



2005 年半年度報告

同人華塑股份有限公司

CHINA T.H. CO., LTD.

一、重要提示及目录

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。李建生董事对本报告弃权，理由如下，请投资者特别关注：

由于本人无法保证中报的真实性和可靠性、完整性，故对中报投弃权票。

独立董事冼国明因公未能出席会议，书面委托独立董事王爱军代为出席会议并行使表决权。

公司董事长兼总经理刘壮成先生、主管会计工作负责人卢庚保先生、会计机构负责人李先慧先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

1、 重要提示及目录.....	(1)
2、 公司基本情况.....	(2)
3、 股本变动和主要股东持股情况.....	(4)
4、 董事、监事、高级管理人员情况.....	(5)
5、 管理层讨论与分析.....	(5)
6、 重要事项.....	(8)
7、 财务报告.....	(12)
8、 备查文件目录.....	(39)

二、公司基本情况

(一)、公司法定名称

中文名称：同人华塑股份有限公司

英文名称：CHINA T.H. CO.,LTD.

中文缩写：同人华塑

英文缩写：TONY&HASU

(二)、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：同人华塑

股票代码：000509

(三)、公司注册地址：四川省南充市涪江路 117 号

邮政编码：637000

办公地址：四川省成都市大业路 39 号大业大厦 20 楼

邮政编码：610016

国际互联网网址：[Http://www.000509.com](http://www.000509.com)

电子信箱：dongban@000509.com

(四)、公司法定代表人：刘壮成

(五)、公司董事会秘书：王磊

联系地址：四川省成都市大业路 39 号大业大厦 20 楼

电 话：028-86650101

传 真：028-86657755

电子信箱：w1-0509@tom.com

公司董事会证券事务代表：叶容

联系地址：四川省成都市大业路 39 号大业大厦 20 楼

电 话：028-86650101

传 真：028-86657755

电子信箱：yr-0509@tom.com

(六)、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

半年度报告登载网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告文本备置于公司办公地点

(七)、其他相关资料

公司最近一次变更注册登记日期：2004 年 10 月 25 日

注册登记地址：四川省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：5100001810510

税务登记号码：川国税南字：511301621607788

川地税南字：511300621607788

公司聘请的会计师事务所：四川君和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：四川省成都市走马街 68 号锦城大厦 10 楼

(二) 主要财务数据和指标

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产 (元)	463,709,030.60	433,981,793.81
流动负债 (元)	656,147,327.26	656,667,904.82
总资产 (元)	1,032,233,724.54	1,027,262,740.01
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	358,300,007.28	353,100,362.91
每股净资产 (元)	1.4331	1.4123
调整后的每股净资产 (元)	1.3031	1.2831

项目	2005 年 1 至 6 月	2004 年 1 至 6 月
净利润 (元)	5,199,644.37	8,873,574.56
扣除非经常性损益后的净利润 (元)	5,529,220.18	4,224,352.61
经营活动产生的现金流量净额 (元)	27,428,184.56	22,091,484.78
净资产收益率 (%) (全面摊薄)	1.45	2.24
净资产收益率 (%) (加权平均)	1.46	2.26
每股收益 (元) (全面摊薄)	0.0208	0.0355
每股收益 (元) (加权平均)	0.0208	0.0355

注：非经常性损益扣除的项目和涉及金额 (元)：	
其中：营业外收支净额	-329,575.81
合 计	-329,575.81

(三) 以利润表附表形式列示的净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.80	13.90	0.1979	0.1979
营业利润	2.23	2.24	0.0319	0.0319
净利润	1.45	1.46	0.0208	0.0208
扣除非经常性损益后的净利润	1.54	1.44	0.0221	0.0221

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本未发生变动。

(二) 股东情况

1、前十名股东、前十名流通股股东持股情况（截止 2005 年 6 月 30 日）：

报告期末股东总数	49310 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全体）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股或外资股东）
1、山东同人实业有限公司		56,315,700	22.53	未流通	56,315,700	法人股
2、南充天益资产管理公司		19,967,760	7.99	未流通	未知	发起人股份
3、深圳市天勤资产管理公司		6,600,000	2.64	未流通	6,600,000	法人股
4、中国银行南充分行		5,445,000	2.18	未流通	未知	法人股
5、广东证券股份有限公司		5,270,000	2.11	已流通	未知	流通股
6、珠海经济特区富华投资公司		1,980,000	0.79	未流通	未知	法人股
7、深圳发展银行		1,650,000	0.66	未流通	未知	法人股
8、深圳市华夏实业股份有限公司		1,303,500	0.52	未流通	未知	法人股
9、上海飞通贸易有限公司		880,000	0.35	未流通	未知	法人股
10、深圳市物业发展集团股份有限公司		825,000	0.33	未流通	未知	法人股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全体）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）			
1、广东证券股份有限公司	5,270,000		A 股			
2、杨文辉	443,079		A 股			
3、傅鸿辉	254,233		A 股			
4、王波	217,648		A 股			
5、原小京	210,500		A 股			
6、欧阳国让	200,000		A 股			
7、周健伟	200,000		A 股			
8、程瑞元	183,600		A 股			
9、李慷	180,000		A 股			
10、杨建敏	179,250		A 股			
上述股东关联关系或一致行动的说明				本公司前 10 名股东中，第一大股东山东同人实业有限公司和第三大股东深圳市天勤资产管理公司系关联企业，公司未知其他八名股东之间及前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《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。		
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称			约定持股期限		
	无			无		

持有公司 5%以上股份的股东所持股份质押情况：

第一大股东山东同人实业有限公司所持我公司 56315700 法人股于 2004 年 11 月 12 日被质押冻结。

2、报告期末公司控股股东或实际控制人无变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，董事、监事及高级管理人员持股情况无变动。

(二) 报告期内无董事、监事及高级管理人员新聘或解聘情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期经营、财务状况的讨论与分析

报告期主要经营成果及财务状况：

项目	报告期（元）	上年同期（元）	增减比率（%）
主营业务收入	172,931,618.59	142,237,219.18	21.58
主营业务利润	49,468,129.19	39,951,694.23	23.82
净利润	5,199,644.37	8,873,574.56	-41.40
现金及现金等价物净增加额	22,353,902.14	23,676,023.86	-5.58
项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比率（%）
总资产	1,032,233,724.54	1,027,262,740.01	0.48
股东权益	358,300,007.28	353,100,362.91	1.47

报告期内上述项目较上年同期变动的主要原因是：

1、公司的主营业务收入、主营业务利润增加的主要原因是报告期内公司主营业务建材产业处于良性发展阶段，产品市场进一步得到拓展，销量同期相比有一定幅度增长。

2、净利润减少的主要原因是其它业务利润减少。

3、现金及现金等价物净增加额减少的原因是短期借款减少。

(二) 报告期内主要经营情况

1、公司的主营业务范围：建材、服装、物业出租等。

报告期内，建材板块抓住行业回暖的契机，继续实行由单一的型材向型材及门窗并重的总体产品战略，实施以门窗工程带动型材销售的重点市场策略，不断拓展市场份额，形成了产销率稳步增长的态势。同时，新产品研制及推广工作进一步纵深，西南地区第一条彩色喷涂型材生产线于6月份正式在成都投产并接单，追逐并引领市场的个性化需求。另外，“高档门窗”项目进展较为顺利，年底可实现投产；服饰板块业务稳定，保持了较好的盈利能力；物业板块专业化进一步加强。报告期内，公司共实现主营业务收入 17293.16 万元，比去年同期增长 21.58%，净利润 519.96 万元。

2、主营业务（占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业和产品）分行业、产品情况及利润构成、盈利能力变化。

行业 (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
建材 (型材及门窗)	144,919,229.52	106,530,397.64	26.49	21.55	23.22	-3.60
服装 (来料加工)	22,335,962.04	15,596,245.43	30.17	-1.58	2.02	-7.57
物业管理	5,676,427.03	803,632.48	85.84	-	-	-
合计	172,931,618.59	122,930,275.55	28.91	21.58	20.83	1.55

3、报告期内，公司无对本期利润产生重大影响的其他经营活动。

4、主要控股、参股公司经营情况及业绩：

(1) 华塑建材有限公司，注册资本：12000 万元；经营范围：塑料异型材，各类材质门窗，其他塑料制品和门窗、化工原料及产品、铝合金制品和门窗及幕墙、遮阳窗帘及门窗配套产品、塑料机械、模具等的研发、生产、安装及销售。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。报告期末，本公司持有该公司 96% 的股份，本年度实现主营业务收入 6386 万元，净利润 886 万元。

(2) 山东华塑建材有限公司，注册资本：8000 万元；经营范围：塑料门窗加工成套设备，塑料异型材，管材挤出机生产线，型材模具；化学建材，塑料型材，塑料门窗，铝合金门窗；塑钢机械技术开发、转让、咨询，橡胶塑料研究开发；资格证书范围内自营进出口业务。（国家有专项规定的项目按其审批许可范围经营）。报告期末，本公司持有该公司 12.5% 的股份，共计实现主营业务收入 4800 万元，净利润 631 万元。

(3) 南充华塑建材有限公司，注册资本：5000 万元；经营范围：生产、销售塑钢建材及组装成型门窗；销售建材、化工产品；经营本企业自产产品及技术出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和三条一补业务。报告期末，本公司持有该公司 20% 的股份，共计实现主营业务收入 3219 万元，净利润 586 万元。

(4) 深圳金海轻纺有限公司，注册资本：100 万美元；深圳四海羽绒制造有限公司，注册资本：200 万美元；深圳鑫海轻纺有限公司，注册资本：1200 万元；公司分别持有 65%、75%、75% 的股份。上述三公司经营范围类同，主要生产加工各类面料的服装、羽、毛绒制品等。作为公司经营的服装领域，三家公司上半年的经营状况良好，报告期末，上述三家公司共计实现主营业务收入 2082 万元，净利润 267 万元。

5、经营中的问题与困难

(1) 由于宏观金融政策调控仍处于紧缩阶段，融资工作受阻，公司资金面紧张的局面未见缓解。同时，面临历史承接的银行负债到期偿还的压力越来越大，可能会对公司的生产经营产生一定的影响。

(2) 资产结构调整工作推动还需加强，产业基础需要进一步夯实。

(3) 大量低效资产的盘活处置工作进展迟缓，一定程度上影响了整体运营效率。

(三) 报告期投资情况

1、募集资金投资情况

公司于 2001 年 7 月 11 日，经中国证监会证监公司字[2001]72 号文批准，实施了 2000 年度配股方案，共募集资金 379,606,347.22 元。根据《配股说明书》承诺，募集资金投资用于以下项目：

(1) 成立中外合资天歌光电子技术发展有限公司，建立 CD-R/RW 光盘生产基地项目；

(2) 酞菁染料产业化技术改造项目；

(3) CD-R/RW 光盘刻录机产业化技术改造项目；

(4) 光电子技术研究开发中心技术改造项目；

(5) 有效生物菌群（简称：EM）高科技产品项目。

2001 年 12 月 24 日，公司董事会第五届二次会议决议：不投资“CD-R/RW 光盘刻录机产业化技术改造项目”和“有效生物菌群（简称：EM）高科技产品项目”，但至今未经股东大会审议批准。2004 年，公司经过艰苦努力，收回了原对上述项目总计投入的 331.19 万元，该部分资金属项目（1）的土地预付款。截止报告期末，上述项目均已暂停投入。

2、重大非募集资金投资情况

2003 年 6 月 30 日，经 2002 年年度股东大会审议通过，公司将投资 2.72 亿元建设高档塑料门窗项目。有关情况公告刊登于 2003 年 5 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》。根据该项目目前进展情况，预计将于 2005 年内实现一期工程投产。

(四)、下一报告期期末业绩预计：无

(五) 上年度审计报告中的保留意见及解释说明所涉及事项的变化及处理情况说明

2004 年，四川君和会计师事务所对本公司出具了保留意见加强调事项段的审计报告，具体内容请参见 2004 年年报及年报摘要，目前，该保留意见所涉及事项进展如下：

1、公司与北京百利通投资公司的资产置换交易中，公司置换出的资产的交接手续仍在办理之中。

2、关于公司下属控股子公司荆州市天歌现代农业有限公司的土地使用权证事宜，公司仍在查实相关情况过程中，尚未形成有效的措施进行处理。

六、重要事项

(一) 公司治理状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规规章的要求，不断健全公司治理结构。公司按照有关规定的要求，修订了《公司章程》和《公司信息披露制度》，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会投资委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《募集资金使用管理办法》、《独立董事工作制度》等规章制度。

公司将按照有关法律法规以及评判交易所的要求，将公司治理作为一期长期工作坚持下去，不断完善。

(二) 公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或新股发行方案。公司 2005 年半年度利润分配预案为：不分配，也不以公积金转增股本。

(三) 报告期内重大诉讼、仲裁事项

1、2005 年 6 月 21 日，公司收到四川省高级人民法院发出的《应诉通知书》，中国建设银行股份有限公司成都第七支行请求判令公司偿还所欠其的借款本金人民币 9000 万元及至本金还清之日止的利息，并确认其对于本公司就 5000 万元债务中的本息所提供的抵押物享有抵押权。

有关情况刊登于 2005 年 6 月 23 日的《中国证券报》。

2、2005 年 6 月 10 日，中国农业银行章丘市支行诉我公司的子公司山东华塑建材有限公司要求偿还 2391 万元借款一案，已由济南市仲裁委员会作出裁决，山东华塑负还款义务。该笔款项属承接的历史负债，目前双方正在积极商讨解决方案，暂时还未对山东华塑的生产经营造成影响。

3、2005 年 6 月 23 日，中国建设银行章丘市支行诉我公司的子公司山东华塑建材有限公司要求偿还 1400 万元借款一案，已经开庭审理，尚未接到判决书。该笔款项仍属承接的历史负债，公司拟与银行进行积极磋商以形成解决方案，目前对山东华塑的生产经营也未造成实质影响。

4、2004 年 5 月 31 日与成都青山制药有限责任公司签订互保协议，公司为对方担保 1520 万。目前获悉已涉诉，但存在一定争议，公司已向四川省高级人民法院提起诉讼请求，将于 9 月中旬开庭审理，公司将根据诉讼进展情况进行详细披露。目前对公司的生产经营未造成影响。

(四) 报告期内重大资产收购、出售及资产重组事项

2005 年 4 月 11 日，公司召开董事会六届第五次临时会议，审议通过了关于处置公司所属部分低效固定资产的议案，拟对公司所属的上海天歌大地大厦的部分房屋资产(共计 7138.25m²)以公开拍卖的形式进行处置，对外处置的价格不低于此部分资产截止 2005 年 3 月 31 日的账面净值(账面净值为：62,410,571.69 元)。目前该处置事宜还在进行中。

有关决议刊登于 2005 年 4 月 12 日的《中国证券报》。

(五) 重大关联交易事项

- 1、报告期内无采购或销售货物的关联交易。
- 2、报告期内无收购或出售资产的关联交易。
- 3、与其他关联方债权债务往来

关联单位名称	项目	2005-6-30	占本期全部 余额比例%	年初金额	占上年全部余 额比例%
南充天益资产 投资管理公司	其他应付款	478,430.10	0.04	478,430.10	2.27

(六) 重大合同及履行情况

1、报告期内无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内重大担保事项:

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
成都鹏博士科技股份有限公司	2004年6月21日	0.00	连带责任担保	2004年7月1日--2005年6月25日	否	否
四川汇源光通信股份有限公司	2004年9月14日	4,000.00	连带责任担保	2004年11月28日--2005年11月28日	否	否
成都金炜制管有限公司	2005年4月3日	1,500.00	连带责任担保	2005年2月6日--2006年2月6日	否	否
四川蜀乐药业股份有限公司	2005年5月24日	2,000.00	连带责任担保	2004年9月20日--2005年9月20日	否	否
成都青山制药有限责任公司	2004年5月31日	1,520.00	连带责任担保	2004年7月16日-2005年7月16日	否	否
报告期内担保发生额合计						3,500.00
报告期末担保余额合计						9,020.00
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						3,075.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						5,885.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额						14,905.00
担保总额占公司净资产的比例						41.60%
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						0.00
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						0.00
担保总额是否超过净资产的50% (是或否)		否				
违规担保总额						0.00

(七) 独立董事的专项说明和独立意见

**独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、
执行证监发 [2003] 56 号文的专项说明和独立意见**

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会[2003]56号文),我作为公司的独立董事,对同人华塑股份有限公司资金占用及对外担保情况进行了核查,我认为:

1、报告期内,公司控股股东及其子公司没有占用公司资金。

2、截止 2005 年 6 月 30 日，公司对外签订互保协议金额 16500 万元，实际执行的对外担保为 9020 万元，为控股子公司担保 5885 万元，总额 14905 万元，未超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%，公司没有为公司的控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保。

(八)、公司或持股 5%以上的股东在报告期内无承诺事项，也无以前期间发生并持续到报告期的承诺事项。

(九)、公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况

公司于 2005 年 6 月 17 日收到中国证监会证监罚字[2005]14 号行政处罚决定书，有关公告刊登于 2005 年 6 月 21 日《中国证券报》。

(十)、其他重大事项

公司逾期贷款情况：

- 1、截止 2005 年 6 月 30 日，公司（含控股子公司）在中国银行逾期贷款 4439 万元人民币；
- 2、截止 2005 年 6 月 30 日，公司（含控股子公司）在中国建设银行逾期贷款 10400 万元人民币；
- 3、截止 2005 年 6 月 30 日，公司（含控股子公司）在中国工商银行逾期贷款 13322 万元人民币；
- 4、截止 2005 年 6 月 30 日，公司（含控股子公司）在中国农业银行逾期贷款 4821 万元人民币；
- 5、截止 2005 年 6 月 30 日，公司（含控股子公司）在中信实业银行逾期贷款 1500 万元人民币；
- 6、截止 2005 年 6 月 30 日，公司（含控股子公司）在农村信用社逾期贷款 500 万元人民币。

目前公司正在积极寻求办法，采取措施，争取稳妥处理上述逾期贷款事宜。

(十一)、其他披露事项索引

报告期内，公司所有公告均在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（网址：[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露，具体情况如下表：

公告时间	公告名称	主要内容
2005. 1. 8	六届二次监事会决议公告	同意核销天族金网对锦阳西部的应收款 2890.19 万元及公司长期投资对宁波大宁 290 万元投资
2005. 4. 5	六届三次临时董事会决议公告	理顺整体投资关系暨组建华塑建材集团
2005. 4. 8	六届四次临时董事会决议公告、对外担保公告	与成都金炜制管有限公司互保的议案
2004. 4. 12	六届五次临时董事会决议公告	处置公司所属部分低效固定资产的议案
2004. 4. 19	业绩预告修正公告	2004 年度业绩预告修正公告

2004. 4. 23	2004 年年度报告、六届二次董事会决议、关于召开 2004 年度股东大会的通知、六届三次监事会决议	2004 年年度报告、治理制度、召开 2004 年度股东大会等
2004. 4. 29	2005 一季度报告	2005 一季度报告
2004. 5. 27	六届七次临时董事会决议公告、对外担保公告	与四川蜀乐药业股份有限公司互保的议案
2004. 5. 28	重大事项进展公告	与百利通公司资产置换交易进展公告
2004. 6. 1	重大事项进展公告	违规担保自查公告
2004. 6. 14	2004 年度股东大会决议公告	2004 年度股东大会决议
2004. 6. 21	关于受到中国证监会行政处罚的公告	关于受到中国证监会行政处罚的公告
2004. 6. 23	重大诉讼事项公告	建行起诉公司还款

七、财务报告(未经审计)

(一)、会计报表(附后)

(二)、会计报表附注

一、公司基本情况

同人华塑股份有限公司(“以下简称本公司”)的前身是创建于 1983 年的四川省南充羽绒制品厂,经原四川省南充地区行政公署批准于 1990 年 3 月由南充羽绒制品厂发起组建四川天歌集团股份有限公司,并经原国家体改委和四川省人民政府批准,向社会公开发行股票进行股份制试点改造。1993 年 5 月 7 日,本公司股票在深圳证券交易所上市。1998 年 7 月 28 日,原公司第一大股东南充羽绒制品厂转让部分法人股给湖北正昌集团有限责任公司,从而使湖北正昌集团有限责任公司成为本公司第一大股东。1999 年 12 月 25 日,本公司被四川省科委认定为高新技术企业,1999 年 12 月 15 日,公司名称由“四川天歌集团股份有限公司”变更为“四川天歌科技集团股份有限公司”。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]72 号文批准,公司在 2001 年 8 月实施了配股方案,向全体股东共计配售 34,824,675 股,募集资金净额 37,960.60 万元,股本由原 21,519.00 万股增加到 25,001.00 万股。2002 年 8 月 28 日,山东同人实业有限公司受让原第一大股东湖北正昌集团有限责任公司所持法人股 5,631.57 股(占总股本的 22.53%),成为本公司第一大股东。2004 年 4 月 13 日经本公司 2004 年度第一次临时股东大会审议通过,公司名称由“四川天歌科技集团股份有限公司”变更为“同人华塑股份有限公司”。

本公司是一家以塑料建材、房地产、服装生产、物业为主业的集团公司,在四川南充拥有大型塑料建材生产企业,在四川南充、深圳、上海拥有服装生产企业,在南充、成都、深圳、上海、海南海口、广西北海拥有物业投资,在天津、上海拥有房地产投资。公司主导产品为“华塑”牌塑料建材。公司拥有自营进出口权,现为大型一档企业。

公司企业法人营业执照注册号: 5100001810510

公司注册资本: 25001 万元

法定代表人: 刘壮成

法定地址: 四川省南充市涪江路 117 号

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、本公司执行的会计制度:

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度:

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币:

以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础:

本公司采用权责发生制为记账原则,各项资产以取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法:

对发生的外币经济业务,采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账。对各种外币账户的期末余额,按期末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的,计入有关固定资产的购建成本;与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用,属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金等价物的确认标准:

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金,且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资的核算方法:

①短期投资,按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益,作为冲减投资成本处理;出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已计入应收项目的股利、利息等后的余额,作为投资收益或损失,计入当期损益。

②期末短期投资按成本与市价孰低计价,并按投资总成本高于总市价的差额计提跌价准备。对占整个短期投资 10%及以上的项目,按单项投资为基础计提跌价损失准备。

8、坏账核算方法

(1)坏账的确认标准为,因债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项,或者因债务人逾期三年以上未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

(2)坏账损失采用备抵法核算,公司应收款项(包括应收账款和其他应收款)根据债务单位财务状况、偿还能力等情况,按账龄分析法计提坏账准备。坏账准备计提的比例列示如下:

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1---2 年	10%
2---3 年	30%
3 年以上	50%

(3)公司对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大时,将提高计提坏账准备的比

例。

9、存货核算方法

(1)公司存货主要包括：库存材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

(2)存货盘存制度采用永续盘存法。存货的购入按实际成本计价，发生按加权平均法计价，低值易耗品领用时采用一次摊销。

(3)公司存货期末采用账面成本与可变现净值孰低计价，按个别存货确定计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1)长期债券投资、股票投资按购入成本计价，按所获得的利息、股利计入投资收益。

(2)长期股权投资计价及收益确认方法：按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上时，按权益法核算并编制合并会计报表。

(3)长期股权投资差额：本公司将按权益法进行核算的长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理。对初始投资成本低于应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，记入资本公积。对初始投资成本超过应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额按 10 年期摊销。

(4)长期投资减值准备的计提：期末对被投资单位由于市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当期损益。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的数额内转回。

11、固定资产计价及折旧方法

(1)固定资产标准：指使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其它与经营有关的工具、器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元（除主要设备——缝纫设备）以上，使用期限超过两年以上的亦列入固定资产核算。

(2)固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价。

(3)固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产预计使用年限扣除净残值(内资子公司为 3%—5%，中外合资子公司为 10%)确定其折旧率，分类折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	预计残值率(%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30-35 年	3-10	2.57-3.23

通用设备	10-15 年	3-10	6.00-9.70
专用设备	8-12 年	3-10	7.50-12.13
运输工具	8-12 年	3-10	7.50-12.13
房屋装修费	20 年		5.00
其他	5-12 年	3-10	7.50-19.40

(4)固定资产减值准备

期末，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按单个固定资产项目的成本高于其可变现净值的差额确定。账面价值是指该固定资产的账面净值（即原始价值减去累计折旧后的余额）。

在资产负债表中，固定资产减值准备作为固定资产净值的减项反映。

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (一)长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (二)由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (三)虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (四)已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (五)其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

企业每年年度终了，对各项固定资产进行全面检查，并根据谨慎性原则的要求，合理地预计各项资产可能发生的损失，对可能发生的各项资产损失计提资产减值准备。如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因、导致其可收回金额低于其账面价值的，企业也相应计提固定资产减值准备。

本公司固定资产减值准备按个别计提法进行计提。

企业计算的当期应计提的资产减值准备金额如果高于已提资产减值准备的账面余额，按其差额补提减值准备；如果低于已提资产减值准备的账面余额，按其差额冲回多提的资产减值准备，但冲减的资产减值准备，仅限于已计提的资产减值准备的账面余额。实际发生的资产损失，冲减已提的减值准备。

已确认并转销的资产损失，如果以后又收回，相应调整已计提的资产减值准备。

处置已经计提减值准备的各项资产，以及债务重组、非货币性交易、以应收款项进行交换等，同时结转已计提的减值准备。

12、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费。在建工程

完工并交付使用时转入固定资产。利息资本化方法：为购建固定资产发生的贷款利息在工程交付使用前计入在建工程成本，工程完工交付使用后的利息费用均计入当期损益。

在建工程减值准备：期末对有证据表明在建工程已经发生了减值的情况，如存在：

(1)在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；

(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

13、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本计价。土地使用权自公司成立之日起按 40 年或 50 年期限平均摊销（公司成立后取得的土地使用权从取得之日起按使用年限平均摊销）；对其他无形资产，按有效使用年限平均摊销。

无形资产减值准备：期末，对无形资产逐项进行检查，如果存在

(1)某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2)某项无形资产的市价当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3)某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情况。

则对可收回金额低于无形资产账面价值的部分计提减值准备，提取时按单个无形资产项目的账面价值高于其可变现净值的差额确定。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法

(1)长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。对固定资产大修理费用一次性计入发生当期费用，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2)委托其他单位发行股票支付的手续费或佣金等相关费用，减去股票发行冻结期间的利息收入后的余额，从发行股票的溢价中不够抵消的，或者无溢价的，若金额较小的，直接计入当期损益；若金额较大的，作为长期待摊费用，在 2 年内平均摊销，计入损益。

(3)除购建固定资产以外，所有筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

(4)如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转

入当期损益。

15、借款费用的核算

为购建固定资产发生的借款利息和有关费用以及外币借款的汇兑差额，在固定资产尚未达到预定可使用状态前，计入固定资产价值，在此之后发生的借款利息和有关费用及外币借款的汇兑差额，计入当期损益。为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费以及其他相关费用，直接计入当期损益。

借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：A 资产支出已经发生；B 借款费用已经发生；C 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：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。

借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

16、未确认的投资损失

根据财政部 1999 年 3 月 7 日颁布的财会函字[1999]10 号《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，在长期股权投资采用权益法时，如果被投资单位发生亏损，投资企业应按持股比例计算应承担的份额，并冲减长期股权投资的账面数，以长期股权投资减计至零为限。其未确认的被投资单位亏损额，在编制合并会计报表时，在合并会计报表增设“未确认的投资损失”项目。

17、收入的确认原则

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

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

(3) 让渡资产使用权：让渡无形资产（如商标权、专利权、软件、版权等）以及其他非现金资产的

使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足 A 与交易相关的经济利益能够流入公司；B 收入的金额能够可靠地计量。

18、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

19、合并报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的个别会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按母公司统一选用的会计政策制定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵消。企业合并所采用的会计方法为购买法。

少数股东权益的数额是根据本公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

合并范围的确定原则：将本公司所控制的子公司纳入合并会计报表的合并范围，并按财政部财会二字(1996)2 号文“关于确定合并范围时重要性原则的标准”执行。

20、会计政策、会计估计变更

本期无会计政策、会计估计变更事项。

21、重大会计差错更正

本期无重大会计差错更正事项。

三、税项

1、增值税销项税率为 17%，适用范围为产品销售，材料销售，废旧材料处理收入。

2、所得税：母公司按照应纳税所得额的 33%计算缴纳。

本公司控股子公司四川天歌物业有限公司、深圳金海轻纺有限公司、深圳四海羽绒制造有限公司、深圳鑫海轻纺有限公司、上海天歌服饰有限公司属于外商投资企业，执行 15%的企业所得税税率。

本公司控股子公司华塑建材有限公司生产的产品经四川省经济贸易委员会川经贸产业函[2003]790 号《关于确认成都三方电器有限公司等 6 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》确定为国家鼓励类，符合享受国务院办公厅国办发（2001）73 号《关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》规定的企业所得税优惠政策条件，经批准该公司 2003 年度所得税税率按 15%执行；2005 年度参照 2003 年度暂按 15%执行。

3、农业特产税：按照《湖北省农业特产税征收管理实施细则》及《湖北省农村税费改革试点方案》执行。

4、其他税项包括城建税、房产税、车船使用税等依据有关规定计征。

四、控股子公司及合营企业

本公司由母公司及下述各控股子公司组成，母公司由公司总部管理机构、四川省南充羽绒制品厂、南充门窗分公司及物业分公司组成。

1、本公司拥有控制权的子公司概况如下：

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	拥有比例 %	经营范围	法定代表人	备注
1、深圳金海轻纺有限公司	深圳市	100.00\$	65.00	生产经营各类面料的服装、羽、毛绒制品、工艺美术品、床上用品以及相关的面辅原材料	刘壮成	
2、深圳四海羽绒制造有限公司	深圳市	200.00\$	75.00	制造各类羽毛、羽绒制品及以羽毛为原料的复制品和生物制品。生产加工各类服装及床上用品，服装辅料及服饰（不含限制项目）	刘壮成	
3、深圳鑫海轻纺有限公司	深圳市	1,200.00	75.00	生产经营各种新材料服装、床上用品及相关制品材料	刘壮成	
4、海南四海工贸综合公司	海口市	292.00	100.00	羽毛、羽绒生产设备及服装面辅料，化工原料、羽绒生产所需设备及零部件、生畜产品、百货、丝绸、旅游工艺品，建材，机电产品（不含汽车），计划外金属材料，观赏动、植物及制品；进出口业务	何军	
5、上海天歌服饰有限公司	上海市	100.00\$	75.00	生产不涉及出口商品管理范围的羽绒服、风衣、茄克衫	邹昌浩	
6、上海华塑门窗有限公司	上海市	5,624.13	99.11	物业管理，建筑材料、日用百货、服装鞋帽、五金交电、钢材、纺织品、羽绒制品、电子产品、普通机械、服装辅料、文化用品、农副产品的销售，商务楼出租、住宿、服装生产加工	刘壮成	
7、四川天歌进出口有限责任公司	成都市	285.00	90.88	进出口业务（按照对外经贸部核准的商品目录经营），来样、来料加工、来件装配、补偿贸易	刘壮成	
8、荆州市天歌现代农业有限公司	荆州市	10,883.91	98.62	特种水产养殖、加工销售、鱼类饲料、动物饲料的生产销售	韩本飞	
9、四川天歌广告传播工程公司	成都市	50.00	98.00	设计、制作、发布、代理国内各项广告业务及销售百货	邹昌浩	
10、成都天族金网科技有限公司	成都市	1,000.00	70.00	计算机及外围设备、电子计算机网络软件、应用平台及网络终端机设计施工维修等	刘壮成	
11、南充华塑建材有限公司	南充市经济技术开发区	5,000.00	80.00	生产销售塑钢建材及组装成型门窗，销售建材、化工产品；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料，仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务	刘壮成	
12、华塑建材有限公司	成都市龙泉驿区	12,000.00	95.83	开发、生产、销售塑料制品、铝合金制品、化工原料及产品、塑料机械、模具；提供上列产品安装服务；经营本企业自产产品的企业业务和本企业所需要的机械设备、零部件、原辅料的进出品业务	刘壮成	

13、山东华塑建材有限公司	山东章丘市	8,000.00	12.50	塑钢门窗加工成套设备，塑料异型材，管材挤出机生产线，型材模具；化学建材，塑料型材，塑料门窗，铝合金门窗；塑钢机械技术开发、转让、咨询，橡胶塑料研究开发；资格证书范围内自营进出口业务。（国家有专项规定的项目按其审批许可范围经营）	刘壮成	
14、天津同人置业有限公司	天津市西青经济开发区	1,500.00	80.00	房地产开发、自有房屋销售，物业管理，房地产信息咨询（以上国家又转向规定的按规定办理执行后方可经营）	刘壮成	
15、天歌科技装饰工程有限公司	成都市	200.00	99.00	可承包单项工程造价在 50 万元以下建筑装饰工程的施工，销售建筑材料，现代办公用品、照明电器、化工产品、五金、交电（不含进口摄像等器材）	邹昌浩	
16、四川天歌物业有限公司	成都市	3,000.00	75.00	开发、经营房地产，从事物业管理，提供相关咨询服务	刘壮成	
17、成都同人物业管理有限公司	成都市	50.00	90.00	物业管理（凭资质证经营），其他无需许可或审批的合法项目	刘壮成	
18、重庆华塑建材有限公司	重庆市	100.00	90.00	开发生产销售：塑料产品、铝合金制品、化工原料及产品、塑料机械、模具；生产销售：塑料制品、门窗及幕强、遮阳窗帘及门窗配套新产品。	刘壮成	
19、山东华塑安装工程有限公司	山东济南市	500.00	80.00	塑料门窗、铝合金门窗制造安装	刘壮成	
20、章丘天府不夜城餐饮娱乐有限公司	山东章丘市	50.00	75.00	主食炒菜冷拼加工销售，就随饮料销售；洗浴	赖强	
21、北京华塑建材有限公司	北京市	100.00	90.00	生产轻质型材；技术进出口；货物进出口	刘壮成	

2、母公司、子公司的内部持股情况：

单位名称	股东 1	比例	股东 2	比例
上海华塑门窗有限公司	同人华塑股份有限公司	99.11%	荆州市天歌现代农业有限公司	0.89%
山东华塑建材有限公司	华塑建材有限公司	87.50%	同人华塑股份有限公司	12.50%
天津同人置业有限公司	同人华塑股份有限公司	80.00%	成都天族金网科技有限公司	20.00%
北京华塑建材有限公司	同人华塑股份有限公司	90.00%	华塑建材有限公司	10.00%
章丘天府不夜城餐饮娱乐有限公司	同人华塑股份有限公司	75.00%	华塑建材有限公司	25.00%
山东华塑安装工程有限公司	华塑建材有限公司	80.00%	山东华塑建材	20.00%
南充华塑建材有限公司	同人华塑股份有限公司	99.00%	华塑建材有限公司	1.00%
华塑建材有限公司	同人华塑股份有限公司	95.83%	成都天族金网科技有限公司	4.17%
重庆华塑建材有限公司	南充华塑建材有限公司	90.00%	华塑建材有限公司	10.00%
成都天族金网科技有限公司	同人华塑股份有限公司	70.00%	南充华塑建材有限公司	30.00%
成都同人物业管理有限公司	同人华塑股份有限公司	90.00%	华塑建材有限公司	10.00%

3、合并会计报表范围的确定及变化。

根据财政部《合并会计报表的暂行规定》、《关于印发〈关于执行[企业会计制度]和相关会计准则有关问题解答（二）〉的通知》，本公司将上述拥有控制权的 21 家子公司纳入合并范围；

4、新增股权购买日、股权转让收益确定方法：

以被转让股权的所有权上的风险和报酬实质上已经转移给购买方，出售或购买协议已获权力机构批准通过；已办理必要的财产交接手续；已取得或支付购买价款的大部分（超过 50%）；企业已不能再从所持的股权中获得利益和承担风险；如果有关股权转让需要经过国家有关部门批准，则在满足上述条件并且取得国家有关部门的批准文件时确认。

5、本公司暂无合营企业。

五、合并会计报表主要项目注释：（单位：人民币元）

5.1、货币资金

类别	2005-6-30	年初数
现金	728,228.85	1,680,955.06
银行存款	141,889,297.33	85,875,256.47
其他货币资金	1,551,285.10	34,258,697.61
合计	144,168,811.28	121,814,909.14

注：银行存款中有 80,000,000.00 元存单已用于向银行借款提供质押。

5.2、应收账款

(1)、账龄分析：

账龄	2005-6-30			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	72,229,361.70	58.99	3,611,468.09	71,052,779.30	58.59	2,477,946.05
一至二年	15,413,416.24	12.59	1,541,341.61	15,413,416.24	12.71	1,541,341.61
二至三年	11,055,148.00	9.03	3,316,534.45	11,055,148.00	9.12	3,316,534.45
三年以上	23,742,027.71	19.39	14,658,931.08	23,742,027.71	19.58	14,658,931.08
合计	122,439,953.65	100.00	23,128,275.23	121,263,371.25	100.00	21,994,753.19

(1)、应收账款年末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)、期末本项目前五名金额合计 18,146,176.37 元，占应收账款总额的比例为 14.82%。

5.3、其他应收款

(1)、账龄分析：

账龄	2005-6-30			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	64,087,087.42	44.49	3,182,915.79	64,451,041.23	44.58	3,182,915.79
一至二年	10,623,475.26	7.38	4,683,180.60	10,802,903.78	7.47	4,683,180.60
二至三年	30,467,487.67	21.15	13,760,875.40	30,467,487.67	21.07	13,760,875.40
三年以上	38,853,235.84	26.98	21,604,373.10	38,853,235.84	26.87	21,604,373.10
合计	144,031,286.19	100.00	43,231,344.89	144,574,668.52	100.00	43,231,344.89

(2)、年末本项目前五名金额明细如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间
北京百利通投资有限公司	61,883,600.23	1-3 年
湖北正昌集团有限责任公司	23,789,291.01	3 年以上

上海茸发置业有限公司	21,356,017.94	1 年以内
成都汇瀛经贸有限公司	6,588,661.22	2-3 年
山东昌明重光律师事务所	6,300,000.00	3 年以上
合 计	119,917,570.40	占其他应收款总额的 83.26%

注：本项目年末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5.4、预付账款

账龄	2005-6-30		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	61,936,091.60	80.67	61,545,654.61	80.57
一至二年	14,742,813.53	19.20	14,742,813.53	19.30
二至三年	100,000.00	0.13	100,000.00	0.13
三年以上	600.00	0.00	600.00	0.00
合 计	76,779,505.13	100.00	76,389,068.14	100.00

注：本项目年末余额中无预付给持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5.5、存货

类别	2005-6-30		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
材料采购	23,563.28		21,797.90	
库存材料	9,789,453.19	1,300,727.69	8,004,635.44	1,300,727.69
在产品	12,354,764.35		13,343,181.17	
库存商品	18,674,258.89	2,570,318.39	16,043,019.41	2,570,318.39
低值易耗品	305,704.56		323,731.49	
委托加工物资	139,507.70		371,098.15	
包装物				
委托代销商品				
合 计	41,287,279.69	3,871,046.08	38,107,463.56	3,871,046.08

5.6、待摊费用

类别	年初数	本期增加数	本期摊销数	2005-6-30
房租费	99,422.40	22,345.56	49,711.20	72,056.76
保险费	18,789.01	58,745.28	18,789.01	58,745.28
其他	481,547.50	995,143.24	245,678.28	1,231,012.46
暂估进项税	79,698.45	0.00	79,698.45	0.00
合 计	679,457.36	1,076,234.08	393,876.94	1,361,814.50

5.7、长期投资

1、长期投资项目

项目	年初数		本期增加	本期减少	2005-6-30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
A. 长期股权投资	44,954,366.97	1,450,126.35		10,737,456.88	34,216,910.09	1,450,126.35
其中：股票投资	17,616,783.74				17,616,783.74	
其他股权投资	27,337,583.23	1,450,126.35			16,600,126.35	1,450,126.35
股权投资差额						

B. 长期债权投资						
合计	44,954,366.97	1,450,126.35		10,737,456.88	34,216,910.09	1,450,126.35

注：本期减少数为：10,737,456.88 元,包括：

- ①对山东格鲁伯挤出技术公司股权转让减少 4,337,456.88 元。
- ②对上海葺发置业有限公司股权转让减少 6,400,000.00 元。

2、长期股权投资明细如下：

(1)、股票投资明细

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额	备注
四川省房地产股份有限公司	法人股	100 万股	1,000,000.00	成本法
四川省证券股份有限公司	法人股	239 万股	2,490,000.00	成本法
成都动力配件股份有限公司	法人股	216 万股	4,100,000.00	成本法
蜀都大厦股份有限公司	法人股	73.105 万股	1,234,348.20	成本法
大连冷冻机股份有限公司	法人股	126 万股	3,500,000.00	成本法
四川赛丽斯股份有限公司	法人股	4.5 万股	64,500.00	成本法
三亚东方旅业股份有限公司	法人股	100 万股	1,000,000.00	成本法
海南民源现代农业发展公司	法人股	20.8 万股	208,000.00	成本法
海南南洋船务股份有限公司	法人股	29.7 万股	297,000.00	成本法
海南和平实业股份有限公司	法人股	18.3 万股	183,000.00	成本法
海南高速公路股份有限公司	法人股	18 万股	540,000.00	成本法
陕西精密股份有限公司	个人股	0.85 万股	125,923.22	成本法
济南人民商场股份有限公司	个人股	18.15 万股	2,688,831.11	成本法
山东华洁股份有限公司	个人股	1.25 万股	185,181.21	成本法
合计			17,616,783.74	

(2)、其他长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	备注
南充科技实业公司	长期	177,057.93		177,057.93	成本法
交通银行成都分行	长期	3,900,000.00			成本法
天歌美国股份有限公司	长期	1,068,615.83		1,068,615.83	成本法
四川华塑建材有限公司	长期	204,452.59		204,452.59	成本法
南充金海塑钢配件有限公司	长期	50,000.00			成本法
山东格鲁伯挤出技术公司	长期	11,200,000.00			成本法
合计		16,600,126.35		1,450,126.35	

5.8、固定资产：

(1)、固定资产原值：

类别	年初数	本期增加	本期减少	2005-6-30
房屋及建筑物	425,018,736.23			425,018,736.23
机器设备	153,159,343.73	2,021,354.12	456,033.89	154,724,663.96

运输设备	16,663,042.14	751,336.98	427,958.65	16,986,420.47
其他	14,239,143.17	661,232.95	2,408.70	14,897,967.42
房屋装修费	30,085,102.51		35,420.00	30,049,682.51
合计	639,165,367.78	3,433,924.05	921,821.24	641,677,470.59

(2)、累计折旧

类别	年初数	本期增加	本期减少	2005-6-30
房屋及建筑物	68,266,927.16	8,901,125.27	870,164.43	76,297,888.00
机器设备	65,470,830.03	5,634,183.99	229,860.60	70,875,153.42
运输设备	9,699,952.66	706,426.88	38,455.53	10,367,924.01
其他	10,232,824.93	839,144.67		11,071,969.60
房屋装修费	13,741,363.71	562,229.92		14,303,593.63
合计	167,411,898.49	15,504,630.17	1,138,480.56	182,916,528.66

(3)、固定资产净值:

类别	年初数	本期增加	本期减少	2005-6-30
固定资产净值	471,753,469.29			458,760,941.93

(4)、固定资产减值准备:

类别	年初数	本期增加	本期减少	2005-6-30
房屋及建筑物	57,797,654.30			57,797,654.30
机器设备	5,368,602.65		1,910.52	5,366,692.13
运输设备	74,582.95			74,582.95
其他	854,394.18			854,394.18
合计	64,095,234.08		1,910.52	64,093,323.56

(5)、固定资产净额:

固定资产净额	407,658,235.21			394,667,618.37
--------	----------------	--	--	----------------

注 1: 固定资产中的上海天歌大地大厦、成都大业大厦以及山东华塑建材有限公司部分房屋、部分机器设备已用于向银行借款作为抵押物。

注 2: 本期在建工程转固 1,117,026.70 元。

注 3: 本期减值准备减少, 系固定资产报废转出。

5.9、在建工程

工程名称	年初数	本年增加	本年转固数	其他减少数	2005-6-30	资金来源	项目进度
航空港综合楼	6,279,618.31				6,279,618.31	自筹	25%
成都天歌轻工大厦	15,570,353.79				15,570,353.79	自筹	18%
其中: 利息资本化	3,453,119.29				3,453,119.29		
子公司购建资产	1,722,704.00				1,722,704.00	自筹	
零星工程	1,479,939.96		1,117,026.70		362,913.26	自筹	

合计	25,052,616.06				23,935,589.36		
其中:利息资本化额	3,453,119.29				3,453,119.29		
减: 减值准备	5,453,119.39				5,453,119.39		
在建工程净额	19,599,496.67				18,482,469.97		

注： 在建工程中期末价值 623.31 万元的航空港综合楼已用作银行借款抵押物。

5.10、无形资产

类别	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	2005-6-30	剩余摊销月份
南充华塑土地使用权	21,652,407.14	21,128,361.96			62,022.59	586,067.77	21,066,339.96	548
南充华塑土地使用权	7,167,034.35	6,578,924.17			35,835.18	623,945.36	6,543,088.99	548
成都航空港土地使用权	17,894,257.82	16,335,812.56			178,942.56	1,767,387.82	16,156,870.00	543
山东华塑土地使用权 1	1,422,300.00	1,378,953.76			16,254.84	59,601.08	1,362,698.92	506
山东华塑土地使用权 2	15,759,400.00	12,836,850.26	1,000,000.00		56,728.20	2,979,277.94	13,780,122.06	291
山东华塑土地使用权 3	14,829,817.00	14,480,603.12			72,345.20	421,590.08	14,408,257.92	545
山东华塑建材软件	25,800.00	22,790.00			1,500.00	4,510.00	21,290.00	50
上海服饰土地使用权	3,002,500.00	2,588,297.07			28,346.38	442,549.31	2,559,950.69	361
南充华塑商标使用权	500,000.00	300,000.00			25,000.00	225,000.00	275,000.00	68
华塑建材土地使用权	40,678,522.10	40,417,109.22	212,422.28		74,234.56	335,647.44	40,555,296.35	549
华塑建材商标使用权	4,200,000.00	2,855,761.36			87,234.78	1,431,473.42	2,768,526.58	104
重庆华塑建材软件	19,780.00	18,131.65			8,345.29	9,993.64	9,786.36	55
合计	127,151,818.41	118,941,595.13	1,212,422.28		646,789.58	8,465,933.86	119,507,227.83	
减:减值准备								
净值		118,941,595.13					119,507,227.83	

注 1： 本年度增加的山东华塑土地使用权为本期办理产权补交的土地出让金等费用。

注 2： 上述土地使用权中，航空港土地使用权、南充羽绒厂的土地使用权、山东华塑 3 宗土地使用权、南充华塑土地使用权、华塑建材土地使用权均用作向银行借款的抵押物。

注 3： 上海服饰土地使用权为划拨取得。

5.11、长期待摊费用

类别	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	2005-6-30	剩余摊

								销年限
物业分公司装修费-1	124,502.40	62,250.80			6,225.12	62,251.60	56,025.68	702 月
物业分公司装修费-2	371,786.77	260,250.67			37,178.70	111,536.10	223,071.97	36 月
上海华塑装修费	2,514,614.96	2,011,691.96			125,730.75	502,923.00	1,885,961.21	90 月
上海服饰装修费	655,818.98	124,177.66			54,113.58	531,641.32	70,064.08	8 月
天歌物业公司装修费-1	14,721,622.40	717,718.03			226,501.27	14,003,855.86	491,216.76	3 月
天歌物业公司装修费-2	253,429.60	25,343.11			12,671.46	228,086.49	12,671.65	5 月
天歌物业公司装修费-3	156,008.00	31,200.27			7,800.00	124,807.73	23,400.27	21 月
深圳鑫海轻纺公司固定资产改良	252,090.49	252,090.49			0.00		252,090.49	
重庆华塑建材	105,734.38	92,607.07			6,563.66	13,127.31	86,043.41	
合计	19,515,541.48	3,577,378.57			476,784.54	15,578,229.41	3,100,594.03	

5.12、短期借款

项目	2005-6-30	年初数
抵押借款	273,509,855.88	279,300,000.00
信用借款		
担保借款	119,660,000.00	119,660,000.00
质押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	473,169,855.88	478,960,000.00

注：抵押、担保、质押情况：

(1) 抵押借款见附注五.8、9、10；

(2) 质押借款质押物为定期存单 8,000.00 万元；

(3) 担保借款：山东同人实业有限公司担保 4,391.00 万元；山东同人和交通水泥厂担保 1,120.00 万元；成都鹏博士科技股份有限公司担保 2,000.00 万元；四川汇源光通信股份有限公司担保 3,000.00 万元；本公司对子公司山东华塑建材有限公司借款 1,075.00 万元、四川天歌物业有限公司借款 380.00 万元提供了担保。

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日, 公司(含控股子公司)在中国银行逾期贷款 4439 万元人民币; 中国建设银行逾期贷款 10400 万元人民币; 中国工商银行逾期贷款 13322 万元人民币; 中国农业银行逾期贷款 4821 万元人民币; 中信实业银行逾期贷款 1500 万元人民币; 农村信用社逾期贷款 500 万元人民币。

5.13、应付票据

本项目期末余额为 42,485,843.12 元, 系对外采购开具的票据, 尚未到承付期。

本项目年末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5.14、应付账款

本项目期末余额为 39,866,272.38 元, 主要是塑钢窗型材应付购货款; 本项目中三年以上款项 1,506,634.65 元。

本项目年末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5.15、预收账款

本项目期末余额为 18,731,953.18 元, 比年初数减少了 39.48%, 本项目三年以上款项为 489,591.47 元。

本项目年末余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5.16、应付股利

本项目年末余额为 4,196,820.81 元, 全部为欠付的法人股股利。

5.17、应交税金

项目	税率	2005-6-30	年初数
(1)增值税	17%	10,869,849.00	7,782,141.59
(2)所得税	15%或 33%	4,355,047.23	5,294,562.10
(3)营业税	5%	4,897,797.35	5,050,197.88
(4)城市维护建设税	5-7%	729,509.16	685,225.78
(5)房产税	原值 1.2%、租金 12%	588,467.63	1,085,817.05
(6)印花税		39,704.76	39,855.20
(7)代缴个人所得税		579,344.15	602,658.25
(8)农业特产税		80,111.12	80,111.12
(9)土地使用税		52,188.00	52,188.00
合计		22,192,018.40	20,672,756.97

5.18、其他应交款

项目	费率	2005-6-30	年初数
(1)重点交通费	应交增值税、营业税 5%	300,578.34	212,491.41
(2)教育费附加	应交增值税、营业税 3%	329,120.61	289,465.06
(3)地方教育费附加	应交增值税、营业税 1%	45,320.78	33,330.83
(4)副调基金		4,654.98	3,432.39

(5)文化事业建设费			
合计		679,674.71	538,719.69

5.19、其他应付款

本项目期末余额为 35,383,243.32 元；本项目三年以上应付款项为 8,387,661.98 元，主要是部分长期未结算款转入。

年末余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位南充天益资产管理公司 478,430.10 元。

大额其他应付款项明细如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京盈贸投资管理有限公司	8,000,000.00	1 年以内	
上海和为服饰有限公司	3,711,369.76	1 年以内	上海服饰与之的往来款
合计	11,711,369.76		

5.20、预提费用

项目	2005-6-30	年初数	结存原因
职工买断工龄款	361,229.32	361,229.32	尚未支付
利息	7,934,789.37	3,864,050.79	未及时支付
其他	608,904.60	403,405.57	
合计	8,904,923.29	4,715,632.68	

5.21、其他长期负债

项目	2005-6-30	年初数
其他长期负债	1,711,998.59	1,712,148.59

本项目为住房周转金，报告期内住房改革事项尚未全部完结。

5.22、股本

项目	2005-6-30	本次变动增减(+,-)					年末数
		送股	配股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	19,901,760.00						19,901,760.00
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	19,901,760.00						19,901,760.00
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	79,201,200.00						79,201,200.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							

尚未流通股份合计	99,102,960.00					99,102,960.00
二、已流通股份	150,906,925.00					150,906,925.00
1、境内上市人民币普通股	150,906,925.00					150,906,925.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股份合计	150,906,925.00					150,906,925.00
三、股份总数	250,009,885.00					250,009,885.00

5.23、资本公积

项目	2005-6-30	本期增加	本期减少	年末数
股本溢价	440,955,977.87			440,955,977.87
股权投资准备	13,099,893.11			13,099,893.11
其他	12,734,559.12			12,734,559.12
合计	466,790,430.10			466,790,430.10

5.24、盈余公积

项目	2005-6-30	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积	21,880,564.44			21,880,564.44
法定公益金	7,013,211.41			7,013,211.41
任意盈余公积				
合计	28,893,775.85			28,893,775.85

5.25、未分配利润

项目	2005-6-30	上年数
一、净利润	5,199,644.37	-38,091,933.82
加：年初未分配利润	-392,593,728.04	-354,501,794.22
其他转入		
二、可供分配的利润	-387,394,083.67	-392,593,728.04
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
三、可供股东分配的利润	-387,394,083.67	-392,593,728.04
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	-387,394,083.67	-392,593,728.04

5.26、主营业务收入、主营业务成本

(1)、2005-6-30

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利
建材	144,919,229.52	106,530,397.64	38,388,831.88
服装	22,335,962.04	15,596,245.43	6,739,716.61
物业管理	5,676,427.03	803,632.48	4,872,794.55
合计	172,931,618.59	122,930,275.55	50,001,343.04

(2)、2004-6-30

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利
建材	119,222,514.31	86,454,591.90	32,767,922.41
服装	22,695,004.87	15,286,729.24	7,408,275.63
其他	319,700.00		319,700.00
合计	142,237,219.18	101,741,321.14	40,495,898.04

5.27、主营业务税金及附加

项目	2005-6-30	2004-6-30
营业税	225,467.55	214,660.43
城市维护建设税	193,245.79	169,380.61
重点交通费	16,679.20	77,545.94
教育费附加	81,316.03	77,435.36
地方教育费附加		
副调基金	4,474.82	3,568.97
文化事业建设费	12,030.46	1,612.50
河道工程维护费		
市政设施改建费		
其他		
合计	533,213.85	544,203.8

5.28、其他业务利润

项目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	
2005-6-30	材料销售			
	资产租赁			
	房租收入			
	售房收入			
	其他	2,643,129.89	2,451,843.73	191,286.16
	小计	2,643,129.89	2,451,843.73	191,286.16
2004-6-30	材料销售	550,715.57	432,199.51	118,516.06
	资产租赁			
	房租收入	6,330,886.11	1,062,807.18	5,268,078.93

	售房收入			
	其他	2,432,161.76	10,976.84	2,421,184.92
	小计	9,313,763.44	1,505,983.53	7,807,779.91

5.29、营业费用

本项目本期发生数为 6,670,806.32 元，比上年度同期增加了 34.84%，主要是建材销售规模增大销售费用相应增加所致。

5.30、管理费用

本项目本期发生数为 23,674,756.03 元，比上年度同期增加了 8.83%。

5.31、财务费用

类别	2005-6-30	2004-6-30
利息支出	11,379,507.38	10,817,664.90
减:利息收入	55,109.01	34,679.43
汇兑损失	15,679.91	16,466.08
减:汇兑收益	3,556.08	14,639.00
金融机构手续费		57,407.07
其他		
合计	11,336,522.22	10,842,219.62

5.32、营业外收入

类别	2005-6-30	2004-6-30
罚款收入	54,756.23	121,115.41
处理固定资产收益	21,375.00	1,144.11
赔款收入		327,300.00
其他	609,915.47	53,162.59
合计	686,046.70	502,722.11

5.33、营业外支出

类别	2005-6-30	2004-6-30
罚款支出	56,349.34	22,357.96
处理固定资产损失	6,789.20	5,046.71
非正常流动资产损失	38,465.98	3,826.00
担保损失		
其他	914,017.99	344,152.49
合计	1,015,622.51	375,383.16

5.34、收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到的其他与经营活动有关的现金为 12,617,242.32 元，主要项目列示如下：

项目	金额
收到往来款项	11,500,000.00
收到的其他补贴收入	785,234.78
其他	332,007.54
合计	12,617,242.32

5.35、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付的其他与经营活动有关的现金为 16,815,745.08 元，主要项目列示如下：

项目	金额
支付往来款项	9,637,434.93
差旅费	1,256,367.56
业务招待费	1,003,578.20
办公费	1,723,567.38
销售佣金	1,589,364.12
保险	657,236.86
广告费	256,789.34
其他	2,279,181.33
合计	16,815,745.08

六、母公司主要项目会计报表附注：

6.1、应收账款

(1)、账龄分析：

账龄	2005-6-30			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	3,575,030.68	20.02	178,751.53	3,575,030.68	20.02	178,751.53
一至二年						
二至三年						
三年以上	14,278,182.96	79.98	9,691,700.59	14,278,182.96	79.98	9,691,700.59
合计	17,853,213.64	100.00	9,870,452.12	17,853,213.64	100.00	9,870,452.12

6.2、其他应收款

(1)、账龄分析：

账龄	2006-6-30			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	162,316,153.34	82.86	9,579,145.44	175,835,174.89	84.50	9,579,145.44
一至二年	21,026,784.35	11.17	2,102,678.44	21,026,784.35	10.10	2,102,678.44
二至三年	315,911.43	0.17	94,773.43	315,911.43	0.15	94,773.43
三年以上	10,916,813.60	5.80	5,458,406.80	10,916,813.60	5.25	5,458,406.80
合计	194,575,662.72	100.00	17,235,004.11	208,094,684.27	100.00	17,235,004.11

(2)、期末本项目前五名金额明细如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
华塑建材有限公司	77,576,359.15	1 年内	往来款项
北京百利通投资有限公司	41,683,600.23	1 年以内	
成都天族金网科技有限公司	13,475,359.39	1 年内	往来款项
上海华塑置业有限公司	18,824,026.86	1 年内	往来款项
山东昌明重光律师事务所	6,300,000.00	3 年以上	
合计	157,859,345.63	占其他应收款总额的 81.13%	

注：本项目中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6.3、长期投资

1、长期投资项目

项目	年初数		本期增加	本期减少	2005-6-30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
A.长期股权投资	314,114,801.29	1,245,673.76	54,498,394.71	6,400,000.00	362,213,196.00	1,245,673.76
其中：股票投资	17,616,783.74				17,616,783.74	
其他股权投资	296,498,017.55	1,245,673.76	54,498,394.71	6,400,000.00	344,596,412.26	1,245,673.76
B.长期债权投资						
合计	314,114,801.29	1,245,673.76	54,498,394.71	6,400,000.00	362,213,196.00	1,245,673.76

注 1：本期增加数为 55,998,394.71 元，包括：

①华塑建材有限公司所持南充华塑建材有限公司 79%的股权转让给本公司增加投资 36,961,260.77 元。

②对各公司投资损益调整增加 17,537,133.94 元

注 2：本年度减少数为 6,400,000.00 元，为上海茸发置业有限公司股权转让减少数。

2、长期股权投资为其他长期股权投资，明细如下：

(1)、股票投资明细

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额	备注
四川省房地产股份有限公司	法人股	100 万股	1,000,000.00	成本法
四川省证券股份有限公司	法人股	239 万股	2,490,000.00	成本法
成都动力配件股份有限公司	法人股	216 万股	4,100,000.00	成本法
蜀都大厦股份有限公司	法人股	73.105 万股	1,234,348.20	成本法
大连冷冻机股份有限公司	法人股	126 万股	3,500,000.00	成本法
四川赛丽斯股份有限公司	法人股	4.5 万股	64,500.00	成本法
三亚东方旅业股份有限公司	法人股	100 万股	1,000,000.00	成本法
海南民源现代农业发展公司	法人股	20.8 万股	208,000.00	成本法
海南南洋船务股份有限公司	法人股	29.7 万股	297,000.00	成本法
海南和平实业股份有限公司	法人股	18.3 万股	183,000.00	成本法
海南高速公路股份有限公司	法人股	18 万股	540,000.00	成本法
陕西精密股份有限公司	个人股	0.85 万股	125,923.22	成本法
济南人民商场股份有限公司	个人股	18.15 万股	2,688,831.11	成本法
山东华洁股份有限公司	个人股	1.25 万股	185,181.21	成本法
合计			17,616,783.74	

(2)、其他长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	备注
1.深圳四海羽绒制造有限公司	长期	13,114,446.27	65.00		已合并
2.深圳金海轻纺有限公司	长期	6,424,513.54	75.00		已合并
3.深圳鑫海轻纺有限公司	长期	10,551,677.87	75.00		已合并
4.海南四海工贸综合公司	长期	613,753.08	100.00		已合并

5.上海天歌服饰有限公司	长期	29,938.92	75.00		已合并
6.上海华塑门窗有限公司	长期	47,553,995.40	99.11		已合并
7.山东华塑料建材有限公司	长期	9,896,404.45	12.50		已合并
8.天津同人置业有限公司	长期	9,508,736.38	80.00		已合并
9.北京华塑建材有限公司	长期	609,600.70	90.00		已合并
10.章丘天府不夜城有限公司	长期	303,325.57	75.00		已合并
11.荆州市天歌现代农业有限公司	长期	50,693,541.24	98.62		已合并
12.南充华塑建材有限公司	长期	52,607,801.52	99.00		已合并
13.华塑建材有限公司	长期	121,190,160.08	95.83		已合并
14.四川天歌进出口公司	长期	1,211,035.53	90.88		已合并
15.四川天歌广告传播工程公司	长期	874,782.66	98.00		已合并
16.天歌科技装饰工程有限公司	长期	1,265,417.25	99.00		已合并
17.成都天族金网科技有限公司	长期	0.00	75.00		已合并
18.成都同人物业管理有限公司	长期	420,207.47	90.00		已合并
19.四川天歌物业有限公司	长期	12,581,400.57	75.00		已合并
20.天歌美国公司	长期	1,068,615.83		1,068,615.83	成本法
21.南充科技实业有限公司	长期	177,057.93		177,057.93	成本法
22.交通银行成都分行	长期	3,900,000.00			成本法
合计		344,596,412.26		1,245,673.76	

(3)、按权益法核算投资单位权益变动情况:

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期被投资单位权益增减额	本期分回现金红利
1.深圳四海羽绒制造有限公司	6,500,000.00\$		619,353.16	
2.深圳金海轻纺有限公司	1,500,000.00\$		784,364.30	
3.深圳鑫海轻纺有限公司	9,000,000.00		474,105.96	
4.海南四海工贸综合公司	2,920,000.00		-22,796.85	
5.上海天歌服饰有限公司	750,000.00\$		-81,636.63	
6.上海华塑门窗有限公司	55,741,300.00		-1,811,776.16	
7.山东华塑料建材有限公司	10,000,000.00		788,845.94	
8.天津同人置业有限公司	12,000,000.00		-125,105.28	
9.北京华塑建材有限公司	900,000.00		-179,360.45	
10.章丘天府不夜城有限公司	375,000.00		-35,657.20	
11.荆州市天歌现代农业有限公司	107,339,100.00		-786,324.56	
12.南充华塑建材有限公司	49,500,000.00		5,804,097.46	
13.华塑建材有限公司	115,000,000.00		12,382,371.88	
14.四川天歌进出口公司	2,590,000.00		-4,544.00	
15.四川天歌广告传播工程公司	490,000.00		25,768.90	
16.天歌科技装饰工程有限公司	1,980,000.00		-2,546.78	
17.成都天族金网科技有限公司	7,000,000.00		0.00	
18.成都同人物业管理有限公司	450,000.00		45,879.20	

19.四川天歌物业有限公司	22,500,000.00		-337,904.95	
合计			17,537,133.94	

注 1：本期华塑建材有限公司将持有南充华塑建材有限公司 79%的股份转让给本公司持有，转让价格 36,961,260.77 元，转让后本公司持有南充华塑建材有限公司股份由 20%增加到 99%。

6.4、主营业务收入、主营业务成本

(1)、2005-6-30

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利
物业管理	2,575,811.82		2,575,811.82
合计	2,575,811.82		2,575,811.82

(2)、2004-6-30

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利
服装	53,631.63	266,507.34	-212,875.71
合计	53,631.63	266,507.34	-212,875.71

6.5、投资收益

收益项目	2005-6-30	上年同期数
股票投资收益		
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债权投资收益		
联营(合营)分配来的利润		
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	17,583,190.16	21,569,901.82
股权投资差额摊销		
计提长期投资减值准备		
计提短期投资跌价准备		
股权投资转让收益		
应计被投资单位的债务	-46,056.22	-90,847.93
合 计	17,537,133.94	21,479,053.89

注：应计被投资单位的债务系控股子公司成都天族金网科技有限公司亏损导致投资减计至零以后应承担的亏损。

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

公司全称	注册地址	注册资本(万元)	与本公司关系	经济性质
1、山东同人实业有限公司	济南市	10,000.00	第一大股东	有限责任公司
2、深圳金海轻纺有限公司	深圳市	100.00\$	子公司	有限责任公司
3、深圳四海羽绒制造有限公司	深圳市	200.00\$	子公司	有限责任公司

4、深圳鑫海轻纺有限公司	深圳市	1,200.00	子公司	有限责任公司
5、海南四海工贸综合公司	海口市	292.00	子公司	-----
6、上海天歌服饰有限公司	上海市	100.00\$	子公司	有限责任公司
7、上海华塑门窗有限公司	上海市	5,624.13	子公司	有限责任公司
8、四川天歌进出口有限责任公司	成都市	285.00	子公司	有限责任公司
9、荆州市天歌现代农业有限公司	荆州市	10,883.91	子公司	有限责任公司
10、四川天歌广告传播工程公司	成都市	50.00	子公司	有限责任公司
11、成都天族金网科技有限公司	成都市	1,000.00	子公司	有限责任公司
12、南充华塑建材有限公司	南充市	5,000.00	子公司	有限责任公司
13、华塑建材有限公司	成都市	12,000.00	子公司	有限责任公司
14、山东华塑建材有限公司	山东章丘市	8,000.00	子公司	有限责任公司
15、天津同人置业有限公司	天津市	1,500.00	子公司	有限责任公司
16、天歌科技装饰工程有限公司	成都市	200.00	子公司	有限责任公司
17、四川天歌物业有限公司	成都市	3,000.00	子公司	有限责任公司
18、成都同人物业管理有限公司	成都市	50.00	子公司	有限责任公司
19、重庆华塑建材有限公司	重庆市	100.00	子公司	有限责任公司
20、山东华塑安装工程有限公司	济南市	500.00	子公司	有限责任公司
21、章丘天府不夜城餐饮娱乐有限公司	山东章丘市	50.00	子公司	有限责任公司
22、北京华塑建材有限公司	北京市	100.00	子公司	有限责任公司

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少数	2005-6-30
1、山东同人实业有限公司	10,000.00			10,000.00
2、深圳金海轻纺有限公司	100.00\$			100.00\$
3、深圳四海羽绒制造有限公司	200.00\$			200.00\$
4、深圳鑫海轻纺有限公司	1,200.00			1,200.00
5、海南四海工贸综合公司	292.00			292.00
6、上海天歌服饰有限公司	100.00\$			100.00\$
7、上海华塑门窗有限公司	5,624.13			5,624.13
8、四川天歌进出口有限责任公司	285.00			285.00
9、荆州市天歌现代农业有限公司	10,883.91			10,883.91
10、四川天歌广告传播工程公司	50.00			50.00
11、成都天族金网科技有限公司	1,000.00			1,000.00
12、南充华塑建材有限公司	5,000.00			5,000.00
13、华塑建材有限公司	12,000.00			12,000.00
14、山东华塑建材有限公司	8,000.00			8,000.00
15、天津同人置业有限公司	1,500.00			1,500.00
16、天歌科技装饰工程有限公司	200.00			200.00
17、四川天歌物业有限公司	3,000.00			3,000.00

18、成都同人物业管理有限公司	50.00			50.00
19、重庆华塑建材有限公司	100.00			100.00
20、山东华塑安装工程有限公司	500.00			500.00
21、章丘天府不夜城餐饮娱乐有限公司	50.00			50.00
22、北京华塑建材有限公司	100.00			100.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位:万元)

单位名称	年初数		本年增加	本年减少	2005-6-30	
	金额	所持股份%			金额	所持股份%
1、山东同人实业有限公司	5,631.57	22.53			5,631.57	22.53
2、深圳金海轻纺有限公司	65.00\$	65.00			65.00\$	65.00
3、深圳四海羽绒制造有限公司	150.00\$	75.00			150.00\$	75.00
4、深圳鑫海轻纺有限公司	900.00	75.00			900.00	75.00
5、海南四海工贸综合公司	292.00	100.00			292.00	100.00
6、上海天歌服饰有限公司	75.00\$	75.00			75.00\$	75.00
7、上海华塑门窗有限公司	5,574.13	99.11			5,574.13	99.11
8、四川天歌进出口有限责任公司	259.00	90.88			259.00	90.88
9、荆州市天歌现代农业有限公司	10,883.91	98.62			10,883.91	98.62
10、四川天歌广告传播工程公司	49.00	98.00			49.00	98.00
11、成都天族金网科技有限公司	700.00	70.00			700.00	70.00
12、南充华塑建材有限公司	1,000.00	20.00	3,950.00		4,950.00	99.00
13、华塑建材有限公司	11,500.00	95.83			11,500.00	95.83
14、山东华塑建材有限公司*	1,000.00	12.50			1,000.00	12.50
15、天津同人置业有限公司	1,500.00	80.00			1,500.00	80.00
16、天歌科技装饰工程有限公司	198.00	99.00			198.00	99.00
17、四川天歌物业有限公司	2,250.00	75.00			2,250.00	75.00
18、成都同人物业管理有限公司	45.00	90.00			45.00	90.00
19、重庆华塑建材有限公司	90.00	90.00			90.00	90.00
20、山东华塑安装工程有限公司	400.00	80.00			400.00	80.00
21、章丘天府不夜城餐饮娱乐有限公司	37.50	75.00			37.50	75.00
22、北京华塑建材有限公司	90.00	90.00			90.00	90.00
23、上海茸发置业有限公司	600.00	75.00		600.00	0.00	0.00
24、山东格鲁伯挤出技术有限公司	1,627.50	75.00		507.5	1120.00	35.00

注 1：本公司持有上海茸发置业有限公司 75%的股权，投资成本为 640 万元；该股权已通过本公司董事会决议拟转让

注 2：本公司持有山东格鲁伯挤出技术有限公司 75%的股权，该股权已通过本公司董事会决议拟转让

40%的股权

(四) 不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司关系
南充天益资产管理公司	股东

(五) 关联交易

山东同人实业有限公司本年度陆续为本公司及其控股子公司借款提供担保, 2005 年本期末担保余额为 4,391.00 万元。

(六)、关联方往来款项余额(单位: 元)

关联单位名称	项目	2005-6-30	占本期全部余额比例%	年初金额	占上年全部余额比例%
南充天益资产管理公司	其他应付款	478,430.10	0.04	478,430.10	2.27

八、或有事项

1、2005 年 6 月 21 日, 本公司收到四川省高级人民法院发出的《应诉通知书》, 原告: 中国建设银行股份有限公司成都第七支行, 第一被告: 本公司, 第二被告: 山东同人实业有限公司, 第三被告: 成都鹏博士科技股份有限公司; 诉讼起因: 自 2003 年 9 月 30 日至 2004 年 7 月 1 日期间, 第一被告本公司在原告处办理了三笔借款业务, 借款总金额共计人民币玖仟万元 (9000 万元); 签订了《借款合同》、《保证合同》、《抵押合同》, 原告依约向被告发放贷款共计 9000 万元人民币。现 2003 工流 072 号和 2004 工流 022 号《借款合同》的 7000 万元贷款均已到期, 本公司未履行到期债务, 其他被告也未向原告履行担保责任; 2004 工流 025 号《借款合同》共计 2000 万元贷款虽未到期, 但本公司该笔借款已拖欠利息。

原告请求判令本公司偿还所欠原告的借款本金人民币 9000 万元及至本金还清之日止的利息, 并确认原告对于本公司就前述债务中的 5000 万元本息所提供的抵押物享有抵押权; 请求判令第二被告和第三被告对本公司的前述债务中的各 2000 万元本息承担连带清偿责任; 请求判令由上述被告承担本案的全部诉讼费用及财产保全费用。本案尚未开庭审理。

2、2005 年 6 月 10 日, 中国农业银行章丘市支行诉我公司的子公司山东华塑建材有限公司要求偿还 2391 万元借款一案, 已由济南市仲裁委员会作出裁决, 山东华塑负还款义务。

3、2005 年 6 月 23 日, 中国建设银行章丘市支行诉我公司的子公司山东华塑建材有限公司要求偿还 1400 万元借款一案, 已经开庭审理, 尚未接到判决书。

4、2004 年 5 月 31 日与成都青山制药有限责任公司签订互保协议, 公司为对方担保 1520 万。目前获悉已涉诉, 但存在一定争议, 公司已向四川省高级人民法院提起诉讼请求, 将于 9 月中旬开庭审理。

九、承诺事项

本报告期无资产负债表日后非调整事项。

十、资产负债表日后非调整事项

本报告期无资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

本报告期无其他重要事项。

八、备查文件

- (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、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (三)、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

同人华塑股份有限公司董事会

董事长（签名）： 刘壮成

二 00 五年八月二十四日

附：

资产负债表

编制单位：同人华塑股份有限公司

单位：人民币 元

资 产	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	144,168,811.28	82,209,428.79	121,814,909.14	82,109,198.27
短期投资				
应收票据			250,000.00	
应收股利				
应收利息				
应收帐款	99,311,678.42	7,982,761.52	99,268,618.06	7,982,761.52
其他应收款	100,799,941.30	177,340,658.61	101,343,323.63	190,859,680.16
预付帐款	76,779,505.13	22,265,903.00	76,389,068.14	22,265,903.00
应收补贴款				
存货	41,287,279.97		34,236,417.48	
待摊费用	1,361,814.50		679,457.36	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	463,709,030.60	289,798,751.92	433,981,793.81	303,217,542.95
长期投资：				
长期股权投资	32,766,783.74	360,967,522.24	43,504,240.62	312,869,127.53
长期债权投资				
长期投资合计	32,766,783.74	360,967,522.24	43,504,240.62	312,869,127.53
固定资产：				
固定资产原价	641,677,470.59	238,698,466.97	639,165,367.78	238,345,445.97
减：累计折旧	182,916,528.66	55,049,843.03	167,411,898.49	51,143,890.05
固定资产净值	458,760,941.93	183,648,623.94	471,753,469.29	187,201,555.92
减：固定资产减值准备	64,093,323.56	25,335,732.09	64,095,234.08	25,335,732.09
固定资产净额	394,667,618.37	158,312,891.85	407,658,235.21	161,865,823.83
工程物资				
在建工程	18,482,469.97	6,371,811.80	19,599,496.67	6,342,678.31
固定资产清理				
固定资产合计	413,150,088.34	164,684,703.65	427,257,731.88	168,208,502.14
无形资产及其他资产：				
无形资产	119,507,227.83	16,192,025.66	118,941,595.13	16,335,812.56
长期待摊费用	3,100,594.03	279,097.65	3,577,378.57	322,501.47
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	122,607,821.86	16,471,123.31	122,518,973.70	16,658,314.03
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,032,233,724.54	831,922,101.12	1,027,262,740.01	800,953,486.65

资产负债表（续表）

编制单位：同人华塑股份有限公司

单位：人民币 元

负债和股东权益	2005年6月30日		2004年12月31日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	473,169,855.88	330,509,855.88	478,960,000.00	330,520,000.00
应付票据	42,485,843.12		32,450,000.00	
应付帐款	39,866,272.38	3,001,229.15	41,224,930.94	3,001,229.15
预收帐款	18,731,953.18	553,072.67	30,950,564.80	553,072.67
应付工资	4,001,681.75		3,882,230.70	21,230.00
应付福利费	6,466,106.24	1,532,851.39	5,779,755.50	1,493,412.07
应付股利	4,265,754.99	2,443,291.91	4,196,820.81	2,443,291.91
应交税金	22,192,018.40	5,721,469.76	20,672,756.97	6,100,125.20
其他应交款	679,674.71	370,923.02	538,719.69	373,655.11
其他应付款	35,383,243.32	122,743,231.53	33,296,492.73	100,848,056.97
预提费用	8,904,923.29	7,356,037.82	4,715,632.68	3,156,037.82
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	656,147,327.26	474,231,963.13	656,667,904.82	448,510,110.90
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款			128,400.00	
其他长期负债	1,711,998.59	31,921,489.27	1,712,148.59	31,921,639.27
长期负债合计	1,711,998.59	31,921,489.27	1,840,548.59	31,921,639.27
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	657,859,325.85	506,153,452.40	658,508,453.41	480,431,750.17
少数股东权益	16,074,391.41		15,653,923.69	
股东权益：				
股本	250,009,885.00	250,009,885.00	250,009,885.00	250,009,885.00
减：已归还投资		-		
股本净额	250,009,885.00	250,009,885.00	250,009,885.00	250,009,885.00
资本公积	466,790,430.10	466,790,430.10	466,790,430.10	466,790,430.10
盈余公积	28,893,775.85	28,893,775.85	28,893,775.85	28,893,775.85
其中：法定公益金	7,013,211.41	7,013,211.41	7,013,211.41	7,013,211.41
未分配利润	-387,394,083.67	-419,925,442.23	-392,593,728.04	-425,172,354.47
未确认的投资损失				
股东权益合计	358,300,007.28	325,768,648.72	353,100,362.91	320,521,736.48
负债和股东权益合计	1,032,233,724.54	831,922,101.12	1,027,262,740.01	800,953,486.65

利润及利润分配表

编制单位：同人华塑股份有限公司

单位：人民币 元

项 目	2005年6月30日		2004年6月30日	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	172,931,618.59	2,575,811.82	142,237,219.18	53,631.63
减：主营业务成本	122,930,275.55		101,741,321.14	266,507.34
主营业务税金及附加	533,213.85	145,533.41	544,203.81	271,852.45
二、主营业务利润	49,468,129.19	2,430,278.41	39,951,694.23	-484,728.16
加：其他业务利润	191,286.16	48,700.05	7,807,779.91	4,857,763.11
减：营业费用	6,670,806.32		4,947,211.16	
管理费用	23,674,756.03	8,529,577.46	21,753,591.33	9,281,215.83
财务费用	11,336,522.20	6,147,784.03	10,842,219.62	7,426,833.31
三、营业利润	7,977,330.80	-12,198,383.03	10,216,452.03	-12,335,014.19
加：投资收益		17,537,133.94		21,479,053.89
补贴收入			4,521,883.00	
营业外收入	686,046.70		502,722.11	150.00
减：营业外支出	1,015,622.51	91,838.67	375,383.16	252,682.33
四、利润总额	7,647,754.99	5,246,912.24	14,865,673.98	8,891,507.37
减：所得税	2,044,910.77		5,092,965.10	
少数股东权益	403,199.85		899,134.32	
本期未确认的投资损失				
五、净利润	5,199,644.37	5,246,912.24	8,873,574.56	8,891,507.37
加：年初未分配利润	-392,593,728.04	-425,172,354.47	-354,501,794.22	-369,976,881.15
其他转入				
六、可供分配的利润	-387,394,083.67	-419,925,442.23	-345,628,219.66	-361,085,373.78
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-387,394,083.67	-419,925,442.23	-345,628,219.66	-361,085,373.78
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-387,394,083.67	-419,925,442.23	-345,628,219.66	-361,085,373.78
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				

现金流量表

编制单位：同人华塑股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币 元

项 目	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	202,856,188.03	2,575,811.82
收到的税费返还	621,742.46	
收到的其他与经营活动有关的现金	12,617,242.32	10,546,720.56
现金流入小计	216,095,172.81	13,122,532.38
购买商品、接受劳务支付的现金	142,481,102.68	268,850.51
支付给职工以及为职工支付的现金	23,442,439.41	1,725,320.00
支付的各项税费	5,927,701.08	846,294.89
支付的其他与经营活动有关的现金	16,815,745.08	17,521,582.96
现金流出小计	188,666,988.25	20,362,048.36
经营活动产生的现金流量净额	27,428,184.56	-7,239,515.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	10,500,000.00	10,500,000.00
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所收回的现金净额	50,150.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	10,550,150.00	10,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,947,980.40	
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	2,947,980.40	
投资活动产生的现金流量净额	7,602,169.60	10,500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	2,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28,200.72	
现金流入小计	2,028,200.72	
偿还债务所支付的现金	7,790,144.12	10,144.12
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,486,221.65	3,147,784.03
支付的其他与筹资活动有关的现金	428,286.97	2,325.35
现金流出小计	14,704,652.74	3,160,253.50
筹资活动产生的现金流量净额	-12,676,452.02	-3,160,253.50

现金流量表（续表）

编制单位：同人华塑股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币 元

项 目	合 并	母 公 司
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	22,353,902.14	100,230.52
补充资料：		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,199,644.37	5,246,912.24
加：少数股东收益	403,199.85	
加：计提的资产减值准备	1,133,522.04	
固定资产折旧	15,504,630.17	3,905,952.98
无形资产摊销	2,829,391.02	2,856,213.10
长期待摊费用摊销	476,784.54	43,403.82
待摊费用减少（减：增加）	-682,357.14	
预提费用增加（减：减少）	4,189,290.61	4,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	11,336,522.20	6,147,784.03
投资损失（减：收益）		-19,037,133.94
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-7,050,862.49	
经营性应收项目的减少（减：增加）	-4,173,458.27	-8,767,543.25
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,738,122.34	-1,835,104.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,428,184.56	-7,239,515.98
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	144,168,811.28	82,209,428.79
减：现金的期初余额	121,814,909.14	82,109,198.27
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	22,353,902.14	100,230.52

资产减值准备表（合并）

编制单位：同人华塑股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	1-6月
一、坏账准备合计	65,226,098.08	1,133,522.04		66,359,620.12
其中：应收账款	21,994,753.19	1,133,522.04		23,128,275.23
其他应收款	43,231,344.89			43,231,344.89
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	3,871,046.08			3,871,046.08
其中：库存商品	2,570,318.39			2,570,318.39
委托代销商品				
原材料	1,300,727.69			1,300,727.69
四、长期投资减值准备合计	1,450,126.35			1,450,126.35
其中：长期股权投资	1,450,126.35			1,450,126.35
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	64,095,234.08		1,910.52	64,093,323.56
其中：房屋、建筑物	58,651,289.87			58,651,289.87
机器设备	5,443,944.21		1,910.52	5,442,033.69
六、无形资产减值准备				
其中：土地使用权				
商标权				
七、在建工程减值准备	5,453,119.39			5,453,119.39
八、委托贷款减值准备				
九、总计	140,095,623.98	1,133,522.04	1,910.52	141,227,235.50