

佛山塑料集团股份有限公司

二〇〇五年半年度报告



二〇〇五年八月

目 录

第一章	公司基本情况-----	3
第二章	股本变动和主要股东持股情况-----	5
第三章	董事、监事、高级管理人员情况-----	7
第四章	管理层讨论与分析-----	7
第五章	重要事项-----	11
第六章	财务报告-----	17
第七章	备查文件-----	55

重要提示

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。

公司全体董事出席董事会会议。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

本公司董事长冯兆征先生、总裁吴跃明先生、财务负责人吕森先生声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

第一章 公司基本情况

一、公司法定中文名称：佛山塑料集团股份有限公司

公司法定英文名称：FOSHAN PLASTICS GROUP CO.,LTD

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：佛塑股份（A 股）

股票代码：000973

三、公司注册及办公地址：佛山市汾江中路 82 号

邮政编码：528000

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

公司电子信箱：dmb@fspg.com.cn

四、公司法定代表人：冯兆征

五、公司董事会秘书：罗汉均

公司董事会证券事务代表：何水秀

联系地址：佛山市汾江中路 82 号

联系电话：(0757) 83988189

联系传真：(0757) 83988186

六、公司指定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

公司指定的信息披露国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

七、其他有关资料：

公司成立日期：一九八八年六月二十八日

企业法人营业执照注册号：4400001007141

公司聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所有限公司

八、主要财务数据和指标

1、公司主要财务数据和指标表

单位：元

项目	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	本报告期比去年同期增减 (%)
净利润	27,564,169.60	51,111,581.69	-46.07
扣除非经常性损益后的净利润	14,903,563.32	48,738,896.19	-69.42
每股收益	0.067	0.125	-46.40
经营活动产生的现金流量净额	110,379,597.64	-39,196,053.88	281.61
每股经营活动产生的现金流量	0.269	-0.096	280.21
净资产收益率	1.836	3.506	减少 1.67 个百分点
项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
总资产	4,416,392,404.81	4,019,787,418.60	9.87
流动资产	1,766,311,099.17	1,524,204,489.73	15.88
流动负债	2,070,893,651.26	1,672,564,036.64	23.82
股东权益 (不包含少数股东权益)	1,501,632,236.12	1,474,068,066.52	1.87
每股净资产	3.677	3.610	1.86
调整后每股净资产	3.657	3.590	1.87

扣除非经常性损益涉及的项目和金额如下：

项 目	金 额
1、短期投资损益	-
2、存货跌价准备转回	1,938,134.49
3、坏帐准备转回	1,248,675.26
4、固定资产处置净损益	10,577,719.03
5、处置长期投资净损益	-
6、补贴收入	440,728.00
7、其他营业外收入	217,411.20
8、其他营业外支出	63,383.29
9、联营企业非经常性损益	-232,138.08
10、对非金融企业收取的资金占用费	281,267.44
11、非经常性损益的所得税影响数	1,747,807.76
合计	12,660,606.28

2、利润分配表附表

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	6.07	6.13	0.22	0.22
营业利润	-0.08	-0.08	0.00	0.00
净利润	1.84	1.85	0.07	0.07
扣除非经营性损益后的净利润	0.99	1.00	0.04	0.04

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股份总数和股本结构未发生变动。

二、截止 2005 年 6 月 30 日，主要股东持股情况

报告期末股东总数	39006 户					
公司前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量 (股)	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量 (股)	股东性质
佛山市塑料工贸集团公司	0	147,028,500	36.00%	未流通	无	国有股
佛山富硕宏信投资有限公司	0	110,024,400	26.94%	未流通	46,000,000	法人股
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	-335,640	3,173,610	0.78%	已流通	未知	流通股
天华证券投资基金	2,449,997	2,449,997	0.60%	已流通	未知	流通股
信达投资有限公司	0	2,031,016	0.50%	已流通	未知	流通股
上海汽车股份有限公司	0	1,881,700	0.46%	已流通	未知	流通股
佛山三冠塑胶有限公司	-1,445,985	1,630,000	0.40%	已流通	未知	流通股

深圳市国傲通实业有限公司	0	1,190,900	0.29%	已流通	未知	流通股
佛山市南山物资经营公司	-306,200	818,300	0.20%	已流通	未知	流通股
佛山东瑞包装材料有限公司	0	626,600	0.15%	已流通	未知	流通股

公司前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持股数量(股)	股份类别
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,173,610	A 股
天华证券投资基金	2,449,997	A 股
信达投资有限公司	2,031,016	A 股
上海汽车股份有限公司	1,881,700	A 股
佛山三冠塑胶有限公司	1,630,000	A 股
深圳市国傲通实业有限公司	1,190,900	A 股
佛山市南山物资经营公司	818,300	A 股
佛山东瑞包装材料有限公司	626,600	A 股
佛山市锦龙塑胶制品厂	597,082	A 股
麦丽谏	564,310	A 股

说明:

1、持有公司 5%以上股份的股东有佛山市塑料工贸集团公司及佛山富硕宏信投资有限公司，所持股份分别为国有股和法人股。第二大股东佛山富硕宏信投资有限公司所持的公司 4600 万法人股已质押给中国银行佛山分行，质押期限为 2004 年 7 月 9 日至质权人申请解冻为止。

2、公司前 10 名股东中，国有股股东佛山市塑料工贸集团公司、法人股股东佛山富硕宏信投资有限公司之间及其与其他股东之间均不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

三、报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

- 一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票数未发生变化。
- 二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第四章 管理层讨论与分析

一、经营成果与财务状况简析

今年上半年，国际油价依然维持高位波动，其中纽约市场原油期货更于六月突破60美元/桶的历史关口。油价上涨带动了化工原材料价格急剧攀升，导致公司原材料成本、燃料动力成本以及物流成本显著提高，产品生产及销售成本较去年同期大幅增加。然而，塑料行业的无序化竞争却大大削弱了业内企业与下游客户的侃价能力，与此同时，公司主要的下游行业——日用消费品行业，市场供需相对均衡，产品价格上涨幅度不大，导致作为包装基材的塑料新材料价格提升的幅度远低于成本的上涨幅度，产品利润空间遭受明显压缩。报告期内，公司产品销售毛利率较去年同期减少了4个百分点，主营业务利润较去年同期下降了24.78%。

针对外部环境的种种不利因素影响，公司审时度势抓决策，通过严格控制原材料采购及库存，大力推动技术研发创新，贯彻落实产品“差异化”竞争策略等一系列措施，有效巩固了传统产品的市场份额，并且在新产品的市场领域中取得了突破。报告期内，公司实现主营业务收入 18.99 亿元，比去年同期增长 38.57%。

报告期内，公司通过与国际知名大型企业的合资合作，全面推动三水佛塑新材料工业园的投资建设工作。园内的新材料项目“合资生产经营偏光膜项目”已即将试产，拟于园内兴建的“与英威达公司合作生产氨纶项目”也已于2月份正式签约，作为公司的新材料制造产业基地，工业园的战略地位正逐步显现。

二、公司经营情况

1、主营业务范围：生产、销售各类高分子聚合物、塑料化工新材料、塑料制品、包装及印刷复合制品、热缩材料、工程塑料制品、建筑及装饰材料、电线电缆产品、聚酯切

片和化纤制品（上述项目不含危险化学品，生产由分支机构经营）；塑料机械设备制造、加工及工程设计安装；辐照技术服务（由下属分支机构筹建）；出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷。

2、经营状况

（1）占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的分产品情况

单位：万元

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
薄膜制品	104,163.38	99,134.09	4.83
复合编织制品	22,526.26	20,287.98	9.94
PET制品	49,147.52	48,401.34	1.52

报告期内，公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 1648 万元。

（2）主营业务盈利能力发生重大变化

报告期内，公司毛利率同比下降4个百分点，主营利润同比去年下降24.78%，净利润同比去年下降46.07%，主要原因在于，公司主要生产用原材料价格不断创出历史新高，产品成本大幅上涨；而产品市场竞争激烈，售价不升反降，毛利空间狭窄。

（3）对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：万元

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重（%）
材料销售	1,630.48	59.15
经营租赁	376.31	13.65
合计	2,006.79	72.80

（4）投资收益占净利润10%以上的参股公司经营情况

单位：万元

参股公司名称	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司		
本期贡献的投资收益	739.15	占公司净利润的比重	26.82%
主要产品	双向拉伸聚酯薄膜		
净利润	1,508.47		

3、经营中的问题与困难

(1) 报告期内，国际油价持续高位运作，纽约市场原油期货更突破 60 美元/桶的历史关口，公司主要原材料价格承接去年升势继续攀升，导致公司产品成本大幅提高，盈利空间受到明显压缩。

(2) 国内同业的过度投资在报告期内逐步进入投产高峰期，同质化的产能扩张导致行业出现“无序化”竞争，业内企业与下游客户的侃价能力严重削弱，产品提价的幅度远低于原材料价格上涨的幅度，导致公司乃至整个塑料行业都面临毛利下降的压力。

三、公司投资情况

1、募集资金投资项目情况

(1) 公司于 2004 年 3 月 30 日至 4 月 12 日配售股份 3491.931 万股，配股募集资金总额为 216,150,528.90 元，扣除各项有关发行费用 8,918,668.13 元后，本次配股实际募集资金净额为 207,231,860.77 元。上述资金已于 2004 年 4 月 14 日全部到位，并由广东正中珠江会计师事务所有限公司验资，出具了“广会所验字(2004)第 2401863 号”验资报告。按照《配股说明书》承诺本次募集资金投资以下项目：

单位：万元

募集资金总额	20,723.19		本年度已使用募集资金总额		0.00	
			已累计使用募集资金总额		20,723.19	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
引进超薄型金属化电容器用(BOPP-K)薄膜生产线项目	16,457.00	否	16,457.19	2,544.00	是	否
在广西南宁投资建立宽幅编织复合材料生产基地项目	5,400.00	否	4,266.00	2,510.00	是	是
引进CPA包装镀铝膜生产线项目	4,340.00	否	0.00	-271.00	是	否
开发超薄型硬质环保包装薄膜项目	4,980.00	否	0.00	0.00	否	否
合计	31,177.00		20,723.19	4,783.00		

(2) 各项目实际投资进度

截至2005年6月30日止,公司实际已投入承诺投资项目的资金23,496万元,比实际募集资金超出2773万元,本次配股募集资金已全部投入完毕,不足部分以公司自有资金或银行贷款解决。

A、引进超薄型金属化电容器用(BOPP-K)薄膜生产线项目

该项目投资总额 16,457 万元,预计年均利润 2885 万元。截至 2005 年 6 月 30 日,公司已投入募集资金 16,457 万元,项目已于 2004 年 1 月投产,累计已实现产品销售收入 12302 万元,利润总额为 2544 万元。受油价持续上升的影响,项目采用的原材料价格大幅攀升,但产品售价未能同步提升,导致成本的增长远高于价格的增长,效益未能达到预期目标。

B、在广西南宁投资建立宽幅编织复合材料生产基地项目

该项目投资总额 5,400 万元,预计年均利润 1278.76 万元。截至 2005 年 6 月 30 日,公司已投入资金 5400 万元,其中:募集资金 4,266 万元,自筹资金 1134 万元,项目已于 2003 年 6 月试产,累计已实现产品销售收入 22524 万元,利润总额为 2510 万元。效益已达到预期目标。

C、引进 CPA 包装镀铝膜生产线项目

该项目投资总额 4,340 万元,预计年均利润 1120 万元。由于募集资金不足,公司决定以自筹资金投资该项目。截至 2005 年 6 月 30 日,公司已以自筹资金投入 1643 万元,项目已于 2004 年 9 月试产,累计已实现产品销售收入 3934 万元,利润总额为-271 万元。受市场激烈竞争影响,产品销量不够理想,加上原材料价格高企,导致项目效益未能达到预期目标。

D、开发超薄型硬质环保包装薄膜项目

该项目投资总额 4,980 万元。由于实际募集资金与预计存在较大缺口,公司 2004 年度股东大会审议通过了《关于确认公司 2004 年配股募集资金投向项目的议案》,决定暂不实施该项目。

2、非募集资金投资项目情况

单位:万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
引进多层共挤医药用高阻隔	18,120.00	筹建阶段	-

包装薄膜生产线			
15 万吨 PET 聚酯切片生产线项目	19,977.00	成立三水顺通聚酯分公司,已于2004年12月试产	320.00
引进年产 11000 吨三层共挤 MCP 薄膜生产线	11,700.00	筹建阶段	-
合资生产经营偏光膜项目	15,200.00	成立纬达光电材料公司,设备已基本安装完毕	-
合计	67,797.00		320.00

四、预测 2005 年 1-9 月份的净利润与上年同期相比可能发生大幅变动的警示

由于市场普遍认为下半年国际原油价格依然维持高位,并且受供需失衡及投机炒作等因素影响,油价的波动幅度将更为剧烈。因此,公司生产及销售成本将进一步攀升,预计 2005 年 1—9 月份的净利润与上年同期相比下降幅度将超过 50%,详细数据将在公司第三季度报告中披露。

第五章 重要事项

一、公司治理的实际状况及整改情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所有关规定的要求,不断完善公司法人治理结构,规范公司经营运作。

2005年4月18日,公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于公司〈信息披露与信息管理制度〉修改的议案》,根据深交所《股票上市规则》(2004年修订版)的内容,公司对《信息披露与信息管理制度》有关条款进行修改。

2005年5月20日,公司2004年年度股东大会审议通过了《关于公司章程修改的议案》、《关于公司〈股东大会议事规则〉修改的议案》、《关于公司〈董事会议事规则〉修改的议案》。根据中国证监会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和深交所《股票上市规则》(2004年修订版)的有关规定,公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》。

目前公司治理情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

二、公司实施 2004 年度利润分配方案情况

经 2005 年 5 月 20 日召开的公司二〇〇四年年度股东大会批准，2004 年度利润分配方案为：以公司 2004 年末股份总数 408,369,910 股为基数，按每 10 股派现金 1.38 元（含税）。2005 年 7 月 9 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了分红派息实施公告，本次派息股权登记日为 2005 年 7 月 14 日，除息日为 2005 年 7 月 15 日。

该利润分配方案已经实施完毕。

三、公司 2005 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司发生的重大资产收购、出售及资产重组事项

2005 年 2 月 28 日，公司分别与佛山东冠包装材料有限公司（以下简称东冠公司）及佛山东彩包装材料有限公司（以下简称东彩公司）签署《设备转让合同》，同意以 980 万元人民币的价格将本公司一条年产 3000 吨 BOPP 薄膜的生产线转让给东冠公司，以 900 万元人民币的价格将本公司若干彩印设备转让给东彩公司。在设备交接验收时，由于部分彩印设备未能达到东彩公司的生产要求，本公司于 2005 年 3 月 31 日与东彩公司签订了《设备转让补充协议》，同意东彩公司将本次受让的九色印刷机及三封自立制袋机以 569.25 万元的价格退回本公司。因此，向东彩公司转让设备的实际交易额为 330.75 万元。上述交易不构成关联交易。

根据本公司《投资管理制度》及《董事会议事规则》等有关规定，此次设备转让涉及的交易金额未达到提交董事会审议标准，无需提交董事会或股东大会审议。

资产转让交易的实施情况：

根据《设备转让合同》的规定，公司已分别于 2005 年 3 月 2 日、3 月 3 日与东冠公司、东彩公司完成了有关设备交割，并已于 3 月 30 日结清全部转让款项。根据《设备转让补充协议》的规定，东彩公司已将两台设备退回本公司，本公司已将涉及的转让款项 569.25 万元退回东彩公司。

本次设备转让的目的和对公司的影响：

由于在确保日常维护保养的同时进行了技术改造，上述设备的使用寿命得以延长，产品质量也比以前有很大提高。BOPP 生产线可以较好地完成通用型产品的生产，但因产能

较低，已不适应公司“规模化”的生产要求。而另一方面，公司将专注于塑料新材料的制造，逐步退出彩印行业。因此，公司决定对外转让上述设备。本次设备转让完成后，获得的资金将用于公司补充流动资金及重点在建项目的后续投资。

本次转让的设备 2004 年 12 月 31 日账面净值为 1416.30 万元，计提固定资产减值准备为 1163.3 万元，转让价格为 1310.75 万元，再计入今年发生的折旧，本次设备转让（固定资产处理）形成的利润为 1054.75 万元。

本次设备转让的信息披露情况：

2005 年 5 月 19 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了关于本次设备转让事项的公告。

六、关联交易事项

1、公司与关联方存在的日常关联交易事项

2005 年 4 月 18 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2005 年预计发生日常关联交易事项的议案》，相关的董事会决议公告及日常关联交易公告刊登在 2005 年 4 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》；2005 年 5 月 20 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了《关于公司 2005 年度预计发生日常销售产品关联交易事项的议案》，相关的股东大会决议公告刊登在 2005 年 5 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》。

报告期内，公司与各关联方实际发生的日常关联交易情况如下表：

单位：万元

交易类别	按产品或劳务划分	关联人	交易价格	预计 05 年发生总金额	半年度发生金额		占同类交易的比例
采购原材料	原材料	佛山市塑料工贸集团公司进出口分公司	按市场价结算	2400	254.52	总计 640.92	0.36%
	聚酯薄膜	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	按市场价结算	432	259.16		
	聚酯薄膜	宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	按市场价结算	1150	2.01		
	胶粘制品	佛山市亿达胶粘制品有限公司	按市场价结算	50	19.91		
	片材	佛山华塑装饰材料有限公司	按市场价结算	240	105.32		
				总计 4272			

销售产品	薄膜制品	佛山市塑料工贸集团公司进出口分公司	按市场价结算	1350	总计 30870	1648.65	总计 15107.69	7.96%
	聚酯切片制品	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	按市场价结算	18700		9878.64		
	聚酯切片制品	宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	按市场价结算	3600		1308.90		
	薄膜制品	佛山市亿达胶粘制品有限公司	按市场价结算	4800		1653.36		
	PVC 制品	佛山华塑装饰材料有限公司	按市场价结算	2350		566.14		
	收取水电费	佛山东林包装材料有限公司	按市场价结算	70		52.00		
接受劳务	支付加工费	佛山东林包装材料有限公司	按市场价结算	390	总计 390	205.29	总计 205.29	100%
其他交易	物业租赁	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	按市场价结算	607.2	总计 652.8	321.73	总计 344.53	91.56%
	厂房租赁	佛山华塑装饰材料有限公司	按市场价结算	9.6		4.80		
	厂房、设备租赁	佛山东林包装材料有限公司	按市场价结算	36		18.00		

上半年公司与上述关联人进行的各类日常关联交易总额如下：

- (1) 与佛山市塑料工贸集团公司进出口分公司进行的各类日常关联交易总额为 1903.17 万元；
 - (2) 与佛山杜邦鸿基薄膜有限公司进行的各类日常关联交易总额为 10459.53 万元；
 - (3) 与宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司进行的各类日常关联交易总额为 1310.91 万元；
 - (4) 与佛山市亿达胶粘制品有限公司进行的各类日常关联交易总额为 1673.27 万元；
 - (5) 与佛山华塑装饰材料有限公司进行的各类日常关联交易总额为 676.26 万元；
 - (6) 与佛山东林包装材料有限公司进行的各类日常关联交易总额为 275.29 万元；
- 报告期内，公司实际发生的关联交易金额未超过预计数额，相关协议的主要条款也不存在重大差异。

2、公司与关联方存在的债权、债务往来、担保等事项

- (1) 公司与关联方不存在非经营性关联债权、债务往来；
- (2) 公司与关联方不存在担保事项。

3、除上述关联交易外，公司不存在其他关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

1、重大托管、承包、租赁事项

报告期内，公司没有托管、承包的事项发生，所发生的租赁事项除本章前述的关联租赁事项外，尚包括下列主要事项：

(1) 公司与佛山冠达复合材料有限公司签订了《三段式 PU 涂层生产线租赁协议》和《PU 涂层生产线租赁协议》，根据这些协议本公司向佛山冠达复合材料有限公司出租二条 PU 生产线，本期共收取租金 975,000.00 元；

(2) 公司与佛山宝丽丝喷胶棉有限公司签订了《厂房设备租赁合同》，根据该合同向佛山宝丽丝喷胶棉有限公司出租公司部分厂房，本期共收取租金 122,400.00 元；

(3) 本公司与佛山东联塑料技术工程有限公司签订了《租赁合同》，根据该合同向佛山东联塑料技术工程有限公司出租厂房面积 8,850.33 平方米，本期共收取租金 382,536.00 元。

2、重大担保事项

截止报告期末，本公司的对外担保均为向控股子公司提供的担保，具体情况见下表：

单位：万元

借款企业名称	合同担保额	实际担保额	担保类型	担保起止日
无锡环宇包装材料有限公司	4,100.00	304.87 万美元 (折人民币 2,523.29 万元)	连带责任担保	2003.09.30— 2007.09.28
		700.00	连带责任担保	2004.01.29— 2009.01.28
		43.80 万美元 (折人民币 362.52 万元)	连带责任担保	2004.02.05— 2009.02.04
		500.00	连带责任担保	2005.03.08— 2008.03.07
	4,800.00	500.00	连带责任担保	2005.03.23— 2008.03.22
		500.00	连带责任担保	2005.02.24— 2008.02.26
成都东盛包装材料有限公司	850 万美元 (折人民币 7,035.71 万元)	4,962.00	连带责任担保	2002.06.28— 2009.06.19

	1,000.00	1,000.00	连带责任担保	2004.10.18— 2007.10.17
	3,000.00	3,000.00	连带责任担保	2005.04.19— 2008.04.19
佛山冠丰塑胶有限公司	2,000.00	2,000.00	连带责任担保	2004.12.24— 2007.12.24
佛山纬业塑胶制品有限公司	200 万美元 (折人民币 1655.32 万元)	86.10 万美元 (折人民币 714.63 万元)	连带责任担保	2004.09.03— 2007.09.03
佛山纬达光电材料有限公司	2750.00	451.00	连带责任担保	2005.06.23— 2008.04.01
三水长丰塑胶有限公司	2,250.00	1,500.00	连带责任担保	2004.12.11— 2007.12.10
		375.00	连带责任担保	2005.05.31— 2007.08.31
合计	28,591.03	19,088.44		

注：美元汇率按 1：8.2766 计算

截止报告期末，公司累计对外担保总额为 19088.44 万元，占上年度经审计净资产值的 12.95%，未超过最近一个会计年度合并会计报表净资产值的 50%，不存在违反《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》规定的对外担保事项。

3、公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况的专项说明及独立意见如下：

“报告期内，公司严格遵守《公司章程》及《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》的规定，严格控制对外担保风险。截止报告期末，公司对外担保总额为 19088.44 万元，占上年度经审计净资产值的 12.95%，未超过最近一个会计年度合并会计报表净资产值的 50%；公司不存在违反《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》规定的对外担保事项。”

4、报告期内，公司未发生也没有前期发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

4、 公司控股股东及其子公司不存在占用公司资金的情况。

八、公司或持有公司股份 5%以上的股东无重要承诺事项。

九、本次半年度财务报告未经审计。

十、其他重大事项：

1、报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责，以及公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情形。

2、2005 年 1 月 21 日，公司召开了第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司组织结构调整的议案》。为适应市场环境变化，提高管理效率，建立责权利高度结合的经营体系，公司组织结构进行了变动，增设东方分公司、鸿基分公司，并相应调整公司总部的部门设置。

3、2005 年 3 月 28 日，公司召开了第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司收购佛山新达复合材料有限公司、佛山华大塑胶有限公司的 PU 生产设备及佛山冠达复合材料有限公司 75%股权的议案》。为开拓公司 PU 产品市场的业务，公司决定收购佛山新达复合材料有限公司、佛山华大塑胶有限公司的 PU 生产线等资产，以及收购佛山冠达复合材料有限公司的 75%股权。

第六章 财务会计报告（未经审计）

会计报表(附后)

- 1、合并资产负债表
- 2、合并利润及利润分配表
- 3、现金流量表及现金流量表补充资料
- 4、合并会计报表资产减值准备明细表
- 5、母公司资产负债表
- 6、母公司利润及利润分配表
- 7、母公司资产减值准备明细表

会计附注

一、本公司基本情况

本公司历史沿革

佛山塑料集团股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为“佛山市塑料皮革工贸集团股份公司”，于 1988 年 6 月根据佛山市政府及广东省有关部门的指示进行股份制探索时设立，后经广东省企业股份制试点联审小组“粤联审办[1992]36 号”文批准，进行股份制规范化改造，1994 年 6 月本公司被广东省体改委“粤体改[1994]14 号”文确认为规范的定向募集股份有限公司，并更名为“佛山塑料集团股份有限公司”。1995 年 1 月由佛山市政府“佛府函[1995]005 号”文批准，授权佛山市塑料工贸集团公司持有本公司的国有股权。

本公司根据 1998 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2000]36 号”文批准，于 2000 年 4 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）9,500 万股。该次发行后本公司注册资本变更为 37,345.06 万元。

本公司根据 2003 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]12 号”文核准，以 2002 年 12 月 31 日总股本 37,345.06 万股为基数，每 10 股配售 3 股，其中本公司国有股股东佛山市塑料工贸集团公司和法人股股东佛山富硕宏信投资有限公司放弃本次配股权利，实际配售股份为 3,491.931 万股。本公司于 2004 年 6 月 15 日在广东省工商行政管理局办理变更登记，变更后注册资本为人民币肆亿零捌佰叁拾陆万玖仟玖佰壹拾元整（RMB40,836.991 万元）。本公司企业法人营业执照注册号为“4400001007141”。

本公司所处行业、经营范围及提供的主要产品或劳务

经营范围：生产、销售各类高分子聚合物、塑料化工新材料、塑料制品、包装及印刷复合制品、热缩材料、工程塑料制品、建筑及装饰材料、电线电缆产品、聚酯切片和化纤制品（上述项目不含危险化学品，生产由分支机构经营）；塑料机械设备制造、加工及工程设计安装；辐照技术服务（由下属分支机构筹建）；出版物、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；对外投资；技术咨询服务。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；以及经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司住所

广东省佛山市汾江中路 82 号。

二、本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

会计年度

本公司采用公历年为会计年度，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

外币业务核算方法

本公司日常核算非本位币业务按当月 1 日国家外汇市场汇价中间价折合本位币入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的非本位币余额按当日国家外汇市场汇价中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；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。

现金等价物的确定标准

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。

短期投资核算方法

—短期投资的计价

本公司短期投资按取得时的投资成本入账，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，作为应收项目单独核算，不构成短期投资成本。

—短期投资收益的确认方法

本公司短期投资持有期间获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，于实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资账面价值。

处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

—短期投资的期末计价

本公司期末对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，短期投资跌价准备按单项投资计提。

坏账损失核算方法

—坏账的确认标准

——因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的款项；

——债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的款项。

—坏账损失采用备抵法核算，按账龄分析法计提坏账准备。坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

存货核算方法

—存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品及委托加工物资等。

—存货的计价

——本公司存货购入按实际成本计价，发出按加权平均法核算。

——本公司存货期末或每年年度终了按成本与可变现净值孰低法计量，对可变现净值低于存货成本的差额，提取存货跌价准备。可变现净值，是指企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值。

——存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值孰低计量。

——存货的盘存制度

本公司存货核算采用永续盘存制。

长期投资核算方法

——长期股权投资

——长期股权投资初始投资成本的确定

长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

——长期股权投资的核算方法

本公司对外进行股权投资，根据不同情况，分别采用成本法或权益法核算。公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资应当采用权益法核算。通常情况下，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

——股权投资差额的摊销

长期股权投资采用权益法核算时，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，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，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。

—长期债权投资

——长期债权投资初始投资成本的确定

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本，作为初始投资成本。以支付现金取得的长期债券投资，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券利息，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，则直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

——长期债权投资的核算方法

债券投资溢价或折价，在债券购入后至到期前的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。

债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。对一次还本付息的债权投资，应计未收利息应于确认时增加投资的账面价值；对分期付息的债权投资，应计未收利息应于确认时作为应收项目单独核算，不增加投资的账面价值。

—长期投资的期末计价

本公司在期末或者在每年年度终了，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，计提长期投资减值准备。长期投资跌价准备按单项投资计提。

固定资产计价和折旧方法

—本公司固定资产，指同时具有以下特征的有形资产：

——为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

——使用年限超过一年；

——单位价值较高。

一固定资产按取得时的成本入账。

固定资产折旧采用直线法计算，并根据各类固定资产使用年限和预计残值确定分类折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	0—10	25-35	2.57-4.00
机器设备	0—10	10-15	6.00-10.00
运输工具	0—10	6-8	11.25-16.67
其他设备	0—10	5-10	9.00-20.00

一本公司在期末或者在每年年度终了，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账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

在建工程核算方法

一本公司在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入专门款项实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

一本公司在期末或者在每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单项工程预计的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

借款费用核算方法

一借款费用资本化的确认原则

——因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在以下三个条件同时具备时，应当予以资本化，计入该项资产的成本。这三个条件是指：

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。

——其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，应当于发生当期确认为费用。

——因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小，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应当于发生当期确认为费用。

—资本化期间

——如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

——当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用应当于发生当期确认为费用。

—借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额按如下公式计算：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至该期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

无形资产核算方法

—无形资产的计价

无形资产按实际支付的价款或确定的价值入账。

—无形资产的摊销方法

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。

—无形资产的摊销期限

合同规定了受益年限而法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过受益年限；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，摊销年限不超过有效年限；合同规定了受益年限但法律也规定了有效年限的，摊销年限为两者中较短者；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。

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在期末或者在每年年度终了,检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于其账面价值的,计提减值准备。无形资产减值准备按单项资产计提。

长期待摊费用核算方法

本公司开办费于开始生产经营当月一次转入当期费用,长期待摊费用在受益期内平均摊销。

收入确认原则

—销售商品

销售商品的收入,公司在下列条件均能满足时予以确认:

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

——公司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公司;

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

—提供劳务

公司对外提供劳务,其收入按以下方法确认:

——在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入。如果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。

——在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,在资产负债表日对收入分别以下情况确认和计量:

如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿,按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本作为当期费用;如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,按已经发生的劳务成本作为当期费用,不确认收入。

一让渡资产使用权

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。公司在同时满足以下条件时确认收入：

——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。

所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

利润分配方法

根据公司章程，公司利润按以下顺序分配：

一弥补以前年度亏损；

一提取 10%法定公积金；

一提取 5%法定公益金；

一经股东大会决议，可提取不超过 5%的任意公积金；

一剩余利润根据股东大会决议予以分配。

合并会计报表的编制方法

一合并范围的确定原则

母公司拥有其过 50%以上（不包括 50%）权益性资本以及拥有的权益性资本虽不超过 50%但能够实质控制的子公司纳入合并会计报表范围。

一合并所采用的会计方法

按照财政部“[1995]11 号”文《合并会计报表暂行规定》的有关要求，在将本公司与子公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及子公司以外的第三者在本公司各子公司中应享有的权益。

会计政策变更

本公司原对已贴现的商业承兑汇票作冲减应收债权的账面价值处理，根据财政部“财会[2004]3 号”文《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（四）》的规

定，现变更为如果用于贴现的应收债权相关的风险和报酬并没有实质性转移，则按照以应收债权为质押取得借款的原则进行会计处理。本公司对该项会计政策变更已采用追溯调整法调整了比较会计报表的年初数，该项会计政策变更对本公司期初留存收益没有影响。

三、税项

增值税

公司为增值税一般纳税人，按 17% 税率计算销项税（其中农用大棚膜系列为零税率）。

所得税

— 本公司被广东省科学技术厅确认为“高新技术企业”，经广东省地方税务局批准享受高新技术企业所得税的优惠政策，按 15% 税率计缴所得税；本公司于山西临汾设立的佛山塑料集团股份有限公司临汾经纬分公司按 33% 税率计缴所得税；本公司于广西南宁设立的佛山塑料集团股份有限公司南宁经纬分公司按广西壮族自治区人民政府“桂政发[2001]100 号”文的有关规定，自生产经营之日（2002 年度）起 5 年内免征企业所得税。

— 纳入合并范围的子公司全部为生产性外商投资企业，其中，佛山易事达电容材料有限公司本年度为技术先进型企业，减半按 12% 征收企业所得税；佛山嘉丽植绒制品有限公司所得税率为 27%；佛山冠丰塑胶有限公司所得税率为 27%；佛山纬业塑胶制品有限公司所得税率为 24%，并从 2004 年度起享受“免二减三”税收优惠政策；其他子公司本期未实现盈利或尚处于弥补亏损期。

四、控股子公司

控股子公司名称	注册资本 (万美元)	经营范围	投资额 (万美元)	持股比例 (%)	是否 合并
佛山易事达电容材料有限公司	535.60	生产经营金属化薄膜、电容器系列	292.50	75	是
佛山嘉丽植绒制品有限公司	100.00	生产经营植绒产品、再生皮及皮革后加工	65.00	65	是
佛山冠丰塑胶有限公司	580.00	生产经营仿皮革及 PVC 膜制品	295.80	51	是
成都东盛包装材料有限公司	1,325.30	生产经营塑料新型包装系列薄膜	993.98	75	是
三水长丰塑胶有限公司	838.00	生产经营高档聚氯乙烯薄膜及其他塑料制品	628.20	75	是
无锡环宇包装材料有限公司	2,072.00	塑料包装材料及深加工产品	1,036.00	50	是
佛山华韩卫生材料有限公司	210.00	生产经营卫生塑料薄膜及其系列产品	157.50	75	是
佛山纬达光电材料有限公司	956.00	生产经营偏光膜，光电材料，光学薄膜及光电胶粘制品	404.25	55	是

佛山纬业塑胶制品有限公司	211.00	生产经营塑料复合编织材料及其相关产品，产品内外销售。	158.25	75	是
--------------	--------	----------------------------	--------	----	---

—无锡环宇包装材料有限公司（以下简称“无锡环宇”）从 2003 年度开始将销售体系并入本公司的整体销售网络，本公司对无锡环宇的生产经营具有实际控制权，故本公司从 2003 年度开始将无锡环宇包装材料有限公司纳入合并范围。

—佛山华韩卫生材料有限公司是 2001 年成立的中外合作企业，已获佛山市对外贸易经济合作局“佛外经贸促字[2001]39 号”文批准并于 2001 年 11 月 15 日取得企业法人营业执照。按合作经营合同规定，本公司投入的资金占注册资本的 75%，从营业执照领取之日起 5 年内按 71.25% 分得合作企业利润，第六年开始至合作企业清算时按出资比例进行利润及财产分配。

—佛山纬业塑胶制品有限公司是 2004 年成立的中外合作企业，已获佛山市对外贸易经济合作局“佛外经贸促字[2004]13 号”文批准并于 2004 年 2 月 25 日取得企业法人营业执照。按合作经营合同规定，本公司投入的资金占注册资本的 75%，外方投入的资金占注册资本的 25%。合作公司所获得的利润总额在缴纳所得税并提取“三项基金”后，按本公司占 82%，外方占 18% 进行分配，合作公司发生亏损由合作双方按其所占注册资本的比例承担，合作企业清算时按出资比例进行利润及财产分配。

—佛山纬达光电材料有限公司是 2004 年成立的中外合资企业，已获佛山市对外贸易经济合作局“佛外经贸促字[2004]3 号”文批准并于 2004 年 1 月 17 日取得企业法人营业执照，本公司投入的资金占注册资本的 55%，英属维京群岛亚化光电控股有限公司投入的资金占注册资本的 28.8%，英属维京群岛亚化国际（股）公司投入的资金占注册资本的 16.2%。现该公司尚处于筹建期。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	原币金额	汇率	折人民币	原币金额	汇率	折人民币
现金	-	-	161,865.38	-	-	56,062.66
银行存款—人民币	-	-	384,935,868.99	-	-	275,301,315.15
—美元户	618,680.34	8.2967	5,133,030.11	1,457,637.93	8.2765	12,065,407.98
—港币户	117,173.98	1.0636	124,598.52	976,014.93	1.0637	1,038,357.83
其他货币资金	-	-	18,222.00	-	-	15,507.00
合 计			390,373,585.00			288,476,650.62

—银行存款期末余额中 89,416,256.35 元已质押予银行作为本公司开具银行承兑汇票的保证金；

—货币资金期末余额较期初余额增加 101,896,934.38 元，增幅为 35.32%，主要是由于本公司用于缴存开具银承保证金增加，导致存量资金增加所致。

2、短期投资

证券类别	2005.06.30			2004.12.31		
	成本	市价	跌价准备	成本	市价	跌价准备
中银中国	1,200,000.00	1,142,261.01	-	1,200,000.00	1,192,090.39	-
合计	1,200,000.00	1,142,261.01	-	1,200,000.00	1,192,090.39	-

—短期投资期末余额是本公司于 2004 年 12 月 23 日投资 1,200,000.00 元购入的开放式基金，申购份额为 1,192,090.39 份，报表日单位基金净值为 1 元，报表日市价资料来源于中国银行提供的开放式基金对账单。

3、应收票据

种类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	71,598,619.87	48,543,367.01
商业承兑汇票	305,013,191.50	275,399,389.05
合计	376,611,811.37	323,942,756.06

—应收票据期末余额中已作为借款质押的商业承兑汇票为 191,600,000.00 元；

—应收票据期末余额较期初余额增加 52,669,055.31 元，增幅为 16.26%，主要是由于公司业务规模有所扩大，为加快资金周转速度并降低财务费用负担，与长期客户协商采用票据形式结算货款所致；

—应收票据期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

4、应收股利

公司名称	2005.06.30	2004.12.31
佛山市亿达胶粘制品有限公司	-	1,885,000.00
合计	-	1,885,000.00

5、应收账款

账龄	2005.06.30	2004.12.31
----	------------	------------

	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	309,208,732.79	82.89	15,460,436.64	294,151,191.79	76.96	14,707,559.60
1—2 年	25,436,046.17	6.82	2,543,604.62	50,390,717.89	13.18	5,039,071.78
2—3 年	20,770,700.66	5.57	6,231,210.20	20,742,013.79	5.43	6,222,604.14
3—4 年	7,725,631.12	2.07	3,862,815.56	7,549,083.39	1.97	3,774,541.70
4—5 年	7,280,289.35	1.95	5,824,231.48	6,884,606.03	1.80	5,507,684.82
5 年以上	2,599,840.18	0.70	2,599,840.18	2,519,351.89	0.66	2,519,351.89
合 计	373,021,240.27	100.00	36,522,138.67	382,236,964.78	100.00	37,770,813.93

—应收账款期末余额前五名单位金额合计为 64,026,803.36 元,占应收账款总额的比例为 19.03%;

—应收账款期末余额较期初余额减少 7,967,049.25 元,减幅为 2.31%。

—应收账款期末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况详见附注八。

6、其他应收款

账 龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	11,183,390.08	62.07	559,169.50	10,236,054.24	62.07	511,802.82
1-2 年	1,013,249.52	5.59	101,324.95	1,172,121.22	7.10	117,224.63
2-3 年	816,200.12	4.50	244,860.04	343,541.05	2.08	103,062.31
3-4 年	30,280.52	0.17	15,140.26	30,280.52	0.18	15,140.26
4-5 年	1,826,752.54	10.08	1,461,402.03	1,806,935.22	10.96	1,445,548.18
5 年以上	2,903,500.00	16.03	2,903,500.00	2,903,500.00	17.61	2,903,500.00
合 计	17,773,372.78	100.00	5,285,396.78	16,492,432.25	100.00	5,096,278.20

—其他应收款期末余额中前五名单位金额合计为 2,732,129.51 元,占其他应收款总额的比例为 21.32%;

—其他应收款期末余额较期初余额增加 1,091,821.95 元,增幅为 9.58%。

—其他应收款期末余额中包括预付账款转入 1,851,665.86 元 (其中账龄 3—4 年

24,913.32 元, 4-5 年 1,826,752.54 元), 是由于供应商在收到本公司支付的预付款后, 未能在规定时间内按合同提供商品或劳务, 故将预付账款余额结转其他应收款, 并计提相应的坏账准备;

—其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

7、预付账款

账龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	139,565,484.72	100.00	50,167,059.07	98.46
1—2 年	-	-	321,888.87	0.63
2—3 年	-	-	465,748.94	0.91
3—4 年	-	-	-	-
合计	<u>139,565,484.72</u>	<u>100.00</u>	<u>50,954,696.88</u>	<u>100.00</u>

—预付账款期末余额较期初余额增加 88,610,787.84 元, 增幅 173.90%, 主要是由于本期公司生产所需主要原材料市场供应价格起伏不定, 为保证生产的正常运行, 降低采购成本, 公司增加采用了预付货款形式进行采购所致。

—预付账款期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

8、存货

类别	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	275,204,670.31	-	251,036,833.00	323,613.93
在产品	56,859,931.64	-	56,679,305.71	120,000.00
产成品	173,623,119.59	1,111,578.47	181,503,124.39	<u>2,106,278.13</u>
委托加工物资	2,121,371.56	-	2,364,190.20	-
低值易耗品	1,315,323.95	-	4,997,063.31	-
在途物资	-	-	<u>7,121,153.85</u>	-
合计	<u>509,124,417.05</u>	<u>1,111,578.47</u>	<u>503,701,670.46</u>	<u>2,549,892.06</u>

—存货期末余额较期初余额增加 5,422,746.59 元, 增幅为 1.08%。

—计提的存货跌价准备及其增减变动情况如下:

存货跌价准备	2004.12.31	本期增加	本期转回	2005.06.30
原材料	323,613.93	-	323,613.93	-

在产品	120,000.00	-	120,000.00	-
产成品	2,106,278.13	499,820.90	1,494,520.56	1,111,578.47
合计	2,549,892.06	499,820.90	1,938,134.49	1,111,578.47

9、待摊费用

项 目	2005.06.30	2004.12.31
财产保险	375,228.08	328,943.01
其他	1,185,073.82	402,359.86
合 计	1,560,301.90	731,302.87

10、长期投资

—长期投资明细项目列示如下

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	384,067,443.79	-	384,067,443.79	370,854,944.04	-	370,854,944.04
其中：对联营企业投资	378,004,487.79	-	378,004,487.79	364,791,988.04	-	364,791,988.04
其他股权投资	6,062,956.00	-	6,062,956.00	6,062,956.00	-	6,062,956.00
合 计	384,067,443.79	-	384,067,443.79	370,854,944.04	-	370,854,944.04

—长期股权投资中的股票投资明细项目列示如下：

股票名称	股份类别	股票数量	占被投资公司	初始投资成本	2005.06.30	2004.12.31	市 价
			注册资本比例				
广东发展银行	普通股	6,062,956.00	0.17%	4,357,920.00	6,062,956.00	6,062,956.00	未上市
合 计		6,062,956.00		4,357,920.00	6,062,956.00	6,062,956.00	

—长期股权投资中的其他股权投资明细项目列示如下:

被投资单位名称	投资 期限	比例 (%)	初始投资 金额	2004. 12. 31	追加投资 金额	本期权益增加 (减少)	累计权益增加 (减少)	累计分得的 现金红利	2005. 06. 30
对联营企业投资									
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	50 年	49	126,573,660.00	293,440,102.97		7,391,546.72	137,161,580.42	17,700,790.38	300,831,649.69
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	30 年	24.255	13,812,194.09	19,361,654.17	-	2,060,911.72	12,711,390.51	-	21,422,565.89
佛山市亿达胶粘制品有限公司	50 年	37.7	18,975,417.46	36,929,778.49	-	2,550,193.16	20,504,554.19	1,885,000.00	39,479,971.65
佛山华塑装饰材料有限公司	12 年	50	3,984,000.00	3,731,171.38	-	544,367.14	291,538.52	-	4,275,538.52
佛山东林包装材料有限公司	11 年	37.5	9,932,484.00	11,329,281.03	-	665,481.01	4,893,719.58	2,831,441.54	11,994,762.04
合 计			173,277,755.55	364,791,988.04	-	13,212,499.75	175,562,783.22	22,417,231.92	378,004,487.79

—其他股权投资中股权投资差额列示如下

被投资单位名称	初始金额	2004. 12. 31	本期摊销	累计摊销	2005. 06. 30
佛山市亿达胶粘制品有限公司	-1,052,337.40	-747,458.63	-52,616.87	-357,495.64	-694,841.76
合 计	-1,052,337.40	-747,458.63	-52,616.87	-357,495.64	-694,841.76

—采用权益法核算的被投资公司，其会计政策与本公司的会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

11、固定资产及累计折旧

固定资产原值	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋建筑物	692,141,985.34	52,082,961.836	59,389,841.25	684,835,105.92
机器设备	1,686,527,543.28	132,338,059.93	189,208,867.40	1,629,656,735.81
运输工具	28,377,247.19	400,182.91	365,275.80	28,412,154.30
其他设备	79,887,310.73	13,793,471.79	1,429,576.89	92,251,205.63
合计	2,486,934,086.54	198,614,676.46	250,393,561.34	2,435,155,201.66
累计折旧				
房屋建筑物	156,108,043.47	1,998,852.92	-	158,106,896.39
机器设备	662,002,620.51	61,599,775.28	130,438,153.94	593,164,241.85
运输工具	18,158,199.32	1,129,269.80	349,525.45	18,937,943.67
其他设备	36,728,546.12	11,726,314.95	1,352,573.11	47,102,287.96
合计	872,997,409.42	76,454,212.95	132,140,252.50	817,311,369.87
固定资产净值	1,613,936,677.12	122,160,463.51	118,253,308.84	1,617,843,831.79
固定资产减值准备				
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	25,861,774.96	-	114,633,016.12	14,228,758.84
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
固定资产净额	1,588,074,902.16	122,160,463.51	3,620,292.72	1,603,615,072.95

—固定资产本期增加数中包括在建工程转入数 156,367,772.14 元；

—固定资产期末余额中原值为 99,268,993.93 元的房屋建筑物及机器设备已用于经营租赁。

—期末已抵押固定资产明细如下：

类别	抵押物原值	抵押物净值
房屋建筑物	67,915,257.09	49,379,106.92
合计	67,915,257.09	49,379,106.92

—固定资产减值准备本期减少 11,633,016.12 元,主要是由于本公司报告期转让机器设备,相应转销原已计提的固定资产减值准备。

12、在建工程

工程名称	2004.12.31 (其中:利息 资本化金额)	本期增加 (其中:利息 资本化金额)	本期转入固定资产数 (其中:利息 资本化金额)	本期其他减少 (其中:利息 资本化金额)	2005.06.30 (其中:利息 资本化金额)	预计项目 总投资 (万元)	完工 比例	资金 来源
多层共挤医药用膜工程	105,775,422.65 (1,422,173.54)	15,219,910.89 (2,803,931.57)	5,531,596.34	-	115,463,737.20 (4,226,105.11)	14,486	59%	自筹
偏光膜项目	100,110,015.70	24,141,069.08	6,994,127.35	-	117,256,957.43	18,860	53%	自筹
十五万吨聚酯切片工程	106,076,840.40 (2,573,397.42)	15,223,159.60 (1,129,500.00)	121,000,000.00 (3,702,897.42)	300,000.00	-	13,140	80.73%	自筹
轻型复合包装编制项目二期	4,555,596.84	5,250,738.42	-	-	9,806,335.26	700	65.08%	自筹
三水工业园项目	16,096,900.00		-	-	16,096,900.00	-	-	自筹
钴源项目	23,276,316.86	3,669,181.15	3,474,441.16	-	23,471,056.85	2,678	86.92%	自筹
辐照项目	4,506,302.40	697,544.33	5,475,965.61	-	(272,118.88)	2,636	90%	自筹
新型镀铝基材(MCP薄膜)	11,475,330.51	63,942,803.55	7,090,629.68	-	68,327,504.38	11,700	9.81%	自筹
178项目-FB膜	8,644,720.78	8,583,985.36	5,191,297.00	-	12,037,409.14			自筹
成都塑料包装基材生产基地	2,263,949.59 (386,451.75)	1,973,426.34	69,374.52	-	4,168,001.41 (386,451.75)	16,000	100%	募集
无锡环宇新型包装薄膜项目	-	38,401,489.79	70,019.08	-	38,331,470.71	-	100%	自筹
水煤浆工程	6,884,205.09	1,445,349.21	206,595.90	-	8,122,958.40	695	95.00%	自筹
Pu生产设备		69,900,220.53			69,900,220.53			自筹
其他工程	11,439,522.33	21,403,138.58	1,263,725.50	-	31,578,935.41	-	-	自筹
合计	401,105,123.15 (4,382,022.71)	269,852,016.83 (3,933,431.57)	156,367,772.14 (3,702,897.42)	300,000.00	514,289,367.84 (4,612,556.86)			

13、无形资产

种类	原始金额	取得方式	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30	剩余摊销年限
土地使用权	171,997,433.09	出让	129,837,166.63	12,557,256.93	2,451,550.09	139,942,873.47	17-50年
电脑软件	3,383,844.65		3,330,321.42	4,147,552.82	558,432.14	6,919,442.10	2-5年
合计	175,381,277.74		133,167,488.05	16,704,809.75	3,009,982.23	146,862,315.57	

—报告期末已抵押的无形资产明细如下：

抵押项目	抵押物原值	抵押物净值
土地使用权	22,674,249.97	20,724,864.67
合计	22,674,249.97	20,724,864.67

14、长期待摊费用

种类	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30
电力增容费	136,941.32	-	34,235.28	102,706.04
厂区改造、绿化费	-	300,000.00	89,348.47	285,000.00
装修费	379,485.73	-	379,485.73	-
其他	1,388,587.35	105,000.00	17,721.42	471,706.82
合计	1,905,014.40	405,000.00	446,442.43	859,412.86

15、其他长期资产

其他长期资产期末余额为 387,692.63 元，主要是本公司根据签定的职工购房贷款协议，向职工提供的购房贷款，职工按协议将分十年偿还，年利率 3%。

16、短期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
保证借款	873,432,565.55	596,785,565.55
抵押借款	15,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	191,600,000.00	199,260,000.00
信用借款	40,000,000.00	59,532,540.00

合 计	1,120,032,565.55	865,578,105.55
-----	------------------	----------------

—保证借款期末余额中 627,000,000.00 元由本公司股东佛山市塑料工贸集团公司提供保证担保；子公司无锡环宇包装材料有限公司期末保证借款中 40,232,565.55 元由本公司提供保证担保，另外 33,000,000.00 元由住友商事（中国）有限公司提供保证担保、5,000,000.00 元由无锡市包装有限公司提供保证担保；子公司佛山冠丰塑胶有限公司期末保证借款 20,000,000.00 元由本公司提供保证担保；子公司成都东盛包装材料有限公司期末保证借款 30,000,000.00 元由本公司提供保证担保；子公司三水长丰塑胶有限公司期末保证借款 20,000,000.00 元中本公司按 75%股权比例为其中的 15,000,000.00 元提供保证担保，另外 5,000,000.00 元由住友商事（中国）有限公司提供保证担保，子公司佛山纬达光电材料有限公司期末保证借款 8,200,000.00 元中本公司按 55%股权比例为其中的 4,510,000.00 元提供保证担保。

—上述质押借款的质押物为本公司商业承兑汇票。

—短期借款期末余额较期初余额增加 254,454,460.00 元，增幅为 29.40%，主要是由于本公司新投产的项目流动资金需求增加及用于缴存开具银承保证金增加所致。

17、应付票据

种 类	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	284,052,951.00	195,845,833.93
商业承兑汇票	100,005,770.16	162,692,963.69
信用证	1,252.40	-
合 计	384,059,973.56	358,538,797.62

—应付票据期末余额较期初余额增加 25,521,175.94 元，增幅为 7.12%，主要是由于本公司生产规模有所扩大，采购增加，为有效节约资金成本，较多采用票据形式结算采购货款所致；

—银行承兑汇票期末余额中 267,109,011.00 元由本公司股东佛山市塑料工贸集团公司提供保证担保，11,943,940.00 元由本公司提供存款资产作为质押；5,000,000.00 元由本公司及住友商事（中国）有限公司为下属控股子公司三水长丰塑胶有限公司提供保证担保

—应付票据期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

18、应付账款

—应付账款期末余额为 266,160,647.92 元，较期初余额增加 36,283,449.82 元，增幅为 15.78%，主要是由于本公司本期原材料采购量增加；

—应付账款期末余额中无账龄超过 3 年的大额应付账款；

—应付账款期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况详见附注八。

19、预收账款

—预收账款期末余额为 116,508,095.37 元，较期初余额增加 75,611,160.04 元，增幅为 184.88%，主要是由于本公司报告期利用订购原材料的优势，为其他企业订购原材料，按惯例预收货款；

—预收账款期末余额中预收本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况详见附注八。

20、应付股利

股东名称	2005.06.30	2004.12.31
冠山发展有限公司	11,738.55	1,117,833.77
合 计	<u>11,738.55</u>	<u>1,117,833.77</u>

21、应交税金

税 种	2005.06.30	2004.12.31
增值税	8,823,754.43	-7,172,176.19
营业税	4,184.23	306,008.30
城建税	20,147.25	327,139.31
所得税	-809,303.84	-2,005,249.59
房产税	207,165.00	207,165.00
个人所得税	19,724.39	331,244.74
其 他	35,051.55	35,051.55
合 计	<u>8,300,723.01</u>	<u>-7,970,816.88</u>

22、其他未交款

税 种	2005.06.30	2004.12.31
教育费附加	82,088.06	317,679.01
应交防洪费	83,703.80	162,485.45
价格调节基金	6,931.47	2,688.48
合 计	<u>172,723.33</u>	<u>482,852.94</u>

23、其他应付款

—其他应付款期末余额为 24,127,305.82 元，无账龄超过 3 年的大额应付款项；

—其他应付款期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

24、预提费用

项 目	2005.06.30	2004.12.31
借款利息	2,719,103.80	1,684,966.10
其 他	1,826,063.23	900,642.66
合 计	4,545,167.03	2,585,608.76

25、一年内到期的长期负债

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
抵押借款	5,400,000.00	5,400,000.00
保证借款	136,553,000.00	156,553,000.00
合 计	141,953,000.00	161,953,000.00

—保证借款期末余额中 120,000,000 元由本公司控股股东佛山市塑料工贸集团公司提供保证担保，子公司成都东盛包装材料有限公司期末保证借款 16,553,000.00 元由本公司提供保证担保

26、长期借款

借 款 单 位	金 额	年 利率 (%)	借 款 期 限	原 币	借 款 条 件
交通银行佛山豪苑支行	160,000,000.00	4.941-5.85	2003.09-2009.07	-	保证
中国工商银行佛山分行	50,000,000.00	5.490	2004.03-2007.02	-	信用
中国农业银行佛山市同济支行	15,000,000.00	5.49	2003.03-2006.07	-	保证
中国银行无锡分行	7,000,000.00	5.760	2004.01-2007.01	-	保证
中国银行佛山分行	143,000,000.00	5.49-5.76	2002.12-2007.12	-	保证、抵押
中国银行佛山分行	113,000,000.00	5.022-5.580	2003.03-2008.09	-	保证
兴业银行广州天河北支行	20,000,000.00	5.022	2004.03-2007.03	-	保证
中国银行郫县支行	33,106,000.00	3.4488	2002.06-2007.06	USD4,000,000.00	保证
中国银行佛山分行	66,212,000.00	5.49	2004.08--2009.08	USD8,000,000.00	保证
中国银行无锡分行	3,625,107.00	3.00	2004.02-2007.02	USD438,000.00	保证

合 计	610,943,107.00			
-----	----------------	--	--	--

—保证借款期末余额中 374,212,000.00 元由本公司控股股东佛山市塑料工贸集团公司提供保证担保，120,000,000.00 元由本公司控股股东佛山市塑料工贸集团公司以及佛山市华洋实业公司提供保证担保，同时本公司提供部分资产作抵押；23,000,000.00 元由本公司控股股东佛山市塑料工贸集团公司提供保证担保，同时本公司提供部分资产作抵押，子公司成都东盛包装材料有限公司期末保证借款 33,106,000 元由本公司提供保证担保；子公司无锡环宇包装材料有限公司期末保证借款 10,625,107.00 元由本公司提供保证担保

27、股本

股 份 类 别	本次变动前	本次变动增减 (+、-)	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	257,052,900.00	-	257,052,900.00
其中：国家拥有股份	147,028,500.00	-	147,028,500.00
境内法人持有股份	110,024,400.00	-	110,024,400.00
2、内部职工股	-	-	-
未上市流通股份合计	257,052,900.00	-	257,052,900.00
二、已上市流通股份			
1、境内上市的人民币普通股	151,317,010.00	-	151,317,010.00
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	151,317,010.00	-	151,317,010.00
三、股份总计	408,369,910.00		408,369,910.00

28、资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	794,828,569.92	-	-	794,828,569.92
股权投资准备	24,276.12	-	-	24,276.12
其他资本公积	27,639,949.18	-	-	27,639,949.18
合 计	822,492,795.22			822,492,795.22

29、盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定公积金	90,376,065.33	-	-	90,376,065.33
法定公益金	45,188,032.64	-	-	45,188,032.64
合 计	135,564,097.97			135,564,097.97

30、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	51,286,215.75
加：本年实现净利润	27,564,169.60
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
应付普通股股利	-
年末未分配利润	78,850,385.35

31、主营业务收入及主营业务成本

单位：万元

类 别	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
薄膜制品	104,163	99,134	95,232	86,144
复合编织品	22,526	20,288	13,927	12,003
人造革制品	6,902	6,620	8,497	8,363
PET 制品	49,148	48,401	10,900	10,500
PVC 制品	3,016	2,728	4,753	4,531
PS 制品	4,157	3,366	3,141	2,668
其 他	-	-	600	506
合 计	189,912	180,537	137,050	124,715

—报告期本公司前五名客户销售的收入总额为 42,584 万元，占公司全部销售收入的比例为 22.42%。

32、主营业务税金及附加

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

城市维护建设税	1,612,069.24	1,055,479.57
教育费附加	897,691.85	1,041,510.87
堤围防护费及价格调节基金	39,953.23	18,742.01
合 计	<u>2,549,716.32</u>	<u>2,115,732.45</u>

33、其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
材料销售收入	400,195,304.75	315,532,579.35
材料销售成本	383,890,553.16	308,149,292.87
材料销售利润	16,304,751.59	7,383,286.48
经营租赁	3,763,126.60	2,821,582.40
其 他	2,215,061.33	575,610.94
合 计	<u>22,282,939.52</u>	<u>10,780,479.82</u>

—本公司报告期经营租赁除附注八所披露向关联公司出租物业主要事项外,还包括下列主要出租事项:

——本公司与佛山冠达复合材料有限公司签订了《三段式 PU 涂层生产线租赁协议》和《PU 涂层生产线租赁协议》,根据这些协议本公司向佛山冠达复合材料有限公司出租二条 PU 生产线,本期共收取租金 975,000.00 元;

——本公司与佛山宝丽丝喷胶棉有限公司签订了《厂房设备租赁合同》,根据该合同向佛山宝丽丝喷胶棉有限公司出租公司部分厂房,本期共收取租金 122,400.00 元;

——本公司与佛山东联塑料技术工程有限公司签订了《租赁合同》,根据该合同向佛山东联塑料技术工程有限公司出租厂房面积 8,850.33 平方米,本期共收取租金 382,536.00 元。

34、营业费用

本公司报告期营业费用为 24,479,616.61 元,较上年同期数增加 7,544,961.70 元,增幅为 44.55%,主要是因为本期产品销售量增长导致运输费用增长所致。

35、管理费用

本公司报告期管理费用为 46,693,615.87 元,较上年同期数减少 18,279,218.73 元。主要是本公司推行全面预算管理,控制各项费用开支所致。

36、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	47,559,049.13	29,642,175.21
减：利息收入	5,381,327.00	2,957,454.51
汇兑损失	352,601.56	278,817.10
减：汇兑收益	612,578.91	469,814.14
其 他	1,554,742.76	714,633.46
合 计	<u>43,472,487.54</u>	<u>27,208,357.12</u>

—本公司报告期财务费用较上年同期数增加 16,264,130.4 元，增幅为 59.78%，主要是因为本公司报告期银行借款较上年同期增加，导致了公司财务费用的增长。

37、投资收益

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	13,159,882.88	25,790,328.11
股权投资差额摊销	52,616.87	106,586.55
短期投资收益	---	---
合 计	<u>13,212,499.75</u>	<u>25,896,914.66</u>

38、补贴收入

项 目	金 额	主要批准文号
投资退税	327,700.00	
中国名牌奖励金		
高技术产业化项目补助	-	
技术创新资金	-	
项目贴息	-	
信息化工程补贴	-	
其 他	104,715.00	无锡市新区财政局文件
合 计	<u>440,728.00</u>	

39、营业外收入

项 目	金 额
处置固定资产净收益	11,744,680.09

罚款净收入	17,750.30
冻结资金利息收入	-
固定资产盘盈	-
其他	201,411.58
合计	<u>11,963,841.97</u>

一公司以 980 万元人民币的价格将本公司一条年产 3000 吨 BOPP 薄膜的生产线，及以 330.75 万元人民币的价格将本公司若干彩印设备转让，固定资产减值准备本期减少 11,633,016.12 元，相应转销原已计提的固定资产减值准备，增加净收益。

40、营业外支出

项 目	金 额
固定资产盘亏	-
处置固定资产净损失	1,166,961.06
罚款支出	1,750.68
其他	63,383.29
合计	<u>1,232,095.03</u>

41、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
物业及设备租赁收入	5,072,422.16
补贴收入	440,728.00
存款利息	5,381,327.00
收回原对联营企业附加出资	-
商标使用费	795,741.60
其他	387,559.68
合计	<u>12,077,778.44</u>

42、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运输费	12,214,768.28
办公费	2016501.41
差旅费	2263100.19
业务费	3,193,374.68
修理费	2,187,083.98

保险费	661,994.85
其他	23,136,544.73
合计	45,673,368.12

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	254,085,252.30	81.13	9,837,697.61	233,301,629.78	73.48	10,193,795.43
1—2年	21,946,496.16	7.01	2,194,649.62	47,599,141.36	14.99	4,759,914.13
2—3年	19,889,804.65	6.35	5,966,941.40	19,920,606.39	6.27	5,976,181.92
3—4年	7,629,249.96	2.44	3,814,624.98	7,391,876.65	2.33	3,695,938.33
4—5年	7,280,289.35	2.32	5,824,231.48	6,884,606.03	2.17	5,507,684.82
5年以上	2,351,839.22	0.75	2,351,839.22	2,404,340.96	0.76	2,404,340.96
合计	313,182,931.64	100.00	29,989,984.30	317,502,201.17	100.00	32,537,855.59

一应收账款期末余额中前五名单位金额合计为 58,448,871.63 元,占应收账款总额的比例为 19.93%;

一应收账款期末余额中账龄 1 年以内的应收款项中 57,331,300.10 元为应收下属子公司的款项,未计提坏账准备;

一应收账款期末余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况详见附注八。

2、其他应收款

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	53,210,260.08	70.07	514,219.39	34,676,909.27	60.81	435,535.85
1—2年	1,013,249.52	1.33	101,324.95	533,526.87	0.94	53,352.70
2—3年	19,886,293.19	26.19	59,183.56	19,972,979.80	35.03	65,862.31
3—4年	-	-	-	30,280.52	0.05	15,140.26
4—5年	1,826,752.54	2.41	1,461,402.03	1,806,935.22	3.17	1,445,548.18
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	75,936,555.33	100.00	2,136,129.93	57,020,631.68	100.00	2,015,439.30

一其他应收款期末余额中前五名单位金额合计为 1,999,084.13 元,占其他应收款总额比例为 2.70%;

一其他应收款期末余额较期初余额增加 18,795,233.02 元,增幅为 34.17%;

—其他应收款期末余额中账龄 1 年以内的款项 42,925,872.32 元和账龄 2-3 年的款项 19,689,014.65 元为应收下属子公司的款项，未计提坏账准备；

—其他应收款期末余额中包括预付账款转入 1,826,752.54 元，是本公司的供应商在收到本公司支付的预付款后，未能在规定时间内按合同提供商品或劳务，故将预付账款余额结转其他应收款，计提相应的坏账准备；

—其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

3、长期投资

长期投资明细项目列示如下：

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	701,328,294.04	-	701,328,294.04	686,348,298.49	-	686,348,298.49
其中：						
对子公司投资	323,323,806.25	-	323,323,806.25	315,493,354.45	-	315,493,354.45
对联营企业投资	378,004,487.79	-	378,004,487.79	364,791,988.04	-	364,791,988.04
其他股权投资	6,062,956.00	-	6,062,956.00	6,062,956.00	-	6,062,956.00
合 计	707,391,250.04	-	707,391,250.04	686,348,298.49	-	686,348,298.49

—长期股权投资中的股票投资明细项目列示如下：

股票名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资 成本	2005.06.30		2004.12.31		市 价
广东发展银行	普通股	6,062,956.00	0.17%	4,357,920.00	6,062,956.00	6,062,956.00	6,062,956.00	6,062,956.00	未上市
合 计		6,062,956.00		4,357,920.00	6,062,956.00	6,062,956.00	6,062,956.00	6,062,956.00	

—长期股权投资中的其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资 期限	比例 (%)	初始投资 金额	2004.12.31	追加投资 金额	本期权益增加 (减少)	累计权益增加 (减少)	累计分得的 现金红利	2005.06.30
一、对子公司投资									
佛山易事达电容材料有限公司	18年	75.00	24,213,050.00	32,560,127.40	6,693,619.08	-4,814,855.67	7,796,246.11	10,957,643.46	34438890.81
佛山冠丰塑胶有限公司		51.00	25,330,131.85	26,586,917.81	-	483,982.71	7,441,010.32	5,700,241.65	27070900.52
佛山嘉丽植绒制品有限公司	20年	65.00	5,427,454.86	1,822,099.80	-	1,529,879.88	-911,896.74	1,163,578.44	3351979.68
成都东盛包装材料有限公司	15年	75.00	82,270,961.15	75,811,761.85	-	-5,933,447.81	-123,92,647.11	-	69878314.04
三水长丰塑胶有限公司		75.00	31,045,000.00	47,132,937.54		3,669,659.61	-1,223,964.10	-	50802597.15
无锡环宇包装材料有限公司	23年	50.00	76,819,115.76	70,148,933.53	-	-6,914,015.42	13,705,368.19	27,289,565.84	63234918.11
佛山华韩卫生材料公司	18年	75.00	13,072,500.00	12,274,431.62	-	430,406.90	-367,661.48		12704838.52
佛山纬达光电材料有限公司	50年	55.00	33,458,721.19	33,458,721.19	10,060,085.75	-	-		43518806.94
佛山纬业塑胶制品有限公司	11年	75.00	13,155,000.00	15,697,423.71		2,625,136.77	5,167,560.48	-	18322560.48
小计			304,791,934.81	315,493,354.45	16,753,704.83	-8,923,253.03	19,214,015.67	45,111,029.39	323323806.25

被投资单位名称	投资期限	比例 (%)	初始投资金额	2004.12.31	追加投资金额	本期权益增加 (减少)	累计权益增加 (减少)	累计分得的现金红利	2005.06.30
二、对联营企业投资									
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	50年	49	126,573,660.00	293,440,102.97		7,391,546.72	137,161,580.42	17,700,790.38	300831649.69
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	30年	24.255	13,812,194.09	19,361,654.17	-	2,060,911.72	127,11,390.51	-	21422565.89
佛山市亿达胶粘制品有限公司	50年	37.7	18,975,417.46	36,929,778.49	-	2,550,193.16	20,504,551.49	1,885,000.00	39479971.65
佛山华塑装饰材料有限公司	12年	50	3,984,000.00	3,731,171.38	-	544,367.14	291,538.52	-	4275538.52
佛山东林包装材料有限公司	11年	37.5	9,932,484.00	11,329,281.03	-	665,481.01	4,893,719.58	2,831,441.54	11994762.04
小计			173,277,755.55	364,791,988.04		13,212,499.75	175,562,783.22	22,417,231.92	378004487.79
合计			478,069,690.36	680,285,342.49	16,753,704.83	4289246.72	194,776,798.89	67,528,261.31	701328294.04

—其他股权投资中股权投资差额列示如下:

被投资单位名称	初始金额	2004.12.31	本期摊销	累计摊销	2005.06.30
佛山市亿达胶粘制品有限公司	-1,052,337.40	-747,458.63	-52,616.87	-357,495.64	-694,841.76
合 计	-1,052,337.40	-747,458.63	-52,616.87	-357,495.64	-694,841.76

—采用权益法核算的被投资公司，其会计政策与本公司的会计政策无重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

4、主营业务收入

单位：万元

类 别	2005.06.30		2004.06.30	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
薄膜制品	61,585	57,780	57,736	49,512
复合编织品	17,591	16,064	13,367	11,555
人造革制品	6,135	5,906	7,905	7,791
PET 制品	49,148	48,401	10,900	10,500
PVC 制品	3,016	2,728	4,753	4,531
PS 制品	4,157	3,366	3,141	2,668
其 他	-	-	600	506
合 计	<u>141,632</u>	<u>134,245</u>	<u>98,402</u>	<u>87,063</u>

一报告期本公司前五名客户销售的收入总额为 47,369 万元，占公司全部销售收入的比例为 33.45%。

5、投资收益

类 别	2005.06.30	2004.06.30
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	10,510,248.93	17,937,774.68
股权投资差额摊销	52,616.87	106,586.55
短期投资收益	-	-
合 计	<u>10,962,865.80</u>	<u>18,044,333.23</u>

七、地区分部资料

单位：万元

主营业务收入	2005.06.30	2004.06.30
华南地区	132,947.97	86,322.28
华东地区	29,722.46	29,381.52
华中地区	4,631.35	4,578.34
西南地区	10,571.23	11,117.26
华北地区	2,870.69	2,154.19
东北地区	882.15	857.56
西北地区	1,159.16	815.62
其 他	<u>7,126.55</u>	<u>1,823.50</u>
合 计	<u>189,911.56</u>	<u>137,050.27</u>

八、关联方关系及其交易

关联方关系

一存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
佛山市塑料工贸集团公司	佛山市汾江中路 84 号	集团成员企业所产产品的出口及其生产所需原辅材料、设备的进口。各类塑料制品、鞋类、粘胶制品、各类包装复合印刷制品和塑料机械设备的制造及安装。	控股股东	全民所有制	吴耀根

——存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
佛山市塑料工贸集团公司	15,389.85	-	-	15,389.85

——存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：万元）

企业名称	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.06.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
佛山市塑料工贸集团公司	14,702.85	36.00	-	-	-	-	14,702.85	36.00

一不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司关系
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	联营公司
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	联营公司
佛山市亿达胶粘制品有限公司	联营公司
佛山华塑装饰材料有限公司	联营公司
佛山东林包装材料有限公司	联营公司

关联方交易

采购货物

公司名称	2005.06.30	2004.06.30
佛山市塑料工贸集团公司进出口分公司	2,545,184.85	3,025,415.45

佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	2,591,625.84	3,220,626.72
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	20,128.63	5,828,881.61
佛山市亿达胶粘制品有限公司	199,123.03	236,212.71
佛山华塑装饰材料有限公司	1,053,166.44	366,983.83
佛山东林包装材料有限公司	2,052,918.55	2,198,334.63
合 计	8,462,147.34	1,4876,454.95

—上述交易均按市场公平价格结算。

销售货物

公 司 名 称	2005.06.30	2004.06.30
佛山市塑料工贸集团公司进出口分公司	16,486,503.28	7,107,277.62
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	98,786,362.31	67,472,058.55
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	13,089,008.55	10,632,102.56
佛山市亿达胶粘制品有限公司	16,533,584.81	18,411,825.47
佛山华塑装饰材料有限公司	5,661,439.21	13,704,701.26
佛山东林包装材料有限公司	520,009.62	342,158.69
合 计	151,076,907.78	117,670,124.15

—上述交易均按市场公平价格结算。

出租物业

公 司 名 称	2005.06.30	2004.06.30
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	3,217,341.48	2,814,346.98
佛山华塑装饰材料有限公司	48,000.00	48,000.00
佛山东林包装材料有限公司	180,000.00	180,000.00
合 计	3,445,341.48	3,042,346.98

—本公司与佛山杜邦鸿基薄膜有限公司签订了有关物业租赁协议,根据这些协议本公司向佛山杜邦鸿基薄膜有限公司出租总面积为 50,081.04 平方米的物业,本期共收取租金 3,217,341.48 元;

—本公司与佛山华塑装饰材料有限公司签订了《租赁协议》，根据这些协议本公司向佛山华塑装饰材料有限公司出租面积为 1,000 平方米的厂房，本期共收取租金 48,000.00 元；

—本公司与佛山东林包装材料有限公司签订了《厂房、设备租赁合同》，根据该合同本公司向佛山东林包装材料有限公司出租面积为 650 平方米的厂房及部分设备，本期共收取租金 180,000.00 元；

本公司合法持有上述出租物业的权证，有关房地产租赁已在佛山市房地产管理局办理租赁登记。

借款担保

2005 年 06 月 30 日，本公司股东佛山市塑料工贸集团公司为本公司下列债务提供保证担保：

项 目	金 额
短期借款	627,000,000.00
应付票据	267,109,011.00
一年内到期的长期负债	100,000,000.00
长期借款	537,212,000.00
合 计	1,611,321,011.00

关联方往来

项 目	2005.06.30	2004.12.31
应收票据		
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	-	16,027,788.70
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	-	6,666,660.00
佛山市亿达胶粘制品有限公司	8461,818.70	11,287,994.94
应收票据小计	8,461,818.70	33,982,443.64
应收账款		
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	11,717,760.00	7,791,606.40
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	2,412,585.00	-
佛山市塑料工贸集团公司进出口分公司	2,321,972.04	1,835,054.45

项 目	2005.06.30	2004.12.31
佛山市亿达胶粘制品有限公司	1,246,619.46	2,057,412.44
佛山华塑装饰材料有限公司	5,245,798.98	3,404,350.06
应收账款小计	<u>22,944,735.48</u>	<u>15,088,423.35</u>
其他应收款		
佛山华塑装饰材料有限公司	-	306,702.15
其他应收款小计		<u>306,702.15</u>
预付账款		
佛山市塑料工贸集团公司进出口分公司	-	929,914.53
预付账款小计		<u>929,914.53</u>
应付票据		
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	<u>1,114,850.16</u>	-
应付票据小计	<u>1,114,850.16</u>	
应付账款		
佛山市塑料工贸集团公司进出口分公司	1,460,405.47	3,618,551.20
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	637,648.23	482,282.73
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	-	72,660.60
佛山华塑装饰材料有限公司	1,083,741.75	314,568.06
佛山市亿达胶粘制品有限公司	<u>73,332.40</u>	<u>40,822.78</u>
应付账款小计	<u>3,255,127.85</u>	<u>4,528,885.37</u>
其他应付款		
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	<u>20,000,000.00</u>	-
佛山市亿达胶粘制品有限公司	<u>451,031.40</u>	-
其他应付款小计	<u>20,451,031.40</u>	
预收账款		
佛山市亿达胶粘制品有限公司	-	2,998,435.20
佛山市塑料工贸集团公司进出口分公司	<u>32,352.56</u>	<u>32,352.56</u>
预收账款小计	<u>3,030,787.76</u>	<u>3,030,787.76</u>

九、或有事项

截至 2005 年 06 月 30 日，本公司没有需要披露的或有事项。

十、承诺事项

一本公司与佛山杜邦鸿基薄膜有限公司（以下简称承租方）于 2004 年 12 月 31 日签订了《租赁协议》。该协议约定本公司将总面积为 44,948.99 平方米的物业及相关物业周边道路和绿化用地 37,809 平方米租赁给承租方使用。该协议同时约定承租方最迟于 2007 年 12 月 31 日午夜前向本公司购买该等出租物业，具体价格由双方在购买当时评估价格的基础上协商确定，在此前提下，承租方可自 2005 年 1 月起，按总额人民币 50.6 万元/月的租金标准向本公司支付租金。如承租方未在 2007 年 12 月 31 日午夜前向本公司购买该等出租物业，则该等出租物业租金标准应自 2005 年 1 月起追溯调整为人民币 57 万元/月。自 2008 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日，该等出租物业的租金标准按 65.3 万/月支付。

一本公司与佛山市三水中心科技工业区西南工业园有限公司（以下简称甲方）于 2003 年 7 月 8 日签订了《土地使用权转让协议书》。该协议约定甲方将位于三水西南工业园内石南路以北、南丰大道东侧的国有土地使用权转让给本公司，转让价款共计人民币 36,716,00.00 元，截至 2005 年 06 月 30 日，本公司已支付转让价款人民币 23,432,400.00 元，余款将按协议约定支付。

十一、资产负债表日后事项

一本公司第五届董事会第六次会议于 2005 年 2 月 21 日审议通过了《关于中外合作经营英威达纤维（佛山）有限公司项目的议案》，本公司拟与 China Holdings, LLC 共同投资建立英威达纤维（佛山）有限公司，生产经营氨纶纤维及其深加工制品。项目以中外合作的形式实施，注册资本为 4300 万美元，本公司出资 430 万美元，占 10%股权；China Holdings, LLC 出资 3870 万美元，占 90%股权。

十二、其他重要事项

一公司对外投资：公司于 2005 年 2 月 23 日与 China Holdings, LLC 在佛山市三水区佛塑新材料工业园签订关于双方共同出资 4300 万美元，建立英威达纤维（佛山）有限公司（以下简称“佛山英威达”）的《China Holdings, LLC 和佛山塑料集团股份有限公司关于英威达纤维（佛山）有限公司合作经营合同》及相关法律文件。本次对外投资不属于关联交易。本公司董事会已于 2005 年 2 月 21 日召开第五届董事会第六次会议，一致审议通过了《关于中外合作经营英威达纤维（佛山）有限公司项目的议案》。本事项无须经股东大会审议通过。

第七章 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司章程。

上述所有备查文件均完整地置于公司董事会秘书办公室以供查阅。

佛山塑料集团股份有限公司董事会

董事长：冯兆征

二〇〇五年八月十二日

佛山塑料集团股份有限公司合并资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：佛山塑料集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注五	2005.06.30	2004.12.31
流动资产：			
货币资金	1	390,373,585.00	288,476,650.62
短期投资	2	1,200,000.00	1,200,000.00
应收票据	3	376,611,811.37	323,942,756.06
应收股利	4	-	1,885,000.00
应收利息		-	-
应收帐款	5	336,499,101.60	344,466,150.85
其他应收款	6	12,487,976.00	11,396,154.05
预付帐款	7	139,565,484.72	50,954,696.88
应收补贴款		-	-
存货	8	508,012,838.58	501,151,778.40
待摊费用	9	1,560,301.90	731,302.87
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,766,311,099.17	1,524,204,489.73
长期投资：			
长期股权投资	10	384,067,443.79	370,854,944.04
长期债权投资		-	-
长期投资合计		384,067,443.79	370,854,944.04
固定资产：			
固定资产原价	11	2,435,155,201.66	2,486,934,086.54
减：累计折旧	11	817,311,369.87	872,997,409.42
固定资产净值	11	1,617,843,831.79	1,613,936,677.12
减：固定资产减值准备	11	14,228,758.84	25,861,774.96
固定资产净额	11	1,603,615,072.95	1,588,074,902.16
工程物资		-	-
在建工程	12	514,289,367.84	401,105,123.15
固定资产清理		-	-
待处理固定资产净损失		-	-
固定资产合计		2,117,904,440.79	1,989,180,025.31
无形资产及其他资产：			
无形资产	13	146,862,315.57	133,167,488.05
长期待摊费用	14	859,412.86	1,905,014.40
其他长期资产	15	387,692.63	475,457.07
无形资产及其他资产合计		148,109,421.06	135,547,959.52
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		4,416,392,404.81	4,019,787,418.60

法定代表人：冯兆征

总会计师：吕森

会计机构负责人：潘伟仪

佛山塑料集团股份有限公司合并资产负债表（续）

2005 年 6 月 30 日

编制单位：佛山塑料集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注五	2005.06.30	2004.12.31
流动负债：			
短期借款	16	1,120,032,565.55	865,578,105.55
应付票据	17	384,059,973.56	358,538,797.62
应付帐款	18	266,160,647.92	229,877,198.10
预收帐款	19	116,508,095.37	40,896,935.33
应付工资		822,146.88	1,910,835.45
应付福利费		4,199,564.24	4,378,587.39
应付股利	20	11,738.55	1,117,833.77
应交税金	21	8,300,723.01	-7,970,816.88
其他未交款	22	172,723.33	482,852.94
其他应付款	23	24,127,305.82	13,215,098.61
预提费用	24	4,545,167.03	2,585,608.76
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债	25	141,953,000.00	161,953,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,070,893,651.26	1,672,564,036.64
长期负债：			
长期借款	26	610,943,107.00	690,943,107.00
应付债券		-	-
长期应付款		47,196,000.00	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		658,139,107.00	690,943,107.00
递延税项：			
递延税款贷项		-	-
负债合计		2,729,032,758.26	2,363,507,143.64
少数股东权益		185,727,410.43	182,212,208.44
股东权益：			
股本	27	408,369,910.00	408,369,910.00
资本公积	28	822,492,795.22	822,492,795.22
盈余公积	29	135,564,097.97	135,564,097.97
其中：公益金		45,188,032.64	41,815,211.27
拟分配现金股利		56,355,047.58	56,355,047.58
未分配利润		78,850,385.35	51,286,215.75
股东权益合计		1,501,632,236.12	1,474,068,066.52
负债和股东权益总计		4,416,392,404.81	4,019,787,418.60

法定代表人：冯兆征

总会计师：吕森

会计机构负责人：潘伟仪

佛山塑料集团股份有限公司合并利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：佛山塑料集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	31	1,899,115,624.13	1,370,502,732.70
减：主营业务成本	31	1,805,368,240.72	1,247,151,961.90
主营业务税金及附加	32	2,549,716.32	2,115,732.45
二、主营业务利润（亏损以“-”号添列）		91,197,667.09	121,235,038.35
加：其他业务利润（亏损以“-”号添列）	33	22,282,939.52	10,780,479.82
减：营业费用	34	24,479,616.61	16,934,654.91
管理费用	35	46,693,615.87	64,972,834.60
财务费用	36	43,472,487.54	27,208,357.12
三、营业利润（亏损以“-”号添列）		-1,165,113.41	22,899,671.54
加：投资收益（亏损以“-”号添列）	37	13,212,499.75	25,896,914.66
补贴收入	38	440,728.00	498,031.00
营业外收入		11,963,841.97	718,735.12
减：营业外支出		1,232,095.03	567,887.79
四、利润总额（亏损以“-”号添列）		23,219,861.28	49,445,464.53
减：所得税		689,545.72	5,978,227.34
少数股东损益		-5,033,854.04	-7,644,344.50
五、净利润（亏损以“-”号添列）		27,564,169.60	51,111,581.69
加：年初未分配利润		51,286,215.75	50,303,300.07
其他转入		-	-
六、可供分配的利润		78,850,385.35	101,414,881.76
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
七、可供股东分配的利润		78,850,385.35	101,414,881.76
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
拟分配普通股现金股利		-	-
转作股本的普通股股利		-	-
八、年末未分配利润		78,850,385.35	101,414,881.76
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		-	-

法定代表人：冯兆征

总会计师：吕森

会计机构负责人：潘伟仪

佛山塑料集团股份有限公司现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：佛山塑料集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	合并数	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		2,211,504,993.60	1,780,126,177.53
收到的税费返还		865,502.74	327,700.00
收到的其他与经营活动有关的现金	41	12,077,778.44	8,740,943.09
现金流入小计		2,224,448,274.78	1,789,194,820.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,973,724,977.40	1,597,539,581.74
支付给职工以及为职工支付的现金		61,355,203.85	48,759,973.18
支付的各项税费		33,315,127.77	25,528,847.59
支付的其他与经营活动有关的现金	42	45,673,368.12	42,245,738.50
现金流出小计		2,114,068,677.14	1,714,074,141.01
经营活动产生的现金流量净额		110,379,597.64	75,120,679.61
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		1,889,789.05	1,889,789.05
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		18,867,082.20	18,867,082.20
收到的其他与投资活动有关的现金		1,146,022.35	-
现金流入小计		21,902,893.60	20,756,871.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		228,332,904.20	181,831,340.47
投资所支付的现金		10,060,085.75	10,060,085.75
支付的其他与投资活动有关的现金		9,318,929.20	111,575.21
现金流出小计		247,711,919.15	192,003,001.43
投资活动产生的现金流量净额		-225,809,025.55	-171,246,130.18
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		19,003,667.09	-
借款所收到的现金		871,057,970.00	762,857,970.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,318,667.14	-
现金流入小计		892,380,304.23	762,857,970.00
偿还债务所支付的现金		621,641,616.13	526,641,616.13
分配股利或偿付利息所支付的现金		51,952,893.91	45,016,857.07
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,455,997.79	734,145.16
现金流出小计		675,050,507.83	572,392,618.36
筹资活动产生的现金流量净额		217,329,796.40	190,465,351.64
四、汇率变动对现金的影响		-3,434.11	-
五、现金及现金等价物净增加额		101,896,934.38	94,339,901.07

法定代表人：冯兆征

总会计师：吕森

会计机构负责人：潘伟仪

现金流量表补充资料:

单位: 人民币元

项 目	附注五	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润		27,564,169.60	27,564,169.60
加: 少数股东损益		3,515,201.99	-
计提资产减值准备		-4,827,515.53	-5,259,387.09
固定资产折旧		60,702,026.12	48,250,781.00
无形资产摊销		4,893,356.34	2,503,186.63
长期待摊费用的减少		5,270,666.72	4,970,666.72
待摊费用减少 (减: 增加)		-828,999.03	-313,691.26
预提费用增加 (减: 减少)		1,959,558.27	1,243,131.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)		-11,606,155.35	-11,620,695.32
固定资产报废损失		-	-
财务费用		36,099,249.99	32,099,249.99
投资损失 (减: 收益)		-13,212,499.75	-10,982,865.79
递延税款贷项 (减: 借项)		-	-
存货的减少 (减: 增加)		-6,861,060.18	-3,600,794.52
经营性应收项目的减少 (减: 增加)		-191,243,120.83	-219,238,724.18
经营性应付项目的增加 (减: 减少)		202,887,676.80	213,438,609.66
其他		-3,932,957.52	-3,932,957.52
经营活动产生的现金流量净额		110,379,597.64	75,120,679.61
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		390,373,585.00	321,497,988.65
减: 现金的期初余额		288,476,650.62	227,158,087.58
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		101,896,934.38	94,339,901.07

佛山塑料集团股份有限公司合并会计报表资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：佛山塑料集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	42,867,092.13	189,118.58	1,248,675.26	41,807,535.45
其中：应收帐款	37,770,813.93		1,248,675.26	36,522,138.67
其他应收款	5,096,278.20	189,118.58	-	5,285,396.78
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	2,549,892.06	499,820.90	1,938,134.49	1,111,578.47
其中：库存商品	2,106,278.13	499,820.90	1,494,520.56	1,111,578.47
在产品	120,000.00		120,000.00	
原材料	323,613.93	-	323,613.93	-
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	25,861,774.96	-	11,633,016.12	14,228,758.84
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	25,861,774.96	-	11,633,016.12	14,228,758.84
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

法定代表人：冯兆征

总会计师：吕森

会计机构负责人：潘伟仪

佛山塑料集团股份有限公司(母公司)资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：佛山塑料集团股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

资 产	附注六	2005.06.30	2004.12.31
流动资产：			
货币资金		321,497,988.65	227,158,087.58
短期投资		1,200,000.00	1,200,000.00
应收票据		367,394,069.56	318,752,219.39
应收股利		9,405,703.99	11,290,703.99
应收利息		-	-
应收帐款	1	283,192,947.34	284,964,345.58
其他应收款	2	73,800,425.40	55,005,192.38
预付帐款		115,635,968.64	38,202,571.34
应收补贴款		-	-
存货		375,941,641.29	372,340,846.77
待摊费用		720,617.36	406,926.10
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,548,789,362.23	1,309,320,893.13
长期投资：			
长期股权投资	3	707,391,250.04	686,348,298.49
长期债权投资		-	-
长期投资合计		707,391,250.04	686,348,298.49
固定资产：			
固定资产原价		1,841,529,007.35	1,764,250,959.71
减：累计折旧		681,535,629.34	672,579,527.31
固定资产净值		1,159,993,378.01	1,091,671,432.40
减：固定资产减值准备		14,228,758.84	25,861,774.96
固定资产净额		1,145,764,619.17	1,065,809,657.44
工程物资		-	-
在建工程		335,934,745.22	292,392,606.36
固定资产清理		-	-
待处理固定资产净损失		-	-
固定资产合计		1,481,699,364.39	1,358,202,263.80
无形资产及其他资产：			
无形资产		130,465,486.86	124,532,994.56
长期待摊费用		859,412.86	900,855.29
其他长期资产		387,692.63	475,457.07
无形资产及其他资产合计		131,712,592.35	125,909,306.92
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		3,869,592,569.01	3,479,780,762.34

法定代表人：冯兆征

总会计师：吕森

会计机构负责人：潘伟仪

佛山塑料集团股份有限公司(母公司)资产负债表(续)

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 佛山塑料集团股份有限公司(母公司)

单位: 人民币元

负债及所有者权益	附注六	2005. 6. 30	2004. 12. 31
流动负债:			
短期借款		938,600,000.00	697,345,540.00
应付票据		379,059,973.56	353,138,797.62
应付帐款		217,690,726.13	130,466,226.33
预收帐款		103,080,313.83	29,090,689.93
应付工资		25,238.00	1,525,062.20
应付福利费		367,577.74	456,587.40
应付股利		-	-
应交税金		8,842,846.26	-7,953,945.83
其他未交款		147,208.25	452,852.94
其他应付款		29,741,746.44	12,029,314.24
预提费用		3,192,702.68	1,949,570.99
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		120,000,000.00	140,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,800,748,332.89	1,358,500,695.82
长期负债:			
长期借款		567,212,000.00	647,212,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		567,212,000.00	647,212,000.00
递延税项:			
递延税款贷项		-	-
负债合计		2,367,960,332.89	2,005,712,695.82
股东权益:			
股本		408,369,910.00	408,369,910.00
资本公积		822,492,795.22	822,492,795.22
盈余公积		135,564,097.97	135,564,097.97
其中: 公益金		45,188,032.64	41,815,211.27
拟分配现金股利		56,355,047.58	56,355,047.58
未分配利润		78,850,385.35	51,286,215.75
股东权益合计		1,501,632,236.12	1,474,068,066.52
负债和股东权益总计		3,869,592,569.01	3,479,780,762.34

法定代表人: 冯兆征

总会计师: 吕森

会计机构负责人: 潘伟仪

佛山塑料集团股份有限公司利润及利润分配表（母公司）

2005 年 1-6 月

编制单位：佛山塑料集团股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

项 目	附注六	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	4	1,416,319,667.38	984,020,310.83
减：主营业务成本	4	1,342,452,256.83	870,626,924.71
主营业务税金及附加		2,541,131.49	2,098,117.44
二、主营业务利润（亏损以“-”号添列）		71,326,279.06	111,295,268.68
加：其他业务利润（亏损以“-”号添列）		22,381,149.98	10,093,992.39
减：营业费用		17,012,807.31	12,165,205.88
管理费用		34,968,730.43	49,540,967.03
财务费用		36,099,249.99	21,509,625.91
三、营业利润（亏损以“-”号添列）		5,626,641.31	38,173,462.25
加：投资收益（亏损以“-”号添列）	5	10,982,865.79	18,044,333.23
补贴收入		432,415.00	498,031.00
营业外收入		11,761,113.69	457,469.18
减：营业外支出		1,168,711.74	469,364.79
四、利润总额（亏损以“-”号添列）		27,634,324.05	56,703,930.87
减：所得税		70,154.45	5,592,349.18
五、净利润（亏损以“-”号添列）		27,564,169.60	51,111,581.69
加：年初未分配利润		51,286,215.75	50,303,300.07
其他转入		-	-
六、可供分配的利润		78,850,385.35	101,414,881.76
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
七、可供股东分配的利润		78,850,385.35	101,414,881.76
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
拟分配普通股现金股利		-	-
转作股本的普通股股利		-	-
八、年末未分配利润		78,850,385.35	101,414,881.76
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		-	-

法定代表人：冯兆征

总会计师：吕森

会计机构负责人：潘伟仪

佛山塑料集团股份有限公司资产减值准备明细表(母公司)

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 佛山塑料集团股份有限公司(母公司)

单位: 人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	34,553,294.89	120,690.63	2,547,871.29	32,126,114.23
其中: 应收帐款	32,537,855.59	-	2,547,871.29	29,989,984.30
其他应收款	2,015,439.30	120,690.63	-	2,136,129.93
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中: 股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	264,003.21	-	193,703.21	70,300.00
其中: 库存商品	144,003.21	-	73,703.21	70,300.00
在产品	120,000.00	-	120,000.00	-
原材料	-	-	-	-
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	25,861,774.96	-	11,633,016.12	14,228,758.84
其中: 房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	25,861,774.96	-	11,633,016.12	14,228,758.84
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中: 专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

法定代表人: 冯兆征

总会计师: 吕森

会计机构负责人: 潘伟仪