

股票代码：000408

股票简称：河北华玉

河北华玉股份有限公司
二〇〇五年半年度报告

目 录

第一节、公司基本情况简介.....	
第二节、主要财务数据和指标.....	
第三节、股本变动及股东情况.....	
第四节、董事、监事、高级管理人员情况.....	
第五节、管理层讨论与分析.....	
第六节、重要事项.....	
第七节、财务报告.....	
第八节、备查文件目录.....	

重 要 提 示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事钱少敏先生因公出差委托董事路联先生出席会议并行使表决权；独立董事唐庆国先生因公出差委托独立董事路永忠先生出席会议并行使表决权；独立董事张秋生先生因公出差未参加会议。

公司董事长路联先生、总经理戴灌华先生、财务总监秦文平先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

第一节、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：河北华玉股份有限公司

公司法定英文名称：HEBEI HUAYU CO., LTD.

(二) 公司法定代表人：路联

(三) 公司董事会秘书：郭宝贵

联系地址：北京市西城区德外黄寺大街 24 号甲 24 号楼 B 栋二层

联系电话：(010) 82284579

联系传真：(010) 82284580

电子信箱：hebeihuayu@163.com

公司证券事务代表：王艳

联系地址：北京市西城区德外黄寺大街 24 号甲 24 号楼 B 栋二层

联系电话：(010) 82284572

联系传真：(010) 82284580

国际互联网网址：www.jadechina.cn

电子信箱：hebeihuayu@163.com

(四) 公司注册地址：河北省邯郸市峰峰矿区彭新路 21 号

邮政编码：056200

办公地址：北京市西城区德外黄寺大街24号甲24号楼B栋二层

邮政编码：100011

电子信箱：hbhy@mx.hd.hebei.net.cn

hebeihuayu@163.com

(五) 公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

刊载年报国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：河北华玉

股票代码：000408

(七) 其他有关资料：

1、公司首次注册日期：1996年6月25日

公司首次注册地点：河北省石家庄市河北省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：1300001000299

3、税务登记号码：13040660115569X

4、公司聘请的会计师事务所名称：河北华安会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：石家庄市裕华西路燕山大酒店22层

第二节、主要财务数据和指标

(一) 报告期主要财务数据和指标：

金额单位：人民币元

指标项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末与上年度期末增减(%)
流动资产	683,423,027.43	659,124,261.63	3.69
流动负债	643,863,439.37	605,985,676.96	6.25
总资产	1,196,640,866.50	1,075,390,719.18	11.27
股东权益 (不含少数股东权益)	424,186,321.19	420,589,316.15	0.86
每股净资产	3.70	3.67	0.82
调整后的每股净资产	3.30	3.26	1.23
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期

			增减(%)
净利润	3,114,363.54	-397,937.49	882.63
扣除非经常性损益后的净利润	-8,681,841.87	-8,950,520.40	3
每股收益	0.027	-0.003	1000
净资产收益率(%)	0.73	-0.09	增加 911.11 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-34,388,015.91	-112,612,014.87	69.46

注：非经常性损益项目及金额如下：

金额单位：人民币元

项 目	金 额
对非金融企业收取的资金占用费	836,863.79
转回以前年度已计提各项资产减值准备	11,082,731.76
营业外收入	68,799.47
营业外支出	-192,189.61
合计	11,796,205.41

(二) 按证监会发布的公开发行证券公司信息披露规则第9号计算的净资产收益率

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	增加 2.30 个百分点	增加 2.31 个百分点	0.085	0.085
营业利润	减少 1.14 个百分点	减少 1.14 个百分点	-0.042	-0.042
净利润	增加 0.73 个百分点	增加 0.74 个百分点	0.027	0.027
扣除非经常性损益后的净利润	减少 2.05 个百分点	减少 2.06 个百分点	-0.076	-0.076

第三节、股本变动和股东情况

- (一) 报告期内公司股份总数及股本结构均未发生变化。
- (二) 报告期末公司股东总数为 12,069 户。
- (三) 公司前 10 名股东持股情况如下：

股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
北京路源世纪投资管理有限公司	0	32,600,000	28.42	未流通	32,600,000	法人股
北京九台投资管理有限公司	0	19,700,000	17.17	未流通	19,700,000	法人股
北京景源大地置业有限公司	0	14,000,000	12.20	未流通	14,000,000	法人股
新理益集团有限公司	0	6,300,000	5.49	未流通		法人股
海南鹏新贸易有限公司	0	700,000	0.61	未流通		法人股
苏秋成	未知	251,789	0.02	已流通		流通股
杨毅峰	未知	231,514	0.02	已流通		流通股
王纪英	未知	193,050	0.02	已流通		流通股
邯郸滏阳化工集团有限公司	0	176,000	0.15	未流通		发起人股
邯郸市橡胶厂	0	176,000	0.15	未流通		发起人股

说明：前10名股东中，前五名股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《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。

(四) 公司前十名流通股股东介绍

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
苏秋成	251,789	A
杨毅峰	231,514	A
王纪英	193,050	A
罗伟	169,501	A
谢梦贞	144,967	A
贾中华	138,700	A
刘光藻	123,600	A
李伟国	122,700	A
高芳云	114,650	A
张银宝	103,600	A

说明：公司未知前十名流通股股东之间，前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。

(五) 报告期内，公司控股股东未发生变化。

第四节、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员没有持有公司股票。

(二) 报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、经 2005 年 1 月 8 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过, 选举秦文平先生为公司第三届董事会董事, 任期与其他董事相同 (详见 2005 年 1 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告)。

2、经 2005 年 1 月 8 日召开的公司第三届董事会第二十二次会议审议通过, 因工作变动, 曾鸣先生辞去公司总经理职务; 聘任戴灌华先生为公司总经理, 聘任张一平先生为公司副总经理, 任期与其他高级管理人员相同 (详见 2005 年 1 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司第三届董事会第二十二次会议决议公告)。

3、报告期内因公司第三届董事会任期届满, 经 2005 年 6 月 25 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过了董事会换届选举的议案, 选举路联、戴灌华、钱少敏、秦文平为公司第四届董事会董事; 选举唐庆国、张秋生、路永忠为公司第四届董事会独立董事, 上述人员任期三年 (详见 2005 年 6 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司 2004 年年度股东大会决议公告)。

4、报告期内因公司第三届监事会任期届满, 经 2005 年 6 月 25 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过了监事会换届选举的议案, 选举赵平安、赵龙珠为公司第四届董事会董事; 选举冯颖为公司第四届监事会职工监事, 上述人员任期三年 (详见 2005 年 6 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司 2004 年年度股东大会决议公告)。

5、经 2005 年 6 月 25 日召开的公司第四届董事会第一次会议审议通过, 选举路联先生为公司第四届董事会董事长; 聘任戴灌华先生为公司总经理; 聘郭宝贵先生为公司董事会秘书; 聘任吕虎太、郭宝贵、赵云霞为公司副总经理; 聘任秦文平为公司财务总监; 聘任王艳为公司证券事务代表。上述人员任职任期从 2005 年 6 月 25 日至 2008 年 6 月 25 日 (详见 2005 年 6 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司第四届董事会第一次会议决议公告)。

6、经 2005 年 6 月 25 日召开的公司第四届监事会第一次会议审议通过, 选举赵平安为公司第四届监事会主席, 任期三年 (详见 2005 年 6 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司第四届监事会第一次决议公告)。

第五节、管理层讨论与分析

(一) 经营情况分析

1、公司经营成果分析

报告期内公司主营业务没有发生变化。公司目前的主要资产为子公司邯郸华玉瓷业有限责任公司、南京思源有机农业有限公司、涟水惠泰木业有限公司和参股公司山东阳谷电缆集团有限公司。

本报告期内公司生产经营状况比较正常。由于上半年陶瓷行业所需各种原辅材料继续涨价，尤以燃料、花纸、包装物等最为突出，累计比上年同期增加成本 634 万元，月均 105.6 万元，造成资金较为紧张，物料供应困难，生产开工不足。公司针对上述困难，对陶瓷企业进行了整体改革，采取了切实可行的办法，加大回款力度、抓好高附加值产品的合同订单、完善了各工序工艺标准和操作规程、重新修订了内部考核方案，通过上述一系列措施，公司 2005 年上半年实现主营业务收入 9791 万元，比上年同期增长 4.57%；实现利润总额 256 万元，比上年同期增长 339.25%；实现净利润 311 万元。

2、占主营业务收入 10%以上的主营业务分行业、产品情况

单位：人民币元

	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						
陶瓷行业	73,268,647.17	64,573,597.47	11.87	1.24	2.34	-7.34
农业行业	12,129,802.19	10,698,662.68	11.80	-36.72	-41.78	185.02
其中：关联交易	10,200,099.89	8,539,537.04	16.27			
分产品						
“白玫”陶瓷	29,307,458.87	25,183,703.01	14.07	13.19	11.55	9.84
有机农产品	12,129,802.19	10,698,662.68	11.80	-36.72	-41.78	185.02
其中：关联交易	10,200,099.89	8,528,400.00	16.39	—	—	—
关联交易的定价原则	关联交易按市场价格定价，交易公平、合理。					

3、主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	44,059,857.16	4.6
国外	53,850,936.52	4.5

4、报告期内本公司利润构成、主营业务盈利能力未发生重大变化；主营业务或其结构发生变化的主要原因是增加了涟水惠泰木业有限公司的收入和成本。

5、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6、不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

7、经营中的问题与困难

1、报告期内，公司遇到的主要问题与困难仍然是原材料和能源的大幅度涨价，运输成本不断增加，造成公司资金周转紧张，生产开工不足。

2、内销销售不畅，回款不力，应收账款和产成品增加，前期销售机制、政策不尽合理，在一定程度上影响了公司的正常销售。

3、公司现任大股东北京路源世纪投资管理有限公司入主公司以来，虽然不断协调、处理公司遗留问题，但目前公司存在的遗留问题仍然较多，阻碍了公司发展壮大的步伐。

4、持续到报告期内，公司新上的一些项目投入大、时间长，加之国家宏观调整对项目的影响，未能产生预期效益。

(二) 报告期投资情况

1、报告期内募集资金使用延续到报告期的情况

(1) 配股募集资金项目

单位：人民币万元

配股募集资金总额(万元)		12484.72		本期已使用募集资金总额	0	
				已累计使用募集资金总额	12,024.70	
承诺项目	拟投入金额(万元)	是否变更项目	实际投入金额(万元)	累计产生收益金额(万元)	是否符合计划进度和预计收益	
90万公里光纤拉丝项目	9350	是	2939.70		否	
硅烷交联电缆技改项目	2190	是	1073.00	351	否	

<p>未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）</p>	<p>1、90 万公里光纤拉丝项目因市场原因，放慢投产速度，该项目尚未投产。 2、硅烷交联技改项目投资规模缩小，生产合同不足。</p>
<p>变更原因及变更程序说明（分具体项目）</p>	<p>经 2002 年 4 月 25 日公司第二届董事会第二十次会议审议通过，并经 2002 年 6 月 28 日公司 2001 年度股东大会批准，因市场形势变化，原计划以募集资金 9350 万元投资 90 万公里光纤拉丝项目，项目建成后预计正常年份可实现年销售收入 27000 万元，新增利润 2988 万元，投资回收期 4.87 年，产量盈亏平衡点为 48.5%；调整为与中国（亚太电缆公司）持股公司合资建设，其中本公司出资 3570 万元，占合资公司 51% 股份。此项调整涉及变更募集资金 5780 万元。原计划投资 2190 万元投入硅烷交联电缆技改项目，项目达产后，预计正常年份可新增销售收入 12000 万元，新增利润 1088 万元，投资回收期 4.81 年，盈亏平衡点生产能力为 56.75%；现调整投资金额为 1073 万元，变更募集资金 1117 万元。上述调整涉及募集资金 6897 万元，变更后投资于北京九台 2000 家园（二期）房地产项目开发建设（详见 2002 年 4 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》上刊登的“关于调整变更部分募集资金用途的公告”）。</p>

(2) 变更项目情况

单位：万元

变更投资项目的资金总额					6897
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
北京九台 2000 家园（二期）	1、光纤拉丝项目 2、硅烷交联电缆技改项目	7000	7000	3500	是
合计	——	7000	7000	3500	——

进度和收益的说明（分具体项目）	该项目位于北京市朝阳区亚运村大屯安立路的高档住宅区内，西邻奥运村、华汇公寓，南邻亚运村阳光大厦、五洲大酒店。规划建设用地面积 11700 平方米，总建筑面积约 81250 平方米，总投资 4.47 亿元，建设工期 2 年，投资回收期 3 年。该项目现已建成。
-----------------	---

2、重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

1、本公司出资 8435 万元收购盐城市招商商场五号楼房屋建筑物 16659.56 平方米及土地使用权 9564.10 平方米。目前该商场正在进行内部装修及招租工作（详见 2005 年 1 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告）。

2、本公司出资 400 万元人民币收购了涟水惠泰木业有限公司 400 万元人民币的股份，占该公司注册资本的 40%，上述股份已于 2005 年 4 月 4 日过户到本公司名下。收购完成后，本公司单独以现金投资人民币 4000 万元对该公司进行了增资。增资完成后，该公司注册资本增加到 5000 万元人民币，本公司实际出资人民币 4400 万元，占该公司注册资本的 88%（详见 2005 年 4 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司第三届董事会第二十四次会议决议公告）。

第六节、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的规定，对照公司自身现有治理规范性文件要求，加强企业和政策学习，严格信息披露和财务核算，进一步健全法人治理结构，规范公司运作，完善公司内部控制制度，增强公司规范运作意识。

按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》，公司第三届董事会第二十七次会议上通过了修改《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》，并经公司 2004 年年度股东大会审议批准。

（二）公司利润分配、公积金转增股本的执行情况及中期利润分配预案

报告期内，公司 2004 年度利润分配方案经 2005 年 6 月 25 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过，公司 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2005 年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（三）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内重大资产收购情况

1、本公司出资 8435 万元收购盐城市招商商场五号楼房屋建筑物 16659.56

平方米及土地使用权 9564.10 平方米。该公司已经 2005 年 1 月 8 日召开的公
司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，目前该商场正在进行内部装修及招
租工作（详见 2005 年 1 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司 2005
年第一次临时股东大会决议公告）。

2、本公司出资 400 万元人民币收购了涟水惠泰木业有限公司 400 万元人
民币的股份，占该公司注册资本的 40%，上述股份已于 2005 年 4 月 4 日过户
到本公司名下。收购完成后，本公司单独以现金投资人民币 4000 万元对该公
司进行了增资。增资完成后，该公司注册资本增加到 5000 万元人民币，本公
司实际出资人民币 4400 万元，占该公司注册资本的 88%（详见 2005 年 4 月 7
日《中国证券报》、《证券时报》刊登的公司第三届董事会第二十四次会议决
议公告）。

（五）关于控股股东及其子公司资金占用情况的说明

截至报告期末，公司不存在控股股东及其他关联方占用资金情况。

（六）重大关联交易情况

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

报告期内，邯郸华玉瓷业有限责任公司向深圳汇源丰贸易有限公司销售
陶瓷产品 10,200,099.89 元。

2、报告期内公司没有资产收购、出售及资产重组事项及股权转让发生的
关联交易。

3、报告期内公司与关联方不存在债权、债务事项。

（七）重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前发生但延续到报告期的重大托管、承
包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、重大担保事项：

报告期内，公司能严格按照《公司章程》及证监发[2003]56 号文件的规定，
规范公司的对外担保行为，控制对外担保风险，公司当期没有对外担保发生
额。公司除为参股公司河南孙口黄河公路大桥有限公司互保 1.57 亿元，为控
股子公司邯郸华玉瓷业有限责任公司担保 15941 万元外，没有为控股股东及
其下属企业、公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供
担保。

公司独立董事对公司累计和当期对外担保的专项说明及独立意见如下：
根据“证监发[2003]56 号”《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公
司对外担保若干问题的通知》有关精神，我们作为河北华玉股份有限公司独
立董事，本着实事求是的态度，对公司对外担保事项进行了认真核查和落实。
目前，公司累计对外担保数额为 41379 万元，占公司净资产的 97.55%。本公
司提供担保的公司经营状况及资信状况良好，具有较强的偿付能力，且均已
按规定程序经董事会或股东大会审批并及时进行了披露。上述担保均是在《关
于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》

(证监发[2003]56号)文件出台前已经形成的。报告期内,公司能严格按照《公司章程》及证监发[2003]56号文件的规定,规范公司的对外担保行为,控制对外担保风险,公司当期没有对外担保发生额。公司除为参股公司河南孙口黄河公路大桥有限公司互保1.57亿元,为控股子公司邯郸华玉瓷业有限责任公司担保15941万元外,没有为控股股东及其下属企业、公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。与河南路桥建设股份有限公司互保1亿元,截止报告期末为其担保数额下降至4700万元。我们将督促公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规的要求,积极贯彻落实证监发56号文件的精神,降低经营风险,保护广大投资者利益。

3、报告期内,公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(八)报告期内,公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东未发生也没有以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(九)经公司2004年度股东大会审议,同意续聘河北华安会计师事务所有限公司为公司2005年度财务审计机构。

(十)报告期内,公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评,没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况,也未有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

(十一)本公司现第四大股东上海新理益投资管理有限公司于2005年4月7日在上海市工商行政管理部门企业注册处将企业名称变更为新理益集团有限公司。

(十二)通过多年品牌化战略的实施,我公司控股子公司南京思源有机农业有限公司自主品牌“思源”牌有机大米、蔬菜、茶叶等产品,经中国名优品牌管理推广中心审核通过,于2005年4月荣获“中国名优品牌”荣誉称号。

(十三)经江苏省发改委认定、江苏省省政府同意,我公司的控股子公司涟水惠泰木业有限公司被认定为2005年度江苏省农业产业化省级龙头企业。

(十四)公司第三届董事会第二次会议审议通过,出资4000万元,占注册资本90%,与其他股东共同成立景源大地置业有限公司。现经国家工商总局名称核准,该公司核准名称为景源大地投资管理有限公司。

第七节、财务报告(未经审计)

- 一、公司半年度财务报告未经审计
- 二、会计报表

资 产 负 债 表

编制单位：河北华玉股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六、1	194 383 094.33	10 496 330.66	185 940 230.61	114 330 170.55
短期投资					
应收票据	六、2	45 765.00			
应收股利					
应收利息					
应收帐款	六、3	77 667 252.66		79 233 422.27	
其他应收款	六、4	214 029 452.54	183 495 346.48	245 588 497.06	230 887 479.24
预付帐款	六、5	88 302 107.26	78 000 000.00	48 884 653.98	42 000 000.00
应收补贴款					
存 货	六、6	108 552 734.73	930 000.00	99 477 457.71	930 000.00
待摊费用	六、7	442 620.91			
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		683 423 027.43	272 921 677.14	659 124 261.63	388 147 649.79
长期投资：					
长期股权投资	六、8	154 067 950.09	394 086 266.29	154 067 950.09	314 077 126.17
长期债权投资					
长期投资合计		154 067 950.09	394 086 266.29	154 067 950.09	314 077 126.17
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	六、9	356 414 919.21	81 300 328.17	265 935 927.08	25 310 456.48
减：累计折旧	六、9	115 155 829.20	15 833 707.09	104 954 706.42	2 546 008.78
固定资产净值	六、9	241 259 090.01	65 466 621.08	160 981 220.66	22 764 447.70
减：固定资产减值准备	六、9				
固定资产净额	六、9	241 259 090.01	65 466 621.08	160 981 220.66	22 764 447.70
工程物资	六、10	37 488 565.41		37 488 565.41	
在建工程	六、11	23 901 017.15	3 832 449.67	23 774 379.43	3 832 449.67
固定资产清理					
固定资产合计		302 648 672.57	69 299 070.75	222 244 165.50	26 596 897.37
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、12	17 389 849.00	100 000.00	417 889.00	120 000.00
长期待摊费用	六、13	39 111 367.41		39 536 452.96	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		56 501 216.41	100 000.00	39 954 341.96	120 000.00
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1 196 640 866.50	736 407 014.18	1 075 390 719.18	728 941 673.33

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表 (续)

编制单位: 河北华玉股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东权益	注释	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	六、14	411 525 017.00	219 000 000.00	371 155 017.00	219 000 000.00
应付票据	六、15	31 921 524.55	20 000 000.00	40 000 000.00	20 000 000.00
应付帐款	六、16	35 899 065.57	1 070 000.00	32 170 796.04	1 173 625.50
预收帐款	六、17	12 353 147.89		8 679 823.21	
应付工资		670 989.21	388 327.24	334 589.30	266 434.20
应付福利费		14 084 713.56	114 733.73	14 661 718.52	78 273.30
应付股利					
应交税金	六、18	788 651.24	- 849 603.81	1 869 912.14	- 897 845.59
其他应交款	六、19	96 065.59	25 878.54	87 988.94	25 020.13
其他应付款	六、20	92 069 317.26	55 114 026.79	99 900 268.01	55 110 185.80
预提费用	六、21	9 640 513.02	5 268 636.11	2 311 129.32	1 655 706.41
预计负债		15 560 600.22	15 560 600.22	15 560 600.22	15 560 600.22
一年内到期的长期负债	六、22	5 340 000.00		5 340 000.00	
其他流动负债	六、23	13 913 834.26		13 913 834.26	
流 动 负 债 合 计		643 863 439.37	315 692 598.82	605 985 676.96	311 971 999.97
长期负债:					
长期借款	六、24	4 500 000.00		4 500 000.00	
应付债券					
长期应付款		82 331 403.83			
专项应付款		1 834 142.86		1 740 708.86	
其他长期负债					
长 期 负 债 合 计		88 665 546.69		6 240 708.86	
递延税项:					
递延税款贷项					
负 债 合 计		732 528 986.06	315 692 598.82	612 226 385.82	311 971 999.97
少数股东权益		39 925 559.25		42 575 017.21	
股东权益:					
股本	六、25	114 720 000.00	114 720 000.00	114 720 000.00	114 720 000.00
减: 已归还投资					
股本净额		114 720 000.00	114 720 000.00	114 720 000.00	114 720 000.00
资本公积	六、26	263 093 328.22	263 093 328.22	262 610 686.72	262 610 686.72
盈余公积	六、27	20 044 215.29	19 563 218.02	20 044 215.29	19 563 218.02
其中: 公益金		6 737 078.68	6 558 931.54	6 719 263.96	6 558 931.54
未分配利润	六、28	26 328 777.68	23 337 869.12	23 214 414.14	20 075 768.62
股 东 权 益 合 计		424 186 321.19	420 714 415.36	420 589 316.15	416 969 673.36
负债和股东权益总计		1 196 640 866.50	736 407 014.18	1 075 390 719.18	728 941 673.33

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润及利润分配表

编制单位：河北华玉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六、29	97 910 793.68		93 629 700.65	
减：主营业务成本	六、29	87 577 950.01		83 365 020.94	
主营业务税金及附加	六、30	569 909.45		518 420.40	
二、主营业务利润		9 762 934.22		9 746 259.31	
加：其他业务利润		247 964.72	83 479.40	8 511 829.25	8 506 671.52
减：营业费用		1 488 718.48		1 593 140.97	
管理费用		788 931.28	- 7 568 083.16	20 276 353.79	8 735 956.03
财务费用	六、31	12 555 292.32	6 678 602.18	4 699 444.40	2 955 585.18
三、营业利润		- 4 822 043.14	972 960.38	- 8 310 850.60	- 3 184 869.69
加：投资收益	六、32	7 138 526.51	2 289 140.12	7 270 510.34	1 956 308.74
补贴收入		369 168.14			
营业外收入		68 799.47		42 581.70	
减：营业外支出		192 189.61		69 163.79	
四、利润总额		2 562 261.37	3 262 100.50	- 1 066 922.35	- 1 228 560.95
减：所得税		- 585.72			
少数股东收益		- 551 516.45		- 668 984.86	
五、净利润		3 114 363.54	3 262 100.50	- 397 937.49	- 1 228 560.95
加：年初未分配利润		23 214 414.14	20 075 768.62	60 929 332.47	60 195 162.82
盈余公积转入数					
六、可供分配利润		26 328 777.68	23 337 869.12	60 531 394.98	58 966 601.87
减：提取法定公积金					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		26 328 777.68	23 337 869.12	60 531 394.98	58 966 601.87
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		26 328 777.68	23 337 869.12	60 531 394.98	58 966 601.87
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.重大会计差错更正减少利润总额		-	-	-	-

注：“其他”为重大会计差错更正

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：河北华玉股份有限公司

单位：人民币元

一、经营活动产生的现金流量：	行次	注释	合并会计报表	母公司会计报表
销售商品、提供劳务收到的现金	1		78 205 523.41	
收到的税费返还	3		369 168.14	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	六、33	60 311 775.42	103 420 033.89
现金流入小计	9		138 886 466.97	103 420 033.89
购买商品、接受劳务支付的现金	10		48 578 887.22	
支付给职工以及为职工支付的现金	12		16 835 888.90	469 378.44
支付各项税款	13		7 021 011.37	21 637.76
支付的其他与经营活动有关的现金	18	六、34	100 838 695.39	84 540 649.06
现金流出小计	20		173 274 482.88	85 031 665.26
经营活动产生的现金流量净额	21		- 34 388 015.91	18 388 368.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	22			
取得投资收益所收到的现金	23			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的 现金净额	25		59 475.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	28		50 458 621.38	
现金流入小计	29		50 518 096.38	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付 的现金	30		269 632.20	
投资所支付的现金	31		4 000 000.00	99 000 000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		166 571.01	
现金流出小计	36		4 436 203.21	99 000 000.00
投资活动产生的现金流量净额	37		46 081 893.17	- 99 000 000.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	38		5 000 000.00	
借款所收到的现金	40		149 940 000.00	83 000 000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43			
现金流入小计	44		154 940 000.00	83 000 000.00
偿还债务所支付的现金	45		152 400 000.00	103 000 000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		5 791 013.54	3 222 208.52
支付的其他与筹资活动有关的现金	52			
现金流出小计	53		158 191 013.54	106 222 208.52
筹资活动产生的现金流量净额	54		- 3 251 013.54	- 23 222 208.52
四、汇率变动对现金的影响额	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56		8 442 863.72	- 103 833 839.89

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表附表

2005年1-6月

编制单位：河北华玉股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	注释	合并会计报表	母公司会计报表
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	57		3 114 363.54	3 262 100.50
加：少数股东收益	58		- 551 516.45	
计提的资产减值准备			128 958.68	
固定资产折旧	59		4 893 081.27	878 312.34
无形资产摊销	60		130 070.00	20 000.00
长期待摊费用摊销	61		400 000.00	
待摊费用减少（减：增加）	64		- 380 820.90	
预提费用增加（减：减少）	65		7 123 617.25	3 612 929.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	66		- 59 475.00	
固定资产报废损失	67			
财务费用	68		12 555 292.32	6 678 602.18
投资损失（减：收益）	69		- 7 138 526.51	- 2 289 140.12
递延税款贷项（减：借项）	70			
存货的减少（减：增加）	71		847 534.65	
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		8 985 408.61	11 392 132.76
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		- 64 436 003.37	- 5 166 568.73
预计负债增加	74			
经营活动产生的现金流量净额	75		- 34 388 015.91	18 388 368.63
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	76			
一年内到期的可转换公司债券	77			
融资租赁固定资产	78			
3、现金及现金等价物增加情况：				
现金的期末金额	79		194 383 094.33	10 496 330.66
减：现金的期初余额	80		185 940 230.61	114 330 170.55
加：现金等价物的期末余额	81			
减：现金等价物的期初余额	82			
现金及现金等价物净增加额	83		8 442 863.72	- 103 833 839.89

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值准备明细表

2005年6月30日

会企01表附表1

编制单位：河北华玉股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	46,562,983.72		11,082,731.76	35,480,251.96
其中：应收帐款	19,958,529.31		1,190,730.39	18,767,798.92
其他应收款	26,604,454.41		9,892,001.37	16,712,453.04
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,140,494.84	-	-	1,140,494.84
其中：库存商品	974,078.82			974,078.82
原材料	166,416.02			166,416.02
四、长期投资减值准备合计	1,208,702.62	-	-	1,208,702.62
其中：长期股权投资	1,208,702.62			1,208,702.62
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物				-
机器设备				-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产减值准备明细表

2005年6月30日

会企01表附表1

编制单位：河北华玉股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	24,255,603.76	-	9,834,811.89	14,420,791.87
其中：应收帐款				-
其他应收款	24,255,603.76		9,834,811.89	14,420,791.87
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、会计报表附注

会计报表附注

一、公司简介：

河北华玉股份有限公司（以下简称本公司或公司）系河北省人民政府以冀股办[1996]2号文批准，由原邯郸陶瓷（集团）总公司将其所属第一瓷厂、第二瓷厂、工业瓷厂经资产重组后和其他四家发起人共同发起以募集方式设立的股份有限公司。1996年6月25日在河北省工商行政管理局注册登记，取得注册号为1300001000299的企业法人营业执照，现有注册资本114 720 000元人民币。

经过一系列的资产重组，本公司现拥有五个直接控制子公司（邯郸华玉瓷业有限责任公司、南京思源有机农业有限公司、景源大地投资管理有限公司、涟水惠泰木业有限公司及山东华太光纤通信有限公司）和一个间接控制子公司（通过子公司南京思源有机农业有限公司间接控制盐城思源棉业有限公司）。子公司邯郸华玉瓷业有限责任公司的经营范围是：陶瓷产品生产、销售、研制、开发；陶瓷原辅材料生产、销售；技术咨询、服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务。子公司南京思源有机农业有限公司的经营范围是：有机农产品的生产、销售及相关技术咨询服务；子公司景源大地投资管理有限公司的经营范围是：农业科技开发、林业科技开发等；子公司涟水惠泰木业有限公司的经营范围是：木材及木材生产制造销售等；子公司山东华太光纤通信有限公司正在建设中，其经营范围：生产销售通信光纤并开发其他高新技术的相关光纤产品；子公司盐城思源棉业有限公司的经营范围是：线、布、服装制造（不得使用锅炉压力容器）、销售，棉短绒加工、销售，（以上项目待消防验收合格后方可开业），皮棉、籽棉（不含棉种）销售，粮食收购。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法：

（一）会计制度：

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关补充规定。

（二）会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

（三）记帐本位币：

本公司以人民币为记帐本位币。

（四）记帐原则及计价基础：

本公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

（五）外币折算方法：

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

（六）现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金且价值变动风险很小的短期投资。

（七）坏帐核算方法：

1. 坏帐的确认标准为：本公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款，下同）若符合下列条件之一，应确认为坏帐：
 - a) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回；
 - b) 债务人逾期未履行其清偿义务，具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的。
2. 坏帐损失的核算方法：本公司采用备抵法核算坏帐。
3. 坏帐核销：对符合坏帐的确认标准，确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏帐损失，并冲销提取的坏帐准备。
4. 本公司的坏帐准备计提方法和计提比例：本公司采用帐龄分析法计提坏帐准备，具体计提比例如下：
 - 1年以内（含1年，下同）按应收款项期末余额的5%计提；
 - 1-2年按应收款项期末余额的10%计提；
 - 2-3年按应收款项期末余额的30%计提；
 - 3-4年按应收款项期末余额的50%计提；
 - 4-5年按应收款项期末余额的80%计提；
 - 5年以上按应收款项期末余额的100%计提。

（八）存货核算方法：

1. 存货分类：本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。
2. 取得和发出的计价方法：本公司取得原材料、在产品、产成品等按实际成本计价，发出原材料、在产品、产成品等按加权平均法计价。
3. 低值易耗品和包装物的摊销方法：领用低值易耗品按一次摊销法摊销；领用包装物按一次摊销法摊销。
4. 存货跌价准备的确认标准和计提方法：本公司由于存货遭到毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备。

（九）短期投资核算方法：

1. 短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的价款扣除价款中已宣告发放但未领取的现金股利或利息入帐。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资收益。
2. 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司对期末短期投资采用成本与市价孰低计价，并按单项投资计提短期投资跌价准备。

（十）长期投资核算方法：

1. 长期股权投资计价：长期股权投资在取得时应当按照初始投资成本入账。
2. 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，应当采用权益法核算。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，应当采用成本法核算。采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益。公司确认的投资收益，仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。采用权益法核算时，公司应当在取得股权投资后，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏

损的份额(法律、法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外),调整投资的账面价值,并作为当期投资损益。

3. 长期股权投资采用权益法时,取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额,或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时,由于投资成本高于享有被投资单位所有者权益份额的差额本公司计入“股权投资差额”,股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销,没有规定投资期限的在10年内平均摊销;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,计入“资本公积—股权投资准备”科目。
4. 处置股权投资时,应将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。
5. 长期投资减值准备的确认标准及计提方法:长期投资减值准备的确认标准:公司在期末对长期投资逐项进行检查,公司按照单个投资项目计提长期投资减值准备,计提的减值准备直接计入当期损益,已确认损失的长期投资的价值又得以恢复,在原已确认的投资损失的数额内转回。
 - A、对有市价的长期投资可以根据下列迹象判断是否应当计提减值准备:
 - a、市价持续2年低于账面价值;
 - b、该项投资暂停交易1年或1年以上;
 - c、被投资单位当年发生严重亏损;
 - d、被投资单位持续2年发生亏损;
 - e、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。
 - B、对无市价的长期投资可以根据下列迹象判断是否应当计提减值准备:
 - a、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;
 - b、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;
 - c、被投资单位所在行业的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;
 - d、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。

(十一) 固定资产计价和折旧方法:

1. 固定资产的标准: 固定资产指使用期限超过一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等,及单位价值在2000元以上,使用期限超过两年,不属于生产经营主要设备的物品。
2. 计价方法: 固定资产按历史成本或评估后的重值成本计价。
3. 折旧方法: 固定资产折旧采用直线法。
4. 按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率如下:

类 别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-45	3-10	9.70-2.20
机器设备	12-18	3-10	8.08-5.39
运输设备	12-18	3-10	8.08-5.39
电子设备	8-18	3-10	12.13-5.39
其 他	8-18	3-10	12.13-5.39

5. 本公司对固定资产进行逐项检查,由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面净值的,计提固定资产减值准备。计提时,按单项固定资产可收回金额低于其帐面价值的差额确认减值准备,预计的固定资

产减值损失计入当期损益。

(十二) 在建工程的核算方法:

1. 本公司在建工程按实际成本计价。在建工程建造期间发生的有关利息支出,在该项资产达到可使用状态前,计入购建成本。
2. 本公司期末对在建工程进行全面检查,当在建工程因长期停建且预计在未来三年内不会重新开工或所建项目在性能及技术已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时,计提在建工程减值准备。计提时,按单项在建工程可收回金额低于其帐面价值的差额确认在建工程减值准备,预计的在建工程减值损失计入当期损益。

(十三) 无形资产的计价和摊销方法

1. 本公司无形资产按取得时的实际成本入帐。无形资产按合同约定年限或法律年限平均摊销,如果合同和法律都没有规定年限的,按十年平均摊销。
2. 本公司期末检查各项无形资产预计给企业带来经济利益的能力,按帐面价值与可收回金额孰低计价,对预计可收回金额低于帐面价值的,计提无形资产减值准备,预计的无形资产减值损失计入当期损益。

(十四) 长期待摊费用核算方法:

1. 长期待摊费用按实际支出入账,在规定的期限内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外),先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次计入损益。

(十五) 借款费用的核算方法:

1. 借款费用确认原则:因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在符合资本化期间和资本化金额的条件下,予以资本化,计入该项资产的成本;其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用,如果金额较大,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之后发生的当期确认为费用;若辅助费用的金额较小,于发生当期确认为费用。
2. 借款费用资本化期间
 - (1) 开始资本化:当以下三个条件同时具备时,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。
 - (2) 暂停资本化:若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。
 - (3) 停止资本化:当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化。
3. 借款费用资本化金额:在应予资本化的每一会计期间,利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

(十六) 收入确认方法:

1. 销售商品,在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。
2. 提供劳务,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。
3. 让渡资产使用权,发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确

定,并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

(十七) 所得税的会计处理方法:

本公司采用应付税款法进行所得税的核算。

(十八) 合并会计报表的编制方法:

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据,按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等,均已在合并时抵消。

三、税(费)项:

(一) 增值税:子公司邯郸华玉有限责任公司煤气销售收入、盐城思源棉业有限公司皮棉、籽棉销售收入执行 13%的税率,子公司南京思源有机农业有限公司农产品销售收入免交增值税,其他产品销售执行 17%的税率;

(二) 营业税:按照 5%的税率计缴;

(三) 城建税和教育费附加:按照应缴纳流转税额的 7%(子公司南京思源有机农业有限公司为 5%)和 4%计缴。

(四) 所得税:按应纳税所得额的 33%的税率计缴。

四、控股子公司及合营企业:

(一) 控制的子公司及合营企业

被投资单位名称	业务性质	注册资本	比例	是否合并
邯郸华玉瓷业有限责任公司	生产销售日用陶瓷	12 598 万元	90%	是
山东华太光纤通信有限公司	生产销售光纤	5 000 万元	51%	是
南京思源有机农业有限公司	有机食品的生产与销售	1,500 万元	88%	是
景源大地投资管理有限公司	投资管理	5,000 万元	90%	是
盐城思源棉业有限公司	皮棉、籽棉销售等	200 万元	90%	是
涟水惠泰木业有限公司	木材及制品收购、加工、销售	6,000 万元	90%	是

(二) 出售及购买子公司

1. 购买子公司

根据 2005 年 3 月 15 日公司本公司与侯儂先生签订股份转让协议书,以 400 万元的转让价格受让其所持有的涟水惠泰木业有限公司 40%的股权。该项收购于 2005 年 3 月 31 日完成,因此确定的购买日为 2005 年 3 月 31 日。涟水惠泰有限公司的购买日财务状况及本期经营状况

项目	日期	2005 年 3 月 31 日	项目	日期	2005 年 4-6 月
流动资产		108,921,282.60	主营业务收入		12,512,334.32
固定资产净额		85,801,136.66	主营业务利润		175,572.70
无形资产及其他资产		16,991,960.00	利润总额		-1,899,926.25
资产合计		211,774,379.26	所得税		
流动负债		71,982,316.67	净利润		-1,899,926.25
负债合计		154,313,720.50			

2、2005 年 5 月 15 日,本公司出售北京玉源海亚置业有限公司 51%的股权,出售后本公再持有该公司的股权。

北京玉源海亚置业有限公司出售日的财务状况:资产总额 2820 万元,其中流动资产 2674 万元,固定资产 3 万元,长期待摊费用 2.5 万元;流动负债 20 万元;实收资本

2800万元，未分配利润140万元。

3、出售及购买子公司、出资设立子公司使合并范围变化

会计年度	2005年6月	2004年度
项目		
资产负债表	邯郸华玉瓷业有限责任公司 山东华太光纤通信有限公司 南京思源有机农业有限公司 盐城思源棉业有限公司 涟水惠泰木业有限公司 景源大地投资管理有限公司	邯郸华玉瓷业有限责任公司 山东华太光纤通信有限公司 南京思源有机农业有限公司 盐城思源棉业有限公司 北京玉源海亚置业有限公司
利润表	邯郸华玉瓷业有限责任公司 山东华太光纤通信有限公司 南京思源有机农业有限公司 盐城思源棉业有限公司 涟水惠泰木业有限公司 4-6月 景源大地投资管理有限公司	邯郸华玉瓷业有限责任公司 山东华太光纤通信有限公司 南京思源有机农业有限公司 盐城思源棉业有限公司 北京玉源海亚置业有限公司
现金流量表	邯郸华玉瓷业有限责任公司 山东华太光纤通信有限公司 南京思源有机农业有限公司 盐城思源棉业有限公司 涟水惠泰木业有限公司 4-6月 景源大地投资管理有限公司	邯郸华玉瓷业有限责任公司 山东华太光纤通信有限公司 南京思源有机农业有限公司 盐城思源棉业有限公司 北京玉源海亚置业有限公司

六、会计报表主要项目注释（金额单位：元）

1. 货币资金

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现 金	468, 743. 36	357, 686. 77
银行存款	183, 878, 156. 04	175, 582, 543. 84
其他货币资金	10, 036, 194. 93	10, 000, 000. 00
合 计	194, 383, 094. 33	185, 940, 230. 61

2. 应收帐款

(1) 合并报表数

i. 帐龄分析及坏账准备

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	62,283,098.19	64.59%	3,114,154.91	53,643,784.78	54.09%	2,682,189.23
1—2年	9,158,917.74	9.50%	915,891.77	18,594,463.33	18.75%	1,859,446.33
2—3年	6,809,324.80	7.06%	2,042,797.44	6,581,202.55	6.63%	1,974,360.77
3—4年	8,317,257.33	8.62%	4,158,628.67	11,534,479.26	11.63%	5,767,239.64
4—5年	6,650,636.93	6.90%	5,320,509.54	5,813,641.59	5.86%	4,650,913.27
5年以上	3,215,816.59	3.33%	3,215,816.59	3,024,380.07	3.05%	3,024,380.07
合 计	96,435,051.58	100.00%	18,767,798.92	99,191,951.58	100.01%	19,958,529.31

b、截至2005年6月30日本帐户期末余额中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

c、截至2005年6月30日应收帐款期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 33,351,045.83 元，占应收帐款总额的比例为 35 %。

3. 其他应收款

(1) 合并报表数

a、 帐龄分析及坏帐准备

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	138,244,622.97	59.91%	6,665,845.72	131,038,529.76	48.15%	6,551,926.48
1—2年	90,005,613.52	39.01%	8,815,561.36	114,272,606.70	41.98%	11,427,260.68
2—3年	1,576,115.61	0.68%	472,834.69	25,580,373.91	9.40%	7,674,112.17
3—4年	231,188.43	0.10%	115,594.22	617,076.05	0.23%	308,538.03
4—5年	208,740.00	0.09%	166,992.00	208,740.00	0.08%	166,992.00
5年以上	475,625.05	0.21%	475,625.05	475,625.05	0.17%	475,625.05
合 计	230,741,905.58	100.00%	16,712,453.04	272,192,951.47	100.01%	26,604,454.41

b、截至2005年6月30日本帐户期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

c、截至2005年6月30日其他应收款期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 141,201,051.36 元，占其他应收款总额的比例为 61%。

d、截至2005年6月30日其他应收款期末余额中大额应收款项列示如下：

欠款单位	金 额	帐 龄			内 容
		一年以内	1—2年	2—3年以上	
南京现代农业科技园核心管理委员会	55,562,013.33	55,562,013.33			往来款

邯陶集团有限责任公司	39,171,043.96	8,121,924.14	31,049,119.82	往来款
鄞城黄河大桥有限公司	32,350,000	32,350,000		往来款
九台房地产开发有限公司	13,096,771.28	13,096,771.28		往来款
北京颐西房地产开发公司	6,082,557.94	6,082,557.94		往来款

(2) 母公司数

a、 帐龄分析及坏帐准备

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	112,149,068.49	56.66%	5,607,453.42	124,398,640.45	48.76%	6,219,932.02
1—2年	84,583,912.57	42.74%	8,458,391.26	106,126,303.65	41.59%	10,612,630.37
2—3年	1,183,157.29	0.60%	354,947.19	24,430,140.40	9.58%	7,329,042.12
3—4年	-	0.00%	-	187,998.50	0.07%	93,999.25
4—5年	-	0.00%	-	-	-	-
5年以上	-	0.00%	-	-	-	-
合 计	197,916,138.35	100.00%	14,420,791.87	255,143,083.00	100.00%	24,255,603.76

b、截至2005年6月30日，本帐户期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

c、截至2005年6月30日，其他应收款期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币141,201,051.36元，占其他应收款总额的比例为71%。

d、本项目2005年6月30日余额比2004年12月31日余额减少22%，主要系因收回部分往来款项所致。

e、截至2005年6月30日其他应收款期末余额中大额应收款项列示如下：

欠款单位	金 额	帐 龄			内 容
		一年以内	1—2年	2—3年以上	
南京现代农业科技园核心 管理委员会	55,562,013.33	55,562,013.33			往来款
邯陶集团有限责任公司	34,109,708.81	3,869,123.90	30,240,584.91		往来款
鄞城黄河大桥有限公司	32,350,000.00	32,350,000.00			往来款
九台房地产开发有限公司	13,096,771.28	13,096,771.28			往来款
北京颐西房地产开发公司	6,082,557.94	6,082,557.94			往来款

4. 预付帐款

(1) 帐龄分析

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	87,186,952.00	98.74%	47,769,498.72	97.72%
1—2年	54,869.31	0.06%	54,869.31	0.11%
2—3年	244,663.67	0.28%	244,663.67	0.50%
3—4年	815,622.28	0.92%	815,622.28	1.67%
4—5年	-	0.00%	-	
5年以上	-	0.00%	-	
合 计	88,302,107.26	100.00%	48,884,653.98	100.00%

注：(1) 截至2005年6月30日本帐户期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 2005年6月30日,本帐户期末余额比年初增加,主要是为购买盐城招商场5号楼所支付的预付款。

5. 存货

项 目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	8,923,770.64	166,416.02	5,945,646.18	166,416.02
库存商品	78,535,392.42	974,078.82	71,858,865.40	974,078.82
低值易耗	1,545,377.72	-	1,854,445.66	-
包装物	138,522.71	-	132,694.18	-
生产成本	20,550,166.08	-	20,825,010.33	-
发出商品	-	-	1,290.80	-
合 计	109,693,229.57	1,140,494.84	100,617,952.55	1,140,494.84

注：期末存货可变现净值的确定依据为市价。

6. 待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
灭火灯		43,800.00	13,150.00	30,650.00
自营出口运费		530,636.15	350,000.00	18,636.15
未确认融资费用		30,000.00		30,000.00
财产保险		50,885.42		50,885.42
设备维修费		150,449.34		150,449.34
小 计		805,770.91	363,150.00	442,620.91

7. 长期股权投资

(1) 合并报表数

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
其他股权投资	155,276,652.71			155,276,652.71
减：减值准备	1,208,702.62			1,208,702.62
长期股权投资净额	154,067,950.09			154,067,950.09

A、其他股权投资

a、截至2005年6月30日投资明细

被投资单位名称	初始投资成本	投资期限	投资比例	核算方法
九台2000家园项目	70,000,000.00	3年		成本法
山东日辉电缆集团有限公司	49,042,720.71	无	19%	成本法
河南孙口黄河公路大桥有限公司	34,575,300.00	无	41%	权益法
邯郸冀泰陶瓷有限公司	1,583,632.00	12年	50%	成本法
南京雪松茶叶有限公司	75,000.00	无		成本法
合 计	155,276,652.71			

b、其他股权投资本期变化情况

被投资单位名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
九台2000家园项目	70,000,000.00			70,000,000.00
山东日辉电缆集团有限公司	49,042,720.71			49,042,720.71
河南孙口黄河公路大桥有限公司	34,575,300.00			34,575,300.00
邯郸冀泰陶瓷有限公司	1,583,632.00			1,583,632.00
减值准备：	1,208,702.62			1,208,702.62
净额	374,929.38			374,929.38
南京雪松茶叶有限公司	75,000.00			75,000.00
合 计	154,067,950.09			154,067,950.09

B、长期投资减值准备

本公司与香港万泰贸易有限公司合资成立的邯郸冀泰陶瓷有限公司，注册资本为46万美元。本公司对其投资额为23万美元，所占权益比例为50%。因该公司处于清算中，计提了减值准备1,208,702.62元。

(2) 母公司报表数

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
其他股权投资	314,077,126.17	99,428,574.31	19,419,434.19	394,086,266.29
减：减值准备				-
长期股权投资净额	314,077,126.17			394,086,266.29

a、 其他股权投资本期投资明细

被投资单位名称	初始投资成本	投资期限	投资比例	核算方法	新投资成本
邯郸华玉瓷业有限责任公司	113,383,183.51	10年	90%	权益法	113,383,183.51
九台2000家园项目	70,000,000.00	3年	--	成本法	70,000,000.00
山东日辉电缆集团有限公司	49,042,720.71	无	19%	成本法	49,042,720.71
河南孙口黄河公路大桥有限公司	34,575,300.00	无	41%	权益法	34,575,300.00
山东华太光纤通信有限公司	25,500,000.00	30	51%	权益法	25,500,000.00
南京思源有机农业有限公司	14,524,290.17	无	88%	权益法	14,524,290.17
景源大地投资管理有限公司	45,000,000.00	无	90%	权益法	45,000,000.00
涟水惠泰木业有限公司	53,424,526.51	无	90%	权益法	53,424,526.51
合 计	450,109,270.94				450,109,270.94

b、 其他股权投资本期变化情况

被投资单位名称	2004.12.31	本期增减投资	本期被投资单位 权益增减变动额	2005.6.30	累计被投资单位 权益增减变动额
邯郸华玉瓷业有限公司	106,904,709.97		-3,267,973.96	103,636,736.01	-10,646,447.50
山东华太光纤通信有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00	
南京思源有机农业有限公司	14,488,395.49	290,047.80		14,778,443.29	-185,846.88
九台2000家园项目	70,000,000.00			70,000,000.00	
山东日辉电缆集团有限公司	49,042,720.71			49,042,720.71	
北京玉源海亚置业有限公司	13,566,000.00	-14,280,000.00	714,000.00	-	
河南孙口黄河公路大桥有限公司	34,575,300.00			34,575,300.00	
涟水惠泰木业有限公司		53,424,526.51	-1,709,933.63	51,714,592.88	-1,709,933.63
景源大地投资管理有限公司		45,000,000.00	-161,526.60	44,838,473.40	-161,526.60
小 计	314,077,126.17	84,434,574.31	-4,425,434.19	394,086,266.29	-12,703,754.61

c、按权益法核算的其他股权投资权益变动情况

被投资单位名称	按权益法调整投资收益		股权投资准备		股权投资差额摊销	
	本期增减	累计增减	本期增减	累计增减	本期摊销	累计摊销
邯郸华玉瓷业有限公司	-3,267,973.96	-10,646,447.50		900,000.00		
景源大地投资管理有限公司	-161,526.60	-161,526.60				
南京思源有机农业有限公司	290,047.80	-185,846.88		440,000.00		288,052.62
涟水惠泰木业有限公司	-1,709,933.63	-1,709,933.63			-575,472.68	-575,472.68
合 计	-4,849,386.39	-12,703,754.61		1,340,000.00	-575,472.68	-863,525.30

8. 固定资产及累计折旧

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
固定资产原值:				
房屋建筑物	128,893,829.35	56,745,913.70	40,960,976.22	144,678,766.83
机器设备	120,463,386.56	87,689,538.59	14,846,408.91	193,306,516.24
运输设备	7,434,916.65	913,051.62	359,983.02	7,987,985.25
电子设备	2,052,788.57	661,102.50	603,789.21	2,110,101.86
其他设备	7,091,005.95	1,243,093.08	-	8,334,099.03
合 计	265,935,927.08	147,252,699.49	56,771,157.36	356,417,469.21
累计折旧:				
房屋建筑物	35,272,233.53	10,795,496.94	7,311,753.50	38,755,976.97
机器设备	66,173,330.22	11,751,192.23	5,892,021.12	72,032,501.33
运输设备	2,109,909.81	335,407.37	91,104.00	2,354,213.18
电子设备	1,176,619.54	551,660.04	2,203.33	1,726,076.25
其他设备	222,613.32	64,448.15	-	287,061.47
合 计	104,954,706.42	23,498,204.73	13,297,081.95	115,155,829.20
净 值	160,981,220.66			241,261,640.01

注：公司子公司邯郸华玉瓷业有限责任公司以其自有的房屋建筑物、机器设备等的原值 64,935,986.72 元抵押从中国银行邯郸峰峰支行取得人民币借款 1,182 万元。

9. 工程物资

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
待安装设备	37,488,565.41	37,488,565.41
合 计	37,488,565.41	37,488,565.41

注：山东华太光纤通信有限公司尚处于筹建期，期末有较大金额工程物资。

10. 在建工程

工 程 项 目	2004. 12. 31	本期增加	转入固 定资产	本期其他 减少数	2005. 6. 30	资金来 源	进度
光纤工程	23,357,647.62	75,151.72	-	-	23,432,799.34	募集资金	未完工
冷冻车间	416,731.81	-	-	-	416,731.81	自筹	未完工
备件库	-	50,075.80	-	-	50,075.80	自筹	未完工
西大门保安室	-	1,410.20	-	-	1,410.20	自筹	未完工
合计	23,774,379.43	126,637.72	-	-	23,901,017.15	自筹	未完工

11. 无形资产

类 别	原 值	2004. 12. 31	本期增加	本期摊销及减少	累计摊销	2005. 6. 30	剩余摊销 年限
土地使用权	17,612,100.00	184,300.00	17,212,100.00	220,140.00	220,140.00	17,176,260.00	40年
软件	326,210.00	233,589.00	-	20,000.00	92,621.00	213,589.00	3年
合 计	17,938,310.00	417,889.00	17,212,100.00	240,140.00	312,761.00	17,389,849.00	

注：以上本期增加无形资产为涟水惠泰木业有限公司会计报表并入本期合并报表。

12. 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	累计摊销	剩余摊销 期限
土地租赁费	40,000,000.00	39,272,500.00	-	400,000.00	38,872,500.00	1,127,500.00	49年
光纤筹建费	-	132,850.75	-	-	132,850.75		
其 他	-	131,102.21	-	25,085.55	106,016.66	25,085.55	
合 计		39,536,452.96	-	425,085.55	39,111,367.41	1,152,585.55	

注：本期长期待摊费用—土地租赁费是邯郸华玉瓷业有限责任公司于2003年12月31日支付邯陶集团土地租赁费25,500,000.00元，租赁期为50年；邯郸华玉瓷业有限责任公司于2004年4月15日支付邯陶集团土地租赁费14,500,000.00元，租赁期为50年。

13. 短期借款

<u>借款类别</u>	<u>币 种</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
抵押借款	人民币	11,820,000.00	11,820,000.00
担保借款	人民币	346,705,017.00	306,035,017.00
信用借款		-	300,000.00
质押借款		53,000,000.00	53,000,000.00
合 计		411,525,017.00	371,155,017.00

注：(1) 公司子公司邯郸华玉瓷业有限责任公司以其自有的房屋建筑物、机器设备等的原值 64,935,986.72 元抵押从中国银行邯郸峰峰支行取得人民币借款 1,182 万元；

(2) 公司第一大股东北京路源世纪投资管理有限公司以其持有的本公司股份 2,760 万股质押为本公司从华夏银行北京长安支行的 5300 万元借款进行担保。

14. 应付票据

<u>票据类别</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
银行承兑汇票	31,921,524.55	40,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	31,921,524.55	40,000,000.00

15. 应付帐款

(1) 明细情况

<u>账 龄</u>	<u>2005. 6. 30</u>		<u>2004. 12. 30</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比 例</u>	<u>金 额</u>	<u>比 例</u>
1年以内	32,653,642.81	90.96%	29,910,072.65	92.97%
1—2年	1,150,760.48	3.21%	59,097.74	0.18%
2—3年	688,041.51	1.92%	849,829.84	2.64%
3年以上	1,406,620.76	3.92%	1,351,795.81	4%
合 计	35,899,065.56	100.00%	32,170,796.04	100.00%

注：截至 2005 年 6 月 30 日无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

16. 预收帐款

(1) 明细情况

<u>账 龄</u>	<u>2005. 6. 30</u>		<u>2004. 12. 31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比 例</u>	<u>金 额</u>	<u>比 例</u>
1年以内	9,271,045.11	75.05%	6,352,823.00	73.19%
1—2年	858,513.07	6.95%	627,425.79	7.23%
2—3年	545,737.90	4.42%	143,646.19	1.65%
3年以上	1,677,851.81	13.58%	1,555,928.23	17.93%
合 计	12,353,147.89	100.00%	8,679,823.21	100.00%

注：(1) 截至2005年6月30日止一年以上未结转的预收账款余额为9,271,045.11元。

(2) 截至2005年6月30日无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

17. 应交税金

错误！链接无效。

注：报告期公司执行的税率及税收减免情况见“附注四、税（费）项”。

18. 其他应交款

项 目	税 率	2005. 6. 30	2004. 12. 31
教育费附加	母公司及其他子公司4%	96,065.59	87,988.94
合 计		96,065.59	87,988.94

19. 其他应付款

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	77,203,060.57	83.85%	67,768,337.58	67.84%
1—2年	8,026,838.01	8.72%	6,898,252.43	6.91%
2—3年	6,803,485.11	7.39%	24,445,775.64	24.47%
3年以上	35,933.57	0.04%	787,902.36	1%
合 计	92,069,317.26	100.00%	99,900,268.01	100.00%

注：(1) 截至2005年6月30日无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

20. 预提费用

费 用 类 别	期初余额	本期预提	本期转销	期末余额
利息费用	1,601,706.41	8,491,483.60	1,400,983.58	8,692,206.43
维修费	-	339,366.25	103,727.00	235,639.25
水电费	655,422.91	5,830,702.10	5,989,707.67	496,417.34
房租	54,000.00	162,250.00	-	216,250.00
合 计	2,311,129.32	14,823,801.95	7,494,418.25	9,640,513.02

21. 预计负债

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
对外提供担保	15,560,600.22	15,560,600.22
合 计	15,560,600.22	15,560,600.22

注：根据广东省深圳市中级人民法院（2004）深中法执字40—1544号民事裁定书，公司为深圳市炯成投资有限公司在华夏银行深圳罗

湖支行 3,000.00 万元借款本息承担连带责任（详见附注八、或有负债）。

22. 一年内到期的长期负债

截至 2005 年 6 月 30 日一年内到期的长期负债均为一年内到期的长期借款，余额为 5,340,000.00 元，无逾期的长期借款。

借款类别	币 种	2005.6.30	2004.12.31
保证借款	人民币	5,340,000.00	5,340,000.00
合 计		5,340,000.00	5,340,000.00

23. 其他流动负债

债权人名称	2005.6.30	2004.12.31	内 容
亚太电缆有限公司	13,913,834.26	13,913,834.26	子公司华太之股东二期投资款尚未验资
合 计	13,913,834.26	13,913,834.26	

24. 长期借款

借款类别	币 种	2005.6.30	2004.12.31
保证借款	人民币	4,500,000.00	4,500,000.00
合 计		4,500,000.00	4,500,000.00

25. 长期应付款

借款类别	币 种	2005.6.30	2004.12.31
融资租赁借款	人民币	82,331,403.83	--
合 计		82,331,403.83	--

注：该项借款为子公司涟水惠泰木业有限公司的融资租赁借款。

26. 股本

2005 年 6 月 30 日余额为人民币 114,720,000.00 元，股本变动情况如下：

	本次变动前	本次变动增减(+,-)		本次变动后
		配股	其他	
一、未上市流通股份				
1、发起人股份				
其中：				
国家持有股份	--	--	--	--
境内法人持有股份	74,004,000.00	--	--	74,004,000.00
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	--	--	--	--
其中：转配股	--	--	--	--
未上市流通股份合计	74,004,000.00	--	--	74,004,000.00
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	40,716,000.00	--	--	40,716,000.00
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	40,716,000.00	--	--	40,716,000.00
三、股份总数	114,720,000.00	--	--	114,720,000.00

27. 资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
股本溢价	244,840,346.59			244,840,346.59
接受捐赠	1,282,936.49			1,282,936.49
股权投资准备	1,628,052.62			1,628,052.62
关联方交易差价	3,422,378.44	482,641.50		3,905,019.94
其他资本公积	11,436,972.58			11,436,972.58
合 计	262,610,686.72	482,641.50	-	263,093,328.22

注：（1）根据财政部《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》（财会[2001]64号）的规定，公司向关联单位收取的资金使用费计入资本公积项目。

28. 盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	13,324,951.33			13,324,951.33
法定公益金	6,719,263.96			6,719,263.96
合 计	20,044,215.29		-	20,044,215.29

29. 未分配利润

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
(1) 本年净利润	3, 114, 363. 54	-34, 978, 540. 37
加: 年初未分配利润	23, 214, 414. 14	58, 192, 954. 51
(2) 可供分配的利润	26, 328, 777. 68	23, 214, 414. 14
减: 提取法定盈余公积	-	-
提取法定公益金	-	-
(3) 可供股东分配的利润	26, 328, 777. 68	23, 214, 414. 14
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	-	-
(4) 期末未分配利润	26, 328, 777. 68	23, 214, 414. 14

30. 主营业务收入和主营业务成本

(1) 合并报表数

行 业	2005年1-6月营业收入	2004年1-6月营业收入
陶瓷	73, 268, 647. 17	74, 462, 271. 46
农产品	12, 129, 802. 19	19, 167, 429. 19
木业	12, 512, 334. 32	
合 计	97, 910, 783. 68	93, 629, 700. 65

行 业	2005年1-6月营业成本	2004年1-6月营业成本
陶瓷	64, 573, 597. 47	64, 990, 168. 55
农产品	10, 698, 662. 68	18, 374, 852. 39
木业	12, 305, 689. 86	
合 计	87, 577, 950. 01	83, 365, 020. 94

注: (1) 本年度公司向前五名客户销售的总额为人民币 42, 405, 563. 97 元, 占公司全部销售收入的 43 %。

(2) 木业收入为子公司涟水惠泰木业有限公司 4-6 月销售收入。

31. 主营业务税金及附加

税费种类	计缴标准	2005年1-6月	2004年1-6月
城市维护建设税	7%	365, 538. 36	329, 903. 90
教育费附加	4%	204, 421. 09	188, 516. 50
合 计		569, 959. 45	518, 420. 40

32. 其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料物资销售收	132,137.96	486.39	131,651.57
租赁收入	479,750.00	363,436.85	116,313.15
其他			-
合 计	611,887.96	363,923.24	247,964.72

33. 管理费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
管理费用	788,931.28	20,276,353.79

注：本项目 2005 年度发生额比 2004 年度减少，是由于本年收回应收款项而转回上年计提坏账准备增加所致。

34. 财务费用

费用项目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	13,748,013.56	8,190,258.32
减：利息收入	636,619.31	3,817,058.09
汇兑损失		
减：汇兑收益	564,000.00	
手续费	7,898.07	326,244.17
合 计	12,555,292.32	4,699,444.40

注：本期利息增加是由于利率上调、贷款增加以及增加了子公司涟水惠泰木业有限公司的财务费用支出等所，利息收入减少是由于向本公司临时借款的单位从 2004 年下半年起陆续归还了借款所致。

35. 投资收益

(1) 合并报表数

项 目	2005年1-6月	2004年1-6
股权投资收益	7,138,526.51	7,270,510.34
股权投资差额摊销		
合 计	7,138,526.51	7,270,510.34

(2) 母公司数

项 目	2005年1-6月	2004年1-6
股权投资收益	2,289,140.12	1,956,308.74
股权投资差额摊销		
合 计	2,289,140.12	1,956,308.74

36. 收到的其他与经营活动有关的现金，其主要项目：

(1) 合并报表数

项 目	金 额
南京现代农业科技园核心区管理委员会往来款	44,977,946.20
盐城金泉贸易有限公司往来款	14,176,130.45
嘉盛恒通有限公司往来款	800,000.00
上海秉天实业发展有限公司往来款	320,000.00
利息等其他	37,698.77
小 计	60,311,775.42

(2) 母公司数:

项 目	金 额
南京现代农业科技园核心区管理委员会往来款	44,977,946.20
南京中铁建设有限公司往来款	30,565,923.12
南京思源有机农业有限公司往来款	4,710,062.00
邯郸华玉瓷业有限责任公司往来款	1,393,141.12
盐城金泉贸易有限公司往来款	20,615,262.68
嘉盛恒通有限公司往来款	800,000.00
上海秉天实业发展有限公司往来款	320,000.00
利息等其他	37,698.77
小 计	103,420,033.89

37. 支付其他与经营活动有关的现金，其主要项目:

(1) 合并报表数

项 目	金 额
北京海亚投资管理有限公司往来款	24,000,000.00
盐城玉源置业有限公司往来款	36,060,000.00
河南欣辰贸易有限公司往来款	14,990,649.06
河南路桥建设有限公司往来款	1,000,000.00
深圳炯成投资有限公司往来款	300,000.00
盐城金泉贸易有限公司往来款	19,997,397.27
北京华业富通有限公司往来款	3,000,000.00
管理费用等其他	1,490,649.06
小 计	100,838,695.39

(2) 母公司数

项 目	金 额
涟水惠泰木业有限公司往来款	43,690,000.00
盐城玉源置业有限公司往来款	36,060,000.00
河南欣辰贸易有限公司往来款	2,000,000.00
河南路桥建设有限公司往来款	1,000,000.00
深圳炯成投资有限公司往来款	300,000.00
管理费用等其他	1,490,649.06
小 计	84,540,649.06

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方：

企业名称	注册 地址	主营业务范围	与本企业关系	经济类型	法人代表
北京路源世纪投资管理有限公司	北京	投资管理、咨询、技术开发转让等	第一大股东	有限公司	路 联
山东华太光纤通信有限公司	阳谷	生产销售光纤	子公司	有限公司	李银起
邯郸华玉瓷业有限责任公司	峰峰	生产销售日用陶瓷	子公司	有限公司	黄 伟
南京思源有机农业有限公司	南京	生产销售有机农产品	子公司	有限公司	赵云霞
邯郸冀泰陶瓷有限公司	峰峰	生产销售日用陶瓷	子公司的子公司	有限公司	张士成
盐城思源棉业有限公司	盐城	皮棉、籽棉销售	子公司的子公司	有限公司	吴印红
涟水惠泰木业有限公司	涟水	木材及制品加工销售	子公司	有限公司	戴灌华
景源大地投资管理有限公司	南京	投资管理	子公司		

2、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	本期增加	本期减少	期末数
北京路源世纪投资管理有限公司	28,880,000.00	--	--	28,880,000.00
山东华太光纤通信有限公司	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00
南京思源有机农业有限公司	15,000,000.00	--	--	15,000,000.00
邯郸华玉瓷业有限责任公司	125,980,000.00	--	--	125,980,000.00
邯郸冀泰陶瓷有限公司	USD460,000.00	--	--	USD460,000.00
盐城思源棉业有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
景源大地投资管理有限公司	60,000,000.00	--	--	60,000,000.00
涟水惠泰木业有限公司	60,000,000.00	--	--	60,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
北京路源世纪投资管理有限公司	32 600 000	28.41%	--	--	--	--	32 600 000	28.41%
山东华太光纤通信有限公司	25 500 000	51.00%	--	--	--	--	25 500 000	51.00%
南京思源有机农业有限公司	13,199,850	88%	--	--	--	--	13,199,850	88.00%
邯郸华玉瓷业有限责任公司	113 330 500	90.00%	--	--	--	--	113 330 500	90.00%
邯郸冀泰陶瓷有限公司	USD230 000	50.00%	--	--	--	--	USD230 000	50.00%
盐城思源棉业有限公司	18 000 000	--	--	--	--	--	1 800 000	90.00%
北京玉源海亚置业有限公司	14 280 000	51.00%	--	--	14 280 000	51%	--	--

4、不存在控制关系的关联方的性质：

企业名称	与本公司关系
北京九台投资管理有限公司	本公司第二大股东
北京景源大地置业有限公司	本公司第三大股东
深圳汇源丰贸易有限公司	与本公司同一关键管理人员

5、担保、质押

本公司第一大股东北京路源世纪投资管理有限公司以其持有的本公司股份2,760万股质押为本公司从华夏银行北京长安支行的5300万元借款进行担保。

6、销售货物

企业名称	2005年1-6月	2004年1-6月
深圳汇源丰贸易有限公司	10,200,099.89	--

注：关联方交易价格以市场价格计价。

7、关联方应收应付款项余额

企业名称	2005年6月30日	2004年12月31日
应收帐款		
深圳汇源丰贸易有限公司	10,061,646.39	4,223,327.54

八、或有事项

- 1、 本公司为河南孙口黄河公路大桥有限公司承接的孙口黄河公路大桥项目向工商银行郑州未来支行申请贷款 1 亿元人民币，向工商银濮阳支行申请贷款 5700 万元人民币提供建设期三年担保，担保类型为连带责任担保。该公司承诺大桥建成后收费权抵押给银行，解除本公司担保，否则收费权归本公司所有，直到还清银行贷款本息为止。
- 2、 本公司为邯郸陶瓷集团有限责任公司提供担保，担保类型为连带责任担保，银行批准为其担保金额为 2005 万元。
- 3、 本公司为河南路桥建设股份有限公司提供担保，担保方式为互保，担保类型为连带责任担保。本公司为其担保金额为 4700 万元人民币。
- 4、 为深圳市炯成投资有限公司（以下简称炯成公司）向华夏银行深圳分行罗湖支行（以下简称罗湖支行）申请贷款 6000 万元（授信额度）提供担保，担保类型为连带责任担保，广西南宁桂源房地产有限公司为本公司出具了反担保。贷款行批准 3000 万元短期贷款，期限一年，从 2002 年 7 月 2 日至 2003 年 7 月 2 日（详见 2002 年 8 月 17 日的《中国证券报》和《证券时报》上的本公司 2002 年半年度报告摘要）此笔贷款到期后炯成公司未能偿还，因此罗湖支行诉本公司及炯成公司，由广东省深圳市中级人民法院受理后公开进行审理，根据广东省深圳市中级人民法院（2003）深中法民二初字第 372 号民事判决书，由本公司对上述债务承担连带清偿责任，判决的承担连带责任的金额为 31,121,200.44 元，本公司正积极与罗湖支行、炯成公司协商解决办法，并保留对炯成公司及反担保方提起法律诉讼的权利，因此公司按被深圳中院判决的承担连带责任金额的 50%计提预计负债 15,560,600.22 元（详见 2004 年 12 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》上的本公司重大诉讼公告）。
- 5、 为整合公司资产，本公司于 2002 年 3 月与邯郸陶瓷集团有限责任公司共同出资设立了邯郸华玉瓷业有限责任公司。经中国工商银行河北省分行银冀信（2002）104 号文批准，中国工商银行邯郸分行彭城支行对本公司陶瓷业务的贷款合计 14870 万元人民币，由邯郸华玉瓷业有限责任公司承接，本公司提供连带责任保证（详见 2002 年 11 月 6 日《中国证券报》和《证券时报》）；截止 2005 年 6 月 30 日本公司为邯郸华玉瓷业有限责任公司担保总额为 15974 万元。

九、承诺事项

本期公司无需要说明的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项

十二、净资产收益率、每股收益及非经常性损益

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	2.30%	2.31%	1.085	0.085
营业利润	-1.14%	-1.14%	-0.042	-0.042
净利润	0.73%	0.74%	0.027	0.027
扣除非经常性损益	-2.05%	-2.06%	-0.076	-0.052

2004 年度非经常性损益项目及其金额

项 目	金 额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	836,863.79

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	-123,390.14
其他各项营业外收入、支出	
以前年度已提资产减值准备转回	11,082,731.76

第八节、备查文件目录

- 一、载有董事长签名的年度报告文本
 - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人签名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的所有公司文件的正本及公告原稿
 - 四、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
 - 五、公司章程文本
- 公司备查文件完整，存放于公司董事会秘书处

河北华玉股份有限公司董事会

董事长签名：

二〇〇五年八月六日