



湖北凯乐新材料科技股份有限公司

600260

2005 年半年度报告



目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	10
七、财务会计报告(未经审计)	12
八、备查文件目录	51



一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人朱弟雄先生，总会计师苏忠全先生，总经理助理兼财务部长刘莲春女士声明：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：湖北凯乐新材料科技股份有限公司

公司英文名称：KAI LE NEW MATERIAL SCIENCE AND TECHNOLOGY., LTD. HUBEI

公司英文名称缩写：KAI LE SCIENCE AND TECHNOLOGY

公司 A 股简称：凯乐科技

公司 A 股代码：600260

3、公司注册地址：湖北省公安县

公司办公地址：湖北省公安县斗湖堤镇城关

邮政编码：434300

公司国际互联网网址：<http://www.kailigroup.com>

公司电子信箱：kailigroup@163.net

4、公司法定代表人：朱弟雄

5、公司董事会秘书：陈杰

电话：027-85482271

传真：027-85482251

E-mail：kailigroup@163.net

联系地址：武汉市江岸区建设大道 702 号

公司证券事务代表：王政 罗忠杰

电话：027-85482271

传真：027-85482251

E-mail：kailigroup@163.net

联系地址：武汉市江岸区建设大道 702 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《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：公司证券部



- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1993年2月28日
 公司首次注册登记地点：湖北省公安县斗湖堤城关
 公司法人营业执照注册号：4200001000106
 公司税务登记号码：421022181966380
 公司聘请的境内会计师事务所名称：中勤万信会计师事务所有限公司
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：湖北省武汉市武昌东湖路7-8号

(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	789,981,897.11	818,727,977.11	-3.51
流动负债	401,046,320.21	351,243,374.48	14.18
总资产	1,447,332,376.68	1,365,318,896.19	6.00
股东权益(不含少数股东权益)	1,014,807,446.79	984,879,420.75	3.04
每股净资产	3.85	3.73	3.22
调整后的每股净资产	3.84	3.74	2.67
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	29,928,026.04	29,740,634.79	0.63
扣除非经常性损益后的净利润	24,363,466.52	22,079,267.40	10.35
每股收益	0.113	0.169	-33.14
每股收益 ^{注1}	0.113		
净资产收益率(%)	2.95	3.12	减少0.17个百分点
经营活动产生的现金流量净额	26,191,213.89	-59,811,324.32	

注1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

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
各种形式的政府补贴	8,000,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	305,312.72
所得税影响数	2,740,753.20
合计	5,564,559.52



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	4.62	4.68	0.18	0.18
营业利润	3.55	3.61	0.14	0.14
净利润	2.95	2.99	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	2.40	2.44	0.09	0.09

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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	136,056,000							136,056,000
其中:								
国家持有股份	22,500,000							22,500,000
境内法人持有股份	113,556,000							113,556,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	9,000,000							9,000,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	145,056,000							145,056,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	118,764,000							118,764,000
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	118,764,000							118,764,000
三、股份总数	263,820,000							263,820,000

说明:报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。



(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 23,703 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)
荆州市科达商贸投资有限公司	0	101,556,000	38.49	未流通	质押 1200 万股	法人股
公安县国有资产管理局	0	22,500,000	8.53	未流通	未知	国有股
湖北长信投资有限责任公司	0	9,000,000	3.41	未流通	未知	法人股
北海银河高科技产业股份有限公司	0	4,500,000	1.71	未流通	未知	法人股
广西银河集团有限公司	0	3,000,000	1.14	未流通	未知	法人股
沈阳裕鹏实业投资有限责任公司	0	1,500,000	0.57	未流通	未知	法人股
武汉华工创业投资有限责任公司	0	1,500,000	0.57	未流通	未知	法人股
深圳市天成投资有限公司	0	1,500,000	0.57	未流通	未知	法人股
东风汽车股份有限公司	0	1,029,705	0.39	已流通	未知	公众股
湖北安琪酵母股份有限公司	0	525,000	0.20	已流通	未知	公众股

前十名股东关联关系或一致行动的说明

(1) 本公司控股股东荆州市科达商贸有限公司为本公司主要发起人, 与上述股东不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人, 未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

(2) 公安县国有资产管理局为本公司国有股股东。

(3) 湖北长信投资有限公司、北海银河高科技产业股份有限公司、广西银河集团有限公司、沈阳裕鹏实业投资有限责任公司、武汉华工创业投资有限公司、深圳天成投资有限公司为公司法人股股东, 其他为流通股股东。

(4) 公司实际控股股东为荆州市科达商贸有限公司

公司名称: 荆州市科达商贸有限公司

法人代表: 邝永华

注册资本: 31,010,000.00 元人民币

成立日期: 1982 年 10 月 20 日



主要经营业务或管理活动：商贸信息咨询服务、技术引进、开发，化工原料批发、零售，建筑材料零售。

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）
东风汽车股份有限公司	1,029,705	A股
湖北安琪酵母股份有限公司	525,000	A股
周高富	506,550	A股
赵彦春	423,700	A股
余丽军	397,210	A股
王长生	350,730	A股
宁波银慧技术发展有限公司	277,500	A股
陈笑笑	240,950	A股
上海中讯投资咨询有限公司	239,180	A股
常双军	233,700	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司控股股东荆州市科达商贸有限公司与上述股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

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**

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
朱弟雄	董事长	96,000	96,000	0	
王政	副董事长、总经理	27,000	27,000	0	
周新林	董事、常务副总经理	12,000	12,000	0	
陈杰	董事、董事会秘书	12000	12000	0	
杨克华	董事	12,000	12,000	0	
邹祖学	董事	0	0	0	
胡章学	董事	12,000	12,000	0	
林汉川	独立董事	0	0	0	
廖正品	独立董事	0	0	0	
胡建军	独立董事	0	0	0	
潘文富	监事会主席	12,000	12,000	0	
高家菊	监事会副主席	12,000	12,000	0	
张启爽	监事	12,000	12,000	0	
邹勇	监事	12,000	12,000	0	
隗凯	监事	0	0	0	
宗大全	副总经理	12,000	12,000	0	
杨宏林	副总经理	12,000	12,000	0	
刘炎发	副总经理	0	0	0	
程序桥	副总经理	0	0	0	
李立凡	副总经理	0	0	0	
李本林	副总经理	0	0	0	
张健强	总工程师	0	0	0	
苏忠全	总会计师	21,000	21,000	0	
刘莲春	总经理助理兼财务部长	3,000	3,000	0	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005年5月9日，公司2004年度股东大会审议通过《公司董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》，选举朱弟雄先生、王政先生、周新林先生、邹祖学先生、杨克华先生、陈杰先生、胡章学先生为公司第五届董事会董事，选举廖正品先生、林汉川先生、胡建军先生为第五



届董事会独立董事。审议通过《关于监事会换届选举的议案》，选举潘文富先生、邹勇先生为第五届监事会监事；公司工会职工代表民主选举高家菊女士、张启爽先生、隗凯先生为第五届监事会职工监事。

2、2005年5月9日，公司第五届董事会第一次会议通过以下议案，推选朱弟雄先生为公司第五届董事会董事长、王政先生为公司第五届董事会副董事长。

经董事长提名，聘任王政先生为湖北凯乐新材料科技股份有限公司总经理，聘任陈杰先生为湖北凯乐新材料科技股份有限公司董事会秘书。

经总经理提名，聘任周新林先生为公司常务副总经理，聘任杨宏林先生、宗大全先生、李本林先生、李立凡先生、刘炎发先生、程序桥先生为公司副总经理，聘任苏忠全先生为公司总会计师，聘任张建强先生为公司总工程师，聘任刘莲春女士为公司总经理助理兼财务部长。

3、2005年5月9日，公司第五届监事会第一次会议通过以下议案，选潘文富先生为公司第五届监事会主席，高家菊女士为公司第五届监事会副主席。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，在董事会的正确决策和带领下，公司广大员工面对国家宏观调控和行业竞争过度、原材料价格不断上涨等不利因素，及时更新战略理念转换思想，从战略上调整凯乐产业结构，弘扬凯乐优良传统，勤勉尽责、克难奋进，强化各项管理，消化不利因素，较好地完成了本年初制定的各项工作目标。本年元至六月，公司实现主营业务收入 23468 万元，同比增加 0.2%；实现利润总额 4457 万元，较上年增加 2.2%；净利润 2993 万元，较上年增加 0.6%。

（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

公司主要从事塑料硬管及管件、软管、管材、塑料零件及塑料土工合成材料、网络光缆塑料护套材料、新型建材装饰材料、光纤、光缆产品、化工新材料的制造与销售。

（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: 万元 币种: 人民币

	主营业收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
邮电通讯行业	14,326	10,752	24.95	13.64	11.84	增加 1.22 个百分点
农田水利行业	2,463	1,947	20.95	-14.66	1.22	减少 10.75 个百分点
化工建筑行业	6,679	5,932	11.18	-15.83	-9.16	减少 6.53 个百分点
合计	23,468	18,631	20.61	0.18	2.85	减少 2.06 个百分点
分产品						
塑料管材	2,164	1,955	9.66	-26.02	-6.77	减少 18.65 个百分点
塑料异型材	5,731	4,912	14.29	-18.25	-14.57	减少 3.7 个百分点
土工合成材料	2,431	1,925	20.81	-14.88	-1.03	减少 11.09 个百分点
网络信息材料	13,142	9,839	25.13	23.57	18.21	增加 3.39 个百分点
合计	23,468	18,631	20.61	0.18	2.85	减少 2.06 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
省内	3,922	-15.67
省外	19,546	4.10
合计	23,468	-11.57

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2000 年通过首次发行募集资金 50,471 万元人民币, 已累计使用 44,181 万元人民币, 其中本年度已使用 375 万元人民币, 尚未使用 6,290 万元人民币, 尚未使用募集资金存入银行。

截止本报告期末止, 募集资金已累计使用 44181 万元, 尚有通信光缆工程部分尚未完工, 正按计划实施。

2、承诺项目使用情况



单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
单向拉伸土工格栅工程	4,980	否	4,980	3,037	1,721	是	是
双向拉伸土工格栅工程	4,990	否	3,981	3,537	3,838	是	是
大口径管材工程	16,963	否	16,963	10,812	3,300	是	是
PVC 缠绕管工程	4,006	否	4,006	3,444	2,912	是	是
铝塑管, 复合管工程	19,451	是					
合计	50,390	/	29,930	20,830	11,771	/	/

3、资金变更项目情况

1)、硅芯管一期工程

公司变更原计划投资项目铝塑管, 变更后新项目拟投入 4,733.56 万元人民币, 实际投入 3,617 万元人民币, 完工, 产生收益 5,447 万元人民币,

2)、硅芯管二期工程

公司变更原计划投资项目铝塑管, 变更后新项目拟投入 4,587.08 万元人民币, 实际投入 4,587.08 万元人民币, 完工, 产生收益 5,447 万元人民币,

3)、通信光缆工程

公司变更原计划投资项目铝塑管, 变更后新项目拟投入 4,990 万元人民币, 实际投入 3,331 万元人民币, 完工, 产生收益 854 万元人民币, 收益时间未达到。

4)、通信特种光缆工程

公司变更原计划投资项目铝塑管, 变更后新项目拟投入 4,890 万元人民币, 实际投入 2,716 万元人民币, 项目进度 55.5%,

原定的拟实施铝塑复合管和铝塑复合板引进工程, 国内已有 40 多条引进生产线, 市场竞争相当激烈, 且售价已由立项时的 300 元/m² 降至 150-180 元/m², 已基本无利可图, 投资风险日益增大。2001 年 3 月 16 日经公司第三届董事会十六次会议审议, 将该项目变更为 PP-R 管工程和 HDPE 硅芯管工程。PP-R 管工程变更后, 设备价格急聚下降, 至 2002 年 5 月该生产线由计划初的 200 万元左右一台降到 50 万元左右一台, 设备投入降低造成全国各地一哄而上投资该项目, 且该项目原料全依靠进口, 风险大。

2002 年 5 月公司 2001 年度股东大会将 PP-R 管工程项目变更为通信光缆工程项目。

以上变更公告分别刊登在 2001 年 3 月 16 日及 2002 年 5 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。



4、非募集资金项目情况

1)、超五类电缆线工程

公司出资 421 万元人民币投资该项目，项目进度 21%。

2)、合资公司格栅工程

公司出资 5482.5 万元人民币投资该项目，项目进度 45.7%。

3)、荆州凯乐涤纶短纤工程

公司出资 4,001 万元人民币投资该项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据证券监管相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司“三会”均能严格按照相关规定和要求履行职责，充分维护了公司和全体股东的利益。在 2005 年 5 月 9 日的 2004 年度股东大会上，股东大会审议并通过了关于修订《公司章程修订案》的议案，进一步完善了公司法人治理制度，从制度上加强了对中小股东权益的保障，保障了投资者管理工作的顺利进行。

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

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

1)、2005 年 6 月 28 日，本公司向合营公司英国坦萨国际有限公司转让股权，该资产的帐面价值为 5,482.5 万元人民币，评估价值为 5,482.5 万元人民币，实际出售金额为 6,628 万元人民币，产生损益 1,145.5 万元人民币，本次出售价格的确定依据公平、公正、公允的原则，该事项已于 2005 年 6 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。资产出售对公司业务连续性、管理层稳定性无任何影响，资产出售对公司财务状况和经营成果无任何影响，该交易已于 2005 年 7 月完成。

2005年6月28日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了关于将公司持有的坦萨-凯乐土工合成材料（武汉）有限公司的所有股权以6628万元的价格全部转让给英国坦萨国际有限公司的议案。本公司对此项股权的投资为人民币5482.5万元，完成此项转让后，公司将获得人民币1145.5万元的溢价收益，该款项于2005年7月到账。。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、其他重大关联交易

“湖北凯乐新材料科技股份有限公司”与“荆州市科达商贸投资有限公司”于2005年1月15日共同出资组建了“武汉凯乐置业发展有限公司”该公司注册资本5000万元。本公司出资人民币4900万元，荆州科达公司出资人民币100万元，因为上述交易的交易方为荆州科达公司，是本公司的控股股东，所以上述交易构成关联交易。

新公司地址为武汉市江岸区建设大道702号，新公司主要从事房地产开发、房地产信息咨询、商品房销售及代理、物业管理及代理、建筑材料机械销售、房屋装饰装潢。

（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

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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



(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(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
第四届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-01-19	www.sse.om.cn
关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-01-19	www.sse.om.cn
证券部办公地址及电话变更的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-02-18	www.sse.om.cn
2004 年度财务报告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-06	www.sse.om.cn
第四届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-06	www.sse.om.cn
第四届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-06	www.sse.om.cn
召开 2004 年度股东大会公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-06	www.sse.om.cn
2005 年第一季度财务报告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-04-25	www.sse.om.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-05-10	www.sse.om.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-05-10	www.sse.om.cn
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》	2005-05-10	www.sse.om.cn
第五届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-30	www.sse.om.cn
出售坦萨凯乐公司资产公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2005-06-30	www.sse.om.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二)、财务报表



资产负债表

编制单位: 湖北凯乐新材料科技股份有限公司

2005-6-30

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		219,011,013.43	272,632,738.91	210,979,714.35	267,770,147.09
短期投资						
应收票据	2		174,091,785.37	150,457,195.87	174,091,785.37	149,657,195.87
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	170,479,613.08	173,825,881.16	170,325,011.91	173,093,892.51
其他应收款	4	2	23,846,534.60	18,020,662.22	23,256,178.86	17,627,095.71
预付账款	5		53,889,576.09	24,086,657.71	53,483,510.74	23,447,729.09
应收补贴款						
存货	6		148,663,009.54	179,704,476.24	146,993,886.04	177,730,939.73
待摊费用						
一年内到期长期债权投资	7		365.00	365.00	365.00	365.00
其他流动资产						
流动资产合计			789,981,897.11	818,727,977.11	779,130,452.27	809,327,365.00
长期投资：						
长期股权投资	8	3	164,007,906.00	47,507,906.00	219,124,411.84	98,510,218.98
长期债权投资						
长期投资合计			164,007,906.00	47,507,906.00	219,124,411.84	98,510,218.98
固定资产：						
固定资产原价	9		515,620,221.59	502,359,275.58	483,880,639.95	481,421,083.91
减：累计折旧			137,204,944.61	123,041,140.48	136,813,640.93	122,836,667.29
固定资产净值			378,415,276.98	379,318,135.10	347,066,999.02	358,584,416.62
减：固定资产减值准备			4,740,021.66	4,740,021.66	4,740,021.66	4,740,021.66
固定资产净额			373,675,255.32	374,578,113.44	342,326,977.36	353,844,394.96
工程物资	10		45,092,737.47	53,947,115.55	7,617,632.26	7,498,922.26
在建工程	11		65,122,900.03	61,254,189.58	57,240,551.09	56,082,173.95
固定资产清理						
固定资产合计			483,890,892.82	489,779,418.57	407,185,160.71	417,425,491.17
无形资产及其他资产：						
无形资产	12		8,495,003.00	8,602,500.00	8,495,003.00	8,602,500.00
长期待摊费用	13		956,677.74	701,094.51		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			9,451,680.74	9,303,594.51	8,495,003.00	8,602,500.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,447,332,376.67	1,365,318,896.19	1,413,935,027.82	1,333,865,575.15

企业负责人：朱弟雄

总会计师：苏忠全

制表人：刘莲春



资产负债表（续表）

编制单位：湖北凯乐新材料科技股份有限公司

2005-6-30

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	14		187,000,000.00	145,000,000.00	187,000,000.00	145,000,000.00
应付票据	15		161,561,862.75	160,161,013.45	161,561,862.75	160,161,013.45
应付账款	16		30,779,931.29	36,442,231.13	30,150,312.68	35,799,370.38
预收账款	17		9,932,030.30	3,464,807.67	9,932,030.30	3,464,807.67
应付工资	18		5,606,145.30	5,919,463.30	5,606,145.30	5,919,463.30
应付福利费	19		525,856.75	1,114,988.01	498,283.47	1,087,414.73
应付股利						
应交税金	20		-5,357,599.87	-11,553,616.50	-5,339,774.78	-11,395,870.50
其他应交款	21		-1,339,401.46	-1,366,370.18	-1,339,108.87	-1,365,719.76
其他应付款	22		9,471,595.34	12,060,857.60	8,164,357.09	10,288,101.85
预提费用	23		2,865,899.81		2,865,899.81	
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			401,046,320.21	351,243,374.48	399,100,007.75	348,958,581.12
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			401,046,320.21	351,243,374.48	399,100,007.75	348,958,581.12
少数股东权益			31,478,609.67	29,196,100.96		
所有者权益：						
股本	24		263,820,000.00	263,820,000.00	263,820,000.00	263,820,000.00
减：已归还投资						
股本净额			263,820,000.00	263,820,000.00	263,820,000.00	263,820,000.00
资本公积	25		390,891,087.51	390,891,087.51	390,891,087.51	390,891,087.51
盈余公积	26		91,013,889.12	91,013,889.12	91,013,889.12	91,013,889.12
其中：法定公益金			22,547,745.32	22,547,745.32	22,547,745.32	22,547,745.32
未分配利润	27		269,082,470.16	239,154,444.12	269,110,043.44	239,182,017.40
拟分配现金股利						
减：未确认投资损失						
所有者权益合计			1,014,807,446.79	984,879,420.75	1,014,835,020.07	984,906,994.03
负债和所有者权益总计			1,447,332,376.67	1,365,318,896.19	1,413,935,027.82	1,333,865,575.15

企业负责人：朱弟雄

总会计师：苏忠全

制表人：刘莲春



利润及利润分配表

编制单位: 湖北凯乐新材料科技股份有限公司

2005年1-6月

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	28	4	234,679,400.52	234,270,996.98	234,652,123.78	231,904,739.75
减: 主营业务成本			186,306,104.90	181,150,262.44	186,283,964.90	178,850,567.22
主营业务税金及附加	29		1,531,716.67	907,783.17	1,531,716.67	907,783.17
二、主营业务利润			46,841,578.95	52,212,951.37	46,836,442.21	52,146,389.36
加: 其他业务利润						
减: 营业费用			7,624,058.44	10,535,941.07	7,610,822.99	10,423,351.55
管理费用			2,881,737.55	6,601,018.80	2,858,268.80	6,454,288.87
财务费用	30		275,499.73	414,322.81	279,838.55	493,382.44
三、营业利润			36,060,283.23	34,661,668.69	36,087,511.87	34,775,366.50
加: 投资收益	31	5		200,000.00	-9,807.14	165,557.76
补贴收入	32		8,200,000.00	8,000,000.00	8,200,000.00	8,000,000.00
营业外收入	33		306,777.72	739,869.43	298,778.77	693,705.43
减: 营业外支出	34		1,465.00	12,205.00	1,465.00	12,205.00
四、利润总额			44,565,595.95	43,589,333.12	44,575,018.50	43,622,424.69
减: 所得税	35		14,646,992.46	13,881,789.90	14,646,992.46	13,881,789.90
减: 少数股东损益			-9,422.55	-33,091.57		
五、净利润			29,928,026.04	29,740,634.79	29,928,026.04	29,740,634.79
加: 年初未分配利润			239,182,017.40	193,713,993.40	239,182,017.40	193,713,993.40
其他转入						
六、可供分配的利润			269,110,043.44	223,454,628.19	269,110,043.44	223,454,628.19
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
七、可供股东分配的利润			269,110,043.44	223,454,628.19	269,110,043.44	223,454,628.19
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			269,110,043.44	223,454,628.19	269,110,043.44	223,454,628.19

企业负责人: 朱弟雄

总会计师: 苏忠全

制表人: 刘莲春

补充资料:

项目	本年累计数	上年实际数
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: 湖北凯乐新材料科技股份有限公司

2005年1-6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			259,753,403.66	258,344,102.39
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	36		8,752,692.66	8,744,694.16
现金流入小计			268,506,096.32	267,088,796.55
购买商品、接受劳务支付的现金			193,861,398.71	193,386,726.36
支付给职工以及为职工支付的现金			8,277,998.80	7,935,823.80
支付的各项税费			28,000,318.87	28,000,000.00
支付的其他与经营活动有关的现金	37		12,175,166.05	11,296,035.95
现金流出小计			242,314,882.43	240,618,586.11
经营活动产生的现金流量净额			26,191,213.89	26,470,210.44
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			2,500,000.00	2,500,000.00
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				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			2,500,000.00	2,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产			6,704,870.63	3,736,643.18
投资所支付的现金			119,000,000.00	123,124,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			125,704,870.63	126,860,643.18
投资活动产生的现金流量净额			-123,204,870.63	-124,360,643.18
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			2,291,931.26	
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			147,000,000.00	147,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			3,258,027.72	3,258,027.72
现金流入小计			152,549,958.98	150,258,027.72
偿还债务所支付的现金			105,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			4,158,027.72	4,158,027.72
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				
现金流出小计			109,158,027.72	109,158,027.72
筹资活动产生的现金流量净额			43,391,931.26	41,100,000.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-53,621,725.48	-56,790,432.74

企业负责人: 朱弟雄

总会计师: 苏忠全

制表人: 刘莲春



现金流量表(续表)

编制单位: 湖北凯乐新材料科技股份有限公司

2005年1-6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			29,928,026.04	29,928,026.04
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-9,422.55	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			659,543.38	472,712.89
固定资产折旧			13,976,973.64	13,976,973.64
无形资产摊销			107,497.00	107,497.00
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)			2,865,899.81	2,865,899.81
处理固定资产、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			279,838.55	279,838.55
投资损失(减：收益)				9,807.14
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			31,041,466.70	30,737,053.69
经营性应收项目的减少(减：增加)			-57,769,587.44	-57,330,573.70
经营性应付项目的增加(减：减少)			5,110,978.76	5,422,975.38
其他				
经营活动产生的现金流量净额			26,191,213.89	26,470,210.44
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			219,011,013.43	210,979,714.35
减：现金的期初余额			272,632,738.91	267,770,147.09
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			-53,621,725.48	-56,790,432.74

企业负责人: 朱弟雄

总会计师: 苏忠全

制表人: 刘莲春



合并资产减值表

2005年1-6月

编制单位: 湖北凯乐新材料科技股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	12,942,167.24	472,712.89		13,414,880.13
其中: 应收账款	11,644,049.61	100,781.84		11,744,831.45
其他应收款	1,298,117.63	371,931.05		1,670,048.68
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	74,602.21			74,602.21
其中: 库存商品	74,602.21			74,602.21
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	4,740,021.66			4,740,021.66
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	4,740,021.66			4,740,021.66
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	17,756,791.11	472,712.89		18,229,504.00

企业负责人: 朱弟雄

总会计师: 苏忠全

制表人: 刘莲春



母公司资产减值表

2005年1-6月

编制单位：湖北凯乐新材料科技股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	12,877,253.81	472,712.89		13,349,966.70
其中：应收账款	11,605,523.89	100,781.84		11,706,305.73
其他应收款	1,271,729.92	371,931.05		1,643,660.97
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	74,602.21			74,602.21
其中：库存商品	74,602.21			74,602.21
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	4,740,021.66			4,740,021.66
其中：房屋、建筑物				
机器设备	4,740,021.66			4,740,021.66
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	17,691,877.68			18,164,590.57

企业负责人：朱弟雄

总会计师：苏忠全

制表人：刘莲春



股东权益增减变动表

编制单位: 湖北凯乐新材料科技股份有限公司

2005年1-6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	263,820,000.00	175,880,000.00
本期增加数		87,940,000.00
其中: 资本公积转入		87,940,000.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	263,820,000.00	263,820,000.00
二、资本公积		
期初余额	390,891,087.51	478,814,430.28
本期增加数		16,657.23
其中: 资本(或股本)溢价		
接受现金捐赠		
股权投资准备		16,657.23
关联交易差价		
拨款转入		
其他资本公积		310.45
本期减少数		87,940,000.00
其中: 转增资本(或股本)		87,940,000.00
期末余额	390,891,087.51	390,891,087.51
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	68,466,143.80	56,341,337.40
本期增加数		12,124,806.40
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		6,062,403.20
任意盈余公积		6,062,403.20
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	68,466,143.80	68,466,143.80
其中: 法定盈余公积		45,095,490.61
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	22,547,745.32	19,516,543.72
本期增加数		3,031,201.60
其中: 从净利润中提取数		
本期减少数		
其中: 其他集体福利支出		
期末余额	22,547,745.32	22,547,745.32
五、未分配利润		
期初未分配利润	239,154,444.12	193,713,993.00
本期净利润(净亏损以“-”号填列)	29,928,026.04	60,624,032.00
本期利润分配		15,183,581.28
期末未分配利润	269,082,470.16	239,154,444.12

企业负责人: 朱弟雄

总会计师: 苏忠全

制表人: 刘莲春



应交增值税明细表

2005年1-6月

编制单位: 湖北凯乐新材料科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	38,872,639.79
出口退税	
进项税额转出	167,479.50
转出多交增值税	
3. 进项税额	22,101,075.39
已交税金	10,000,000.00
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	6,939,043.90
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	4,368,966.79
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	16,956,868.99
3. 本期已交数	10,000,000.00
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	11,308,010.69

企业负责人: 朱弟雄

总会计师: 苏忠全

制表人: 刘莲春



公司概况：

湖北凯乐新材料科技股份有限公司原名为湖北省凯乐塑料管材（集团）股份有限公司，是于1993年2月经湖北省体改委以鄂改生[1993]40号文批准，由湖北省荆州地区塑料管材厂、湖北省荆州板纸厂、湖北省公安纺纱厂、公安县国资局作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司，设立时公司股本总额为3022万元。1994年公司按10：2.5的比例向全体股东送股，股本增至3777.50万股。1996年公司实施10送7配3的增资扩股方案，送配股后股本增至7555.00万股。1996年12月23日经湖北省体改委以鄂体改[1996]361号文批复同意，公司根据《中华人民共和国公司法》及其有关法规和国务院国发[1995]17号文件的规定予以规范。1998年公司实施10送3配3方案，送配股后股本总额12088万元，其中：国家股1500万股，占总股本的12.4%，法人股8170.4万股，占总股本的67.6%，内部职工个人股2417.6万股，占总股本的20%。2000年6月7日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]70号文件核准，湖北省凯乐塑料管材（集团）股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）5,500万股，每股发行价格为9.48元。本次发行采用向法人投资者网下竞价配售和对一般投资者上网定价发行相结合的方式，其中向社会公众上网发行2,750万股，向一般法人投资者配售2,750万股。发行后公司股本总额为17,588万股。2000年6月，经上海证券交易所上证上字[2000]43号文件核准，公司向社会公众发行的2,750万股人民币普通股获准于2000年7月6日在上海证券交易所上市交易，公司向一般法人投资者配售的2,750万股人民币普通股获准于2000年10月9日在上海证券交易所上市交易。2000年9月，经公司临时股东大会决议和湖北省工商行政管理局批准，湖北省凯乐塑料管材（集团）股份有限公司更名为湖北凯乐新材料科技股份有限公司。2003年11月26日根据《中国证券监督管理委员会关于股票发行工作若干规定的通知》的有关规定，经中国证券监督管理委员会（证监发行字[2003]139号）文批准公司内部职工股2,417.6万股上市流通。2004年9月28日经2004年第一次临时股东大会批准，以2004年6月30日总股本17,588万股为基数，进行资本公积转增股本，每10股转增5股，共计转增8,794万股，转增后公司总股本为26,382万股。

营业执照注册号：4200001000106

注册资本：贰亿陆仟叁佰捌拾贰元

注册地址：湖北省公安县斗湖堤镇

法定代表人：朱弟雄

成立日期：1993年2月28日

企业类型：上市股份有限公司

登记机关：湖北省工商行政管理局

经营范围：塑料硬管及管件、软管、管材、塑料零件及塑料土工合成材料、网络光缆塑料护套材料、新型建材装饰材料的制造和销售；聚酯切片、涤纶短纤、长纤的生产销售；化工产品（不含化学危险品及国家限制的化学品）、光纤、光缆产品、化工新材料（不含化学危险品及国家限制的化学品）的制造和销售；房地产开发、市政工程、基础实施工程。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法



1、会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、外币业务核算方法

公司发生的外币经济业务按其发生时中国人民银行外汇管理局公布的当月 1 日基准汇价折合为人民币记账，并于资产负债表日按基准汇价进行调整，由此产生的汇兑损益，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，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。

5、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、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。包括从购买日起三个月到期的在证券市场上可流通的短期债券投资，但不包括其他货币资金中的定期存款、存入的保证金等不能随时支取的款项。

6、短期投资核算方法

(1) 短期投资指公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资及其他投资等。

(2) 短期投资以实际支付的价款计价，如实际支付的价款中包括已宣告发放尚未领取的股利或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算不计入成本。当期实际收到已发放的现金股利或利息时，除已计入应收项目的股利或利息外，冲减投资成本。

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

(4) 公司期末的短期投资以成本与市价孰低计价，按各投资项目比较成本与市价，市价低于成本的差额作为短期投资跌价准备，确认为当期投资损益。

7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：a、因债务人破产或者死亡，以其破产或者死亡遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；b、因债务人逾期未履行偿债义务超过三年且无充分证据表明能收回的应收款项。



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

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	50	50

8、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品。

(2) 本公司的存货盘存制度采用永续盘存法。

(3) 取得和发出存货的计价方法：原材料按实际成本计价，库存商品发出采用加权平均法。

(4) 低值易耗品摊销方法：低值易耗品按实际成本计价，采用分次摊销法。

(5) 期末存货按成本与可变现净值孰低计价。公司在期末对存货进行全面清查，对由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使公司存货成本高于可变现净值，预计存货成本收回的部分，根据实际情况提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，对某些存货具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。对已霉烂变质的存货、已过期且无转让价值的存货、生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货，期末将存货账面价值全部转入当期损益。

9、长期投资核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：公司购入长期债券按实际支付价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券的存续期内确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；按权责发生制原则计算应计利息。

(2) 长期股权投资的计价及收益确认方法：公司对外股权投资在取得时以初始投资成本计价。对公司持股比例在 20% 以下或虽持股比例在 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的企业，其投资按成本法核算；持股比例在 20% 以上或虽持股在 20% 或 20% 以下，但具有重大影响的企业，其投资按权益法核算。

(3) 公司采用权益法核算长期股权投资时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，在合同规定的投资期限内推销，无投资期限的，按不超过 10



年（含 10 年）的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，于发生时一次性记入资本公积。

(4) 长期投资在期末时按照其账面价值与可收回金额孰低计量，对于可收回金额低于长期投资账面价值的差额，提取长期投资减值准备。

公司根据下列迹象判断是否应当计提长期投资减值准备：影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

10、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 公司固定资产标准为使用年限在一年以上，单位价值在 2,000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

(2) 固定资产原价按购建时的实际成本计价，评估确认后的固定资产按重置完全价值计价。用借款购建的固定资产发生的借款利息支出，在固定资产交付使用前，计入所购建固定资产成本。与固定资产有关的后续支出，如果预计使可能流入本公司的经济利益超过原先估计，则计入固定资产的帐面价值，其他后续支出在其发生时计入当期费用。

(3) 公司固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值、估计经济使用年限、预计残值率（原值 5%或 10%）等因素确定计算。

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35 年	2.57 - 2.76
机器设备	15 年	6.00 - 6.60
运输工具	10 年	9.00 - 9.50
其他	6 年	14.40 - 15.00

公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因、导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，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。对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；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；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；其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产，全额计提减值准备。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程指正在兴建、待安装或改造之中的房屋及建筑物、设备、其他固定资产及购置费用尚未归集完整待验收的运输设备。在建工程在完工或达到设定用途交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产等进行核算。为购建固定资产发生的借款利息在固定资产达到预定可使用状态前予以利息资本化。公司在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，计提资产减值准备。

12、无形资产计价及摊销方法

公司无形资产指专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。无形资产在取得时，应按实际成本计量。无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

(一)合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；

(二)合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

(三)合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。公司现有无形资产系土地使用权，按 50 年期限采用直线法平均摊销。无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。当公司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；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；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等情形时，计提无形资产的减值准备：当某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

13、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经支出，但摊销年限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内分期平均摊销。

14、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用是指本公司因借款而发生的利息，折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额。专门借款是指为购建固定资产而专门借入的款项，专门借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化，计入该资产的成本：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

(3) 当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(4) 借款费用中的每期包括溢价摊销的利息费用按截至当期末的购建固定资产的累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期实际发生的利息和折溢价摊销范围内确定资本化金额；外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用按实际发生额确认为资本化金额。

其它借款发生的借款费用，于发生当期直接确认为财务费用。

15、收入确认原则

(1) 销售商品：以商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品保留继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(2) 他人使用本企业资产：他人使用本企业资产取得的收入按合同或有关协议规定的收费时间及方法计算确定，上述收入的确认应同时满足：

a、与交易相关的经济利益能够流入企业；

b、收入的金额能够可靠的计量。

(3) 提供劳务：公司按照实际已经提供的劳务确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已经提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务相关的

16、所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

17、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：

合并会计报表编制方法是按照财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》以及财政部关于合并会计报表范围请示的复函〔财会二字（1996）2号〕中的有关规定，对拥有超过 50%以上股权，或



虽然拥有不足 50%以上的股权，但具有实质控制权的被投资单位，均纳入合并范围。所有重大的公司及子公司内部交易及余额在合并时冲抵。

2003 年 1 月，公司与英国坦萨集团有限公司签订合资协议，共同成立坦萨-凯乐土工合成材料（武汉）有限公司。合资公司总投资额为人民币 22,000 万元，注册资本人民币 12,000 万元。本公司以自有资金出资人民币 6,120 万元，占合资公司注册资本 51%。截至 2005 年 6 月 30 日，本公司已投资 5482.5 万元，2005 年 6 月 28 日公司将所持有的坦萨土工合成材料有限公司 51%的股权以 6628 万元的价格全部转让给英国坦萨国际有限公司，该出让资产款于 2005 年 7 月到账。

18、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税、营业税及其附加税

公司产品增值税销项税率为 17%，营业税按工程收入的 3%，城市建设维护税依应缴纳的流转税计征 5%，教育费附加依应缴的流转税计征 3%，堤防费依应缴的流转税计征 2%。

控股子公司坦萨-凯乐土工合成材料（武汉）有限公司系中外合资企业，城市建设维护税和教育费附加暂时免征。

2、所得税

母公司所得税税率为 33%。控股子公司坦萨-凯乐土工合成材料（武汉）有限公司系中外合资企业，根据外商投资企业所得税的有关规定：公司从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，即按 15%征收企业所得税。地方所得税 3%十年免征。2004 年为本公司的获利年度，企业所得税和地方所得税免征。

3、其它税费按国家的有关规定计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 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	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	荆州	朱弟雄	990	生产、销售合成纤维聚合物、涤纶短纤及长纤、化纤合成材料、化工原料及产品、塑料型材。	990	99		否
坦萨-凯乐土工合成材料(武汉)有限公司	武汉	朱弟雄	12,000	开发、生产及销售,包括单向、双向土工格栅的土工合成材料产品及工程塑料并提供产品的售后及相关技术服务。	5,482.5	51		否
武汉凯乐置业发展有限公司	武汉	朱弟雄	5,000	房地产开发、房地产信息咨询,商品房销售及代理、物业管理及代理,建筑材料机械销售,房屋装饰装修。	4,900	98		否
武汉凯乐海盛顿房地产有限公司	武汉	朱弟雄	1,000	房地产开发、商品房销售(凭资质经营);建筑材料、装饰材料、五金电器、日用百货、工艺品、电缆、金属材料、水暖器材的销售。	980		98	否

1、本公司控股子公司湖北荆州凯乐新材料科技有限公司,2004年9月成立,目前为筹建期,无经营活动,未纳入合并报表。

2、本公司控股子公司武汉凯乐置业发展有限公司成立于2005年1月,无经营活动,未纳入合并报表。

3、本公司控股子公司武汉凯乐置业发展有限公司于2005年5月与自然人吴国文共同投资组建了武汉海盛顿房地产公司,武汉凯乐置业发展有限公司投资额980万元,占其注册资本的98%,因无经营活动,未纳入合并报表。

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

与最近一期年度报告相比,会计报表合并范围未发生变化。



(六) 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	38,146,101.10	2,229,580.32
银行存款	180,704,184.37	270,242,430.63
其他货币资金	160,727.96	160,727.96
合计	219,011,013.43	272,632,738.91

(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
英镑	0		0	4,904.14	15.931	78,127.85
美元	0		0	474,103.28	8.2765	3,923,915.80
合计	/	/		/	/	4,002,043.65

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	167,666,996.28	146,569,822.28
银行承兑汇票	6,424,789.09	3,887,373.59
合计	174,091,785.37	150,457,195.87

(1) 应收票据中无关联企业往来及持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 到期日	金额	款项性质
2005年6至9月	115,733,522.60元	货款
2005年10至12月	55,958,262.77元	货款

(3) 截止 2005 年 8 月 23 日, 应收票据到期已收回 33,107,447.20 元。

(4) 应收票据期末数比期初数增加 23,634,589.50 元, 增长 15.71%, 主要因为报告期内公司对信用好而资金周转确实困难的部分客户在签订合同时给予了付款时间及付款方式上的优惠, 同意客户以应收票据的方式结算。



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	169248509.84	929	8491294.87	5	160757214.97	174524429.48	941	8726221.47	5	165798208.01
一至二年	6626634.34	36	662663.43	10	5963970.91	5356225.06	29	535622.51	10	4820602.55
二至三年	2918885.13	16	875665.54	30	2043219.59	2062162.41	11	618648.72	30	1443513.69
三年以上	3430415.22	19	1715207.61	50	1715207.61	3527113.82	19	1763556.91	50	1763556.91
合计	182224444.53	100	11744831.45	100	170479613.08	185469930.77	100	11644049.61		173825881.16

说明：应收账款中无关联企业往来及持有公司5%以上表决权股份的股东单位项。

(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	11,644,049.61	100,781.84				11,744,831.45

(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	14,263,525.43	8.37	11,644,049.61	6.69

(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	24,068,184.11	94.3	1,198,954.74	5	22,869,229.39	17,658,835.27	91.4	882,941.76	5	16,775,893.51
一至二年	470,738.06	18	47,073.81	10	423,664.25	808,267.56	42	80,826.76	10	727,440.80
二至三年	324,052.01	12	97,215.62	30	226,836.45	457,447.00	24	137,234.10	30	320,212.90
三年以上	653,609.02	27	326,804.51	50	326,804.51	394,230.02	2	197,115.01	50	197,115.01
合计	25,516,583.28	100	1,670,048.68		23,846,534.60	19,318,779.85	100	1,298,117.63		18,020,662.22

说明: 其他应收款中无关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(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	1,298,117.63	371,931.05				1,670,048.68

(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	1,695,200.00	7.11	5,058,726.31	26.19

(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	53,615,125.39	99.49	23,812,207.01	98.86
一至二年	26,883.06	0.05	26,883.06	0.11
二至三年			247,567.64	1.03
三年以上	247,567.64	0.46		
合计	53,889,576.09	100	24,086,657.71	100.00

说明: 1、预付账款中无关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。



2、预付账款期末数比期初数增加 29,802,918.38 元，增长 123.7%，主要因为根据主要原材料市场不断涨价的行情，提前预定部分主要原材料所致。

3、账龄在一年以上的预付账款合计 274,450.70 元，款收回的原因为尾款未结算。

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,424,119.72		117,424,119.72	129,804,177.64		129,804,177.64
库存商品	30,509,207.62	74,602.21	30,434,605.41	47,546,872.39	74,602.21	47,472,270.18
低值易耗品	640,859.76		640,859.76	640,859.76		640,859.76
在产品	163,424.65		163,424.65	1,787,168.66		1,787,168.66
合计	148,737,611.75	74,602.21	148,663,009.54	179,779,078.45	74,602.21	179,704,476.24

说明：存货期末数比期初数减少 31,041,466.70 元，下降 17.26%，主要因为原材料价格上涨，公司降低了原材料及产成品库存量。

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	74,602.21			74,602.21
合计	74,602.21			74,602.21

7、一年内到期的长期债权投资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国库券	365.00	365.00
合计		

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	9,900,000.00	119,000,000.00		128,900,000.00
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	37,607,906.00		2,500,000.00	35,107,906.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	47,507,906.00	/	/	164,007,906.00

(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 (%)	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
武汉凯乐置业 发展有限公司	对子 公司 投资			84,000,000.00	84,000,000.00	权益法
武汉凯乐海盛 顿房地产公司	对子 公司 投资			35,000,000.00	35,000,000.00	权益法
湖北荆州凯乐 新材料科技有 限公司	对子 公司 投资		9,900,000.00		9,900,000.00	权益法



(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
长江证券有限责任公司	2	22,000,000.00		22,000,000.00	成本法
常德市城区通信网管工程		8,000,000.00	-2,500,000.00	5,500,000.00	成本法
汉宜高速公路通信管道工程		7,607,906.00		7,607,906.00	成本法

说明: (1) 2001年, 公司与湖北宜黄高速公路经营有限公司、湖北楚天高速公路股份有限公司签署《汉宜高速公路通信管道工程建设合作协议》, 该工程公司总投资760.8万元。按合作协议, 该项目工程先收回投资成本, 其余销售利润按约定比例分成: 湖北宜黄高速公路经营有限公司、湖北楚天高速公路股份有限公司分成25%, 公司分成75%。该项目本报告期无投资收益。

(2) 2002年7月, 公司与广东中人管线工程有限公司签署协议, 公司投资参与由广东中人管线工程有限公司承建的常德市城区通信网管工程。该工程公司总投资800万元, 截止报告期末止, 公司已收回投资250万元, 该项目本报告期无投资收益。

(3) 长期股权投资期末数比期初数增加11900万元, 上升1202%, 主要因为公司对武汉凯乐置业发展有限公司投资增加8400万元, 对武汉凯乐海盛顿房地产公司投资增加3500万元。

(4) 期末长期投资余额占公司净资产的11.3%。

(5) 长期投资收回不受重大限制。



9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	502,359,275.58	13,260,946.01		515,620,221.59
其中：房屋及建筑物	122,378,115.60	13,176,609.96		135,554,725.56
机器设备	370,542,456.80	84,336.05		370,626,792.85
运输工具	5,724,091.00			5,724,091.00
其他	3,714,612.18			3,714,612.18
二、累计折旧合计：	123,041,140.48	14,163,804.13		137,204,944.61
其中：房屋及建筑物	16,618,586.75	1,442,369.76		18,060,956.51
机器设备	103,004,793.25	12,344,915.59		115,349,708.84
运输工具	1,796,262.45	209,854.98		2,006,117.43
其他	1,621,498.03	166,663.80		1,788,161.83
三、固定资产净值合计	379,318,135.10	902,858.12		378,415,276.98
其中：房屋及建筑物	105,759,528.85	11,734,240.20		117,493,769.05
机器设备	267,537,663.55	-12,260,579.54		255,277,084.01
运输工具	3,927,828.55	-209,854.98		3,717,973.57
其他	2,093,114.15	-166,663.80		1,926,450.35
四、减值准备合计	4,740,021.66			4,740,021.66
其中：房屋及建筑物				
机器设备	4,740,021.66			
五、固定资产净额合计	374,578,113.44	-902,858.12		373,675,255.32
其中：房屋及建筑物	105,759,528.85	11,734,240.20		94,025,288.65
机器设备	262,797,641.89	-12,260,579.54		250,537,062.35

10、工程物资：

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
预付大型设备款	53,947,115.55	308,520.01	9,152,898.09	45,092,737.47
合计	53,947,115.55	308,520.01	9,162,898.09	45,092,737.47

说明：此设备预付款，主要为本公司控股子公司坦萨-凯乐土工合成材料(武汉)有限公司预付的大型设备款。



11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	65,122,900.03		65,122,900.03	61,254,189.58		61,254,189.58

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
涤纶短纤项目	30,108,597.30	121,733.60			自筹	30,230,330.90
超五类电缆工程	4,213,607.00				自筹	4,213,607.00
通信光缆工程	21,759,969.65	3,746,976.85			募集	25,506,946.50
土工格栅工程	5,172,015.63				自筹	5,172,015.63
合计	61,254,189.58	3,868,710.45			/	65,122,900.03

说明：(1) 在建工程中无利息资本化金额。

(2) A：根据本公司 2003 年度股东大会和第四届董事会第十六次会议审议通过的拟上《年产 30 万吨聚脂及熔体直纺差别化短纤维工程建设项目》决议，2004 年为该项目购置的土地费及其它相关费用增加。B：本公司控股子公司坦萨-凯乐土工合成材料（武汉）有限公司的土工格栅工程未完工。C、通信光缆工程未完工。

12、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	8,495,003.00		8,495,003.00	8,602,500.00		8,602,500.00



(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	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权*	2,862,500.00			37,497.00	924,997.00	2,825,003.00	37年8个月
土地使用权**	5,740,000.00			70,000.00	1,330,000.00	5,670,000.00	40年6个月
合计	8,602,500.00			107,497.00	2,254,997.00	8,495,003.00	/

*取得方式为作价入股；**取得方式为出让。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	期末数
开办费	701,094.51	255,583.23	956,677.74
合计	701,091.51	255,583.23	956,677.74

说明：本期增加的长期待摊费用系本公司控股子公司坦萨-凯乐土工合成材料（武汉）有限公司的开办费。

14、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	25,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款		
担保借款		
信用借款	162,000,000.00	120,000,000.00
合计	187,000,000.00	145,000,000.00

短期借款期末数比期初数增加 4200 万元，增长 28.9%，主要用于补充资金周转。

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑票据	161,561,862.75	160,161,013.45
合计	161,561,862.75	160,161,013.45

(1) 应付票据中无关联企业往来及持有公司 5%以上股份的股东单位欠款。截止 2005 年 8 月 23 日，公司已承付到期票据 101,877,482.19 元。

(2) 票据性质	到期日	金额	款项性质
银行承兑汇票	2005 年 6 月至 9 月	151,404,608.99 元	购货款
银行承兑汇票	2005 年 9 月至 12 月	10,157,253.76 元	购货



16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	29,381,999.69	95	36,013,960.22	99
一至二年	1,072,473.00	4	313,512.31	1
二至三年	216,300.00	1	36,965.59	0
三年以上	109,158.60	0	77,793.01	0
合计	30,779,931.29	100	36,442,231.13	100

说明：(1) 应付账款中无关联企业往来及持有公司5%以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 3年以上应付款109,158.60元因对方未催收。

(3) 应付帐款期末数比期初数减少5,662,299.84元，下降15.5%。

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	9,670,183.70	97.36	3,340,199.08	96.40
一至二年	199,901.71	2.01	92,039.20	2.66
二至三年			900.00	0.03
三年以上	61,944.89	0.63	31,669.39	0.91
合计	9,932,030.30	100	3,464,807.67	100.00

说明：(1) 预收账款中无关联企业往来及持有公司5%以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收账款中超过1年的款项为261,846.60元，因结算不及时暂未结清。

18、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	5,606,145.30	5,919,463.30	
合计	5,606,145.30	5,919,463.30	/

说明：应付未付工资主要原因是公司按2000年度第二次临时股东大会审议通过的公司董事、监事及高级管理人员年薪实施办法的规定计提的激励奖金尚未全部支付所致

19、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	525,856.75	1,114,988.01	
合计	525,856.75	1,114,988.01	/

应付福利费期末数比期初数减少，主要因为公司福利性支出加大所致。



20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	11,308,010.69	4,201,544.49	17%
营业税	379,025.13	249,635.77	按相关标准
所得税	-16,190,099.30	-14,837,091.76	33%
个人所得税	68,170.85	52,845.69	按相关标准
城建税	-922,707.24	-1,220,550.69	流转税的5%
合计	-5,357,599.87	-11,553,616.50	/

应交税金期末数比期初数增加 6,196,016.63 元，增长 53.6%，主要是应交增值税比同期增加。应交所得税红字主要是应政府要求提前支付的企业所得税。

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	-639,624.32	-858,330.39	按应缴纳的流转税计征 3%
堤防费	-343,082.91	-422,220.29	按应缴纳的流转税计征 3%
地方教育发展费	-356,401.64	-85,470.59	按营业收入计征 1%
其它	-292.59	-348.91	
合计	-1,339,401.46	-1,366,370.18	

22、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	7,005,943.04	73.97	9,966,759.50	82.64
一至二年	1,382,408.29	14.59	1,088,734.89	9.03
二至三年	151,257.00	1.60	126,994.00	1.05
三年以上	931,987.01	9.84	878,369.21	7.28
合计	9,471,595.34	100	12,060,857.60	100.00

- 1、其他应付款中无关联企业往来及持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。
- 2、其他应付款中超过 3 年的款项为 931,987.01 元，因结算手续不健全尚未结清。
- 3、其他应付款期末数比期初数减少 2,589,262.26 元，下降 21.4%。



23、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提工程费用	2,865,899.81		
合计	2,865,899.81		/

24、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	136,056,000							136,056,000
其中：								
国家持有股份	22,500,000							22,500,000
境内法人持有股份	113,556,000							113,556,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	9,000,000							9,000,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	145,056,000							145,056,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	118,764,000							118,764,000
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	118,764,000							118,764,000
三、股份总数	263,820,000							263,820,000

25、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	390,870,681.47			390,870,681.47
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	20,065.48			20,065.48
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	340.56			340.56
合计	390,891,087.51			390,891,087.51

26、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	45,095,490.61			45,095,490.61
法定公益金	22,547,745.32			22,547,745.32
任意盈余公积	23,370,653.19			23,370,653.19
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	91,013,889.12			91,013,889.12

27、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	29,928,026.04	60,624,032.00
加：年初未分配利润	239,154,444.12	193,713,993.40
其他转入		
减：提取法定盈余公积		6,062,403.20
提取法定公益金		3,031,201.60
提取职工奖励及福利基金		27,573.28
提取任意盈余公积		6,062,403.20
未分配利润	269,082,470.16	239,154,444.12



28、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
邮电通讯行业	143,260,171.50	107,515,003.00	126,059,690.75	96,136,453.32
农田水利行业	24,626,841.10	19,470,357.43	28,856,243.87	19,716,938.33
化工建筑行业	66,792,387.92	59,320,744.47	79,355,062.36	65,296,870.79
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	234,679,400.52	186,306,104.90	234,270,996.98	181,150,262.44

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料管材	21,638,582.72	19,546,643.00	29,248,869.42	20,975,579.00
塑料异型材	57,313,392.24	49,121,137.90	70,108,702.72	57,500,931.28
土工合成材料	24,305,349.76	19,243,387.00	28,563,707.21	19,440,509.84
网络信息材料	131,422,075.80	98,394,937.00	106,349,717.63	83,233,242.32
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	234,679,400.52	186,306,104.90	234,270,996.98	181,150,262.44

29、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	175,167.15		按相关规定计缴
城建税	847,843.45	567,364.48	5%
教育费附加	508,706.07	340,418.69	3%
合计	1,531,716.67	907,783.17	/

城市建设维护税依应缴纳的流转税计征 5%，教育费附加依应缴的流转税计征 3%。



30、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	4,243,838.22	1,840,462.50
减：利息收入	4,149,888.04	1,545,090.54
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	181,549.25	118,950.85
合计	275,499.43	414,322.81

31、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：股票投资收益	0	200,000.00
合计	0	200,000.00

32、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
财政性补贴	8,000,000.00	8,000,000.00	
科技改造	200,000.00		
合计	8,200,000.00	8,000,000.00	/

说明：报告期内，公司取得财政性补贴收入 8,000,000.00 元。

33、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	22,420.95	70,885.00
赔款收入	31,325.00	150,174.40
处理固定资产收益		10,750.75
其他	253,031.77	508,059.28
合计	306,777.72	739,869.43



34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理损失		6,205.00
其他支出	1,465.00	6,000.00
合计	1,465.00	12,205.00

35、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税额	14,646,992.46	13,881,789.90
合计	14,646,992.46	13,881,789.90

36、收到的其他与经营活动有关的现金

2005年1-6月公司收到的其他与经营活动有关的现金8,752,692.66元。主要系收政府财政性补贴收入

37、支付的其他与经营活动有关的现金

2005年1-6月公司支付的其他与经营活动有关的现金12,175,166.05元。主要系管理费用、营业费用和制造费用中当期用现金支付的运输费、业务费、差旅费等。



(七) 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	169055382.95	92.9	8452769.15	5	160602613.80	173753915.11	94.1	8687695.75	5	165066219.36
一至二年	6626634.34	3.6	662663.43	10	5963970.91	5356225.06	2.9	535622.51	10	4820602.55
二至三年	2918885.13	1.6	875665.54	30	2043219.59	2062162.41	1.1	618648.72	30	1443513.69
三年以上	3430415.22	1.9	1715207.61	50	1715207.61	3527113.82	1.9	1763556.91	50	1763556.91
合计	182031317.64	100	11706305.73	100	170325011.91	184699416.40	100	11605523.89		173093892.51

(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	11,605,523.89	100,781.84				11,706,305.73

(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	14,263,525.43	8.37	11,644,049.61	6.69

(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

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	23,451,340.68	94.2	1,172,567.03	5	22,278,773.65	17,346,681.05	91.8	867,334.05	5	16,479,347.00
一至二年	470,738.06	1.9	47,073.81	10	423,664.25	700,467.56	3.7	70,046.76	10	630,420.80
二至三年	324,052.07	1.3	97,215.62	30	226,836.45	457,447.00	2.4	137,234.10	30	320,212.90
三年以上	653,609.02	2.6	326,804.51	50	326,804.51	394,230.02	2.1	197,115.01	50	197,115.01
合计	24,899,739.83	100	1,643,660.97		23,256,178.86	18,898,825.63	100.	1,271,729.92		17,627,095.71

(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	1,271,729.92	371,931.05				1,643,660.97

(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	1,695,200.00	7.11	5,058,726.31	26.19

(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

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	60,902,312.98	123,114,192.86		184,016,505.84
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	37,607,906.00		2,500,000.00	35,107,906.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减:长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	98,510,218.98	/	/	219,124,411.84



(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 成 本	期初余额	本期增减额	分得 的现 金红 利	期末余额
坦萨--凯乐 土工合成材 料(武汉)有 限公司	对子 公司 投资	51		51,002,312.98	4,114,192.86		55,116,505.84
湖北荆州凯 乐新材料科 技有限公司	对子 公司 投资	99		9,900,000.00			9,900,000.00
武汉凯乐置 业发展有限 公司	对子 公司 投资	98			84,000,000.00		84,000,000.00
武汉海盛顿 房地产公司	对子 公司 投资	98			35,000,000.00		35,000,000.00

说明:本公司对坦萨凯乐土工合成材料(武汉)有限公司的投资成本为5482.5万元。

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位 名称	占被投资公司 注册资本比例 (%)	投 资 成 本	期初余额	本期增减额	分得 的现 金红 利	期末余额
长江证券有 限责任公司			22,000,000.00			22,000,000.00
常德市城区 通信网管工 程			8,000,000.00	-2,500,000.00		5,500,000.00
汉宜高速公 路通信管道 工程			7,607,906.00			7,607,906.00



4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
邮电通讯行业	143,260,171.50	107,515,003.00	126,059,690.75	96,136,453.32
农田水利行业	24,599,564.36	19,448,217.43	26,489,986.64	17,417,243.11
化工建筑行业	66,792,387.92	59,320,744.47	79,355,062.36	65,296,870.79
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	234,652,123.78	186,283,964.90	231,904,739.75	178,850,567.22

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料管材	21,638,582.72	19,546,643.00	29,248,869.42	20,975,579.00
塑料异型材	57,313,392.24	49,121,137.90	70,108,702.72	57,500,931.28
土工合成材料	24,278,073.02	19,221,247.00	26,197,449.98	17,140,814.62
网络信息护套材料	131,422,075.80	98,394,937.00	106,349,717.63	83,233,242.32
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	234,652,123.78	186,283,964.90	231,904,739.75	178,850,567.22

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：股票投资收益	0	165,557.76
合计	0	165,557.76



(八) 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
荆州市科达商贸投资有限公司	湖北公安县斗湖堤镇	商贸信息咨询服务、技术引进、开发，化工原料批发、零售，建筑材料零售。	控股股东	股份公司	邝永华
坦萨—凯乐土工合成材料（武汉）有限公司	武汉经济技术开发区	开发、生产及销售，包括单向、双向土工格栅的土工合成材料产品及工程塑料并提供产品的售后及相关技术服务。	控股子公司	中外合资	朱弟雄
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	湖北荆州	生产、销售合成纤维聚合物、涤纶短纤、化纤合成材料、化工原料及产品、塑料型材	控股子公司	有限责任公司	朱弟雄
武汉凯乐置业发展有限公司	武汉	房地产开发、房地产信息咨询，商品房销售及代理、物业管理及代理，建筑材料机械销售，房屋装饰装潢。	控股子公司	有限责任公司	朱弟雄
武汉凯乐海盛顿房地产公司	武汉	房地产开发、商品房销售（凭资质经营）；建筑材料、装饰材料、五金电器、日用百货、工艺品、电缆、金属材料、水暖器材的销售。	控股子公司	有限责任公司	朱弟雄

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：万元 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
荆州市科达商贸投资有限公司	3,101		3,101
坦萨—凯乐土工合成材料（武汉）有限公司	12,000		12,000
湖北荆州凯乐新材料科技有限公司	990		990
武汉凯乐置业发展有限公司	5,000		5,000
武汉凯乐海盛顿房地产公司	1,000		1,000



3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

“湖北凯乐新材料科技股份有限公司”与“荆州市科达商贸投资有限公司”就共同投资 5000 万元组建“武汉凯乐置业发展有限公司”于 2005 年 1 月 15 日达成相关协议。本公司出资人民币 4900 万元，荆州科达公司出资人民币 100 万元，因为上述交易的交易方为荆州科达公司，是本公司的控股股东，所以上述交易构成关联交易。新公司地址为武汉市江岸区建设大道 702 号，新公司主要从事房地产开发、房地产信息咨询、商品房销售及代理、物业管理及代理、建筑材料机械销售、房屋装饰装潢。。

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

2005 年 6 月 28 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了关于将公司持有的坦萨-凯乐土工合成材料（武汉）有限公司的所有股权以 6628 万元的价格全部转让给英国坦萨国际有限公司的议案。本公司对此项股权的投资为人民币 5482.5 万元，完成此项转让后，公司将获得人民币 1145.5 万元的溢价收益，该款项于 2005 年 7 月到账。

(十二) 其他重要事项

公司控股股东荆州市科达商贸投资有限公司于 2004 年 9 月 24 日与华夏银行硚口支行签定了股权质押协议，将其所持有的本公司法人股 800 万股质押给华夏银行，质押期限为 2004 年 9 月 24 日至 2005 年 9 月 24 日。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签署的年度报告正文
- (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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- (五) 公司章程

董事长：朱弟雄

湖北凯乐新材料科技股份有限公司

2005 年 8 月 25 日