

**福耀玻璃工业集团股份有限公司**

**600660**

**2005 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	9
七、财务会计报告(未经审计) .....	12
八、备查文件目录 .....	46

## 一、重要提示

1、本公司董事局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、董事曹晖先生，因出差在外，委托董事长曹德旺先生出席第四届董事局第 22 次会议并代其行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人曹德旺先生，主管会计工作负责人陈向明先生，会计机构负责人（会计主管人员）曾建文先生声明：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：福耀玻璃工业集团股份有限公司  
公司英文名称：FUYAO GROUP GLASS INDUSTRIES CO., LTD  
公司英文名称缩写：FYG
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：福耀玻璃  
公司 A 股代码：600660
- 3、公司注册地址：福建省福清市融侨经济技术开发区  
公司办公地址：福清市福耀工业村  
邮政编码：350301  
公司国际互联网网址：<http://www.fuyaogroup.com>  
公司电子信箱：600660@i fuyao.com
- 4、公司法定代表人：曹德旺
- 5、公司董事局秘书：陈跃丹  
电话：0591-85383777  
传真：0591-85383666、0591-85382719  
E-mail：chenyuedan@i fuyao.com  
联系地址：福建省福清市福耀工业村  
公司证券事务代表：林真  
电话：0591-85382723  
传真：0591-85383666、0591-85382719  
E-mail：linzhen@i fuyao.com  
联系地址：福建省福清市福耀工业村
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》  
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：福清市福耀工业村公司董秘办

### （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 (%)
流动资产	1,579,762,232	1,288,777,131	22.58
流动负债	1,756,678,735	1,530,453,879	14.78
总资产	6,150,291,213	5,222,180,600	17.77
股东权益(不含少数股东权益)	2,015,412,478	1,808,726,721	11.43
每股净资产	2.01	1.81	11.05
调整后的每股净资产	1.95	1.73	12.72
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	206,415,895	199,482,116	3.48
扣除非经常性损益后的净利润	183,004,845	190,240,332	-3.80
每股收益	0.21	0.20	5.00
净资产收益率(%)	10.2	12.4	减少 17.74 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	345,939,702	343,931,316	0.58

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-23,252,261
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-205,848
所得税影响数	47,059
合计	-23,411,050

“扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出”中包含了 2005 年上半年度本集团下属子公司美国绿榕收到返回的反倾销税帐列“营业外收入”的金额为 23,382,212 元。

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

单位: 元 币种: 人民币

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	20.6	21.7	0.41	0.41
营业利润	10.0	10.5	0.20	0.20
净利润	10.2	10.8	0.21	0.21
扣除非经常性损益后的净利润	9.1	9.6	0.18	0.18

## 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 8,929 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)
香港三益发展有限公司	-	225,244,866	22.49	未流通		外资股东
福建省耀华工业村开发有限公司	-	194,701,484	19.44	未流通	质押 47,500,000	法人股东
香港鸿侨海外有限公司	-	156,267,278	15.60	未流通		外资股东
福建省外贸汽车维修厂	-	21,313,174	2.13	未流通		法人股东
招商银行股份有限公司 - 中信经典 配置证券投资基金	-	17,261,447	1.72	已流通	未知	社会公众股东
汉盛证券投资基金	6,203,777	14,760,941	1.47	已流通	未知	社会公众股东
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	7,176,250	13,801,767	1.38	已流通	未知	社会公众股东
全国社保基金一零四组合	1,344,932	13,306,324	1.33	已流通	未知	社会公众股东
上海福敏信息科技有限公司	-	13,213,440	1.32	未流通	质押 13,213,440	法人股东
中国工商银行 - 申万巴黎盛利精选 证券投资基金	7,856,259	10,873,096	1.09	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

报告期内，公司控股股东没有发生变化。前三名股东之实际控制人为同一家庭成员。除此之外，未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

福建省耀华工业村开发有限公司因经营管理需要，将其持有的本公司法人股 3,950 万股质押给中国工商银行福清市支行，质押期限自 2004 年 11 月 29 日至 2005 年 11 月 25 日止；将其持有的本公司法人股 800 万股质押给招商银行福州分行，质押期限自 2004 年 12 月 23 日至 2005 年 12 月 23 日止。

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)
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	17,261,447	A 股
汉盛证券投资基金	14,760,941	A 股
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	13,801,767	A 股
全国社保基金一零四组合	13,306,324	A 股
中国工商银行 - 申万巴黎盛利精选证券投资基金	10,873,096	A 股
全国社保基金一一二组合	10,855,641	A 股

中国工商银行 - 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	10,628,566	A 股
中国银行 - 招商先锋证券投资基金	8,955,942	A 股
中国工商银行 - 安信证券投资基金	8,366,602	A 股
中国银行 - 湘财荷银行业精选证券投资基金	8,299,499	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

#### 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

1、报告期内，经公司 2005 年 4 月 3 日召开的 2004 年度股东大会审议通过，同意李维维女士辞去董事职务，选举白照华先生为公司董事。

2、报告期内，经公司 2005 年 3 月 1 日召开的第四届董事局第十九次会议审议通过，同意丰桥重男先生辞去总经理职务，聘任曹晖先生担任公司总经理。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司进一步强化营销管理，在国内汽车上半年出现增长乏力的情况下，公司加大国际市场的营销力度，实现出口销售同比增长 36.58%。

成本、费用进一步得到有效规划并降低，汽车玻璃业务的毛利率水平基本上保持不变。管理费用率（剔除开办费）和销售费用率进一步下降，下降幅度分别为 12.21%和 17.79%。

重点工程项目 - 福清汽车级高端浮法玻璃项目全面顺利投产，材料供应风险将有效化解，成本降低的战略规划得到实施。

货款回笼情况良好，上半年经营活动产生的现金流量净额为 34,593.97 万元，为公司的工程项目顺利建设提供资金保证。

2005 年 1-6 月，公司共计实现主营业务收入 124,583.75 万元，较去年同期增长 15.29%，实现净利润 20,641.59 万元，较去年同期增长 3.48%。

(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

公司主营业务的范围：

生产汽车玻璃、装饰玻璃和其它工业技术玻璃及玻璃安装, 售后服务。生产及销售玻璃塑胶包边总成、塑料、橡胶制品。包装木料加工。开发和生产经营特种优质浮法玻璃, 包括超薄玻璃、薄玻璃、透明玻璃、着色彩色玻璃。统一协调管理集团内各成员公司的经营活动和代购代销成员公司的原辅材料和产品。协助所属企业招聘人员、提供技术培训及咨询等有关业务。

(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

分产品	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 (%)
浮法玻璃	266,179,742	222,793,055	16.30	56.25	55.61	增加 2.13 个百分点
汽车玻璃	979,657,734	608,590,060	37.88	7.63	8.34	减少 1.04 个百分点
合计	1,245,837,476	831,383,115	33.27	15.29	17.94	减少 4.29 个百分点

(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 (%)
北美	228,926,313	52.90
亚太	132,555,322	15.32
国内	884,355,841	8.39
合计	1,245,837,476	15.29

(4) 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
福建省万达汽车玻璃工业有限公司	制造业	汽车用安全玻璃的制造和生产	25,050	53,721.34	5,435.31
福州绿榕玻璃有限公司	制造业	玻璃制品的制造与安装	1,500.00 万美元	36,085.49	4,846.69
福耀集团长春有限公司	制造业	生产汽车玻璃及其配套产品、开发汽车玻璃相关产品、售后服务	26,000	66,940.37	2,612.33
福耀玻璃(重庆)配件有限公司	制造业	生产、销售交通工具用安全玻璃和防弹玻璃, 民用	8,000	23,246.22	1,583.56

		建筑玻璃，安全玻璃，装饰用玻璃相关产品			
福耀集团（上海）汽车玻璃有限公司	制造业	汽车用安全玻璃的制造和生产	3,804.88 万美元	61,926.18	5,205.22
福耀集团通辽有限公司	制造业	浮法玻璃的制造和生产	10,000	37,555.13	1,059.79

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 出现的问题：

随着国际 OEM 业务的不断开拓，公司在国际物流配送能力方面有待进一步加强。

(2) 解决方案：

公司已不断地加大这方面的专业队伍建设，并与国际大物流公司合作，以满足国际 OEM 厂家的 JIT 的要求。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过增发募集资金 560,438,422 元人民币，已累计使用 552,653,522 元人民币，其中本年度已使用 3,441,702 元人民币，尚未使用 7,784,900 元人民币，尚未使用的募集资金项目为扩建巴士玻璃生产线技改。

2、承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
设立上海福耀汽车安全玻璃有限公司	186,750,000	否	186,750,000	152,645,350	是	是
扩建巴士玻璃生产线技改	169,740,000	否	161,955,100	16,270,752	是	是
引进汽车夹层玻璃生产线技改	69,000,000	否	53,098,379	20,902,614	是	是
汽车玻璃 PUR 及 PVC 包边技改	198,000,000	是	100,844,667	38,641,579	是	是
合计	623,490,000	/	502,648,146	228,460,295	/	/

3、资金变更项目情况

追加对上海福耀汽车安全玻璃有限公司【该公司目前更名为“福耀集团(上海)汽车玻璃有限公司”】的投资

公司变更原计划投资项目汽车玻璃 PUR 及 PVC 包边技改，变更后新项目拟投入 236,853,755 元人民币，实际投入 236,853,755 元人民币，项目已完成，产生收益 152,645,350 元人民币。

由于 2003 年增发新股募集资金扣除发行费用后的净额为 56,043.8422 万元，低于投资项目 62,349 万元的资金需求总量，为此，根据市场发展的需要，拟以增发新股募集资金 18,675 万元



用于设立上海福耀汽车安全玻璃有限公司；以 16,974 万元用于扩建巴士玻璃生产线技改项目；将引进汽车夹层玻璃生产线技改项目的计划投资资金由 6,900 万元调减为 5,300 万元；其余募集资金 15,094.8422 万元，用于汽车玻璃 PUR 及 PVC 包边技改项目。

本次募集资金的变更经过 2004 年 3 月 22 日召开的第四届董事局第十三次会议及 2004 年 4 月 25 日召开的 2003 年股东大会审议通过。具体内容刊登在 2004 年 3 月 24 日及 2004 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

在汽车玻璃 PUR 及 PVC 包边技改项目的实施过程中，由于近年国内设备供应商及本公司设备制造能力提高，原计划采用进口的部分设备，改为由国内采购及本公司自制，节约了投资金额。截止 2003 年 12 月 31 日，汽车玻璃 PUR 及 PVC 包边技改项目已建设完成，共投入 10,084.4667 万元，比原计划节余募集资金 5,010.3755 万元。

为适应上海及华东地区汽车市场迅猛发展、汽车玻璃市场需求扩大情况，决定将以上节余资金，计 5,010.3755 万元，用于追加对本次募集资金计划用途的第 1 个项目“上海福耀汽车安全玻璃有限公司”的投资【该公司目前更名为“福耀集团(上海)汽车玻璃有限公司”】，该投资用于补充上海福耀的流动资金。

此次改变投资的项目，均为本次募集资金计划用途内的项目，涉及调整募集资金 5,010.3755 万元，占增发新股募集资金净额的 8.94%。本次募集资金投资项目调整不构成关联交易。

#### 4、非募集资金项目情况

1、本公司之全资子公司福建福耀浮法玻璃有限公司投资 2.50 亿元在福建省福清市建设浮法玻璃深加工项目。

2005 年 4 月 3 日召开的 2004 年度股东大会，审议通过本公司之全资子公司福建福耀浮法玻璃有限公司投资 2.50 亿元在福建省福清市建设浮法玻璃深加工项目，生产平钢化玻璃、平夹层玻璃、中空玻璃、Low—E 玻璃等品种。使福耀集团在平板玻璃领域不但拥有汽车级、制镜级高档优质产品，同时向高档建筑、装饰领域延伸，提升产品附加值。目前，该项目正处于建设期。

2、本公司之全资子公司福耀集团双辽有限公司追加投资 2.50 亿元人民币在吉林省双辽市进行技改项目，生产日产 600 吨汽车级浮法玻璃生产线。

2004 年 3 月 22 日召开的公司第四届董事局第十三次会议审议通过《子公司福耀集团双辽有限公司投资 3.0 亿元人民币在吉林省双辽市进行技改项目，生产日产 600 吨汽车级浮法玻璃生产线的议案》；根据该项目设备选型及投产后对流动资金的需求，2005 年 4 月 3 日召开的 2004 年度股东大会，审议通过福耀集团双辽有限公司追加投资 2.50 亿元人民币在吉林省双辽市进行生产日产 600 吨汽车级浮法玻璃生产线技改项目。该项目预计将于 2005 年 9 月份投产。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和中国证券监督管理委员会有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，加强信息披露工作，规范运作。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》，对《公司章程》、《董事局工作规则》、《股东大会议事规则》、《独立董事制度》、《监事会议事规则》重新进行了修订，并制定了《关联交易管理制度》。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2005 年 4 月 3 日召开的 2004 年度股东大会审议通过了：公司 2004 年度实现净利润 394,560,688 元，加上年初未分配利润 377,188,578 元，提取 10%法定公积金 39,456,069 元，提取 5%法定公益金 19,728,034 元，扣减分配上年度现金股利 150,223,974 元，转作股本的普通股股利 175,261,304 元，可供股东分配的利润为 387,079,885 元。为进一步壮大公司规模，完善产业链，规避原料供应风险及实施有效降低成本战略规划，公司对上游的汽车级、制镜级高端浮法玻璃和浮法玻璃深加工项目进行投资。为加大对项目资金的支持，实现公司长期持续、稳健、高效发展，公司 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### （三）公司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

重大诉讼仲裁事项的说明：

本公司及子公司美国绿榕玻璃有限公司聘请美国 GRUNFELD, DESIDERIO, LEBOWITZ, SILVERMAN & KLESTADT LLP (简称“GDLSK”) 律师事务所于 2002 年 4 月 10 日向美国国际贸易法院对美国商务部提出诉讼(庭号 NO.02-00282)。诉讼状中就美国商务部对福耀集团出口到美国的汽车维修用汽车前挡玻璃加征 11.80%的反倾销税的裁定的 9 个不公正方面向美国国际贸易法院提出上诉。诉讼的目的是请求美国国际贸易法院主持公道，推翻美国商务部不公正的判决。美国国际贸易法院已委派 Richard K. Eaton 法官审理此案。

美国当地时间 2003 年 12 月 18 日，美国国际贸易法院对福耀上诉美国商务部案做出裁决，对福耀在上诉书中的九点主张，支持其中的八点，主张同时将美国商务部对福耀反倾销案的原裁决驳回，要求参照法院的裁决说明重新计算福耀的倾销税率。目前，此案正在进展中。

### （五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### （六）报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

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)	
报告期内担保发生额合计	-
报告期末担保余额合计	-
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	41,894.21
报告期末对控股子公司担保余额合计	104,442.51
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额	104,442.51
担保总额占公司净资产的比例	51.82
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	-
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	-
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	3,671.89
违规担保总额	3,671.89

备注: 截至 2005 年 6 月 30 日公司对外担保均为为全资子公司提供担保, 相应的银行借款已在合并会计报表中反映。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

## (十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

## (十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## (十二) 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
2004 年度报告摘要、第四届董事局第十九次会议决议公告、第四届监事会第五次会议决议公告、关于修改公司章程的议案、关于召开 2004 年度股东大会的公告、为福耀玻璃(重庆)有限公司提供担保的公告、为福耀集团长春有限公司提供担保的公告、为福州绿榕玻璃有限公司提供担保的公告、为福耀集团通辽有限公司提供担保的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-03-03	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-05	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2005 年第一季度报告、第四届董事局第二十次会议决议公告、第四届监事会第六次会议决议公告、关于本次增发新股募集资金运用的可行性的议案、关于前次募集资金使用情况的说明、关于增发新股的议案、关于召开 2005 年第一次临时股东大会的公告、前次募集资金使用情况专项审核报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-22	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
关于召开 2005 年第一次临时股东大会的第二次公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-05-14	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
2005 年第一次临时股东大会决议公告、法律意见书、参与表决的前十名流通股股东的持股和表决情况表	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2005-05-24	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

## 七、财务会计报告(未经审计)

## (一) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 福耀玻璃工业集团股份有限公司

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
<b>流动资产：</b>						
货币资金	五-1		162,134,506	179,017,795	97,450,171	82,391,590
短期投资			-	-	-	-
应收票据	五-2		33,760,646	46,607,951	5,682,179	13,467,347
应收股利			-	-	101,970,689	-
应收利息			-	-	-	-
应收账款	五-3	六-1	440,733,632	332,093,867	339,490,627	313,411,437
其他应收款	五-4	六-2	30,872,492	42,102,294	801,108,153	678,004,476
预付账款	五-5		55,285,552	55,416,523	32,103,648	29,742,314
应收补贴款			-	-	-	-
存货	五-6		838,246,726	624,409,805	284,533,064	107,035,391
待摊费用	五-7		18,728,678	9,128,896	7,249,181	2,723,717
一年内到期的长期债权投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			1,579,762,232	1,288,777,131	1,669,587,712	1,226,776,272
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	五-8	六-3	47,578,586	48,547,201	1,760,270,098	1,812,844,576
长期债权投资			-	-	-	-
长期投资合计			47,578,586	48,547,201	1,760,270,098	1,812,844,576
其中：合并价差			27,045,797	30,148,931	-	-
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			2,928,547,463	2,451,830,555	571,464,558	394,512,788
减：累计折旧			-804,632,210	-717,045,230	-196,015,102	-181,047,029
固定资产净值	五-9		2,123,915,253	1,734,785,325	375,449,456	213,465,759
减：固定资产减值准备			-8,915,200	-8,915,200	-	-
固定资产净额			2,115,000,053	1,725,870,125	375,449,456	213,465,759
工程物资			15,407,051	4,567,061	-	-
在建工程	五-10		2,168,542,263	1,947,569,741	1,400,040,106	1,376,268,155
固定资产清理			257,276	-	-	-
固定资产合计			4,299,206,643	3,678,006,927	1,775,489,562	1,589,733,914
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	五-11		175,753,789	142,728,637	45,380,169	10,433,576
长期待摊费用	五-12		47,989,963	64,120,704	3,870,311	18,522,174
其他长期资产			-	-	-	-
无形资产及其他资产合计			223,743,752	206,849,341	49,250,480	28,955,750
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项			-	-	-	-
资产总计			6,150,291,213	5,222,180,600	5,254,597,852	4,658,310,512

<b>流动负债：</b>						
短期借款	五-13		1,092,969,925	1,175,940,106	654,402,196	631,599,992
应付票据	五-14		231,151,530	132,085,190	256,450,564	188,448,737
应付账款	五-15		186,682,695	137,386,619	481,478,111	399,258,161
预收账款	五-16		16,302,206	12,563,117	1,481,904	5,737,422
应付工资			8,384,551	6,224,489	2,157,474	1,666,321
应付福利费			-	-	-	-
应付股利			-	-	-	-
应交税金	五-17		-11,759,288	-15,875,182	-29,082,691	-26,218,853
其他应交款			-	-	-	-
其他应付款	五-18		71,184,808	25,202,869	339,939,163	433,930,395
预提费用	五-19		47,462,308	31,926,671	20,858,653	12,161,616
预计负债			-	-	-	-
一年内到期的长期负债			114,300,000	25,000,000	29,000,000	-
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			1,756,678,735	1,530,453,879	1,756,685,374	1,646,583,791
<b>长期负债：</b>						
长期借款	五-20		2,378,200,000	1,883,000,000	1,482,500,000	1,203,000,000
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			2,378,200,000	1,883,000,000	1,482,500,000	1,203,000,000
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			4,134,878,735	3,413,453,879	3,239,185,374	2,849,583,791
少数股东权益			-	-	-	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	五-21		1,001,493,166	1,001,493,166	1,001,493,166	1,001,493,166
减：已归还投资			-	-	-	-
实收资本（或股本）净			1,001,493,166	1,001,493,166	1,001,493,166	1,001,493,166
资本公积	五-22		199,314,917	199,314,917	199,314,917	199,314,917
盈余公积	五-23		288,831,984	288,831,984	222,430,873	222,430,873
其中：法定公益金			79,512,303	79,512,303	79,512,303	79,512,303
未分配利润	五-24		527,094,669	320,678,774	593,495,780	387,079,885
拟分配现金股利			-	-	-	-
外币报表折算差额			-1,322,258	-1,592,120	-1,322,258	-1,592,120
减：未确认投资损失			-	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合计			2,015,412,478	1,808,726,721	2,015,412,478	1,808,726,721
负债和所有者权益（或股东权益）总计			6,150,291,213	5,222,180,600	5,254,597,852	4,658,310,512

公司法定代表人：曹德旺

主管会计工作负责人：陈向明

会计机构负责人：曾建文

## 利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 福耀玻璃工业集团股份有限公司

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	五-25	六-4	1,245,837,476	1,080,591,761	622,434,119	499,123,752
减: 主营业务成本	五-25	六-4	-831,383,115	-704,929,404	-547,157,733	-458,281,209
主营业务税金及附加			-	-	-	-
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			414,454,361	375,662,357	75,276,386	40,842,543
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			9,720,819	6,930,788	2,527,790	1,965,266
减: 营业费用			-78,941,925	-83,290,946	-28,909,843	-33,888,148
管理费用			-68,963,604	-50,216,334	-37,401,112	-20,792,516
财务费用	五-26		-75,630,892	-43,027,106	-47,066,184	-22,338,683
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			200,638,759	206,058,759	-35,572,963	-34,211,538
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	五-27	六-5	-968,615	-2,316,256	242,739,927	233,818,145
补贴收入			-	-	-	-
营业外收入	五-28		24,226,783	3,819,869	133,219	219,823
减: 营业外支出			-974,522	6,839,390	-884,288	-344,314
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			222,922,405	214,401,762	206,415,895	199,482,116
减: 所得税			-16,506,510	-14,919,646	-	-
减: 少数股东损益			-	-	-	-
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			206,415,895	199,482,116	206,415,895	199,482,116
加: 年初未分配利润			320,678,774	336,157,268	387,079,885	377,188,578
其他转入			-	-	-	-
六、可供分配的利润			527,094,669	535,639,384	593,495,780	576,670,694
减: 提取法定盈余公积			-	-	-	-
提取法定公益金			-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)			-	-	-	-
提取储备基金			-	-	-	-
提取企业发展基金			-	-	-	-
利润归还投资			-	-	-	-
七、可供股东分配的利润			527,094,669	535,639,384	593,495,780	576,670,694
减: 应付优先股股利			-	-	-	-
提取任意盈余公积			-	-	-	-
应付普通股股利			-	-150,223,975	-	-150,223,975
转作股本的普通股股利			-	-175,261,304	-	-175,261,304
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			527,094,669	210,154,105	593,495,780	251,185,415
补充资料:						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人: 曹德旺

主管会计工作负责人: 陈向明

会计机构负责人: 曾建文

## 现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 福耀玻璃工业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,331,533,355	475,802,627
收到的税费返还			58,527,222	28,202,591
收到的其他与经营活动有关的现金			24,226,783	133,219
现金流入小计			1,414,287,360	504,138,437
购买商品、接受劳务支付的现金			-875,171,283	-435,090,524
支付给职工以及为职工支付的现金			-78,518,424	-21,700,370
支付的各项税费			-103,891,959	-5,076,156
支付的其他与经营活动有关的现金			-10,765,992	-30,758,995
现金流出小计			-1,068,347,658	-492,626,045
经营活动产生的现金流量净额			345,939,702	11,512,392
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			-	-
其中：出售子公司收到的现金			-	-
取得投资收益所收到的现金			-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			-	-
收到的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			-785,142,931	-279,131,914
投资所支付的现金			-	-
支付的其他与投资活动有关的现金			-	-
现金流出小计			-785,142,931	-279,131,914
投资活动产生的现金流量净额			-785,142,931	-279,131,914
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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			1,555,580,133	1,095,138,891
收到的其他与筹资活动有关的现金			-	-
现金流入小计			1,555,580,133	1,095,138,891
偿还债务所支付的现金			-1,054,050,314	-763,836,687
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			-79,209,879	-48,624,101
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			-1,133,260,193	-812,460,788
筹资活动产生的现金流量净额			422,319,940	282,678,103
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			-16,883,289	15,058,581
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			206,415,895	206,415,895
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-	-



减：未确认的投资损失			-	-
加：计提的资产减值准备			-205,848	-414,469
固定资产折旧			113,062,829	14,968,073
无形资产摊销			3,604,232	1,625,746
长期待摊费用摊销			30,381,743	15,474,674
待摊费用减少(减：增加)			-9,599,782	-4,525,464
预提费用增加(减：减少)			15,535,637	8,697,037
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失			-	-
固定资产报废损失			-	-
财务费用			75,630,892	48,893,963
投资损失(减：收益)			968,615	-242,739,927
递延税款贷项(减：借项)			-	-
存货的减少(减：增加)			-213,836,921	15,735,220
经营性应收项目的减少(减：增加)			-76,768,871	-125,133,834
经营性应付项目的增加(减：减少)			200,751,281	72,515,478
其他			-	-
经营活动产生的现金流量净额			345,939,702	11,512,392
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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			-	-
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			162,134,506	97,450,171
减：现金的期初余额			179,017,795	82,391,590
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			-16,883,289	15,058,581

公司法定代表人：曹德旺

主管会计工作负责人：陈向明

会计机构负责人：曾建文

## 合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 福耀玻璃工业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	7,804,690	206,354	-	-412,202	-412,202	7,598,842
其中: 应收账款	7,425,344	206,354	-	-129,587	-129,587	7,502,111
其他应收款	379,346	-	-	-282,615	-282,615	96,731
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						
其中: 库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	8,915,200	-	-	-	-	8,915,200
其中: 房屋、建筑物	8,915,200	-	-	-	-	8,915,200
机器设备						
无形资产减值准备	8,915,200	-	-	-	-	8,915,200
其中: 专利权	8,915,200	-	-	-	-	8,915,200
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	25,635,090	206,354	-	-412,202	-412,202	25,429,242

公司法定代表人: 曹德旺

主管会计工作负责人: 陈向明

会计机构负责人: 曾建文

## 母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 福耀玻璃工业集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	2,417,153	-	-	-414,469	-414,469	2,002,684
其中: 应收账款	2,075,408	-	-	-166,000	-166,000	1,909,408
其他应收款	341,745	-	-	-248,469	-248,469	93,276
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						
其中: 库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
机器设备						
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	2,417,153	-	-	-414,469	-414,469	2,002,684

公司法定代表人: 曹德旺

主管会计工作负责人: 陈向明

会计机构负责人: 曾建文

## 公司概况

福耀玻璃工业集团股份有限公司(以下简称“本公司”)系于 1991 年改制,1992 年 6 月 21 日在中华人民共和国(以下简称“中国”)注册成立的股份有限公司。本公司的境内上市人民币普通股 A 股(以下简称“A 股”)于 1993 年在上海证券交易所上市。

截止 2004 年 12 月 31 日,本公司总股本为 1,001,493,166 元。本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事汽车用及建筑用玻璃制品的生产及销售、浮法玻璃的生产及销售。本集团产品的商标为“福耀”。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度

本会计报表按照国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。香港及境外子公司的记账本位币为美元或港币。本会计报表的编制金额单位为人民币元。

### 4、编制基础记账基础和计价原则

本集团的记账基础为权责发生制。资产在取得时按实际成本入账;如果以后发生减值,则计提相应的减值准备。

### 5、外币业务核算方法

本公司及境内子公司之外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债,按该日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

香港及境外子公司以非当地货币进行之经济业务均以业务发生当日的适用汇率折算为当地货币入账。于资产负债表日,以非当地货币计价的货币性资产和负债,按该日的适用汇率折算为当地货币,所产生的折算差额直接计入当期损益。

### 6、外币会计报表的折算方法

在编制合并会计报表时,香港及境外子公司的外币会计报表已折算为人民币会计报表。

外币资产负债表中的所有资产、负债项目均按资产负债表日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，股东权益项目除未分配利润项目外均按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折算，未分配利润项目以折算后利润分配表中该项目的金额列示；利润表按年度平均汇率折算，由此折算产生的差异列入折算后资产负债表的外币报表折算差额项目内；现金流量表所有项目均按资产负债表日的基准汇率折算为人民币。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金列示。

8、应收款项坏账损失核算方法

应收款项指应收账款及其他应收款。本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

(a) 应收账款

应收账款包括应收关联方款项及应收非关联方款项。

本集团对应收账款的可收回性作出具体评估后计提坏账准备。当有迹象表明应收款项的回收出现困难时，计提专项坏账准备；对于其他未计提专项坏账准备的应收非关联方款项，运用账龄分析法按以下比例计提一般坏账准备：

账龄	比例
1 年以内	5‰
1-2 年以内	30%
2-3 年以内	50%
3 年以上	100%

(b) 其他应收款

本集团对其他应收款的可收回性作出评估后计提专项坏账准备。

(c) 坏账损失确认标准

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位破产、债务人死亡和发生严重的自然灾害等，确认为坏账，并冲销已计提的相应坏账准备。

(d) 应收账款转让/贴现

本集团向金融机构贴现/转让不附追索权的应收账款及应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，将交易的款项扣除已转销的的应收账款及应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团向金融机构贴现/转让附有追索权的应收账款及应收票据，由于与所贴现的应收账款及应收票据有关的风险和报酬并未转移，视同以应收账款及应收票据为质押取得的短期借款。

## 9、存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等，按成本与可变现净值孰低法列示。

存货于取得时按实际成本入账。存货发出时的成本按加权平均法核算，低值易耗品领用后在不超过一年的受益期限内分期摊销入成本。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当比例分摊的所有间接生产费用。

存货跌价准备一般按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

本集团的存货盘存制度为永续盘存制。

## 10、长期投资核算方法

长期股权投资包括本公司对子公司、合营企业和联营企业的股权投资及其他准备持有超过一年的股权投资。

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上（不含 50%）的表决权资本、或者是虽然拥有 50%以下（含 50%）的表决权资本但有权决定其财务和经营政策并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位；合营企业是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%以上（不含 20%）至 50%以下（不含 50%）、或者是虽然拥有 20%以下（含 20%）的表决权资本但对其财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款入账。本公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算；对其他准备持有超过一年的股权投资采用成本法核算。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位所分派的现金股利则于股利宣告分派时相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算时，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认。

本公司于编制母公司个别会计报表时，对纳入编制合并会计报表范围内的子公司在按权益法确认长期股权投资损益时，以冲销集团内部之间未实现利润后的净利润或净亏损核算。

2003 年 3 月 17 日前发生的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，采用直线法按 10 年摊销。2003 年 3 月 17 日后发生的长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为资本公积；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，采用直线法按 10 年摊销。

长期投资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时，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。

如果有迹象表明以前年度据以计提减值准备的各种因素发生变化，使得该项投资的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

## 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产包括为生产商品或经营管理而持有的、使用期限在一年以上且单位价值较高的房屋建筑物、机器设备、运输设备和电子设备等。从 2001 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，土地使用权的账面价值构成房屋建筑物成本的一部分。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

固定资产折旧采用直线法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。对已计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用年限、预计残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	10 - 20 年	10%	4.5% - 9%
机器设备	10 - 12 年	10%	7.5% - 9%
运输设备	5 年	10%	18%
电子设备及其他设备	5 年	10%	18%

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面净值和相关税费后的差额计入营业外收入/支出。

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果有迹象或环境变化显示单项固定资产账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

## 12、在建工程核算方法

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。工程成本包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价及安装费用，以及在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

如果有迹象或环境变化显示单项在建工程账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值准备的各因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。

## 13、无形资产计价及摊销方法

无形资产包括土地使用权和商标使用权等，以成本减去累计摊销后的净额列示。

以支付土地出让金方式取得的土地使用权或购入的土地使用权，按照实际支付的价款入账，于开始建造项目前作为无形资产核算，并采用直线法按土地使用权受益年限摊销。2001 年 1 月 1 日起，利用土地建造项目时，将相应土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

商标使用权按实际支付的价款计价，并采用直线法按 10 年摊销。

技术使用费按实际支付的价款计价，采用直线法在受益年限内摊销。

专利使用费按实际支付的价款计价，采用直线法在受益年限内摊销。

其他无形资产按实际支付的价款计价，采用直线法在受益年限内摊销。

期末对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果有迹象或环境变化显示单项无形资产账面价值可能超过其可收回金额时，本集团将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，减值准备在以前年度已确认的减值损失范围内予以转回。转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

#### 14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括开办费、模具、样片及已经支出但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的其他各项费用。

长期待摊费用按实际成本计价，除开办费外，其他长期待摊费用以直线法在预计受益年限内分期摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

所有筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中作为开办费归集，并于企业开始生产经营当月一次计入损益。

如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，尚未摊销的该项目的摊余价值予以全部转入当期损益。

#### 15、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、辅助费用及汇兑损益等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且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时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生时计入当期财务费用。

#### 16、收入确认原则

(a) 销售产品



在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(b)利息收入按存款的存期和实际收益率计算确认。

#### 17、所得税的会计处理方法

本集团企业所得税费用的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

#### 18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并会计报表的范围包括本公司及纳入合并范围的子公司。合并会计报表系根据中华人民共和国财政部财会字(1995)11 号文《关于印发合并会计报表的暂行规定》、《企业会计制度》及相关规定编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其相应期间的收入、成本和利润予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司和子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润已在合并会计报表编制时予以抵销。纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并会计报表中单独列示。

当纳入合并范围的子公司与本公司采用的会计政策不一致，且由此产生的差异对合并会计报表影响较大时，按本公司执行的会计政策予以调整。

#### 19、利润分配政策

拟分配的现金或股票股利于股东大会批准的当期确认为负债或转为股本。

#### 20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

##### (3) 会计差错更正

无

### (三) 税项

本集团承担的主要税项列示如下：

#### (1) 企业所得税

本公司及子公司本报告期间适用和实际所得税税率列示如下：

		适用所得税率	实际所得税率
本公司	(a)	15%	15%
福建省万达汽车玻璃工业有限公司			
(以下简称“福建万达”)	(b), (c)	15%	10%
福州绿榕玻璃有限公司			
(以下简称“福州绿榕”)	(b), (c)	15%	10%
福耀集团长春有限公司			
(以下简称“福耀长春”)	(b), (c)	15%	7.5%
福耀玻璃(重庆)配件有限公司			
(以下简称“福耀重庆”)	(b), (d)	33%	7.5%
福建福耀浮法玻璃有限公司			
(以下简称“福耀浮法”)	(b), (e)	15%	-
福耀集团(上海)汽车玻璃有限公司			
(以下简称“上海福耀”)	(b), (h)	24%	-
福耀玻璃(重庆)有限公司			
(以下简称“重庆配套”)	(b), (d)	33%	-
福耀集团通辽有限公司			
(以下简称“福耀通辽”)	(b), (d)	33%	-
福耀集团北京福通安全玻璃有限公司			
(以下简称“北京福通”, 原“北京绿榕”)	(b), (i)	24%	-
福耀集团双辽有限公司			
(以下简称“福耀双辽”)	(b), (f)	33%	-
福建耀华汽车配件有限公司			
(以下简称“耀华汽配”)	(f)	33%	-
融德投资有限公司			
(以下简称“融德投资”)		17.5%	17.5%
森鑫投资有限公司			
(以下简称“森鑫投资”)		17.5%	17.5%
福辉贸易(香港)有限公司			
(以下简称“香港福辉”)		17.5%	17.5%
福耀(香港)有限公司			
(以下简称“福耀香港”)		17.5%	17.5%
Meadl and Limi ted			
(以下简称“Meadl and”)		17.5%	17.5%
绿榕玻璃工业有限公司			
(以下简称“美国绿榕”)		37.3%	37.3%
福耀北美玻璃工业有限公司			
(以下简称“福耀北美”)	(g)	37.3%	37.3%

(a)根据国务院国函[1992]第 164 号文件及福建省闽外经贸[1995]资字第 076 号文件, 本公司被认定为外商投资先进技术企业, 同时本公司注册于福清市融侨经济技术开发区, 因此适用税率为 15% (2004 : 15%)。

(b)本公司之境内子公司福建万达、福州绿榕、福耀长春、福耀重庆、福耀浮法、上海福耀、重庆配套、福耀通辽、北京福通及福耀双辽为生产型外商投资企业, 可以从弥补以前年度亏损(最长为五年)后的第一个获利年度开始免除头两年且减半后三年的企业所得税。

(c) 福建万达、福州绿榕注册于福清市融侨经济技术开发区，福耀长春注册于长春经济技术开发区，适用税率均为 15%。2000 年为福建万达、福州绿榕弥补以前年度亏损后的第一个获利年度，同时因福建万达、福州绿榕被认定为先进技术企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》规定，福建万达、福州绿榕 2005 - 2007 年可继续享受减半征收企业所得税，因此本报告期内，福建万达和福州绿榕按 10% 缴纳企业所得税(2004 : 7.5%)。2002 年为福耀长春弥补以前年度亏损后的第一个获利年度，因此本报告期内，福耀长春减半按 7.5% 缴纳企业所得税(2004 : 7.5%)。

(d) 福耀重庆、重庆配套及福耀通辽的适用税率为 33%，根据国务院国发[2000]33 号文“国务院关于印发实施西部大开发若干政策措施的通知”，于 2001 年至 2010 年期间内，福耀重庆、重庆配套及福耀通辽国税减半按 15%，并免交地税 3%，合计按 15% (2004 : 15%) 的税率征收企业所得税。2002 年为福耀重庆第一个获利年度，因此本报告期内，福耀重庆减半按 7.5% 缴纳企业所得税(2004 : 7.5%)。2005 年度为重庆配套第一个获利年度，按照“两免三减半”的规定，无需缴纳企业所得税(2004 : 0%)。2004 年为福耀通辽的第一个获利年度，按照“两免三减半”的规定，无需缴纳企业所得税(2004 : 0%)。

(e) 福耀浮法注册于福清市融侨经济技术开发区，适用税率为 15%。2005 年为福耀浮法的第一个获利年度，按照“两免三减半”的规定，本报告期内，无需缴纳企业所得税(2004 : 0%)。

(f) 本公司之境内子公司福耀双辽和耀华汽配适用税率均为 33%。截止 2005 年 6 月 30 日，福耀双辽仍处于筹建阶段，因此本报告期无需缴纳企业所得税。耀华汽配本报告期亏损，故无需缴纳企业所得税(2004 : 0%)。

(g) 本公司之境外子公司福耀北美适用税率均为 37.3%(2004 : 0%)。

(h) 上海福耀注册于上海国际汽车城零部件配套工业园区，适用税率为 24%。2004 年度为上海福耀的第一个获利年度，按照“两免三减半”的规定，无需缴纳企业所得税(2004 : 0%)。

(i) 北京福通根据“国家税务总局关于北京市执行沿海开放城市政策有关税收问题的批复”(1995 年 6 月 7 日国税函发 [1995] 304 号)，适用税率为 24%。截止 2005 年 6 月 30 日，北京福通仍处于筹建阶段，因此本报告期无需缴纳企业所得税(2004 : 0%)。

## (2) 增值税

本集团的产品销售业务适用增值税，其中内销产品销项税率为 17%，外销产品采用“免、抵、退”办法，退税率为 13%。

购买原材料、动力、运费等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。本集团的增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。

## (四) 控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	权益比例 (%)		是否合并
					直接	间接	
融德投资	中国香港	曹德旺	港币, 100, 000	持有物业	0	100	是

森鑫投资	中国香港	曹德旺	港币 36,000,000	持有长期投资	0	100	是
香港福辉	中国香港	曹德旺	港币,100,000	持有长期投资	0	100	是
耀华汽配	中国福建省	曹德旺	34,000,000	汽车用玻璃制品的销售	75	25	是
福建万达	中国福建省	曹德旺	250,500,000	汽车用玻璃制品的生产和销售	75	25	是
美国绿榕	美国	曹德旺	美元 4,260,000	汽车用玻璃制品的销售	0	100	是
福耀香港	中国香港	曹德旺	港币 43,680,000	汽车用玻璃制品的销售	100	0	是
Meadland	中国香港	曹德旺	美元 8,200,000	持有长期投资	0	100	是
福州绿榕	中国福建省	曹德旺	美元 15,000,000	汽车用玻璃制品的生产和销售	75	25	是
福耀长春	中国吉林省	曹德旺	260,000,000	汽车用玻璃制品的生产和销售	75	25	是
福耀重庆	中国重庆市	曹德旺	80,000,000	汽车用玻璃制品的生产和销售	75	25	是
上海福耀	中国上海市	曹德旺	美元 38,048,800	汽车用玻璃制品的生产和销售	75	25	是
福耀通辽	中国内蒙古	曹德旺	100,000,000	浮法玻璃及相关玻璃制品的生产和销售	75	25	是
福耀浮法	中国福建省	曹德旺	美元 40,000,000	浮法玻璃及相关玻璃制品的生产和销售	75	25	是
北京福通	中国北京市	曹德旺	美元 9,900,000	汽车用玻璃及相关玻璃制品的生产和销售	75	25	是
福耀双辽	中国吉林省	曹德旺	美元 19,348,000	浮法玻璃及相关玻璃制品的生产和销售	75	25	是
重庆配套	中国重庆市	曹德旺	美元 12,000,000	汽车用玻璃制品的生产和销售	75	25	是
福耀北美	美国	曹德旺	美元 2,900,000	汽车用玻璃制品的销售	100	0	是
金德密封	中国吉林省	克鲁普	美元 3,650,000	汽车用玻璃密封件的设计、生产和销售	49	0	否

本报告期间内，本公司不存在未纳入合并报表范围的子公司。

截至 2005 年 6 月 30 日止，金德密封的主营业务收入少于本集团主营业务收入的 10%，资产总额少于本集团资产总额的 10%且利润总额少于本集团利润总额的 10%，故未纳入合并范围。

2003 年新组建之下属子公司北京福通、福耀双辽截至 2005 年 6 月 30 日止，仍处于筹建阶段。

#### (五) 合并会计报表附注:

##### 1、货币资金：

##### (1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	203,422	138,820

银行存款	140,165,582	146,706,148
其他货币资金	21,765,502	32,172,827
合计	162,134,506	179,017,795

(2) 货币资金—外币：

单位：元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	3,755,039	8.2765	31,078,580	4,380,712	8.2765	36,256,963
港币	20,632	1.0649	21,971	220,409	1.0637	234,449
欧元	917,443	9.961	9,138,650	2,773,155	11.2627	31,233,213
合计	/	/	40,239,201	/	/	67,724,625

于 2005 年 6 月 30 日，银行存款余额中无存期三个月以上的定期存款（2004 年 12 月 31 日：无）。

2、应收票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,370,754	5,511,110
银行承兑汇票	30,389,892	41,096,841
合计	33,760,646	46,607,951

于 2005 年 6 月 30 日，本集团已贴现或已背书但尚未到期的银行承兑汇票为 345,125,372 元（截止 2004 年 12 月 31 日：200,048,697 元）。其中包括本公司所属子公司已向银行贴现或已背书的由本公司签发的银行承兑汇票为 135,000,000 元（截止 2004 年 12 月 31 日：85,000,000 元），相关内容参见附注(五) - 14。

于 2005 年 6 月 30 日，本集团已贴现或已背书但尚未到期的商业承兑汇票为 50,521,446 元（截止 2004 年 12 月 31 日：79,811,552 元）。其中包括本公司所属子公司已向银行贴现或已背书的由本公司签发的票据计 50,000,000 元（截止 2004 年 12 月 31 日：76,500,000 元）。

截止 2005 年 6 月 30 日，应收票据余额中无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的欠款（2004 年 12 月 31 日：无）。

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	440,719,305	98	-4,222,751	1	436,496,554	332,247,061	98	-4,884,073	1	327,362,988
一至二年	2,716,631	1	-814,989	30	1,901,642	6,102,968	2	-1,856,892	30	4,246,076

二至三年	4,670,871	1	-2,335,435	50	2,335,436	1,075,152	-	-590,349	55	484,803
三年以上	128,936	-	-128,936	100	-	94,030	-	-94,030	100	-
合计	448,235,743	100	-7,502,111	2	440,733,632	339,519,211	100	-7,425,344	2	332,093,867

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	7,425,344	206,354	-129,587	-	-129,587	7,502,111

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	136,681,282	30	89,914,080	26

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

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	20,503,175	66	-96,731	0.49	20,406,444	42,090,370	100	-226,803	1	41,863,567
一至二年	10,327,228	34	-	-	10,327,228	206,621	-	-	-	206,621
二至三年	35,920	-	-	-	35,920	32,106	-	-	-	32,106
三年以上	102,900	-	-	-	102,900	152,543	-	-152,543	100	-
合计	30,969,223	100	-96,731	0.15	30,872,492	42,481,640	100	-379,346	1	42,102,294

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	379,346	-	-282,615	-	-282,615	96,731

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	23,116,436	75	30,167,696	72

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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	52,980,496	96	53,879,900	98
一至二年	2,105,056	4	1,302,623	2
二至三年	200,000	-	234,000	-
三年以上	-	-	-	-
合计	55,285,552	100	55,416,523	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	23,208,997	42	42,002,092	76

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	446,830,223	-	446,830,223	419,004,682	-	419,004,682
库存商品	376,934,522	-	376,934,522	191,837,694	-	191,837,694
在产品	12,653,490	-	12,653,490	11,677,959	-	11,677,959
包装物及其他	1,828,491	-	1,828,491	1,889,470	-	1,889,470
合计	838,246,726	-	838,246,726	624,409,805	-	624,409,805

于 2005 年 6 月 30 日，本集团存货无需计提存货跌价准备 (2004 年 12 月 31 日：无)。

7、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	3,976,537	7,775,467	-5,273,811	6,478,193	尚未摊销完毕
低值易耗品	1,724,682	5,130,588	-2,721,024	4,134,246	尚未摊销完毕
其他	3,427,677	14,811,069	-10,122,507	8,116,239	尚未摊销完毕
合计	9,128,896	27,717,124	-18,117,342	18,728,678	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	-	-	-	-
对子公司投资	-	-	-	-
对合营公司投资	18,398,270	2,134,519	-	20,532,789
对联营公司投资	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-
股权投资差额	-	-	-	-
合并价差	30,148,931	-	-3,103,134	27,045,797
合计	48,547,201	2,134,519	-3,103,134	47,578,586
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值合计	48,547,201	/	/	47,578,586

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被 投资 公司 注册 资本 比例 (%)	投资期 限	投资成本	期初余额	本期增减 额	分得 的现 金红 利	期末余额	核 算 方 法
金德密封	对合 营企 业投 资	49	2004- 01-18 ~ 2054- 01-17	14,808,392	18,398,270	2,134,519	-	20,532,789	权 益 法

(3) 合并价差

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期 增加	本期 减少	摊销金额	期末余额	摊销年限
福建万达	6,300,888	2,783,987	-	-	-315,044	2,468,943	1999.6- 2009.5
Meadland	12,144,203	5,363,691	-	-	-607,210	4,756,481	1999.6- 2009.5
福州绿榕	44,298,719	22,520,611	-	-	-2,214,936	20,305,675	2000.3- 2010.2



福耀重庆	-681,126	-519,358	-	-	34,056	-485,302	2002.8-2012.7
合计	62,062,684	30,148,931	-	-	-3,103,134	27,045,797	/

合并价差是为收购子公司时所支付的金额与收购当日按持股比例计算的应享有子公司所有者权益的差额形成的股权投资差额。

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
原值-					
2004年12月31日	852,620,590	1,400,758,447	78,439,817	120,011,701	2,451,830,555
本年增加	367,742,150	143,795,857	6,499,212	51,608,975	569,646,194
本年减少	-47,661,109	-40,660,018	-1,261,339	-3,346,820	-92,929,286
2005年6月30日	1,172,701,631	1,503,894,286	83,677,690	168,273,856	2,928,547,463
累计折旧-					
2004年12月31日	-136,835,977	-485,847,878	-32,290,888	-62,070,487	-717,045,230
本年增加	-28,623,084	-69,263,403	-6,017,959	-9,158,383	-113,062,829
本年减少	2,830,934	20,253,660	837,671	1,553,584	25,475,849
2005年6月30日	-162,628,127	-534,857,621	-37,471,176	-69,675,286	-804,632,210
减值准备-					
2004年12月31日	-8,915,200	-	-	-	-8,915,200
2005年6月30日	-8,915,200	-	-	-	-8,915,200
净值-					
2005年6月30日	1,001,158,304	969,036,665	46,206,514	98,598,570	2,115,000,053
2004年12月31日	706,869,413	914,910,569	46,148,929	57,941,214	1,725,870,125

本公司的香港子公司融德投资对其房产按可收回金额与其账面价值的差额计提减值准备，并按购入房产的物业与土地 1:1 的比例将该减值准备分别列示为固定资产减值准备及无形资产减值准备。

10、在建工程：

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	资金来源	期末数
长春汽车玻璃项目	75,000,000	15,114,366	15,564,660	-	-1,260,186	41	自有及借贷资金	29,418,840
重庆北部新区汽车玻璃项目	289,000,000	157,961,917	17,293,372	-	-166,368,933	100	自有及借贷资金	8,886,356

重庆汽车玻璃项目	50,000,000	41,121,282	5,052,702	-	-50,462	92	自有及借贷资金	46,123,522
上海汽车玻璃项目	75,000,000	23,758,521	34,854,249	-	-9,341,322	78	自有及借贷资金	49,271,448
福清浮法玻璃项目	1,580,000,000	1,336,829,005	208,902,381	-	-230,769,378	98	自有及借贷资金	1,314,962,008
福清深加工玻璃项目	210,000,000	3,427,642	59,580,157	-	-588,454	30	自有及借贷资金	62,419,345
双辽福耀浮法玻璃技改项目	550,000,000	165,046,991	213,784,941	-	-	69	自有及借贷资金	378,831,932
长春双辽分公司技改项目	-	5,760,433	2,391,762	-	-4,844,142	-	自有及借贷资金	3,308,053
通辽浮法玻璃项目	80,000,000	12,415,691	81,264,192	-	-9,960,525	103	自有及借贷资金	83,719,358
G5 连续炉	14,866,326	4,674,445	-	-	-4,403,997	100	募集资金	270,448
包边设备	55,844,667	2,738,076	-	-	-1,036,045	100	募集资金	1,702,031
万达项目	27,642,047	10,358,561	9,866,675	-	-	73	自有及借贷资金	20,225,236
北京汽车玻璃项目	80,000,000	63,527,639	1,836,400	-	-	82	自有及借贷资金	65,364,039
巴士玻璃生产线技改项目	111,900,000	43,545,049	92,348	-	-32,356,134	93	募集资金	11,281,263
海南浮法项目-土地项目	28,000,000	20,000,000	8,845,000	-	-	103	自有及借贷资金	28,845,000
其他	-	41,290,123	42,040,632	-	-19,417,371	-	自有及借贷资金	63,913,384
合计		1,947,569,741	701,369,471	-	-480,396,949	/	/	2,168,542,263

备注：通辽浮法玻璃项目本期增加数包含固定资产清理后转入在建工程的金额 11,026,153 元。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	184,668,989	-8,915,200	175,753,789	151,643,837	-8,915,200	142,728,637

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	144,368,286	-	-	-1,572,046	142,796,240	33 - 124 年
电力使用权	2,218,965	-	-	-383,546	1,835,419	3-6 年
“福耀”商标权	228,476	-	-	-22,645	205,831	3-6 年
计算机软件	4,222,677	264,526	-	-80,077	4,407,126	1-3 年

ISO9000 认证	110,534	-	-	-45,145	65,389	1-4 年
技术使用费	-	28,969,715	-	-931,169	28,038,546	10 年
专利使用权	-	7,035,025	-	-146,563	6,888,462	12 年
其他	494,899	360,118	-	-423,041	431,976	1-8 年
合计	151,643,837	36,629,384	-	-3,604,232	184,668,989	/

(2) 无形资产减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
土地使用权	8,915,200	-	-	8,915,200
合计	8,915,200	-	-	8,915,200

本集团无形资产减值准备为本公司香港子公司融德投资对其房产及相应的土地使用权计提的减值准备。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
开办费	20,922,502	3,081,235	-18,140,038	5,863,699	-
模具	24,901,135	4,802,053	-6,548,361	23,154,827	1 - 4 年
样片	3,874,881	467,289	-619,627	3,722,543	1 - 4 年
包装铁箱	8,655,179	2,291,837	-2,136,085	8,810,931	1 - 4 年
其他	5,767,007	3,608,588	-2,937,632	6,437,963	
合计	64,120,704	14,251,002	-30,381,743	47,989,963	/

截止 2005 年 6 月 30 日，开办费为北京福通及福耀双辽所发生的开办费用。北京福通及福耀双辽于 2005 年 6 月 30 日尚未开始正式生产经营，因此开办费先在长期待摊费用归集，留待其正式投入生产经营的当月一次计入损益。

截至 2005 年 6 月 30 日，福耀浮法、重庆配套均已投入生产经营，所以本期开办费一次性摊销 1,814 万元计入损益。

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
担保借款	240,425,083	212,630,748
信用借款	802,023,396	883,497,806
票据贴现	50,521,446	79,811,552
合计	1,092,969,925	1,175,940,106

(1)于 2005 年 6 月 30 日，本集团的担保借款为集团内公司之间的相互担保。2005 年上半年度年利率为 3.28%至 5.02%(2004 年：2.15%-至 4.78%)。

(2)2005 年上半年度，本集团信用借款的年利率为 3.25%至 5.02%(2004 年：2.20%至 5.02%)。

(3)票据贴现是指本集团已贴现或已背书的商业承兑汇票。

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	231,151,530	132,085,190
合计	231,151,530	132,085,190

于 2005 年 6 月 30 日，应付票据余额中包括本公司签发给本公司所属子公司且本公司所属子公司已将其向银行贴现(参见附注(五)-2)的应付银行承兑票据 135,000,000 元(2004 年 12 月 31 日：85,000,000 元)。

于 2005 年 6 月 30 日，应付票据余额中无欠持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项 (2004 年 12 月 31 日：无)。

15、应付帐款：

应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	184,915,316	99	133,132,544	97
一至二年	1,282,555	1	3,697,962	3
二至三年	64,824	-	556,113	-
三年以上	420,000	-	-	-
合计	186,682,695	100	137,386,619	100

于 2005 年 6 月 30 日，应付账款中无欠持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项 (2004 年 12 月 31 日：无)。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款主要单位

于 2005 年 6 月 30 日，预收账款账龄均在一年以内，且无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项 (2004 年 12 月 31 日：无)。

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-25,319,962	-22,469,540
所得税	13,607,032	7,249,773

其他	-46,358	-655,415
合计	-11,759,288	-15,875,182

本集团企业所得税本年度适用税率和企业所得税减免情况详见附注(三) - (1)。

18、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	61,968,500	87	14,229,807	56
一至二年	8,829,046	13	10,789,815	43
二至三年	203,145	-	174,747	1
三年以上	184,117	-	8,500	-
合计	71,184,808	100	25,202,869	100

(2) 其他应付款的说明：

于 2005 年 6 月 30 日，其他应付款中无欠持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东的款项 (截止 2004 年 12 月 31 日：无)。

19、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款利息	4,967,495	4,851,618
水电费	13,032,712	10,058,290
佣金	6,957,687	8,005,704
中转库费用	2,923,384	2,609,491
包装用木箱	9,737,568	-
运输费	4,127,948	-
其他	5,715,514	6,401,568
合计	47,462,308	31,926,671

20、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
担保借款	993,000,000	717,000,000
信用借款	1,499,500,000	1,191,000,000
	2,492,500,000	1,908,000,000
减：一年内到期的长期借款	114,300,000	25,000,000
- 担保借款	99,300,000	10,000,000
- 信用借款	15,000,000	15,000,000

合计	2,378,200,000	1,883,000,000
----	---------------	---------------

于 2005 年 6 月 30 日，本集团信用借款的年利率为 4.94%至 5.18%(2004 年：4.94%至 5.18%)。

于 2005 年 6 月 30 日，本集团的银行担保借款均为集团内公司之间相互担保。2005 年年利率为 4.94%-5.47%(2004 年：4.94%至 5.25%)。

## 21、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	615,809,056	-	-	-	-	-	-	615,809,056
其中：								
国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	234,296,912	-	-	-	-	-	-	234,296,912
境外法人持有股份	381,512,144	-	-	-	-	-	-	381,512,144
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	615,809,056	-	-	-	-	-	-	615,809,056
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	385,684,110	-	-	-	-	-	-	385,684,110
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	385,684,110	-	-	-	-	-	-	385,684,110
三、股份总数	1,001,493,166	-	-	-	-	-	-	1,001,493,166

## 22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	187,493,740	-	-	187,493,740
接受捐赠非现金资产准备	1,511,359	-	-	1,511,359
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	10,309,818	-	-	10,309,818
合计	199,314,917	-	-	199,314,917

## 23、盈余公积：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	209,319,681	-	-	209,319,681
法定公益金	79,512,303	-	-	79,512,303
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他盈余公积	-	-	-	-
合计	288,831,984	-	-	288,831,984

## 24、未分配利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
净利润	206,415,895	394,560,688
加：年初未分配利润	320,678,774	336,157,268
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-39,456,069
提取法定公益金	-	-19,728,034
提取职工奖励及福利基金	-	-15,221,881
提取储备基金	-	-10,147,920
提取企业发展基金	-	-
利润归还投资	-	-
应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-150,223,974
转作股本的普通股股利	-	-175,261,304
未分配利润	527,094,669	320,678,774

## 25、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浮法玻璃	266,179,742	222,793,055	170,358,284	143,175,115
汽车玻璃	979,657,734	608,590,060	910,233,477	561,754,289
合计	1,245,837,476	831,383,115	1,080,591,761	704,929,404

## (2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北美	228,926,313	148,724,363	149,725,578	97,916,799
亚太	132,555,322	83,182,499	114,941,955	69,124,654
国内	884,355,841	599,476,253	815,924,228	537,887,951

合计	1,245,837,476	831,383,115	1,080,591,761	704,929,404
----	---------------	-------------	---------------	-------------

2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本集团对最大的五个客户的销售收入总额为 234,906,549 元，占全部销售收入的 19% (2004 年同期：235,031,508 元，占 22%)。

26、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	76,343,844	39,057,990
减：利息收入	-5,189,196	-838,726
汇兑损失	2,192,993	5,635,866
减：汇兑收益	-1,701,059	-3,728,534
其他	3,984,310	2,900,510
合计	75,630,892	43,027,106

27、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-3,103,134	-3,103,134
联营或合营公司分配来的利润	2,134,519	786,878
合计	-968,615	-2,316,256

28、营业外收入：

营业外收入主要是 2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日本集团下属子公司美国绿榕收到返回的反倾销税帐列“营业外收入”的金额为 23,382,212 元。

(六) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	336,357,330	99	-264,257	0.08	336,093,073	310,444,139	99	-448,355	0.14	309,995,784
一至二年	4,468,269	1	-1,340,481	30	3,127,788	4,471,500	1	-1,341,450	30	3,130,050
二至三年	539,531	-	-269,765	50	269,766	571,206	-	-285,603	50	285,603
三年	34,905	-	-34,905	100	-	-	-	-	-	-



以上										
合计	341,400,035	-	-1,909,408	1	339,490,627	315,486,845	100	-2,075,408	1	313,411,437

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	2,075,408	-	-166,000	-	-166,000	1,909,408

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	801,006,717	100	-93,276	0.01	800,913,441	454,729,416	67	-189,202	0.04	454,540,214
一至二年	102,592	0	-	-	102,592	223,452,330	33	-	-	223,452,330
二至三年	9,220	0	-	-	9,220	11,932	0	-	-	11,932
三年以上	82,900	0	-	-	82,900	152,543	0	-152,543	100	-
合计	801,201,429	100	-93,276	0.01	801,108,153	678,346,221	100	-341,745	0.05	678,004,476

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	341,745	-	-248,469	-	-248,469	93,276

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

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	-	-	-	-
对子公司投资	1,774,767,014	362,858,121	-415,590,240	1,722,034,895
对合营公司投资	18,398,270	2,134,519	-	20,532,789

对联营公司投资	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-
股权投资差额	19,679,292		-1,976,878	17,702,414
合并价差	-	-	-	-
合计	1,812,844,576	364,992,640	-417,567,118	1,760,270,098
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值合计	1,812,844,576	/	/	1,760,270,098

(2)

	投资额			累计权益			合计	
	2004 年 12 月 31 日	本期增加	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本期变动	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日
<b>投资于控股子公司</b>								
耀华汽配	25,500,000	-	25,500,000	-18,117,076	-436,535	-18,553,611	7,382,924	6,946,389
福建万达	187,875,000	-	187,875,000	170,154,032	-36,464,235	133,689,797	358,029,032	321,564,797
福耀香港	1,067,500	-	1,067,500	-56,662,001	27,895,310	-28,766,691	-55,594,501	-27,699,191
福州绿榕	90,281,513	-	90,281,513	121,500,928	-30,515,085	90,985,843	211,782,441	181,267,356
福耀长春	195,000,000	-	195,000,000	102,923,517	-60,014,322	42,909,195	297,923,517	237,909,195
福耀重庆	60,000,000	-	60,000,000	63,056,853	-42,014,914	21,041,939	123,056,853	81,041,939
重庆配套	74,500,000	-	74,500,000	-	12,296,587	12,296,587	74,500,000	86,796,587
福耀上海	236,967,438	-	236,967,438	103,267,705	-45,739,624	57,528,081	340,235,143	294,495,519
福耀浮法	248,437,887	-	248,437,887	-	1,564,377	1,564,377	248,437,887	250,002,264
福耀通辽	75,000,000	-	75,000,000	60,711,868	10,597,861	71,309,729	135,711,868	146,309,729
北京福通	9,300,000	-	9,300,000	-	-	-	9,300,000	9,300,000
福耀北美	24,001,850	-	24,001,850	-	-9,907,509	-9,907,509	24,001,850	14,094,341
福耀双辽	-	120,005,970	120,005,970	-	-	-	-	120,005,970
小计	1,227,931,188	120,005,970	1,347,937,158	546,835,826	-172,738,089	374,097,737	1,774,767,014	1,722,034,895
<b>投资于合营企业</b>								
金德密封	14,808,392	-	14,808,392	3,589,878	2,134,519	5,724,397	18,398,270	20,532,789

于 2005 年 6 月 30 日，合并子公司及合营企业地其他信息参见附注（四）“控股子公司及合营企业”。

本公司受其下属子公司福耀香港、Meadl and、香港福辉及森鑫投资委托管理其投资之子公司，并已将享有的被投资企业当年实现的净利润或净亏损按权益法计入本公司投资收益或损失。其投资成本分别列示于各下属子公司帐面。

## 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	摊销年限
福建万达	2,783,987	6,300,888	-	-	-315,045	2,468,942	1999.6-2009.5
福州绿榕	16,895,305	33,236,669	-	-	-1,661,833	15,233,472	2000.3-2010.2
合计	19,679,292	39,537,557	-	-	-1,976,878	17,702,414	/

长期股权投资差额是为收购子公司时所支付的金额与收购当日按持股比例计算的应享有子公司所有者权益的差额。

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浮法玻璃	116,929,433	100,396,928	-	-
汽车玻璃	505,504,686	446,760,805	499,123,752	458,281,209
合计	622,434,119	547,157,733	499,123,752	458,281,209

## (2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北美	218,907,951	195,382,518	173,985,779	163,288,001
亚太	113,165,572	99,378,744	101,784,790	91,662,013
国内	290,360,596	252,396,471	223,353,183	203,331,195
合计	622,434,119	547,157,733	499,123,752	458,281,209

2005年1月1日至6月30日止期间，本公司对最大的五个客户的销售收入总额为367,621,887元，占全部销售收入的59%（2004年同期：308,584,649元，占62%）

## 5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-	-
长期投资收益	242,739,927	233,818,145
其中：按权益法确认收益	242,582,286	235,008,145
长期股权投资差额摊销	-1,976,878	-1,976,878

联营或合营公司分配来的利润	2,134,519	786,878
合计	242,739,927	233,818,145

### (七) 关联方及关联交易

#### 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
香港三益发展有限公司(以下简称“香港三益”)	中国香港	对外投资	控股股东	有限责任公司	蔡友超
香港鸿侨海外有限公司(以下简称“香港鸿侨”)	中国香港	对外投资	控股股东	有限责任公司	蔡友超
福建省耀华工业村开发有限公司(以下简称“工业村”)	中国	开发建设各种基础设施、工业用地和生活服务配套设施；经营管理所建物业设施	控股股东	有限责任公司	陈凤英

本公司控股子公司情况参见附注(四)“控股子公司及合营企业”。

#### 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
香港三益	港币 94,011,000	-	港币 94,011,000
香港鸿侨	港币 86,456,043	-	港币 86,456,043
工业村	82,458,800	-	82,458,800

本公司控股子公司情况参见附注(四)“控股子公司及合营企业”。

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
香港三益	225,244,866	22.49	-	-	225,244,866	22.49
香港鸿侨	156,267,278	15.60	-	-	156,267,278	15.60
工业村	194,701,484	19.44	-	-	194,701,484	19.44

本公司控股子公司情况参见附注(四)“控股子公司及合营企业”。

#### 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
金德福耀玻璃密封件(长春)有限公司	合营公司

本公司合营企业情况参见附注（四）“控股子公司及合营企业”。

5、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司的境内子公司福耀长春 2005 年上半年度按成本价销售原材料予金德密封，计 29,469 元（2004 年同期：无）。

本公司的境内子公司福耀长春 2005 年上半年度按成本加成价向金德密封支付包边加工费，计 12,669,971 元（2004 年同期：5,405,669 元）。

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	金德密封	6,929,269	5,764,042

（八）或有事项

无

（九）承诺事项

无

（十）资产负债表日后事项

无

（十一）其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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原稿。
- (四) 公司章程文本。

福耀玻璃工业集团股份有限公司

董事长：曹德旺

2005 年 8 月 15 日