

**泰安鲁润股份有限公司**

600157

**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.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	3
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告（未经审计）.....	9
八、备查文件目录.....	27

## 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、独立董事陈绪法先生因公请假，未能出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长郭忠文先生，主管会计工作负责人总经理李超先生，会计机构负责人刘瑰先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：泰安鲁润股份有限公司  
公司英文名称：TAIAN LURUN CO., LTD  
公司英文名称缩写：TALRCL
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：鲁润股份  
公司 A 股代码：600157
- 3、公司注册地址：山东省泰安市青年路 111 号  
公司办公地址：山东省泰安市环山路 36 号  
邮政编码：271000  
公司国际互联网网址：www.china-lurun.com  
公司电子信箱：lrgf@china-lurun.com
- 4、公司法定代表人：郭忠文
- 5、公司董事会秘书：尚福平  
电 话：0538-6265679  
传 真：0538-8226885  
E - mail：lrgfdb@public.tapptt.sd.cn  
联系地址：山东省泰安市环山路 36 号泰安鲁润股份有限公司  
公司证券事务代表：李军  
电 话：0538-8221888  
传 真：0538-8226885  
E - mail：Lrgfdb@public.tapptt.sd.cn  
联系地址：山东省泰安市环山路 36 号泰安鲁润股份有限公司
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：泰安鲁润股份有限公司综合办公室
- 7、公司其他基本情况
  - (1) 公司首次注册登记日期：1989 年 4 月 30 日  
注册地址：泰安市迎胜路
  - (2) 企业法人营业执照注册号码：3700001801474
  - (3) 税务登记号码：370900520100009
  - (4) 公司聘任的会计师事务所：山东正源和信有限责任会计师事务所  
办公地址：山东省济南市经七路 88 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	864,553,370.09	699,327,713.84	23.63
流动负债	713,054,018.09	534,004,054.04	33.53
总资产	1,058,866,968.30	876,980,816.62	20.74
股东权益(不含少数股东权益)	333,051,781.12	321,108,687.48	3.72
每股净资产	1.95	1.88	3.72
调整后的每股净资产	1.87	1.81	3.31
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	11,943,093.64	10,230,576.58	16.74
扣除非经常性损益后的净利润	11,962,435.45	4,966,053.67	140.88
每股收益	0.070	0.060	16.67
净资产收益率(%)	3.59	3.26	增加0.33个百分点
经营活动产生的现金流量净额	47,536,789.81	73,475,017.16	-35.30

**2、扣除非经常性损益项目和金额**

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金 额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-19,341.81
合 计	-19,341.81

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	15.35	15.63	0.30	0.30
营业利润	6.57	6.69	0.13	0.13
净利润	3.59	3.65	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	3.59	3.66	0.07	0.07

**三、股本变动及股东情况****(一) 股本变动情况**

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

**(二) 股东情况**

1、报告期末股东总数为42,864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)
中国石化山东泰山石油股份有限公司	0	50,280,000	29.50	未流通	冻结 3500 万股	法人股东
泰安鲁浩贸易公司	0	26,511,730	15.55	未流通	无	法人股东
山东童海集团公司	0	17,250,000	10.12	未流通	无	法人股东
泰安市国有资产管理局	0	11,016,000	6.46	未流通	无	国有股东
日照市岚山黄海紫菜厂	0	1,830,000	1.07	未流通	无	法人股东
王端停	0	301,025	0.18	已流通	未知	社会公众股东
刘锦峰	-2	226,998	0.13	已流通	未知	社会公众股东
邓炳廉	-11,500	168,200	0.10	已流通	未知	社会公众股东
郝杰	0	148,320	0.09	已流通	未知	社会公众股东
刘锡潜	48,000	128,000	0.08	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

从公司已有的资料查知，前五名最大股东之间无关联关系，也不属于一致行动人；公司未知其它股东之间有无关联关系，也未知是否属于一致行动人。

山东省泰安市国有资产管理局代表国家持有本公司国家股股份，从公司已知资料查知无外资股东。

## 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)
王端停	301,025	A股
刘锦峰	226,998	A股
邓炳廉	168,200	A股
郝杰	148,320	A股
刘锡潜	128,000	A股
林树春	120,600	A股
陈世群	107,900	A股
段玉华	103,739	A股
陈寿棠	93,198	A股
史诗亮	90,800	A股

前十名流通股股东关联关系的说明：

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。

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。

## 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、本公司于 2005 年 2 月 3 日召开六届董事会第四次会议，同意王振宣先生辞去公司董事、董事长职务，并提名郭忠文先生为公司董事候选人。

2、本公司于 2005 年 3 月 7 日召开 2005 年第一次临时股东大会，同意王振宣先生辞去公司董事职务，并选举郭忠文先生为公司董事。

3、本公司于 2005 年 3 月 7 日召开六届董事会第五次会议，选举郭忠文先生为公司董事长。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以经济效益和规范运作为中心，紧紧围绕年初制定的经营目标，调整思路，抢抓机遇，去枝强干，优化资产资源配置，克服经营中的层层困难，不断扩大销售网络，积极培育新的经济增长点，主营业务及相关产业得到巩固和发展，各项资产资源得到了有效利用。同时公司强化内部管理，完善内控制度，深化体制和机制改革，转换分配机制，挖掘潜力、降低成本、压缩费用，较好地完成了上半年的各项工作目标，公司呈现出良好的发展态势。但是，由于公司主营业务所涉及的行业均属国家宏观调控范围，存在着一定的不稳定性 and 波动性，对未来的经营成果和财务状况将会产生一定影响。

报告期末，公司总资产 1,058,866,968.30 元，较期初 876,980,816.62 元增加 20.74%，主要系公司增加借款购进油品库存增加所致；股东权益 333,051,781.12 元，较期初 321,108,687.48 元增加 3.72%，主要系本期实现利润所致。

报告期内，公司主营业务收入 761,079,730.70 元，较去年同期 389,074,128.52 元增加 95.61%，主要系油品销量增大所致；主营业务成本 708,133,939.56 元，较去年同期 341,781,749.62 元增加 107.19%，主要系油品进销量增加，油品进价上升所致；主营业务利润 51,116,414.10 元，较去年同期 45,764,447.88 元增加 11.69%，主要系油品销量增加，毛利率下降所致；净利润 11,943,093.64 元，较去年同期 10,230,576.58 元增加 16.74%，主要系油品销量增加，控制费用所致。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为：成品油经营、润滑油生产与销售、房地产业务开发、装饰装潢、兼营水泥生产销售、金矿开采等。

报告期内，公司销售各类成品油 191,413 吨，完成房地产开发量 5,273 平方米，装饰工程量 2,556 平方米，生产水泥 141,555 吨，黄金产量 4,710 两，实现主营业务收入 76,108 万元，主营业务利润 5,112 万元，净利润 1,194 万元。

##### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	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(%)
分行业						
油 品	695,555,366.99	654,028,756.99	5.97	107.93	116.14	减少 3.57 个百分点
金精粉	15,236,953.52	8,389,484.45	44.93	12.41	21.21	减少 4.01 个百分点
分产品						
成品油	676,561,449.20	636,077,299.10	5.98	110.67	118.66	减少 3.44 个百分点
金精粉	15,236,953.52	8,389,484.45	44.93	12.41	21.21	减少 4.01 个百分点
其中: 关联交易	0	0	0	/	/	/

## (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
省内	659,018,938.81	114.41
省外	102,060,791.89	24.91

(4) 其中: 报告期内公司未发生向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易。

## (5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内, 主营业务利润占利润总额比重较上年度有较大幅度增加, 主要系上年非经常性损益项目占利润总额比重较大, 而本报告期非经常性损益项目所占比重微小所致。

## (6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
山东平度鲁润黄金矿业有限公司	开采	黄金开采、冶炼	1,630	3,728	309
泰安宏泰贸易有限责任公司	销售	汽油、煤油、柴油的批发、化工材料的批发、零售	680	9,897	-310
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	销售	汽油、柴油、燃料油的经营与销售	5,000	18,254	9
山东博泰房地产有限责任公司	房地产	房地产开发与经营; 房屋租赁; 建筑材料、装饰材料制造、销售等	2,000	11,799	50
泰安鲁润装饰装潢有限责任公司	装饰装潢	室内外装饰装修、装饰材料的销售及其它业务	1,000	2,099	26
泰安鲁润水泥制造有限公司	生产销售	水泥、石子、水泥包装袋生产、销售; 建筑材料销售	1,000	11,104	66

## (7) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
山东平度鲁润黄金矿业有限公司	开采业	金精粉	309	167	13.97

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内, 随着公司经营业务和销售网络的不断拓展, 对资金的需求量进一步增大, 资金短缺仍是制约公司经营和发展的主要问题, 公司将通过开源节流、资源整合、结构调整、压缩费用、加大融资力度等多种方式, 积极拓展融资渠道, 确保经营所需资金。在管理中, 管理机制和观念还有待于进一步的转变, 公司将在今后的管理工作中进一步深化改革, 转变观念, 向制度化、规范化、精细化方向完善和发展, 并不断加强监管, 强化管理, 以提升经济效益, 促进公司健康持续发展。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

### (1) 交通银行泰安分行

公司出资 688.2 万元人民币投资该项目，报告期内无新增投资，报告期内无投资收益。

### (2) 泰安鲁润水泥制造有限公司

公司出资 800 万元人民币投资该项目，报告期内无新增投资，报告期内实现营业收入 3,127 万元，投资收益 53 万元。

### (3) 山东平度鲁润黄金矿业有限公司

公司出资 880 万元人民币投资该项目，报告期内无新增投资，报告期内实现营业收入 1,524 万元，投资收益 167 万元。

### (4) 泰安宏泰贸易有限责任公司

公司出资 612 万元人民币投资该项目，报告期内无新增投资，报告期内实现营业收入 27,305 万元，净利润-310 万元。

### (5) 山东泰山能源有限责任公司

公司出资 120 万元人民币投资该项目，报告期内无新增投资，报告期内无投资收益。

### (6) 山东鲁润宏泰石化有限责任公司

公司出资 3,000 万元人民币投资该项目，报告期内无新增投资，报告期内实现营业收入 33,297 万元，净利润 9 万元。

### (7) 山东博泰房地产有限责任公司

公司出资 1,600 万元人民币投资该项目，报告期内无新增投资，报告期内实现营业收入 850 万元，净利润 50 万元。

### (8) 泰安鲁润装饰装潢有限责任公司

公司出资 800 万元人民币投资该项目，报告期内无新增投资，报告期内实现营业收入 371 万元，净利润 26 万元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层按照《公司法》、《证券法》及中国证监会《上市公司治理准则》等有关法律、法规和其他规范性文件的要求依法规范运作。

公司按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》和上海证券交易所《关于修改公司章程的通知》要求，结合中国证监会《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》及《上海证券交易所股票上市规则》，修订和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，并不断完善法人治理结构，提升规范运作水平，促进公司健康持续发展。公司治理实际状况，基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在重大差异。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

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) 公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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**

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

**(六) 报告期内公司重大关联交易事项**

本报告期公司无重大关联交易事项。

**(七) 重大合同及其履行情况****1、托管情况**

本报告期公司无托管事项。

**2、承包情况**

本报告期公司无承包事项。

**3、租赁情况**

本报告期公司无租赁事项。

**4、担保情况**

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
山东山口钢管集团有限公司	2004-10-29	4,000	连带责任担保	2004-10-29 ~ 2005-10-19	否	否
杭州鑫海润滑油有限公司	2004-11-12	1,000	连带责任担保	2004-11-12 ~ 2005-08-09	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			5,000			
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			2,350			
报告期末对控股子公司担保余额合计			2,350			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			7,350			
担保总额占公司净资产的比例			22.07%			
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		
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		
违规担保金额				0		

(1) 2004 年 10 月 29 日, 公司为山东山口钢管集团有限公司提供担保, 担保金额为 4,000 万元人民币, 担保期限为 2004 年 10 月 29 日至 2005 年 10 月 19 日, 该事项已于 2004 年 8 月 24 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

(2) 2004 年 11 月 12 日, 公司为杭州鑫海润滑油有限公司提供担保, 担保金额为 1,000 万元人民币, 担保期限为 2004 年 11 月 12 日至 2005 年 8 月 9 日, 该事项已于 2004 年 11 月 6 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

**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) 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) 其它重大事项**

报告期内公司无其他重大事项。

**(十一) 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
公司六届董事会第四次会议	《上海证券报》第 C42 版、《中国证券报》第 30 版	2005-02-04	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司召开 2005 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 C42 版、《中国证券报》第 30 版	2005-02-04	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年度业绩快报	《上海证券报》第 31 版、《中国证券报》第 B21 版	2005-02-26	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2005 年第一次临时股东大会	《上海证券报》第 C8 版、《中国证券报》第 B09 版	2005-03-08	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司六届董事会第五次会议	《上海证券报》第 C8 版、《中国证券报》第 B09 版	2005-03-08	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司六届董事会第六次会议	《上海证券报》第 22 版、《中国证券报》第 C28 版	2005-04-16	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司六届监事会第三次会议	《上海证券报》第 22 版、《中国证券报》第 C28 版	2005-04-16	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司法人股冻结事项	《上海证券报》第 A4 版、《中国证券报》第 C04 版	2005-05-20	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司六届董事会第七次会议	《上海证券报》第 27 版、《中国证券报》第 C02 版	2005-05-21	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司召开 2004 年度股东大会的通知	《上海证券报》第 27 版、《中国证券报》第 C02 版	2005-05-21	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司办公地址和联系方式变更事项	《上海证券报》第 C20 版、《中国证券报》第 C11 版	2005-05-31	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年度股东大会联系地址、电话和会议地点变更事项	《上海证券报》第 C2 版、《中国证券报》第 C03 版	2005-06-02	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年度股东大会	《上海证券报》第 C2 版、《中国证券报》第 C03 版	2005-06-23	上海 证 券 交 易 所 网 站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 资产负债表

编制单位：泰安鲁润股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	212,766,728.80	160,700,362.16	202,066,362.64	138,420,382.83
短期投资					
应收票据		1,000,000.40	15,144,820.40		
应收股利				1,178,658.00	
应收利息					
应收账款	2	43,264,745.09	48,075,222.75	61,970,188.88	23,641,062.79
其他应收款	3	67,807,260.70	49,103,425.74	165,942,493.84	158,859,590.79
预付账款	4	121,798,946.32	47,574,001.00	87,670,663.02	24,914,974.81
应收补贴款					
存货	5	415,906,232.71	378,503,127.60	297,211,474.11	306,112,859.35
待摊费用	6	2,009,456.07	226,754.19	8,071.91	30,679.30
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		864,553,370.09	699,327,713.84	816,047,912.40	651,979,549.87
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	7	8,082,000.00	8,082,000.00	83,187,958.52	85,501,019.77
长期债权投资	7				
长期投资合计	7	8,082,000.00	8,082,000.00	83,187,958.52	85,501,019.77
其中：合并价差					
其中：股权投资差额					
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	8	194,719,903.37	202,710,752.62	47,548,207.69	43,538,298.61
减：累计折旧	8	29,194,816.62	51,813,434.77	13,482,992.64	7,689,287.19
固定资产净值	8	165,525,086.75	150,897,317.85	34,065,215.05	35,849,011.42
减：固定资产减值准备			494,636.00		494,636.00
固定资产净额	8	165,525,086.75	150,402,681.85	34,065,215.05	35,354,375.42
工程物资					
在建工程	9	15,906,642.97	14,387,071.69	563,019.79	
固定资产清理					
固定资产合计		181,431,729.72	164,789,753.54	34,628,234.84	35,354,375.42
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	10	3,513,740.33	3,573,248.95	1,186,586.28	1,200,866.28
长期待摊费用	11	1,286,128.16	1,208,100.29	105,416.67	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		4,799,868.49	4,781,349.24	1,292,002.95	1,200,866.28
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		1,058,866,968.30	876,980,816.62	935,156,108.71	774,035,811.34

项目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债：</b>					
短期借款	12	164,500,000.00	195,800,000.00	137,500,000.00	168,800,000.00
应付票据	13	299,800,000.00	219,000,000.00	299,800,000.00	219,000,000.00
应付账款	14	55,133,901.35	20,522,652.92	7,444,504.47	3,383,843.91
预收账款	15	18,863,746.81	16,254,752.25	32,956,777.85	349,056.01
应付工资		74,400.00	208,174.53		
应付福利费		2,423,296.02	3,064,088.85	623,947.37	398,630.49
应付股利					
应交税金	16	2,856,506.78	-2,929,037.08	4,220,134.58	-2,575,387.60
其他应交款		563,534.59	583,503.49	77,545.06	100,506.52
其他应付款	17	157,165,726.92	81,499,919.08	129,575,801.62	75,575,483.19
预提费用	18	2,174,589.23		2,010,625.30	
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		703,555,701.70	534,004,054.04	614,209,336.25	465,032,132.52
<b>长期负债：</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	19	8,000,000.00	7,122,889.49		
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		8,000,000.00	7,122,889.49		
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
负债合计		711,555,701.70	541,126,943.53	614,209,336.25	465,032,132.52
少数股东权益		14,259,485.48	14,745,185.61		
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>					
实收资本(或股本)	20	170,446,162.00	170,446,162.00	170,446,162.00	170,446,162.00
减：已归还投资					
实收资本(或股本)净额	20	170,446,162.00	170,446,162.00	170,446,162.00	170,446,162.00
资本公积	21	8,481,089.51	8,481,089.51	8,481,089.51	8,481,089.51
盈余公积	22	46,715,816.32	46,715,816.32	45,424,901.41	45,424,901.41
其中：法定公益金	22	20,296,834.84	20,296,834.84	19,866,529.86	19,866,529.86
未分配利润	23	107,408,713.29	95,465,619.65	96,594,619.54	84,651,525.90
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益		333,051,781.12	321,108,687.48	320,946,772.46	309,003,678.82
负债和所有者权益总计		1,058,866,968.30	876,980,816.62	935,156,108.71	774,035,811.34

公司法定代表人：郭忠文

主管会计工作负责人：李超

会计机构负责人：刘瑰

## 利润及利润分配表

编制单位: 泰安鲁润股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	24	761,079,730.70	389,074,128.52	493,936,438.95	84,965,431.00
减: 主营业务成本	24	708,133,939.56	341,781,749.62	460,792,461.10	66,422,989.86
主营业务税金及附加		1,829,377.04	1,527,931.02	654,322.39	266,843.22
二、主营业务利润		51,116,414.10	45,764,447.88	32,489,655.46	18,275,597.92
加: 其他业务利润	25	861,235.45	1,442,883.55	-110.00	-132.00
减: 营业费用		3,386,606.79	3,688,678.89	702,379.69	868,377.48
管理费用		13,388,278.25	20,958,448.60	7,161,571.72	9,064,843.87
财务费用	26	13,325,333.38	11,163,635.93	6,479,100.18	6,902,207.36
三、营业利润		21,877,431.13	11,396,568.01	18,146,493.87	1,440,037.21
加: 投资收益	27		5,363,486.67	365,596.75	10,683,406.52
补贴收入					
营业外收入		83,782.94	94,504.25	47,000.00	70,200.00
减: 营业外支出	28	103,124.75	193,468.01	3,200.00	54,540.85
四、利润总额		21,858,089.32	16,661,090.92	18,555,890.62	12,139,102.88
减: 所得税		8,653,105.58	4,773,583.53	6,612,796.98	1,908,526.30
减: 少数股东损益		1,261,890.10	1,656,930.81		
加: 未确认投资损失					
五、净利润		11,943,093.64	10,230,576.58	11,943,093.64	10,230,576.58
加: 年初未分配利润		95,465,619.65	81,645,787.34	84,651,525.90	80,985,907.55
其他转入					
六、可供分配的利润		107,408,713.29	91,876,363.92	96,594,619.54	91,216,484.13
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、可供股东分配的利润		107,408,713.29	91,876,363.92	96,594,619.54	91,216,484.13
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		107,408,713.29	91,876,363.92	96,594,619.54	91,216,484.13
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. 会计政策变更增减利润总额					
4. 会计估计变更增减利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人: 郭忠文

主管会计工作负责人: 李超

会计机构负责人: 刘瑰

## 现金流量表

编制单位：泰安鲁润股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		848,215,620.10	569,550,520.19
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		8,652,084.81	8,142,592.16
现金流入小计		856,867,704.91	577,693,112.35
购买商品、接受劳务支付的现金		781,220,581.87	506,263,864.33
支付给职工以及为职工支付的现金		6,194,320.50	3,069,788.79
支付的各项税费		10,753,367.03	7,538,521.07
支付的其他与经营活动有关的现金		11,162,645.70	7,763,211.10
现金流出小计		809,330,915.10	524,635,385.29
经营活动产生的现金流量净额		47,536,789.81	53,057,727.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
其中：出售子公司收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		506,000.00	485,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		506,000.00	1,985,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		16,620,998.30	13,657,525.00
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		16,620,998.30	13,657,525.00
投资活动产生的现金流量净额		-16,114,998.30	-11,672,525.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		200,800,000.00	163,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		200,800,000.00	163,800,000.00
偿还债务所支付的现金		172,300,000.00	135,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		7,855,424.87	6,239,222.25
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		180,155,424.87	141,539,222.25
筹资活动产生的现金流量净额		20,644,575.13	22,260,777.75
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		52,066,366.64	63,645,979.81

项 目	附注	合并数	母公司数
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		11,943,093.64	11,943,093.64
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		1,261,890.10	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备			
固定资产折旧		1,445,216.43	1,159,032.37
无形资产摊销		24,544.62	14,280.00
长期待摊费用摊销		106,331.70	54,626.68
待摊费用减少(减：增加)		-1,782,701.88	22,607.39
预提费用增加(减：减少)		2,174,589.23	2,010,625.30
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-146,924.62	-47,000.00
固定资产报废损失			
财务费用		13,325,333.38	6,479,100.18
投资损失(减：收益)			-365,596.75
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-37,403,105.11	8,901,385.24
经营性应收项目的减少(减：增加)		-9,246,853.69	-45,412,029.14
经营性应付项目的增加(减：减少)		65,835,376.01	68,297,602.15
其他			
经营活动产生的现金流量净额		47,536,789.81	53,057,727.06
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		212,766,728.80	202,066,362.64
减：现金的期初余额		160,700,362.16	138,420,382.83
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		52,066,366.64	63,645,979.81

公司法定代表人: 郭忠文

主管会计工作负责人: 李 超

会计机构负责人: 刘 瑰

**合并资产减值表**

编制单位: 泰安鲁润股份有限公司

2005 年 1-6 月

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	6,202,892.46				6,202,892.46
其中: 应收账款	3,068,631.24				3,068,631.24
其他应收款	3,134,261.22				3,134,261.22
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	494,636.00		494,636.00	494,636.00	
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	494,636.00		494,636.00	494,636.00	
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	6,697,528.46		494,636.00	494,636.00	6,202,892.46

公司法定代表人: 郭忠文

主管会计工作负责人: 李 超

会计机构负责人: 刘 瑰

**母公司资产减值表**

编制单位: 泰安鲁润股份有限公司

2005 年 1-6 月

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	11,648,977.89				11,648,977.89
其中: 应收账款	1,509,004.01				1,509,004.01
其他应收款	10,139,973.88				10,139,973.88
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	494,636.00		494,636.00	494,636.00	
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	494,636.00		494,636.00	494,636.00	
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	12,143,613.89		494,636.00	494,636.00	11,648,977.89

公司法定代表人: 郭忠文

主管会计工作负责人: 李 超

会计机构负责人: 刘 瑰

### 股东权益增减变动表

编制单位：泰安鲁润股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	170,446,162.00	170,446,162.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
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	170,446,162.00	170,446,162.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	8,481,089.51	6,028,589.51
本期增加数		2,452,500.00
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		2,002,500.00
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		450,000.00
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	8,481,089.51	8,481,089.51
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	26,418,981.48	27,421,152.59
本期增加数		458,202.29
其中：从净利润中提取数		458,202.29
法定盈余公积		458,202.29
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		1,460,373.40
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		
其他减少		1,460,373.40
期末余额	26,418,981.48	26,418,981.48
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	20,296,834.84	20,685,266.50
本期增加数		458,202.29
其中：从净利润中提取数		458,202.29
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
其他减少		846,633.95
期末余额	20,296,834.84	20,296,834.84
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	95,465,619.65	81,645,787.34
本期净利润	11,943,093.64	12,429,229.54
其他转入		2,307,007.35
本期利润分配		916,404.58
期末未分配利润	107,408,713.29	95,465,619.65

公司法定代表人：郭忠文

主管会计工作负责人：李 超

会计机构负责人：刘 瑰

## (二) 会计报表附注

金额单位: 人民币元

### 1、公司概况

泰安鲁润股份有限公司(以下简称“公司”)是经泰安市经济体制改革委员会 1988 年 11 月 6 日以泰经改发(1988)96 号文批准,以泰安润滑油调配厂作为发起人,改组为泰安鲁润股份有限公司,公司股票 1998 年 5 月 13 日在上海证券交易所挂牌上市。公司注册资本 170,446,162 元,主要经营项目有房地产开发、装饰装璜、水泥建材、油品生产营销等。

### 2、主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

#### (1) 会计制度

2001 年 1 月 1 日前执行《股份有限公司会计制度》,自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》,本报告已按《企业会计制度》进行了必要的调整。

#### (2) 会计年度

采用公历制自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (3) 记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

#### (4) 记帐基础及计价原则

以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

#### (5) 外币业务核算方法

发生外币业务时,按中国人民银行公布的当日市场汇价(中间价)折合为记帐本位币,年末将外币帐户余额按中国人民银行公布的期末市场汇价(中间价)调整,与原帐面差额作为汇兑损益计入当期损益。

#### (6) 合并会计报表的编制方法

公司按财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。投资额占被投资单位权益性资本的 50%以上或虽不足 50%但拥有实际控制权的纳入合并范围。对于资产、营业收入和利润总额均达不到合并报表 10%的子公司,不纳入合并范围,纳入合并范围的子公司包括:泰安鲁润水泥制造有限公司、山东平度鲁润黄金矿业有限责任公司、山东鲁润宏泰石化有限责任公司、泰安宏泰贸易有限责任公司、菏泽鲁润石化有限责任公司、山东博泰房地产有限责任公司、泰安鲁润装饰装潢有限责任公司。在合并过程中公司内部的所有重大往来及交易均已抵销。在合并过程中,子公司会计政策按照母公司会计政策厘定。

#### (7) 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。

#### (8) 坏帐核算方法

A. 坏帐的确认标准为:

- a. 因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的款项;
- b. 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

B. 公司对坏帐的核算采用备抵法,按应收帐款及其他应收款期末余额的 6%计提坏帐准备。

#### (9) 存货核算方法

原材料、库存商品等存货购进时按实际成本计价,领用或销售时按加权平均法计价;在建开发产品发生时按实际成本计价,完工时按结算的实际成本结转,期末存货按成本与可变现净值孰低计价,按分析各类存货的可变现净值低于成本的金额计提存货跌价准备;低值易耗品按“五.五”摊销法核算;包装物按“余额摊销法”核算。

## (10) 长期投资核算方法

A. 长期债券投资按成本法核算；

B. 长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值入帐。

a. 投资额占被投资单位权益性资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的按成本法核算；

b. 投资额占被投资单位权益性资本的 20%（含 20%）以上，或虽占 20%以下，但有重大影响的采用权益法核算。

按成本法核算的股权投资收益，收到时分析确认投资收益，按权益法核算的投资收益按投资比例和被投资单位当年实现的净利润计算确认。

长期投资期末按分析后可收回投资金额低于帐面价值的金额，计提长期投资减值准备。

## (11) 固定资产及累计折旧核算方法

固定资产系指使用年限在一年以上且单位价值 2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等。固定资产按历史成本及法定评估价值入帐。固定资产折旧采用直线法，并按固定资产的类别、预计使用年限并考虑了 4%的残值率确定其折旧率，明细情况如下：

类别	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	25	3.84
通用设备	12	8.00
专用设备	12	8.00
运输工具	10	9.60
电子设备	4	24.00
其他设备	5	19.20

期末对固定资产逐项进行检查，按预计可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

## (12) 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入帐，按工程项目分别核算，并在工程完工交付使用时，按工程实际成本结转固定资产，用借款购建的工程所发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用前予以资本化，交付使用后计入当期损益。期末对在建工程全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提在建工程减值准备。

## (13) 无形资产核算方法

无形资产系土地使用权和电权及石头资源开采权。1996 年 12 月 31 日公司土地使用权经山东省地产估价所评估，并经山东省土地管理局确认，自 1997 年 1 月 1 日起，按 46--50 年摊销，其他土地使用权按土地出让年限摊销；电权及石头资源开采权按 10 年摊销。期末对无形资产逐项进行检查，按预计可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

## (14) 长期待摊费用的核算方法

公司长期待摊费用按实际支出数入帐，并按受益期限平均摊销。开办费在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

## (15) 收入确认原则

A. 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对该商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司并且相关的收入和成本能够可靠地计量。

B. 提供劳务：劳务的开始和完成在同一年度的，在劳务完成时确认收入；劳务的开始和完成不在同一年度的，但在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认收入。

(16) 利润分配

公司税后净利润按以下顺序分配：

- A、弥补亏损；
- B、提取 10% 的法定公积金；
- C、提取 10% 的法定公益金(子公司按 5% 提取法定公益金)；
- D、提取任意盈余公积金；
- E、向股东分红。按董事会提出的预分方案提交股东大会审议通过后执行。

(17) 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法。

3、会计政策变更

公司自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》。截止 2005 年 6 月 30 日，固定资产、在建工程、无形资产未发生减值。

4、税项

税 种	税 率	计 税 依 据
增值税	17%	按销售收入的 17% 抵扣进项税后计缴
营业税	5%	房地产销售业务收入
营业税	3%	工程装饰装修收入
城市维护建设税	7%	按实际缴纳增值税和应交的营业税
教育费附加	3%	按实际缴纳增值税和应交的营业税

公司自 2002 年起执行 33% 的所得税率。

泰安鲁润水泥制造有限公司属社会福利企业，享受福利企业的优惠政策。

5、控股子公司及合营企业

名 称	注册地址	注册资金	主营业务	拥有权益	经济性质	法人代表
(1) 泰安鲁润水泥制造有限公司	泰安	1000 万元	水泥生产销售	80%	有限责任公司	胡守城
(2) 山东平度鲁润黄金矿业有限责任公司	平度	1630 万元	黄金开采选冶	54%	有限责任公司	张俊堂
(3) 泰安宏泰贸易有限公司	泰安	680 万元	成品油批发等	90%	有限责任公司	李 超
(4) 山东鲁润宏泰石化有限责任公司	泰安	5000 万元	汽油、柴油批发 润滑油等的销售	100%	有限责任公司	李 超
(5) 菏泽鲁润石化有限责任公司	菏泽	1000 万元	汽油、柴油等的 批发零售	90%	有限责任公司	朱为民
(6) 泰安鲁润装饰装潢有限责任公司	泰安	1000 万元	室内外装饰装修	100%	有限责任公司	龚祥云
(7) 山东博泰房地产有限责任公司	泰安	2000 万元	房地产开发与经营 房屋租赁经纪等	100%	有限责任公司	李 超

(1) 泰安鲁润水泥制造有限公司系由泰安鲁润股份有限公司和泰安市徂徕水泥厂投资设立的有限责任公司，该公司成立于 1998 年 11 月 9 日。

(2) 山东平度鲁润黄金矿业有限责任公司系由泰安鲁润股份有限公司和平度市黄金公司投资设立的有限责任公司，该公司成立于 1997 年 5 月 12 日。

(3) 泰安宏泰贸易有限责任公司系由泰安鲁润股份有限公司和山东童海港业股份有限公司投资设立的有限责任公司，公司成立于 2001 年 4 月 27 日。

(4) 泰安鲁润装饰装潢有限责任公司系由泰安鲁润股份有限公司和泰安宏泰贸易有限责任公司投资设立的有限责任公司，公司成立于 2001 年 7 月 10 日。

(5) 菏泽鲁润石化有限责任公司系公司控股子公司宏泰石化与泰安九有经贸有限责任公司投资设立的有限责任公司，公司成立于 2004 年 9 月 9 日。

(6) 山东鲁润宏泰石化有限责任公司系由泰安鲁润股份有限公司和山东博泰房地产有限责任公司、泰安宏泰贸易公司共同投资设立的有限责任公司，该公司成立于 2004 年 4 月 12 日。

(7) 山东博泰房地产有限责任公司系由泰安鲁润股份有限公司和泰安宏泰贸易有限责任公司投资设立的有限责任公司，公司成立于 2004 年 2 月 27 日。

6、合并会计报表主要项目注释

(1) 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	913,856.68	644,750.03
银行存款	16,413,246.17	41,309,088.93
其他货币资金	195,439,625.95	118,746,523.20
合 计	212,766,728.80	160,700,362.16

货币资金较期初增加系票据贴现及收回货款所致。

(2) 应收帐款

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	22,805,562.01	49.22	1,591,952.16	29,034,618.19	56.77	1,742,077.09
1-2 年	2,359,182.69	5.09	144,424.39	10,654,177.66	20.83	639,250.66
2-3 年	9,364,858.19	20.21	609,313.98	1,201,846.15	2.35	72,110.77
3 年以上	11,803,773.44	25.48	722,940.71	10,253,211.99	20.05	615,192.72
合 计	46,333,376.33	100	3,068,631.24	51,143,853.99	100	3,068,631.24

无持有公司股权 5%以上股东的款项。

(3) 其他应收款

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	29,322,524.96	41.33	602,605.91	4,381,095.64	8.39	262,865.75
1-2 年	3,513,396.89	4.95	245,438.90	8,770,778.23	16.79	526,246.69
2-3 年	37,225,627.60	52.47	2,233,418.06	38,214,425.56	73.15	2,292,865.53
3 年以上	879,972.47	1.25	52,798.35	871,387.53	1.67	52,283.25
合 计	70,941,521.92	100	3,134,261.22	52,237,686.96	100	3,134,261.22

无持有公司股权 5%以上股东的款项，其他应收款较期初增加系与客户往来款项增加所致。

截止 2005 年 6 月 30 日上述应收帐款、其他应收款已计提坏帐准备共 6,202,892.46。

(4) 预付帐款

帐龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	63,398,323.58	59.69	39,252,333.52	82.51
1-2 年	58,400,622.74	40.31	8,208,674.12	17.25
2-3 年			112,993.36	0.24
合 计	121,798,946.32	100	47,574,001.00	100

预付帐款较期初数增加 156.02%，主要系预付成品油款及装饰材料款所致。

(5) 存货

项 目	期末数	期初数
原材料	1,110,296.40	3,797,858.42
开发成本	224,409,916.15	237,701,735.70
产成品	3,303,434.70	1,230,830.44
工程施工	1,869,607.22	774,103.58
库存商品	184,361,816.14	134037641.01
低值易耗品	851,162.10	960,958.45
合 计	415,906,232.71	378,503,127.60

(6) 待摊费用

项 目	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
租赁费	189,596.70	1858174.99	57,244.34	1,990,527.35
保险费	7,885.50	28748.07	18,204.82	18,428.75
报刊费	4,978.20		4,978.20	0
供暖费	6,563.80		6,563.80	0
网设计	1,499.99		1,000.02	499.97
房租费	16,230.00		16,230.00	0
合 计	226,754.19	1,886,923.06	104,221.18	2,009,456.07

(7) 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 长期股权投资	8,082,000.00			8,082,000.00
合 计	8,082,000.00			8,082,000.00

(2) 长期股权投资

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(%)
交通银行泰安分行	长期	6,882,000.00	3.82
山东泰山能源有限责任公司	长期	1,200,000.00	0.24

长期投资期末经分析后可收回金额不低于帐面价值，不存在减值准备。

(8) 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
房屋建筑物	65,423,260.59	284,676.60	3,103,109.73	62,604,827.46
通用设备	34,712,051.43	292,494.00	1,810,147.34	33,194,398.09
专用设备	69,527,537.46		4,639,079.39	64,888,458.07
运输设备	15,603,369.43	1,317,909.44	859,327.56	16,061,951.31
电子设备	1,922,061.36	159,978.73	8,040.00	2,074,000.09
其他设备	3,059,268.74	314,596.00		3,373,864.74
竖井	12,463,203.61	59,200.00		12,522,403.61
合计	202,710,752.62	2,428,854.77	10,419,704.02	194,719,903.37
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	15,100,730.64	563,776.74	8,623,581.48	7,040,925.90
通用设备	16,386,719.28	242,768.90	10,030,422.53	6,599,065.65
专用设备	8,946,780.03	55,634.38	4,226,915.14	4,775,499.27
运输设备	5,505,442.04	419,836.72	1,676,807.51	4,248,471.25
电子设备	1,289,988.36	126,428.05		1,416,416.41
其他设备	2,482,396.41	53,515.85		2,535,912.26
竖井	2,101,378.01	477,147.87		2,578,525.88
合计	51,813,434.77	1,939,108.51	24,557,726.66	29,194,816.62
净值	150,897,317.85			165,525,086.75

(9) 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源	项目进度
平邑油库	10,400,000.00	600,000.00		11,000,000.00	自筹	
巨野油库	3,620,000.00	79,080.00	124,080.00	3,575,000.00	自筹	
泰克油库	2,330.00	6,835.00		9,165.00	自筹	
油罐	150,475.26			150,475.26	自筹	
油库	42,157.90	31,480.31		73,638.21	自筹	
办公楼	40,582.16	564,021.79		604,603.95	自筹	
零星工程	131,526.37	416,308.86	54,074.68	493,760.55	自筹	
合计	14,387,071.69	1,697,725.96	178,154.68	15,906,642.97		

(10) 无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	6,351,675.94	3,216,483.22			56,863.35	3,159,619.87
电权	355,000.00	228,201.51			1,711.36	226,490.15
石头资源开采权	200,000.00	128,564.22			933.91	127,630.31
合计	6,906,675.94	3,573,248.95			59,508.62	3,513,740.33

(11) 长期待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
平巷工程费	2,913,675.70	1,165,470.33		145,683.78	1,019,786.55
装修费	71,050.00	42,629.96		7,105.02	35,524.94
租赁费	260,000.00	0	260,000.00	29,183.33	230,816.67
合 计		1,208,100.29	260,000.00	181,972.13	1,286,128.16

(12) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	3,500,000.00	3,500,000.00
担保借款	161,000,000.00	161,500,000.00
信用借款		30,800,000.00
合 计	164,500,000.00	195,800,000.00

抵押借款系以部分土地抵押。

(13) 应付票据

款项内容	期末数	期初数
银行承兑汇票	299,800,000.00	219,000,000.00

(14) 应付帐款

款项内容	期末数	期初数
应付购货款	55,133,901.35	20,522,652.92

(15) 预收帐款

款项内容	期末数	期初数
销货款	18,863,746.81	16,254,752.25

预收帐款中无欠持公司 5% 以上股份的股东款项。

(16) 应交税金

税 种	期末数	期初数
增值税	-5,441,222.13	-5,478,026.75
营业税	808,588.65	1,599,341.39
城市维护建设税	192,404.74	267,783.69
企业所得税	7,263,477.26	438,273.32
资源税	31,766.70	206,904.17
土地使用税		23,593.72
房产税		4,765.61
个人所得税	1,491.56	1,110.66
印花税		7,217.11
合 计	2,856,506.78	-2,929,037.08

较期初数增加的原因主要系本期所得税增加影响所致。

(17) 其他应付款

期末数	期初数
157,165,726.92	81,499,919.08

其他应付款中无欠持公司 5% 以上股份的股东款项；较期初数增加 92.84%，主要系往来欠款所致。

(18) 预提费用

期末数	期初数
2,174,589.23	

(19) 长期应付款

长期应付款 8,000,000.00 元系泰安鲁润水泥制造有限公司欠泰安市徂徕水泥厂款项。

(20) 股本

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	106,887,730						106,887,730
其中：							
国家拥有股份	11,016,000						11,016,000
境内法人持有股份	95,871,730						95,871,730
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	106,887,730						106,887,730
二、已流通股份							
1、境内上市的							
人民币普通股	63,558,432						63,558,432
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	63,558,432						63,558,432
三、股份总额	170,446,162						170,446,162

(21) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,028,589.51			6,028,589.51
关联交易价差	450,000.00			450,000.00
股权投资准备	2,002,500.00			2,002,500.00
合 计	8,481,089.51			8,481,089.51

(22) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	期末数
法定盈余公积	25,222,752.37		25,222,752.37
公益金	20,296,834.84		20,296,834.84
任意盈余公积	1,196,229.11		1,196,229.11
合 计	46,715,816.32		46,715,816.32

(23) 未分配利润

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	95,465,619.65	11,943,093.64		107,408,713.29

较期初数增加，主要系转入实现净利润所致。

(24) 营业收入及成本

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
油品	695,555,366.99	334,513,011.30	654,028,756.99	302,594,458.22	41,526,610.00	31,918,553.08
装饰工程	3,834,130.69	1,856,200.00	2,409,691.44	1,190,038.35	1,424,439.25	666,161.65
房地产开发	15,187,156.05	5,117,778.00	12,883,520.40	1,515,003.00	2,303,635.65	3,602,775.00
水泥	31,266,123.45	34,032,047.53	30,422,486.28	29,561,088.84	843,637.17	4,470,958.69
金精粉	15,236,953.52	13,555,091.69	8,389,484.45	6,921,161.21	6,847,469.07	6,633,930.48
合计	761,079,730.70	389,074,128.52	708,133,939.56	341,781,749.62	52,945,791.14	47,292,378.90

(25) 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
运费收入		1,398,042.00
租赁费收入	861,235.45	
其 他		44,841.55
合 计	861,235.45	1,442,883.55

(26) 财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	16,647,695.68	12,943,858.62
减：利息收入	3,545,972.63	1,972,136.41
利息净支出	13,101,723.05	10,971,722.21
其 他	223,610.33	191,913.72
合 计	13,325,333.38	11,163,635.93

(27) 投资收益

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权转让收益		5,127,716.67
股权投资收益		235,770.00
合 计		5,363,486.67

(28) 营业外收入、支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业外收入	83,782.94	94,504.25
营业外支出	103,124.75	193,468.01
营业外收支净额	-19,341.81	-98,963.76

7、母公司主要项目列示

(1) 应收帐款

帐龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	43,660,457.60	68.83	274,354.07	6,712,165.03	26.69	402,729.90
1-2年	1,099,561.59	1.68	68,847.12	9,449,258.20	37.57	566,955.49
2-3年	9,364,858.19	14.75	609,313.98	505,093.76	2.01	30,305.63
3年以上	9,354,315.51	14.74	556,488.84	8,483,549.81	33.73	509,012.99
合 计	63,479,192.89	100	1,509,004.01	25,150,066.80	100	1,509,004.01

(2) 其他应收款

帐龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	110,229,888.66	62.60	5,634,325.45	127,381,245.59	75.38	7,642,874.73
1-2年	28,862,951.46	16.39	2,286,270.77	2,605,450.19	1.54	156,327.01
2-3年	36,989,627.60	21.01	2,219,377.66	38,839,717.78	22.98	2,330,383.07
3年以上				173151.11	0.10	10389.07
合 计	176,082,467.72	100	10,139,973.88	168,999,564.67	100	10,139,973.88

截止 2005 年 6 月 30 日母公司应收帐款、其他应收款已计提坏帐准备 11,648,977.89 元。

(3) 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)长期股权投资	85,501,019.77		2,313,061.25	83,187,958.52
合 计	85,501,019.77		2,313,061.25	83,187,958.52

(2)长期股权投资

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 (%)	期初余额	按权益法核算本期变动	按权益法核算累计变动	期末余额
山东平度鲁润黄金矿业有限公司	20年	8,800,000.00	54.00	12,902,910.40	-1,009,873.19	3,093,037.21	11,893,037.21
交通银行泰安分行	长期	6,882,000.00	3.82	6,882,000.00			6,882,000.00
山东博泰房地产有限责任公司	长期	16,000,000.00	80.00	13,842,118.24	438,193.95	-1,719,687.81	14,280,312.19
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	长期	30,000,000.00	60.00	28,486,123.39	146,406.11	-1,367,470.50	28,632,529.50
泰安鲁润水泥制造有限公司	20年	8,000,000.00	80.00	8,409,350.42	529,961.71	939,312.13	8,939,312.13
山东泰山能源有限责任公司		1,200,000.00	0.24	1,200,000.00			1,200,000.00
泰安宏泰贸易有限责任公司	长期	6,120,000.00	90.00	5,741,370.03	-2,629,419.83	-3,008,049.80	3,111,950.20
泰安鲁润装饰装潢有限责任公司	长期	8,000,000.00	80.00	8,037,147.29	211,670.00	248,817.29	8,248,817.29
合 计		85,002,000.00		85,501,019.77	-2,313,061.25	-1,814,041.48	83,187,958.52

(4) 营业收入及成本

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
油品	487,130,738.35	77,991,453.00	455,229,226.55	63,717,948.51	31,901,511.80	14,273,504.49
装饰工程	119,725.50	1,856,200.00	80,451.65	1,190,038.35	39,273.85	666,161.65
房地产开发	6,685,975.10	5,117,778.00	5,482,782.90	1,515,003.00	1,203,192.20	3,602,775.00
合计	493,936,438.95	84,965,431.00	460,792,461.10	66,422,989.86	33,143,977.85	18,542,441.14

(5) 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
山东鲁润京九石化有限公司		954,958.64
泰安鲁润水泥制造有限公司	529,961.71	512,632.56
山东平度鲁润黄金矿业有限公司	1,668,784.81	1,483,892.88
山东泰山能源有限责任公司		235,770.00
泰安宏泰贸易有限责任公司	-2,629,419.83	2,765,893.95
山东董海港业股份有限公司		5,127,716.67
泰安鲁润物业管理有限公司		-397,458.18
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	146,406.11	
泰安鲁润装饰装潢有限责任公司	211,670.00	
山东博泰房地产有限责任公司	438,193.95	
合 计	365,596.75	10,683,406.52

8、关联方关系及其交易

(1) 关联方关系

存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
中国石化山东泰山石油股份有限公司	泰安	石油成品油	第一大股东	股份有限公司	冯东青
泰安鲁浩贸易公司	泰安	贸易	原第一大股东	集体企业	魏佑顺
泰安鲁润水泥制造有限公司	泰安	水泥生产销售	控股子公司	有限责任公司	胡守城
山东平度鲁润黄金矿业有限责任公司	平度	黄金开采选冶	控股子公司	有限责任公司	张俊堂
泰安宏泰贸易有限责任公司	泰安	油品批发、化工材料批发、零售	控股子公司	有限责任公司	李 超
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	泰安	汽油、柴油的批发，润滑油等的销售	控股子公司	有限责任公司	李 超
菏泽鲁润石化有限责任公司	菏泽	汽油、柴油等的零售	控股子公司	有限责任公司	朱为民
泰安鲁润装饰装潢有限责任公司	泰安	室内外装饰装修；装饰材料的销售等	控股子公司	有限责任公司	龚祥云
山东博泰房地产有限责任公司	泰安	房地产开发与经营；房屋租赁；房产经纪等	控股子公司	有限责任公司	李 超

## 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
中国石化山东泰山石油股份有限公司	48079.332 万			48079.332 万
泰安鲁浩贸易公司	3123 万			3123 万
泰安鲁润水泥制造有限公司	1000 万			1000 万
山东平度鲁润黄金矿业有限责任公司	1630 万			1630 万
泰安宏泰贸易有限责任公司	680 万			680 万
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	5000 万			5000 万
菏泽鲁润石化有限责任公司	1000 万			1000 万
泰安鲁润装饰装潢有限责任公司	1000 万			1000 万
山东博泰房地产有限责任公司	2000 万			2000 万

## 存在控制关系及关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
中国石化山东泰山石油股份有限公司	5028 万	29.50			5028 万	29.50		
泰安鲁浩贸易公司	2651 万	15.55			2651 万	15.55		
泰安鲁润水泥制造有限公司	800 万	80.00			800 万	80.00		
山东平度鲁润黄金矿业有限责任公司	880 万	54.00			880 万	54.00		
泰安宏泰贸易有限责任公司	612 万	90.00			612 万	90.00		
山东鲁润宏泰石化有限责任公司	5000 万	100.00			5000 万	100.00		
菏泽鲁润石化有限责任公司	900 万	90.00			900 万	90.00		
泰安鲁润装饰装潢有限责任公司	1000 万	100.00			1000 万	100.00		
山东博泰房地产有限责任公司	2000 万	100.00			2000 万	100.00		

## (2) 关联方交易

公司与关联方的交易均按公允价格或协议价格。

公司与合并子公司之间的往来交易及余额已抵销。

## 9、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，公司无需披露的重大或有事项。

## 10、重要承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、总经理、财务负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- (四) 泰安鲁润股份有限公司章程。
- (五) 其它有关资料。

董 事 长：郭忠文  
泰安鲁润股份有限公司  
2005 年 7 月 27 日