

# 青岛双星股份有限公司

## 二 00 五年半年度报告

### 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

没有董事声明对半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。

所有董事均出席董事会。

公司二 00 五年半年度财务报告未经审计。

公司董事长汪海先生，总经理宋新女士，总会计师张丽芹女士声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

### 目 录

§ 1、公司基本情况	1
§ 2、股本变动和主要股东持股情况	2
§ 3、董事、监事、高级管理人员情况	5
§ 4、管理层讨论与分析	5
§ 5、重要事项	7
§ 6、财务报告	11
§ 7、备查文件	34

### § 1、公司基本情况：

#### 1、1 公司基本情况简介

1.1.1.公司的法定名称：青岛双星股份有限公司

英文名称：QINGDAO DOUBLESTAR CO., LTD

1.1.2.公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：青岛双星

股东代码：000599

1.1.3.公司注册地址：青岛市经济技术开发区新街口工业区

邮政编码：266510

公司办公地址：青岛市双星工业园(青岛即墨市大信镇)

邮政编码：266229

国际互联网网址：www.doublestar.com.cn

电子信箱：ZHLQ @ doublestar.com.cn

1.1.4.公司法定代表人：汪海

1.1.5.公司董事会秘书：郭维顺

联系地址：青岛市贵州路 5 号海富楼三楼

电话：0532—82657986

传真：0532—82657986  
 证券事务代表：戚兴  
 联系电话：0532—82657986  
 传真：0532—82657986

电子信箱：gqb@doublestar.com.cn  
 联系地址：青岛市贵州路5号海富楼三楼

1.1.6.公司选定的信息披露报刊名称：《证券时报》

公司指定的互联网网址：http://www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：青岛市贵州路5号海富楼三楼董秘办公室

1.1.7.其他有关资料：公司变更注册登记日期：2005年1月7日

1.2 主要财务数据和指标

1.2.1. 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	1,161,476,883.71	1,170,761,141.85	-0.79
流动负债	1,558,180,534.75	1,666,219,769.01	-6.48
总资产	2,531,478,195.52	2,500,296,748.16	1.25
股东权益(不含少数股东权益)	946,381,184.74	806,564,544.11	17.33
每股净资产	2.079	3.583	-41.98
调整后的每股净资产	2.026	3.476	-41.71
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	29,677,721.73	25,149,469.21	18.01
扣除非经常性损益后的净利润	29,819,500.86	23,594,167.30	26.39
每股收益	0.065	0.112	-41.96
每股收益(如果股本发生变化,按新股本计算)			
净资产收益率	3.14%	3.12%	增加0.02个百分点
经营活动产生的现金流量净额	189,961,860.79	97,617,249.06	94.59

1.2.2 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	24,417.14
营业外支出	166,196.27
合计	-141,779.13

## §2 股本变动及股东情况

2.1 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次增减变动情况 (+/-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份：	107,712,000			86,169,600			86,169,600	193,881,600
其中：国家持有股份	107,712,000			86,169,600			86,169,600	193,881,600
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	6,510,240			5,208,192			5,208,192	11,718,432
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	114,222,240			91,377,792			91,377,792	205,600,032
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	110,857,087	27,714,272		110,857,087			138,571,359	249,428,446
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	110,857,087	27,714,272		110,857,087			138,571,359	249,428,446
三、股份总数	225,079,327	27,714,272		202,234,879			229,949,151	455,028,478

报告期内，本公司实施的配股系 2003 年配股方案，其已经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]158 号文核准，配股说明书摘要已于 2004 年 12 月 24 日刊登在《证券时报》、《上海证券报》及《证券日报》上，配股比例按 2004 年末总股本计算，每 10 股配售 2.5 股，配股价格为每股人民币 4.33 元，除权日为 2005 年 1 月 4 日。

报告期内，本公司实施的公积金转增股本方案，经 2005 年 3 月 12 日召开的本公司 2004 年度股东大会审议通过。每 10 股转增 8 股，除权日为 2005 年 4 月 4 日。本次公积金转增股本实施公告刊登于 2005 年 3 月 26 日的《证券时报》。

2.2. 截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 40,267 户。

2.3. 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	比例	股份类	质押或冻	股东性质
----------	--------	--------	----	-----	------	------

		数量	(%)	别(已流通或未流通)	结的股份数量	(国有股东或外资股东)
双星集团有限责任公司	86,169,600	193,881,600	42.61	未流通	0	国有股东
青岛胶南公有资产经营有限公司	5,208,192	11,718,432	2.58	未流通	未知	
青岛海斯达包装有限公司	未知	11,605,227	2.55	已流通	未知	
青岛威星体育用品有限公司	未知	4,024,624	0.88	已流通	未知	
青岛天海房地产有限公司	1,075,800	2,395,800	0.53	已流通	未知	
健桥证券股份有限公司	538,400	1,211,400	0.27	已流通	未知	
青岛中星商贸有限公司	540,600	1,200,600	0.26	已流通	未知	
王青兰	486,908	1,095,543	0.24	已流通	未知	
王学文	未知	783,556	0.17	已流通	未知	
黄志勤	329,900	741,600	0.16	已流通	未知	
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(A.B.H股或其它)			
青岛海斯达包装有限公司	11,605,227		A			
青岛威星体育用品有限公司	4,024,624		A			
青岛天海房地产有限公司	2,395,800		A			
健桥证券股份有限公司	1,211,400		A			
青岛中星商贸有限公司	1,200,600		A			
王青兰	1,095,543		A			
王学文	783,556		A			
黄志勤	741,600		A			
王海斌	711,000		A			
王典川	673,560		A			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称 无		约定持股期限 无			

#### 2.4.国有股东、控股股东情况

持有本公司 5% 以上股份的股东仅有双星集团有限责任公司,所持股份为国有法人股,报告期内所持股份数量因公积金转增股本,增加 86,169,600 股,即由本报告期初的 107,712,000 股增至 193,881,600 股。不存在股份质押和冻结情况。双星集团有限责任公司为本公司的发起人母公司,成立于 1980 年 9 月 12 日,于 2000 年 5 月改制为有限责任公司,属国有独资公司。法人代表是双星集团公司董事长汪海,注册地点青岛市贵州路 5 号,注册资本 10000

万元。经营范围：国有资产运营。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### § 3. 董事、监事和高级管理人员情况

#### 3.1. 董事、监事和高级管理人员持股变动情况：

报告期内，因实施配股和公积金转增股本，监事袁坤芳持有公司股份由 7,972 股增至 14,350 股，副总经理王红军持有公司股份由 4,364 股增至 7,855 股。

#### 3.2. 公司董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况：

公司原董事朱方敏于 2004 年离职，公司 2004 年度股东大会选举王幸友先生为公司董事。因王幸友先生担任公司董事，不再担任公司监事，公司 2004 年度股东大会选举刘永斌先生为公司监事。公司 2004 年度股东大会决议公告刊登在 2005 年 3 月 15 日的《证券时报》。

报告期内，公司的其他董事、监事及高级管理人员未发生变动。

### § 4. 管理层讨论与分析

报告期内，公司完成主营业务收入 146,796.05 万元，比上年同期的 96,407.29 万元增长 52.27%。公司的净利润完成 2,967.77 万元，比上年同期的 2,514.95 万元增长 18.01%。公司的出口销售完成 46,732.73 万元，比上年同期增长 77.41%。公司经营活动产生的现金流量净额为 18,996.19 万元，比上年同期增长 94.59%。公司的经营发展呈良好态势。

现在，公司的主要产品是橡胶轮胎，报告期内各种轮胎，特别是全钢子午胎，通过技术改造和扩建，生产能力有较大提高。轮胎的主营业务收入实现 120,777.53 万元，比去年同期增幅高达 62.22%，增长势头相当可观。由于轮胎生产用的主要原材料——橡胶、帘子布、钢丝帘线等价格以及煤炭等动力费用和运输费用都比上年同期又有提高，轮胎市场的激烈竞争，尤其是子午胎在近年随着产量的大幅提高和国家对车辆超载的治理，使市场形势也发生了很大变化，致使公司轮胎产品的盈利能力受到一定影响。虽然公司的净利润没有随公司生产能力的增长和主营业务收入的提高而同步增长，但是仍然达到了比去年同期增加 18.01%的较好水平。公司在生产经营中遇到的不利因素，在全国同行业中是普遍性的，与全国同行业相比，公司能取得这样的业绩已实属不易。

公司鞋类产品的销售收入实现 15208.08 万元，比上年同期的 11762.16 万元增长 29.29%。公司面对鞋类市场供大于求，竞争激烈，成本提高的不利因素，通过调整产品结构，加强市场营销，使公司鞋类产品的毛利率由去年同期的 8.43%提高到今年的 13.33%，增幅达 58.13%，取得了较好的业绩。

公司的橡塑机械产品完成销售收入 2891.76 万元，比上年同期的 3049.86 万元略有降低，毛利率为 22.90%，比去年同期的 39.23%有一定降低。公司的铸造机械产品完成销售收入完成 6073.46 万元，比上年同期降低 1.18%，产品的毛利率仍然达到 21.04%，比去年同期 19.50%的水平稍有提高。报告期内，公司积极进行机械产品结构调整，大力开拓新的产品市场。大型的、生产交货期比较长的机械设备产品显著增加。橡塑机械产品毛利率降低主要受产品结构调整及原材料涨价因素影响。

下半年公司将进一步调整、优化产品结构，通过节约挖潜努力降低生产成本，克服原材料涨价造成的不利因素。抓紧 150 万套全钢子午胎项目后续工程的实施进度，争取在年底再增加 50 万套的生产能力，不断扩大公司全钢子午胎的生产规模，进一步提高公司在轮胎行业的市场竞争力。公司通过充分发挥铸机公司和橡机公司能为轮胎生产线建设提供较强的配套能力的优势，可以低成本、高速度地实现轮胎产能的快速扩张，再加上双星品牌的名牌效应和双星人的管理效能，不仅使公司产品由制鞋为主向以轮胎为主顺利地完成了产业转型，也定会公司的综合产能和经济效益较快进入全国轮胎行业的前列，以规模经济的优势去适应我国加入 WTO 后的市场形势和竞争环境，努力以较快的成长性和良好的业绩给全体股东较满意地回报。

#### 4.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)元

分行业	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(%)
轮胎制造业	1,207,775,272.77	1,079,506,674.43	10.62	62.22	66.01	减少 2.05 个百分点
铸件制造业	60,734,621.82	47,954,795.43	21.04	-1.18	-3.07	增加 1.54 个百分点
通用机械制造业	28,917,554.96	22,295,404.31	22.90	-5.18	20.28	减少 16.33 个百分点
其他纺织品类	12,033,344.39	9,859,569.23	18.06	21.48	22.60	减少 0.76 个百分点
制鞋业	152,080,899.86	131,801,027.57	13.33	29.29	22.38	增加 4.9 个百分点
其中：关联交易	8,440,348.2	7,493,475.08	11.22	-68.89	-69.84	增加 2.79 个百分点
其他	6,418,835.74	9,700,437.28				
分产品						
轮胎	1,207,775,272.77	1,079,506,674.43	10.62	62.22	66.01	减少 2.05 个百分点
铸造机械	60,734,621.82	47,954,795.43	21.04	-1.18	-3.07	增加 1.54 个百分点
橡塑机械	28,917,554.96	22,295,404.31	22.90	-5.18	20.28	减少 16.33 个百分点
绣品	12,033,344.39	9,859,569.23	18.06	21.48	22.60	减少 0.76 个百分点
运动鞋	152,080,899.86	131,801,027.57	13.33	29.29	22.38	增加 4.9 个百分点
其中：关联交易	8,440,348.2	7,493,475.08	11.22	-68.89	-69.84	增加 2.79 个百分点
其他	6,418,835.74	9,700,437.28				
关联交易的定价原则	以公开、公平、公正的市场化为定价原则					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 8,440,348.2 元。

#### 4.2 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(%)
国内销售	1,000,633,257.85	42.81
出口销售	467,327,271.69	77.41

#### 4.3 对净利润产生重大影响的其他经营业务

公司没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

#### 4.4 参股公司经营情况

2004年8月30日、2004年12月31日,公司与山东时风(集团)有限责任公司签定《股权转让协议》及补充协议,拟分次转让所持双星时风轮胎有限责任公司45%股权,其转让款高于公司初始投资成本部分作为对公司投资的补偿,公司不再享有对双星时风轮胎有限责任公司自成立以来的投资收益权,因此公司本期未按权益法核算对双星时风轮胎有限责任公司的长期股权投资及投资收益。截止本报告期末,上述股权转让行为尚未完成。

#### 4.5 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内,公司的主营业务及其结构未发生重大变化。

#### 4.6 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内,公司的主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比,未发生重大变化。

#### 4.7 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,公司的利润构成与上年同期未发生重大变化。

#### 4.8 募集资金使用情况

募集资金总额 (万元)		11078.46	本年度已使用募集资金总额 (万元)		10118	
			已累计使用募集资金总额 (万元)		10118	
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)	产生收益金额(万元)	是否符合计划进度	是否符合预计收益
混炼胶密炼中心技改项目	6266.9	否	3728	0	是	是
30万套子午胎技改项目	6447.77	否	6257	900	是	是
轮胎产品及材料检测中心技改项目	4039.13	否	133	0	是	是
合计	16753.8		10118	900		

公司本次配股募集资金12000.28万元,扣除发行费用921.82万元,实际募集资金净额为11078.46万元,于2005年1月21日到帐。并投入到公司控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司的子午胎二期工程,实际投入10118万元。子午胎二期中包括混炼胶密炼中心技术改造项目、新增年产30万套全钢载重子午胎填平补齐技术改造项目、轮胎产品及材料检测中心技术改造项目等三个募股资金项目。上述项目建设投资估算分别为6266.9万元、6447.77万元、4039.13万元,已于2002年、2003年通过立项批复。为尽快扩大子午胎生产能力,调整产品结构,公司在募股资金到位前已利用其他资金对上述项目进行部分投资建设,截止2005年6月30日,累计已投入10118万元。其中:混炼胶密炼中心技术改造项目投入3728万元、新增年产30万套全钢载重子午胎填平补齐技术改造项目投入6257万元、轮胎产品及材料检测中心技术改造项目投入133万元。都已产生效益或间接产生效益。

#### 4.9 非募集资金投资情况

报告期内,公司通过自筹资金对热电厂设备工程项目投资3,562,470元,已部分产生效益;对冷粘鞋配套技术改造项目投资16,669,152.36元,已部分产生效益,其他零星工程投资7,026,199.61元,已间接产生效益。

## §5 重要事项

### 5.1 公司实施利润分配方案情况

公司在2005年3月12日召开的2004年度股东年会上,审议通过了公司2004年度利润分配和公积金转增股本方案,决定对2004年度的可分配利润不进行分配,同时,决定对公司的资本公积金以2004年末的总股本为基数,10股转增9股,并对2003年度配股方案实施后的新老股东共享,按配股后的新股本计算,10股转增8股。除权日为2005年4月4日。

## 5.2 重大诉讼仲裁事项

报告期内,公司没有重大诉讼及仲裁事项发生,也没有前期延续到报告期的重大诉讼及仲裁事项。

## 5.3 重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内,本公司开始实施对东风(十堰)轮胎有限公司(原“东风金狮轮胎有限公司”)的重组工作。2005年1月25日,公司发布“对东风金狮轮胎有限公司进行重组的意向公告”(公告编号:2005-003)。宣布公司与湖北省十堰市人民政府就重组东风(十堰)轮胎有限公司有关问题初步达成共识,并签署会谈纪要。2005年3月18日,公司发布“对东风(十堰)轮胎有限公司重组进展情况公告”(公告编号:2005-009),宣布公司与东风(十堰)轮胎有限公司在湖北省武汉市签订了“资产托管协议书”,协议书商定,在东风(十堰)轮胎有限公司资产重组出售给本公司之前,为保障拟重组出售资产的确定性、安全性、委托本公司对其资产进行管理和组织生产经营。

托管协议签订后,本公司经过对东风轮胎半个多月的紧张设备抢修,使停产半停产近两年,全面停产已一年的东风轮胎,于2005年4月6日正式恢复生产轮胎。报告期末已基本恢复年产100万套轮胎的生产能力,并将根据市场情况,逐步恢复全部生产能力。

## 5.4 重大关联交易事项

### 5.4.1 购销商品、提供劳务情况。

报告期内,本公司鞋类产品所需的部分原材料等向双星集团内的6家关联企业采购,交易金额为3,724,844.11元,比上年同期的12,126,782.22元下降69.28%。关联交易金额约占总采购额130,975.16万元的0.28%。所购货物主要是各种鞋用大底、皮革等鞋面材料和内外包装物。

报告期内,本公司鞋类产品按上市时与双星集团公司签订的委托销售协议,借助双星集团在国内建立起来的营销网络向双星集团内的5家关联企业销售产品共发生交易金额8,440,348.20元,比上年同期的27,135,431.31元下降68.89%。关联交易金额约占同类交易金额152,080,899.86元的5.55%,仅占当期总销售额的0.57%。

公司上市之后,公司鞋用材料的采购和产品的销售主要依靠双星集团在国内建立起来的配套生产企业和经营网络开展经销业务,按照市场经济的效益原则,公司没有必要再重建一套独立的配套企业和经营网络。随着市场经济改革的不断深化,双星集团的营销网络也已基本完成了改制,加之公司主营业务范围的扩大,已使公司的关联交易额逐年降低,采购和销售关联交易的比例已由1999年前的85%和95%均降到了现在的3%以下,对公司的自主经营不会构成影响。

### 5.4.2 资产收购、出售交易情况。

报告期内,公司对东风(十堰)轮胎有限公司的重组尚未进行收购交易。

### 5.4.3 公司与关联方的债权、债务或担保事项。

报告期内,公司与控股股东及其关联方存在着难以避免的业务往来,所形成的债权、债务情况如下表所示:

单位:(人民币)元

关联方名称	与上市公司的 关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金		款项性质
		发生额	余额	发生额	余额	

青岛双星集团西南销售总公司	控股股东控制的法人		6,347,066.00			应收帐款
青岛双星集团中原销售总公司	控股股东控制的法人		3,044,801.00			应收帐款
青岛双星集团华北销售总公司	控股股东控制的法人		2,517,464.35			应收帐款
青岛双星集团东北销售总公司	控股股东控制的法人		627,961.46			应收帐款
青岛双星集团其他销售公司	控股股东控制的法人		1,012,936.89			应收帐款
青岛双星集团进出口业务部	控股股东控制的法人	6,867,933.18	19,477,797.98	1,275,501.01	436,127.55	应收帐款、应付帐款
福建莆田双星鞋业有限公司	控股股东控制的法人		1,004,281.54	761,887.18	249,742.88	应收帐款、应付帐款
青岛双星集团技术开发中心	控股股东控制的法人		1,238,406.69	46,982.91		应收帐款、其他应收款
青岛双星经贸有限公司	控股股东控制的法人		4,674.00			应收帐款
双星时风轮胎有限责任公司	参股公司		6,335,012.28			应收帐款、其他应收款
双星漯河中原机械有限公司	子公司		4,976,438.60			其他应收帐款
青岛双星集团出口鞋厂	控股股东控制的法人			3,555.55	503,689.13	应付帐款
青岛双星集团燃料有限公司	控股股东控制的法人			1,621,619.77	929,146.02	应付帐款
青岛海江鞋业有限公司	控股股东控制的法人	236,432.60				
青岛双星名人实业股份有限公司	控股股东控制的法人	1,335,982.42		15,297.69	141,093.21	应付帐款
合计		8,440,348.20	46,586,840.79	3,724,844.11	2,259,798.79	

报告期内,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 844.03 万元,余额 3527.54 万元,公司未有对关联方的担保事项发生,也不存在延续到报告期内的担保事项。债权、债务对公司的经营成果和财务状况不构成重大影响。

#### 5.4.4 其他重大关联交易。

报告期内,公司向关联企业青岛双星名人实业股份有限公司提供厂房,获取厂房土地租赁费收入 60 万元。

#### 5.5 重大合同及其履行情况

##### 5.5.1 报告期内或以前期间发生延续到报告期内,公司重大担保合同信息情况。

原青岛华青工业集团被吸收合并前的几年中生产规模急剧扩大,发展速度很快。该公司为保持高速增长必须有资金支持。为此,该公司与当地的大企业通过相互担保向银行贷款,“海王纸业”和“恒源化工”为“华青集团”担保贷款 42160 万元。原青岛华青工业集团股份有限公司为“海王纸业”和“恒源化工”分别担保贷款 19997 万元人民币、40 万美元和 8005 万元,合计为 28002 万元人民币和 40 万美元。“华青集团”被本公司吸收合并后,

陆续归还了原担保贷款，而为上述两家企业的担保属历史遗留问题。截止报告期末，担保余额合计为 3,400 万元，占公司当期净资产的比例为 3.59%。“海王纸业”和“恒源化工”都是青岛市县域企业的前十强，“海王纸业”还是胶南市属大型骨干企业，是青岛市和胶南市两级政府重点扶持企业，目前看来，还没有承担连带清偿责任的迹象，预计不会对公司的生产经营带来潜在的重大影响。

延续到报告期内的重大担保情况如下：

单位：(人民币)万元

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)	
青岛海王纸业股份有限公司	2000年02月16日	700.00	一般担保	2000年2月16日--2005年4月16日	是	否	
青岛海王纸业股份有限公司	2000年04月16日	600.00	一般担保	2000年4月16日--2005年4月16日	是	否	
青岛海王纸业股份有限公司	2000年08月26日	500.00	一般担保	2000年8月26日--2005年8月26日	否	否	
青岛海王纸业股份有限公司	2000年09月16日	500.00	一般担保	2000年9月16日--2005年6月16日	是	否	
青岛海王纸业股份有限公司	2000年10月23日	500.00	一般担保	2000年10月23日--2005年10月23日	否	否	
青岛海王纸业股份有限公司	2001年01月23日	500.00	一般担保	2001年1月23日--2006年1月23日	否	否	
青岛海王纸业股份有限公司	2001年02月23日	500.00	一般担保	2001年2月23日--2006年2月23日	否	否	
青岛恒源化工股份有限公司	2001年12月21日	700.00	一般担保	2001年12月21日--2005年12月21日	否	否	
青岛恒源化工股份有限公司	2001年12月21日	700.00	一般担保	2001年12月21日--2006年6月21日	否	否	
报告期内担保发生额合计						5,200.00	
报告期内担保余额合计						3,400.00	
公司对控股子公司的担保情况							
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0.00	
报告期末对控股子公司担保余额合计						0.00	
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)							
担保总额						3,400.00	
担保总额占公司净资产的比例						3.59%	
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						0.00	

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0.00
违规担保总额	0.00

5.5.2 报告期内发生或以前期间发生延续到报告期内，公司没有重大委托他人进行现金资产管理的情况。

5.6 公司或持有公司 5%以上股份的股东在报告期内及以前期间发生持续到报告期没有承诺事项。

5.7 对公司产生影响的其他重大事项。

5.7.1 报告期内,为便于实施对东风(十堰)轮胎有限公司的资产托管,本公司与本公司的控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司分别出资 3000 万元、2000 万元,组建双星东风轮胎有限公司,本公司实际持有其 100%权益。本公司的控股子公司双星东风轮胎有限公司与青岛双星轮胎销售有限公司分别出资 90 万元、10 万元组建双星(十堰)东风轮胎经营有限公司,本公司实际持有其 100%权益。

5.7.2 报告期内,本公司在河南省汝南县建立汝南双星中原轮胎工业有限公司。该公司注册资本 100 万元,由本公司和本公司的控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司分别出资 95 万元、5 万元组建,本公司实际持有其 100%权益。今年 5 月份开始生产内胎,逐步达到年产 200 万套内胎和 200 万套农用胎的规模。

5.8 报告期内,公司没有未曾披露过的或需披露的其他重要事项。

5.9 重要信息事项索引

报告期内,公司没有已披露过的重大事项信息持续发生。

## § 6 财务报告

6.1 公司中期财务报告未经审计。

6.2 会计报表(附后)

6.3 会计报表附注

### 一、公司基本情况

青岛双星股份有限公司(以下简称“公司”)是经青岛市人民政府青政字[1995]64 号文批准,由青岛双星集团有限责任公司作为独家发起人,以募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发审字[1996]22 号文批准,公司于 1996 年 4 月 10 日首次向社会公众发行人民币普通股 32,000,000.00 股,并于 1996 年 4 月 30 日在深圳证券交易所挂牌上市交易,股票简称:青岛双星;股票代码:000599,公司总股本为 100,000,000.00 元。

1997 年 7 月,经股东大会决议通过,公司以 1996 年末总股本为基数,向全体股东每 10 股送红股 2 股,共计增加股本 20,000,000.00 元,送股后公司总股本为 120,000,000.00 元。

1997 年 9 月 14 日,公司实施第一次配股,增加社会公众股 9,600,000.00 股,国有法人股放弃配股权,向社会公众股转让配股权 2,453,571.00 股,配股完成后公司股本总额为 132,053,571.00 元。

2001 年 2 月公司实施第二次配股,增加社会公众股 15,136,071.00 股,国有法人股放弃配股权,配股完成后公司股本总额为 147,189,642.00 元。

2001 年度,经中国证监会证监公司字〔2001〕50 号批准,公司向原青岛华青工业集团股份有限公司定向发行 23,325,000.00 股普通股,按 1:1 的比例吸收合并“华青股份”,公司于 2001 年 7 月 23 日至 8 月 3 日办理完毕换股手续。吸收合并完成后公司股本总额增至

170,514,642.00 元。

2002 年 6 月，经公司 2001 年度股东大会审议通过，公司以 2001 年度末总股本 170,514,642.00 元为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，共计增加股本 17,051,464.00 元。送股后公司股本总额为 187,566,106.00 元。

2003 年 8 月，经公司 2002 年度股东大会审议通过，公司以 2002 年度末总股本 187,566,106.00 元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，共计增加股本 37,513,221.00 元，转增后公司股本总额为 225,079,327.00 元。

2005 年 1 月，公司实施第三次配股，增加社会公众股 27,714,272 股，国有法人股放弃配股权，配股完成后公司股本总额为 252,793,599 元。

2005 年 3 月，经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司以 2005 年 1 月 21 日配股后总股本 252,793,599 元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计增加股本 202,234,879 元，转增后公司股本总额为 455,028,478 元。

公司法人营业执照注册登记号：3702001805418

公司法定代表人：汪海

公司住所：青岛市经济技术开发区新街口工业区

公司经营范围：鞋、橡胶轮胎、铸造机械、橡塑机械、绣品的制造、销售；国内外贸易，自有资金对外投资；劳动防护用品的制造与销售。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计制度：公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：公司采用公历年度为会计年度，即从每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础：以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时，以业务发生之当月 1 日中国人民银行公布的汇率(中间价)折算为人民币记账，中期末或年终时，按期末国家外汇汇率(中间价)进行调整，调整后的各外币账户人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益列作当期财务费用；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

公司现金等价物指所持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资

(1) 短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，但不包括实际价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

C、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。涉及

补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的税费，作为短期投资成本。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

(2) 短期投资的计价方法：短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

(3) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目外，以实际收到时作投资成本的收回。处置短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

(4) 短期投资跌价准备计提方法：按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

## 8、坏账的核算方法

### (1) 坏账的确认前提

- A、因债务人破产，依据法律清偿后依然无法收回的债权；
- B、债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；
- C、债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权，但公司仍保留对部分坏账债权的追索权。

(2) 坏账损失的核算方法：应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账损失采用备抵法核算。公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例：坏账准备采用账龄分析法计提，其计提比例为：

账龄 1 年以内，计提比例为 5%；

账龄 1-2 年以内，计提比例为 10%；

账龄 2-3 年以内，计提比例为 15%；

账龄 3 年以上，计提比例为 40%。

(公司对纳入合并报表范围内的企业之间应收款项不计提坏帐准备)

## 9、存货核算

公司存货包括原材料、自制半成品、在产品、产成品、低值易耗品等，存货取得时均按实际成本计价，原材料、产成品发出采用加权平均法计算结转成本，低值易耗品按“五五摊销法”核算。

公司期末存货数量盘存采用永续盘存制，定期实盘调整；存货期末按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值差额计提存货跌价准备。

## 10、长期投资核算

### (一) 长期股权投资

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期投资，按实际支付的全部价款，包括支付的税金、手续费等相关费用，作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税

费，作为初始投资成本。

(2) 公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%)以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；公司持有被投资单位有表决权资本 20%以下，或虽投资占 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，半年度或年末，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

(3) 长期股权投资采用权益法时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入长期股权投资-股权投资差额，并按 10 年期限平均摊销计入损益；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，记入资本公积-股权投资准备。

(4) 处置股权投资时，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。

## (二) 长期债权投资

(1) 长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款，包括支付的税金、手续费等相关费用，减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(2) 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债权投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

## (三) 长期投资减值准备计提标准及方法:

### A、长期投资减值准备计提标准

对有市价的长期投资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。

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生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

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。

B、长期投资减值准备计提方法：按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提。

#### 11、固定资产计价和折旧方法

公司固定资产是指使用期限超过1年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等有形资产。

固定资产的计价：固定资产按历史成本（实际成本）初始计价，按可变现净值调整。

公司固定资产折旧采用直线法计提，根据预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为3-5%），确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	20-40年	2.425%-4.85%
通用设备	8-14年	6.786%-12.125%
运输设备	5-14年	6.786%-19.40%
工具及其他用具	5-14年	6.786%-19.40%

对于已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

公司期末对固定资产逐项进行检查，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账面价值的，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账面价值的差额确认固定资产减值准备。

#### 12、在建工程及在建工程减值准备的核算

(1) 在建工程：指公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程、改、扩建固定资产工程、大修理工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产达到预计可使用状态之前发生的，计入在建固定资产的造价；在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息，计入当期损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程在达到预计可使用状态时转为固定资产。

(3) 在建工程减值准备的计提方法：期末按在建工程账面价值高于其可收回金额的差额计提在建工程减值准备。

#### 13、借款费用的会计处理

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

A、因借款发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，将金额较大的费用计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到可使用状态后发生的，计入当期费用。

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，满足资本化条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期计入当期损益。对于公司控股子公司为购建固定资产而使用母公司从银行借款发生的借款利息，参照上述原则处理。

C、资本化率的确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### 14、无形资产的核算

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，自形成或取得当月起按直线法分期摊销。期末，对可收回金额低于账面价值的差额按单项项目确认、计提无形资产减值准备。

如果预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用按实际发生额核算，摊销方法按不同的费用性质进行：租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

筹建期间内发生的除购置固定资产外的费用，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性计入当期损益。公司长期待摊费用主要包括鞋楦模具费，并在预计可使用年限内平均摊销，不留残值

#### 16、收入确认原则

##### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，且与交易相关的经济利益能够流入公司、相关的收入和成本能够可靠地计量时，公司确认销售收入的实现。

##### (2) 提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时按合同或协议总金额确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

##### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，公司确认让渡资产使用权收入。

#### 17、所得税的会计处理

公司所得税的会计处理采用应付税款法核算。

#### 18、合并财务报表的编制方法

根据《企业会计准则》及财政部财会字(1995)11号文《合并会计报表暂行规定》，本次会计报表合并范围为拥有50%以上(不含50%)股权的控股公司或虽不足50%但实质拥有经营管理控制权的公司。控股公司在纳入合并会计报表时已按《企业会计制度》作相应调整，但控股公司与母公司会计政策差异引起的调整事项，金额不大时根据重要性原则不作调整。同时，根据财政部财会工字(1996)2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》规定，对资产总额、销售收入及利润总额均不足母公司与所有子公司之和的10%时，不予合并会计报表。

### 三、税项

税、费种类	计税依据	税(费)率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
营业税	租赁收入或劳务收入	5%
消费税	应税轮胎产品销售收入	10%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

#### 四、控股子公司

被投资单位名称	注册资本 (万元)	经营范围	原始投资 (万元)	持股比例 (%)
宁波大榭开发区双星经贸有限公司	50	鞋帽、服装、百货、体育用品、建筑材料、塑料原料、机电设备、装潢材料、橡胶等的批发、零售、代购代销	40	80
青岛双星轮胎工业有限公司	3,000	研制、开发、生产销售各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品；经营本企业自产产品及技术的出口业务等	3000	100
青岛双星铸造机械有限公司	1000	清理机械、混砂机械及配、环保设备件生产、销售	1000	100
青岛双星橡塑机械有限公司	200	生产、销售各种型号的橡塑机械	200	100
青岛双星轮胎销售有限公司	50	批发零售轮胎、铸造机械，绣品	50	100
青岛双星绣品工业有限公司	300	抽纱，刺绣，绳线带制品生产、销售	300	100
宁波大榭开发区华青轮胎销售有限公司	50	轮胎等销售	50	100
青岛保税区双星华青橡胶制品有限公司	36 万美元	生产销售橡塑机械、加工复合胶；国际贸易及转口贸易等	26 万美元	间接持股 72
青岛双星铸造机械销售有限公司	100	清理机械、混砂机械、橡塑机械及配件、材料的生产、销售	100	100
汝南双星中原轮胎工业有限公司	100	研制、开发、生产销售各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品；经营本企业自产产品及技术的出口业务等	100	100 注 1
双星东风轮胎有限公司	5000	研制、开发、生产、销售各种型号的汽车内外轮胎、橡胶制品、服装及鞋类；经营本企业自产产品及技术的出口业务等	5000	100 注 2
双星（十堰）东风轮胎经营有限公司	100	轮胎、橡胶制品、机械设备、服装鞋帽销售	100	100 注 3
双星漯河中原机械有限公司	1,427	设计、生产、销售铸造机械及配件、技术服务、来料加工		60 注 4

注 1：2005 年 4 月 11 日，公司与公司控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司分别出资 95 万元、5 万元组建汝南双星中原轮胎工业有限公司，该公司注册资本人民币 100 万元，公司实际持有其 100%权益，本期纳入合并会计报表。

注 2：2005 年 4 月 18 日，公司与公司控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司分别出资 3000 万元、2000 万元组建双星东风轮胎有限公司，该公司注册资本人民币 5000 万元，公司实际持有其 100%权益，本期纳入合并会计报表。

注 3：2005 年 5 月 11 日，公司控股子公司双星东风轮胎有限公司与青岛双星轮胎销售有限公司分别出资 90 万元、10 万元组建双星（十堰）东风轮胎经营有限公司，该公司注册资本人民币 100 万元，公司实际持有其 100%权益，本期纳入合并会计报表。

注 4：因双星漯河中原机械有限公司资产总额、销售收入及利润总额均不足母公司与所有子公司之和的 10%，本期未纳入合并会计报表，截止 2005 年 6 月 30 日该公司主要财务指标如下：

资产总额	3,873 万元
主营业务收入	1,642 万元
净利润	10 万元

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金 192,883,619.04 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	1,576,578.87	1,507,859.23
银行存款	191,307,040.17	122,960,185.27
其他货币资金		5,400,000.00
合 计	192,883,619.04	129,868,044.50

注：货币资金本期末较上年末增加 48.5%，主要是公司本期经营活动及筹资活动产生的现金净流量增加所致。

### 2、应收票据 20,527,642.00 元

种 类	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	19,115,100.00	74,108,358.44
商业承兑汇票	1,412,542.00	51,500,000.00
合 计	20,527,642.00	125,608,358.44

注：公司期末应收票据未用于质押。

### 3、应收账款净额 305,429,144.71 元

账 龄	期末数 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	期初数 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	260,525,861.66	79.29	13,026,293.08	193,567,858.95	74.16	9,678,392.94
1—2年	45,887,376.81	13.96	4,588,737.68	41,750,991.14	16.00	4,175,099.13
2—3年	13,123,995.00	3.99	1,968,599.25	13,506,561.58	5.17	2,025,984.26
3年以上	9,125,902.09	2.78	3,650,360.84	12,187,613.39	4.67	4,875,045.37
合 计	328,663,135.56	100	23,233,990.85	261,013,025.06	100	20,754,521.70

应收账款净额 305,429,144.71      应收账款净额 240,258,503.36

注：(1) 应收账款中前五名金额合计 92,260,180.41 元，占应收账款总额的 28.07%；

(2) 应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

### 4、其他应收款净额 36,662,692.08 元

账 龄	期末数 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	期初数 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1年内	23,481,909.06	53.59	1,174,095.45	26,647,558.61	59.38	1,332,377.93
1—2年	3,536,109.64	8.07	353,610.96	3,175,668.59	7.08	317,566.86
2—3年	4,365,209.67	9.96	654,781.45	5,338,373.35	11.90	800,756.00

3年以上	12,436,585.95	28.38	4,974,634.38	9,713,284.58	21.64	3,885,313.83
合计	43,819,814.32	100	7,157,122.24	44,874,885.13	100	6,336,014.62

其他应收款净额 36,662,692.08 其他应收款净额 38,538,870.51

注：其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

5、预付账款 165,691,663.89元

账龄	期末数 (元)	比例 (%)	期初数 (元)	比例 (%)
1年以内	156,340,419.15	96.74	211,255,430.05	95.94
1年以上	9,351,244.74	3.26	8,939,930.73	4.06
合计	165,691,663.89	100	220,195,360.78	100

注：(1) 超过1年以上的预付账款系尚未结算或转账款项；

(2) 预付账款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

6、存货净额 437,765,627.80元

项目	期末数		期初数	
	金额 (元)	跌价准备 (元)	金额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	168,376,656.38	1,761,859.73	128,585,278.84	1,761,859.73
在产品	60,125,737.37	461,275.26	45,264,072.44	1,451,672.67
库存商品	211,279,410.43	676,791.26	244,485,070.93	676,791.26
委托加工物资	1,874,147.28	990,397.41		
合计	441,655,951.46	3,890,323.66	418,334,422.21	3,890,323.66

7、待摊费用 2,516,494.19元

类别	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)
财产保险费	1,769,085.09	1,347,826.92	1,266,432.95	1,850,479.06
模具费		1,038,906.64	961,727.16	77,179.48
房产税及土地税等		643,337.17	321,672.57	321,664.60
其他	78,820.62	357,065.67	168,715.24	267,171.05
合计	1,847,905.71	3,387,136.4	2,718,547.92	2,516,494.19

8、长期投资 22,700,000.00 元

项 目	期初数		本期增加 (元)	本期权 益增加 (元)	本期减 少 (元)	期末数	
	金额 (元)	减值准备 (元)				金额 (元)	减值准备 (元)
长期股权投资(注)	22,700,000.00					22,700,000.00	
合 计	22,700,000.00					22,700,000.00	

注：长期股权投资中对双星时风轮胎有限责任公司的长期股权投资 22,500,000.00 元，持股比例为 45%。2004 年 8 月 30 日及 2004 年 12 月 31 日，公司与山东时风(集团)有限责任公司签定了《股权转让协议》及补充协议，拟分次转让公司所持双星时风轮胎有限责任公司 45% 股权，约定在退还公司原投资成本 2,250 万元的基础上，其转让价款高于公司初始投资成本的部分计 477.90 万元作为对公司投资的补偿，公司不再享有对双星时风轮胎有限责任公司自成立以来的投资收益权，因此公司本期未按权益法核算对双星时风轮胎有限责任公司的长期股权投资及投资收益。截止 2005 年 6 月 30 日，上述股权转让行为尚未完成。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转出 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	343,474,702.24	5,922,228.54			349,396,930.78
通用设备	1,137,100,509.56	58,629,143.56		2,524,554.15	1,193,505,098.97
运输工具	19,913,036.79	994,826.48			20,907,863.27
其 他	7,953,255.26	157,549.73			8,110,804.99
合 计	1,508,441,503.85	65,703,748.31		2,524,554.15	1,571,620,698.01

(2) 累计折旧

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转出 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	33,863,616.74	3,095,593.59			36,959,210.33
通用设备	249,657,962.14	54,231,805.80		297,640.91	303,592,127.03
运输工具	8,428,635.52	1,049,542.79			9,478,178.31
其 他	3,959,795.58	410,740.67			4,370,536.25
合 计	295,910,009.98	58,787,682.85		297,640.91	354,400,051.92
固定资产净值	1,212,531,493.87	6,916,065.46		2,226,913.24	1,217,220,646.09

(3) 固定资产减值准备

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转出 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
-----	------------	-------------	-------------	-------------	------------

房屋	88,619.57		88,619.57
通用设备	6,180,877.12	51,374.94	6,129,502.18
运输设备	311,249.40		311,249.4
其他			
合计	6,580,746.09	51,374.94	6,529,371.15

注：(1) 本期增加固定资产 65,703,748.31 元，主要是公司控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司投资建设的子午胎二期工程本期完工部分转入固定资产所致；

(2) 本期固定资产减值准备转出系处置机器设备，相应转销已计提减值准备所致；

(3) 公司固定资产未用于抵押。

#### 10、在建工程 97,315,978.13 元

工程项目名称	期初余额 (元)	本期增加 (元)	本期转固定资产 (元)	其他减少 (元)	期末余额 (元)	资金来源	工程投入占 预算比例 (%)
子午胎二期	41,246,971.10	70112054.41	50290277.14		61068748.37	募集资金	
热电厂设备工程	8,940,000.00	3,562,470.00	4,364,610.31		8,137,859.69	其他	
冷粘鞋配套技术改造项目	3,979,182.88	16,669,152.36	1,234,299.85		19,414,035.39	其他	
其他零星工程	7,659,831.51	7026199.61	5990696.44		8695334.68	其他	
合计	61,825,985.49	97369876.38	61,879,883.74		97315978.13		

注：1、公司本期用于资本化的借款费用为 998.893.02 元。

2、子午胎二期中包括混炼胶密炼中心技术改造项目、新增年产 30 万套全钢载重子午胎填平补齐技术改造项目、轮胎产品及材料检测中心技术改造项目等三个募股资金项目，上述项目建设投资估算分别为 6266.9 万元、6447.77 万元、4039.13 万元，已于 2002 年、2003 年通过立项批复。为尽快扩大子午胎生产能力，调整产品结构，公司在募股资金到位前已利用其他资金对上述项目进行部分投资建设，截止 2005 年 6 月 30 日，累计已投入 10118 万元。

#### 11、无形资产 38,781,815.59 元

项 目	种 类	原始价值 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)	剩余年限 (年)
双星股份有限公司运动鞋厂	土地使用权	2,724,883.78	2,452,395.58		17,030.52	2,435,365.06	44.5
双星股份有限公司注射鞋厂	土地使用权	2,491,866.00	2,024,650.32		15,574.16	2,009,076.16	38.5
青岛双星轮胎工业有限公司	土地使用权	4,287,707.60	3,858,936.81		26,798.17	3,832,138.64	44.5
青岛双星轮胎工业有限公司	土地使用权	1,767,792.22	1,591,013.02		11,048.70	1,579,964.32	44.5
青岛双星轮胎工业有限公司	土地使用权	3,586,007.00	2,908,887.59		22,412.54	2,886,475.05	44
青岛双星轮胎工业有限公司	土地使用权	1,027,652.93	843,725.63		6,422.83	837,302.80	38
青岛双星轮胎工业有限公司	土地使用权	9,441,716.00	8,875,283.14	200,000.00	59,010.73	9,016,272.42	46.5
青岛双星轮胎工业有限公司	土地使用权	8,123,552.90	7,961,081.84		50,772.21	7,910,309.63	48.5
青岛双星轮胎工业有限公司	土地使用权	4,735,360.83	4,640,730.20		29,596.01	4,611,134.19	48.5
青岛双星轮胎工业有限公司	专有技术	4,300,000.00	3,010,000.00	102,920.00	37,500.00	3,075,420.00	6.5
青岛双星轮胎工业有限公司	财务软件	113,400.00	15,600.00		7,800.00	7,800.00	0.5
青岛双星轮胎工业有限公司	物流软件	150,000.00	140,000.00		15,000.00	125,000.00	4.17
青岛双星轮胎工业有限公司	财务软件	84,335.00	78,712.67		7561.19	71,151.48	4.17

青岛双星轮胎工业有限公司	实用新型专利	12,550.00	12,445.43	622.27	11,823.16	8.92
青岛双星轮胎销售有限公司	物理软件	60,000.00	59,000.00	6,000.00	53,000.00	4.42
青岛双星铸造机械有限公司	专有技术	1,140,000.00	235,340.98	17,500.00	217,840.98	1.5
青岛双星铸造机械有限公司	财务软件	111,400.00	99,016.00	3,720.00	95,296.00	8.17
青岛双星橡塑机械有限公司	财务软件		8,720.83	2,275.12	6,445.71	4.33
合 计		44,158,224.26	38,815,540.04	302,920.00	336,644.45	38,781,815.59

12、长期待摊费用 512,243.15 元

种 类	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	期末余额 (元)
房屋租赁费	283,333.00	243,333.00		5,000.00	238,333.00
开办费			273,910.15		273,910.15
合 计	283,333.00	243,333.00	273,910.15	5,000.00	512,243.15

13、短期借款 876,864,518.24 元

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
保 证	251,500,000.00	346,500,000.00
信 用	625,364,518.24	585,470,501.81
合 计	876,864,518.24	931,970,501.81

14、应付票据 30,000,000.00 元

种 类	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	30,000,000.00	18,000,000.00
合 计	30,000,000.00	18,000,000.00

15、应付账款 440,342,653.38 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
应付账款	440,342,653.38	415,817,556.01
合 计	440,342,653.38	415,817,556.01

注：应付账款中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

16、预收账款 64,260,965.96 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
1年以内	60,586,092.50	79,524,236.78
1年以上	3,674,873.46	5,569,859.69
合 计	64,260,965.96	85,094,096.47

注：(1) 超过1年以上的预收账款系尚未结算款项；

(2) 预收账款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17、应付股利 3,821,514.00 元

投资者名称	金 额 (元)	欠付原因
法人股股东	3,821,514.00	尚未支付股利
合 计	3,821,514.00	

18、应交税金 14,815,055.79 元

税 种	税率 (%)	期末数 (元)	期初数 (元)
增值税	17	1,521,044.92	-6,446,779.93
营业税	5	31,090.82	43,654.42
消费税	10	2,646,497.01	2,910,349.63
企业所得税	33	9,940,719.38	6,421,057.36
城市维护建设税	7	494,981.60	114,295.44
印花税及其他		180,722.06	419,618.52
合 计		14,815,055.79	3,462,195.44

注：公司控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司、双星东风轮胎有限公司生产销售轮胎按 10%计征消费税，其中子午胎、农用胎和出口销售免征消费税。

19、其他应交款 388,008.33 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)	计缴标准
教育费附加	198,406.33	383,621.35	应纳流转税额的 3%
水利基金	104,465.12	87,174.18	应税主营业务收入的 0.1%
地方教育费附加	85,136.88		
合 计	388,008.33	470,795.53	

20、其他应付款 102,899,986.48 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
其他应付款	102,899,986.48	173,676,717.87
合 计	102,899,986.48	173,676,717.87

注：期末较期初减少 70,776,732.39 元，主要是公司控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司支付胶南市易通热电有限责任公司资产转让款 75,604,642.50 元所致。

(2) 其他应付款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

21、预提费用 1,127,773.37 元，主要为尚未支付但已发生的运费。

22、一年内到期的长期负债 3,000,000.00 元

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
保 证	3,000,000.00	11,000,000.00
合 计	3,000,000.00	11,000,000.00

23、长期借款 19,800,000.00 元

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
保 证	19,800,000.00	19,800,000.00
合 计	19,800,000.00	19,800,000.00

注：公司长期借款由青岛海王纸业股份有限公司提供担保。

24、股本 455,028,478.00

项 目	本次变动前 (股)	本次变动增减(+,-)					本次变动后 (股)
		配股 (股)	送股 (股)	公积金转增 (股)	增发 (股)	其他 (股)	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	107,712,000.00			91,377,792.00			193,881,600.00
其中：国家持有股份	107,712,000.00			86,169,600.00			193,881,600.00
境内法人持有股份							
2、募集法人股份	6,510,240.00			5,208,192.00			11,718,432.00
未上市流通股份合计	114,222,240.00						
二、已上市流通股份							
1、境内上市人民币普通股	110,857,087.00	27,714,272.00		110,857,087.00			249,428,446.00
2、其他股份							
已上市流通股份合计	110,857,087.00	27,714,272.00		110,857,087.00			249,428,446.00
三、股份总数	225,079,327.00	27,714,272.00		202,234,879.00			455,028,478.00

注：2005年1月，公司实施第三次配股，增加社会公众股 27,714,272 股，国有法人股放弃配股权，配股完成后公司股本总额为 252,793,599 元。

2005年3月，经公司2004年度股东大会审议通过，公司以2005年1月21日配股后总股本 252,793,599 元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共计增加股本 202,234,879 元，转增后公司股本总额为 455,028,478 元。

25、资本公积 153,450,063.91 元

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
股本溢价	236,053,591.74	83,070,310.12	202,880,542.22	116,243,359.64
资产评估增值	21,445,654.96			21,445,654.96
税款返还	3,013,621.87			3,013,621.87

职工安置费	5,500,000.00	5,500,000.00
其他资本公积	7,012,381.14	7,012,381.14
股权投资准备	235,046.30	235,046.30
合 计	273,260,296.01	153,450,063.91

注：1、资本公积增加是 2005 年 3 月配股增加的股本溢价。

2、资本公积减少是以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，减少资本公积 202,234,879 元及支付资本公积转增股本的手续费 645663.22 元。

26、盈余公积 59,448,763.21 元

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	37,183,427.30			37,183,427.30
法定公益金	22,265,335.91			22,265,335.91
合 计	59,448,763.21			59,448,763.21

27、未分配利润 278,453,879.62 元

项 目	金 额 (元)	备 注
期初数	248,776,157.89	
加：本期增加	29,677,721.73	本期实现净利润
减：提取的法定盈余公积		
提取的法定公益金		
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		
期末数	278,453,879.62	

28、主营业务收入、主营业务成本及营业毛利

(1) 按业务分部

产品行业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)
运动鞋	152,080,899.86	117,621,559.01	131,801,027.57	107,701,256.91	20,279,872.29	9,920,302.10
轮 胎	1,207,775,272.77	744,589,675.96	1,079,506,674.43	650,279,725.91	128,268,598.34	94,309,950.05
橡塑机械	28,917,554.96	30,498,628.93	22,295,404.31	18,535,541.25	6,622,150.65	11,963,087.68
绣 品	12,033,344.39	9,906,016.20	9,859,569.23	8,041,838.69	2,173,775.16	1,864,177.51
铸造机械	60,734,621.82	61,457,053.65	47,954,795.43	49,471,581.55	12,779,826.39	11,985,472.10
其他	6,418,835.74		9,700,437.28		-3,281,601.54	
合 计	1,467,960,529.54	964,072,933.75	130,117,908.25	834,029,944.31	166,842,621.29	130,042,989.44

(2) 按地区分部

销售地区	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2005年1-6月 (元)	2004年1-6月 (元)	2005年1-6月 (元)	2004年1-6月 (元)	2005年1-6月 (元)	2004年1-6月 (元)
国内销售	1,000,633,257.85	700662343.38	840,827,796.65	565693575.90	159,805,461.20	134968767.48
出口销售	467,327,271.69	263410590.37	460,290,111.60	268336368.41	7,037,160.09	-4925778.04
合计	1,467,960,529.54	964072933.75	1,301,117,908.25	834029944.31	166,842,621.29	130042989.44

注：(1) 公司向前五名客户销售收入总额为 150,734,098.24 元，占公司全部销售收入的 10.27%；

(2) 公司本期销售收入较上年同期增加 52.27%，主要是公司全资子公司青岛双星轮胎工业有限上年及本期子午胎工程项目投产，轮胎产品生产能力扩大，使本期轮胎产品的销售收入大幅增加所致；

(3) 其他收入系公司自备热电厂对外销售电、汽收入。

29、主营业务税金及附加 26,102,822.26 元

项 目	2005年1-6月 (元)	2004年1-6月 (元)	计缴标准
消费税	19,548,214.38	11,963,855.71	轮胎(不含免税轮胎)销售收入的 10%
城市维护建设税	4,163,406.15	3,060,399.37	应纳流转税额的 7%
教育费附加	2,391,201.73	1,311,599.73	应纳流转税额的 3%
合 计	26,102,822.26	16,335,854.81	

30、其他业务利润 7,589,326.98 元

项 目	2005年1-6月 (元)	2004年1-6月 (元)
(1) 其他业务收入	19,699,117.99	13,394,239.38
其中：材料销售收入	17,834,418.77	11,675,314.73
租赁费收入	1,190,000.00	1,190,000.00
其他收入	674,699.22	528,924.65
(2) 其他业务支出	12,109,791.01	9,697,159.76
其中：材料销售成本	10,846,819.78	8,483,737.09
租赁收入成本	699,735.36	689,665.68
其他支出	563,235.87	523,756.99
(3) 其他业务利润	7,589,326.98	3,697,079.62

注：其他业务利润较上年同期增加 105%，主要是本期公司销售材料产生利润增加所致。

31、财务费用 19,026,149.06 元

类 别	2005年1-6月 (元)	2004年1-6月 (元)
利息支出	18,717,878.39	18,070,609.80
减：利息收入	748,632.19	814,124.17
汇兑损失	276,064.67	336,617.94
金融机构手续费及其他	780,838.19	1,153,075.10
合 计	19,026,149.06	18,746,178.67

注：本期母公司财务费用为-5,369,707.99元，主要原因是公司将资金提供给全资控股子公司青岛双星轮胎工业有限公司使用，并收取资金使用费，相应冲减财务费用所致。

32、营业外收入 183,640.64元

项 目	2005年1-6月 (元)	2004年1-6月 (元)
处理固定资产净收入	36,443.50	127,202.69
罚款收入	121,513.80	121,293.14
违约金收入	4,020.00	161,000.00
其 他	21,663.34	140,974.70
合 计	183,640.64	550,470.53

33、营业外支出 246,608.44元

项 目	2005年1-6月 (元)	2004年1-6月 (元)
处理固定资产净损失	235,538.65	56,275.95
罚款支出	2,935.20	3,000.00
捐赠支出		5,000.00
其他支出	8,134.59	126,671.95
合 计	246,608.44	190,947.90

34、“分配股利、利润或偿付利息所支付的现金”中支付给少数股东的股利720,000.00元系公司子公司宁波大榭开发区双星经贸有限公司本期分配股利，支付给少数股东的现金股利。

35、“支付的其他与筹资活动有关的现金”1,644,556.24元，其中支付在建工程利息资本化金额998,893.02元，支付资本公积转增股本费用645,663.22元。

36、母公司现金流量表中“收到的其他与筹资活动有关的现金”22,985,341.74元系公司将资金提供给全资子公司青岛双星轮胎工业有限公司使用，相应收取的利息收入。

37、母公司现金流量表中“支付的其他与筹资活动有关的现金”137,975,663.22元，其中：母公司提供给全资子公司青岛双星轮胎工业有限公司使用的资金137,330,000.00元，支付资本公积转增股本费用645,663.22元。

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款净额 63,505,604.74元

账 龄	期末数 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	期初数 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	35,515,935.45	49.96	1,775,796.77	35,828,139.80	52.16	1,772,117.56
1—2年	23,105,044.57	32.50	2,310,504.46	24,647,289.35	35.88	2,464,728.95
2—3年	5,952,546.39	8.37	892,881.96	4,559,766.84	6.64	683,965.04
3年以上	6,518,769.20	9.17	2,607,507.68	3,655,035.48	5.32	1,462,014.20
合 计	71,092,295.61	100	7,586,690.87	68,690,231.47	100	6,382,825.75
应收账款净额			63,505,604.74	应收账款净额		62,307,405.72

注：(1) 应收账款中前五名金额合计32,066,312.75元，占应收账款总额的45.11%；

(2) 应收账款中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款净额 1,156,618,742.71元

账龄	期末数 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	期初数 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1年内	1,154,607,816.90	99.72	8,180.15	292,672,019.42	29.04	25,588.83
1—2年	197,497.02	0.01	19,749.70	602,200,952.69	59.74	42,095.27
2—3年	58,864.83		8,829.72	110,020,041.56	10.92	198,006.23
3年以上	2,985,539.23	0.27	1,194,215.69	3,059,728.97	0.30	1,223,891.59
合计	1,157,849,717.98	100	1,230,975.27	1,007,952,742.64	100	1,489,581.92

其他应收款净额 1,156,618,742.71 其他应收款净额 1,006,463,160.72

注:(1)其他应收款中前五名金额合计 1,139,496,982.83 元,占其他应收款总额的 98.41%;  
(2)其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

### 3、长期投资 376,747,812.94 元

项 目	期初数		本期增加	本期减少	其他减少	期末数	
	金 额 (元)	减值准备 (元)	(元)	(元)	(元)	金 额 (元)	减值准备 (元)
长期股权投资	322,216,362.09		57,411,450.85	2,880,000.00		376,747,812.94	
合 计	322,216,362.09		57,411,450.85	2,880,000.00		376,747,812.94	

#### 长期股权投资

被投资单位名称	投资成本 (万元)	占被投资公司 持股比例 (%)	本期权益 增减额 (元)	累计权益 增减额 (元)	本期转出或收到现 金股利 (元)	投资金额 (元)
青岛双星轮胎工业公司有限公司	2,100.00	70.00	10,986,698.07	81,129,218.48		102,129,218.48
青岛双星轮胎销售有限公司	40.00	80.00	10,549,828.18	142,319,149.19		142,719,149.19
青岛双星铸造机械有限公司	700.00	70.00	3,189,057.85	22,291,154.53		29,291,154.53
青岛双星橡塑机械有限公司	100.00	50.00	670,081.67	10,896,655.54		11,896,655.54
青岛双星绣品工业有限公司	200.00	66.67	-56,195.71	14,071,164.10		16,071,164.10
宁波大榭开发区华青轮胎销售有限公司	30.00	60.00		15,435,239.28		15,735,239.28
宁波大榭开发区双星经贸有限公司	40.00	80	1,660,798.02	5,394,049.05	2,880,000.00	5,794,049.05
青岛胶南农村信用合作社	20.00					200,000.00
双星时风轮胎有限责任公司	2250.00	45				22,500,000.00
双星东风轮胎有限公司	3000.00	60	-538,817.23	-538,817.23		29,461,182.77
汝南双星中原轮胎工业有限公司	95.00	95				950,000.00
合 计	8,575.00		26,461,450.85	290,997,812.94	2,880,000.00	376,747,812.94

注：1、 母公司按照权益法核算对子公司应计投资收益 26,461,450.85 元；

2、 本期公司收到子公司宁波大榭开发区双星经贸有限公司分配的现金股利 2,880,000.00 元。

#### 4、固定资产及累计折旧

##### (1) 固定资产原值

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	57,741,525.21			57,741,525.21
通用设备	56,785,336.36	1,199,390.23	942,152.00	57,042,574.59
运输工具	3,204,488.97	587,389.00		3,791,877.97
其 他	1,116,861.16	11,065.13		1,127,926.29
合 计	118,848,211.70	1,797,844.36	942,152.00	119,703,904.06

##### (2) 累计折旧

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	9,059,558.86	582,395.22		9,641,954.08
通用设备	36,527,522.16	2,064,191.20	669,875.51	37,921,837.85
运输工具	2,266,054.92	89,575.98		2,355,630.90
其 他	654,510.67	145,372.73		799,883.40
合 计	48,507,646.61	2,881,535.13	669,875.51	50,719,306.23
固定资产净值	70,340,565.09			68,984,597.83

##### (3) 固定资产减值准备

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转出 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	88,619.57			88,619.57
通用设备	6,180,877.12		51,374.94	6,129,502.18
运输设备	311,249.40			311,249.40
其 他	0.00			0.00
合 计	6,580,746.09		51,374.94	6,529,371.15
固定资产净额	63,759,819.00			62,455,226.68

注：本期固定资产减值准备转出系处置机器等设备，相应转销已计提减值准备。

#### 5、主营业务收入、主营业务成本及营业毛利

产品行业	主营业务收入		主营业务成本		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
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
运动鞋	152,080,900.04	117,621,559.01	135,019,836.63	107,701,256.91	17,061,063.41	9,920,302.10
合 计	152,080,900.04	117,621,559.01	135,019,836.63	107,701,256.91	17,061,063.41	9,920,302.10

注：公司向前五名客户销售收入总额为 27,479,009.32 元，占公司全部销售收入的 18.07%。

6、投资收益本期发生额 26,461,450.85 元，为母公司长期股权投资所应计投资收益，其明细详见附注“六、母公司财务报表主要项目注释之 3、长期股权投资所列本期权益增减额”。

#### 七、关联方关系及其交易

## 1、关联方关系

### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	经营范围	企业性质	法定代表人	与本企业关系
双星集团有限责任公司	青岛市市南区贵州路5号	鞋类制造	全民所有制	汪海	母公司
宁波大榭开发区双星经贸有限公司	宁波大榭峙岭山庄12号	鞋帽、服装等销售	有限责任公司	王红军	子公司
青岛双星轮胎工业有限公司	胶南市经济技术开发区青岛路95号	研制、开发、生产销售各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品等	有限责任公司	赵军赤	子公司
青岛双星铸造机械有限公司	胶南市琅琊台路202号	清理机械、混砂机械及配件、环保设备生产、销售	有限责任公司	张成良	子公司
青岛双星橡塑机械有限公司	胶南市珠山路9号	生产、销售各种型号的橡塑机械	有限责任公司	张成良	子公司
青岛双星轮胎销售有限公司	胶南市经济技术开发区青岛路95号	批发零售轮胎，铸造机械等	有限责任公司	赵军赤	子公司
青岛双星绣品工业有限公司	青岛胶南铁山路43号	抽纱刺绣产品的生产、销售	有限责任公司	臧元文	子公司
宁波大榭开发区华青轮胎销售有限公司	宁波大榭开发区	轮胎等销售	有限责任公司	杨同德	子公司
青岛保税区双星华青橡胶制品有限公司	青岛保税区十三区展示大厅C区9-3	生产销售橡塑机械、加工复合胶；贸易及转口贸易	中外合资	朱方敏	子公司
青岛双星铸造机械销售有限公司	青岛胶南市胶河经济区驻地	清理机械、混砂机械、橡塑机械的生产、销售	有限责任公司	张成良	子公司
双星漯河中原机械有限公司	漯河市金山路北头	设计、生产、销售铸机	有限责任公司	张成良	子公司
汝南双星中原轮胎工业有限公司	汝南县双星中原工业园	研制、开发、生产销售各种型号的汽车内外轮胎及橡胶制品等	有限责任公司	白玉芹	子公司
双星东风轮胎有限公司	十堰市汉江路221号	研制、开发、生产、销售各种型号的汽车内外轮胎、橡胶制品等	有限责任公司	纪玉成	子公司
双星（十堰）东风轮胎经营有限公司	十堰市汉江路221号	轮胎、橡胶制品、机械设备、服装鞋帽销售	有限责任公司	张金泉	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	年初数 (万元)	本年增加 (万元)	本年减少 (万元)	期末数 (万元)
双星集团有限责任公司	10,000.00			10,000.00
宁波大榭开发区双星经贸有限公司	50.00			50.00
青岛双星轮胎工业有限公司	3,000.00			3,000.00
青岛双星铸造机械有限公司	1,000.00			1000.00
青岛双星橡塑机械有限公司	200.00			200.00
青岛双星轮胎销售有限公司	50.00			50.00
青岛双星绣品工业有限公司	300.00			300.00
宁波大榭开发区华青轮胎销售有限公司	50.00			50.00
青岛保税区双星华青橡胶制品有限公司	36 万美元			36 万美元
青岛双星铸造机械销售有限公司	100.00			100.00
双星漯河中原机械有限公司	1,427.00			1,427.00

汝南双星中原轮胎工业有限公司	100.00	100.00
双星东风轮胎有限公司	5,000.00	5,000.00
双星(十堰)东风轮胎经营有限公司	100.00	100.00

(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	年初数		本年增加 金额 (万元)	本年减少 金额 (万元)	期末数	
	金额 (万元)	比例 (%)			金额 (万元)	比例 (%)
宁波大榭开发区双星经贸有限公司	701.33	80	166.08		867.41	80
青岛双星轮胎工业有限公司	13,020.36	100	1,470.01		14,490.37	100
青岛双星铸造机械有限公司	3,848.26	100	455.58		4,303.84	100
青岛双星橡塑机械有限公司	2,245.31	100	134.02		2,379.33	100
青岛双星轮胎销售有限公司	16,521.17	100	1,318.73		17,839.90	100
青岛双星绣品工业有限公司	2,418.98	100	-8.43		2,410.55	100
宁波大榭开发区华青轮胎销售有限公司	2,622.54	100			2,622.54	100
青岛保税区双星华青橡胶制品有限公司	1,086.16	72	-74.87		1,011.29	72
青岛双星铸造机械销售有限公司	145.36	100	63.53		208.89	100
双星漯河中原机械有限公司	1427	60			1427	60
汝南双星中原轮胎工业有限公司			100		100	100
双星东风轮胎有限公司			4,910.2		4,910.2	100
双星(十堰)东风轮胎经营有限公司			129.14		129.14	100

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
青岛双星集团燃料有限公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团进出口业务部	与本企业同一母公司
青岛双星集团技术开发中心	与本企业同一母公司
青岛双星名人实业股份有限公司	与本企业同一母公司
福建莆田双星鞋业有限公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团出口鞋厂	与本企业同一母公司
青岛双星经贸有限公司	与本企业同一母公司
青岛海江鞋业有限公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团热力厂	与本企业同一母公司
青岛双星鞋业科研教育中心	与本企业同一母公司
青岛双星集团山东销售总公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团华东销售总公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团西北销售总公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团中南销售总公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团西南销售总公司	与本企业同一母公司

青岛双星集团中原销售总公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团华北销售总公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团东北销售总公司	与本企业同一母公司
青岛双星集团其他销售公司	与本企业同一母公司
双星时风轮胎有限责任公司	参股企业

注：(1) 上表企业名称中青岛双星集团 XXX 销售总公司并非法人单位，由于双星集团在部分行政区域内设有多个法人企业，上述企业与公司均存在关联关系，为简化披露，故公司将公司与在某一行政区域内的所有关联企业发生的关联交易及关联款项汇总披露。

(2) 青岛双星集团物资供销公司、青岛双星集团染织公司本期已改制，上述企业截止 2005 年 6 月 30 日与本公司不再具有关联方关系。

## 2、关联方交易情况

### (1) 采购货物

本公司鞋类产品及其他生产所需的部分原材料等向双星集团有限责任公司所属的有关关联企业采购，订货交易价格根据市场情况协商确定。公司 2004 年度从关联方采购货物金额如下表：

企业名称	单位：元	
	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
青岛双星集团燃料有限公司	1,621,619.77	12,021,462.14
青岛双星集团进出口业务部	1,275,501.01	46,914.84
青岛双星集团技术开发中心	46,982.91	27,804.27
青岛双星名人实业股份有限公司	15,297.69	28,008.38
福建莆田双星鞋业有限公司	761,887.18	
青岛双星集团出口鞋厂	3,555.55	3,312.59
合 计	3,724,844.11	12,126,782.22

### (2) 销售货物

本公司鞋类产品部分销售给双星集团有限责任公司所属有关关联企业，销售价格根据各地市场情况协商确定。公司 2004 年度向关联方销售货物金额如下表：

企业名称	单位：元	
	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
青岛双星名人实业股份有限公司	1,335,982.42	12,776,031.07
青岛双星集团进出口业务部	6,867,933.18	5,166,059.12
青岛海江鞋业有限公司	236,432.60	1,382,195.29
青岛双星集团技术开发中心		2,654.88
青岛双星集团出口鞋厂		7,808,490.95
合 计	8,440,348.20	27,135,431.31

### (3) 关联款项

#### A、应收账款

企业名称	期末数	期初数	占全部余额的比例	
	(元)	(元)	期末数	期初数
			(%)	

青岛双星集团山东销售总公司		432,934.00		0.17
青岛双星集团华东销售总公司		835,294.46		0.32
青岛双星集团中南销售总公司		1,351,114.23		0.52
青岛双星集团西南销售总公司	6,347,066.00	6,347,066.00	1.93	2.43
青岛双星集团中原销售总公司	3,044,801.00	3,621,227.00	0.93	1.39
青岛双星集团华北销售总公司	2,517,464.35	2,517,464.35	0.77	0.96
青岛双星集团东北销售总公司	627,961.46	980,870.00	0.19	0.38
青岛双星集团其他销售公司	1,012,936.89	1,486,525.93	0.31	0.57
青岛双星集团进出口业务部	19,289,819.29	13,927,744.85	5.86	5.34
福建莆田双星鞋业有限公司	646,571.34	610,299.34	0.20	0.23
青岛双星集团技术开发中心	30,521.39	56,362.00	0.009	0.02
青岛双星经贸有限公司	4,674.00	14,898.00		0.01
双星时风轮胎有限责任公司	1,226,900.00	1,765,700.00	0.37	0.68
合 计	34,748,715.72	33,947,500.16	10.57	13.01

#### B、其他应收款

企业名称	期末数 (元)	期初数 (元)	占全部余额的比例(%)	
			期末数	期初数
双星时风轮胎有限责任公司	5,108,112.28	5,108,112.28	13.93	11.38
双星漯河中原机械有限公司	4,976,438.60	5,021,764.72	13.57	11.19
福建莆田双星鞋业有限公司	357,710.20		0.98	
青岛双星集团技术开发中心	1,207,885.30	1,357,885.30	3.29	3.03
青岛双星集团进出口业务部	187,978.69		0.51	
合 计	11,838,125.07	11,487,762.30	32.29	25.60

#### C、应付账款

企业名称	期末数 (元)	期初数 (元)	占全部余额的比例 (%)	
			期末数	期初数
青岛双星集团进出口业务部	436,127.55	468,074.30	0.10	0.11
青岛双星集团出口鞋厂	503,689.13	65,175.67	0.12	0.02
青岛双星名人实业股份有限公司	141,093.21	212,478.02	0.03	0.05
青岛双星集团燃料有限公司	929,146.02	962,051.47	0.22	0.23
福建莆田双星鞋业有限公司	249,742.88	258,984.70	0.06	0.06
青岛双星集团技术开发中心		633,865.39		0.15
合 计	2,259,798.79	2,600,629.55	0.53	0.63

#### D、其他应付款

企业名称	期末数 (元)	期初数 (元)	占全部余额的比例 (%)	
			期末数	期初数
双星集团有限责任公司		2,293,088.75		7.08
合 计		2,293,088.75		7.08

(4) 担保：截止 2005 年 6 月 30 日，公司控股股东双星集团有限责任公司为本公司银行借款 251,500,000.00 元提供担保。

(5) 租赁：本期公司向关联企业青岛双星名人实业股份有限公司提供厂房，获取租赁费收入 60 万元。

#### 八、或有事项及承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司分别为青岛海王纸业集团股份有限公司、青岛恒源化工有限公司银行借款人民币 2,000 万元、1,400 万元提供担保。

#### 九、资产负债表日后非调整事项

截止本报告末，公司无需要说明的资产负债表日后事项。

#### 十、补充资料

1、净资产收益率及每股收益计算表

2、资产减值准备明细表

3、非经常性损益明细表

#### §7、备查文件

7.1 载有董事长签名的半年度报告文本；

7.2 载有单位负责人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；

7.3 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；

7.4 公司章程；

7.5 其他有关资料。

青岛双星股份有限公司董事会

二 00 五年八月十日

# 资产负债表

编制单位：青岛双星股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	192,883,619.04	123,407,441.71	129,868,044.50	105,160,124.53
短期投资		-	-	-	-
应收票据	五、2	20,527,642.00	-	125,608,358.44	24,746,376.44
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	五、3	305,429,144.71	63,505,604.74	240,258,503.36	62,307,405.72
其他应收款	五、4	36,662,692.08	1,156,618,742.71	38,538,870.51	1,006,463,160.72
预付账款	五、5	165,691,663.89	4,225,944.63	220,195,360.78	30,400,115.06
应收补贴款		-	-	-	-
存货	五、6	437,765,627.80	33,731,553.11	414,444,098.55	35,739,910.60
待摊费用	五、7	2,516,494.19	917,076.95	1,847,905.71	194,302.80
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		1,161,476,883.71	1,382,406,363.85	1,170,761,141.85	1,265,011,395.87
长期投资：					
长期股权投资	五、8	22,700,000.00	376,747,812.94	22,700,000.00	322,216,362.09
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		22,700,000.00	376,747,812.94	22,700,000.00	322,216,362.09
固定资产：					
固定资产原价	五、9	1,571,620,698.01	119,703,904.06	1,508,441,503.85	118,848,211.70
减：累计折旧	五、9	354,400,051.92	50,719,306.23	295,910,009.98	48,507,646.61
固定资产净值	五、9	1,217,220,646.09	68,984,597.83	1,212,531,493.87	70,340,565.09
减：固定资产减值准备	五、9	6,529,371.15	6,529,371.15	6,580,746.09	6,580,746.09
固定资产净额	五、9	1,210,691,274.94	62,455,226.68	1,205,950,747.78	63,759,819.00
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五、10	97,315,978.13	19,414,035.39	61,825,985.49	3,979,182.88
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		1,308,007,253.07	81,869,262.07	1,267,776,733.27	67,739,001.88
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、11	38,781,815.59	9,813,235.91	38,815,540.04	9,926,995.73
长期待摊费用	五、12	512,243.15	-	243,333.00	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		39,294,058.74	9,813,235.91	39,058,873.04	9,926,995.73
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		2,531,478,195.52	1,850,836,674.77	2,500,296,748.16	1,664,893,755.57

公司法定代表人：

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：青岛双星股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、13	876,864,518.24	786,500,000.00	931,970,501.81	736,500,000.00
应付票据	五、14	30,000,000.00	30,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
应付账款	五、15	440,342,653.38	23,707,165.80	415,817,556.01	33,820,629.86
预收账款	五、16	64,260,965.96	5,533,652.86	85,094,096.47	11,951,799.74
应付工资		5,807,495.88	2,610.00	6,085,179.91	-
应付福利费		14,852,563.32	6,321,993.62	16,458,876.86	6,421,023.27
应付股利	五、17	3,821,514.00	3,821,514.00	3,821,514.00	3,821,514.00
应交税金	五、18	14,815,055.79	5,283,266.92	3,462,195.44	1,115,160.54
其他应交款	五、19	388,008.33	107,483.40	470,795.53	34,332.40
其他应付款	五、20	102,899,986.48	20,377,642.01	173,676,717.87	25,478,375.71
预提费用	五、21	1,127,773.37	547,100.00	362,335.11	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	五、22	3,000,000.00	-	11,000,000.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		1,558,180,534.75	882,202,428.61	1,666,219,769.01	837,142,835.52
长期负债：		-	-	-	-
长期借款	五、23	19,800,000.00	-	19,800,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		19,800,000.00	-	19,800,000.00	-
递延税项：		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		1,577,980,534.75	882,202,428.61	1,686,019,769.01	837,142,835.52
少数股东权益		7,116,476.03	-	7,712,435.04	-
股东权益：		-	-	-	-
股本	五、24	455,028,478.00	455,028,478.00	225,079,327.00	225,079,327.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		455,028,478.00	455,028,478.00	225,079,327.00	225,079,327.00
资本公积	五、25	153,450,063.91	153,450,063.91	273,260,296.01	273,260,296.01
盈余公积	五、26	59,448,763.21	57,844,842.84	59,448,763.21	57,844,842.84
其中：法定公益金		22,265,335.91	22,265,335.91	22,265,335.91	22,265,335.91
未分配利润	五、27	278,453,879.62	302,310,861.41	248,776,157.89	271,566,454.20
股东权益合计		946,381,184.74	968,634,246.16	806,564,544.11	827,750,920.05
债和股东权益总计		2,531,478,195.52	1,850,836,674.77	2,500,296,748.16	1,664,893,755.57

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利 润 表

会企 02 表

编制单位：青岛双星股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释号	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	五、28	1,467,960,529.54	152,080,900.04	964,072,933.75	117,621,559.01
减：主营业务成本	五、28	1,301,117,908.25	135,019,836.63	834,029,944.31	107,701,256.91
主营业务税金及附加	五、29	26,102,822.26	662,771.15	16,335,854.81	301,937.32
二、主营业务利润		140,739,799.03	16,398,292.26	113,707,134.63	9,618,364.78
加：其他业务利润	五、30	7,589,326.98	659,655.52	3,697,079.62	217,666.89
减：营业费用		47,533,915.05	9,890,056.66	35,119,331.01	4,670,102.42
管理费用		35,920,301.83	6,086,366.92	25,080,149.16	-494,633.33
财务费用	五、31	19,026,149.06	-5,369,707.99	18,746,178.67	-3,731,734.39
三、营业利润		45,848,760.07	6,451,232.19	38,458,555.41	9,392,296.97
加：投资收益		-	26,461,450.85	2,090.04	17,854,778.35
补贴收入		-	-		-
营业外收入	五、32	183,640.64	18,091.90	550,470.53	91,792.18
减：营业外支出	五、33	246,608.44	110,221.24	190,947.90	22,404.65
四、利润总额		45,785,792.27	32,820,553.70	38,820,168.08	27,316,462.85
减：所得税		15,984,029.52	2,076,146.49	12,631,712.79	1,411,723.78
少数股东损益		124,041.02		1,038,986.08	
五、净利润		29,677,721.73	30,744,407.21	25,149,469.21	25,904,739.07

公司法定代表人：  
会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

# 利润分配表

会企 02 表附表 1

编制单位：青岛双星股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释号	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		29,677,721.73	30,744,407.21	25,149,469.21	25,904,739.07
加：年初未分配利润		248,776,157.89	271,566,454.20	215,550,182.49	231,658,668.91
其他转入					
二、可供分配的利润		278,453,879.62	302,310,861.41	240,699,651.70	257,563,407.98
减：提取法定盈余公积金					
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					
三、可供投资者分配的利润		278,453,879.62	302,310,861.41	240,699,651.70	257,563,407.98
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					
四、未分配利润		278,453,879.62	302,310,861.41	240,699,651.70	257,563,407.98
补充资料：					
项 目		2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、会计差错更正增加（或减少）利润总额					

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现 金 流 量 表

编制单位：青岛双星股份有限公司      2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,766,116,094.75	211,634,598.14
收到的税费返还	2	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	3,256,743.56	1,221,762.37
现金流入小计	4	1,769,372,838.31	212,856,360.51
购买商品、接受劳务支付的现金	5	1,406,682,877.36	149,817,966.80
支付给职工以及为职工支付的现金	6	58,751,584.68	11,199,023.48
支付的各项税费	7	63,099,928.05	5,596,071.29
支付的其他与经营活动有关的现金	8	50,876,587.43	11,315,278.62
现金流出小计	9	1,579,410,977.52	177,928,340.19
经营活动产生的现金流量净额	10	189,961,860.79	34,928,020.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	11	-	-
取得投资收益所收到的现金	12	-	2,880,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13	140,897.65	10,366.32
收到的其他与投资活动有关的现金	14	-	-
现金流入小计	15	140,897.65	2,890,366.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	153,683,347.82	17,256,541.36
投资所支付的现金	17		30,950,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	18	-	-
现金流出小计	19	153,683,347.82	48,206,541.36
投资活动产生的现金流量净额	20	-153,542,450.17	-45,316,175.04
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	21	110,784,582.12	110,784,582.12
借款所收到的现金	22	484,744,796.27	334,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	23	-	22,985,341.74
现金流入小计	24	595,529,378.39	468,269,923.86
偿还债务所支付的现金	25	547,850,779.84	284,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	26	19,437,878.39	17,158,788.74
其中：支付少数股东股利		720,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	27	1,644,556.24	137,975,663.22
现金流出小计	28	568,933,214.47	439,634,451.96
筹资活动产生的现金流量净额	29	26,596,163.92	28,635,471.90
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
	31	63,015,574.54	18,247,317.18

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 补充资料：

项 目	行次	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	31	29,677,721.73	30,744,407.21
加：少数股东损益	32	124,041.02	
计提的资产减值准备	33	3,300,576.77	945,258.48
固定资产折旧	34	58,787,682.85	2,881,535.13
无形资产摊销	35	336,644.45	113,759.82
长期待摊费用摊销	36	5,000.00	-
待摊费用减少（减：增加）	37	-668,588.48	-722,774.15
预提费用增加（减：减少）	38	765,438.26	547,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	39	199,095.15	10,366.32
固定资产报废损失	40		
财务费用	41	18,717,878.39	-5,047,831.76
投资损失（减：收益）	42		-26,461,450.85
递延税款贷项（减：借项）	43		
存货的减少（减：增加）	44	-23,321,529.25	2,008,357.49
经营性应收项目的减少（减：增加）	45	20,953,123.01	21,222,629.11
经营性应付项目的增加（减：减少）	46	81,084,776.89	8,686,663.52
其他	47		
经营活动产生的现金流量净额	48	189,961,860.79	34,928,020.32
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	49		
一年内到期的可转换公司债券	50		
融资租入固定资产	51		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	52	192,883,619.04	123,407,441.71
减：现金的期初余额	53	129,868,044.50	105,160,124.53
加：现金等价物的期末余额	54		
减：现金等价物的期初余额	55		
现金及现金等价物净增加额	56	63,015,574.54	18,247,317.18

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

补充资料 1：

## 净资产收益率及每股收益计算表

2005 年 1-6 月

编制单位：青岛双星股份有限公司

单位：人民币元

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	14.87	15.41	0.309	0.312
营业利润	4.84	5.02	0.101	0.102
净利润	3.14	3.25	0.065	0.066
扣除非经常性损益后的净利润	3.15	3.27	0.066	0.066
计算公式：				
全面摊薄净资产收益率=报告期利润 ÷ 期末净资产				
全面摊薄每股收益=报告期利润 ÷ 期末股份总数				
加权平均净资产收益率 = $P \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div MO - E_j \times M_j \div MO)$				
加权平均每股收益 = $P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div MO - S_j \times M_j \div MO)$				
相关数据：				
P：报告期利润	主营业务利润	140,739,799.03		
	营业利润	45,848,760.07		
	净利润	29,677,721.73		
	扣除非经常性损益后的净利润	29,819,500.86		
E0：期初净资产		806,564,544.11		
NP：报告期净利润		29,677,721.73		
Ei：报告期发行新股或债转股等新增净资产		110,138,918.90		
Mi：新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		5		
MO：报告期月份数		6		
Ej：报告期回购或现金分红等减少净资产				
Mj：减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数				
S0：期初股份总数		225,079,327.00		
S1：报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		202,234,879.00		
Si：报告期因发行新股或债转股等增加股份数		27,714,272.00		
Mi：增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		5		
Sj：报告期因回购或缩股等减少股份数				
Mj：减少股份下一月份起至报告期期末的月份数				
期末净资产		946,381,184.74		
期末股份总数		455,028,478.00		
非经常性损益：		-141,779.13		

补充资料 3：

非经常性损益计算表

序号	非经常性损益项目	金额	税率	影响额	
1、	坏账准备转回				
2、	冲回存货跌价准备				
3、	冲回固定资产减值准备				
4、	营业外收入	36,443.50	33%	24,417.15	非经常性收入
其中：	处置固定资产收益	36,443.50	33%	24,417.15	非经常性收入
5、	营业外支出	246,608.44		166,196.27	非经常性支出
其中：(1)	处置固定资产净损失	235,538.65	33%	157,810.90	非经常性支出
(2)	罚款及捐赠支出	2,935.20		2,935.20	非经常性支出
(3)	其他支出	8,134.59	33%	5,450.18	非经常性支出
	合计	-210,164.94		-141,779.13	非经常性收入

补充资料 2：

## 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：青岛双星股份有限公司(合并)

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			资产价值回升转回	其他原因转回	
一、坏账准备合计	27,090,536.32	3,300,576.77			30,391,113.09
其中：应收账款	20,754,521.70	2,479,469.15			23,233,990.85
其他应收款	6,336,014.62	821,107.62			7,157,122.24
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
其他投资					
三、存货跌价准备合计	3,890,323.66				3,890,323.66
其中：原材料	1,761,859.73				1,761,859.73
在产品 & 委托加工物资	1,451,672.67				1,451,672.67
库存商品	676,791.26				676,791.26
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	6,580,746.09			51,374.94	6,529,371.15
其中：房屋及建筑物	88,619.57				88,619.57
机器设备	6,180,885.12			51,374.94	6,129,510.18
运输设备	311,249.40				311,249.40
其他					-
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					-
九、资产减值准备总计	37,561,606.07	3,300,576.77	-	51,374.94	40,810,807.90

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

补充资料 2：

## 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：青岛双星股份有限公司（母公司）

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			资产价值回升转回	其他原因转回	
一、坏账准备合计	7,872,407.66	945,258.48			8,817,666.14
其中：应收账款	6,382,825.74	1,203,865.13			7,586,690.87
其他应收款	1,489,581.92	-258,606.65			1,230,975.27
二、短期投资跌价准备合计					-
其中：股票投资					-
其他投资					-
三、存货跌价准备合计	3,890,323.66				3,890,323.66
其中：原材料	1,761,859.73				1,761,859.73
产品及委托加工物资	1,451,672.67				1,451,672.67
库存商品	676,791.26				676,791.26
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	6,580,746.09	-	-	51,374.94	6,529,371.15
其中：房屋及建筑物	88,619.57				88,619.57
机器设备	6,180,885.12			51,374.94	6,129,510.18
运输设备	311,249.40				311,249.40
其他	-				-
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					-
九、资产减值准备总计	18,343,477.41	945,258.48	-	51,374.94	19,237,360.95

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：