,240,760.98
五、未分配利润		
期初未分配利润	34,066,891.18	50,291,012.25
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	7,709,089.10	8,081,927.20
本期利润分配		29,957,550.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	41,775,980.28	28,415,389.45

公司法定代表人：赵林中 主管会计工作负责人：周早春 会计机构负责人：周早春

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位: 浙江富润股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	-156,306.34
2. 销项税额	28,795,356.74
出口退税	
进项税额转出	1,095,288.08
转出多交增值税	
3. 进项税额	23,283,107.67
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	6,451,230.51
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	6,451,230.51
3. 本期已交数	6,009,238.50
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	441,992.01

公司法定代表人: 赵林中 主管会计工作负责人: 周早春 会计机构负责人: 周早春

公司概况

浙江富润股份有限公司经浙股[1994]8号文批准设立的股份制试点企业。于1994年5月19日登记注册,注册总股本3600万元。1997年5月4日经中国证券管理委员会证监发字第(1997)197号、198号批复由定向募集设立转为社会募集设立,采用“上网定价”发行方式,向社会公众公开发行人民币普通股2000万股。1997年5月14日发行成功。1997年6月4日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。1997年7月公司第一资股东大会通过1996年利润分配方案,按每10股送2股的比例分配股利1120万股。1999年11月,经中国证监会证监公司字[1999]116号文批准,实施每10股配售3股方案,共配送853.3万股。股本增到7573.3万股。2002年5月,经中国证监会证监发行字[2002]57号文批准按每10股配售3股配股,股本增至8559.3万股。2004年4月经公司股东大会通过2003年度利润分配方案,按每10股送2股的比例分配股利,股本增至10,271.16万股。2004年10月15日,取得变更后的工商营业登记,注册资本10,271.16万元。

公司经营范围: 交通基础设施及热电工程的投资开发, 旅游服务, 针纺绢品、服装的制造加工、印染等。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

会计政策执行《企业会计制度》; 坏帐核算采用备抵法, 对应收款项按帐龄分析法计提坏帐准备。具体的计提比例为1年以内为5%, 1—2年为10%, 2—3年为20%, 3—5年为40%, 5年以上为80%。对有证据表明确实无法收回的坏帐经董事会审议批准后, 冲销坏帐准备。存货按实际成本计价根据存货的成本与市场价孰低的原则计提存货跌准备。长期投资的核算: 按取得时的实际成本作为投资的初始成本, 投资额占被投资单位注册资本20%以下的, 按成本法核算, 投资额占被投资单位注册资20%以上的按权益法核算。固定资产折旧按直线折旧法核算。固定资产折旧年限分别为房屋建筑物10—35年; 公路30年; 通用设备5—14年; 专用设备8—14年; 运输工具6—8年; 按可变现净值计提固定资产减值准备。在建工程达到预计可使用状态时按工程实际成本转入固定资产; 并按工和可变现净值计提在建工程减值准备。无形资产按取得无形资产时的实支出记入无形资产成本按单项预计可收回现额于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。收入的确认原则按会计收入准

则确认。企业所得税彩应付税款核算法核算。合并会计报表的编制方法，按照财政部《合并会计报表暂行规定》（财会字[1995]11号）编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。税（费）项：增值税按 17%和 13%税率计缴，营业税按 5%的税率计缴，城建税按应缴流转税税额的 7%计缴其中公司中所属中外合资经营公司不计缴，教育费附加按应缴流转税税额的 4%计缴，其中公司中所属中外合资经营公司按中方投资比例计缴，企业所得税按应纳税所得额的 33%计缴，中外合资经营公司根据税法“两免三减半”政策执行。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

记帐基础和记帐原则：以权责发生制为记帐基础，历史成本为记帐原则。

5、外币业务核算方法

外币采用当月 1 日中国人民银行公布的的汇率计价，月末按市场中间牌价调整。

6、外币会计报表的折算方法

不采用外币记帐，直接以记帐本位币——人民币编制报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

8、短期投资核算方法

1、短期投资，按照取得时的投资成本扣除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入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

2、期末短期投资按成本与市价孰低计价，市价低于成本的部分按投资项目计提跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按个别认定法和账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上	40	40
5 年以上	80	80

10、存货核算方法

- 1、存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。
- 2、存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法计价；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法计价；领用低值易耗品按一次转销法摊销；生产领用的包装物直接计入成本费用。
- 3、存货数量的盘存方法采用永续盘存制。
- 4、由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个或分类存货项目的成本高于可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

11、长期投资核算方法

- 1、长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。
- 2、股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，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，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。
自财政部财会（2003）10 号文发布之后发生的股权投资差额，如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，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

12、委托贷款核算方法

- 1、委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。
- 2、委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。
- 3、期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计算，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

- 1、固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；（2）使用年限超过一年；（3）单位价值较高。
- 2、固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。（如融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。）
- 3、固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（除公路不预留残值外，其余按原值的 3%）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	9.70-2.77
公路	30	3.33
通用设备	5-14	19.40-6.93
专用设备	8-14	12.13-6.93
运输工具	6-8	16.17-12.13

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

)

14、在建工程核算方法

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产，尚未办理竣工结算数，先按估计的价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

2、期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备；

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 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利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

15、无形资产计价及摊销方法

1、无形资产按取得时的实际成本入账。

2、无形资产自取行当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3、期末检查无形资产预计给公与带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

1、长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内公期平均摊销。

2、筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

17、借款费用的会计处理方法

1、借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇总差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇总差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款面发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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。

(2) 暂停资本化：若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。

(3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一个会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

18、应付债券的核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、收入确认原则

1、商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

20、所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的报表和其他有关资料为依据，按照财政部《合并会计报表暂行规定》（财会字（1995）11号）编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策规定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

(五) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	77,301.06	71,600.47
银行存款	150,025,650.61	135,520,679.49

其他货币资金	2,162,411.94	2,021,525.91
合计	152,265,363.61	137,613,805.87

其他货币资金中, 纳税预储帐户余额 17047.94 元, 办理承兑汇票保证金 1,220,364.00 元, 办理信用证保证金 925,000.00 元。

2、应收票据：

应收票据 200,000.00 元, 为子公司——浙江富润纺织有限公司销售产品收回应收票据。

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	45473950.58	93.69	2265407.22	5	43208543.36	29394857.74	98.55	1469742.89	5	27925114.85
一至二年	2806511.10	5.78	280651.11	10	2525859.99	164612.28	0.55	16461.23	10	148151.05
二至三年	113149.45	0.23	22629.89	20	90519.56	124840.01	0.42	24968.00	20	99872.01
三年以上	140751.26	0.29	56300.50	40	84450.76	18579.09	0.06	7431.64	40	11147.45
五年以上	3,216.40	0.01	2,573.12	80	643.28	123,892.77	0.42	99,114.22	80	24,778.55
合计	48537578.79	100.00	2627561.85		45910016.95	29826781.89	100.00	1617717.98		28209063.91

三年以上指三到五年

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	13,402,065.27	29.19	10,666,420.14	35.76

(3) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
美国沃尔玛公司	销售客户	4,046,414.45	2005年	货款	202,320.72	5	按帐龄分析法计提坏帐
湖洲大港集团进出口有限公司	销售客户	3,757,100.60	2005年	货款	187,855.03	5	按帐龄分析法计提坏帐
深圳娅奴股份有限公司	销售客户	1,389,500.00	2005年	货款	69,475.00	5	按帐龄分析法计提坏帐
合计	/		/	/		/	/

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

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	14,620,357.71	8.28	629,989.67	5	13,990,668.04	5,485,680.04	98.32	274,284.00	5	5.2
一至二年	169,729.00	1.14	16,972.90	10	152,756.10	7,815.00	0.14	781.50	10	
二至三年	1,153.57	0.01	230.71	20	922.86	1,153.57	0.02	230.71	20	
三年以上	13,099.91	0.09	5,239.96	40	7,859.95	4,078.00	0.07	1,631.20	40	
五年以上	71,715.45	0.48	57,372.36	80	14,343.09	80,687.36	1.45	64,549.89	80	
合计	14,876,055.64	100.00	709,805.61		14,166,550.03	5,579,413.97	100.00	341,477.30		5.2

其他应收款帐龄三年以上指三——五年

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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,469,289.88	6.02	14,678,139.99	99.85
一至二年	85,355,126.52	93.96	14,673.24	0.10
二至三年	21,774.44	0.02	7,101.20	0.05
三年以上				
合计	90,846,190.84	100.00	14,699,914.43	100.00

预付帐款中 1—2 年的预帐款 85,355,126.52 元，占预付帐款总额的 93.96%，其中子公司富润印染有限公司 85,315,382.45 元为预付设备款未结算，设备已进入并已按装。

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,196,655.58		12,196,655.58	10,518,015.40	260,414.93	10,257,600.47
库存商品	35,263,504.44	2,075,568.32	33,187,936.12	30,588,954.66	2,048,442.20	28,540,512.46
包装物				35,351.00		35,351.00
委托加工材料	1,229,727.89		1,229,727.89	628,250.71		628,250.71
在产品	19,499,642.46		19,499,642.46	21,133,663.81		21,133,663.81
合计	68,189,530.37	2,075,568.32	66,113,962.05	62,904,235.58	2,308,857.13	60,595,378.45

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	260,414.93			260,414.93
库存商品	2,048,442.20	257,917.10	491,205.91	1,815,153.39

合计	2,308,857.13	257,917.10	491,205.91	2,075,568.32
----	--------------	------------	------------	--------------

7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
待摊保险费	34,903.00		29,524.03	5,378.97	受益期末到期
待摊房租费	46,750.00	60,800.00	53,150.00	54,400.00	受益期末到期
其他	8,750.00	69,253.00	6,770.00	71,233.00	受益期末到期
合计	90,403.00	130,053.00	89,444.03	131,011.97	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	113,452,089.42	18,932,280.00	9,122.66	132,393,492.08
对合营公司投资				
对联营公司投资	33,296,890.13	34,240.45		33,331,130.58
其他股权投资	51,152,100.00			51,152,100.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	197,901,079.55	/	/	216,876,722.66

对子公司投资：

本年度收到子公司-浙江富润印染有限公司 04 年度股利 3,746,574.28 元，收到子公司浙江富润纺织有限公司 04 年度股利 1,910,459.03 元；按权益法核算，本报告期应享受子公司权益 5,666,155.97 元；报告期内增加向子公司-浙江富润纺织有限公司出资 12,000,000.00 元，向子公司-浙江富润海茂纺织布艺有限公司出资 6,932,280.00 元。

对联营公司投资：

投资富润置业公司年初数 21,193,321.08 元，本期应计收益-105,130.69 元；投资诸暨市南门市场有限公司年初数 12,103,569.05 元，本期收益应计收益 139,371.14 元。

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	期末余额	核算方法
浙江诸暨热	13.51	1997-	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	独立

电发展有限公司		09-01 ~				核算
浙江富润进出口有限公司	18.00	2000-06-07 ~	3,600,000.00	3,600,000.00	3,600,000.00	独立核算
铜陵上峰水泥股份有限公司	14.50	2003-09-27 ~	37,552,100.00	37,552,100.00	37,552,100.00	独立核算
小计		~	51,152,100.00	51,152,100.00	51,152,100.00	

其他股权投资采用成本法核算。

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	482,276,222.11	216,360.00	503,216.65	481,989,365.46
其中：房屋及建筑物	255,707,570.74			255,707,570.74
机器设备	226,568,651.37	216,360.00	503,216.65	226,281,794.72
二、累计折旧合计：	88,959,903.62	11,270,324.56	64,936.93	100,165,291.25
其中：房屋及建筑物	33,048,372.00	3,932,234.67		36,980,606.67
机器设备	55,911,531.62	7,338,089.89	64,936.93	63,184,684.58
三、固定资产净值合计	393,316,318.49	216,360.00	11,708,604.28	381,824,074.21
其中：房屋及建筑物	222,659,198.74		3,932,234.67	218,726,964.07
机器设备	170,657,119.75	216,360.00	7,776,369.61	163,097,110.14
四、减值准备合计	5,028,909.27			5,028,909.27
其中：房屋及建筑物	87,233.58			87,233.58
机器设备	4,941,675.69			4,941,675.69
五、固定资产净额合计	388,287,409.22	216,360.00	11,708,604.28	376,795,164.94
其中：房屋及建筑物	222,571,965.16		3,932,234.67	218,639,730.49
机器设备	165,715,444.06	216,360.00	7,776,369.61	158,155,434.45

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	15,626,746.93		15,626,746.93	4,525,974.88		4,525,974.88

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
印染公司项目	25,475.00	3,568,262.19			募集资金/金融	3,593,737.19
服饰公司技改项目	201,460.00	57,650.00		201,460.00	其他	57,650.00
富润城西工业园区项目	4,299,039.88	7,106,923.02			募集资金/其他	11,405,962.9
绢纺技改项目		276,085.47			其他	276,085.47
环保部技改		58,000.00			其他	58,000.00
水厂技改		159,871.37			其他	159,871.37
海茂公司技改		75,440.00				75,440.00

合计	4,525,974.88	11,302,232.05		201,460.00	/	15,626,746.93
----	--------------	---------------	--	------------	---	---------------

上述在建工程均系近期新建,无需计提减值准备。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	80,070,875.01		80,070,875.01	81,507,777.51		81,507,777.51

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
自有土地使用权	购入	2,220,206.00	1,813,370.41			27,750.00	434,585.59	1,785,620.41	32年2个月-32年5个月
店口商住用地使用权	购入	20,510,000.00	20,510,000.00					20,510,000.00	
31省道诸暨段项目	购入	70,000,000.00	59,184,407.10			1,409,152.50	12,224,745.40	57,775,254.60	21年6个月

优先收益权									
合计	/	92,730,206.00	81,507,777.51			1,436,902.50	12,659,330.99	80,070,875.01	/

无形资产减少是由于摊销所致。

(2) 无形资产减值准备：

上述无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力高于账面价值，无需计提减值准备。

浙江富润印染有限公司店口商住用地已转让，权证尚未办妥，未作摊销。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
用电权	721,000.00	167,816.00		30,210.00	583,394.00	137,606.00	1年10个月
房租费	231,204.00	15,000.00			216,204.00	15,000.00	1.5年
蒸汽增容费	500,000.00	470,833.33		23,607.57	52,774.24	447,225.76	8年11个月
其他	401,623.97	173,500.00	10,725.00	3,861.00	231,984.97	180,364.00	
房屋装修费			226,411.47			226,411.47	1年
合计	1,853,827.97	827,149.33	237,136.47	57,678.57	1,084,357.21	1,006,607.23	/

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	40,000,000.00	2,477,794.00
抵押借款		
担保借款	130,000,000.00	60,000,000.00
信用借款		

合计	170,000,000.00	62,477,794.00
----	----------------	---------------

期末保证借款中，有 70,000,000.00 元由富润集团有限公司提供保证担保，有 60,000,000.00 元由浙江菲达机电集团有限公司提供保证担保。根据 2004 年 10 月菲达集团有限公司与富润控股集团有限公司签订的《互保协议》，以菲达集团有限公司为富润控股集团有限公司（包括控股子公司，浙江富润股份有限公司和浙江富润进出口有限公司）或富润控股集团有限公司（包括控股子公司浙江菲达环保科技股份有限公司）最高人民币肆亿无的额度进行互保，双方愿意为另一方因向银行贷款形成的债务提供连带保证（包括本息）。互保有效有效期至 2006 年 12 月 31 日止的贷款主合同。

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑汇票	黄山市升达丝业有限公司	2,000,000.00	0.00	2005-03-29	2005-09-29
银行承兑汇票	青岛胶南纺织机械厂	100,000.00	0.00	2005-04-12	2005-10-12
银行承兑汇票	吴江市鑫龙丝绸有限公司	300,000.00	0.00	2005-04-28	2005-10-28
银行承兑汇票	吴江市鑫龙丝绸有限公司	2,000,000.00	0.00	2005-05-11	2005-11-10
银行承兑汇票	吴江市康福丝织经营部	2,000,000.00	0.00	2005-05-10	2005-11-10
银行承兑汇票	三台县银泰丝绸有限公司		2,000,000.00	2004-07-02	2005-01-02
银行承兑汇票	湖州圣龙绢纺有限公司		1,000,000.00	2004-07-19	2005-01-19
银行承兑汇票	湖州圣龙绢纺有限公司		1,000,000.00	2004-11-23	2005-05-23
合计	/	6,400,000.00	4,000,000.00	/	/

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位应付票据。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	58,527,563.91	99.29	71,547,684.71	99.41
一至二年				
二至三年				
三年以上	422,125.00	0.71	422,125.00	0.59
合计	59,049,688.91	100.00	71,969,809.71	100.00

应付帐款帐龄基本上一年以内，三年以上帐龄的应付帐款为浙江新昌印花机械厂设备款余额 215,125.00 元；苏州纺织机械厂设备款 207,000.00 元。

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	--------	------	------	------

浙江暨阳协热电有限公司	业务单位	4,442,776.00		未结算
杭州凌云化工原料有限公司	业务单位	1,078,738.82		未结算
浙江中新毛纺织有限公司	业务单位	879,871.40		未结算
合计	/		/	/

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	32,354,967.67	99.90	30,019,519.83	98.93
一至二年				
二至三年	30,883.60	0.10		
三年以上			323,851.89	1.07
合计	32,385,851.27	100.00	30,343,371.72	100.00

预收帐款帐龄基本上为一年以内，吴江庙港绢丝公司 20,000.00 元，帐龄二年。四川阆兆丰商贸公司 10,883.60 元，龄二年。

(2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
温州市正华纺织公司	业务单位	1,661,312.51		未结算
温州市鸿泰纺织品公司	业务单位	793,628.08		未结算
上海服装集团进出口有限公司	业务单位	280,622.65		未结算
合计	/		/	/

17、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付职工工资	4,246,219.27	2,000,443.27	公司规定当月公司次月发放
合计			/

无工效挂钩和拖欠性质的工资。

18、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付职工福利费	11,682,360.53	11,966,150.52	计提未用留存
合计	11,682,360.53	11,966,150.52	/

应付福利费是按工资总的 14% 计提，用于支付职工福利和为职工支付福利性之用，如职工养老保险金、失业保险金、医保金等之用，余额为计提未用。

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
其他法人单位	1,935,300.00	1,836,000.00	已公布未领取
募集法人单位	1,813,183.40	2,377,483.40	已公布未领取

合计	3,748,483.40	3,763,483.40	/
----	--------------	--------------	---

20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	441,992.31	-156,306.34	17%
营业税	1,007,488.98	848,433.29	5%、7%
所得税	3,711,835.85	3,760,220.86	33%
个人所得税	8,693.16	26,550.49	20%
城建税	76,957.42	682,909.77	7%
房产税		72,885.23	1.2%、12%
其他	375,939.98	375,939.98	
合计	5,622,907.70	5,610,633.28	/

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	483,606.69	519,884.63	4%
水利建设基金	158,019.91	169,038.39	0.1%
兵役义务费	150,587.23	150,647.49	2%
其他	48,409.23	48,409.23	
合计	840,623.06	887,979.74	

22、其他应付款：

(1) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
承兑保证金	采购原料客户	1,830,000.00	一年以内	办理承兑汇票保证金
富润针织有限公司	不存在控制关系的关联企业	2,090,356.00	一年以内	代收设备转让款
浙江富润纺织公司职工	职工	2,877,000.00	一年以内	暂借
浙江富润印染公司职工	职工	7,251,200.00	一年以内	暂借
诸暨市交通局		7,798,379.31	三年以上	暂收款
合计		21,846,935.31	/	/

23、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
加工费	381,052.16		业务已发生未支付
电、汽费	17,853.00		已发生未支付

借款利息	127,295.00	145,065.27	月末 10 天
业务费	13,365.88		已发生未支付
保险费	55,193.23		已发生未支付
合计	594,759.27	145,065.27	/

24、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
工商银行质押贷款	2002-01-16	2005-12-05	0.056925	人民币	3,004,687.50	0.056925	人民币	304,687.50
建设银行担保贷款	2002-09-30	2005-12-24	0.0468252	人民币	15,019,510.50	0.0468252	人民币	15,030,875.50
工商银行担保贷款	2004-01-20	2005-12-12	0.06039	人民币	20,030,690.00	0.06039	人民币	20,033,550.00
合计	/	/	/	/		/	/	

25、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	6,016,294.00	6,011,616.00
抵押借款		
担保借款	40,104,377.00	40,074,415.00
信用借款		
合计	46,120,671.00	46,086,031.00

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
工商银行诸暨	2002-01-16	2006-12-05	0.0056925	人民币		3,008,147.00	0.0056925	人民币		3,005,805.00

市支行										
工商银行诸暨市支行	2002-01-16	2007-12-05	0.0056925	人民币		3,008,147.00	0.0056925	人民币		3,005,808.00
工商银行诸暨市支行	2002-01-16	2008-12-05	0.0056925	人民币		3,008,147.00	0.0056925	人民币		3,005,808.00
工商银行杭州分行	2004-01-20	2006-12-11	0.0050325	人民币		20,052,188.50	0.0050325	人民币		20,037,207.50
工商银行杭州分行	2004-01-20	2007-12-11	0.005115	人民币		20,052,188.50	0.005115	澳元		20,037,207.50
合计	/	/	/	/	/	46,120,671.00	/	/	/	46,086,031.00

26、股本：

单位：股

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

国家持有股份							
境内法人持有股份	37,946,160.00						37,946,160.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	16,093,440.00						16,093,440.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	54,039,600.00						54,039,600.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	48,672,000.00						48,672,000.00
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	48,672,000.00						48,672,000.00
三、股份总数	102,711,600.00						102,711,600.00

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	223,085,468.42			223,085,468.42
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	6,274,505.88	24,827.00		6,299,332.88
合计	229,359,974.30	24,827.00		229,384,801.30

无法支付的应付款转入 24827.00 元。

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,835,010.78			16,835,010.78
法定公益金	8,417,505.39			8,417,505.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	25,252,516.17			25,252,516.17

29、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	7,709,089.10	
加:年初未分配利润	34,066,891.18	34,066,891.18
其他转入		
减:提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	41,775,980.27	34,066,891.18

30、主营业务收入及主营业务成本:

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	182,226,452.77	160,435,177.53	145,591,639.60	129,779,693.39
商业	7,993,524.84	6,662,139.60	8,326,928.87	7,020,972.29
交通	3,544,961.03	2,813,611.13	3,587,187.02	2,725,028.15
其中:关联交易	16,080,833.36	15,389,050.29	7,068,904.04	6,361,221.04
合计	193,764,938.64	169,910,928.26	157,505,755.49	139,525,693.83
内部抵消				
合计				

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织品制造	115,302,827.68	105,723,682.77	88,116,941.91	79,852,491.37
纺织品加工	61,095,560.58	49,304,490.60	57,174,429.33	42,562,905.74
纺织化学助剂销售			300,268.36	265,418.37
药品及滋补品销售	7,993,524.84	6,662,139.60	8,326,928.87	7,020,792.29
车辆通行费收入	3,544,961.03	2,813,611.13	3,587,187.02	2,725,028.15
其他加工收入				
其中:关联交易	16,080,833.36	15,389,050.29	7,068,904.04	6,361,221.04
合计	193,764,938.64	169,910,928.26	157,505,755.49	132,426,635.92
内部抵消				
合计				

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江地区	116,181,725.94	102,183,746.67	68,984,529.41	58,000,430.20
其他地区	77,583,212.70	67,727,181.59	88,521,226.08	74,426,385.72
其中:关联交易	16,080,833.36	15,389,050.29	7,068,904.04	6,361,221.04

合计	193,764,938.64	169,910,928.26	157,505,755.49	132,426,815.92
内部抵消				
合计				

31、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	419,299.98	381,348.72	
教育费附加	239,599.99	217,913.56	
合计	658,899.97	599,262.28	/

32、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	5,062,414.22	3,813,294.54	1,249,119.68	4,001,192.45	3,029,062.43	972,130.02
租金收入	133,021.50	12,664.05	120,357.45			
31省项目优先收益	5,220,000.00	1,409,152.50	3,810,847.50	5,220,000.00	1,409,152.50	3,810,847.50
让渡资金						
使用权收益						
其他	7,392,330.19	6,982,707.46	409,622.73	7,605,568.22	7,081,185.85	524,382.37
合计	17,807,765.91	12,217,818.55	5,589,947.36	16,826,760.67	11,519,400.78	5,307,359.89

33、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	5,676,574.14	2,778,441.94
减:利息收入	362,325.15	1,056,525.87
汇兑损失		
减:汇兑收益	214,558.63	
其他	32,081.81	419,770.58
合计	5,131,772.17	2,141,686.65

34、投资收益:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中:按权益法确认收益	34,240.44	
合计	34,240.44	

35、补贴收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
境内外参展补贴	20,000.00		政府
ISO14000 环保认证补贴	20,000.00		政府
五大类出口产品奖	4,699.00		政府
合计	44,699.00		/

36、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	306,782.00	397,087.00
固定资产净收益	167,756.00	
其他	55,146.81	45,573.71
合计	529,684.81	442,660.71

37、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
水利建设专项资金	178,212.85	126,340.12
处置固定资产损失	83,527.00	3,093.50
捐赠支出	2,000.00	22,820.81
罚款支出	4,625.30	4,000.00
其他		14,218.15
合计	268,365.15	170,472.58

38、所得税:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
企业所得税		1,485,597.69

合计		1,485,597.69
----	--	--------------

39、收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
代收款项	1,063,852.35
利息收入	71,395.36
收子公司往来款	1,171,872.38
收交通局往来款	1,200,000
交通局拨款	800,000
其他	4,225,500.34
合计	8,532,620.43

40、支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
归不代收款	1,063,852.35
办公费	543,443.15
业务招待费	781,314.40
差旅费	433,167.83
运杂费	270,315.94
退押金	143,000.00
保险费	112,760.82
养老金	1,227,956.44
业务费	177,531.92
政策处理费	1,653,325.80
职工借款	200,000.00
商检费	79,615.50
其他	5,756,886.10
合计	12,443,170.25

41、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
募股金	763,200.00
其他	132,294.52
合计	895,494.52

(六) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
一年以内	10821114.12	77.94	541055.71	5	10280058.41	8942789.31	95.39	447139.47	5	8495649.84
一至二年	2806511.10	20.21	280651.11	10	2525859.99	164612.28	1.76	16461.23	10	148151.05
二至三年	113149.45	0.82	22629.89	20	90519.56	124840.01	1.33	24968	20	99872.01
三年以上	140751.26	1.01	56300.50	40	84450.76	18579.09	0.2	7431.64	40	11147.45
五年以上	3,216.40	0.02	2,573.12	80		123,892.77	1.32	99,114.22	80	24,778.55
合计	13884742.33	100	903210.33		12981532.00	9374713.46	100	595114.56		8779598.9

应收帐款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 5,927,216.85 元，占应收账款账面余额的 42.69%，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份有股东单位欠款。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	595,114.56	308,095.77				903,210.33

应收帐款账面余额比上年增加 4510028.87 元, 坏帐准备增提 3080955.77 元。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	5,927,216.85	42.69	2,339,585.9	24.96

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额
杭州宜佳服装有限公司	业务单位	2,961,436.26	2005-05	绸款未结算	148,071.81

司					
深圳娅奴股份有限公司	业务单位	1,389,500.00	2005-05	绢丝款未结算	67,475
杭州万强丝绸染织有限公司	业务单位	646,664.75	2005-02	绸款未结算	32,333.24
合计	/	4,997,601.01	/	/	247,880.05

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	15,890,325.87	40.74	794,516.29	5	15,095,809.58	45,539,541.23	99.8	2,276,977.06	5	
一至二年	14,619,280.00	37.48	1,461,928.00	10	13,157,352.00	7,815	0.02	781.5	10	
二至三年	8,408,974.15	21.56	1,681,794.83	20	6,727,179.32					
三年以上	13,099.91	0.04	5,239.97	40	7,859.95	4,078	0.01	1,631.2	40	
五年以上	71,715.45	0.18	57,372.36	80	14,343.09	80,687.36	0.17	64,549.89	80	
合计	39,003,395.38	100	4,000,851.45		35,002,543.93	45,632,121.59	100	2,343,939.65		

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,343,939.65	1,656,911.80				4,000,851.45

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	35,376,747.51	90.70	44,445,531.44	97.40

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
浙江富润印染有限公司	母子公司	14,864,342.83	2004-01	转让资产款未结算	1,486,434.28	10	按帐龄分析法计提
诸暨市诸东公路经营有限公司	母子公司	8,408,974.15	2003-08	未结算	1,681,794.83	20	按帐龄分析法计提
31省道诸暨段绍大线指挥部	母子公司	8,900,000.00	2005-01	未结算	445,000.00	5	按帐龄分析法计提
合计	/		/	/		/	/

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

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	113,452,089.42	24,598,435.987	5,657,033.31	132,393,492.08
对合营公司投资	33,296,890.13			33,296,890.13
对联营公司投资				
其他股权投资	51,152,100.00			51,152,100.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	197,901,079.55	/	/	216,842,482.21

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投资公司注册 资本比例(%)	投资 期限	投资 成本	期初 余额	分得的现 金红利	期末 余额	核算 方法
---------	------------	---------------------	----------	----------	----------	-------------	----------	----------

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司 注册资本	投资期 限	投资成本	期初余额	分得的现 金红利	期末余额	核 算
---------	----------------	----------	------	------	-------------	------	--------

称	比例(%)				金红 利		方 法
浙江诸暨热电发展有限公司	13.51	1997-09-01~	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	独立核算
浙江富润进出口有限公司	18.00	2000-06-07~	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00	独立核算
铜陵上峰水泥股份有限公司	14.50	2003-09-27~	37,552,100.00	37,552,100.00		37,552,100.00	独立核算

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	46,442,594.9	44,616,262.4	82,159,018.36	74,029,557.73
商业	19,917.43	28,223.23	4,127,132.73	3,614,199.54
其中：关联交易	12,981,099.89	12,466,171.08		
合计	46,462,512.33	44,644,485.63	86,286,151.09	77,643,757.27
内部抵消				
合计	46,462,512.33	44,644,485.63	86,286,151.09	77,643,757.27

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织品销售	46,442,594.9	44,616,262.4	75,637,108.87	68,993,535.24
纺织品加工			6,221,641.13	4,770,604.12
纺织化学助剂销售			300,268.36	265,418.37
药品及滋补品销售	19,917.43	28,223.23	4,127,132.73	3,614,199.54
其中：关联交易	12,981,099.89	12,466,171.08		
合计	46,462,512.33	44,644,485.63	86,286,151.09	77,643,757.27
内部抵消				
合计	46,462,512.33	44,644,485.63	86,286,151.09	77,643,757.27

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江地区	28,938,850.83	27,369,310.23	37,791,608.45	34,006,412.81
其他地区	17,523,661.50	17,275,175.40	48,494,542.64	43,637,344.46

其中: 关联交易	12,981,099.89	12,466,171.08		
合计	46,462,512.33	44,644,485.63	86,286,151.09	77,643,757.27
内部抵消				
合计	46,462,512.33	44,644,485.63	86,286,151.09	77,643,757.27

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	5,666,155.97	4,766,453.86
合计	5,666,155.97	4,766,453.86

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
富润控股集团有限公司	浙江诸暨	实业投资控股; 制造加工销售; 针织纺织品、服装、轻工产品、工艺品、自营进出口业务等	母公司	国有独资公司	赵林中
诸暨市诸东公路投资经营有限公司	浙江诸暨	诸东公路诸暨段建设和经营管理等	控股子公司	有限责任公司	周培忠
浙江富润印染有限公司	浙江诸暨	纺织品、服装织造加工及印染、生产销售纺织原辅料等	控股子公司	有限责任公司	赵林中
浙江省诸暨市人民药店医药连锁有限公司	浙江诸暨	零售中药化学药剂、生物制品、保健食品、医疗器械等	控股子公司	有限责任公司	杨柳诚
浙江富润海茂纺织布艺有限公司	浙江诸暨	纺织品、家纺制品的生产、加工及纺织原辅料生产销售等	控股子公司	有限责任公司	赵林中
浙江富润纺织有限公司	浙江诸暨	纺织品制造、加工及印染	控股子公司	有限责任公司	赵林中
诸暨富润服饰有限公司	浙江诸暨	生产、加工、销售; 服饰及服装制品	控股子公司	有限责任公司	翁卫东

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
富润控股集团有限公司	500,000,000.00		500,000,000.00

诸暨市诸东公路投资经营有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00
浙江富润印染有限公司	99,325,935.37		99,325,935.37
浙江省诸暨市人民药店医药连锁有限公司	500,000.00		500,000.00
浙江富润海茂纺织布艺有限公司	21,128,506.22		21,128,506.22
浙江富润纺织有限公司	13,100,000.00	20,333,343.00	33,433,343.00
诸暨富润服饰有限公司	8,276,535.00		8,276,535.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
富润控股集团有限公司	36,074,160.00	35.12			36,074,160.00	35.12
诸暨市诸东公路投资经营有限公司	48,000,000.00	53.33			48,000,000.00	53.33
浙江富润印染有限公司	45,690,283.42	46			45,690,283.42	46
浙江省诸暨市人民药店医药连锁有限公司	260,000.00	52			260,000.00	52
浙江富润海茂纺织布艺有限公司	3,000,000.00	12.08	6,932,280.00	34.93	9,932,280.00	47.01
浙江富润纺织有限公司	13,100,000.00		12,000,000.00		251,000,000.00	75.07
诸暨富润服饰有限公司	2,814,010.00	34			2,814,010.00	34

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
富润针织有限公司	母公司的控股子公司
浙江富润进出口有限公司	母公司的控股子公司
诸暨市医药公司	母公司的控股子公司
浙江省诸暨市美丽园房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
诸暨市一百超市有限公司	母公司的控股子公司
诸暨富润染整有限公司	母公司的控股子公司
诸暨富润永枰针织有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	关联交易事项	关联交易定价原则	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
富润控股集团有限公司	销售纺织品及材料	交易价格参照市场行情双方协商确定	1,334,973.25	2.24	7,068,904.04	
浙江富润进出口有限公司	代理出口纺织品	价格参照市场行情双方协商确定	15,880,179.89	26.69		
诸暨富润染整有限公司	水费	价格参照市场行情双方协商确定	344,689.87	0.58		
诸暨富润永秤针织有限公司	水电汽费	价格参照市场行情双方协商确定	279,885.54	0.47		

公司租用富润集团有限公司场地 31784.4 平方米,根据<>,支付租金 63570.8 元,上年同期为 63570.8 元。

(八) 或有事项

- 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：
- 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：
- 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2005 年 6 月 30 日,本公司对对外担保情况如下：1。公司为子公司诸暨市诸东公路投资经营有限公司长期基借款 45,000,000 元提供担保,担保期限自 2000 年 10 月 25 日起至 2005 年 12 月 24 日止,截至 2005 年 6 月 30 日,公司已归还上述借款中的 30,000,000 元。2。公司所属子公司诸暨市诸东公路投资经营有限公司以其拥有的诸东公路诸暨段公路 25%的收费权作为质押,向工商银行诸暨市支行借款 15,000,000.00 元,借款期限自 2002 年 1 月 8 日至 2007 年 12 月 20 日止.截至 2005 年 6 月 30 日,已归还上述借款的 6,000,000.00 元。

- 4、其他或有负债及其财务影响：

(九) 承诺事项

本公司没有其他重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

截止 2005 年 6 月 30 日,公司无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十一) 其他重要事项

无

八、 备查文件目录

- (一) 一、载有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告文本；
- (二) 二、载有法人代表、主管会计工作的负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 三、公司章程文本及其他有关资料。

董事长：赵林中
浙江富润股份有限公司
2005 年 8 月 11 日