海南兴业聚酯股份有限公司 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 董事长刘明贵,因公出差, 特委托许江董事代为出席此次会议;王小松董事因公出差,未能出席此次会议。

1.3 海南从信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 公司负责人刘明贵,主管会计工作负责人邹敏,会计机构负责人(会计主管人员)张喜刚声明: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	兴业聚酯
股票代码	600259
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	海南省海口市港澳工业区兴业路 19 号;海南省海口市港澳工业区兴业路 19 号
邮政编码	570314
公司国际互联网网址	无
电子信箱	hnxyxy@public.hk.hi.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧大潭	王东
联系地址	海南省海口市港澳工业区兴业路 19 号	海南省海口市港澳工业区兴业路 19 号
电话	0898-68669470	0898-68669470
传真	0898-68664045	0898-68664045
电子信箱	Odt-xy@163.com	Odt-xy@163.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	本年比上年增减(%)	2003年
主营业务收入	516,533,100.43	544,354,564.28	-5.11	561,178,527.22
利润总额	-312,229,324.85	-97,028,281.28	-221.79	3,160,443.62
净利润	-299,767,798.16	-79,731,848.76	-275.97	2,835,222.27
扣除非经常性损益的净利润	-305,392,983.97	-80,611,192.97	-278.85	2,835,222.27
经营活动产生的现金流量净额	133,713,881.56	-19,586,279.22	782.69	11,010,367.07
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
总资产	826,440,801.26	1,425,163,447.05	-42.01	1,300,306,841.74
股东权益(不含少数股东权益)	60,939,373.53	362,076,858.24	-83.17	441,808,707.00

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
每股收益	-1.4047	-0.37	-279.65	0.01
最新每股收益				
净资产收益率(%)	-491.91	-22.0207	减少 469.89 个百分点	0.64
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	-501.14	-22.2636	减少 478.88 个百分点	0.64
每股经营活动产生的现金流量净额	0.63	-0.09	800	0.52
	2005年末	2004年末	本年末比上年末增减(%)	2003年末
每股净资产	0.29	1.7	-82.94	2.07
调整后的每股净资产	0.28	1.68	-83.33	2.06

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
短期投资收益,不包括(经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	170,233.76
以前年度已经计提各项减值准备的转回	6,157,106.04
其他非经常性损益项目	-702,153.99
合计	5,625,185.81

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:万股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					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	11,880.00	56						11,880.00	56
其中:									
国家持有股份	8,336.00	39						8,336.00	39
境内法人持有股份	3,544.00	17						3,544.00	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	11,880.00	56						11,880.00	56
二、已上市流通股份									
1.人民币普通股	9,460.00	44						9,460.00	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	9,460.00	44						9,460.00	44
三、股份总数	21,340.00	100						21,340.00	100

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	30,784				
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
海南华顺实业有限责任公司	国有股东	31.57	67,360,000	67,360,000	质押 18,650,000
中国东方资产管理公司海口办事处	国有股东	16.87	36,000,000	36,000,000	无
海南省纺织工业总公司	国有股东	5.10	11,000,000	11,000,000	冻结 11,000,000 质押 700,000
海口盛业贸易有限公司	国有股东	1.41	3,000,000	3,000,000	无
中国技术进出口总公司	国有股东	0.67	1,400,000	1,400,000	无
杨志文	其他	0.40	859,084		未知
吴潮平	外资股东	0.35	737,900		未知
云秀爱	其他	0.31	656,000		未知
周立忠	其他	0.16	335,904		未知
孙 群	其他	0.15	320,000		未知

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
杨志文	859,084	人民币普通股
吴潮平	737,900	人民币普通股
云秀爱	656,000	人民币普通股
周立忠	335,904	人民币普通股
孙 群	320,000	人民币普通股
谢智远	314,400	人民币普通股
蔡永志	300,000	人民币普通股
韩 冰	299,717	人民币普通股
陈业文	297,419	人民币普通股
寇新红	260,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述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。 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明 公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间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。	

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

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:海南华顺实业有限责任公司

法人代表:刘明贵

注册资本:13,088 万元人民币

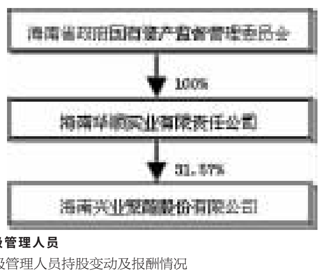
成立日期:1992 年 12 月 17 日

主要经营业务或管理活动:技术引进与开发、项目投资、自有房产销售、日用百货、食品、五金工业、交电商业、化工产品及原料(专营除外)、农副产品、棉、毛、麻、丝绸、化纤服装、鞋帽及辅助材料销售等。

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称:海南省政府国有资产监督管理委员会

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
刘明贵	董事长	男	45	2004-10-24~2006-06-30	0	0	无	2	否
许 江	董 事	男	56	2003-06-30~2006-06-30	10,000	10,000	无	2	是
职富学	董 事	男	56	2003-06-30~2006-06-30	0	0	无	2	是
王小松	董 事	男	44	2003-06-30~2006-06-30	0	0	无	2	是
史振北	独立董事	男	53	2003-06-30~2006-06-30	0	0	无	2	否
俞晋增	独立董事	男	63	2004-05-18~2006-06-30	0	0	无	2	否
卞大中	监 事	男	53	2005-05-23~2006-06-30	12,000	12,000	无	0.5833	是
张豫嘉	监 事	男	56	2003-06-30~2006-06-30	3,000	3,000	无	1	是
李昌炽	监 事	男	55	2003-06-30~2006-06-30	0	0	无	1	是
陈道宇	监 事	男	37	2005-12-14~2006-06-30	0	0	无	4.4542	否
徐应峰	监 事	男	35	2003-06-30~2006-06-30	0	0	无	5.3612	否
李 明	总经理	男	49	2003-06-30~2006-06-30	0	0	无	0.0140	是
潘文俊	副总经理	男	53	2003-06-30~2006-06-30	8,000	8,000	无	0.6567	是
廖忠东	副总经理	男	37	2005-03-31~2006-06-30	0	0	无	5.1266	否
邹 敏	总会计师	女	56	2003-06-30~2006-06-30	0	0	无	3.0533	否
欧大潭	董事会秘书	男	50	2003-06-30~2006-06-30	0	0	无	4.1117	否
合计	/	/	/	/	33,000	33,000	/	37.361	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内公司生产经营情况的回顾

(1)公司报告期内总体经营情况

公司主要从事聚酯切片及 FDY 长丝的生产及销售。属纺织工业化学纤维行业, 主要产品是半消光长丝级聚酯切片、聚酯熔体直接纺 FDY 长丝。报告期内,公司实现主营业务收入 51653.31 万元,与上年同期相比减少 5.11%,实现主营业务利润 -5541.35 万元,与上年同期相比增加亏损 329.1%,实现净利润 -29976.78 万元(其中计提固定资产减值准备 19377.02 万元),与上年同期相比增加亏损 275.97%,其中主导产品 FDY 长丝销售收入与上年同期相比增长了 3.19%; 聚酯切片销售收入较上年同期下降 11.92%,主要是因为产品结构调整,基本实现了聚酯切片零生产所致。

造成公司主营业务利润、净利润下降的主要原因是:报告期内,国内聚酯化纤产能过度扩张,市场无序竞争。聚酯产品供过于求的矛盾突出;国际原油价格大幅攀升,致使主要原材料 PTA、EG 价格居高不下,导致企业运行成本不断升高,毛利率下降所致。

面对各种困难,报告期内,公司坚持内抓管理,开源节流、狠抓成本管理,提升产品竞争能力;根据市场的变化及时、合理的进行生产、经营调整,最大限度地消除不利因素对公司生产经营的影响,努力实现了全年生产经营的正常有序。具体做法有:

① 密切关注市场行情,努力降低采购成本

2005 年公司经营班子始终把主要原材料采购工作作为经营工作的重心,面对经常突变的行情,经营班子成员几乎每天都进行沟通和交换意见,由于分析判断相对准确,公司全年原材料实际采购价低于同期市场价。

② 坚持以市场为导向,适时调整营销策略和产品结构

面对不断发展变化的市场需求,公司一方面采取积极的营销策略,整合营销资源,重点抓好市场的开拓和巩固,确保产销平衡;另一方面根据客户需求,及时调整产品品种,把附加值高、市场竞争力强的细旦、低旦丝的开发作为企业营销工作的重点。

③ 强化内部管理,全面提升管理水平,有效节约降耗

2005 年公司继续贯彻“严细实”的工作作风,坚持“稳产高产、优质低耗”八字方针,各项工作都有了一定提高;设备管理上台阶,节能降耗见成效;加强各项管理,产品质量稳定;技术改造步伐加快,产品附加值进一步提升;强化资金监控、财务管理不断规范;安全意识进一步增强,安全生产实现“三无”目标。

(2)公司主营业务及其经营状况

①主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

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减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
FDY长丝	869,188,461.75	887,503,683.97				
内部抵消	385,375,995.82	354,330,175.51				
小计	483,812,465.93	533,173,508.46	-10.29	3.19	11.93	减少 8.7 个百分点
聚酯产品	408,907,628.61	445,934,392.19	-9.06	-11.92	-8.28	减少 4.33 个百分点
内部抵消	376,186,994.11	407,562,939.42				
小计	32,720,634.5	38,371,452.77				
合计	516,533,100.43	571,544,961.23	-10.73	-5.11	2.6	减少 8.36 个百分点

(1)主营业务收入比上年同期减少 5.11% ,其主要原因是:受国际石油价格持续攀升的影响,聚酯化纤行业成本不断上涨,为减少亏损,公司在上半年进行停产检修、产品结构调整及对亏损产品限产,致使主营业务收入减少。

(2)主营业务成本比上年同期增加 2.6%,主要原因是报告期内,受石油价格影响,聚酯主要原料价格增幅过快造成公司生产成本较去年同期有所增长。

(3)主营业务利润率比去年同期减少 8.36 个百分点, 主要原因是报告期内,由于石油价格屡创新高,美国、欧盟等发达国家对中国纺织品设限的影响,国内聚酯产能供大于求,产品市场价格严重背离企业生产成本,聚酯化纤行业进入步履艰难境地,导致公司产品赢利空间被压缩殆尽,产品毛利率大幅下降所致。

②主营业务分地区情况表

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减(%)
广东地区	152,146,345.80	-41.82
江浙地区	245,854,323.14	15.45
海南地区	786,627,811.46	-10.21
福建地区	93,467,609.96	58.66
江西地区	0	-100
其中:关联交易		
合计	1,278,096,090.36	-9.72
内部抵消	761,562,989.93	-12.59
合计	516,533,100.43	-5.11

③占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品。

单位:元 币种:人民币

产品类别	销售收入	销售成本	毛利率(%)
FDY长丝	869,188,461.75	887,503,683.97	
内部抵消	385,375,995.82	354,330,175.51	
小计	483,812,465.93	533,173,508.46	-10.20
聚酯产品	408,907,628.61	445,934,392.19	-9.06
内部抵消	376,186,994.11	407,562,939.42	
小计	32,720,634.5	38,371,452.77	
合计	516,533,100.43	571,544,961.23	-10.65

④主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	406,910,402.55	占采购总额比重	85.03%
前五名销售客户销售金额合计	173,342,172.93	占销售总额比重	31.84%

(3)报告期公司财务状况说明

①报告期末公司资产构成同比发生重大变动的说明

报告期末公司资产总额 82,644.08 万元,比上年度减少 59,872.26 万元,减幅为 42.01%;负债总额 76,244.96 万元,比上年度减少 23,512.36 万元,减幅 23.57%;股东权益总额 6,093.94 万元,比上年度减少 30,113.75 万元,减幅为 83.17 %。

资产构成同比发生重大变动的项目及其主要原因是:

项目	期末数	期初数	增/(减)%	变化主要原因
货币资金	106,927,012.34	82,030,297.54	30.35	报告期内收回债务单位欠款
应收票据	6,022,283.70	1,481,288.00	306.56	报告期内客户以银行承兑汇票清偿债务所致
应收账款	4,148,544.33	15,354,050.02	-72.98	报告期收回债务单位欠款所致
其他应收款	3,697,571.40	13,784,428.25	-73.18	报告期收回债务单位欠款
预付账款	8,120,514.99	67,267,815.78	-87.93	本年度与供货单位结清账款及收回预付货款
存 货	70,165,249.85	132,652,944.17	-47.11	本年度产量减少和原材料库存减少所致
长期股权投资	53,000,000.00	702,153.99	7448.20	公司对本期减少合并范围的海南盛之业高新技术有限公司投资所致
固定资产净额	528,539,186.12	774,557,446.58	-31.76	报告期末, 公司对固定资产计提折旧及计提减值准备所致
工程物资	0	28,314,982.96	-100	减少对海南盛之业高新技术有限公司的合并所致
在建工程	0	258,583,763.55	-100	减少对海南盛之业高新技术有限公司的合并所致
一年内到期的长期负债	344,370,857.91	281,757,391.63	22.22	部分长期借款转入及减少对海南盛之业高新技术有限公司的合并所致
长期借款	329,682,689.57	557,700,635.14	-40.89	部分借款转入一年内到期的长期负债及对海南盛之业高新技术有限公司贷款合并减少和增加计提利息所致
未分配利润	-441,510,962.52	-140,373,477.81	214.53	本年度出现较大亏损所致

②报告期主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

项目名称	2005年度	2004年度	增减金额	增减比例%
主营业务利润	-55,413,516.25	-12,913,819.51	-42,499,696.74	-329.1
营业费用	14,593,636.21	16,892,122.31	-2,298,486.1	-13.61
管理费用	6,952,676.92	16,084,709.60	-9,132,032.68	-56.77
财务费用	42,087,199.15	52,211,636.86	-10,124,437.71	-19.39
补贴收入				
所得税				
净利润	-299,767,798.16	-79,731,848.76	-220,035,949.40	-275.97

主营业务利润:同比减少 329.1%,主要原因是:报告期内由于国际石油价格屡创新高,美国、欧盟等发达国家对中国纺织品设限的影响,国内聚酯产能供大于求,产品市场价格严重背离企业生产成本,聚酯化纤行业进入步履艰难境地,导致公司产品赢利空间被压缩殆尽,产品毛利率大幅下降所致。

营业费用:同比减少 13.61%,主要原因是:报告期内公司调整产品结构,压缩聚酯切片生产量,致使销量比去年同期相比大幅减少,且产品运输方式多采用集装箱运输,海洋运输成本较汽车运输费用有所减少,致使营业费用下降所致。

管理费用:同比减少 56.77%,主要原因是:报告期末由于产品价格回升,对 04 年度计提的存货跌价准备转回,导致管理费用大幅度下降,剔除此因素,管理费用与去年同期相比略有下降。

财务费用:同比减少 19.40%,主要原因是:报告期贷款额减少导致利息支出减少和人民币升值导致汇兑收益增加所致。

净利润:同比减少 275.97%,主要原因是:报告期内主营业务利润出现较大亏损,及年末对固定资产计提减值准备,致使本年度净利润出现大幅度亏损所致。

③报告期公司现金流量构成及变动情况说明

单位:元 币种:人民币

项 目	2005年度	2004年度	增减比例(%)	变化主要原因
一、经营活动				
现金流入总额	685,926,598.61	632,055,919.19	8.52	报告期内,回收以前年度欠款所致。
现金流出总额	552,212,717.05	651,642,198.41	-15.26	控制成本费用支出、减少原材料库存所致。
现金流量净额	133,713,881.56	-19,586,279.22	782.69	报告期内回收以前年度欠款,以及成本控制措施得力、大量压缩原料库存储备所致。
二、投资活动				
现金流入总额	1,571,046.26	492,413.69	219.05	报告期基金赎回及收到的投资收益所致。
现金流出总额	57,068,642.71	222,344,271.94	-74.33	减少合并海南盛之业高新技术有限公司项目 16 万吨瓶级切片技术改造项目建设支出所致。
现金流量净额	-55,497,596.45	-221,851,858.25	74.98	减少合并海南盛之业高新技术有限公司项目 16 万吨瓶级切片技术改造项目建设支出所致。
三、筹资活动				
现金流入总额	62,000,000.00	306,000,000.00	-79.73	报告期减少借款和减少合并范围对海南盛之业高新技术有限公司借款所致。
现金流出总额	115,319,570.31	164,942,025.40	-30.08	偿还到期债务和利息支出减少所致。
现金流量净额	-53,319,570.31	141,057,974.60	-137.8	

(4)主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
海南振业新合纤有限公司	生产和销售 FDY 长丝产品	FDY长丝	6,343.9	19,717.50	-10,077.06
海南翔业科技开发有限公司	生产和销售 FDY 长丝产品	FDY长丝	25,000	34,343.73	-14,053.29
海南椰海建业贸易有限公司	销售 FDY 长丝产品	销售 FDY 长丝产品	1,500	1,824.06	204.9
海南盛之业高新技术有限公司	生产和销售瓶级聚酯切片产品	瓶级聚酯切片产品	15,000	53,576.82	0

(二)公司对未来发展的展望

1、行业发展趋势及公司今后的市场竞争格局。

目前,国内聚酯化纤产能扩张过快,聚酯产品整体供大于求的矛盾日益突出,产品需求增速减缓,市场竞争激烈;由于国际原油价格不断上涨,主要原料 PTA、EG 价格持续攀升,造成聚酯企业运行成本升高,而原料价格涨幅又高于产品价格涨幅,导致聚酯产品毛利率大幅下降,聚酯行业整体盈利水平下降。上述影响至 2006 年仍将延续。

2、公司未来发展机遇和挑战,发展战略以及各项业务的发展情况

由于公司已连续两年出现经营亏损,为寻求新的生存空间与发展机遇,扭转亏损局面,公司董事会根据公司当前的实际情况和所处的行业状况,经过多方咨询和再三权衡,最终慎重作出决策,计划将公司的债务重组、资产置换、资金重组和股改工作结合起来运作,并力争在年内完成。此后公司将摆脱目前的困境,迎来新的发展机遇。

3、新年度经营计划

2006 年, 公司根据所处行业市场情况, 并本着讲求最佳经济效益的原则, 计划实现主营业务收入 5.71 亿元;同时努力把各项支出控制在最低限度内,争取成本比上年有所下降。为此公司要做好以下几项工作:

(1)持续开展技术创新、技术改造,不断开发新产品,确保经济持续增长。

(2)以创新理念整合营销资源,完善市场布局,提高市场控制和应对能力,坚持诚信经营、依法经营,提升公司品牌形象。

(3)加大工艺设备管理力度,严肃工艺纪律管理,有效降低产品成本,保持产品质量稳定提高,实现安全、稳产、高产。

(4)加强基础管理,推进管理精细化,对公司内部各种资源进行优化整合,盘活存量,把每件事情做精、做细,提高管理工作效率,为企业创造效益。

(5)加强财务管理,严格执行各项财务管理制度,抓好财务预算控制和成本控制体系的管理以及信贷、费用开支管理,确保资金高效使用。

4、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划以及资金来源情况

为了较好地完成年新年度的经营计划和各项工作目标,预计公司 2006 年的资金需求为 6~6.5 亿元人民币,资金来源主要通过银行存款、销售收入解决。

5、对公司未来发展的风险及对策

(1)主要原料采购和价格波动的风险

由于公司生产主要原料 PTA、EG 受国际原油价格影响极大, 原料供应是否稳定顺畅将直接影响到公司生产经营的正常进行。

(2)国内聚酯产能过剩有可能进一步引发市场风险

近几年国内聚酯产能增幅较大,2005 年国内聚合产能已占全球总量的 40%以上, 为全球最大的聚酯生产国。国内聚酯产品严重过剩,市场无序竞争,局面未有改观,市场风险依然较大。

对策:

坚持把原料采购工作作为经营工作的重心,继续密切关注国内外市场动态,科学果敢决策,努力采购相对低价原料,并保持合理的原料储备量以规避原料价格波动的风险。

进一步开拓市场,准确把握市场动态,努力开发适销对路的、高附加值的新产品及时投放市场,提高产品竞争力,要坚持以完善的服务争取客户,以真诚的合作打动客户。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

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减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
FDY长丝	869,188,461.75	887,503,683.97				
内部抵消	385,375,995.82	354,330,175.51				
小计	483,812,465.93	533,173,508.46	-10.29	3.19	11.93	减少 8.7 个百分点
聚酯产品	408,907,628.61	445,934,392.19	-9.06	-11.92	-8.28	减少 4.33 个百分点
内部抵消	376,186,994.11	407,562,939.42				
小计	32,720,634.5	38,371,452.77				
合计	516,533,100.43	571,544,961.23	-10.73	-5.11	2.6	减少 8.36 个百分点

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减(%)
广东地区	152,146,345.80	-41.82
江浙地区	245,854,323.14	15.45
海南地区	786,627,811.46	-10.21
福建地区	93,467,609.96	58.66
江西地区	0	-100
其中:关联交易		
合计	1,278,096,090.36	-9.72
内部抵消	761,562,989.93	-12.59
合计	516,533,100.43	-5.11

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

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:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
海南盛之业高新技术有限公司	47,175.92	96.80	0
合计	47,175.92	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

√适用□不适用

我公司董事会认真审阅了海南从信会计师事务所出具的琼从会审字[2006]138 号《审计报告》,并关注到该会计师事务所出具的非标准无保留审计意见事项。诚如所述,公司累计亏损 4.4 亿元,到期和即将到期的贷款为 3.5 亿元,为此公司正积极与有关债权人沟通磋商,有望将上述贷款展期,同时,公司正在与主要债权人中国信达资产管理公司海口办事处就债务重组开展积极协商,并已有所进展,有望取得双方都满意的结果。

综上所述,以及根据公司当前生产经营状况和所处的外部经营环境情况,并经过认真分析后认为,近期内公司将继续维持正常的生产经营活动。

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

根据海南从信会计师事务所出具的琼从会审字[2006] 138 号《审计报告》,本公司 2005 年度实现净利润为 -299,767,798.16 元, 以及本年度不再纳入合并范围的海南盛之业高新技术有限公司内部往来计提坏帐准备合并抵销转入 -1,369,686.55 元,加上以前年度未分配利润 -140,373,477.81 元,公司未分配利润累计为 -441,510,962.52 元,没有可供股东分配的利润,因此,公司董事会建议 2005 年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

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)
海南华顺实业有限责任公司	2001-12-19	13,650	反担保	2001-12-19 ~ 2008-12-18	否	是
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						13,650
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						3,000
报告期末对控股子公司担保余额合计						7,000
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						20,650
担保总额占公司净资产的比例(%)						338.86
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						16,650
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						4,000
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						20,650

说明:公司以所持海南振业新合纤有限公司全部股权作为海南华顺实业有限责任公司为我公司从中国信达资产管理公司海口办贷款 13,650 万元人民币所作的担保进行了反担保。

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

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

报告期末资金被占用情况及清欠方案

□适用√不适用

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

经征求公司控股股东及其他法人股股东意见,并经公司董事会慎重研究后,决定采取积极措施,将债务重组、资产置换、资产重组和股权分制改革有机结合起来运作,由于该项工作是一项复杂系统工程,预计到 2006 年 10 月底我公司才能进入股改程序。

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。

我公司监事会认真审阅了海南从信会计师事务所出具的琼从会审字[2006]138 号《审计报告》,并关注到该会计师事务所出具的非标准无保留审计意见事项。据了解,为了解决到期贷款的续贷问题,公司正积极与有关债权人沟通磋商,有望将到期贷款展期。同时,公司正在与主要债权人中国信达资产管理公司海口办事处就债务重组开展积极协商,并已有所进展,有望取得双方都满意的结果。

综上所述,以及根据公司当前生产经营状况和所处的外部经营环境情况,并经过认真分析后认为,近期内公司将继续维持正常的生产经营活动能力。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

公司年度财务报告已经海南从信会计师事务所注册会计师朱建清、朱美荣审计,并出具了带强调事项段非标准无保留意见的审计报告。具体意见是:

我们审计了后附的海南兴业聚酯股份有限公司(以下简称兴业聚酯)2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是兴业聚酯管理当局的责任,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》的有关规定,在所有重大方面公允反映了兴业聚酯 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。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。

此外,我们提醒会计报表使用人关注,如会计报表附注 12 所述,贵公司持续经营能力存在不确定性。本段内容并不影响已发表的审计意见。

强调事项段具体内容:

本公司截至本会计报表日累计经营性亏损 44,151.10 万元,营运资金为 -23,264.40 万元,已到期和即将到期的贷款 35,437.09 万元,为此本公司正积极与有关债权银行进行磋商,有望将已到期的贷款展期,同时与已到期贷款主要债权人中国信达资产管理公司海口办事处正在就债务重组进行积极协商。但由于前述原因目前一时难以消除,本公司持续经营能力存在不确定性。

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:海南兴业聚酯股份有限公司 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	106,927,012.34	82,030,297.54	33,794,113.22	2,878,187.25
短期投资	1,041,714.31	2,500,812.50		400,812.50
应收票据	6,022,283.70	1,481,288.00	5,304,030.90	
应收股利				
应收利息				
应收账款	4,148,544.33	15,354,050.02	15,117,738.97	47,214,960.00
其他应收款	3,697,571.40	13,784,428.25	1,914,891.93	21,939,789.52
预付账款	8,120,514.99	67,267,815.78	3,673,323.65	30,546,535.17
应收补贴款				
存货	70,165,249.85	132,652,944.17	28,760,153.35	72,606,598.11
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	200,122,890.92	315,071,636.26	88,564,252.02	175,586,882.55
长期投资:				
长期股权投资	53,000,000.00	702,153.99	211,040,033.44	372,141,777.00
长期债权投资				
长期投资合计	53,000,000.00	702,153.99	211,040,033.44	372,141,777.00
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其中:股权投资差额(贷差以“-”号表示,合并报表填列)		702,153.99		702,153.99
固定资产:				
固定资产原价	1,136,142,362.81	1,156,754,037.87	488,212,071.88	487,949,230.88
减:累计折旧	308,466,976.69	276,830,591.29	232,152,815.57	208,244,751.05
固定资产净值	827,675,386.12	879,923,446.58	256,059,256.31	279,704,479.83
减:固定资产减值准备	299,136,200.00	105,366,000.00	88,538,500.00	71,746,000.00
固定资产净额	528,539,186.12	774,557,446.58	167,520,756.31	207,958,479.83
工程物资		28,314,982.96		
在建工程		258,583,763.55		
固定资产清理				
固定资产合计	528,539,186.12	1,061,456,193.09	167,520,756.31	207,958,479.83
无形资产及其他资产:				
无形资产	44,778,724.22	45,578,340.02	14,537,616.00	14,797,212.00
长期待摊费用		2,355,123.69		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	44,778,724.22	47,933,463.71	14,537,616.00	14,797,212.00
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	826,440,801.26	1,425,163,447.05	481,662,657.77	770,484,351.38

公司法定代表人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

(**下转 B36 版**)

海南兴业聚酯股份有限公司 2006年第一季度报告

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 董事长刘明贵,因公出差, 特委托许江董事代为出席此次会议;王小松董事因公出差,未能出席此次会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人刘明贵,主管会计工作负责人邹敏,会计机构负责人张喜刚声明:保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 公司基本信息

股票简称	兴业聚酯	变更前简称(如有)	
股票代码	600259		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	欧大潭		王东
联系地址	海南省海口市港澳工业区兴业路 19 号		海南省海口市港澳工业区兴业路 19 号
电话	0898-68669470		0898-68669470
传真	0898-68664045		0898-68664045
电子信箱	Odt-xy@163.com		

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末数	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	813,358,625.74	826,440,801.26	-1.58
股东权益(不含少数股东权益)(元)	36,302,499.89	60,939,373.53	-40.43
每股净资产(元)	0.17	0.29	-41.38
调整后的每股净资产(元)	0.17	0.28	-39.29
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-35,723,546.06	-35,723,546.06	-338.71
每股收益(元)	-0.12	-0.12	33.33
净资产收益率(%)	-67.87	-67.87	减少 56.1 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-67.76	-67.76	减少 54.74 个百分点

2.2.2 利润表

单位: 元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	131,481,283.14	94,502,807.74	113,267,671.13	73,135,232.16
减:主营业务成本	136,433,980.37	123,775,468.65	115,938,382.7	82,755,398.72
主营业务税金及附加	37,703.24	112,062.42		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	-4,990,400.47	-29,384,723.33	-2,670,711.57	-9,620,166.56
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	167,095.97	95,304.51	133,537.76	83,652.58
减: 营业费用	3,474,910.14	1,727,321.83	54,955.61	261,505.76
管理费用	3,012,429.71	64,822.25	1,369,959.44	1,455,970.25
财务费用	10,507,044.19	11,407,248.95	4,384,240.99	4,592,487.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-21,817,688.54	-42,488,811.85	-8,346,329.85	-15,846,477.34
加:投资收益(损失以“-”号填列)		-19,504.28	-11,952,232.35	-23,711,409.67
补贴收入				
营业外收入				
减:营业外支出	38,926.79			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-21,856,615.33	-42,508,316.13	-20,298,562.2	-39,557,887.01
减:所得税				
减:少数股东损益	2,780,258.31	-4,390,547.41		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	-24,636,873.64	-38,117,768.72	-20,298,562.20	-39,557,887.01

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(未完成股权分置改革)

单位:股

报告期末股东总数(户)	29,860	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类
杨志文	859,084	人民币普通股
吴潮平	737,900	人民币普通股
云秀爱	656,000	人民币普通股
刘少林	460,000	人民币普通股
谢智远	367,400	人民币普通股
周立忠	360,804	人民币普通股
孙 群	320,000	人民币普通股
董志金	315,800	人民币普通股
何一民	300,000	人民币普通股
蔡永志	300,000	人民币普通股

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内,国际原油价格仍处于较高价位,致使公司主要原材料价格居高不下,而国内聚酯化纤产能过度扩张,市场无序竞争,聚酯产品供大于求的矛盾依然突出。公司经营形势不容乐观。面对困境,公司坚持狠抓各项管理,严格控制各项成本支出,努力降低各种消耗,适时调整产品结构及对亏损产品限产,与去年同期相比,经济效益有较大幅度改善;报告期内公司共完成主营业务收入 131,481,283.14 元;实现净利润 -24,636,873.64 元。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币 审计类型:未经审计

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
FDY长丝	25,227.93	25,464.38	
内部抵销	12,114.37	11,865.21	
小计	13,113.56	13,599.17	-3.70
聚酯产品	11,326.77	11,593.84	-2.36
内部抵销	11,292.20	11,549.61	
小计	34.57	44.23	
合计	13,148.13	13,643.40	

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

□适用√不适用

3.1.3 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

√适用□不适用

项目	2006 年 1-3 月		2005 年度	
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%
主营业务利润	-4,990,400.47	22.83	-55,413,516.25	17.75
其他业务利润	167,095.97	-0.76	1,178,109.60	-0.38
期间费用	16,994,384.04	77.75	63,633,512.28	20.38
营业利润	-21,817,688.54	99.82	-117,868,918.93	37.75
投资收益	0.00	0.00	-590,205.92	0.19
营业外收支净额	-38,926.79	0.18	-193,770,200.00	62.06
利润总额	-21,856,615.33	100	-312,229,324.85	100

1、主营业务利润在利润总额中所占比例增加 5.08%,主要是报告期公司适时调整产品结构,依市场需求,生产了附加值高的超细旦丝,加上公司严格控制各种成本支出,努力降低消耗,与上一报告期相比,产品毛利率有较大幅度提升。致使报告期主营业务利润上升所致。

2、期间费用在利润总额中所占比例增加 57.37%,主要是 2005 年度销售期初库存商品转回存货跌价准备所致。

3、营业外收支净额在利润总额中所占比例下降 61.88%,主要是 2005 年度计提固定资产减值准备所致。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

□适用√不适用

3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

产品	2006 年 1-3 月	2005 年度	增 减
涤纶长丝	-3.70%	-10.20%	增加 6.5 个百分点
聚酯切片	-2.36%	-9.06%	增加 6.7 个百分点

报告期内,聚酯产品、涤纶长丝毛利率与上年相比,均有一定程度的增加,主要是公司适时调整产品结构,依市场需求,开发生产了附加值高的超细旦丝,本季度长丝平均售价较上年度相比,均有所上涨(吨丝售价高出 383 元,吨丝成本高出 53 元),致使涤纶长丝毛利率较上年有所增长;报告期公司对亏损产品聚酯切片限产,致使毛利率较上年有所增加。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□适用√不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

□适用√不适用

3.4 经审计且被出具 " 非标意见 " 情况下董事会和监事会出具的相关说明

√适用□不适用

2005 年度,海南从信会计师事务所出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。到目前为止,该所所强调事项尚未完全解决。

公司董事会对上述情况的专项说明是:公司正积极与有关债权人沟通磋商,有望将上述贷款展期,同时,公司正在与主要债权人中国信达资产管理公司海口办事处就债务重组开展积极协商,并已有所进展,有望取得双方都满意的结果。根据公司当前生产经营状况和所处的外部经营环境情况,并经过认真分析后认为,近期内公司将继续维持正常的生产经营活动。

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√适用□不适用

报告期内,国际原油价格仍处于较高价位,致使公司主要原材料价格居高不下,而国内聚酯化纤产能过度扩张,市场无序竞争,聚酯产品供大于求的矛盾依然突出。如果市场情况不向好的方面发生大的改变,下一报告期仍将亏损。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

□适用√不适用

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

□适用√不适用

海南兴业聚酯股份有限公司
法定代表人:刘明贵
2006 年 4 月 26 日