

青岛碱业股份有限公司

600229

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	7
七、财务报告	10
八、备查文件目录	38

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司董事长罗方辉先生因公出差，未能参加本次会议，委托董事、总经理邢建坪先生主持会议，并就本次会议审议内容代为表决。其余董事出席了本次董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人罗方辉，主管会计工作负责人任海燕，会计机构负责人（会计主管人员）肖波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：青岛碱业股份有限公司
公司英文名称：QINGDAO SODA ASH INDUSTRIAL COMPANY LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：青岛碱业
公司 A 股代码：600229
- 3、公司注册地址：青岛市四流北路 78 号
公司办公地址：青岛市四流北路 78 号
邮政编码：266043
公司国际互联网网址：www.qdjy.com
公司电子信箱：xxzx@qdjy.com
- 4、公司法定代表人：罗方辉
- 5、公司董事会秘书：邹怀基
电话：0532-84822754
传真：0532-84815402
E-mail：zhengquan@qdjy.cn
联系地址：青岛市四流北路 78 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：青岛碱业股份有限公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整后	调整前	
流动资产	719,413,563.34	685,717,163.59	685,717,163.59	4.91
流动负债	983,912,387.33	957,105,543.77	957,105,543.77	2.80
总资产	1,942,117,701.73	1,893,217,669.48	1,893,217,669.48	2.58
股东权益（不含少数股东权益）	895,505,314.40	873,312,025.71	873,312,025.71	2.54
每股净资产	3.03	2.96	2.96	2.36
调整后的每股净资产	2.93	2.84	2.84	3.17
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减（%）
		调整后	调整前	
净利润	22,193,288.69	19,443,445.83	19,443,445.83	14.14
扣除非经常性损益后的净利润	21,996,938.60	19,780,094.45	19,780,094.45	11.21
每股收益	0.075	0.066	0.066	13.64
净资产收益率（%）	2.48	2.26	2.26	增加 0.22 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	39,706,307.42	39,346,754.62	39,346,754.62	0.91
---------------	---------------	---------------	---------------	------

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	397,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-103,940.16
所得税影响数	-96,709.75
合计	196,350.09

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.81	12.97	0.389	0.389
营业利润	2.74	2.78	0.083	0.083
净利润	2.48	2.51	0.075	0.075
扣除非经常性损益后的净利润	2.46	2.49	0.075	0.075

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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	136,840,000							136,840,000
其中:								
国家持有股份	136,840,000							136,840,000
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	28,935,081							28,935,081
3、内部职工股								
4、优先股或其他	4,905,756							4,905,756
未上市流通股份合计	170,680,837							170,680,837
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	124,445,373							124,445,373
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	124,445,373						124,445,373
三、股份总数	295,126,210						295,126,210

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 62,048 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
青岛海湾集团有限公司	0	137,845,756	46.71	未流通		国有股东
青岛天柱化工(集团)有限公司	0	27,739,130	9.41	未流通	冻结 5,000,000	
青岛凯联(集团)有限责任公司	0	3,900,000	1.32	未流通	冻结 3,900,000	国有股东
青岛天柱化工机械厂	0	652,174	0.22	未流通		
周旭东	25,000	405,991	0.14	已流通	未知	
兵器财务	305,000	305,000	0.10	已流通	未知	
青岛天柱煤气公司		304,348	0.10	未流通		
白丽雅		203,479	0.069	已流通	未知	
姚震		202,050	0.068	已流通	未知	
胡琳	195,000	195,000	0.066	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东之间青岛海湾集团有限公司持有的 13784.5756 万股为国家股、青岛天柱化工(集团)有限公司持有 2773.9130 万股为法人股、青岛凯联(集团)有限责任公司持有的 390 万股为国家股、青岛天柱化工机械厂持有 65.2174 万股为法人股。2004 年 5 月 24 日, 青岛市人民政府以青政发[2004]38 号文件《青岛市人民政府关于将青岛海湾集团有限公司和青岛红星化工集团有限责任公司列为市直属企业管理的通知》, 决定将青岛海湾集团有限公司列为市直属企业管理, 过渡性保留青岛凯联(集团)有限责任公司, 并与青岛海湾集团有限公司合署办公。2004 年 6 月 24 日, 青岛市国有资产管理办公室以青国资[2004]83 号文件《关于青岛海湾集团有限公司变更国有资本出资人的批复》, 将青岛海湾集团的国有资本出资人“由青岛凯联(集团)有限责任公司变更为青岛市国有资产管理办公室代市政府行使”。上述两公司存在关联关系。青岛天柱化工(集团)有限公司为本公司第一大股东青岛海湾集团有限公司下属企业, 存在关联关系。流通股股东之间公司未知其关联关系, 也未知是否存在一致行动人情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
周旭东	405,991	A股
兵器财务	305,000	A股

白丽雅	203,479	A 股
姚震	202,050	A 股
胡琳	195,000	A 股
陈小明	153,948	A 股
王金丰	153,548	A 股
财信资产	151,507	A 股
李桂珠	150,700	A 股
陈杰	140,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东未知其有无关联关系或是否属于一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
罗方辉	董事长	5,000	5,000		
邢建坪	董事、总经理	4,000	4,000		
祝正雨	董事	5,000	5,000		
杨光明	董事	5,000	5,000		
孟范礼	董事	4,000	4,000		
李丰坤	董事	52,174	52,174		
杜修正	独立董事	0	0		
荣福瑞	独立董事	0	0		
权锡鉴	独立董事	0	0		
张田隆	独立董事	5,000	5,000		
田立语	监事长	4,000	4,000		
蒲天臻	监事	69,565	69,565		
吕宏专	监事	6,108	6,108		
魏秀芝	监事	2,000	2,000		
罗书凯	监事	1,000	1,000		
王远	副总经理	4,000	4,000		
刘天利	副总经理	4,000	4,000		
马国臣	副总经理	1,500	1,500		
任新琛	副总经理	3,000	3,000		
王建平	副总经理	2,000	2,000		
任海燕	总会计师	2,000	2,000		
邹怀基	董事会秘书	0	0		

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，纯碱价格市场波动较大，1、2 月份纯碱价格比较平稳，但 2 月份以后，价格逐月下滑，到目前已有止跌趋势；公司的农药产品，由于受到农药市场供大于求的影响，农药销售市场萎缩，且原材料成本高、产品价格低，农药产品的亏损影响了公司的效益。公司的农药问题一直牵制着公司的发展，公司管理层已积极研究对策，调整农药产品品种，积极开拓国外市场，力争早日解决农药出现的亏损局面。公司其它产品化肥、氯化钙由于销售市场平稳，各项指标完成较好。

公司 1-6 月份共完成销售收入 71492.88 万元，比上年同期增加 30.53%，主营业务利润 11469.56 万元，比上年同期增加 18.55%，净利润 2219.33 万元，比上年同期增加 14.14%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司所处行业为化工行业，主营纯碱、肥料、农药、氯化钙及其他产品的生产和销售。

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

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
化学原料及化学产品制造业	714,928,759.61	596,143,948.55	16.61	30.53	33.31	减少 2.56 个百分点
分产品						
纯碱	482,057,407.65	404,100,077.32	16.17	42.43	47.52	减少 2.89 个百分点
化肥	162,334,148.77	134,676,966.24	17.04	10.89	10.64	增加 0.19 个百分点
农药	43,650,581.74	43,148,369.42	1.15	-0.08	8.54	减少 14.89 个百分点
其中: 关联交易	47,340,000	39,520,000	16.52	/	/	/
关联交易的定价原则	按照公平、公正的市场定价原则定价。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
省内	523,911,378.46	28.53
省外	191,017,381.15	32

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 479 万元。

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
青岛海湾化工设计研究院有限公司	设计	化学工业工程乙级设计一二类压力容器设计建筑工程设计热电工程设计丙级、设计；GA2、GB1、GB2、GC1 类压力管道设计	300	414	18
青岛华东制钙有限公司	制造	生产氯化钙、聚丙烯酰胺、水泥等	550	4,049	106
住商肥料（青岛）有限公司	制造	复合肥的生产和农用原料的加工销售，以及向用户提供农化服务（以上范围需经许可经营的，需凭许可证经营）	700 万美元	5,794	0
鹰潭市双收农药有限责任公司	制造	农药分装、销售；农资、化肥销售；化工（不含危险品）、建材、金属材料、机电产品、五金、饲料、百货、汽车配件、摩托车（不含小轿车）（国家法律法规有专项规定的除外）	300	434	0

(6)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
威海蓝星玻璃股份有限公司	制造	平板玻璃、浮法玻璃、镀膜玻璃、夹层玻璃、中空玻璃、钢化玻璃、工艺美术玻璃、高级墙地砖、铝合金门窗、钛金制品、包装箱、氧气、氮气、人工晶体材料的生产、销售；汽车运输、装卸；装饰、装修；计算机软件开发。	2,617	496	22.35

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期，公司仍受原材料价格居高不下、产品价格市场波动较大、铁路运输困难等因素困扰。2005 年上半年，公司所需原材料煤炭、黄磷、二甲苯等主要原材料价格仍然上涨；铁路部门加强了对危险化学品运输的监管，导致部分农药产品由铁路运输改为公路运输，增加了产品成本；又因胶济线电气改造，铁路大量裁减运输计划，造成公司原材料石灰石的运输困难。鉴于此，公司管理层积极寻求降低成本的方法和措施，密切关注原材料价格变化，抓住时机，储备货源。对于因铁路运输造成的成本升高，公司积极寻找水路运输、努力降低汽运的倒运费用，以降低产品成本。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、热电联产 II 期工程

公司出资 22,418 万元人民币投资该项目，截至报告期末，已完成投资 15436 万元，锅炉部分正在调试，预计 12 月底全部竣工投产。

2)、液相水合法生产低盐重灰工程

公司出资 1,727 万元人民币投资该项目，截至报告期末，已完成投资 2840 万元，已具备可使用状态。

3)、70 万吨/年纯碱填平补齐工程

公司出资 5,112.5 万元人民币投资该项目，截止报告期末，完成投资 2436 万元，已完成投资部分已投入使用。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等规定和要求，不断完善公司治理结构。报告期内，公司根据有关要求，进一步修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，公司治理结构基本符合中国证监会有关公司治理方面的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内本公司没有利润分配方案的实施。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本公司 2005 年中期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元/吨)	关联交易金额(万元)	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格(元/吨)	对公司利润的影响
青岛东风盐场	采购原盐	随行就市，按市价执行	255	1,542	9.03	货到付款	255	无影响
青岛海玉制盐有限公司	采购原盐	随行就市，按市价执行	255	1,154	6.76	货到付款	255	无影响
青岛海达制盐有限公司	采购原盐	随行就市，按市价执行	255	143	0.84	货到付款	255	无影响
昌邑青碱制盐有限公司	采购原盐	随行就市，按市价执行	255	129	0.67	货到付款	255	无影响

青岛青碱汽车运输公司	运输劳务	随行就市，按市价执行	11.5	152	5.6	据实结算	11.5	无影响
青岛海湾实业有限公司	后勤综合服务	按市场价格执行		160				

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元/吨)	关联交易金额(万元)	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格(元/吨)	对公司利润的影响
青岛海湾进出口有限公司	销售苏打、过碱	随行就市，按市价执行	926.87	438	51.66	货到付款	941.65	无影响
青岛华东制钙有限公司	销售蒸汽	随行就市，按市价执行	94.69	824	13.13	货到付款	97.35	无影响
威海蓝星玻璃股份有限公司	销售纯碱	随行就市，按市价执行	1,475	3,431	8.3	货到付款	1,404.76	无影响

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
青岛钢铁有限公司	2004-11-11	14,600	一般担保	2004-11-11~2005-11-11	否	否
青岛开发投资公司	2004-11-30	7,000	一般担保	2004-11-30~2005-11-30	否	否
报告期内担保发生额合计			21,600			
报告期末担保余额合计			21,600			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			

报告期末对控股子公司担保余额合计	600
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	22,200
担保总额占公司净资产的比例	24.79
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保总额	0

1)、2004 年 11 月 11 日，青岛碱业股份有限公司为青岛钢铁有限公司提供担保，担保金额为 14,600 万元人民币，担保期限为 2004 年 11 月 11 日至 2005 年 11 月 11 日，该事项已于 2005 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

2)、2004 年 11 月 30 日，青岛碱业股份有限公司为青岛开发投资公司提供担保，担保金额为 7,000 万元人民币，担保期限为 2004 年 11 月 30 日至 2005 年 11 月 30 日，该事项已于 2005 年 3 月 31 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

1)、公司天柱化肥分公司 2005 年 3 月 31 日双氧水车间工作液制备工序发生火灾事故。事故原因是操作工违章操作。是故直接经济损失 91 万元，通过恢复工作，目前已基本具备生产条件。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《青岛碱业股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告》	《中国证券报》22 版、《上海证券报》C2	2005-01-21	http://www.sse.com.cn
《青岛碱业股份有限公司关于撤消同青岛东风盐场联合开发盐场盐田的关联交	《中国证券报》22 版、《上海证券	2005-01-21	http://www.sse.com.cn

易报告》	报》C2		
《青岛碱业股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告暨关于召开公司2004年度股东大会的通知》	《中国证券报》C26、《上海证券报》C14	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
《青岛碱业股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告》	《中国证券报》C26、《上海证券报》C14	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
《青岛碱业股份有限公司日常关联交易公告》	《中国证券报》C26、《上海证券报》C14	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
《青岛碱业股份有限公司为青岛开发投资有限公司提供担保的公告》	《中国证券报》C20、《上海证券报》C15	2005-04-01	http://www.sse.com.cn
《青岛碱业股份有限公司董事会公告》	《中国证券报》C06、《上海证券报》37	2005-04-02	http://www.sse.com.cn
《青岛碱业股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告》	《中国证券报》C10、《上海证券报》C6	2005-05-10	http://www.sse.com.cn

第七节 财务报告（未经审计）

青岛碱业股份有限公司
资产负债表（资产方）
2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产				
流动资产：				
货币资金			99,436,422.58	90,013,328.78
短期投资			3,589,258.87	3,589,258.87
应收票据			61,472,827.08	81,940,460.14
应收股利				1,880,000.00
应收利息				
应收账款			251,124,447.79	218,850,712.00
其他应收款			66,158,154.59	74,283,746.93
预付账款			53,951,868.59	51,464,531.04
应收补贴款				
存货			181,232,321.20	163,695,125.83
待摊费用			2,448,262.64	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计			719,413,563.34	685,717,163.59
长期投资：				
长期股权投资			165,202,949.32	162,034,815.80
长期债权投资				
长期投资合计			165,202,949.32	162,034,815.80
固定资产：				
固定资产原值			1,634,419,046.84	1,627,078,976.94
减：累计折旧			803,149,349.63	764,484,175.14
固定资产净值			831,269,697.21	862,594,801.80
减：固定资产减值准备			42,310,691.28	42,310,691.28
固定资产净额			788,959,005.93	820,284,110.52
工程物资			2,129,993.47	7,593,024.77
在建工程			226,852,243.23	178,767,226.60
固定资产清理			3,360.66	
固定资产合计			1,017,944,603.29	1,006,644,361.89
无形资产及其他资产：				
无形资产			38,389,947.28	37,889,282.03
长期待摊费用			1,166,638.50	932,046.17

其他长期资产				
无形资产及其他资产合计			39,556,585.78	38,821,328.20
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计			1,942,117,701.73	1,893,217,669.48

公司法定代表人：罗方辉 主管会计工作的公司负责人：任海燕 会计机构负责人：肖波

资产负债表（负债及权益方）
2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款			612,000,000.00	571,000,000.00
应付票据			90,187,446.14	73,764,968.05
应付账款			126,308,547.76	126,692,876.78
预收账款			40,176,869.47	34,810,683.04
应付工资			200,000.00	
应付福利费			12,980,263.34	13,278,929.26
应付股利			2,419,283.68	3,791,095.36
应交税金			6,010,741.94	6,577,766.58
其他应交款			3,765,711.94	2,915,420.50
其他应付款			37,862,492.07	71,273,804.20
预提费用			12,001,031.37	
预计负债				
一年内到期的长期负债			40,000,000.00	53,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计			983,912,387.33	957,105,543.77
长期负债：				
长期借款			62,700,000.00	62,700,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				100,100.00
其他长期负债				
长期负债合计			62,700,000.00	62,800,100.00
递延税款：				
递延税款贷项				
负债合计			1,046,612,387.33	1,019,905,643.77
少数股东权益(合并报表填列)				
股东权益：				

股本			295,126,210.00	295,126,210.00
资本公积			377,833,239.35	377,833,239.35
盈余公积			78,378,747.23	78,378,747.23
其中：法定公益金			23,246,881.21	23,246,881.21
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润			144,167,117.82	121,973,829.13
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计			895,505,314.40	873,312,025.71
负债和股东权益总计			1,942,117,701.73	1,893,217,669.48

公司法定代表人：罗方辉 主管会计工作的公司负责人：任海燕 会计机构负责人：肖波

利润及利润分配表
2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

序号	项目	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1	一、主营业务收入			714,928,759.61	547,692,570.87
2	减：主营业务成本			596,143,948.55	447,172,796.14
3	主营业务税金及附加			4,089,220.75	3,772,642.64
4	二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			114,695,590.31	96,747,132.09
5	加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)			2,646,175.42	3,477,945.43
6	减：营业费用			15,718,361.41	10,296,169.38
7	管理费用			57,905,231.44	53,337,825.21
8	财务费用			19,210,596.65	14,660,636.91
10	三、营业利润(亏损以“-”号填列)			24,507,576.23	21,930,446.02
11	加：投资收益(亏损以“-”号填列)			4,769,460.75	5,086,695.61
12	补贴收入			1,602,077.28	
13	营业外收入			40,262.95	175,639.70
14	减：营业外支出			144,203.11	678,100.33
15	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			30,775,174.10	26,514,681.00
16	减：所得税			8,581,885.41	7,071,235.17
17	少数股东损益(合并报表填列)				
18	加：未确认投资损失(合并报表填列)				
20	五、净利润(亏损总额以“-”号填列)			22,193,288.69	19,443,445.83
21	加：年初未分配利润			121,973,829.13	135,877,568.77
22	其他转入				
25	六、可供分配的利润			144,167,117.82	155,321,014.60
26	减：提取法定盈余公积				
27	提取法定公益金				
28	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
35	七、可供股东分配的利润			144,167,117.82	155,321,014.60
36	减：应付优先股股利				
37	提取任意盈余公积				
38	应付普通股股利				38,366,407.30
39	转作股本的普通股股利				
40	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			144,167,117.82	116,954,607.30
	补充资料：				
41	1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
42	2.自然灾害发生的损失				
43	3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				

44	4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
45	5.债务重组损失				
46	6.其他				

公司法定代表人：罗方辉 主管会计工作的公司负责人：任海燕 会计机构负责人：肖波

现金流量表
2005 年 6 月 30 日

项目	合并期末数	母公司期末数
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		728,918,718.96
收到的税费返还		1,205,077.28
收到的其他与经营活动有关的现金		3,749,262.89
经营活动现金流入小计		733,873,059.13
购买商品、接受劳务支付的现金		567,002,919.57
支付给职工以及为职工支付的现金		53,063,980.46
支付的各项税费		41,414,639.28
支付的其他与经营活动有关的现金		32,685,212.40
经营活动现金流出小计		694,166,751.71
经营活动现金流量净额		39,706,307.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		3,760,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		12,280.00
收到的其他与投资活动有关的现金		4,955,000.00
投资活动现金流入小计		8,727,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		47,147,959.47
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		47,147,959.47
投资活动产生的现金流量净额		-38,420,679.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金		144,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		551,622.56
筹资活动现金流入小计		144,551,622.56
偿还债务所支付的现金		116,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,945,142.42
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,469,014.29
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计		136,414,156.71
筹资活动产生的现金流量净额		8,137,465.85
四、汇率变动对现金的影响		

五、现金及现金等价物净增加额		9,423,093.80
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润(亏损以“-”号填列)		22,193,288.69
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		5,885,934.73
固定资产折旧		39,077,194.90
无形资产摊销		568,385.75
长期待摊费用摊销		2,855,551.00
待摊费用的减少(减:增加)		-2,448,262.64
预提费用的增加(减:减少)		12,001,031.37
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		16,344.05
固定资产报废损失		
财务费用		19,210,596.65
投资损失(减:收益)		-4,769,460.75
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)		-17,537,195.37
经营性应收项目的减少(减:增加)		-23,023,028.40
经营性应付项目的增加(减:减少)		-14,324,072.56
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额		39,706,307.42
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		99,436,422.58
减：现金的期初余额		90,013,328.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		9,423,093.80

公司法定代表人：罗方辉

主管会计工作的公司负责人：任海燕

会计机构负责人：肖波

资产减值准备明细表
2005 中期
编制单位：青岛碱业股份有限公司

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	53,744,527.96	5,885,934.73		59,630,462.69
其中：应收账款	38,794,810.89	5,885,934.73		44,680,745.62
其他应收款	14,949,717.07			14,949,717.07
二、短期投资跌价准备合计	410,741.13			410,741.13
其中：股票投资				
债券投资				
基金投资	410,741.13			410,741.13
三、存货跌价准备合计	579,880.59			579,880.59
其中：库存商品				
原材料	579,880.59			579,880.59
四、长期投资减值准备合计	2,000,000.00			2,000,000.00
其中：长期股权投资	2,000,000.00			2,000,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	42,310,691.28			42,310,691.28
其中：房屋、建筑物	13,911,866.71			13,911,866.71
通用设备	28,398,824.57			28,398,824.57
专用设备				
运输设备				
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				

公司法定代表人：罗方辉

主管会计工作的公司负责人：任海燕

会计机构负责人：肖波

青岛碱业股份有限公司

会计报表附注

2004 年 6 月 30 日

附注 1、公司简介

青岛碱业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是以生产经营纯碱为主的大型企业，年生产能力为 60 万吨，为全国八大碱厂之一，“自力牌”纯碱为国家金牌产品。公司始建于 1958 年，原名青岛化肥厂，1965 年纯碱生产系统竣工投产，1983 年形成 20 万吨/年生产能力，成为山东省、青岛市支柱产业。1984 年青岛化肥厂更名为青岛碱厂，1993 年由国家有关部委核定为大型一档企业。1994 年经青岛市体改委批准，由青岛碱厂发起，以定向募集方式改组为青岛碱业股份有限公司。1999 年 5 月，青岛碱业股份有限公司与青岛天柱化肥股份有限公司、青岛双收农药集团股份有限公司签订吸收合并协议，并于 1999 年 5 月 31 日领取合并变更后的企业法人营业执照。

经中国证监会证监发行字[2000]7 号文件批准，公司于 2000 年 2 月 17 日向社会公开发行人民币普通股 9000 万股（A 股）。公司发行的 A 股股票于 2000 年 3 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司主要经营范围：生产、销售纯碱、化肥、农药、化工产品；蒸汽供应；进出口业务。

附注 2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2.2 会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础。本公司的各项资产在取得时按照实际成本计量。其后，各项资产如果发生跌价或减值，则计提相应的跌价或减值准备。

2.5 外币业务的核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日的市场汇率折合为人民币记账，月末各外币账户余额按月末市场汇率进行调整，产生的汇率差异属于资本性支出的计入相关资产的价值，属于收益性支出的计入当前损益。

2.6 现金等价物的确认标准

本公司将持有期限短（指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、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资及短期投资跌价准备的核算方法

2.7.1 短期投资计价及收益确认方法

取得短期投资时按实际成本计价。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面成本；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面成本的差额计入投资损益。

2.7.2 短期投资跌价准备的核算方法

本公司短期投资按账面成本与市价孰低原则计价，以每期最后一个交易日证券市场的市场价格作为短期投资期末计价的标准，按期末短期投资总体成本与市价孰低法计提短期投资跌价准备。若期末短期投资总体成本高于市价，则按其差额计提短期投资跌价准备，同时计入当期投资损益。

2.8 坏账的确认标准和核算方法

2.8.1 坏账的确认标准

坏账的确认标准是因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿还义务，且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经董事会批准，确认为坏账。

2.8.2 坏账损失的核算方法

坏账损失的核算方法采用备抵法。根据债务人的实际财务状况和现金流量情况，对于应收款项（应收账款、其他应收款）在采用账龄分析法的同时，采用个别认定法计提坏账准备，坏账准备计提比例如下：

应收款项账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	50%

对于已经形成坏账的应收款项，全额计提坏账，报董事会批准后核销。

2.9 存货的核算方法

2.9.1 存货的分类

包括物资采购、原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

2.9.2 存货的计价方法

- a、原材料按计划成本核算，月末将发出的原材料按其应负担的成本差异调整为实际成本。
- b、产成品、自制半成品按实际成本核算，发出采用加权平均法计价。
- c、低值易耗品采用“一次摊销法”进行核算。

2.9.3 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，生产成本在完工产品和在产品之间的分配方法为按照定额成本分配。

2.9.4 存货跌价准备的核算方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对于因存货遭受毁损，全部或部分过时、销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

2.10 长期投资的核算方法

2.10.1 长期股权投资

- (1) 公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。

(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% 但有重大影响的，采用权益法核算。

(3) 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，采用成本法核算。

(4) 公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实际控制权时，编制合并会计报表。

(5) 长期股权投资差额摊销方法：合同规定投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，无论借方还是贷方差额均采用直线法按 10 年摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益之间的差额，按上述原则摊销；对于初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益之间的差额，记入“资本公积-股权投资准备”科目。

2.10.2 长期债权投资

(1) 长期债券投资：按实际支付的价款扣除支付的各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本。实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价。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。

(2) 其他长期债权投资：按实际支付的价款入账。

2.10.3 长期投资减值准备

期末，对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资账面价值的，按该项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

2.11 固定资产的计价和折旧方法

2.11.1 固定资产标准

使用年限在一年以上的房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具以及单位价值在 2000 元以上，使用年限在两年以上的非生产经营用设备和物品作为固定资产核算。

2.11.2 固定资产计价

购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、交纳的有关税金等入账；

自行建造的固定资产，按该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出入账；

投资者投入的固定资产，按投资各方的确认价值入账；

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者入账。

2.11.3 固定资产折旧

固定资产折旧采用直线法计算，残值率为 3%，并按固定资产类别确定其使用年限。固定资产的使用年限如下表：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	35 - 40	2.771% - 2.4250%
通用设备	10 - 16	9.700% - 6.0625%
专用设备	10 - 18	9.700% - 5.3889%
运输设备	8 - 12	12.125% - 8.0833%

2.11.4 固定资产减值准备的核算方法

期末，本公司的固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对于可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备。

2.12 在建工程的核算方法

2.12.1 在建工程按实际发生成本核算，工程项目完工并办理竣工决算手续后结转固定资产。对工期较长、金额较大，且分期分批完工的项目，在所建固定资产已达到预定可使用状态时，暂估计入固定资产，待工程全部完工后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值。

2.12.2 为在建工程项目而发生的借款费用，在项目已达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在项目已达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

2.12.3 在建工程减值准备的计提标准及方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。

2.13 借款费用的核算方法

2.13.1 为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.13.2 借款费用资本化的确认原则、资本化期间

为营建在建工程项目而发生的专门借款费用，在工程已达到预定可使用状态前列入工程成本，作为资本化利息；工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，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，计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），则暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。

2.13.3 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间利息资本化金额的计算公式如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

累计支出加权平均数 = (每笔资产支出金额 × 此资产支出实际占用的天数 / 会计期间涵盖的天数)

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。加权平均利率的计算公式如下：

加权平均利率 = 专门借款当期实际发生的利息之和 / 专门借款本金加权平均数 × 100 %

专门借款本金加权平均数 = (每笔专门借款本金 × 每笔专门借款实际占用的天数 / 会计期间涵盖的天数)

在计算资本化率时，如果本公司发行债券发生债券折价或溢价的，应当将每期应摊销的折价或溢价金额，作为利息的调整额，对资本化率作相应调整，其加权平均利率的计算公式如下：

加权平均利率 = [专门借款当期实际发生的利息之和+(或-)折价(或溢价)摊销额]/专门借款本金加权平均数 × 100%

2.14 无形资产的计价和摊销方法

2.14.1 无形资产的计价

(1) 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

(2) 投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值计价。

(3) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师等费用计价。

2.14.2 无形资产的摊销方法

无形资产自取得的当月起在合同或法律、规章规定的受益或有效年限内平均摊销，合同和法律、规章没有明确规定受益或有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

2.14.3 无形资产减值准备的核算方法

期末，公司的无形资产对可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提减值准备。

2.15 长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按受益期平均摊销；公司筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，自开始经营的当月起一次计入损益。

2.16 应付债券的核算方法

本公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程已达到预定可使用状态前，将应计利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，按借款费用资本化原则列入工程成本，工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

2.17 预计负债的确认原则和预计负债最佳估计数的确定方法

2.17.1 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的业务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是企业承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
该义务的金额能够可靠地计量。

2.17.2 预计负债最佳估计数的确定方法

预计负债金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

2.18 收入的确认原则

2.18.1 商品销售：公司已将商品所有权上的主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，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.18.2 提供劳务：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法，确认相关的劳务收入。

2.18.3 让渡资产使用权：让渡现金使用权的利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡非现金使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

与交易相关的经济利益能够流入公司；

收入的金额能够可靠地计量。

2.19 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

2.20 会计政策、会计估计变更及重大会计差错说明

公司本年变更会计政策、会计估计的事项：

2.21 合并会计报表的编制方法

2.21.1 合并范围的确定原则

本公司根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》确定合并范围，公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（含 50%）或虽占该单位有表决权资本总额不足 50%，但具有实际控制权的，则该单位纳入合并范围。根据财政部财会二字[1996]2号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，如果被投资单位资产标准、收入标准、利润标准计算得出的比率在母公司 10%以下，则该单位不予合并。

2.21.2 合并采用的会计方法

以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时各子公司采用的主要会计政策均按照母公司的统一规定，相同项目的数据逐项汇总，母公司的长期投资与子公司的权益相互抵销，母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的重大内部交易和内部往来予以抵销。

附注 3、税项

1、增值税：青岛碱业股份有限公司销售纯碱、苏打、氨水、液氨、硫磺、甲醇材料执行 17%的增值税税率，销售蒸汽、农药执行 13%的增值税税率；根据财政部国家税务总局财税[2002]113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》，化肥产品中的尿素原为免征增值税，2002年8月1日起执行先征后退的政策，2002年对征收的税款 50%退还，2003年停止退还政策，2004年对征收的税款 50%退还；财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》财税[2005]87号，自 2005年7月1日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50%调整为暂免征收增值税。上半年尿素实现的增值税尚未办理返还手续。

2、所得税：公司执行的企业所得税率为 33%。

3、营业税：按运输收入的 3%，租赁收入、设施服务费的 5%计缴。

4、城市维护建设税：按应缴增值税、营业税额的 7%计缴。

5、其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

附注 4、控股子公司及合营企业

本公司控股子公司及合营企业概况如下：

企业名称	注册资本 (人民币 万元)	经营范围	投资额 (人民币 万元)	权益比例	是否 权益 法核 算	是否 合并 会计 报表
青岛海湾化工设计研究院有限公司	300	化学工业工程乙级设计， 一二类压力容器设计，建 筑工程设计，热电工程设 计丙级、设计；GA2、 GB1、GB2、GC1 类压力管道 设计	203	67.67%	是	否
青岛华东制钙有限公司	550	生产氯化钙，聚丙烯酰 胺，水泥等	2,988	75%	是	否
鹰潭双收农药有限责任 公司	300	农药分装、销售；农资、 化肥销售（国家法律、法 规有专项规定的除外）	153	51%	是	否
住商肥料（青岛）有限 公司	700 万美元	复合肥的生产和农用原料 的加工销售，以及向用户 提供农化服务	420 万美 元	60	是	否

青岛海湾化工设计研究院有限公司、青岛华东制钙有限公司、鹰潭双收农药有限责任公司的资产总额、主营业务收入及利润总额低于本公司相应指标的 10%，根据财政部财会二字[1996] 2 号文规定，本年未将其纳入合并报表范围。

附注 5、会计报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初指 2005 年 1 月 1 日，期末指 2005 年 6 月 30 日。凡未注明货币单位的均为人民币元。

5.1 货币资金

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现金	69,766.71	130,943.00
银行存款	99,366,655.87	85,952,385.78
其他货币资金		3,930,000.00
合 计	99,436,422.58	90,013,328.78

5.2 短期投资

项 目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备

鹏华基金	2,000,000.00	282,990.51	2,000,000.00	282,990.51
中信基金	2,000,000.00	127,750.62	2,000,000.00	127,750.62
合计	4,000,000.00	410,741.13	4,000,000.00	410,741.13

期末，公司持有的短期投资系鹏华基金和中信经典基金，依据该两基金 2004 年 12 月 31 日基金单位净值计提了相应的跌价准备。

5.3 应收账款

帐龄	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	186,646,530.05	63.10%	10,363,208.64	141,355,733.15	54.86%	7,067,786.66
1—2年	43,674,954.89	14.76%	4,367,495.49	53,501,479.50	20.77%	5,350,147.95
2—3年	13,959,063.81	4.72%	4,187,719.15	25,086,394.18	9.74%	7,525,918.25
3年以上	51,524,644.66	17.42%	25,762,322.34	37,701,916.06	14.63%	18,850,958.03
合计	295,805,193.41	100.00%	44,680,745.62	257,645,522.89	100.00%	38,794,810.89

其中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东欠款。

公司坏账准备的计提标准见附注 2.8.2。

欠款前五名金额合计为 73,954,916.73 元，占应收账款期末余额的 25.00 %。

5.4 其他应收款

帐龄	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	54,091,446.97	66.69%	3,447,878.89	69,420,333.19	77.80%	3,471,016.66
1—2年	12,378,886.08	15.26%	1,237,888.61	3,909,728.73	4.38%	654,253.35
2—3年	3,235,015.79	3.99%	970,504.74	3,597,186.98	4.03%	1,079,156.09
3年以上	11,402,522.82	14.06%	9,293,444.83	12,306,215.10	13.79%	9,745,290.97
合计	81,107,871.66	100.00%	14,949,717.07	89,233,464.00	100.00%	14,949,717.07

公司坏账准备的计提标准见附注 2.8.2。

欠款前五名金额合计为 29,994,262.78 元，占其他应收款期末余额的 37.06%。

5.5 预付账款

帐龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	53,951,868.59	100.00%	48,202,121.79	93.66%
1-2年			3,262,409.25	6.34%
合计	53,951,868.59	100.00%	51,464,531.04	100.00%

其中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的主要股东欠款。

5.6 存货

项 目	存 货		存 货 跌 价 准 备			
	2005. 6. 30	2004. 12. 31	期初数	本期计提	本期转销	期末数
原材料	80,982,634.87	92,999,023.22	579,880.59			579,880.59
在产品	15,200,457.20	6,822,924.73				
材料采购	1,633,440.42	5,358,861.55				
包装物	1,825,696.16	3,004,366.53				
产成品	81,273,918.55	55,698,027.42				
委托加工材料	896,054.59	391,802.97				
合 计	181,812,201.79	164,275,006.42	579,880.59			579,880.59

5.7 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	54,218,401.52	797,098.97	161,327.23	54,854,173.26
对联营企业投资	63,216,349.81	6,999,628.58	3,080,000.00	67,135,978.39
其他股权投资	22,883,249.20			22,883,249.20
股权投资差额	23,716,815.27		1,387,266.80	22,329,548.47
减：长期投资减值准备	2,000,000.00			2,000,000.00
合 计	162,034,815.80	7,796,727.55	4,628,594.03	165,202,949.32

对子公司投资

被投资公司名称	初始投资额	2004. 12. 31	本期权益增减额	2005. 6. 30	占被投资单位权益比例
青岛海湾化工设计研究院	2,030,000.00	2,701,413.80	-161,327.23	2,540,086.57	67.67%
青岛华东制钙有限公司	29,880,000.00	15,224,847.72	797,098.97	16,021,946.69	75.00%
住商肥料（青岛）有限公司	34,762,140.00	34,762,140.00		34,762,140.00	60.00%
鹰潭双收农药有限责任公司	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00	51.00%
合 计	68,202,140.00	54,218,401.52	635,771.74	54,854,173.26	

对联营企业投资

被投资公司名称	初始投资额	2004. 12. 31	本期权益增减额	2005. 6. 30	占被投资单位权益比例
昌邑青碱制盐有限公司	2,400,000.00	4,190,467.96	-1,200,000.00	2,990,467.96	17.08%
威海蓝星玻璃股份有限公司	49,820,000.00	59,025,881.85	3,479,628.58	62,505,510.43	20.48%
青岛海英特生态科技有限公司			1,640,000.00	1,640,000.00	47.83%
合 计	52,220,000.00	63,216,349.81	3,919,628.58	67,135,978.39	

其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位权益比例	减值准备
交通银行		500,749.20	0.01%	
青岛万通证券有限责任公司		10,000,000.00	1.81%	2,000,000.00
光大银行		12,382,500.00	0.085%	
合 计		22,883,249.20		2,000,000.00

股权投资差额

投资项目	初始金额	期初价值	摊销年限	本期增加	本期摊销额	摊余价值
青岛华东制钙有限公司	19,748,544.66	16,786,262.96	10		987,427.24	15,798,835.72
威海蓝星玻璃股份有限公司	7,996,791.13	6,930,552.31	10		399,839.56	6,530,712.75
合 计	27,745,335.79	23,716,815.27			1,387,266.80	22,329,548.47

5.8 固定资产及累计折旧

5.8.1 固定资产原值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	398,249,356.57	5150471.00	507499.19	402,892,328.38
通用设备	448,390,443.69	356740.59	140,600.00	448,606,584.28
专用设备	741,077,524.74	728021.13		741,805,545.87
运输工具	39,361,651.94	1854393.98	101457.61	41,114,588.31
合 计	1,627,078,976.94	8,089,626.70	749,556.80	1,634,419,046.84

5.8.2 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	134,374,578.58	5,853,584.71	323,176.19	139,904,987.10
通用设备	274,552,712.94	13,562,200.70	7,331.74	288,107,581.90
专用设备	328,871,894.67	18,916,689.91		347,788,584.58
运输工具	26,684,988.95	744,719.58	81,512.48	27,348,196.05
合 计	764,484,175.14	39,077,194.90	412,020.41	803,149,349.63

5.8.3 固定资产净值

期初净值为 862,594,801.80 元，期末净值为 831,269,697.21 元。

5.8.4 固定资产减值准备

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	13,911,866.71			13,911,866.71

通用设备	18,051,212.45			18,051,212.45
专用设备	9,094,421.29			9,094,421.29
运输设备	1,253,190.83			1,253,190.83
合计	42,310,691.28			42,310,691.28

5.9 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转资减少	本期其他减少	期末余额	资金来源	完工程度
5万吨/年苏打扩建工程	9,142,228.21	3,725,292.85			12,867,521.06	自筹资金	95%
液相水合法重灰工程	50,595,341.23	2,162,180.61			52,757,521.84	自筹资金	98%
其中：利息资本化金额	2,651,212.50	651,937.50			651,937.50		
2000T/A 倍半碳酸钠工程	6,494,219.76	727,972.83			7,222,192.59	自筹资金	99%
丙溴磷扩建	224,801.97	4,639,827.46			4,864,629.43	自筹国债	50%
热电联产 期	41,687,317.43	34,394,600.84			76,081,918.27	自筹	75%
其他	70,623,318.00	4,104,712.03	1,669,569.99		73,058,460.04	自筹	
合计	178,767,226.60	49,754,586.62	1,669,569.99		226,852,243.23		

注：2005 年 6 月 30 日余额比 2005 年 1 月 1 日余额增加 26.90%，主要原因为报告期热电联产 期工程、丙溴磷工程、五万吨小苏打扩建工程等投资增加。

其中：利息资本化金额：报告期液相水合法重灰工程项目利息资本化金额为 651,937.50 元。

5.10 无形资产

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数	剩余摊销年限
技术转让费	93,600.00	37,440.00	1,010,000.00	59,706.17	987,733.83	9.5 年
虫酰等技术转让费	555,000.00	232,800.00		48,600.00	184,200.00	1.5 年
住房使用权	2,065,859.00	1,570,094.46		26,168.24	1,543,926.22	29.5 年
土地使用权	40,487,417.30	35,775,197.57		406536.34	35,368,661.23	43.5 年
土地使用费	547,500.00	273,750.00	59,051.00	27,375.00	305,426.00	4.5 年
电力扩容费	450,000.00	0.00				
合计	44,199,376.30	37,889,282.03	1,069,051.00	568,385.75	38,389,947.28	

期末，公司无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

5.11 长期待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数	剩余摊 销年限
租入固定资产 改良支出	592,301.57	386,318.09			386,318.09	6 年
其 他	1,897,295.24	545,728.08	3,090,143.33	2,855,551.00	780,320.41	
合 计	2,489,596.81	932,046.17	3,090,143.33	2,855,551.00	1,166,638.50	

5.12 短期借款

借款类别	2005.6.30	2004.12.31
保 证	606,400,000.00	563,400,000.00
信 用	5,600,000.00	7,600,000.00
合 计	612,000,000.00	571,000,000.00

5.13 应付账款

其中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

5.14 应付股利

投 资 人	2005.6.30
胶州市国有资产管理局	1,709,916.67
青岛凯联集团有限公司	200,000.00
青岛天柱化工（集团）有限公司	407,154.45
青岛天元化工有限公司	48,904.96
胶州市玻璃厂	14,182.84
胶州市农药生产资料公司	32,602.88
胶州美利达化工有限公司	6,521.88
合 计	2,419,283.68

5.15 应交税金

税 种	2005.6.30	2004.12.31
增值税	724,820.29	2,052,633.01
企业所得税	4,380,948.14	6,345,909.47
城建税	238,526.56	272,817.58
营业税	-896,542.13	-973,439.07
个人所得税	3,313.51	4,981.35
房产税	48,181.15	-1,057,560.44
土地使用税	1,511,494.42	-75,509.32

印花税		7,934.00
合 计	6,010,741.94	6,577,766.58

5.16 其他应付款

无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位。

5.17 预提费用

项 目	2005.6.30	2004.12.31
环保局补偿费	200,000.00	
利 息	1,583,099.09	
运费	4,312,101.27	
劳动保险费	1,098,585.42	
修理费	2,250,000.00	
土地税		
房产税		
企财保险		
其 他	2,557,245.59	
合 计	12,001,031.37	

5.18 一年内到期的长期负债

项 目	类 别	2005.6.30
一年内到期的长期借款	保 证	40,000,000.00
合 计		40,000,000.00

5.19 长期借款

借款类别	2005.6.30	2004.12.31
保 证	50,000,000.00	50,000,000.00
信用	12,700,000.00	12,700,000.00
合 计	62,700,000.00	62,700,000.00

5.20 专项应付款

公司至 2005 年 6 月 30 日止专项应付款金额为零。

5.21 股本

公司股份变动情况表

数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+ / -)					本次变动后
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通的股份							
1. 发起人股份							
国家持有股份	136,840,000						136,840,000
境内法人持有股份							
2. 募集法人股份	28,935,081						28,935,081
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他	4,905,756						4,905,756
未上市流通股份合计	170,680,837						170,680,837
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	124,445,373						124,445,373
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	124,445,373						124,445,373
股 份 总 数	295,126,210						295,126,210

5.22 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	367,448,980.22			367,448,980.22
股权投资准备	5,056,259.13			5,056,259.13
其他资本公积	5,328,000.00			5,328,000.00
合 计	377,833,239.35		-	377,833,239.35

5.23 盈余公积

项 目	法定盈余公积	法定公益金	任意盈余公积	合计
期初数	78,378,747.23			78,378,747.23
本期增加数				
本期减少数				
期末数	78,378,747.23			78,378,747.23

5.24 未分配利润

项 目	金 额
本期净利润	22,193,288.69
加：年初未分配利润	121,973,829.13
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	
未分配利润	144,167,117.82

5.25 主营业务收入

产品类别	2005.1-6	2004.1-6
纯 碱	482,057,407.65	338,440,548.73
农 药	43,650,581.74	47,348,655.57
化 肥	162,334,148.77	146,390,515.37
其 他	26,886,621.45	15,512,851.20
合 计	714,928,759.61	547,692,570.87

5.26 主营业务成本

产品类别	2005.1-6	2004.1-6
纯 碱	404,100,077.32	273,930,146.57
农 药	43,148,369.42	39,752,620.61
化 肥	134,676,966.24	121,730,204.54
其 他	14,218,535.57	11,759,824.42
合 计	596,143,948.55	447,172,796.14

5.27 其他业务利润

项 目	2005.1-6			2004.1-6
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务利润
材 料	38620.14	38620.14		622,873.35
资产租赁*	1,597,633.77	1,578,733.77	18,900.00	32,198.10
其 他	6,994,129.01	4,366,853.59	2,627,275.42	2,822,873.98
合 计	8,630,382.92	5,984,207.50	2,646,175.42	3,477,945.43

资产租赁的有关说明见附注 7.6 之 2。

5.28 财务费用

项 目	2005.1-6	2004.1-6
-----	----------	----------

利息支出	18,945,142.42	15,738,586.73
利息收入	-551,622.56	-1,803,758.39
汇兑损失	233,722.99	78,431.45
其他	583,353.80	647,377.12
合计	19,210,596.65	14,660,636.91

5.29 投资收益

项 目	2005.1-6	2004.1-6
联营或合营公司分配的利润		102,027.50
期末权益法调整金额	6,156,727.55	5,611,661.57
其他投资收益		
股权转让（清算）收益		
股权投资差额摊销	-1,387,266.80	-626,993.46
短期投资跌价准备		
长期投资减值准备		
合计	4,769,460.75	5,086,695.61

5.30 补贴收入

项 目	2005.1-6	2004.1-6
财政局供热补贴	397,000.00	
增值税返还	1,205,077.28	
非经营性损益项目合计	1,602,077.28	

附注 6、关联方关系披露

6.1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质及类型	法定代表人
青岛海湾集团有限公司	青岛市四流北路 78 号	国有资产运营及投资等	控股公司	国有独资	罗方辉
青岛海湾化工设计研究院有限公司	青岛市四流北路 78 号	化学工业工程乙级、丙类压力容器、建筑、热电工程设计	子公司	有限	马国臣
青岛华东制钙有限公司	青岛市四流北路 78 号	生产氯化钙，聚丙烯酰胺，水泥等	子公司	中外合作	王进波
住商肥料（青岛）有限公司	青岛平度市青岛路 78 号	复合肥的生产和农用原料的加工销售；	子公司	中外合作	邢建坪
鹰潭双收农药有限责任公司	鹰潭市工业园区	农药分装、销售；农资、化肥销售（国家法律、法规有专项	子公司	有限	孙新德

		规定的除外)			
--	--	--------	--	--	--

6.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位:人民币万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
青岛海湾集团有限公司	50,677			50,677
青岛海湾化工设计研究院有限公司	300			300
青岛华东制钙有限公司	550			550
住商肥料(青岛)有限公司	700 万美元			700 万美元
鹰潭双收农药有限责任公司	300			300

附注 7、关联方交易事项披露

7.1 本公司关联交易购销定价政策

采购及销售定价政策:随行就市,按市价执行。

7.2 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
青岛天柱化工(集团)有限公司	持本公司 5% 以上有表决权股份的股东
青岛碱厂	同属海湾集团
海湾实业有限公司	同属海湾集团
青岛市东风盐场	同属海湾集团
青岛海玉制盐有限公司	同属海湾集团
青岛海达制盐有限公司	同属海湾集团
青碱汽车运输公司	同属海湾集团
青岛海湾进出口有限公司	同属海湾集团
青岛海湾机械工程有限公司	同属海湾集团
青岛海湾水泥有限公司	同属海湾集团
威海蓝星玻璃股份有限公司	联营企业
昌邑青碱制盐有限公司	联营企业

7.3 采购货物

本公司 2005 年 1-6 月及 2004 年 1-6 月向关联方采购货物有关明细资料如下:

企业名称	2005.1-6月(万元)	2004.1-6月(万元)
青岛市东风盐场	1,542	1,116
青岛海玉制盐有限公司	1154	513
青岛海达制盐有限公司	143	719

昌邑青碱制盐有限公司	129	395
合 计	2,968	2,243

7.4 销售货物

本公司 2005 年 1-6 月及 2004 年 1-6 月向关联方销售货物有关明细资料如下：

企 业 名 称	2005. 1-6月金额(万元)	2004. 1-6月金额(万元)
青岛海湾进出口有限公司	479	761
青岛华东制钙有限公司	824	803
威海蓝星玻璃股份有限公司	3,431	2,842
合 计	4,734	4,406

7.5 关联方应收应付款项

项目及客户名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31
应收票据		
威海蓝星玻璃股份有限公司	12,000,000.00	13,000,000.00
青岛华东制钙有限公司	420,000.00	878,000.00
应收账款		
青岛华东制钙有限公司	200,454.35	200,454.35
青岛海湾水泥有限公司	10,776,724.87	10,776,724.87
青岛海湾进出口有限公司	20,145,919.15	18,655,775.37
威海蓝星玻璃股份有限公司		66,654.87
其他应收款		
青岛海湾机械工程有限公司	301,609.13	252,593.24
青岛海湾水泥有限公司	4,660,727.32	4,418,470.82
青碱汽车运输公司	1,628,460.65	2,170,453.25
青岛市东风盐场		
海湾实业有限公司	200,000.00	
青岛海玉制盐有限公司		
昌邑青碱制盐有限公司	4,091,390.13	4,037,788.50
青岛华东制钙有限公司	1,039,526.56	
预收帐款		
威海蓝星玻璃股份有限公司	5,258,541.13	
其他应付款		
青岛碱厂	305,216.73	305,216.73
青岛华东制钙有限公司		1,771,680.99
应付账款		
青岛海达制盐有限公司	2,043,227.15	6,016,236.47

青岛东风盐场	2,291,884.15	6,208,893.50
青岛海玉制盐有限公司	8,672,734.48	5,018,045.78
昌邑青碱制盐有限公司	2,364,954.02	4,976,840.69
青岛华东制钙有限公司		126,125.66

7.6 其他应披露事项

1、根据本公司与青岛碱厂、海湾实业有限公司签订的综合服务协议，青岛碱厂、海湾实业有限公司向本公司提供综合服务。2005.1-6 月支付海湾实业有限公司劳务费 160 万元；2004.1-6 月支付青岛碱厂及海湾实业有限公司劳务费分别为 5.57 万元、306.46 万元。

2、根据本公司与青碱汽车运输公司签订的运输服务协议，青碱汽车运输公司向本公司提供运输服务。2005.1-6 月支付运输费 138 万元；2004.1-6 支付运输费 250 万元。

3、2005 年 6 月，青岛碱业第二大股东青岛天柱化工（集团）有限公司持有的青岛碱业股份有限公司国有法人股 500 万股被依法冻结。

附注 8、或有事项

1、本公司与青岛钢铁有限公司签订的相互担保 2.5 亿元额度的最高额担保合同，已执行 1.46 亿元。

2、本公司与青岛开发投资公司签订的相互担保 1.5 亿元额度的最高额担保合同，已执行 7000 万元。

3、本公司为青岛华东制钙提供担保金额合计 600 万元。

附注 9、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日无需要披露的承诺事项。

附注 10、资产负债表日后事项

报告期公司与日本住友商事株式会社合资成立的住商肥料（青岛）有限公司 20 万吨/年高效复合肥项目，于 2005 年 7 月 14 日投产，7 月 20 日试生产，取得圆满成功，产品品质达到设计标准。

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 以上文件备置于公司证券部。

董事长：罗方辉
青岛碱业股份有限公司
2005 年 8 月 11 日