

山东江泉实业股份有限公司

600212

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	7
八、备查文件目录	33

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人田英智，主管会计工作负责人于建康，会计机构负责人（会计主管人员）周桂莉声明：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：山东江泉实业股份有限公司
公司英文名称：SHANDONG JIANGQUAN INDUSTRY CO., LTD
公司英文名称缩写：J Q S Y
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：江泉实业
公司 A 股代码：600212
公司办公地址：山东省临沂市罗庄区双月门北江泉商务楼
邮政编码：276017
公司国际互联网网址：jiangquan.com.cn
公司电子信箱：tian600212@126.com
- 4、公司法定代表人：田英智
- 5、公司董事会秘书：刘春蕾
电话：0539-8246243
传真：0539-8271388
E-mail：lcl7802@126.com
联系地址：山东省临沂市罗庄区双月门北江泉商务楼
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：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（%）
流动资产	776,737,308.30	804,068,102.95	-3.40
流动负债	786,729,328.13	855,379,729.60	-8.03
总资产	2,224,588,523.59	2,280,018,079.77	-2.43
股东权益（不含少数股东权益）	1,314,203,650.34	1,301,116,972.60	1.01
每股净资产	4.11	4.07	0.98
调整后的每股净资产	4.02	3.97	1.26
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	13,086,677.74	17,279,252.46	-24.3
扣除非经常性损益后的净利润	12,991,418.35	17,140,522.00	-24.2
每股收益	0.041	0.054	-24.3
每股收益 ^{注1}	0.041		
净资产收益率（%）	1.00	1.33	减少 0.33 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-37,165,874.29	2,494,094,933	-249

注 1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比下降 249%，主要是由于报告期内煤炭供应紧张，公司大规模购买、建材原料市场竞争激烈，公司增加原材料储存所致。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	95,259.39
合计	95,259.39

营业外收入：1、罚款净收入	121410.21 元
2、索赔收入	733734.99 元
营业外支出：1、滞纳金	22214.00 元
2、非常损失	622541.50 元
3、其他	115130.31 元

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	4.60	4.62	0.19	0.19
营业利润	1.52	1.53	0.06	0.06
净利润	1.00	1.00	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	1.11	1.00	0.04	0.04

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 59,596 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)
华盛江泉集团有限公司	0	94,135,276	29.43	未流通	质押 40,000,000	法人股东
临沂蒙飞商贸有限公司	0	19,093,856	6.00	未流通	未知	法人股东
广州科技风险投资有限公司	0	7,953,676	2.49	未流通	未知	法人股东
临沂宝泉实业有限公司	0	4,501,711	1.41	未流通	未知	法人股东
翔和控股有限公司	0	2,000,000	0.63	未流通	未知	法人股东

罗华	未知	931,351	0.29	已流通	未知	社会公众股东
郝继红	未知	629,552	0.20	已流通	未知	社会公众股东
辛永青	未知	596,311	0.19	已流通	未知	社会公众股东
武丽韬	未知	570,257	0.18	已流通	未知	社会公众股东
上海康企实业有限公司	未知	505,200	0.16	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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)
罗华	931,351	A股
郝继红	629,552	A股
辛永青	596,311	A股
武丽韬	570,257	A股
上海康企实业有限公司	505,200	A股
郑猪	500,000	A股
谭必年	403,597	A股
徐向东	401,449	A股
杨俭	398,263	A股
许桂英	391,989	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005年5月23日，公司第四届董事会任届期满，公司召开的2004年度股东大会选举产生了第五届董事会，选举谢荣斌、谢琼、杨艳萍为公司独立董事，选举田英智、王廷宝、于孝燕、赵庆利为公司董事。选举左洪涛、宋庆德、何中余为公司第四届监事会监事。

2005年5月23日公司召开的五届第一次董事会选举田英智为公司董事长，于孝燕、赵庆利为公司副董事长；召开的五届第一次监事会选举左洪涛为公司监事会主席。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司木材贸易业务在国内市场需求逐渐萎缩，业务收入大幅下降；建筑陶瓷及热电业务因原材料及煤炭价格上涨等原因导致公司主营业务盈利能力下降。

报告期公司实现主营业务收入 34899.56 万元，比上年增加 1%，实现净利润 1308.67 万元，比去年同期下降 24.30%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务属建材行业，主要经营建筑陶瓷、木业制品、热电等产品的开发、生产、研制和销售，进口木材国际贸易及自营进出口贸易等业务。

(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						
工业	304,467,783.65	244,777,248.06	19.60	30.41	26.18	增加 2.69 个百分点
贸易	44,527,730.97	43,144,051.50	3.11	-60.25	-53.83	减少 13.47 个百分点
分产品						
热电	150,576,110.18	123,199,757.69	18.18			
木材贸易	44,527,730.97	43,144,051.50	3.11	-60.24	-53.83	减少 13.47 个百分点
木材加工	47,009,380.04	39,922,140.24	15.08	-43.30	-43.30	增加 0.02 个百分点
建筑陶瓷	78,723,560.30	57,900,207.72	26.45	-25.94	-33.15	增加 7.93 个百分点
其中: 关联交易	154,508,333.55	127,052,202.72	17.77	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价格					

(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 (%)
国内	264,243,231.30	13.18
国外	84,752,283.32	-24.34
合计	348,995,514.62	

(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 15,701.07 万元。

(5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司 2004 年末用部分资产与山东华盛江泉热电有限公司的部分资产进行了置换，公司现在主营业务为热电、木材加工、木材贸易、建筑陶瓷。

(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

木材贸易毛利率下降 13.47 个百分点主要是国内市场需求逐渐萎缩，业务收入大幅下降，运输成本大幅上升所致。建筑陶瓷毛利率增加 7.93 个百分点主要是由于本公司内部供电，成本下降所致。

(7) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司 2004 年末用部分资产与山东华盛江泉热电有限公司的部分资产进行了置换，公司现在主营业务利润主要由热电、木材加工、木材贸易及建筑陶瓷构成。

(8)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: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
临沂东方陶瓷有限公司	制造业	中高档陶瓷地板砖的生产、销售	25,738,000	114,574,452.65	1,251,817.43

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司的产业产品市场竞争激烈，原材料、煤炭和运输费用等价格大幅上涨，导致利润空间下降，今后公司将通过加强建材行业管理措施，提升建筑陶瓷市场占有率，打造强势品牌；做强胶合板产业，不断提高研发能力，改进生产工艺，生产建筑用膜板和集装箱底板等技术含量高，附加值高的中高档产品，提高经济效益；继续开拓木材国际贸易业务范围，提高盈利水平。

(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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，积极完善公司法人治理结构、规范公司运作。

(二)报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三)中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

报告期不进行利润分配，不进行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

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七)重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

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

报告期内公司无其他重大事项。

(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
山东江泉实业股份有限公司关于股东股权质押公告	中国证券报、上海证券报	2005-03-05	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东江泉实业股份有限公司四届十七次董事会决议公告、四届十二次监事会决议公告、2005 年度日常关联交易公告、重大会计差错更正公告	中国证券报、上海证券报	2005-04-06	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东江泉实业股份有限公司四届十八次董事会决议公告、四届十三次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2005-04-22	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
山东江泉实业股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告、公司五届第一次董事会议决议公告、五届第一次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报	2005-05-24	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

财务报表

资产负债表

单位：元

资 产	期末数		期初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：				
货币资金	201,224,522.25	195,224,552.60	259,298,611.17	258,891,037.37
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	82,311,892.37	76,913,980.00	75,380,752.05	74,419,598.20
其他应收款	24,555,759.60	34,755,614.25	25,941,180.08	38,621,787.94
预付账款	12,411,120.00	12,410,200.00	410,000.00	-
应收补贴款				
存货	455,671,799.83	384,590,840.20	443,037,559.65	371,333,022.77
待摊费用	562,214.25	562,214.25	-	-
一年内到期的长期债权投资				-
其他流动资产	-			
流动资产合计	776,737,308.30	704,457,401.30	804,068,102.95	743,265,446.22
长期股权投资		70,995,582.42		70,564,132.70
长期债权投资				
长期投资合计		70,995,582.42		70,564,132.70
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	1,602,245,501.25	1,522,452,542.52	1,581,214,101.78	1,494,503,513.48
减：累计折旧	229,552,142.25	192,514,423.25	193,842,428.33	161,331,396.10
固定资产净值	1,372,693,359.00	1,329,938,119.27	1,387,371,673.45	1,333,172,117.38
减：固定资产减值准备	14,797,688.37	10,329,360.33	14,797,688.31	10,329,360.33
固定资产净额	1,357,895,670.69	1,319,608,758.94	1,372,573,985.14	1,322,842,757.05
工程物资	-		53,462.25	53,462.25
在建工程	89,955,544.60	89,955,544.60	103,275,955.27	103,275,955.27
固定资产清理				
固定资产合计	1,447,851,215.29	1,409,564,303.54	1,475,903,402.66	1,426,172,174.57
无形资产及其他资产：				
无形资产	-		46,574.16	46,574.16
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形及其他资产合计	-	-	46,574.16	46,574.16
递延税项				
递延税款借项				
资产总计	2,224,588,523.59	2,185,017,287.26	2,280,018,079.77	2,240,048,327.65

资产负债表 (续)

负债和所有者权益 (或股东权益)	期末数		期初数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款	528,000,000.00	528,000,000.00	528,000,000.00	528,000,000.00
应付票据			-	
应付账款	97,214,585.65	88,550,124.52	112,759,292.79	108,195,075.86
预收账款	4,587,450.00	4,021,555.20	9,127,558.62	9,127,558.62
应付工资	2,788,502.00	2,788,502.00	2,287,530.39	2,287,530.39
应付福利费	12,447,552.60	11,454,586.45	13,232,478.31	12,640,467.08
应付股利			-	
应交税金	6,202,145.10	4,025,578.61	7,338,527.84	3,045,859.62
其他应交款	4,022,586.62	4,022,586.62	4,799,661.98	4,799,661.98
其他应付款	121,245,049.71	118,399,257.92	164,072,179.09	157,583,391.17
预提费用	10,221,456.45	9,551,445.60	13,762,500.58	13,251,810.33
预计负债			-	
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	786,729,328.13	770,813,636.92	855,379,729.60	838,931,355.05
长期负债：				
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
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	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	886,729,328.13	870,813,636.92	955,379,729.60	938,931,355.05
少数股东权益：	23,655,545.12		23,521,377.57	
所有者权益 (或股东权益)：				
实收资本 (或股本)	319,900,866.00	319,900,866.00	319,900,866.00	319,900,866.00
已归还投资				
实收资本 (净额)	319,900,866.00	319,900,866.00	319,900,866.00	319,900,866.00
资本公积	570,559,535.77	570,559,535.77	570,559,535.77	570,559,535.77
盈余公积	103,917,655.27	96,002,510.56	101,954,653.61	94,039,508.90
其中：法定公益金				
未分配利润	319,825,593.30	327,740,738.01	308,701,917.22	316,617,061.93
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益 (或股东权益) 合计	1,314,203,650.34	1,314,203,650.34	1,301,116,972.60	1,301,116,972.60
负债和所有者权益 (或股东权益) 合计	2,224,588,523.59	2,185,017,287.26	2,280,018,079.77	2,240,048,327.65

利 润 表

项 目	合并数		母公司	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	348,995,514.62	345,486,782.53	334,515,478.52	327,152,273.40
减：主营业务成本	287,921,299.56	287,439,370.49	275,975,269.78	272,356,163.43
主营业务税金及附加	611,542.10	598,615.37	611,542.10	598,615.37
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	60,462,672.96	57,448,796.67	57,928,666.64	54,197,494.60
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	515,547.20	817,284.52	515,547.20	750,786.11
减：营业费用	10,148,595.42	11,018,764.14	9,885,514.20	9,560,077.22
管理费用	15,221,423.21	15,287,688.17	14,221,456.32	14,957,328.74
财务费用	15,662,423.20	6,492,807.48	15,662,423.20	6,492,807.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,945,778.33	25,466,821.40	18,674,820.12	23,938,067.27
加：投资收益（损失以“-”号填列）		-	938,863.07	1,158,119.20
补贴收入		-		
营业外收入	855,145.20	1,015,951.68	845,152.60	1,000,546.88
减：营业外支出	759,885.81	877,221.22	758,615.60	877,221.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,041,037.72	25,605,551.86	19,700,220.19	25,219,512.13
减：所得税	6,613,542.45	7,940,259.67	6,613,542.45	7,940,259.67
少数股东损益	340,817.53	386,039.73	-	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,086,677.74	17,279,252.46	13,086,677.74	17,279,252.46
加：年初未分配利润	308,701,917.22	311,390,467.59	316,617,061.93	319,030,953.63
其他转入				
六、可供分配的利润	321,788,594.96	328,669,720.05	329,703,739.67	336,310,206.09
减：提取法定盈余公积	1,308,667.77		1,308,667.77	
提取法定公益金	654,333.89		654,333.89	
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	319,825,593.30	328,669,720.05	327,740,738.01	336,310,206.09
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	319,825,593.30	328,669,720.05	327,740,738.01	336,310,206.09

现金流量表

项 目	2005 年 1-6 月	
	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	397,171,062.17	391,986,300.09
收到的税费返还	-	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	855,145.20	845,152.60
现金流入小计	398,026,207.37	392,831,452.69
购买商品、接受劳务支付的现金	366,728,977.19	369,923,265.87
支付给职工以及为职工支付的现金	24,215,522.20	22,145,551.00
支付的各项税费	18,877,563.64	18,214,453.60
支付的其他与经营活动有关的现金	25,370,018.63	25,306,452.31
现金流出小计	435,192,081.66	435,589,722.78
经营活动产生的现金流量净额	-37,165,874.29	-42,758,270.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,152,412.63	5,152,412.63
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	5,152,412.63	5,152,412.63
投资活动产生的现金流量净额	-5,152,412.63	-5,152,412.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		
偿还债务所支付的现金	15,755,802.00	15,755,802.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	0.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	
现金流出小计	15,755,802.00	15,755,802.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,755,802.00	-15,755,802.00
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-58,074,088.92	-63,666,484.71

现金流量表附表

项 目	2005 年 1-6 月	
	合并	母公司
补 充 资 料：		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,086,677.74	13,086,677.74
加：少数股东权益		
减：.未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	1,220,114.25	1,200,245.64
固定资产折旧	35,709,713.92	31,183,027.15
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	46,574.16	46,574.16
待摊费用减少（减：增加）	-562,214.25	-562,214.25
预提费用增加（减：减少）	-3,541,044.13	-3,700,364.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	0.00	0.00
固定资产报废损失		0.00
财务费用	1,245,235.54	1,245,235.54
投资损失（减：收益）	0.00	0.00
递延税款贷项（减：借项）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	-12,634,240.18	-13,257,817.43
经营性应收项目的减少（减：增加）	-3,086,289.87	-11,205,391.15
经营性应付项目的增加（减：减少）	-68,650,401.47	-60,794,242.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,165,874.29	-42,758,270.08
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	201,224,522.25	195,224,552.60
减：现金的期初余额	259,298,611.17	258,891,037.31
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	-58,074,088.92	-63,666,484.71

资产减值准备明细表

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	24,094,911.30			19,892,553.73
其中: 应收账款	13,268,622.03	1,931,933.47		15,200,555.50
其他应收款	10,826,289.27		6,134,291.04	4,691,998.23
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	2,937,286.68			2,937,286.68
其中: 库存商品	2,457,702.00			2,457,702.00
原材料	479,584.68			479,584.68
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	14,797,688.31			14,797,688.31
其中: 房屋建筑物	-			-
机器设备	14,797,688.31			14,797,688.31
六、无形资产减值准备合计	-			-
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	-			-
合 计	41,829,886.29			41,829,886.29

公司概况

本公司前身为临沂工业搪瓷股份有限公司。临沂工业搪瓷股份有限公司是经临沂地区体改委临改企字【1992】25、36号文批准，1992年12月成立的定向募集公司。1999年7月8日经中国证券监督管理委员会证监发行字【1999】77号文批准，在上海证券交易所上网发行人民币普通股A股5500万股。2002年4月22日经中国证券监督管理委员会证监发行字【2002】12号文批准，本公司实施10：3配股35,169,600股。根据本公司2001年度股东大会决议、本公司于2002年7月22日，实施10：2.58的资本公积转增股本增加65,707,266股。公司总股本变更为319,900,866.00股。

本公司所属陶瓷制品及建材行业，主要产品有陶瓷地板砖、日用陶瓷餐饮具、胶合板及机械制品等

经营范围：搪瓷制品、陶瓷制品、金属制品、铸件、建筑材料的生产、销售；胶合板、木业制品、木材的销售；技术开发、转让；批准范围内的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，资产的计价原则遵循历史成本原则。

5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时采用月初汇率折算，年末对货币性项目的外币余额按年末汇率进行调整，其汇兑差额计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将期限短、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险小的投资也视为现金。期限短一般是指从购买日起，三个月内到期。

7、短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账项的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价，依投资类别对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司董事会批准确认为坏账损失，冲销原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

9、存货核算方法

本公司的存货分为在库存商品、原材料、在产品、半成品、包装物、分期收款发出商品、委托代销商品、低值易耗品等。各类存货以其成本入账。采用实际成本进行材料日常核算。

存货发出时采用加权平均法，其中：低值易耗品及包装物按五五摊销法摊销。包装物、低值易耗品采用一次转销法核算。

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价损失计入当年度损益。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

10、长期投资核算方法

本公司长期股权投资中股票投资按实际支付的全部价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利计价，其他投资按投出现金及非现金资产的账面净值计价入账。

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算，投资收益于被投资公司宣告分派现金股利时确认，而该等现金股利超过投资日后产生的累积净利润的分配额，冲减投资的账面价值。

对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。本公司的初始投资成本超过应享有被投资公司所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额在 10 年内平均摊销，计入损益；本公司的初始投资成本低于应享有被投资公司所有者权益份额之间的差额，记入资本公积。投资收益以取得股权后所占被投资公司的净损益份额计算确定。被投资公司除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资的账面价值。

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，作为当期投资收益。

11、委托贷款核算方法

本公司债券投资按实际支付的全部价款扣除已到付息期尚未领取的债券利息计价入账，债券实际成本与债券票面价值的溢价或折价，采用直线法于债券存续期内摊销。

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益，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。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年、单位价值较高的有形资产。

本公司固定资产按其成本入账。

本公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调

整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值（原价的 5%）分别确定折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率%
房屋建筑物	30 年	3.17%
机器设备	10 年	9.50%
运输工具	5 年	19.00%
电子设备	5 年	19.00%
其他设备	5 年	19.00%

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

固定资产的后续支出

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

a、固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

b、不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

c、固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

d、融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

e、经营租赁方式租入的固定资产发生的固定资产的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。如有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值的各种因素发生变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值，则以前期间已计提的减值准备在原计提金额内予以转回。

13、在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。已交付使用的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，调整已入账的固定资产和已提折旧。

期末公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

14、无形资产计价及摊销方法

本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。自取得当月起在预计使用期限内分期平均摊入管理费用。无形资产的预计使用期限为 5 年。

每年年末对无形资产的账面价值进行检查，如有迹象表明无形资产存在减值的情况，对该无形资产的可收回金额进行估计，并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。当表明无形资产发生减值的迹象全部或部分消失，将以前年度已确认的减值损失在原计提范围内予以全部或部分转回。

当无形资产预期不能为本公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

(1)筹建时发生费用(计入固定资产的借款费用除外)在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次摊销；

(2)长期待摊费用按实际发生额核算，在受益期内平均摊销。

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16、借款费用的会计处理方法

(1)借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2)资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 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；
- b. 为购入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。

(3)暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则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。

(4)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，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

17、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的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，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 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。

确认的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。

18、收入确认原则

销售商品收入

在本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该已出售的商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

劳务收入

提供在同一会计年度内开始并完成的劳务时，在完成劳务并且相关的经济利益能够流入本公司，劳务收入和成本能够计量时，确认劳务收入的实现。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在

提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的部分确认收入，并按相同金额结转成本，不能得到补偿的部分，作为当期费用。

销售商品收入及劳务收入按本公司与购货方或接受劳务方签订的合同或协议金额或双方接受的金额（不含增值税之销项税额）确定，销货退回和销售折让在发生时直接冲减当期收入（年度资产负债表日及以前售出的商品，在资产负债表日至财务会计报告批准报出日之间发生退回的，作为资产负债表日后调整事项处理）。现金折扣在实际发生时作为当期财务费用。

19、所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并会计报表原则

按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制。对拥有控制权的子公司及拥有共同控制权的合营公司，除已关停并转、宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有其半数以上的权益性资本的子公司、非持续经营的所有者权益为负数的子公司等特殊情况及对合并而言影响微小者外，均纳入合并会计报表范围。

编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表以及其它有关资料为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、资产购销和他重大交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益及少数股东损益。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、增值税

本公司按销售商品和提供加工及修理修配劳务收入的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值
税税率为 17%、13%。

2、城市维护建设税

本公司按当期应纳流转税的 7%计缴城市维护建设税。

3、教育费附加

本公司按当期应纳流转税的 3%计缴教育费附加。

4、所得税

公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为 33%。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 美元

单位名称	注册地	法定代表 人	注册资 本	经营范围	投资 额	权益比例 (%)		是否合 并
						直 接	间 接	
临沂东方陶瓷有限公司	临沂市	周金龙	480	墙地砖生产、销售	360	75		是

控股子公司临沂东方陶瓷有限公司是本公司与香港佳贸有限公司合资的企业，以生产建筑陶瓷
为主。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	125441.35	47399.43
银行存款	194577935.28	250192149.28
其他货币资金	6521145.62	9059062.46
合计	201224522.25	259298611.17

货币资金主要分现金、银行存款、和其他货币资金。

(2) 货币资金—外币：

单位: 元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	420,355.02	8.1985	3,446,284.32	768,897.26	8.2739	6,361,807.52
合计	/	/	3,446,284.32	/	/	6,361,807.52

2、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	60502151.50	70.91	3025107.58	5	57477043.93	70.91	3143085.26	5
一至二年	5768960.54	0.04	576896.05	10	5192064.49	0.04	3259.55	10
二至三年	4489912.30	1.01	897982.46	20	3591929.84	1.01	179752.15	20
三年以上	26751423.53	28.04	10700569.41	40	16050854.12	28.04	9942525.07	40
合计	97512447.87	1.00	15200555.50		82311892.37	1.00	13268622.03	

应收款帐龄主要是依据公司与客户发生业务的最近一次时间确定帐龄。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	13,268,622.03	1,931,933.47				15,200,555.50

增加坏帐的主要原因是本期3年以上的增加所致。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	40,046,071.91	35.82	30,679,829.68	34.60

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
美国江华贸易公司	客户	24,562,451.65	1年以内	货款	1,228,122.58	5
西班牙 CEBYA 公司	客户	8,561,224.30	1年以内	货款	428,061.22	5
澳大利亚 j qsh 公司	客户	4,211,541.63	1年以内	货款	210,577.08	5
委内瑞拉 YUIOP 公司	客户	1,854,412.48	1年以内	货款	92,720.62	5
俄罗斯 RUSSIA.CO	客户	856,441.85	1年以内	货款	42,822.09	5
合计	/	40,046,071.91	/	/	2,002,303.60	/

应收帐款的主要客户是国外公司,业务涉及胶合板、建材产品。

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	15,200,214.02	52	760,010.70	5	14440203.32	6,707,729.53	18.24	335,386.47	5	6,372,343.06
一	4,785,512.58	16	478,551.27	10	4306961.31	227,790.00	0.62	22,779.00	10	205,011.00

至二年										
二至三年	1,259,580.12	4	251,916.02	20	1007664.10	7323280.61	19.92	1,464,656.12	20	5858624.49
三年以上	8,002,451.11	27	3,201,520.24	40	4800930.87	22508669.21	61.22	9,003,467.68	40	13505201.53
合计	29,247,757.83	100	4,691,998.23		24555759.60	36767469.35	100.00	10,826,289.27		25941180.08

其他应收款帐龄主要是依据公司与客户发生业务的最近一次时间确定帐龄。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	10,826,289.27			6,134,291.04		4,691,998.23

转销坏帐的主要原因是本期3年以上的其他应收款减少所致。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	11,982,335.39	41.0	13,012,317.72	35.4

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
宋振财	客户	3,382,280.61	3年以上	暂借款	1,352,912.24	40
于洪强	客户	2,870,000.00	3年以上	暂借款	1,148,000.00	40
罗蒙轻工化工厂	客户	2,673,049.09	3年以上	暂借款	1,069,219.64	40
肖友丰	客户	1,292,625.67	3年以上	暂借款	517,050.27	40
河北第五工程机械厂	客户	1,764,380.02	2年内	往来	176,438.00	10
合计	/	11,982,335.39	/	/	4,263,620.15	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	12,411,120.00	100	410,000.00	100
合计	12,411,120.00	100	410,000.00	100

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,144,856.85	479,584.68	79,665,272.17	89,436,043.80	479,584.68	88,956,459.12
库存商品	345,522,453.2	2,457,702.00	343,064,751.21	327,306,586.69	2,457,702.00	324,848,884.69
低值易耗品	4,255,175.25		4,255,175.25	6,125,112.96		6,125,112.96
在产品	28,665,145.6		28,665,145.60	23,092,675.85		23,092,675.85
其他	21,455.6		21,455.60	14,427.03		14,427.03
合计	458,609,086.5		455,671,799.83	445,974,846.33	2,937,286.68	443,037,559.65

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	479,584.68			479,584.68
库存商品				
产成品	2,457,702.00			2,457,702.00
合计	2,937,286.68			2,937,286.68

本期无存货跌价准备。

6、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,581,214,101.78	21,031,399.47		1,602,245,501.25
其中：房屋及建筑物	641,884,389.86	13,320,410.67		655,204,800.53
机器设备	939,329,711.92	7,710,988.80	0.00	947,040,700.72
二、累计折旧合计：	193,842,428.33	35,709,713.92		229,552,142.25
其中：房屋及建筑物	57,434,023.42	28,717,011.72		86,151,035.14
机器设备	136,408,404.91	6,992,702.20	0.00	143,401,107.11
三、固定资产净值合计	1,387,371,673.45		0.00	1,372,693,359.00
其中：房屋及建筑物	584,450,366.44		0.00	569,053,765.39
机器设备	802,921,307.01		0.00	803,639,593.61
四、减值准备合计	14,797,688.31			14,797,688.31
其中：房屋及建筑物	0.00			0.00
机器设备	14,797,688.31			14,797,688.31
五、固定资产净额合计	1,372,573,985.14		0.00	1,357,895,670.69
其中：房屋及建筑物	584,450,366.44		0.00	569,053,765.39
机器设备	788,123,618.70	0.00	0.00	788,841,905.30

本期固定资产增加主要为自有资金投资增加固定资产，其中下属分公司江泉热电厂转增固定资产13320410.67元，及购进设备增加所致；

7、在建工程：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	8,955,544.60		8,955,544.60	103,275,955.27		103,275,955.27

8、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	0	0	0	46574.16	0	46574.16

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
软件	购买	106,052.90	46574.16			46,574.16	106,052.90	0
合计	/	106,052.90	46574.16			46,574.16	106,052.90	

9、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	508,000,000.00	508,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	528,000,000.00	528,000,000.00

短期借款期末余额 5.28 亿元系由第一大股东山东华盛江泉集团有限公司提供担保。

10、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	97,214,585.65	100	112,759,292.79	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	97,214,585.65	100	112,759,292.79	100

应付帐款报告期内发生。

11、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,587,450.00	100	9,127,558.62	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	4,587,450.00	100	9,127,558.62	100

12、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	2,788,502.00	2,287,530.39	次月 15 日前支付的季度奖金未付所致
合计	2,788,502.00	2,287,530.39	/

13、应付福利费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	12,447,552.60	13,232,478.31	公司筹建职工福利楼舍
合计	12,447,552.60	13,232,478.31	/

无拖欠性质的福利费。

14、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	4,068,598.82	-4,719,542.38	17%、13%
所得税	4,011,304.45	8,138,502.65	33%
个人所得税	3,749,600.23	3,749,600.23	
城建税	1,761,916.41	-356,813.53	7%
房产税	741,817.74	520,675.78	1.2%、12%
其他	6,105.09	6,105.09	
合计	6,202,145.10	7,338,527.840	/

15、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	4,022,586.62	4,799,661.98	3%
合计	4,022,586.62	4,799,661.98	

16、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
修理费	422,145.60	347,865.77	尚未支付
销售提成	52,214.50	116,568.81	尚未支付

水电费	652,214.32	1,609,100.75	尚未支付
港口附加费	138,565.13	138,565.13	尚未支付
育林基金	385,514.60	192,065.22	尚未支付
运费	835,656.70	1,615,018.25	尚未支付
开证手续费		52,336.67	尚未支付
商检费	235,145.60	772,749.02	尚未支付
处理费		232,143.38	尚未支付
利息	7,500,000.00	8,348,464.12	尚未支付
其他		337,623.46	尚未支付
合计	10,221,456.45	13,762,500.58	/

17、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

18、股本：

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	76,919,092							76,919,092
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	76,919,092							76,919,092
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	51,185,427							51,185,427
3、内部职工股	0							0
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	128,104,519							128,104,519
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	191,796,347							191,796,347
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	191,796,347							191,796,347
三、股份总数	319,900,866							319,900,866

19、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	562,346,532.24			562,346,532.24
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	8,213,003.53			8,213,003.53
合计	570,559,535.77			570,559,535.77

20、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	67,969,769.07	1,308,667.77		69,278,436.84
法定公益金	33,984,884.54	654,333.89		34,639,218.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	101,954,653.61	1,963,001.66		103,917,655.27

本公司对 2005 年中期实现的净利润计提各项盈余公积金及公益金。

21、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	13,086,677.74	18,286,082.35
加：年初未分配利润	308,701,917.22	293,433,405.90
其他转入	0	0
减：提取法定盈余公积	1,308,667.77	2,011,714.02
提取法定公益金	654,333.89	1,005,857.01
未分配利润	319,825,593.30	308,701,917.22

本年增加数系本年实现净利润。

22、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	304,467,783.65	244,777,248.06	233,471,359.67	193,996,699.91
贸易	44,527,730.97	43,144,051.50	112,015,422.86	93,442,670.58
其中：关联交易	154,508,333.55	127,052,202.72	14,406,539.55	12,421,575.60
合计	154,508,333.55	127,052,202.72	14,406,539.55	12,421,575.60
内部抵消				
合计	348,995,514.62	287,921,299.56	345,486,782.53	287,439,370.49

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热电	150,576,110.18	123,199,757.69		
木材贸易	44,527,730.97	43,144,051.50	112,015,422.86	93,442,670.58
木材加工	47,009,380.04	39,922,140.24	82,902,554.88	70,414,262.72
日用陶瓷			21,083,524.23	18,292,133.40
建筑陶瓷	78,723,560.30	57,900,207.72	106,299,765.12	86,618,024.56
钢结构	28,158,733.13	23,755,142.41	7,759,214.16	6,190,112.40
其他			15,426,301.28	12,482,166.83
其中: 关联交易	154,508,333.55	127,052,202.72	14,406,539.55	12,421,575.60
合计	154,508,333.55	127,052,202.72	14,406,539.55	12,421,575.60
内部抵消				
合计	348,995,514.62	287,921,299.56	345,486,782.53	287,439,370.49

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	264,243,231.30	209,460,091.10	233,471,359.67	193,996,699.91
国外	84,752,283.32	78,461,208.46	112,015,422.86	93,442,670.58
其中: 关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	348,995,514.62	287,921,299.56	345,486,782.53	287,439,370.49

23、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	1,241,817.74	419,030.76	7%
教育费附加	532,207.60	179,584.61	3%
合计	1,774,025.34	598,615.37	/

24、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料	39,244,152.64	38,955,642.25	288,510.39			619,686.70
煤沫	5,221,453.50	5,021,541.25	199,912.25			197,597.82
其他	123,142.61	96,018.05	27,124.56			
合计	44,588,748.75	44,073,201.55	515,547.20			817,284.52

25、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	16,908,394.81	6,540,308.52
减：利息收入	1,245,971.61	47,501.04
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他		
合计	15,662,423.20	6,492,807.48

26、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款净收入	121,410.21	432,114.16
索赔收入	733,734.99	583,837.52
合计	855,145.20	1,015,951.68

27、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
滞纳金	22,214.00	62,214.31
非常损失	622,541.50	
固定资产处理	0	815,006.91
其他	115,130.31	
合计	759,885.81	877,221.22

28、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业外收入	855,145.20
合计	855,145.20

29、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用营业费用	25,370,018.63
合计	25,370,018.63

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

一年以内	69481124.14	83.16	3474056.21	5	66007067.93	62636788.74	0.72	3131839.44	5	59504949.30
一至二年	8220445.18	9.84	822044.52	10	7398400.66	957.00	0.00	95.70	10	861.30
三年以上	5847519.01	7.00	2339007.60	40	3508511.41	24856312.67	0.28	9942525.07	40	14913787.60
合计	83549088.33	1.00	6635108.33		76913980.00	87494058.41	1.00	13074460.21		74419598.20

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	13,074,460.2			6439351.87	6439351.87	6,635,108.33

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	70,564,132.70	431449.72		70995582.42
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	70,564,132.70	431449.72		70995582.42
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法

		例 (%)							
临沂东方陶瓷有限公司	对子公司投资	75	1991-11-26~2006-11-25	19,318,048.59	70,564,132.70	431,449.72	51,677,533.83	70,995,582.42	权益法

3、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	289,987,747.55	232,831,218.28	57,156,529.27	215,136,850.54
贸易	44,527,730.97	43,144,051.50	1,383,679.47	112,015,422.86
其中：关联交易	154,508,333.55	127,052,202.72	14,406,539.55	12,421,575.6
合计	154,508,333.55	127,052,202.72	14,406,539.55	12,421,575.6
内部抵消				
合计	334,515,478.52	275,975,269.78	58,540,208.74	327,152,273.40

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热电	150,576,110.18	123,199,757.69	27,376,352.49	
木材贸易	44,527,730.97	43,144,051.50	1,383,679.47	112,015,422.86
木材加工	47,009,380.04	39,922,140.24	7,087,239.80	82,902,554.88
日用陶瓷			0	21,083,524.23
建筑陶瓷	64,243,524.20	45,954,177.94	18,289,346.26	87,965,255.99
钢结构	28,158,733.13	23,755,142.41	4,403,590.72	7,759,214.16
其他			0	15,426,301.28
其中：关联交易	154,508,333.55	127,052,202.72	14,406,539.55	12,421,575.6
合计	154,508,333.55	127,052,202.72	14,406,539.55	12,421,575.6
内部抵消				
合计	334,515,478.52	275,975,269.78	58,540,208.74	327,152,273.40

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	264,243,231.30	209,460,091.10	54,783,140.20	233,471,359.67
国外	84,752,283.32	78,461,208.46	6,291,074.86	112,015,422.86
其中：关联交易				
合计				

内部抵消				
合计	348,995,514.62	287,921,299.56	61,074,215.06	345,486,782.53

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
华盛江泉集团有限公司	山东临沂	制造：日用陶瓷、建筑陶瓷及机械、家用供暖设备、胶合板；加工：木片、塑料制品、饲料；经营经批准的进出口业务；五金制锁、防护门生产销售。	控股股东	集体所有制	王廷江

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
华盛江泉集团有限公司	36,000	0	36,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
华盛江泉集团有限公司	94,135,276	29.43	0		94,135,276	29.43

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
山东罗庄集团总公司	参股股东
临沂市华盛集团建筑公司	股东的子公司
华盛建筑装饰公司	股东的子公司
临沂市罗庄区沈泉庄耐火材料厂	股东的子公司
山东华盛江泉集团有限公司加油站	股东的子公司
临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂	股东的子公司
临沂江泰铝业有限公司	股东的子公司
临沂江舜矿冶有限公司	股东的子公司
华盛江泉集团有限公司车队	股东的子公司
临沂江鑫钢铁有限公司	股东的子公司
华盛热电厂	股东的子公司
华盛煤业公司	股东的子公司
华盛铁路	股东的子公司
华盛研究所	股东的子公司
香港佳贸有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂		市场定价	2,511,421.60	25	7,155,123.45	75.00
华盛科研院所		市场定价	122,010.00	64	32,214.10	0.12
华盛铁路		市场定价	2,245,514.02	35	1,156,445.60	12.30
华盛煤业公司		市场定价	1,875,214.85	1.62	2,755,143.10	5.60
华盛江泉集团有限公司加油站		市场定价	182,245.20	6.92	223,224.15	7.80
华盛热电厂		市场定价	143,019,712.13	85.6	1,531,143.15	3.10
华盛江泉集团有限公司车队		市场定价	4,552,215.75	56.6	1,553,246.00	36.25

(2) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
华盛江泉集团有限公司	山东江泉实业股份有限公司	60,800 万元人民币	~	否

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	华盛热电厂	0.00	7,555,122.10
应付帐款	华盛江泉集团有限公司	2105448.45	2511142.34
应付帐款	山东华盛江泉集团有限公司建筑公司	2,026,902.39	12,400.00
应付帐款	华盛热电厂	13,282,082.55	7,551,223.53
应付帐款	华盛车队	0	568,845.63
应付帐款	华盛科研院所	0	1,500.00
应付帐款	临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂	6732005.14	75510.00
应付帐款	临沂江泰铝业公司	593,247.60	0
应付帐款	华盛江泉江舜矿业公司	14,667,192.38	5,521,453.25
其他应付款	华盛江泉集团有限公司	129,277,510.64	125,332,442.50

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

1、2005 年 4 月 21 日,公司与山东华盛江泉集团有限公司签订《货物运输协议》,由山东华盛

江泉集团有限公司承运公司木材、地板砖、陶瓷原料、胶合板等货物，该协议有效期两年即 2005 年 4 月 21 日至 2006 年 4 月 20 日，每年运费总额不超过人民币 1000 万元。

2、2004 年 10 月 23 日本公司与华盛集团总公司的子公司临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂签订《产品供应协议》(纸箱)，协议有效期一年即 2004 年 10 月 23 日至 2005 年 10 月 23 日。签约双方限定纸箱及纸制品的年交易金额不超过 1600 万元。

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本及公告原稿

董事长：田英智
山东江泉实业股份有限公司
2005 年 8 月 15 日