

上海华源股份有限公司

600094

2005 年半年度报告





目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	10
七、财务会计报告(未经审计)	15
八、备查文件目录	71



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、公司董事简军、陈永明因事未能出席公司三届九次董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人孙莹，主管会计工作负责人张常青，会计机构负责人（会计主管人员）李羽丰声明：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：上海华源股份有限公司
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：华源股份
 公司 A 股代码：600094
 公司 B 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 B 股简称：华源 B 股
 公司 B 股代码：900940
- 3、公司注册地址：上海市浦东陆家嘴东路 161 号招商局大厦 31 楼
 公司办公地址：上海市浦东陆家嘴东路 161 号招商局大厦 31 楼
 邮政编码：200120
 公司国际互联网网址：<http://www.worldbest.sh.cn>
 公司电子信箱：shhygf@worldbest.sh.cn
- 4、公司法定代表人：孙莹
- 5、公司董事会秘书：张乐生
 电话：021-58799888
 传真：021-58825887
 E-mail：lsheng411@worldbest.sh.cn
 联系地址：上海浦东陆家嘴东路 161 号 31 楼
 公司证券事务代表：薛玉宝
 电话：021-58799888
 传真：021-58782028
 E-mail：xyb@worldbest.sh.cn
 联系地址：上海浦东陆家嘴东路 161 号 31 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》
 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
 公司半年度报告备置地点：公司总经理办公室
- 7、公司其他基本情况：
 - 1)、公司首次注册或变更注册登记日期、地点：
 首次注册：1996 年 7 月 18 日，上海市工商局
 变更注册：2004 年 8 月 17 日，上海市工商局
 - 2)、企业法人营业执照注册号：企股沪总字第 022582
 - 3)、税务登记号码：310115812802106
 - 4)、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：
 境内审计：上海立信长江会计师事务所有限公司
 办公地址：上海南京东路 61 号
 境外审计：浩华国际会计师事务所
 办公地址：香港湾仔港弯道 18 号中环广场 2001 室

(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	2,379,524,170.72	2,201,091,618.61	2,201,091,618.61	8.11
流动负债	3,928,813,404.72	3,967,778,214.08	3,967,778,214.08	-0.98
总资产	6,312,039,456.90	6,366,057,688.38	6,366,057,688.38	-0.85
股东权益(不含少数股东权益)	1,590,759,974.34	1,603,735,267.03	1,603,735,267.03	-0.81

每股净资产	3.235	3.261	3.261	-0.80
调整后的每股净资产	3.182	3.228	3.228	-1.42
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	17,445,971.16	32,897,717.68	32,897,717.68	-46.97
扣除非经常性损益后的净利润	-8,878,328.84	26,486,840.68	26,486,840.68	-133.52
每股收益	0.035	0.067	0.067	-47.05
净资产收益率(%)	1.097	2.075	2.075	减少0.978个百分点
经营活动产生的现金流量净额	339,347,155.62	37,764,468.25	37,764,468.25	798.59

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 万元 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	2,226.47
各种形式的政府补贴	18.30
短期投资收益	171.19
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	45.09
以前年度已经计提各项减值准备的转回	171.38
合计	2,632.43

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

报告期利润	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	13.921	13.921	0.450	0.450
营业利润	-1.327	-1.327	-0.043	-0.043
净利润	1.097	1.097	0.035	0.035
扣除非经常性损益后的净利润	-0.558	-0.558	-0.018	-0.018

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 86,260 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)
中国华源集团有限公司		154,932,000	31.51	未流通	质押 77,460,000 冻结 70,000,000	国有股东
锡山市长苑丝织厂		10,152,000	2.06	未流通	质押 10,152,000	法人股东
江苏秋艳(集团)公司		9,270,000	1.89	未流通		法人股东
马永元		1,070,577	0.22	已流通		社会公众 股东
吴杨天香	500,000	1,000,000	0.20	已流通		外资股东
卓武军	-800	852,700	0.17	已流通		社会公众 股东
俞仲德	-100	734,300	0.15	已流通		外资股东
DEBORAH WANG LIN		709,500	0.14	已流通		外资股东
NAITO SECURITIES CO., LTD.	108,600	679,101	0.14	已流通		外资股东
HSBC FUND SERVICES A/C 006-113039-431		463,000	0.10	已流通		外资股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前三名股东(股份未流通)之间无关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;其他流通股股东和外资股东,公司未知其关联关系,也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

中国华源集团有限公司所持公司 77,460,000 股国有法人股质押在中国建设银行上海分行,质押期限自 2003 年 10 月 22 日至 2012 年 3 月 19 日;中国华源集团有限公司所持公司 70,000,000 股国有法人股因提供连带责任担保被海南省海口市琼山区人民法院冻结,冻结期限自 2005 年 3 月 10 日至 2006 年 3 月 9 日。

锡山市长苑丝织厂所持公司 10,152,000 股法人股仍质押在中国农业银行无锡分行。

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)
马永元	1,070,577	A 股
吴杨天香	1,000,000	B 股
卓武军	852,700	A 股
俞仲德	734,300	B 股
DEBORAH WANG LIN	709,500	B 股
NAITO SECURITIES CO., LTD.	679,101	B 股

HSBC FUND SERVICES A/C 006-113039-431	463,000	B 股
奚建梁	450,000	B 股
唐伟星	441,551	B 股
VEC-BVI -LTD	440,700	B 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间的关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间的关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

报告期内，公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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，国际市场石油价格仍处高位，公司主要产品瓶级切片所需原料 PTA 和 MEG 价格也居高不下且波动加剧，纤维用切片价格也处高位，但产品市场竞争激烈，价格疲软，公司的生产和经营难度加大。公司通过加大内部管理的力度，努力降低原料采购成本，降低消耗，积极开发新产品，拓展市场，扩大销售，报告期实现主营业务收入 288,527.52 万元，比去年同期增长 30.06%，实现净利润 1,744.60 万元，比去年同期下降 46.97%。

(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

公司主营业务范围为：合成、超细纤维，仿真丝面料，特种作业面料，纤维用聚酯切片，各种包装、装潢用聚酯切片，建筑装潢用新型复合材料，生物制药产品，现代通讯信息新材料及相关器件等。公司主要产品原料价格仍在高位运行，产品市场供大于求，过度竞争，经营形势严峻。

(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

分行业	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(%)
化工	1,546,687,547.24	1,481,328,335.38	4.23	53.29	56.67	减少 2.07 个百分点
化纤	508,652,536.97	461,967,977.72	9.18	27.76	32.59	减少 3.31 个百分点
制药	175,213,306.85	140,767,163.43	19.66	33.14	31.43	增加 1.05 个百分点
建材	140,618,144.50	105,209,550.44	25.18	57.65	69.73	减少 5.33 个百分点
贸易	360,821,220.62	342,444,720.46	5.09	-1.55	-0.34	减少 1.15 个百分点
其中: 关联交易	19,090,854.98	12,774,041.86	33.09	/	/	/
关联交易的定价原则		市场价				

(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(%)
中国境内	2,206,137,203.06	3.17
中国境外	754,622,524.60	424.55
减: 公司内各地区分部间抵减	75,484,528.83	
合计	2,885,275,198.83	30.06

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 1,909.09 万元。

(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

报告期毛利率 7.75%，比前一报告期 8.97% 下降了 1.22 个百分点，下降的主要原因是：报告期占公司主营业务收入比重较大的化工、化纤产品原料价格上涨且波动较大，但产品市场疲软，供大于求，价格没有同步上涨甚至下跌。

(6) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

- 1)、由于报告期内出售固定资产产生的收益较大，使营业外收入比重大幅上升。
- 2)、由于报告期权益法核算的投资收益和短期投资收益减少，使投资收益比重下降。
- 3)、由于报告期运费、销售佣金等销售费用增加，使期间费用比重有所上升。

(7) 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：元 币种：人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
材料及废料收入	4,613,956.72	26.45

(8) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 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
南通华通化纤有限公司	制造	生产销售涤锦复合超细低弹丝及制品等。	USD 530	23,191	2
上海华源复合新材料有限公司	制造	生产销售各类铝复合制品及相关建筑材料等。	USD 654	17,036	1,311
扬州华源有限公司	制造	生产、加工、销售化纤面料、坯布。	8,387	34,315	304
常州华源蕾迪斯有限公司	制造	生产销售聚脂切片及相关产品。	USD 4,520	189,497	-3,191
上海华源伊湾经济发展有限公司	贸易	国内贸易、自营和代理进出口业务。	1,020	31,869	-105
安徽华源生物药业有限公司	制造	药品生产及销售、柠檬酸生产及销售	9,300	27,733	801

(9) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
英威达纤维有限公司	制造	生产氨纶纤维及其深加工产品等	12,951	1,295	74.24

对英威达纤维有限公司的投资采用成本法核算，净利润数据为该公司 2004 年度实现的净利润。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司经营中遇到的主要困难主要表现在原料价格上涨且高位波动；产品价格疲软，竞争激烈。公司主要采取的措施包括加强所属企业的内部管理；加大对原料采购工作的管理力度，节约降耗；积极开发新产品，拓展市场，扩大销售。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、华源（泰国）生化有限公司

公司累计出资 29,678.30 万元人民币投资该项目，目前尚在建设期。

2)、常州化纤公司新型超细纤维纺制技术改造

公司累计出资 9,519.24 万元人民币投资该项目，目前尚在建设期。

3)、常州华源蕾迪斯 20 万吨瓶级聚酯切片工程

公司累计出资 12,568.46 万元人民币投资该项目，目前尚在建设期。

4)、光纤项目

公司累计出资 10,128.64 万元人民币投资该项目，目前尚在建设期。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，不断健全和完善法人治理结构，规范公司的运作，促进了公司治理水平的进一步提高。公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差距。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(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

1、出售资产情况

1)、2005 年 6 月 3 日，本公司向王平、刘仕江转让上海华启泰房地产开发有限公司 60% 股权，该资产的帐面价值为 601.89 万元人民币，评估价值为 602.14 万元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 -0.20 万元人民币，实际出售金额为 602.14 万元人民币，产生损益 0.25 万元人民币，本次出售价格的确定依据是 2005 年 3 月 31 日为基准日的评估价。本股权转让对公司业务的持续性、对管理层的稳定性，以及对公司报告期的经营成果、财务状况均无重大影响。

2)、2005 年 5 月 25 日，本公司向宜宾五粮液股份有限公司转让了望东方传媒有限公司 19% 股权，该资产的帐面价值为 650.00 万元人民币，实际出售金额为 650.00 万元人民币，本次出售价格的确定依据是该资产的帐面价值。本股权转让对公司业务的持续性、对管理层的稳定性，以及对公司报告期的经营成果、财务状况均无重大影响。

3)、2005 年 6 月 14 日，本公司向周修典、樊晓苑转让公司房产，建筑面积 1,791.16 m²，资产的帐面价值为 2,490.01 万元人民币，实际出售金额为 4,521.47 万元人民币，本次出售价格的确定依据是市场价，该资产出售产生收益 2,031.46 万元人民币。

2、资产置换情况

2004 年 12 月 10 日，本公司将持有的中国华源生命产业有限公司 13.08% 股权及中国华源（墨西哥）纺织实业有限公司 42% 股权与公司股东的子公司上海华源投资发展（集团）有限公司持有的中国华源（泰国）实业有限公司 100% 股权、华源国际企业（泰国）有限公司 100% 股权及安徽华源碳纤维有限公司 44% 股权进行置换，本次置换价格的确定依据是经上海东洲资产评估事务所评估的净资产价值，公司置出资产的帐面价值为 51,209.65 万元人民币，评估价值为 48,505.87 万元人民币，作价 51,507.00 万元人民币，置入资产的帐面价值为 48,284.84 万元人民币，评估价值为 50,299.88 万元人民币，作价 51,507.00 万元人民币，该事项已于 2004 年 11 月 10 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》上。本资产置换对公司业务连续性、管理层稳定性以及报告期公司财务状况无重大影响，对公司报告期经营成果的影响则是减少 129 万元净利润。资产置换的相关手续于 2005 年 1 月完成，置入资产自置换日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 -129.03 万元人民币，占利润总额的 -7.40%。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重	结算方式	市场价格	对公司利润的影响

					(%)			
中国华源集团有限公司	销售涤纶丝产品	市场价	13,240/吨	304,818.65	0.24	现金	13,400/吨	无影响。
安徽华源医药股份有限公司	销售输液系列产品	市场价	1.79/瓶	18,355,438.04	23.35	现金	1.80/瓶	无重大影响
安徽华源进出口贸易有限公司	销售柠檬酸产品	市场价	5,592.19/吨	430,598.29	0.48	现金	5,944.70/吨	无影响

关联交易的必要性、持续性的说明：

安徽华源医药股份有限公司（安徽华源医药）是安徽地区较大的药品贸易公司之一，公司控股子公司安徽华源生物药业有限公司每年都根据药品市场的需求情况，以正常的销售方式、合理的市场价格，对安徽华源医药出售部份输液产品，通过这一流通渠道使我们的产品能进入各地药品市场，以占领最大限度的市场分额。

2、资产、股权转让的重大关联交易

其他资产、股权转让的重大关联交易详见本章（五）2“资产置换情况”一节。

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
中国华源集团有限公司	控股股东		32,049.74			
无锡市长苑丝织厂	参股股东	361,848.00	690,031.91			
扬州布厂	关联人（与公司同一总经理）	6,072,324.63			9,396,390.88	2,954,061.29
无锡源缘园房地产发展有限公司	联营公司		5,000,000.00			
上海华源生命科学研究开发有限公司	股东的子公司		5,200,797.40			
苏州华源农用生物化学制品有限公司	股东的子公司		300,000.00			
阜康药物研究所	联营公司					9,327,704.00
安徽雅克纶	联营公司		516,206.08			
中国华源生命产业有限公司	股东的子公司					1,740,000.00
上海华源长富药业（集团）有限公司	股东的子公司					32,000,000.00
北京博宏房地产开发有限公司	股东的子公司		29,500,000.00			
合计	/	6,434,172.63	41,239,085.13	/	9,396,390.88	46,021,765.29

报告期末上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 35,032,847.14 元人民币。

关联债权债务形成原因：关联债权债务主要是在日常经营过程中，临时调用资金形成的，其中：
(1) 原为公司控股子公司的上海华源生命科学研究开发有限公司和苏州华源农用生物化学有限公司分别占欠本公司资金余额分别为 520.08 万元、30 万元，是公司于 2003 年 7 月向中国华源生命产业有限公司转让这两家子公司全部股权时，未及时结清的往来款遗留下来。

(2) 北京博宏房地产开发有限公司占欠本公司资金余额 2,950 万元是尚未还清的委托贷款余额。

(3) 公司占欠上海华源长富药业（集团）有限公司 3,200 万元，是公司控股子公司“安徽生物药业”于 2003 年时，拟向该公司转让其生产大输液设备的预收转让款，此转让工作至今没有完成。

关联债权债务清偿情况：

(1) 上海华源生命科学研究开发有限公司和苏州华源农用生物化学有限公司所占欠资金仍在催讨之中。

(2) 北京博宏房地产开发有限公司的委托贷款余额到期未能及时归还，现正在抓紧催讨。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：关联债权债务尚不构成对公司经营成果的重大影响，但对公司的资金周转有所影响。

4、其他重大关联交易

(1) 委托贷款

1)、公司控股子公司扬州华源有限公司，经该公司董事会批准同意，曾于 2003 年 3 月委托华夏银行北京灯市口支行贷款给北京博宏房地产开发有限公司，金额计 2,000 万元人民币，期限为 2003 年 3 月 10 日至 2005 年 2 月 17 日，年利率为 7.137%。截止报告期末已收回本金 50 万元，尚有余款 1,950 万元逾期未收回。

2)、公司控股子公司常州华源蕾迪斯有限公司，经该公司董事会批准同意，曾于 2002 年 12 月委托华夏银行北京灯市口支行贷款给北京博宏房地产开发有限公司，金额计 3,000 万元人民币，其中 1,500 万元期限为 2002 年 12 月 26 日至 2004 年 12 月 26 日；1,500 万元期限为 2002 年 12 月 27 日至 2004 年 12 月 27 日。年利率均为 7.137%。截止报告期末已收回本金 2,000 万元，尚有余款 1,000 万元逾期未收回。

(2) 增资上海华源投资发展（集团）有限公司

2005 年 4 月 14 日公司与中国华源集团有限公司、上海华源经济发展有限公司签署了《增资扩股总协议书》，与上海华源投资发展（集团）有限公司签署了《托管协议》，业经公司三届八次董事会和 2004 年度股东大会批准同意。根据《增资扩股总协议》，公司拟以全资拥有的泰国国际、泰国实业、泰国纺织增资上海华源投资发展（集团）有限公司；根据《托管协议》，公司实施增资前从 2005 年 1 月 1 日起委托上海华源投资发展（集团）有限公司管理公司三家泰国公司。至报告期末，有关增资事项的法律手续正在办理之中。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

上海华源股份有限公司将公司持有的华源（泰国）纺织有限公司 100% 股权、中国华源（泰国）实业有限公司 100% 股权、华源国际企业（泰国）有限公司 100% 股权委托上海华源投资发展（集团）有限公司管理，该资产涉及的金额为 54,720 万元人民币，托管的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，托管费的确定依据是按拟托管企业当年经审计净利润的 20% 计提，若托管期限提前终止，则不予支付托管费。托管事项对公司无重大影响，该事项已于 2005 年 4 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《香港文汇报》上。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海飞乐股份有限公司	2004-09-29	2,500.00	连带责任担保	2004-09-29 ~ 2005-09-28	否	否
上海飞乐股份有限公司	2004-09-29	2,040.00	连带责任担保	2004-09-29 ~ 2005-08-28	否	否
上海飞乐股份有限公司	2005-02-20	1,500.00	连带责任担保	2005-02-20 ~ 2006-02-01	否	否
中纺联合进出口股份有限公司	2005-01-24	5,000.00	连带责任担保	2005-01-24 ~ 2006-01-23	否	否
外高桥保税区开发股份有限公司	2004-12-13	2,921.57	连带责任担保	2004-12-13 ~ 2005-12-13	否	否
外高桥保税区开发股份有限公司	2005-03-31	5,000.00	连带责任担保	2005-03-31 ~ 2005-09-30	否	否
外高桥保税区开发股份有限公司	2005-06-01	5,000.00	连带责任担保	2005-06-01 ~ 2006-06-01	否	否
外高桥保税区开发股份有限公司	2004-09-09	2,000.00	连带责任担保	2004-09-09 ~ 2005-08-09	否	否
外高桥保税区开发股份有限公司	2004-09-17	2,000.00	连带责任担保	2004-09-17 ~ 2005-08-15	否	否
苏州农用生物化学品有限公司	2004-12-04	1,000.00	连带责任担保	2004-12-04 ~ 2005-03-12	否	是
苏州农用生物化学品有限公司	2004-06-16	900.00	连带责任担保	2004-06-16 ~ 2005-03-12	否	是
安丘市鲁安药业有限公司	2002-12-23	84.00	连带责任担保	2002-12-23 ~ 2005-11-10	否	否
安丘市鲁安药业有限公司	2002-12-23	96.01	连带责任担保	2002-12-23 ~ 2005-11-10	否	否
报告期内担保发生额合计			30,041.58			
报告期末担保余额合计			30,041.58			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			97,297.47			
报告期末对控股子公司担保余额合计			97,297.47			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			127,339.05			
担保总额占公司净资产的比例			80.05			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			1,900.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			66,041.47			

担保总额超过净资产 50%部分的金额	47,801.05
违规担保总额	67,941.47

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) 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) 其它重大事项

1)、根据公司三届八次董事会决议、2004 年度股东大会决议，以及公司与中国华源集团有限公司、上海华源经济发展有限公司于 2005 年 4 月 14 日签订的《增资扩股总协议书》规定，公司增资上海华源投资发展（集团）有限公司事项业于 2005 年 7 月 7 日完成。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海华源股份有限公司股权解除冻结公告	《中国证券报》(23 版)、《上海证券报》(C8 版)、《香港文汇报》(A27 版)	2005-01-28	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
上海华源股份有限公司公告	《中国证券报》(C02 版)、《上海证券报》(C16 版)、《香港文汇报》(B5 版)	2005-03-16	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
上海华源股份有限公司 2004 年度报告摘要、2005 第一季度报告、三届八次董事会决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知、上海华源股份有限公司监事会三届五次会议决议公告、上海华源股份有限公司关联交易公告、上海华源股份有限公司关于为中国纺织机械（集团）有限公司提供担保的公告	《中国证券报》(C14、C15 版)、《上海证券报》(25、27 版)、《香港文汇报》(A36-A40 版)	2005-04-16	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
上海华源股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》(B23 版)、《上海证券报》(26 版)、《香港文汇报》(A27 版)	2005-05-21	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 审计报告 本报告期公司财务会计报告未经审计。

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 上海华源股份有限公司

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	(一)		599,742,210.53	552,283,234.53	154,218,183.99	135,001,718.79
短期投资	(二)		48,899,474.07	96,422,996.23		
应收票据	(三)		60,435,312.52	65,852,729.10	9,875,938.87	16,897,224.88
应收股利	(四)		14,915,502.69	1,964,284.19	27,404,425.36	1,964,284.19
应收利息						
应收账款	(六)	(一)	408,000,899.45	439,401,069.88	29,567,392.35	18,493,625.74
其他应收款	(七)	(二)	385,011,692.38	183,951,425.60	579,360,569.00	317,813,148.17
预付账款	(八)		264,831,502.20	163,817,390.53	45,715,436.00	47,329,281.38
应收补贴款	(五)		13,479,091.86	9,208,662.52		
存货	(九)		574,122,061.65	685,501,447.53	138,942,492.90	131,763,475.25
待摊费用	(十)		10,083,423.37	2,685,378.50	2,033,231.32	982,817.05
一年内到期的长期债权投资			3,000.00	3,000.00		
其他流动资产						
流动资产合计			2,379,524,170.72	2,201,091,618.61	987,117,669.79	670,245,575.45
长期投资：						
长期股权投资	(十一)	(三)	844,553,415.10	743,569,027.40	1,903,657,187.30	1,901,438,807.29
长期债权投资						
长期投资合计			844,553,415.10	743,569,027.40	1,903,657,187.30	1,901,438,807.29
其中：合并价差			21,665,991.19	10,352,142.55		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	(十二)		3,348,310,080.69	3,115,857,368.94	688,873,852.05	714,133,584.15
减：累计折旧	(十二)		1,056,519,582.67	992,435,839.23	253,261,681.72	238,309,823.74
固定资产净值	(十二)		2,291,790,498.02	2,123,421,529.71	435,612,170.33	475,823,760.41
减：固定资产减值准备	(十二)		22,544,467.80	23,155,181.09	17,137,737.24	17,748,450.53
固定资产净额	(十二)		2,269,246,030.22	2,100,266,348.62	418,474,433.09	458,075,309.88
工程物资	(十三)		1,383,257.84	1,291,564.22		
在建工程	(十四)		668,219,942.19	1,158,569,036.92	98,043,989.80	86,387,267.42
固定资产清理						
固定资产合计			2,938,849,230.25	3,260,126,949.76	516,518,422.89	544,462,577.30
无形资产及其他资产：						
无形资产	(十五)		135,212,900.80	149,948,364.79	73,731,566.67	86,761,942.94
长期待摊费用	(十六)		13,899,740.03	11,321,727.82	768,780.00	833,520.00
其他长期资产					137,851,445.96	322,013,425.98
无形资产及其他资产合计			149,112,640.83	161,270,092.61	212,351,792.63	409,608,888.92
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			6,312,039,456.90	6,366,057,688.38	3,619,645,072.61	3,525,755,848.96

流动负债：						
短期借款	(十七)	2,268,135,900.62	2,472,458,587.87	1,187,700,000.00	1,229,180,000.00	
应付票据	(十八)	440,497,435.14	348,510,803.45	103,800,000.00	65,000,000.00	
应付账款	(十九)	702,313,723.81	543,312,415.56	21,918,047.03	13,052,993.30	
预收账款	(二十)	118,317,019.19	75,476,226.13	7,179,481.41	13,030,067.76	
应付工资		9,901,480.95	8,314,587.01			
应付福利费		11,412,706.21	10,857,606.31		142,149.67	
应付股利	(二十二)	1,551,962.89	1,551,962.89			
应交税金	(二十三)	13,926,656.41	14,866,815.11	2,791,339.92	28,098.98	
其他应交款	(二十四)	803,574.23	714,156.77	738,518.47	502,971.33	
其他应付款	(二十一)	102,589,101.72	133,171,925.49	290,745,006.18	217,492,859.48	
预提费用	(二十五)	30,361,793.55	11,705,277.49			
预计负债						
一年内到期的长期负债	(二十六)	229,002,050.00	346,837,850.00	91,000,000.00	91,000,000.00	
其他流动负债						
流动负债合计		3,928,813,404.72	3,967,778,214.08	1,705,872,393.01	1,629,429,140.52	
长期负债：						
长期借款	(二十七)	400,817,836.03	395,841,475.00	324,000,000.00	324,000,000.00	
应付债券						
长期应付款	(二十八)	6,745,424.64	6,776,590.49	2,595,080.00	2,595,080.00	
专项应付款	(二十九)	9,609,010.09	12,399,191.34			
其他长期负债						
长期负债合计		417,172,270.76	415,017,256.83	326,595,080.00	326,595,080.00	
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计		4,345,985,675.48	4,382,795,470.91	2,032,467,473.01	1,956,024,220.52	
少数股东权益		375,293,807.08	379,526,950.44			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）		491,754,000.00	491,754,000.00	491,754,000.00	491,754,000.00	
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	(三十)	491,754,000.00	491,754,000.00	491,754,000.00	491,754,000.00	
资本公积	(三十一)	740,252,445.24	740,252,445.24	740,252,445.24	740,252,445.24	
盈余公积	(三十二)	207,428,415.97	207,428,415.97	135,401,460.94	135,401,460.94	
其中：法定公益金	(三十二)	78,735,563.17	78,735,563.17	54,607,046.04	54,607,046.04	
未分配利润	(三十三)	144,711,011.67	127,265,040.51	219,769,693.42	202,323,722.26	
拟分配现金股利						
外币报表折算差额		6,614,101.46	37,035,365.31			
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计		1,590,759,974.34	1,603,735,267.03	1,587,177,599.60	1,569,731,628.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,312,039,456.90	6,366,057,688.38	3,619,645,072.61	3,525,755,848.96	

公司法定代表人：孙莹

主管会计工作负责人：张常青

会计机构负责人：李羽丰

利润及利润分配表
 2005 年 1-6 月

编制单位: 上海华源股份有限公司

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	(三十四)	(四)	2,885,275,198.83	2,218,383,951.91	435,648,132.57	403,070,700.79
减: 主营业务成本	(三十四)	(四)	2,661,754,009.74	1,991,270,496.00	411,968,462.42	377,451,789.43
主营业务税金及附加	(三十五)		2,069,613.98	2,687,929.39	139,672.63	45,504.21
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			221,451,575.11	224,425,526.52	23,539,997.52	25,573,407.15
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	(三十六)		6,365,925.06	14,308,330.70	838,369.53	3,386,521.87
减: 营业费用			104,004,568.49	64,227,315.24	2,414,806.54	2,655,383.75
管理费用			82,289,920.72	80,732,772.42	21,438,145.77	24,253,107.94
财务费用	(三十七)		62,632,682.81	60,199,012.09	10,192,737.46	23,904,819.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-21,109,671.85	33,574,757.47	-9,667,322.72	-21,853,381.82
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	(三十八)	(五)	9,096,325.38	25,257,329.16	6,564,342.91	55,096,637.72
补贴收入	(三十九)		199,472.00	3,669,756.83		
营业外收入	(四十)		23,670,418.21	917,555.07	20,893,345.97	107,690.72
减: 营业外支出			2,638,850.01	1,972,555.73	344,395.00	453,228.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			9,217,693.73	61,446,842.80	17,445,971.16	32,897,717.68
减: 所得税			1,947,305.81	5,250,697.74		
减: 少数股东损益			-10,175,583.24	23,298,427.38		
加: 未确认投资损失 (合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			17,445,971.16	32,897,717.68	17,445,971.16	32,897,717.68

公司法定代表人: 孙莹

主管会计工作负责人: 张常青

会计机构负责人: 李羽丰

现金流量表
 2005 年 1-6 月

编制单位: 上海华源股份有限公司

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			3,402,318,502.51	509,584,850.00
收到的税费返还			37,136,777.40	3,725,309.27
收到的其他与经营活动有关的现金	(四十一)		137,822,520.59	147,973,925.65
现金流入小计			3,577,277,800.50	661,284,084.92
购买商品、接受劳务支付的现金			2,960,297,763.14	460,495,283.80
支付给职工以及为职工支付的现金			93,501,238.54	21,433,474.31
支付的各项税费			92,497,910.43	6,567,909.12
支付的其他与经营活动有关的现金	(四十二)		91,633,732.77	105,289,752.49
现金流出小计			3,237,930,644.88	593,786,419.72
经营活动产生的现金流量净额			339,347,155.62	67,497,665.20
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			43,749,969.30	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			1,920,394.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			48,613,952.06	48,359,152.06
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			94,284,315.50	48,359,152.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			46,235,517.58	13,962,324.69
投资所支付的现金			1,171,207.60	
支付的其他与投资活动有关的现金	(四十三)		11,153,277.69	
现金流出小计			58,560,002.87	13,962,324.69
投资活动产生的现金流量净额			35,724,312.63	34,396,827.37
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
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			1,737,993,840.11	722,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			1,737,993,840.11	722,700,000.00
偿还债务所支付的现金			1,984,338,597.99	764,936,084.07
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			77,323,557.56	40,441,943.30
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				
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			2,061,662,155.55	805,378,027.37

筹资活动产生的现金流量净额			-323,668,315.44	-82,678,027.37
四、汇率变动对现金的影响			-3,944,176.81	
五、现金及现金等价物净增加额			47,458,976.00	19,216,465.20
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			17,445,971.16	17,445,971.16
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-10,175,583.25	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-865,699.81	-1,720,713.29
固定资产折旧			94,894,454.37	17,334,999.48
无形资产摊销			2,558,481.16	1,155,800.00
长期待摊费用摊销			422,671.78	
待摊费用减少(减：增加)			-7,398,044.87	-1,050,414.27
预提费用增加(减：减少)			18,662,884.19	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-20,574,468.30	-20,605,728.75
固定资产报废损失			38,337.61	38,337.61
财务费用			76,683,372.11	42,074,070.64
投资损失(减：收益)			-12,688,731.45	-6,564,342.92
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			70,772,217.94	-7,179,017.65
经营性应收项目的减少(减：增加)			-400,381,657.71	-113,375,080.85
经营性应付项目的增加(减：减少)			509,952,950.69	139,943,784.04
其他				
经营活动产生的现金流量净额			339,347,155.62	67,497,665.20
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			599,742,210.53	154,218,183.99
减：现金的期初余额			552,283,234.53	135,001,718.79
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			47,458,976.00	19,216,465.20

公司法定代表人：孙莹

主管会计工作负责人：张常青

会计机构负责人：李羽丰

股东权益增减变动表
 2005 年 1-6 月

编制单位: 上海华源股份有限公司

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	491,753,999.00	491,754,000.00
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		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	491,753,999.00	491,754,000.00
二、资本公积		
期初余额	740,252,444.24	739,535,941.55
本期增加数		716,503.69
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		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	740,252,444.24	740,252,445.24
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	128,692,852.80	120,247,019.36
本期增加数		8,810,548.88
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		364,715.44
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	128,692,852.80	128,692,852.80
其中: 法定盈余公积	102,265,510.83	102,265,510.83



储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	78,735,563.17	74,832,461.73
本期增加数		4,085,459.16
其中：从净利润中提取数		4,085,459.16
本期减少数		182,357.72
其中：其他集体福利支出		
期末余额	78,735,563.17	78,735,563.17
五、未分配利润		
期初未分配利润	127,265,040.51	107,253,401.82
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	17,445,971.16	32,360,573.57
本期利润分配		12,348,934.88
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	144,711,011.67	127,265,040.51

公司法定代表人：孙莹

主管会计工作负责人：张常青

会计机构负责人：李羽丰

应交增值税明细表
 2005 年 1-6 月

编制单位: 上海华源股份有限公司

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)	-1,410,131.30
2. 销项税额	336,611,277.82
出口退税	45,427,556.49
进项税额转出	20,446,540.85
转出多交增值税	5,382,331.13
3. 进项税额	361,950,489.38
已交税金	6,164,036.20
减免税款	0.00
出口抵减内销产品应纳税额	5,677,619.47
转出未交增值税	35,701,107.11
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	-3,035,677.17
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	19,017,791.17
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	30,318,775.98
3. 本期已交数	35,586,709.90
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	13,749,857.25

公司法定代表人: 孙莹

主管会计工作负责人: 张常青

会计机构负责人: 李羽丰

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

一、公司简介：

(一) 公司的历史沿革：

上海华源股份有限公司由常州华源化学纤维有限公司、中国华源集团有限公司（以下简称华源集团）、上海中国纺织国际科技产业城发展公司、锡山市长苑丝织厂、江苏秋艳（集团）公司作为发起人共同组建，1996年6月26日经国务院证券委员会以证委发[1996]21号文批准，向社会公众公开发行境内上市外资股（B股）股票。1996年7月18日经上海市人民政府以外经沪股份制字[1996]002号文批准设立股份公司，1996年7月18日由中华人民共和国工商行政管理局颁发法人营业执照。公司发行的B股于1996年7月26日在上海证券交易所挂牌上市交易。1997年6月18日经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]354号文批准，公司向社会公众公开发行境内上市内资股（A股）股票，公司发行的A股于1997年7月3日在上海证券交易所挂牌上市交易。2000年度公司股东大会决议，按1999年末的股本每10股送1股转增4股、按1999年末的股本每10股配8股，并报经中国证券监督管理委员会以证监公司字（2000）112号文批准。公司注册资本变更为人民币491,754,000.00元，业经大华会计师事务所有限公司验证并出具华业字(2000)第1140号验资报告。2004年8月17日由上海市工商行政管理局换发企业法人营业执照，现注册号为企股沪总字第022582号（市局），现法定代表人：孙莹。

(二) 公司所属行业性质和业务范围：

公司所属行业：制造业、化学纤维制造业。

公司经营范围：生产、加工聚酯产品、化纤、棉毛丝麻纺织品、印染及后整理制品、服装服饰、生物制品、农药及中间体、药品原料及制剂、保健品、新型建材、包装材料、现代通讯信息新材料及相关器件，上述产品的研究开发、技术咨询、销售自产产品；投资举办符合国家产业政策的项目（具体项目另行报批）；经营进出口业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。

公司主要产品或提供的劳务：聚酯产品、化纤、棉毛丝麻纺织品、印染及后整理制品、服装服饰、生物制品、药品原料及制剂、保健品、新型建材和技术咨询服务。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

（一）会计准则和会计制度：

公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三）记账本位币：

采用人民币为记帐本位币。

（四）记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入账。月末将外币账户中的外币余额按月末市场汇价（中间价）及套算汇率进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

（六）外币财务报表的折算方法：

资产负债表中所有资产、负债类项目按资产负债表日的市场汇价（中间价）折合为人民币；股东权益类项目除“未分配利润”外，均按发生时的市场汇率（中间价）折合为人民币；“未分配利润”项目按折算后的利润及利润分配表中该项目的数额填列；折算后资产类项目总计与负债类项目及股东权益类项目合计的差额作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

利润及利润分配表中发生额项目按年度平均汇率折合为人民币，“年初未分配利润”项目按上年折算后的“年末未分配利润”数额填列。

现金流量表中的项目按性质分类，参照上述两表折合人民币的原则折算后编制。

（七）现金等价物的确定标准：

公司及子公司持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确认为现金等价物。

（八）短期投资核算方法：

1、短期投资计价及其收益确认方法：

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除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入账。短期证券投资持有期间所收到的现金股利或利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

2、短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

短期投资在中期和年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当年损益。

（九）应收款项坏账损失核算方法：

1、坏账的确认标准：

- （1）因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- （2）因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

2、坏账损失核算方法：采用备抵法。

坏账准备的计提范围为除合并范围内企业之间的内部往来、正常结算期内的赊账销售以及有效期内的出口贸易信用证结算方式形成的应收款之外的应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为：按期末应收款项余额的 5%及逐项分析计提。

（十）待摊费用摊销方法：

项 目	摊销期限	摊销方式
车辆及财产保险费	12 个月	受益期内平均摊销
律师顾问费	12 个月	受益期内平均摊销
排污费	12 个月	受益期内平均摊销
广告费	12 个月	受益期内平均摊销
租赁费及其他	12 个月	受益期内平均摊销

(十一) 存货核算方法：

1、公司存货的分类：

存货是指企业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在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。公司存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、自制半成品、在产品、开发产品、开发产品。

2、取得存货入账价值的确定方法：

各种存货按取得时的实际成本记账。

3、发出存货的计价方法：

存货日常核算采用实际成本核算，存货发出按下列方法计价：

制造企业存货发出采用加权平均法计价。商品流通企业存货发出采用个别认定法。

4、低值易耗品摊销方法：

低值易耗品按一次摊销法摊销；包装物按一次摊销法摊销。

5、存货的盘存制度：

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

6、存货跌价损失准备的确认标准和计提方法：

公司中期及年末存货按成本与可变现净值孰低计价。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，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按公司在正常生产经营过程中，以估价售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

(十二) 长期投资的核算方法：

1、长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资企业无控制、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；公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

2、股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按 10 年平均摊销计入损益；如相应的投资是在 2003 年或其以后年度发生的，则计入资本公积。

3、长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢（折）价摊销额后，计入投资收益。

4、长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

5、长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

（十三）委托贷款核算方法：

1、委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款最初按实际委托贷款的金额入账。并按期计提利息，计入损益，即在各会计期末，按照规定利率计提应收利息，相应增加委托贷款的账面价值。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

2、委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：中期及年末，公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入损益。

（十四）固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

1、固定资产的标准：固定资产是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；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

2、固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

3、固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。

中期及年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

4、固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 4%）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋建筑物	10 - 40 年	2.40% - 9.60%
机器设备	8 - 14 年	6.86% - 12.00%
运输设备	5 - 10 年	9.60% - 19.20%
其他设备	5 - 10 年	9.60% - 19.20%

对于房屋及建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

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

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出，应当确认为当期费用。

（十五）在建工程核算方法：

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。中期及年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

（十六）借款费用的核算方法：

1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间：

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：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，计入发生当期的损益。

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。

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，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、借款费用资本化金额的计算方法：

每一会计期间的利息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和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

(十七) 无形资产计价及摊销方法：

1、无形资产的计价：

无形资产按购入时实际支付的价款或投资各方确认的价值或自创无形资产的注册费和律师费计价。

2、无形资产的摊销方法和摊销年限：

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销（如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年）。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

<u>无形资产类别</u>	<u>摊销年限</u>
商标权	10 年
土地使用权	50 年
场地使用费	50 年
工业产权及专有技术	5 - 10 年

3、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

中期及年末，检查各项无形资产预计给公司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，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

(十八) 长期待摊费用的摊销方法：

1、长期待摊费用按各项目受益期平均摊销。

2、公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

(十九) 债务重组中取得非现金资产的计价方法：

各项资产涉及债务重组的，公司作为债权人所收到的非现金资产，按照重组债权的账面价值计价。如果涉及多项非现金资产，则按各项非现金资产的公允价值占非现金资产公允价值总额的比例，对重组债权的账面价值进行分配，以确定各项非现金资产的入账价值。

(二十) 非货币性交易中换入资产的计价方法：

各项资产涉及非货币性交易的，以换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费，加上所支付的补价（或减去所收到的补价并加上所确认的收益）作为换入资产的入账价值。如果同时换入多项资产，则按换入各项资产的公允价值与换入资产公允价值总额的比例，对换出资产的账面价值总额与应支付的相关税费进行分配，以确定各项换入资产的入账价值。

(二十一) 收入确认方法：

1、销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，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：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生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：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

(二十二) 所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明：

报告期无主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正。

(二十四) 合并财务报表编制方法：

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字(1996)2号《关于合并报表合并

范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

三、税项

公司适用的税种与税率：

税 种	税 率	计税基数
所得税	15%	应纳税所得额
增值税	13% , 17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	营业额
城建税	7%	应纳营业税额和增值税额

公司适用的费种与费率：

费 种	费率	计费基数
教育费附加	1%	应纳营业税额和增值税额
河道工程维检费	0.5%	应纳营业税额和增值税额

四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司及其合并范围 (单位：人民币元)：

被投资单位全称	公司性质	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例	合并范围内控股比例	是否合并
南通华通化纤有限公司 (以下简称“南通华通”)	中外合资	美元 530.00 万	生产销售涤纶复合超细低弹丝及其制品、服装。	26,431,718.22	60%	---	是
浙江华源工贸有限公司 (以下简称“浙江工贸”)	有限责任	1,000.00 万	经销：纺织原料及产品 (除皮棉、蚕茧)、针织品、化工原料 (除化学危险品)、金属材料 (除贵金属)、五金机械、工艺美术品 (除金、银饰品)、机电设备 (除汽车)、体育用品、建筑材料、装饰材料、文化用品；批发：副食品、粮油及制品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务 (但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对销贸易和转口贸易。	9,500,000.00	95%	5%	是
浙江华源拍卖有限公司 (以下简称“浙江拍卖”)	有限责任	1,000.00 万	国有资产、私有财产、无形资产、企业股权、书画作品、古董文物、行政执法机关委托物资的拍卖。	9,500,000.00	95%	5%	是

上海华源复合新材料有限公司 (以下简称“新材料”)	中外合资	美元 654.00 万	生产销售各类铝复合制品及相关建筑材料,销售公司自产产品,并提供产品售后服务。(涉及许可经营的凭证许可证经营)。	32,522,080.52	60%	---	是
上海泰升富企业发展有限公司 (原名上海泰神投资管理有限公司、以下简称“泰升富”)	有限责任	4,000.00 万	实业投资、企业资产管理、企业购并策划、投资咨询、企业管理咨询、财务咨询、玩具、钟表、家具、电子产品、五金交电、包装装潢材料、针织品及原辅材料(除棉花收购)、服装辅料、化工产品(除危险品)、建筑材料、仪器仪表、机械设备、汽车配件的销售。(涉及许可经营的凭证许可证经营)。	32,000,000.00	80%	20%	是
扬州华源有限公司(以下简称“扬州华源”)	有限责任	8,387.00 万	生产、加工、销售化纤布、色织布、各类高新纤维、织物及其制品、本企业自产的各种化纤布、色织布及其制品的出口,本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口。	96,592,656.90	98%	---	是
扬州华源彩虹针织有限公司 (以下简称“扬州彩虹”)	有限责任	1,700.00 万	针织品生产,销售;针织品出口,生产所需纺织原料(一类商品除外)、机械设备及其零配件、仪器仪表、染化料、助剂进口;普货运输。	15,500,000.00	91.18%	8.82%	是
安徽华源化纤有限公司(以下简称“安徽化纤”)	中外合资	美元 1,384.43 万	生产销售合成纤维纱线、地毯、编织带、针织印染成品(限非出口许可证、非配额产品)。	81,160,052.79	71.36%	---	是
安徽华源生物药业有限公司 (以下简称“安徽生药”)	有限责任	9,300.00 万	大容量注射剂,片剂,胶囊剂,搽剂,原料药(柠檬酸)生产;化妆品销售;玉米蛋白饲料生产,销售;农产品收购(国家专项规定的除外);国家外经贸部批准的商品进出口业务。	92,125,759.04	98.92%	1.08%	是
安徽飞达合成纤维有限公司 (以下简称“安徽飞达”)	中外合资	美元 327.86 万	生产经营各种合成纤维深加工产品及自用原料的进口和成品的出口业务,研究和开发各类合成纤维及纺织品类的新产品。	15,100,000.00	58.06%	---	是
南通源生纤维有限公司(以下简称“南通源生”)	中外合资	美元 300.00 万(实收资本美元 264.57 万)	生产加工销售复合超细纤维及其制品。	8,700,000.00	39.69%	28.34%	是
华源(泰国)生化有限公司(以下简称“泰国生化”)	中外合资	泰铢 73,610.00 万	柠檬酸的生产销售	133,575,603.60	95%	---	是
常州华源雷迪斯有限公司(以下简称“常雷迪斯”)	中外合资	美元 4,520.00 万	非纤维聚酯切片及相关产品的制造,对销售后的产品进行技术服务,研究和开拓新产品,销售自产产品。(凡涉及专项规定的,取得专项许可手续后经营)	198,757,704.38	50.49%	---	是



<p>山东华源蓝天纸业有限公司 (以下简称“山东蓝天”)</p>	<p>有限责任</p>	<p>9,042.05 万</p>	<p>制造、销售：轻量涂布纸、双面胶板印刷纸、低定量涂布纸、书写纸和各种包装用纸；出口：本企业自产的轻涂彩印纸、涂布书刊纸、挂历专用纸、书写纸、胶板印刷纸、胶印书刊纸和各种包装用纸；进口：本企业生产、科研所需的原材辅料、机械设备、仪器仪表及零配件；经营来料加工和“三来一补”业务；收购：麦草。</p>	<p>99,846,055.60</p>	<p>92.08%</p>	<p>7.92%</p>	<p>是</p>
<p>上海华源格林威实业有限责任公司 (以下简称“格林威”)</p>	<p>有限责任</p>	<p>人民币 1,850.00 万</p>	<p>国内贸易（除专项审批）、企业投资；自营和代理国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的商品及技术的进出口业务；开展“三来一补”、进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易。</p>	<p>15,246,318.89</p>	<p>82.78%</p>	<p>---</p>	<p>是</p>
<p>上海华源伊湾经济发展有限公司 (以下简称“伊湾”)</p>	<p>有限责任</p>	<p>人民币 1,020.00 万</p>	<p>针纺织品、服装鞋帽、皮革制品的生产、加工、销售；日用百货、工艺美术品（不含金银饰品）、玩具、钟表、家具、普通机械、电子产品、五金交电、包装装潢材料、针纺织品原辅料、服装辅料、化工产品及其原料（不含危险品）、建筑材料的销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、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）；经营进料加工和“三来一补”业务。（涉及许可经营的凭许可证经营）。</p>	<p>10,000,000.00</p>	<p>98.04%</p>	<p>---</p>	<p>是</p>
<p>上海华源光纤通讯有限公司 (以下简称“光纤”)</p>	<p>有限责任</p>	<p>3,000.00 万</p>	<p>光导纤维及光电信息材料、光器件的生产、销售，网络设备、通讯器材生产、销售，从事光导纤维及光电信息材料、光器件的开发领域内的信息咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）。</p>	<p>21,000,000.00</p>	<p>70%</p>	<p>30%</p>	<p>是</p>
<p>新乡市华源护神有限责任公司 (以下简称“新乡护神”)</p>	<p>有限责任</p>	<p>3,799.00 万</p>	<p>化纤纤维、棉毛织麻化纤制品，印染制品生产、加工及其后整理、服装、纺织助剂、销售自产产品、经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（以上范围中凡涉及专项许可的项目凭许可证和有关批准文件经营）</p>	<p>35,885,000.00</p>	<p>94.46%</p>	<p>5.54%</p>	<p>是</p>
<p>上海华源纽森贸易有限公司</p>	<p>有限责任</p>	<p>800.00 万</p>	<p>自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家规定的</p>	<p>3,800,000.00</p>	<p>10%</p>	<p>90%</p>	<p>是</p>

(以下简称“纽森”)			专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；日用百货、针纺织品、服装鞋帽、金属材料、机电产品、木材、化工原料（除危险品）的销售及以上相关业务咨询服务（以上涉及经营许可证的凭许可证经营）。				
上海华启泰房地产开发有限公司（以下简称“华启泰”）	有限责任	1,000.00 万	房地产开发及经营，房地产业务咨询，物业管理，房产维修，销售：建筑装饰材料，金属材料（凡涉及许可证的凭许可证经营）。	6,000,000.00	60%	---	是

（二）本报告期合并报表范围的变更情况：

与前一报告期相比，本报告期减少合并单位 2 家，原因为：

单位名称	减少原因
华启泰	股权转让
泰国棉纺	托管

（三）根据 2004 年度股东大会决议，以及公司与上海华源投资发展（集团）有限公司（下简称“华源投发”）签订的《托管协议》，为实现公司三家泰国棉纺企业（即泰国棉纺、泰国实业、泰国国际）增资华源投发后的良性发展，公司从 2005 年 1 月 1 日起委托华源投发对三家泰国棉纺企业进行托管，因此公司没有将三家泰国棉纺企业纳入公司合并范围。

（四）报告期内出售子公司情况：

经上海华源股份有限公司总经理办公会议研究决定，公司将持有的华启泰 60% 的股权以经评估的该公司截止 2005 年 3 月 31 日的净资产值为作价依据，作价计人民币 602.136 万元转让给王平和刘仕江，其中，王平出资人民币 401.424 万元，受让 40% 的股权；刘仕江出资人民币 200.712 万元，受让 20% 的股权。

合并华启泰报表数为：资产负债表期初数及本年度至股权转让日止利润表。

出售子公司名称	出售日	流动资产	固定资产	流动负债
	上年末			
华启泰	出售日	10,026,794.07	14,508.71	9,749.73
	上年末	62,382,707.44	15,274.70	52,363,046.43



出售子公司名称	年初至出售日	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
	上年度					
华启泰	年初至出售日			-3,382.66		-3,382.66
	上年度			47,857.11	12,921.43	31,935.71

五、合并会计报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

（一）货币资金：

项 目	期末数	期初数
现 金	2,536,766.74	786,280.85
银行存款	511,209,966.81	485,588,232.46
其他货币资金	<u>85,995,476.98</u>	<u>65,908,721.22</u>
合 计	<u>599,742,210.53</u>	<u>552,283,234.53</u>
其中美元：外币金额	5,788,410.91	1,001,606.80
折算汇率	8.2764	8.2765
折合人民币	47,907,399.25	8,289,798.68
日元：外币金额	105,000.00	---
折算汇率	0.0789	---
折合人民币	8,279.46	---
港币：外币金额	100.00	3,030.00
折算汇率	1.4348	1.0637
折合人民币	143.48	3,223.01
泰铢：外币金额	7,282,632.87	65,442,951.56
折算汇率	0.20	0.2062
折合人民币	1,456,526.57	13,494,336.61
欧元：外币金额	1,106,541.29	98,123.93
折算汇率	9.9610	11.2627
折合人民币	11,022,257.79	1,105,140.39

其他货币资金主要为：

银行汇票承兑保证金	44,193,476.57
信用证保证金	30,000,000.00

（二）短期投资和短期投资跌价准备：

项 目	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------



	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
股票投资	26,800,614.68	8,210,662.01	55,008,833.99	3,694,472.57
其他短期投资	30,309,521.40		45,108,634.81	---
合 计	<u>57,110,136.08</u>	<u>8,210,662.01</u>	<u>100,117,468.80</u>	<u>3,694,472.57</u>

期末其他短期投资中委托贷款余额：

贷款人名称	受托人名称	期末本金余额
北京博宏房地产开发有限公司	华夏银行北京灯市口支行	29,500,000.00

股票投资 - 短期投资跌价准备本报告期计提额为人民币 4,519,339.46 元，其选用的期末市价的来源为证券交易所公布的 2005 年 6 月 30 日的股票市价。

上述投资变现不存在重大限制。

(三) 应收票据：

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,394,304.52	40,636,545.55
商业承兑汇票	16,041,008.00	25,216,183.55
合 计	<u>60,435,312.52</u>	<u>65,852,729.10</u>

(四) 应收股利：

项 目	金 额	内 容
英威达纤维(上海)有限公司 [原名为杜邦纤维(上海)有限公司]	1,019,556.49	尚未收到分利款
英威达纤维有限公司 [原名为杜邦纤维(中国)有限公司]	12,951,218.50	尚未收到分利款
华源地毯有限公司	944,727.70	尚未收到分利款
合 计	<u>14,915,502.69</u>	

(五) 应收补贴款：

项 目	金 额
应收出口退税	13,479,091.86

(六) 应收帐款：

1、帐龄分析：



帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 - 3 月	341,549,671.37	78.07%	2.09%	7,148,202.15	358,487,713.76	76.15%	2.38%	8,517,756.42
4 - 6 月	14,927,218.49	3.41%	2.47%	368,626.15	25,890,240.02	5.50%	5.00%	1,293,820.85
7 - 12 月	27,087,833.16	6.19%	4.82%	1,306,653.14	32,721,172.46	6.95%	4.58%	1,497,800.92
1 - 2 年	35,106,831.31	8.02%	16.34%	5,736,950.25	34,522,024.93	7.33%	16.52%	5,703,163.74
2 - 3 年	9,062,704.88	2.07%	69.30%	6,280,153.13	9,722,004.61	2.07%	66.06%	6,421,944.68
3 年以上	<u>9,762,396.50</u>	<u>2.23%</u>	<u>88.66%</u>	<u>8,655,171.44</u>	<u>9,437,592.31</u>	<u>2.00%</u>	<u>84.19%</u>	<u>7,945,191.60</u>
合 计	<u>437,496,655.71</u>	<u>100.00%</u>		<u>29,495,756.26</u>	<u>470,780,748.09</u>	<u>100.00%</u>		<u>31,379,678.21</u>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为人民币 109,821,990.42 元，占应收帐款总金额的 25.10%。

3、报告期全额计提坏帐准备的金额为人民币 7,684,768.17 元；大于 40%计提坏帐准备的金额为人民币 7,555,855.53 元。计提原因为：其中 3 年以上应收帐款金额人民币 6,347,988.04 元，由于经办人员离职，与客户失去联系，故全额计提坏帐准备；其余均系帐龄已逾二年，收回可能性极小。

4、对有效期内的出口贸易信用证结算方式形成的应收帐款金额为人民币 82,173,169.85 元，未计提坏帐准备。

5、期末应收帐款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为人民币 403,014.42 元，详见本附注八。

（七）其他应收款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 - 3 月	238,473,286.55	58.04%	0.91%	2,175,735.72	65,644,381.07	31.15%	4.62%	3,031,734.92
4 - 6 月	78,354,546.21	19.07%	0.64%	498,269.81	12,036,184.05	5.71%	9.95%	1,198,135.39
7 - 12 月	31,292,334.30	7.62%	2.22%	693,613.19	68,671,802.62	32.59%	0.27%	188,469.82
1 - 2 年	33,840,018.31	8.24%	12.23%	4,139,241.04	35,048,273.10	16.63%	11.84%	4,150,446.36
2 - 3 年	18,090,689.93	4.40%	46.35%	8,385,175.74	18,618,979.70	8.84%	44.93%	8,366,015.96



3年以上	10,819,531.40	2.63%	92.12%	9,966,678.82	10,708,299.36	5.08%	91.91%	9,841,691.85
合 计	410,870,406.70			25,858,714.32	210,727,919.90	100.00%		26,776,494.30

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为人民币 245,132,149.77 元，占其他应收款总金额的比例为 59.66%。

3、报告期全额计提坏帐准备的金额为人民币 9,946,545.04 元，均系帐龄已逾两年，收回可能性极小。

4、期末余额中，对泰国棉纺的投资性债权 168,534,289.96 元未计提坏帐准备。

5、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金 额	性质或内容
华源（泰国）纺织有限公司	168,534,289.96	投资性债权
常州机械进出口公司	30,000,000.00	暂付款
无锡锦长贸易有限公司	19,000,000.00	暂借款
意大利 NOY 集团	15,048,040.81	应收设备赔款
中建（泰国）公司	12,549,819.00	待结算工程款

6、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（八）预付帐款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	259,038,572.85	97.81%	163,817,390.53	100.00%
1 - 2 年	5,792,929.35	2.19%		
合 计	264,831,502.20	100.00%	163,817,390.53	100.00%

2、期末预付帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（九）存货及存货跌价准备：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	187,721,875.28	3,592,816.56	275,000,536.91	3,813,947.63
包装物	2,669,407.87			
低值易耗品	2,018,190.15		1,135,011.20	
库存商品	320,159,596.74	13,266,093.20	351,459,526.57	14,557,284.64
在产品	27,957,091.25		31,472,683.63	
自制半成品	46,497,117.17		43,223,846.67	457,151.52

委托加工物资	3,957,692.95	2,038,226.34
--------	--------------	--------------

开发产品

合 计	<u>590,980,971.41</u>	<u>16,858,909.76</u>	<u>704,329,831.32</u>	<u>18,828,383.79</u>
-----	-----------------------	----------------------	-----------------------	----------------------

期末存货按存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：在正常销售商品过程中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税金。

(十) 待摊费用：

类 别	期 末 数	期 初 数	期末结存原因
车辆及财产保险费	4,080,892.12	1,347,919.38	尚在受益期，于年内摊销
律师顾问费		204,999.96	
广告费		898,613.83	
租赁费及其他	<u>6,002,531.25</u>	<u>233,845.33</u>	尚在受益期，于年内摊销
合 计	<u>10,083,423.37</u>	<u>2,685,378.50</u>	

(十一) 长期投资：

1、长期投资明细项目如下：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	844,743,415.10	190,000.00	743,759,027.40	190,000.00
长期债权投资		---	---	---
合 计	<u>844,743,415.10</u>	<u>190,000.00</u>	<u>743,759,027.40</u>	<u>190,000.00</u>

2、长期股权投资：

(1) 成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位		期初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
		注册	资本比例			
英威达纤维有限公司[原名为杜邦纤维(中国)有限公司]	长期	10%		38,028,070.00		38,028,070.00
英威达纤维(上海)有限公司[原名为杜邦纤维(上海)有限公司]	长期	10%		40,856,044.80		40,856,044.80
扬州宇盛纺织有限公司	1993-2013	40%		5,000,000.00		5,000,000.00



扬州市商业银行	长期	0.48%	548,800.00		548,800.00
扬州中睿信息技术有限公司	2002-2011	25%	350,000.00		350,000.00
无锡源缘园房地产发展有限公司	2000-2019	25%	5,000,000.00		5,000,000.00
上海中柠生化有限公司	长期	16.67%	200,000.00		200,000.00
安徽省阜阳市阜康药物研究所	长期	45%	45,000.00	-45,000.00	
上海华源复合新材料上海销售公司	2001-2010	19%	190,000.00		190,000.00
了望东方传媒(上海)有限公司	1998-2048	19%	6,650,000.00	-6,650,000.00	
中国华源生命产业有限公司	长期	13%	170,000,000.00	-170,000,000.00	
上海华源长富药业(集团)有限公司	1998-2028	6.99%	32,000,000.00		32,000,000.00
兖州枫叶纸业有限公司	1993-2018	17.50%	1,384,164.29		1,384,164.29
山东景芝酒业股份有限公司		0.225%	180,000.00		180,000.00
山东纸业集团总公司		1.50%	300,000.00		300,000.00
安丘城区农村信用社		1.50%	120,000.00		120,000.00
天津华联股份有限公司			<u>342,000.00</u>		<u>342,000.00</u>
合 计			<u>301,194,079.09</u>	<u>-176,695,000.00</u>	<u>124,499,079.09</u>

(2) 权益法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资 占被投资单位		期初余额	本期权益增减额				期末余额		
	起止期	注册资本比例		本期合计	其中			初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销			
华源集团地毯有限公司	1997-2047	25.00%	10,539,944.36					10,000,000.00	539,944.36	10,539,944.36
上海天诚创业投资有限公司	2001-2010	25.00%	52,930,524.03					50,000,000.00	2,930,524.03	52,930,524.03
中国华源北美墨西哥有限公司	长期	42.00%	346,252,661.41	-346,252,661.41	-321,367,036.00	-24,885,625.41		321,367,036.00	-321,367,036.00	
北京华源亚太管材技术有限公司	2002-2022	26.30%	9,415,894.39					6,880,800.00	2,535,094.39	9,415,894.39
上海智能光电子有限公司	2002-2016	33.20%	8,300,000.00					8,300,000.00		8,300,000.00
华源(泰国)纺织有限公司	长期	100%	75,814,924.63	21,840,904.61	21,253,226.00	-201,042.81	788,721.42	79,252,989.52	18,402,839.72	97,655,829.24
华源(泰国)实业有限公司	长期	100%	199,099,869.12	199,429,307.08		-329,437.96		199,429,307.08	-329,437.96	199,099,869.12
华源(泰国)国际有限公司	长期	100%	223,224,149.80	223,224,149.80				223,224,149.80		223,224,149.80
常州华源凯马机械有限公司	2002-2017	28.00%	3,469,200.00					3,469,200.00		3,469,200.00



安徽华皖碳纤维有限公司	44%		92,638,352.31	93,599,204.53	-46,304.75	-914,547.47	93,599,204.53	-960,852.22	92,638,352.31
安徽雅克纶新材料有限公司	2002-2017	25.00%	<u>1,304,581.57</u>				<u>1,655,360.00</u>	<u>-350,778.43</u>	<u>1,304,581.57</u>
小 计			<u>508,027,730.39</u>	<u>190,550,614.43</u>	<u>216,138,851.41</u>	<u>-25,462,410.93</u>	<u>997,178,046.93</u>	<u>-298,599,702.11</u>	<u>698,578,344.82</u>

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	期末余额
泰国棉纺	-15,774,428.48	实物投资	10年	-788,721.42	-12,279,179.06
安徽华皖碳纤维有限公司	18,290,949.31	受让股权	10年	914,547.47	17,376,401.84

3、长期投资减值准备：

被投资单位名称	期初数	期末数	计提原因
上海华源复合新材料上海销售分公司	190,000.00	190,000.00	可收回金额低于帐面价值

4、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	期末余额
扬州华源	504,233.15	追加投资	10年	25,211.66	277,328.21
安徽化纤	2,912,771.95	受让股权	10年	145,638.60	1,553,478.35
安徽飞达	3,831,967.48	受让股权	10年	191,598.38	2,043,715.96
常蕾迪斯	8,985,576.13	受让股权	10年	425,434.94	4,161,448.70
山东蓝天	2,005,448.40	受让股权	10年	100,272.42	1,554,782.04
格林威	12,038,214.79	受让股权	10年	601,910.74	9,528,202.62
纽 森	3,000,000.00	受让股权	10年	150,000.00	1,800,000.00
湖北华源长江地毯有限公司	2,279,701.90	受让股权	10年	113,985.10	1,138,035.84
扬州亿达针织有限公司	-1,139,187.05	受让股权	10年		-730,978.34
安徽华源生物药业有限公司	<u>345,740.15</u>	受让股权	10年		<u>339,977.81</u>
小 计	<u>34,764,466.90</u>			<u>1,754,051.84</u>	<u>21,665,991.19</u>

(十二) 固定资产原价及累计折旧：

1、固定资产原价：

类 别	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	706,452,240.08	90,765,060.05	116,175,681.32	681,041,618.81
机器设备	2,293,307,268.48	451,825,880.18	197,362,519.12	2,547,770,629.54

运输设备	47,271,342.03	2,541,950.90	2,993,783.66	46,819,509.27
其他设备	<u>68,826,518.35</u>	<u>5,808,356.86</u>	<u>1,956,552.14</u>	<u>72,678,323.07</u>
合 计	<u>3,115,857,368.94</u>	<u>550,941,247.99</u>	<u>318,488,536.24</u>	<u>3,348,310,080.69</u>

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为人民币 538,299,803.68 元。

本期出售固定资产原价为人民币 29,374,093.24 元。

期末抵押的固定资产如下：

固定资产类别	固定资产原值	累计折旧	净 值
房屋建筑物	304,403,355.85	81,040,842.57	223,362,513.28
机器设备	<u>765,329,921.15</u>	<u>350,696,679.37</u>	<u>414,633,241.78</u>
合 计	<u>1,069,733,277.00</u>	<u>431,737,521.94</u>	<u>637,995,755.06</u>

2、累计折旧：

类 别	期初数	本期计提	本期减少	期末数
房屋及建筑物	104,529,624.89	9,654,509.87	7,110,600.22	107,073,534.53
机器设备	828,051,947.63	80,719,323.91	20,979,351.25	887,791,920.29
运输设备	21,737,130.22	2,226,855.83	1,927,910.30	22,036,075.76
其他设备	<u>38,117,136.49</u>	<u>2,293,764.76</u>	<u>792,849.16</u>	<u>39,618,052.09</u>
合 计	<u>992,435,839.23</u>	<u>94,894,454.37</u>	<u>30,810,710.93</u>	<u>1,056,519,582.67</u>

3、固定资产减值准备：

类 别	期初数	本期减少	期末数	计提原因
房屋及建筑物	1,795,766.94		1,795,766.94	破旧闲置
机器设备	21,002,436.34	610,713.29	20,391,723.05	落后闲置
运输设备	84,466.46		84,466.46	破旧闲置
其他设备	<u>272,511.35</u>		<u>272,511.35</u>	破旧闲置
合 计	<u>23,155,181.09</u>	<u>610,713.29</u>	<u>22,544,467.80</u>	

4、经营租出固定资产：

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	3,135,890.44	969,081.90	2,166,808.54

5、已提足折旧仍继续使用的固定资产：

类 别	帐面原值	累计折旧	减值准备	帐面净值
房屋建筑物	4,562,103.90	2,583,852.80	1,795,766.94	182,484.16
机器设备	118,721,380.29	97,354,094.03	16,618,431.05	4,748,855.21
运输设备	4,114,371.56	3,949,796.70	---	164,574.86



其他设备	<u>10,827,113.62</u>	<u>10,394,029.08</u>	---	<u>433,084.54</u>
合计	<u>138,224,969.37</u>	<u>114,281,772.61</u>	<u>18,414,197.99</u>	<u>5,528,998.77</u>

6、暂时闲置的固定资产：

类别	帐面原值	累计折旧	减值准备	帐面净值
房屋建筑物	483,276.00	187,510.96		295,765.04
机器设备	<u>9,664,888.32</u>	<u>4,252,797.90</u>		<u>5,412,090.42</u>
合计	<u>10,148,164.32</u>	<u>4,440,308.86</u>		<u>5,707,855.46</u>

(十三) 工程物资：

类别	期末数	期初数
工程用设备	1,383,257.84	1,291,522.52
工程用材料		41.70
合计	<u>1,383,257.84</u>	<u>1,291,564.22</u>

(十四) 在建工程：

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	工程投入 占预算比 例
				转入固定资产	其他减少			
泰国生化柠檬酸项目	---	254,195,719.43	1,258,677.14	-		252,937,042.29	金融机构贷款	---
车间设备技术改造	---	1,592,374.28	10,119,702.65	1,562,918.18		10,149,158.75	自筹	---
PET 扩建工程	581,220,000.00	512,099,269.98	18,036,913.64	530,136,183.62		-	金融机构贷款	
其他零星工程	---	7,394,526.28	7,709,847.98	6,326,201.88		8,778,172.38	自筹	---
制浆提升改造工程	---	28,924,648.76	380,691.10			29,305,339.86	自筹	
光导纤维生产项目	189,760,000.00	84,402,754.34	2,307,880.50			86,710,634.84	自筹	45.00
待安装设备	---	256,800.00	17,700.00	274,500.00		-	自筹	---
海岛型超细长丝的仿制	105,570,000.00	49,832,394.04	1,792,867.35			51,625,261.39	自筹	49.00
泰国棉纺项目	313,350,000.00	490,964.02			490964.02	-	金融机构贷款	---
超细纤维项目	120,000,000.00	84,538,093.14	10,654,323.37			95,192,416.51	自筹	79.00
纸模工程	8,500,000.00	7,681,790.00	155,513.12			7,837,303.12	自筹	90.00
20万吨PET工程	<u>301,900,000.00</u>	<u>127,159,702.65</u>	<u>-1,475,089.60</u>			<u>125,684,613.05</u>	金融机构贷款	42.00
合计	---	<u>1,158,569,036.92</u>	<u>48,441,672.97</u>	<u>538,299,803.68</u>	<u>490,964.02</u>	<u>668,219,942.19</u>		

注：其他减少数是因泰国棉纺被华源投发托管而不再纳入合并。

其中借款费用资本化金额主要为：

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产额	期末数
泰国生化柠檬酸项目	3,719,528.57			3,719,528.57
PET 扩建工程	34,357,077.54		34,357,077.54	

光导纤维生产项目	<u>2,558,415.76</u>		<u>2,558,415.76</u>
合 计	<u>40,635,021.87</u>	<u>34,357,077.54</u>	<u>6,277,944.33</u>

本期无需计提在建工程减值准备。

(十五) 无形资产：

项 目	取得方式	原 值	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
土地使用权	外购	111,789,752.21	116,986,287.46		12,576,982.83	1,097,703.13	8,478,150.71	103,311,601.50	39 - 46 年
土地使用权	投入	12,566,400.00	11,405,255.66	-		125,664.00	1,286,808.34	11,279,591.66	45 - 46 年
小 计		<u>124,356,152.21</u>	<u>128,391,543.12</u>		<u>12,576,982.83</u>	<u>1,223,367.13</u>	<u>9,764,959.05</u>	<u>114,591,193.16</u>	
商标权	外购	9,000,000.00	4,425,000.00	-		450,000.00	5,025,000.00	3,975,000.00	4.5 年
场地使用费	外购	12,649,555.65	11,062,773.81			134,094.60	1,720,876.44	10,928,679.21	44 年
工业产权及专有技术	外购	<u>14,206,752.00</u>	<u>6,069,047.86</u>	<u>400,000.00</u>		<u>751,019.43</u>	<u>8,488,723.57</u>	<u>5,718,028.43</u>	1 - 5 年
合 计		<u>160,212,459.86</u>	<u>149,948,364.79</u>	<u>400,000.00</u>	<u>12,576,982.83</u>	<u>2,558,481.16</u>	<u>24,999,559.06</u>	<u>135,212,900.80</u>	

本期转出土地使用权计人民币 11,874,576.27 元系被政府收储；

本期无形资产 - 土地使用权中有原值为人民币 12,414,332.75 元(净值人民币 10,676,326.29 元)用于抵押。

本期无需计提无形资产减值准备。

(十六) 长期待摊费用：

项 目	原始发生额	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
水电增容费	5,232,000.00	2,136,400.00			261,600.00	3,357,200.00	1,874,800.00	1 - 3.5 年
其他递延支出	1,915,108.90	349,378.11		253,046.33	96,331.78	1,915,108.80	-	1 - 1.5 年
筹建期间费用	20,673,241.38	8,002,429.71	3,253,730.32			9,417,081.35	11,256,160.03	
土地使用费	<u>963,000.00</u>	<u>833,520.00</u>			<u>64,740.00</u>	<u>194,220.00</u>	<u>768,780.00</u>	5.5 年
合 计	<u>28,783,350.28</u>	<u>11,321,727.82</u>	<u>3,253,730.32</u>	<u>253,046.33</u>	<u>422,671.78</u>	<u>14,883,610.15</u>	<u>13,899,740.03</u>	

本期转出系数因泰国棉纺被托管而不再纳入合并。

筹建期间费用为部分下属子公司发生，该部分下属子公司属筹建期，尚未正式生产经营。

(十七) 短期借款：

1、短期借款明细如下：

借款类别	期末数	期初数
信用借款	195,828,300.62	249,650,000.00
质押借款	33,700,000.00	---



抵押借款	284,758,981.70	167,984,129.52
保证借款	<u>1,753,848,618.30</u>	<u>2,054,824,458.35</u>
合 计	<u>2,268,135,900.62</u>	<u>2,472,458,587.87</u>

其中：期末外币借款的外币金额为美元借款 22,500,000.00 元，折算汇率 8.2754，折合人民币 186,197,600.00 元。

2、抵押借款的抵押物情况：

类 别	原 值	累计折旧	净 值
房屋及建筑物	304,403,355.85	81,040,842.57	223,362,513.28
机器设备	765,329,921.15	350,696,679.37	414,633,241.78
固定资产小计	1,069,733,277.00	431,737,521.94	637,995,755.06
土地使用权	<u>12,414,332.75</u>	<u>1,738,006.46</u>	<u>10,676,326.29</u>
无形资产小计	<u>12,414,332.75</u>	<u>1,738,006.46</u>	<u>10,676,326.29</u>

(十八) 应付票据：

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	440,497,435.14	335,510,803.45
商业承兑汇票		<u>13,000,000.00</u>
合 计	<u>440,497,435.14</u>	<u>348,510,803.45</u>

(十九) 应付帐款：

	期末数	期初数
	702,313,723.81	543,312,415.56

期末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(二十) 预收帐款：

	期末数	期初数
	118,317,019.19	75,476,226.13

期末余额中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(二十一) 其他应付款：

	期末数	期初数
	102,589,101.72	133,171,925.49

1、期末余额中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项为人民币 2,982,412.74 元，详见附注八。

2、金额较大的其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>
上海华源长富药业（集团）有限公司	32,000,000.00	暂收设备款
安徽省阜阳市阜康药物研究所	10,210,000.00	暂借款
华源(泰国)棉纺有限公司	14,600,000.00	暂借款
常州机械设备进出口有限公司	3,646,950.00	代理费
中国华源集团有限公司	2,982,412.74	配额费

(二十二) 应付股利：

<u>投资者名称或类别</u>	<u>期末欠付股利金额</u>	<u>欠付原因</u>
香港中亚实业有限公司	1,551,962.89	子公司少数股东未取

(二十三) 应交税金：

<u>税 种</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
增值税	10,714,180.08	10,428,225.34
营业税	1,039,605.38	40,855.29
城建税	433,767.56	210,268.79
企业所得税	1,322,835.49	3,493,809.39
印花税	43,618.48	197,046.55
房产税	162,667.04	305,262.10
土地使用税	134,067.43	121,603.51
其 他	<u>75914.95</u>	<u>69,744.14</u>
合 计	<u>13,926,656.41</u>	<u>14,866,815.11</u>

(二十四) 其他应交款：

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
教育费附加	262,190.76	183,201.68
河道工程维检费	7.89	62,122.58
防洪保安基金	533,188.60	462,196.81
水利建设专项基金	<u>8,186.98</u>	<u>6,635.70</u>
合 计	<u>803,574.23</u>	<u>714,156.77</u>

(二十五) 预提费用：

<u>类 别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>结存原因</u>
运费、加工费	9,763,360.07	586,596.25	未到支付日



利息	3,279,052.44	3,121,068.23	未到支付日
燃料动力及电费	6,667,756.72	2,703,595.33	未到支付日
租金	26,781.65		未到支付日
销售佣金	4,460,143.56	2,127,484.63	未到支付日
质量赔偿款	2,981,053.73	3,073,517.14	未到支付日
代理费		93,015.91	
广告费	1,661,155.59		未到支付日
劳动保险	1,468,489.79		未到支付日
其他	<u>54,000.00</u>		未到支付日
合计	<u>30,361,793.55</u>	<u>11,705,277.49</u>	

(二十六) 一年内到期的长期负债：

1、一年内到期的长期借款明细如下：

借款条件	期末数	期初数
抵押借款		15,200,000.00
保证借款	<u>229,002,050.00</u>	<u>331,637,850.00</u>
合计	<u>229,002,050.00</u>	<u>346,837,850.00</u>

其中：期末外币借款的外币金额为美元借款 14,500,000.00 元，折算汇率 8.2760，折合人民币 120,002,050.00 元；

(二十七) 长期借款：

1、长期借款明细如下：

借款条件	期末数	期初数
信用借款	4,378,133.43	1,241,475.00
抵押借款	96,000,000.00	96,000,000.00
保证借款	<u>300,439,702.60</u>	<u>298,600,000.00</u>
合计	<u>400,817,836.03</u>	<u>395,841,475.00</u>

2、抵押借款中人民币 26,000,000.00 元，（既有华源集团保证），该抵押借款抵押物为房屋建筑物原值人民币 27,174,942.67 元，累计折旧人民币 4,147,054.43 元，净值人民币 23,027,888.24 元；其他抵押借款人民币 70,000,000.00 元的抵押物，即固定资产原值人民币 711,404,191.18 元，累计折旧人民币 197,527,879.34 元，净值人民币 513,876,311.84 元的机器设备已在短期借款的抵押物中列示。



(二十八) 长期应付款：

种 类	期末余额	期初余额
建房集资款	4,150,344.64	4,181,510.49
征地费	2,595,080.00	2,595,080.00
合 计	<u>6,745,424.64</u>	<u>6,776,590.49</u>

(二十九) 专项应付款：

拨款用途	期末数	期初数
职工安置费	9,609,010.09	10,999,191.34
科研拨款		1,400,000.00
合 计	<u>9,609,010.09</u>	<u>12,399,191.34</u>

(三十) 股本：

	期末数	比例	期初数	比例
1、未上市流通股份				
发起人股份	174,354,000.00	35.46%	174,354,000.00	35.46%
其中：				
境内法人持有股份	174,354,000.00	35.46%	174,354,000.00	35.46%
未上市流通股份合计	<u>174,354,000.00</u>	35.46%	<u>174,354,000.00</u>	35.46%
2、已上市流通股份				
人民币普通股	110,400,000.00	22.45%	110,400,000.00	22.45%
境内上市的外资股	207,000,000.00	42.09%	207,000,000.00	42.09%
已上市流通股份合计	<u>317,400,000.00</u>	<u>64.54%</u>	<u>317,400,000.00</u>	<u>64.54%</u>
3、股份总数	<u>491,754,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>491,754,000.00</u>	<u>100.00%</u>

(三十一) 资本公积：

项 目	期初数	本期增加	期末数
股本溢价	737,876,294.58		737,876,294.58
股权投资准备	1,410,798.66		1,410,798.66
其他资本公积	<u>965,352.00</u>		<u>965,352.00</u>
合 计	<u>740,252,445.24</u>		<u>740,252,445.24</u>

(三十二) 盈余公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	102,265,510.83			102,265,510.83
公益金	78,735,563.17			78,735,563.17
任意盈余公积	<u>26,427,341.97</u>			<u>26,427,341.97</u>
合 计	<u>207,428,415.97</u>			<u>207,428,415.97</u>

(三十三) 未分配利润：

项 目	金 额
期初未分配利润	<u>127,265,040.51</u>
加：本期净利润	17,445,971.16
其他转入数*	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	---
应付普通股股利	---
转作股本的普通股股利	---
期末未分配利润	<u>144,711,011.67</u>

(三十四) 主营业务收入、主营业务成本：

分 行 业	项 目	主营业务收入		主营业务成本	
		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1、化 工		1,546,687,547.24	1,009,017,552.46	1,481,328,335.38	945,511,626.27
2、化 纤		508,652,536.97	398,144,238.58	461,967,977.72	348,426,504.54
3、织 造		53,033,738.69	92,859,488.71	48,657,574.89	84,011,712.73
4、制 药		175,213,306.85	131,597,903.41	140,767,163.43	107,103,148.40
5、贸 易		360,821,220.62	366,489,555.44	342,444,720.46	343,614,146.58
6、制 衣		20,787,313.27	16,456,216.43	20,812,093.51	14,697,445.69
7、建 材		140,618,144.50	89,195,674.19	105,209,550.44	61,985,100.18
8、纸 品		126,698,162.29	134,367,121.01	108,217,914.67	108,397,366.76
9、其 他		28,247,757.23	44,179,241.53	27,833,208.07	41,446,484.70
小 计		<u>2,960,759,727.66</u>	<u>2,282,306,991.76</u>	<u>2,737,238,538.57</u>	<u>2,055,193,535.85</u>
	公司内各业务分部相互抵销	75,484,528.83	63,923,039.85	75,484,528.83	63,923,039.85



	合 计	<u>2,885,275,198.83</u>	<u>2,218,383,951.91</u>	<u>2,661,754,009.74</u>	<u>1,991,270,496.00</u>
分 地 区	1、中国境内	2,206,137,203.06	2,138,444,918.42	2,074,157,821.56	1,932,836,756.76
	2、中国境外	754,622,524.60	143,862,073.34	663,080,717.01	122,356,779.09
	小 计	<u>2,960,759,727.66</u>	<u>2,282,306,991.76</u>	<u>2,737,238,538.57</u>	<u>2,055,193,535.85</u>
	公司内各地区分部相互抵销	75,484,528.83	63,923,039.85	75,484,528.83	63,923,039.85
	合 计	<u>2,885,275,198.83</u>	<u>2,218,383,951.91</u>	<u>2,661,754,009.74</u>	<u>1,991,270,496.00</u>

公司向前五名客户销售总额为人民币 499,132,007 元，占公司本年全部主营业务收入的 17.30%。

(三十五) 主营业务税金及附加：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	1,121.40	727,267.77
城市维护建设税	1,195,004.48	1,233,067.48
教育费附加	861,349.79	682,023.86
河道工程维修费等	<u>12,138.31</u>	<u>45,570.28</u>
合 计	<u>2,069,613.98</u>	<u>2,687,929.39</u>

(三十六) 其他业务利润：

类 别	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
房租收入	1,209,580.00	475,383.37	734,196.63	2,102,225.36	1,485,092.11	617,133.25
服务咨询收入	5,927.35	277.50	5,649.85	28,501.13	1,558.09	26,943.04
材料及废料收入	22,394,239.73	17,780,283.01	4,613,956.72	161,731,333.58	150,530,593.76	11,200,739.82
加工费、水电费及其他	2,643,291.42	2,375,635.30	267,656.12	5,024,739.40	2,561,224.81	2,463,514.59
代理收入	<u>787,691.08</u>	<u>43,225.34</u>	<u>744,465.74</u>			
合 计	<u>27,040,729.58</u>	<u>20,674,804.52</u>	<u>6,365,925.06</u>	<u>168,886,799.47</u>	<u>154,578,468.77</u>	<u>14,308,330.70</u>

(三十七) 财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	56,134,350.51	60,677,183.06
减：利息收入	4,110,010.97	3,897,601.34
汇兑净损益	4,394,941.84	566,573.27
其 他	<u>6,213,401.43</u>	<u>2,852,857.10</u>



合 计 62,632,682.81 60,199,012.09

(三十八) 投资收益

1、2005 年 1-6 月发生数：

类 别	股票投资 收 益	债权投资 收 益	成本法下确认 的股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
短期投资	1,567,243.21						-4,519,339.46	-2,952,096.25
长期股权投资		<u>787.53</u>	<u>14,542,545.94</u>	<u>-578,815.12</u>	<u>-1,897,164.89</u>	<u>-18,931.83</u>		<u>12,048,421.63</u>
合 计	<u>1,567,243.21</u>	<u>787.53</u>	<u>14,542,545.94</u>	<u>-578,815.12</u>	<u>-1,897,164.89</u>	<u>-18,931.83</u>	<u>-4,519,339.46</u>	<u>9,096,325.38</u>

2、2004 年 1-6 月发生数：

类 别	股票投资 收 益	债权投资 收 益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
短期投资	5,545,546.55						-3,897,433.22	1,648,113.33
股权投资		<u>2,707,172.05</u>	<u>10,019,925.20</u>	<u>11,846,688.00</u>	<u>-964,569.42</u>			<u>23,609,215.83</u>
合 计	<u>5,545,546.55</u>	<u>2,707,172.05</u>	<u>10,019,925.20</u>	<u>11,846,688.00</u>	<u>-964,569.42</u>		<u>-3,897,433.22</u>	<u>25,257,329.16</u>

(三十九) 补贴收入：

内 容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	款项来源
出口商品贴息收入		619,947.00	
外贸奖励	144,869.00	80,610.00	省、市外经委
财政专项补贴	<u>54,603.00</u>	<u>2,969,199.83</u>	扬州市财政局
合 计	<u>199,472.00</u>	<u>3,669,756.83</u>	

(四十) 营业外收入：

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理净收益	20,397,844.55	325,829.53
赔偿及罚款收入*	2,424,567.36	266,325.79
其他	<u>848,006.30</u>	<u>325,399.75</u>
合 计	<u>23,670,418.21</u>	<u>917,555.07</u>

*主要为保险理赔收入。

(四十一) 收到的其他与经营活动有关的现金人民币 137,822,520.59 元。

其中主要为：

项 目	金 额
保险赔款	3,817,819.35
利息收入	4,110,010.97
暂收款	79,976,950.14

(四十二) 支付的其他与经营活动有关的现金为人民币 91,633,732.77 元。

主要为：支付外单位往来款与付现管理费用和营业费用有关的现金。

(四十三) 支付的其他与投资活动有关的现金为人民币 11,153,277.69 元。

主要为：合并范围变化引起货币资金减少人民币 11,153,277.69 元。

六、母公司会计报表主要项目注释：（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

(一) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐 龄	帐面余额	期 末 数			期 初 数			
		占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 - 3 月	21,972,633.58	67.18%	1.57%	344,541.29	13,408,241.49	60.58%	4.44%	595,844.95
4 - 6 月	3,951,081.01	12.08%	2.33%	92,236.49	1,601,260.82	7.23%	5.00%	80,063.04
7 - 12 月	1,660,046.09	5.08%	5.56%	92,243.19	3,106,023.53	14.03%	5.00%	155,220.44
1 - 2 年	2,380,929.79	7.28%	10.87%	258,722.55	1,672,858.97	7.56%	27.71%	463,630.64
2 - 3 年	783,010.80	2.39%	50.14%	392,565.40	385,549.85	1.74%	100.00%	385,549.85
3 年以上	<u>1,959,609.25</u>	<u>5.99%</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,959,609.25</u>	<u>1,959,609.25</u>	<u>8.86%</u>	100.00%	<u>1,959,609.25</u>
合 计	<u>32,707,310.52</u>	<u>100.00%</u>		<u>3,139,918.17</u>	<u>22,133,543.91</u>	<u>100.00%</u>		<u>3,639,918.17</u>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为人民币 10,063,761.09 元，占应收帐款总金额的 30.77 %。

3、已全额计提坏帐准备的应收帐款金额为人民币 2,212,422.74 元。

4、期末应收帐款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 403,014.42 元，详见本附注八。



(二) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 - 3 月	567,558,496.46	97.10%	0.13%	714,017.11	308,521,358.15	95.36%	0.47%	1,444,460.94
4 - 6 月	1,771,128.77	0.30%	3.14%	55,595.91	142,355.50	0.04%	4.70%	6,692.78
7 - 12 月	5,178,811.30	0.89%	5.13%	265,914.23	499,266.55	0.16%	4.99%	24,909.35
1 - 2 年	3,433,647.09	0.59%	10.52%	361,184.77	7,320,032.40	2.26%	7.85%	574,479.86
2 - 3 年	5,686,797.40	0.97%	50.50%	2,871,600.00	5,666,175.48	1.75%	49.43%	2,800,655.48
3 年以上	<u>848,335.00</u>	<u>0.15%</u>	<u>100.00%</u>	<u>848,335.00</u>	<u>1,390,607.11</u>	<u>0.43%</u>	<u>62.95%</u>	<u>875,448.61</u>
合 计	<u>584,477,216.02</u>	<u>100.00%</u>		<u>5,116,647.02</u>	<u>323,539,795.19</u>	<u>100.00%</u>		<u>5,726,647.02</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为人民币 390,124,254.16 元，占其他应收款总金额的比例为 93.79%。

本期全额计提坏帐准备为人民币 848,335.00 元。

3、期末金额较大的其他应收款为：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
泰国棉纺	168,534,289.96	投资性债权
光 纤	80,286,423.51	与子公司往来款
锡山织造	65,496,342.40	与子公司往来款
安徽化纤	44,533,701.50	与子公司往来款
蓝天纸业	31,273,496.79	与子公司往来款
小 计	<u>390,124,254.16</u>	

4、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 长期投资：

1、长期投资明细项目如下：

项 目	期末数		期初数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	1,903,657,187.30	---	1,901,438,807.29	---

2、长期股权投资：
(1) 成本法核算的股权投资：

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资起止期</u>	<u>占被投资单位 注册资本比例</u>	<u>期初余额</u>	<u>本年投资 增减额</u>	<u>期末帐面余额</u>
英威达纤维有限公司 [原名为杜邦纤维(中国)有限公司]	长期	10%	38,028,070.00	---	38,028,070.00
英威达纤维(上海)有限公司 [原名为杜邦纤维(上海)有限公司]	长期	10%	40,856,044.80	---	40,856,044.80
中国华源生命产业有限公司	长期	13%	170,000,000.00	---	---
了望东方传媒(上海)有限公司	1998 - 2048	19%	<u>6,650,000.00</u>	---	---
合 计			<u>255,534,114.80</u>	---	<u>78,884,114.80</u>

(2) 合并范围的股权投资：

<u>投资单位名称</u>	<u>投资 起止期</u>	<u>占被投资单位 注册资本比例</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期合计</u>	<u>本期权益增减额</u>				<u>期末余额</u>		
					<u>其中</u>				<u>初始投资</u>	<u>累计增减</u>	<u>合 计</u>
					<u>投资成本</u>	<u>确认收益</u>	<u>股权投资准备</u>	<u>差额摊销</u>			
南通华通	1996-2046	60.00%	62,871,889.95	10,665.80	10,665.80				26,431,718.22	36,450,837.53	62,882,555.75
浙江工贸	1999-2008	95.00%	14,817,981.97	296,095.03	296,095.03				9,500,000.00	5,614,077.00	15,114,077.00
浙江拍卖	2003-2008	95.00%	9,504,955.95	-1,307.50	-1,307.50				9,500,000.00	3,648.45	9,503,648.45
新材料	1997-2012	60.00%	39,241,549.45	7,865,984.63	7,865,984.63				32,522,080.52	14,585,453.56	4,7107,534.08
泰升富	2003-2023	80.00%	28,550,803.86	-3,311,088.81	-3,311,088.81				32,000,000.00	-6,760,284.95	25,239,715.05
扬州华源	1997-2007	98.00%	205,199,303.15	2,954,147.56	2,979,359.22		-25,211.66		96,592,656.90	11,156,0793.81	208,153,450.71
扬州彩虹	2000-2010	91.18%	15,758,151.82	-2,386,965.14	-2,386,965.14				15,500,000.00	-2,128,813.32	13,371,186.68
安徽化纤	1991-2006	71.36%	87,192,407.69	588,831.97	734,470.57		-145,638.60		81,160,052.79	6,621,186.87	87,781,239.66
安徽生药	长期	98.92%	61,062,695.91	7,985,386.45	7,985,386.45				92,125,759.04	-23,077,676.68	69,048,082.36
安徽飞达	1995-2010	58.06%	16,422,969.34	-185,055.51	6,542.87		-191,598.38		15,100,000.00	113,7913.83	16,237,913.83
南通源生	2004-2054	39.69%	8,700,000.00						8,700,000.00		8,700,000.00
泰国生化	长期	95.00%	133,575,603.60						140,605,898.53	-7,030,294.93	133,575,603.60
泰国棉纺	长期	100%	75,814,924.63	-75,814,924.63	-79,252,989.52	6,144,592.89			79,252,989.52	-79,252,989.52	



常蕾迪斯	1996-2046	50.49%	229,892,134.85	-16,537,335.16	-16,111,900.22	-425,434.94	198,757,704.38	14,597,095.31	213,354,799.69	
山东蓝天	长期	92.08%	115,225,693.73	212,289.55	312,561.97	-100,272.42	99,846,055.60	15,591,927.68	115,437,983.28	
格林威	长期	82.78%	30,820,378.24	-2,079,698.17	-1,477,787.43	-601,910.74	15,246,318.89	13,494,361.18	28,740,680.07	
伊 湾	1999-2019	98.04%	25,870,693.61	-1,027,460.11	-1,027,460.11		10,000,000.00	14,843,233.50	24,843,233.50	
光 纤	2001-2011	70.00%	21,000,000.00				21,000,000.00	---	21,000,000.00	
新乡护神	2004-2007	94.46%	35,168,753.09	104,236.42	104,236.42		35,885,000.00	-612,010.49	35,272,989.51	
纽 森	2001-2021	10.00%	4,053,816.03	-150,000.00		-150,000.00	3,800,000.00	103,816.03	3,903,816.03	
华启泰	2004-2024	60.00%	6,020,961.43	-6,020,961.43	-6,000,000.00	-20,961.43	6,000,000.00	-6,000,000.00		
小 计			1,226,765,668.30	-87,497,159.05	-85,252,989.52	2,102,425.21	-4,346,594.74	1,029,526,234.39	109,742,274.86	1,139,268,509.25

(3) 权益法核算的股权投资：

被投资单位名称	投 资 起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期权益增减额				期末余额		
				本期合计	其中			初始投资	累计增减	合计
					投资成本	确认收益	差额摊销			
华源集团地毯有限公司	1997-2047	25%	10,539,944.36					10,000,000.00	539,944.36	10,539,944.36
上海天诚创业投资有限公司	2001-2010	25%	52,930,524.03					50,000,000.00	2,930,524.03	52,930,524.03
中国华源北美墨西哥有限公司	长期	42%	346,252,661.41	-346,252,661.41	-321,367,036.00	-24,885,625.41		321,367,036.00	-321,367,036.00	
北京华源亚太管材技术有限公司	2002-2022	26.3%	9,415,894.39					6,880,800.00	2,535,094.39	9,415,894.39
华源(泰国)纺织有限公司	长期	100%	75,814,924.63	21,840,904.61	21,253,226.00	-201,042.81	788,721.42	79,252,989.52	18,402,839.72	97,655,829.24
华源(泰国)实业有限公司	长期	100%		199,099,869.12	199,429,307.08	-329,437.96		199,429,307.08	-329,437.96	199,099,869.12
华源(泰国)国际有限公司	长期	100%		223,224,149.80	223,224,149.80			223,224,149.80		223,224,149.80
安徽华皖碳纤维有限公司		44%		92,638,352.31	93,599,204.53	-46,304.75	-914,547.47	93,599,204.53	-960,852.22	92,638,352.31
小 计			494,953,948.82	190,550,614.43	216,138,851.41	-25,462,410.93	-125,826.05	983,753,486.93	-298,248,923.68	685,504,563.25

(4) 其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	期末余额
扬州华源	504,233.15	追加投资	10年	25,211.66	277,328.21
安徽化纤	2,912,771.95	受让股权	10年	145,638.60	1,553,478.35
安徽飞达	3,831,967.48	受让股权	10年	191,598.38	2,043,715.96
泰国棉纺	15,774,428.48	实物投资	10年	-788,721.42	-12,279,179.06
常蕾迪斯	8,985,576.13	受让股权	10年	425,434.94	4,161,448.70
山东蓝天	2,005,448.40	受让股权	10年	100,272.42	1,554,782.04
格林威	12,038,214.79	受让股权	10年	601,910.74	9,528,202.62

纽 森	<u>3,000,000.00</u>	受让股权	10年	150,000.00	<u>1,800,000.00</u>
华皖碳纤维	<u>18,290,949.31</u>	受让股权	10年	<u>914,547.47</u>	<u>17,376,401.84</u>
小 计	<u>35,794,732.73</u>			<u>1,765,892.79</u>	<u>26,016,178.66</u>

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
化 纤	249,992,096.25	215,170,247.05	230,936,392.68	197,239,955.28
织 造	39,300,543.31	35,308,862.11	37,606,646.98	32,429,981.49
贸 易	28,144,987.27	25,959,218.03	27,752,934.56	25,761,788.75
化 工	<u>149,268,294.13</u>	<u>157,150,512.61</u>	<u>146,730,276.59</u>	<u>152,538,202.92</u>
小 计	<u>466,705,920.96</u>	<u>433,588,839.80</u>	<u>443,026,250.81</u>	<u>407,969,928.44</u>
减：公司内部业务分部间互相抵减	31,057,788.39	30,518,139.01	31,057,788.39	30,518,139.01
合 计	<u>435,648,132.57</u>	<u>403,070,700.79</u>	<u>411,968,462.42</u>	<u>377,451,789.43</u>

(五) 投资收益：

1、2005 年 1-6 月：

类 别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
			股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	收 益		
长期股权投资	---	---	12,951,218.50	-4,602,050.97	-1,765,892.79	-18,931.83		6,564,342.91

2、2004 年 1-6 月：

类 别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
			股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	收 益		
长期股权投资			10,019,925.20	45,928,057.84	-851,345.32			55,096,637.72

七、子公司与母公司会计政策不一致对合并报表的影响的说明：

公司无子公司与母公司会计政策不一致对合并报表的影响的说明。

八、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：
(1) 控制本公司的关联方：

<u>企业名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>企业类型</u>	<u>法定代表人</u>
中国华源集团有限 公司（以下简称 “华源集团”）	上海商城路660号	国内贸易、房地产开发经营，仓储， 原油，对外经济合作业务；自营和代 理进出口业务，对销贸易和转口贸 易，医疗器械，汽车	相对大股东	有限责任	周玉成

(2) 受本公司控制的关联方：

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：元）：

<u>企业名称</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
华源集团	906,696,000.00		---	906,696,000.00
南通华通	美元 5,300,000.00		---	美元 5,300,000.00
浙江工贸	10,000,000.00		---	10,000,000.00
浙江拍卖	10,000,000.00		---	10,000,000.00
新材料	美元 6,540,000.00		---	美元 6,540,000.00
泰升富	40,000,000.00		---	40,000,000.00
扬州华源	83,870,000.00		---	83,870,000.00
扬州彩虹	17,000,000.00		---	17,000,000.00
安徽化纤	美元 13,844,300.00		---	美元 13,844,300.00
安徽生药	93,000,000.00		---	93,000,000.00
安徽飞达	美元 3,278,600.00		---	美元 3,278,600.00
南通源生	美元 2,645,700.00			美元 2,645,700.00
泰国生化	泰铢 736,100,000.00		---	泰铢 736,100,000.00
常蕾迪斯	美元 45,200,000.00		---	美元 45,200,000.00
山东蓝天	90,420,500.00		---	90,420,500.00
格林威	18,500,000.00		---	18,500,000.00

伊 湾	10,200,000.00	---	10,200,000.00
光 纤	30,000,000.00	---	30,000,000.00
新乡护神	37,990,000.00	---	37,990,000.00
纽 森	8,000,000.00	---	8,000,000.00
华启泰	10,000,000.00	---	10,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（单位：元）：

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少		期末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
华源集团	154,932,000.00	31.51					154,932,000.00	31.51
南通华通	美元 3,180,000.00	60.00					美元 3,180,000.00	60.00
浙江工贸	10,000,000.00	100.00					10,000,000.00	100.00
浙江拍卖	10,000,000.00	100.00					10,000,000.00	100.00
新材料	美元 3,924,000.00	60.00					美元 3,924,000.00	60.00
泰升富	40,000,000.00	100.00					40,000,000.00	100.00
扬州华源	82,192,600.00	98.00					82,192,600.00	98.00
扬州彩虹	17,000,000.00	100.00					17,000,000.00	100.00
安徽化纤	美元 9,880,000.00	71.36					美元 9,880,000.00	71.36
安徽生药	93,000,000.00	100.00					93,000,000.00	100.00
安徽飞达	美元 1,903,600.00	58.06					美元 1,903,600.00	58.06
南通源生	美元 1,800,000.00	68.03					美元 1,800,000.00	68.03
泰国生化	泰铢 699,295,000.00	95.00					泰铢 699,295,000.00	95.00
常蕾迪斯	美元 22,819,600.00	50.49					美元 22,819,600.00	50.49
山东蓝天	90,420,500.00	100.00					90,420,500.00	100.00
格林威	15,315,000.00	82.78					15,315,000.00	82.78
伊 湾	10,000,000.00	98.04					10,000,000.00	98.04
光 纤	21,000,000.00	70.00					21,000,000.00	70.00
新乡护神	37,990,000.00	100.00					37,990,000.00	100.00



纽 森	8,000,000.00	100.00	8,000,000.00	100.00
华启泰	6,000,000.00	60.00	6,000,000.00	60.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
上海华源复合新材料上海销售公司（以下简称华源复合销售）	联营企业
华源集团地毯有限公司（以下简称华源地毯）	联营企业
北京博宏房地产开发有限公司（以下简称博宏房产）	同属同一大股东
无锡源缘园房地产发展有限公司（以下简称源缘园房产）	联营企业
扬州布厂	与扬州华源同属同一关键管理人员管理
锡山市长苑丝织厂	股 东
中国华源生命产业有限公司（以下简称华源产业）	同属同一大股东
上海华源长富药业（集团）有限公司（以下简称华源长富）	同属同一大股东
上海华源生命科学研究开发有限公司（以下简称生命科学）	同属同一大股东
苏州华源农用生物化学品有限公司（以下简称华源生化）	同属同一大股东
上海智源光电子有限公司（以下简称智源光电子）	联营企业
安徽华源医药股份有限公司（以下简称安徽华源医药）	同属同一大股东
常州华源凯马机械有限公司（以下简称常州凯马）	联营企业
扬州宇盛纺织有限公司（以下简称扬州宇盛）	联营企业
安徽雅克纶新材料有限公司（以下简称安徽雅克纶）	联营企业
安徽省阜阳市阜康药物研究所（以下简称阜康药物研究所）	联营企业
安徽华源进出口贸易有限公司（以下简称安徽进出口）	同属同一大股东
英威达纤维有限公司[原名为杜邦纤维(中国)有限公司]（以下简称英威达）	参股企业
英威达纤维(上海)有限公司[原名为杜邦纤维(上海)有限公司]（以下简称英威达上海）	参股企业
华源（泰国）纺织有限公司（以下简称泰国纺织）	被托管子公司
中国华源（泰国）实业有限公司（以下简称泰国实业）	被托管子公司
中国国际企业（泰国）有限公司（以下简称泰国国际）	被托管子公司

(三) 关联方交易：

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、向关联方销售货物：
(1) 交易规模：

企业名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金 额	占报告期销货百分比	金 额	占报告期销货百分比
		(%)		(%)
华源集团	304,818.65	0.01		
安徽华源医药	18,355,438.04	0.64	9,592,020.85	0.43
安徽进出口	430,598.29	0.01		
合 计	19,090,854.98	0.66	9,592,020.85	0.43

(2) 关联方销售交易价格的确定依据：

公司销售给关联企业的产品价格根据市场价由双方协商确定。2005年1-6月与上年同期公司销售给关联企业产品价格无高于或低于公司正常售价的情况。

4、关联方应收应付款项余额：

项 目	金 额		或：占全部应收（付）款项余额的比重	
	期 末	期 初	(%)	
			期 末	期 初
应收股利：				
华源地毯	944,277.70	944,727.70	6.33	48.10
应收帐款：				
华源集团	403,014.42	230,556.82	0.09	0.05
安徽华源医药	2,479,571.69	464,742.94	0.57	0.10
其他应收款：				
华源集团	32,049.74	32,049.74		
智源光电子	500,000.00	500,000.00	0.12	0.24
锡山市长苑丝织厂	690,031.91	328,183.91	0.17	0.16
扬州布厂		370,004.96		0.18
源缘园房产	5,000,000.00	5,000,000.00	1.22	2.37
生命科学	5,275,717.45	5,375,717.45	1.28	2.55
华源生化	300,000.00	300,000.00	0.07	0.14
扬州宇盛	-	366,453.89		0.17
阜康药物研究所	882,296.00	882,296.85	0.21	0.42

安徽雅克纶	516,206.08		0.13	
应付帐款：				
常州凯马		1,069,104.68		0.20
预收帐款：				
安徽雅克纶		331,297.52		0.44
其他应付款：				
华源集团	2,982,412.74	7,995,000.31	2.91	5.98
华源产业	1,740,000.00	1,740,000.00	1.70	1.31
华源长富	32,000,000.00	32,000,000.00	31.19	24.03
扬州布厂	2,954,061.29		2.88	
阜康药物研究所	10,210,000.00	10,210,000.00	9.95	7.67

5、其他关联方交易事项：

(1) 租赁情况明细：

出租方	承租方	摘要	本期	上年度
锡山市长苑丝织厂	公司	土地	120,626.50	120,626.50
华源凯马	曼高涅	房屋	492,966.00	492,966.00

(2) 委托贷款：

A、期末余额

借款人	委托人	受托人	金额	利率%	期限
博宏房产	蕾迪斯	华夏银行北京 灯市口支行	10,000,000.00	7.137	2002.12 - 2005.2
博宏房产	扬州华源	华夏银行北京 灯市口支行	19,500,000.00	7.137	2003.03 - 2005.03

B、本年确认的委托贷款利息收入为 759,421.40 元。

(4) 为关联方提供担保情况：

A、华源股份为控股子公司担保情况：

单位：万元

借款单位	借款日期	到期时间	金额	外币原币(美元)
蕾迪斯	2003-09-22	2005-09-22	2,896.74	350.00
蕾迪斯	2003-12-04	2005-12-04	2,896.74	350.00
蕾迪斯	2003-11-03	2005-11-03	2,896.74	350.00
蕾迪斯	2004-09-21	2005-09-21	827.64	100.00
蕾迪斯	2005-06-15	2006-06-14	2,482.92	300.00
蕾迪斯	2005-06-16	2006-06-15	2,482.92	300.00

蕾迪斯	2004-09-03	2005-09-03	1,655.28	200.00
蕾迪斯	2004-08-20	2005-08-20	3,476.09	420.00
蕾迪斯	2004-09-24	2005-06-24	827.64	100.00
蕾迪斯	2004-10-20	2005-10-18	2,482.92	300.00
蕾迪斯	2004-11-25	2005-08-25	1,655.28	200.00
蕾迪斯	2004-05-22	2005-08-07	1,655.28	200.00
蕾迪斯	2004-04-07	2005-08-07	1,655.28	200.00
蕾迪斯	2005-03-11	2006-03-11	1,200.00	
蕾迪斯	2005-03-08	2005-09-08	3,000.00	
蕾迪斯	2005-03-16	2005-09-16	2,000.00	
蕾迪斯	2005-06-10	2006-05-09	2,000.00	
蕾迪斯	2005-05-24	2006-04-18	1,000.00	
蕾迪斯	2005-05-20	2005-08-20	1,600.00	
蕾迪斯	2004-10-26	2005-07-25	3,000.00	
蕾迪斯	2005-02-18	2005-07-18	2,500.00	
浙江工贸	2005-03-10	2005-09-16	70.00	
浙江工贸	2005-05-09	2005-11-08	120.00	
浙江工贸	2005-05-31	2005-11-30	45.00	
浙江工贸	2005-06-06	2005-12-06	60.00	
浙江工贸	2005-04-20	2005-10-20	70.00	
浙江工贸	2005-03-14	2005-09-14	100.00	
浙江工贸	2005-02-02	2005-08-02	85.00	
浙江工贸	2005-01-12	2005-07-12	100.00	
扬州彩虹	2005-01-12	2006-01-11	500.00	
安徽华源生物	2005-01-12	2006-01-12	800.00	
安徽华源生物	2005-01-25	2006-01-25	500.00	
安徽华源生物	2005-02-02	2006-02-02	500.00	
安徽华源生物	2004-11-04	2005-11-03	400.00	
安徽华源生物	2005-05-30	2006-05-30	300.00	
安徽华源生物	2004-10-15	2005-10-15	200.00	
安徽华源生物	2004-12-27	2005-12-27	200.00	
安徽华源生物	2005-04-29	2006-04-29	800.00	

安徽华源生物	2004-06-28	2005-08-28	300.00
安徽华源生物	2005-01-26	2005-07-26	160.00
安徽华源生物	2004-11-26	2005-11-25	500.00
安徽华源生物	2005-03-03	2006-03-03	100.00
安徽华源生物	2005-03-16	2005-09-16	200.00
安徽华源生物	2004-04-23	2005-07-05	300.00
安徽华源生物	2004-11-28	2005-11-28	100.00
安徽华源生物	2005-06-22	2006-05-21	500.00
安徽华源生物	2004-11-03	2005-11-02	450.00
安徽华源生物	2004-11-09	2005-11-08	1,200.00
安徽华源生物	2004-11-18	2005-11-17	400.00
安徽华源生物	2005-04-22	2005-10-22	300.00
安徽华源生物	2004-11-18	2005-09-17	500.00
安徽华源生物	2005-06-22	2006-05-21	500.00
安徽华源生物	2005-06-22	2006-06-21	1,000.00
安徽华源生物	2004-09-24	2005-09-24	400.00
安徽华源生物	2005-03-16	2005-08-26	240.00
安徽华源生物	2005-03-16	2005-09-06	200.00
纽森	2005-06-08	2006-06-07	2,000.00
新乡市护神	2005-01-07	2006-01-07	260.00
新乡市护神	2005-01-12	2006-01-12	270.00
新乡市护神	2005-03-08	2006-03-08	200.00
新乡市护神	2005-03-11	2006-03-11	205.00
新乡市护神	2005-06-29	2006-06-29	275.00
新乡市护神	2005-06-24	2006-06-24	190.00
新乡市护神	2005-06-16	2006-06-16	100.00
新乡市护神	2005-06-08	2006-06-08	150.00
新乡市护神	2005-06-14	2006-06-14	150.00
新乡市护神	2005-04-21	2006-04-21	200.00
新乡市护神	2006-03-15	2006-03-15	400.00
安徽飞达合成	2005-03-17	2006-03-17	300.00
安徽飞达合成	2004-07-05	2005-07-02	200.00
安徽飞达合成	2005-01-14	2006-01-13	450.00

安徽华源化纤	2005-06-17	2006-06-11	576.00
安徽华源化纤	2004-07-22	2005-07-11	240.00
安徽华源化纤	2004-08-25	2005-08-11	400.00
安徽华源化纤	2004-09-22	2005-09-01	560.00
安徽华源化纤	2004-07-30	2005-07-26	400.00
安徽华源化纤	2004-10-20	2005-10-19	320.00
安徽华源化纤	2004-10-28	2005-10-26	400.00
安徽华源化纤	2005-04-18	2006-06-28	360.00
安徽华源化纤	2005-06-30	2006-06-28	360.00
安徽华源化纤	2004-10-15	2005-10-14	350.00
安徽华源化纤	2005-04-19	2006-04-18	500.00
安徽华源化纤	2005-02-25	2006-02-24	500.00
安徽华源化纤	2004-11-12	2005-11-11	590.00
安徽华源化纤	2005-03-21	2006-03-21	600.00
新材料	2005-06-08	2006-06-07	2,000.00
南通华通	2005-05-25	2006-05-25	1,000.00
南通华通	2005-06-17	2006-06-17	4,000.00
南通华通	2004-11-25	2005-11-24	1,000.00
南通华通	2004-11-26	2005-11-25	1,000.00
南通华通	2005-03-03	2006-03-03	1,000.00
南通华通	2005-03-12	2006-03-11	500.00
南通华通	2005-06-20	2006-06-20	500.00
南通华通	2005-06-15	2006-06-15	400.00
山东蓝天	2005-04-25	2006-04-20	500.00
山东蓝天	2004-09-21	2005-08-21	500.00
山东蓝天	2004-09-21	2005-09-21	500.00
山东蓝天	2004-07-13	2005-07-13	300.00
山东蓝天	2004-07-29	2005-07-20	500.00
山东蓝天	2004-09-30	2005-09-25	300.00
山东蓝天	2005-09-30	2006-01-17	400.00
山东蓝天	2005-06-30	2006-06-30	200.00
扬州华源	2004-12-16	2005-12-15	500.00
扬州华源	2004-12-22	2005-12-15	500.00



扬州华源	2005-03-31	2006-03-29	1,200.00
扬州华源	2005-02-05	2005-12-08	1,800.00
曼高涅	2005-05-11	2006-05-10	1,300.00
曼高涅	2005-04-14	2006-04-13	1,500.00
曼高涅	2005-04-22	2006-04-20	1,400.00
曼高涅	2005-05-17	2006-05-16	1,200.00
曼高涅	2005-05-14	2006-05-13	900.00
曼高涅	2004-08-09	2005-08-05	1,500.00
曼高涅	2005-05-09	2005-11-08	1,500.00
曼高涅	2005-05-24	2005-11-23	1,500.00
合 计			97,297.47

B、关联单位担保

单位：万元

担保单位	借款单位	借款日期	到期时间	金 额
华源集团	曼高涅	2004-07-07	2005-07-01	1,500.00
华源集团	曼高涅	2005-06-01	2006-05-31	1,500.00
华源集团	曼高涅	2005-06-01	2006-05-31	6,000.00
华源集团	本部	2004-08-06	2005-07-25	3,000.00
华源集团	本部	2004-10-22	2005-08-10	2,000.00
华源集团	本部	2004-11-02	2005-10-20	3,000.00
华源集团	本部	2002-07-30	2005-12-10	310.00
华源集团	本部	2003-04-14	2005-12-10	2,190.00
华源集团	本部	2003-01-09	2005-09-01	400.00
华源集团	本部	2002-12-23	2005-09-22	2,200.00
华源集团	本部	2003-04-14	2005-09-30	300.00
华源集团	本部	2003-10-20	2005-12-01	700.00
华源集团	本部	2003-01-09	2009-08-01	2,600.00
华源集团	本部	2003-04-01	2006-09-01	3,000.00
华源集团	本部	2003-04-14	2007-09-30	3,100.00
华源集团	本部	2003-07-31	2008-09-01	3,200.00
华源集团	本部	2003-04-14	2008-09-30	100.00
华源集团	本部	2003-07-31	2009-08-01	800.00
华源集团	本部	2003-10-20	2006-12-01	1,000.00
华源集团	本部	2003-10-20	2007-12-01	1,000.00
华源集团	本部	2003-10-20	2008-12-01	1,000.00
华源集团	本部	2003-10-20	2009-12-01	600.00



华源集团	本部	2004-05-26	2006-06-22	5,000.00
合 计				44,500.00

九、或有事项：

截止 2005 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

<u>被担保企业名称</u>	<u>担保余额</u>	<u>担保余额 (美元)</u>	<u>担保开始日</u>	<u>担保结束日</u>
上海飞乐股份有限公司	2,500.00		2004-09-29	2005-09-28
上海飞乐股份有限公司	2,040.00		2004-09-29	2005-08-28
上海飞乐股份有限公司	1,500.00		2005-02-20	2006-02-01
中纺联合进出口股份有限公司	5,000.00		2005-01-24	2006-01-23
外高桥保税区开发股份有限公司	2,921.57	353.00	2004-12-13	2005-12-13
外高桥保税区开发股份有限公司	5,000.00		2005-03-31	2005-09-30
外高桥保税区开发股份有限公司	5,000.00		2005-06-01	2006-06-01
外高桥保税区开发股份有限公司	2,000.00		2004-09-09	2005-08-09
外高桥保税区开发股份有限公司	2,000.00		2004-09-17	2005-08-15
苏州农用生物化学品有限公司	1,000.00		2004-12-04	2005-03-12
苏州农用生物化学品有限公司	900.00		2004-06-16	2005-03-12
安丘市鲁安药业有限公司	84.00		2002-12-23	2005-11-10
安丘市鲁安药业有限公司	96.01		2002-12-23	2005-11-10
合 计	30,041.58	353.00		

十、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项详见附注九。

(二) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：

1、资本性支出承诺：

<u>摘 要</u>	<u>期 末</u>
购置资产	186,145,822.81

其中：欧元 270,000.00 元，折人民币 2,690,037.00 元。

(三) 其他重大财务承诺事项：

抵押资产情况详见附注五(十二)、(十五)。

十一、资产负债表日后事项：

根据公司三届八次董事会决议、2004年度股东大会决议，以及公司与中国华源集团有限公司、上海华源经济发展有限公司于2005年4月14日签订的《增资扩股总协议书》规定，公司增资上海华源投资发展(集团)有限公司事项业于2005年7月7日完成。

十二、其他事项说明：

本年度无其他事项说明。

十三、本年度非经常性损益列示如下：（收益 +、损失 -） 单位：万元

项 目	金 额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	2,226.47
各种形式的政府补贴	18.30
短期投资收益	171.19
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	45.09
以前年度已经计提各项减值准备的转回	171.38
合计	2,632.43

财务报告补充资料

一、合并资产减值表

编制单位：上海华源股份有限公司		2005 年 6 月 30 日		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	
坏账准备合计	58,156,172.51	6,375.00	2,808,076.93	55,354,470.58	
其中：应收账款	31,379,678.21	6,375.00	1,890,296.95	29,495,756.26	
其他应收款	26,776,494.30		917,779.98	25,858,714.32	
短期投资跌价准备合计	3,694,472.57	4,516,189.44		8,210,662.01	
其中：股票投资	3,694,472.57	4,516,189.44		8,210,662.01	
债券投资					
存货跌价准备合计	18,828,383.79		1,969,474.03	16,858,909.76	
其中：库存商品	14,557,284.64		1,291,191.44	13,266,093.20	
原材料	3,813,947.63		221,131.07	3,592,816.56	
长期投资减值准备合计	190,000.00			190,000.00	
其中：长期股权投资	190,000.00			190,000.00	
长期债权投资				-	
固定资产减值准备合计	23,155,181.09		610,713.29	22,544,467.80	
其中：房屋、建筑物	1,795,766.94			1,795,766.94	
机器设备	21,274,947.69		610,713.29	20,664,234.40	
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	104,024,209.96	4,522,564.44	5,388,264.25	103,158,510.15	

二、母公司资产减值表

编制单位：上海华源股份有限公司		2005 年 6 月 30 日		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	
坏账准备合计	9,366,565.19		1,110,000.00	8,256,565.19	
其中：应收账款	3,639,918.17		500,000.00	3,139,918.17	
其他应收款	5,726,647.02		610,000.00	5,116,647.02	
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	5,797,688.06			5,797,688.06	
其中：库存商品	3,452,278.98			3,452,278.98	
原材料	1,888,257.56			1,888,257.56	
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	17,748,450.53		610,713.29	17,137,737.24	
其中：房屋、建筑物					
机器设备	17,748,450.53		610,713.29	17,137,737.24	
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	32,912,703.78		1,720,713.29	31,191,990.49	

三、报表科目变动比率超过 30%的情况说明

异常变动项目说明(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末合并数	期初合并数	比期初数 增减百分比
短期投资	48,899,474.07	96,422,996.23	-49.29%
应收股利	14,915,502.69	1,964,284.19	659.34%
其他应收款	385,011,692.38	183,951,425.60	109.30%
预付账款	264,831,502.20	163,817,390.53	61.66%
应收补贴款	13,479,091.86	9,208,662.52	46.37%
待摊费用	10,083,423.37	2,685,378.50	275.49%
合并价差	21,665,991.19	10,352,142.55	109.29%
在建工程	668,219,942.19	1,158,569,036.92	-42.32%
预收账款	118,317,019.19	75,476,226.13	56.76%
预提费用	30,361,793.55	11,705,277.49	159.39%
一年内到期的长期负债	229,002,050.00	346,837,850.00	-33.97%
外币报表折算差额	6,614,101.46	37,035,365.31	-82.14%

- 1、短期投资减少系股票投资及委托贷款减少。
- 2、应收股利增加系应收英威达纤维有限公司的股利。
- 3、其他应收款增加系泰国棉纺因托管未合并，未抵消对泰国棉纺的其他应收款。
- 4、预付账款增加系预付原料采购款增加。
- 5、应收补贴款增加系应收出口退税增加。
- 6、待摊费用增加系车辆及财产保险费、保安服务费增加。
- 7、合并价差增加系泰国棉纺的合并价差转出及华皖碳纤维公司合并价差增加。
- 8、在建工程减少系部分在建工程转固定资产。
- 9、预收账款增加系化工业务预收款增加。
- 10、预提费用增加系预提的运费、加工费以及燃料动力费用增加。
- 11、一年内到期的长期负债减少系归还到期的借款。
- 12、外币报表折算差额减少系泰国棉纺因托管，不再纳入合并范围。

异常变动项目说明(2)

单位：元 币种：人民币

项目	本期合并数	上年同期合并数	比上年同期数 增减百分比
主营业务收入	2,885,275,198.83	2,218,383,951.91	30.06%
主营业务成本	2,661,754,009.74	1,991,270,496.00	33.67%
其他业务利润	6,365,925.06	14,308,330.70	-55.51%
营业费用	104,004,568.49	64,227,315.24	61.93%
投资收益	9,096,325.38	25,257,329.16	-63.99%
补贴收入	199,472.00	3,669,756.83	-94.56%
营业外收入	23,670,418.21	917,555.07	2479.73%
利润总额	9,217,693.73	61,446,842.80	-85.00%
净利润	17,445,971.16	32,897,717.68	-46.97%

- 1、主营业务收入增加系化工业务收入增长。
- 2、主营业务成本增加系化工业务原料价格上涨及产销量增加。
- 3、其他业务利润减少系材料销售减少。
- 4、营业费用增加系运费及销售佣金增加。
- 5、投资收益下降系权益法核算的投资收益及短期投资减少。
- 6、补贴收入减少系财政专项补贴减少。
- 7、营业外收入增加系出售固定资产收益增加。
- 8、利润总额和净利润下降主要是营业费用上升及投资收益下降所致。

四、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

报告期利润	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	13.921%	13.921%	0.450	0.450
营业利润	-1.327%	-1.327%	-0.043	-0.043
净利润	1.097%	1.097%	0.035	0.035
扣除非经常性损益后的净利润	-0.558%	-0.558%	-0.018	-0.018

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司 2005 年半年度报告文本
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- (三) 报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》和《香港文汇报》上公开披露过的所有文件文本及公告原稿
- (四) 公司章程文本
- (五) 其他有关资料

董事长：孙莹
上海华源股份有限公司
2005 年 8 月 11 日