安徽方兴科技股份有限公司 2005年度报告摘要

§1 重要提示

1.1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

1.2、公司全体董事出席董事会会议。

1.3、安徽华普会计师事务所为本公司出具了有强调事项的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

1.4、公司负责人夏宁，主管会计工作负责人倪世臻，会计机构负责人（会计主管人员）营道德声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	方兴科技
股票代码	600552
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	安徽省蚌埠市涂山路 767 号
邮政编码	233054
公司国际互联网网址	http://www.fangxingkj.com
电子信箱	fxkj@fangxingkj.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李群虎	
联系地址	安徽省蚌埠市涂山路 767 号	
电话	0552-4077780	
传真	0552-4077780	
电子信箱	Lqh2858@vip.sina.com	

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	2005年	2004年	本年比上年增減(%)	2003年
主营业务收入	398,053,909.4	451,998,746.67	-11.93	303,068,631.01
利润总额	-93,141,773.5	41,892,583.03	-322.33	25,310,047.03
净利润	-98,385,374.57	28,552,071.37	-444.58	16,450,934.92
扣除非经常性损益的净利润	-95,060,709.6	27,598,643.2	-444.44	16,401,952.16
经营活动产生的现金流量净额	-14,411,736.18	26,304,193.57	-154.79	54,598,927.94
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增減(%)	2003年末
总资产	750,409,617.46	823,240,388.28	-8.85	719,341,044.24
股东权益(不含少数股东权益)	234,933,403.26	343,791,281.55	-31.66	319,763,210.18

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005年	2004年	本年比上年增減(%)	2003年
每股收益	-0.84	0.244	-444.26	0.18
最新每股收益	-0.84			
净资产收益率(%)	-41.88	8.31	-50.19	5.14
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	-40.46	8.03	-48.49	5.13
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.12	0.22	-154.55	0.61
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增減(%)	2003年末
每股净资产	2.01	2.94	-31.63	3.55
调整后的每股净资产	2.01	2.94	-31.63	3.52

非经常性损益项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-4,851,761.98
各种形式的政府补贴	1,664,000
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	13,861.04
以前年度已经计提各项减值准备的转回	143,130.65
所得税影响数	-113,413.57
子公司职工奖励及福利基金影响数	-36,271.4
少数股东损益影响数	-144,209.71
合计	-3,324,664.97

3.3 国内外会计准则差异

□适用√不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增減(+,-)						本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		数量	比例(%)
一、未上市流通股份										
1.发起人股份	65,000,000	55.56							65,000,000	55.56
其中:										
国家持有股份	64,805,000	55.39							64,805,000	55.39
境内法人持有股份	195,000	0.17							195,000	0.17
境外法人持有股份										
其他										
2.募集法人股份										
3.内部职工股										
4.优先股或其他										
未上市流通股份合计	65,000,000	55.56							65,000,000	55.56
二、已上市流通股份										
1.人民币普通股	52,000,000	44.44							52,000,000	44.44
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	52,000,000	44.44							52,000,000	44.44
三、股份总数	117,000,000	100.00							117,000,000	100.00

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	18,101

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
安徽华光玻璃集团有限公司	国有股东	49.83	58,305,000		
国家建材局蚌埠玻璃工业设计研究院	国有股东	2.22	2,600,000		
浙江大学	国有股东	2.22	2,600,000		
皖蚌埠市建设投资有限公司	国有股东	1.11	1,300,000		
王群	其他	0.51	600,000		
吴东萍	其他	0.245	286,100		
柳玉进	其他	0.173	202,000		
蚌埠珠光	其他	0.167	195,000		
王君涛	其他	0.154	180,000		
杨素娥	其他	0.15	175,700		

前十名流通股股东持股情况

股东名称	持有流通股数量	股份种类
王群	600,000	人民币普通股
吴东萍	286,100	人民币普通股
柳玉进	202,000	人民币普通股
王君涛	180,000	人民币普通股
杨素娥	175,700	人民币普通股
陈颖宇	149,924	人民币普通股
蔡西洛	136,400	人民币普通股
周中星	131,300	人民币普通股
杨运开	130,000	人民币普通股
案波	129,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	未知是否存在关联关系或一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√适用□不适用

新实际控制人名称	蚌埠市城市投资控股有限公司
变更日期	2004年7月15日
刊登日期和报刊	2005年10月25日《上海证券报》、《证券日报》

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

（1）法人控股股东情况

控股股东名称:安徽华光玻璃集团有限公司

法人代表:孙东兴

注册资本:20,318 万元人民币

成立日期:1984 年 5 月 15 日

主要经营业务或管理活动:玻璃深加工制品、新型建材的制造;玻璃原料、机械加工;信息咨询;自产玻璃出口以及相关原材料的进口等业务。

（2）法人实际控制人情况

实际控制人名称:蚌埠市城市投资控股有限公司

法人代表:李德昌

注册资本:10,000 万元人民币

成立日期:2002 年 3 月 8 日

主要经营业务或管理活动:筹措、经营、管理蚌埠市基本建设资金和其他建设资金,承担政府性投资项目投、融资及建设、产业投资、项目经营和资本运营,经营政府授权的国有资产、股权,经营管理双退国有企业职工福利性资产、建设项目贷款担保,投资综合开发经营、房地产开发经营、代理国家、省政府性投资委托业务。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
夏宁	董事长	男	37	2005-12-09~2006-10-30	0	0			是
陈国良	副董事长	男	50	2003-10-30~2006-10-30	0	0		1.71	
关长文	董事、总经理	男	43	2003-10-30~2006-10-30	0	0			是
张传明	独立董事	男	50	2003-10-30~2006-10-30	0	0		1.00	
韩高荣	董事	男	43	2003-10-30~2006-10-30	0	0			是
王文献	监事会主席	男	51	2003-10-30~2006-10-30	0	0			是
曾宏艳	监事	男	45	2003-10-30~2006-10-30	0	0		1.50	
葛宏艳	监事	女	33	2003-10-30~2006-10-30	0	0			是
倪世臻	财务总监	男	55	2003-10-30~2006-10-30	0	0		1.58	
李群虎	董秘	男	36	2003-10-30~2006-10-30	0	0		1.11	
合计	/	/	/	/			/	6.90	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

一、报告期本内公司经营情况的回顾

1、报告期本公司总体经营情况

2005 年是本公司也是玻璃行业形势最为严峻的一年,受国际原油涨价因素影响,本公司生产所用燃油重油价格从 1600 元 / 吨上涨至 3300 元 / 吨,上涨幅度超过 100%,纯碱价格从 1300 元 / 吨上涨至 1700 元 / 吨,上涨了 30%,而国内浮法玻璃总体供大于求,致使产成品价格下降 30%,本公司 2005 年严重亏损,全年实现主营业务收入 398,053,909.40 元,比 2004 年减少 11.93%,实现主营业务利润 6,914,899.68 元,比 2004 年下降 93.10%,实现净利润 -98,385,374.57 元,形成巨额亏损。

2、报告期公司资产构成发生重大变化情况

本报告期应收票据从 4,761 万元下降到 819.6 万元,下降 82.79%,主要系本公司用未到期应收票据背书支付货款所致。

本报告期应收帐款核销 576.74 万元,采用个别认定法计提坏帐准备金 923 万元,系我公司的客户,由于公司改制,在与我公司的业务购销往来中存在玻璃质量、规格等方面的争议,共计欠款 576.74 万元确系已无法收回,根据企业会计准则和企业会计制度,提交本公司二届董事会十五次会议予以核销。

本公司的关联方芜湖东峰玻璃有限公司期后进入清算程序,预计对其应收帐款难以全额收回,故对其采取个别认定法计提坏帐准备 432.67 万元。

本公司报告期管理费用 4977.94 万元,较上年同期增长 92.41%,主要原因系公司经营规模扩大而相应增加的管理费用和用公司计提坏帐准备和计提存货跌价准备所致。

3、公司主要控股公司及参股公司的经营情况

安徽华益导电膜玻璃有限公司系本公司控股子公司,注册资本 677.9 万美元,法人代表:孙东兴,本公司出资 3531.66 万元人民币,持股比例为 71%。主营业务:生产钠售 ITO 导电膜玻璃、真空镀膜玻璃,及相关机械设备、电子产品。报告期主营业务收入 131,796,913.37 元,利润总额 19,727,937.98 元,净利润 19,727,937.98 元。

上海安兴玻璃科技有限公司系本公司控股子公司,注册资本 100 万元,法人代表:孙丽,本公司出资 90 万元,持股比例 90%。主营业务:玻璃制品专业内“四技”服务,建材、钢材、装潢材料、汽配、机电产品、五金交电、玻璃制品批发零售。报告期主营业务收入 32,634,206.62 元,主营业务利润 3,865,758.29 元,净利润 -395,428.50 元。

安徽方兴假日酒店有限责任公司为本公司控股子公司,注册资本 1,752.45 万元,法人代表:樊丽萍,主营业务:餐饮、住宿、酒店管理、会议接待等。2005 年 7 月本公司以 451.43 万元购买了方兴假日酒店 25.76%的股权,本公司共投资 1,152.41 万元,占该公司 65.76%的股份。报告期主营业务收入 2,560,803.00 元,主营业务利润 1,832,370.29 元,净利润 -373,834.08 元。

蚌埠方圆光电科技股份有限公司,注册资本 9,600 万元,法定代表:李文燕,系与香港耀好科技股份有限公司共同设立,本公司持股 70%,2005 年本公司已投入 2100 万元,主营生产液晶显示器和模块,该公司尚未投产。

二、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期,原燃材料价格上涨,产品销售价格下降,公司发生亏损 9838.54 万元。在 2005 年 12 月 31 日,流动负债高于流动资产 10326.40 万元。为了尽快扭亏转盈,本公司正在采取的和拟采取的改善措施包括:

一是进一步加强管理,严格控制非生产经营性开支,力争管理费用在已经大幅度下降的基础上再有所下降;严格执行改制后企业在采购、生产、质量、能源等方面的新制度、新措施,改进木箱包装,进一步降低采购和生产成本。

二是通过调整玻璃生产工艺制度和原料配方,在保证质量的前提下进一步提高拉引速度,提高现有生产线的产能。在油耗不上升的同时,浮法一线生产能力由原来的 350T/D 提升到 370T/D,二线由原来的 500T/D 提高到 510T/D,此项可每月可降低成本 70 万元左右。

三是利用煤焦油取代目前的重油,以减少燃料费用的支出。目前已经完成用煤焦油取代重油的调研、论证和供应商评审等前期工作,计划四月份实施并将在月底前投入使用。该项计划实施后,按目前市场价格测算,每吨可降低采购费用 300 元,按我公司目前月使用 5000 吨计算,预计每月可节约资金 150 万元。

四是公司计划用轻质碱替代重质碱,每吨可减少支出 200 元,按我公司目前月使用 5000 吨计算,每月可减少支出 100 万元。此项计划将于四月份起在 350T/D 生产线(浮法一线)试用。

五是重油和煤焦油今后将越来越紧张,公司正在着手研究运用煤和天然气替代重油的技改工程。从目前市场情况看,以煤替代重油,其燃料成本费用将下降 50%。此技改工程已委托蚌埠玻璃设计院设计,预计今年下半年或明年初开始实施。

三、2006 年董事会工作计划

1、积极作好公司重大项目和投资决策,全力作好企业的生产经营和发展的稳定工作,领导经理层通过加强管理,调整生产工艺和原料配方,提高生产能力,增加产量来降低单位生产成本;积极研究和探索利用其他原燃材料替代现在价格不断上升的重油等;在提高产量的同时提高生产产品的质量,增强市场竞争力。

2、2006 年 10 月,本公第二届董事会将届满三年,董事会将积极筹备做好换届选举工作;组织董事会和公司高管人员做好新《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的学习,认真按照规定提高公司的规范运做,完善公司法人治理结构,从根本上提高上市公司质量;积极协调公司股东各方,完成清理大股东占款和股权分置改革工作。

3、加强董事会办事机构,设董事会办公室,提高董事会办公效率,充分发挥董事会和独立董事的作用,做好内部信息沟通机制,提高信息披露工作;加强董事会与监管部门之间的信息双向沟通机制,建立公司与股东、股民、中介机构、基金公司等的联系,做好公司投资者关系管理,不断提高公司的市场价值。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增減(%)	主营业务成本比上年增減(%)	主营业务利润率比上年增減(%)
行业						
工业	395,493,106.40	389,546,831.21	1.50	-12.50	11.28	增加 93.23 个百分点
餐饮、客房服务	2,560,803.00	728,432.71	71.55	100.00	100.00	增加 100 个百分点
合计	398,053,909.40	390,275,263.92				
产品						
ITO导电膜玻璃	131,796,913.37	92,750,674.23	29.63	17.61	23.93	減少 10.78 个百分点
浮法玻璃	263,696,193.03	296,796,156.98	-12.55	-22.36	8.01	減少 165.74 个百分点
餐饮、客房服务	2,560,803.00	728,432.71	71.55	100.00	100.00	增加 100 个百分点
合计	398,053,909.40	390,275,263.92				

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增減(%)
境内	307,326,481.26	-14.26
出口	90,727,428.14	-3.01
合计	398,053,909.40	-11.94

6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	21,092.60		本年度已使用募集资金总额		547.67
			已累计使用募集资金总额		19,665.79
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 600 万片 ITO 导电膜项目	13,500.00	否	12,500.00	未单独核算	是	是
年产 200 万片浮法玻璃在线镀膜玻璃项目	4,351.00	否	3,702.99	未单独核算	是	是
年产 30 万吨优质硅质原料生产基地项目	5,282.00	否	3,462.80	未单独核算	是	是
合计	23,133.00	/	19,665.79		/	/

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
ITO导电膜四线	860.74	已投产	未单独核算
ITO导电膜五、六生产线	1,206.34	尚未投产	未单独核算
260万片模组生产线	1,234.61	尚未投产	未单独核算
350吨冷修及在线镀膜改造	670.41	已投产	未单独核算
合计	3,972.10	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

√适用□不适用

针对第一项强调事项,本公司董事会及董事将切实履行职责,积极督促大股东及其子公司采取有效措施确保在 2006 年 6 月 30 日前督促大股东等各方清理所欠本公司非经营性资金占用,加强公司资金管理,杜绝资金占用情形发生。

针对第二项强调事项,本公司正采取和拟采取各项改善措施,具体内容在前述管理层讨论与分析中有关经营中出现的困难及解决方案中有详细说明。

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经安徽华普会计师事务所审计,公司 2005 年度实现净利润 -98,385,374.57 元,加上年初未分配利润 29,912,110.23 元,可供股东分配的利润 -68,473,264.34 元。

鉴于公司 2005 年度出现亏损,公司董事会经研究决定 2005 年度拟不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。本预案需经 2005 年度股东大会表决。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	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)
蚌埠兴科玻璃有限公司	2005-10-08	400.00	连带责任担保	2005-10-08 - 2006-04-08	否	是
蚌埠兴科玻璃有限公司	2004-12-20	1,300.00	连带责任担保	2004-12-20 - 2005-12-20	是	是
蚌埠时代塑业有限公司	2004-11-26	190.00	连带责任担保	2004-11-26 - 2005-11-26	是	是
安徽水利开发股份有限公司	2005-09-15	560.00	连带责任担保	2005-09-15 - 2006-03-15	否	否
安徽水利开发股份有限公司	2005-09-15	490.00	连带责任担保	2005-09-30 - 2006-03-30	否	否
报告期内担保发生额合计						2,940.00
报告期末担保余额合计						1,450.00
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						0
报告期末对控股子公司担保余额合计						0
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						1,450.00
担保总额占公司净资产的比例(%)						6.17
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						400.00
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
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						400.00

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
莱阳长城安全玻璃有限公司	1,460,726.10			
蚌埠兴科玻璃有限公司	465,828.38			
安徽蚌埠创新实业有限公司	30,292.20			
蚌埠时代塑业有限公司	314,360.93			
安徽方显新型材料有限公司	1,504,130.10			
芜湖东峰玻璃有限公司	6,264,762.47			
安徽华光玻璃集团有限公司	19,697.00			
安徽华光玻璃集团有限公司			100,000.00	
同上			77,089.50	
同上			500,000.00	
同上			1,246,189.76	
合计	10,059,797.18		1,923,279.26	

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 10,059,797.18 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
安徽华光玻璃集团有限公司	10,284.44	902.94		
安徽华光玻璃集团有限公司	111.77	0		
蚌埠兴科玻璃有限公司	2,640	720		
蚌埠时代塑业有限公司	1,670	200		
安徽方显新型材料有限公司	260.04	260.04		
安徽蚌埠创新实业有限公司	100	0		
上海珠光工贸有限公司	219.71	4.55		
蚌埠时代塑业有限公司	100	0		
合计	15,385.97	2,087.54		

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 153,859,653.78 元人民币,余额 20,875,393.04 元人民币 。

7.4.3 报告期末资金被占用情况及清欠方案

√适用□不适用

本报告期末公司大股东及其控股子公司非经营性占用本公司资金余额为 20,875,393.04 元,较 2004 年 12 月 31 日余额增长较大,本报告期共发生非经营性资金占用 153,859,653.78 元,本年度共偿还余额为 134,637,275.52 元,期末数为 20,875,393.04 元。

本报告期所发生非经营性资金占用均经公司董事会批准,未履行相应的审议程序,系原董事长孙东兴在未召开董事会情况下,私自做出决定发生的,交易所对本公司及原董事长给予了通报批评。本公司在 2005 年 10 月 11 日进行了公告,本公司及时采取措施,对公司大股东占款进行了清理,使公司占款有所下降,本公司将继续采取积极措施清理大股东占款,保证在 2006 年 6 月 30 日前清理完毕,并保证不再发生新的占款。

清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额(万元)	备注
2006年6月底	现金清偿	20,875,393.04	
合计	/		/

7.4.4 清欠方案是否能确保公司在 2006 年底彻底解决资金占用问题

√是□否□不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

√适用□不适用

1、2004 年 4 月本公司与(香港)华茂国际有限公司签订《设立合资经营企业合同》,双方约定在安徽省蚌埠市设立蚌埠华伟光电科技有限公司,合资企业总投资额为 7000 万元,注册资本为 7000 万元,其中本公司以现金、土地使用权出资 4200 万元,占注册资本 60%。截至 2005 年 12 月 31 日止本公司尚未投入资本。

2、2004 年本公司与(香港)耀好科技有限公司签订《设立合资经营企业合同》,双方约定在安徽省蚌埠市设立蚌埠方圆光电科技有限公司,合资企业总投资额为 24000 万元,注册资本为 9600 万元,其中本公司出资 6720 万元,占注册资本 70%。截至 2005 年 12 月 31 日止本公司已投入资本 2100 万元。

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

公司年度财务报告已经安徽华普会计师事务所注册会计师方长顺、王静、占铁华审计,并出具了有强调事项的审计报告。

审计报告

华普审字[2006]第 0408 号

安徽方兴科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的安徽方兴科技股份有限公司(以下简称贵公司)2005 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2005 年度的利润表及合并利润表、利润分配表及合并利润分配表以及 2005 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况和 2005 年度的经营成果以及现金流量。

此外,我们提醒会计报表使用人关注:

1、截止 2005 年 12 月 31 日贵公司控股股东安徽华光玻璃集团有限公司及其子公司非经营性占用资金 2087.54 万元、经营性占用资金 1443.27 万元,贵公司为控股股东的子公司提供质押担保余额为 400 万元。

2、如会计报表附注十、2 所述,贵公司 2005 年度发生亏损 9838.54 万元,截至 2005 年 12 月 31 日,流动负债高于流动资产 10326.40 万元。目前,公司经营存在一定的困难,贵公司已充分披露了拟采取的改善措施,包括提高产能及成本控制,这些措施的落实及效果存在一定的不确定性,这将对贵公司的经营产生一定的影响。

本段内容并不影响已发表的审计意见。

安徽华普会计师事务所　　注册会计师:方长顺

安徽省合肥市荣事达大道 100 号振兴大厦九层　　王　静

2006 年 4 月 26 日　　占铁华

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2005 年 12 月 31 日

编制单位:安徽方兴科技股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产:				
流动资产:				
货币资金	91,091,702.69	162,218,293.03	54,843,451.15	123,652,606.88
短期投资				
应收票据	8,196,407.37	47,612,563.62	5,516,407.37	44,113,405.62
应收股利			1,990,000	7,810,000
应收利息				
应收帐款	76,336,826.44	80,817,114.47	23,422,156.65	37,954,392.02
其他应收款	20,733,728.49	5,276,576.4	148,526,116.8	137,112,499.65
预付帐款	18,479,527.25	16,236,743.03	10,597,988.65	11,096,373.05
应收补贴款	314,000	15,513.32		15,449.45
存货	62,677,094.89	55,839,869.49	36,305,632.72	29,710,837.07
待摊费用	550,569.2	697,100.41	510,359.2	697,100.41
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	278,065,856.33	368,712,709.9	281,712,112.54	392,162,664.15
长期投资:				
长期股权投资	89,716.31	5,118,885.84	100,726,203.79	68,138,000.44
长期债权投资				
长期投资合计	89,716.31	5,118,885.84	100,726,203.79	68,138,000.44
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)	-2,090,283.69	-2,902,543.25		
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
固定资产:				
固定资产原价	588,550,818.39	559,524,526.33	382,878,554.55	380,430,921.18
減:累计折旧	148,645,791.8	127,065,019.17	102,978,434.45	95,582,672.77
固定资产净值	439,905,026.59	432,459,507.16	279,900,120.1	284,848,248.41
減:固定资产減值准备	8,563,169.48	984,231.42	8,420,669.48	984,231.42
固定资产净额	431,341,857.11	431,475,275.74	271,479,450.62	283,864,016.99
工程物资		278,521.15		278,521.15
在建工程	28,629,531.07	8,918,737.65	4,220,007	296,049
固定资产清理				
固定资产合计	459,971,388.18	440,672,534.54	275,699,457.62	284,438,587.14
无形资产及其他资产:				
无形资产	11,752,755.78	8,736,258	2,664,000	
长期待摊费用	529,900.86			
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	12,282,656.64	8,736,258	2,664,000	
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	750,409,617.46	823,240,388.28	660,801,773.95	744,739,251.73
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	284,540,400	291,370,550	247,400,000	262,400,000
应付票据	20,201,665.45	8,387,024.42	10,912,836	8,387,024.42
应付账款	40,346,526.87	30,418,408.4	38,732,315.83	20,218,391.92
预收账款	14,795,102.7	24,498,763.83	13,556,929.96	18,389,505.28
应付工资		509,730		509,730.
应付福利费	4,078,549.26	5,415,850.44	2,520,850.01	3,266,770.11
应付股利	1,369,500	830,000	1,369,500	830,000
应交税金	1,616,587.72	8,362,519.63	-540,562.49	5,263,440.57
其他应交款	426,572.99	258,421.27	424,881.5	258,421.3
其他应付款	10,851,518.51	9,757,055.03	20,302,309.65	7,179,771.58
预提费用	3,103,382.87	394,915	2,339,310.23	394,915.
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	381,329,806.37	380,203,238.02	337,018,370.69	327,097,970.18
长期负债:				
长期借款	91,850,000	73,850,000	88,850,000	73,850,000
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	91,850,000	73,850,000	88,850,000	73,850,000
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	473,179,806.37	454,053,238.02	425,868,370.69	400,947,970.18
少数股东权益(合并报表填列)	42,296,407.83	25,395,868.71		
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	117,000,000	117,000,000	117,000,000	117,000,000
減:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	117,000,000	117,000,000	117,000,000	117,000,000
资本公积	180,058,104.04	178,830,607.76	180,058,104.04	178,830,607.76
盈余公积	20,569,794.04	18,048,563.56	11,993,707.81	11,993,707.81
其中:法定公益金	4,510,553.18	4,510,553.18	4,497,640.44	4,497,640.44
未分配利润	-82,694,494.82	29,912,110.23	-74,118,408.59	35,966,965.98
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
減:未确认投资损失(合并报表填列)				
所有者权益(或股东权益)合计	234,933,403.26	343,791,281.55	234,933,403.26	343,791,281.55
负债和所有者权益(或股东权益)总计	750,409,617.46	823,240,388.28	660,801,773.95	744,739,251.73

公司法定代表人:夏宁　主管会计工作负责人:倪世臻　会计机构负责人:营道德

利润及利润分配表

2005 年 1-12 月

编制单位:安徽方兴科技股份有限公司　　单位:元 币种:人民币

项目	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