

山东华泰纸业股份有限公司

600308

2005 年半年度报告



二〇〇五年八月十七日



目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事和高级管理人员.....	8
五、管理层讨论与分析.....	9
六、重要事项.....	12
七、财务报告（未经审计）.....	17
八、备查文件目录.....	18



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、公司负责人李建华先生，主管会计工作负责人李霞女士，会计机构负责人（会计主管人员）王连针女士声明：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：山东华泰纸业股份有限公司
公司英文名称：SHANDONG HUATAI PAPER CO., LTD.
公司英文名称缩写：SDHT
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：华泰股份
公司 A 股代码：600308
- 3、公司注册地址：山东省东营市广饶县大王镇
公司办公地址：山东省东营市广饶县大王镇
邮政编码：257335
公司国际互联网网址：www.huatai.com
公司电子信箱：htzq@huatai.com
- 4、公司法定代表人：李建华
- 5、公司董事会秘书：李刚
电话：0546-6871957
传真：0546-6871957
E-mail：ligang_htgf@163.com
联系地址：山东省东营市广饶县大王镇
公司证券事务代表：许华村
电话：0546-6871957
传真：0546-6871957
E-mail：xuhuacun@sina.com



联系地址：山东省东营市广饶县大王镇

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：本公司证券部

(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

	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	1,405,564,781.29	1,170,126,644.27	20.12
流动负债	2,052,475,006.85	1,521,171,571.40	34.93
总资产	4,876,992,841.08	3,921,847,730.07	24.35
股东权益 (不含少数股东权益)	2,277,155,009.02	2,113,064,445.61	7.77
每股净资产	7.58	7.04	7.67
调整后的每股净资产	7.56	7.02	7.69
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	163,761,709.24	121,086,971.74	35.24
扣除非经常性损益后的净利润	157,386,828.29	118,174,057.72	33.18
每股收益	0.55	0.40	37.50
净资产收益率 (%)	7.19	5.97	增加 1.22 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	170,719,519.84	208,841,141.30	-18.25

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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	6,359,343.71
各种形式的政府补贴	44,325.00
所得税影响数	-28,787.76
合 计	6,374,880.95



处置除公司产品外的其他资产产生的损益较大的原因为公司转让持有控股子公司东营协发纸业有限公司 75% 的股权投资收益所得。

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	14.97	15.54	1.14	1.14
营业利润	8.61	8.93	0.65	0.65
净利润	7.19	7.46	0.55	0.55
扣除非经常性损益后的净利润	6.91	7.17	0.52	0.52



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 32,734 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)
华泰集团有限公司	0	119,844,361	39.91	未流通	无	法人股东
银河银泰理财分红证券投资基金	3,826,028.00	11,120,470	3.70	已流通	未知	社会公众股 东
汉兴证券投资基金	1,005,741.00	4,406,460	1.47	已流通	未知	社会公众股 东
华宝兴业多策略增长证券投资 基金	175,241.00	4,195,288	1.40	已流通	未知	社会公众股 东
富国动态平衡证券投资基金	-130,578.00	3,140,500	1.05	已流通	未知	社会公众股 东
南方避险增值基金	-1,542,353.00	3,018,612	1.01	已流通	未知	社会公众股 东
中信经典配置证券投资基金	0	2,924,540	0.97	已流通	未知	社会公众股 东
同盛证券投资基金		2,893,660	0.96	已流通	未知	社会公众股 东
安顺证券投资基金		2,880,000	0.96	已流通	未知	社会公众股 东
宝康消费品证券投资基金		2,805,891	0.93	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

(1) 控股股东华泰集团有限公司与其余 9 名股东无关联关系，2 - 10 名间无法确定。

(2) 华泰集团有限公司为发起人股股东。

3、前十名流通股股东持股情况



股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
银河银泰理财分红证券投资基金	11,120,470	A股
汉兴证券投资基金	4,406,460	A股
华宝兴业多策略增长证券投资基金	4,195,288	A股
富国动态平衡证券投资基金	3,140,500	A股
南方避险增值基金	3,018,612	A股
中信经典配置证券投资基金	2,924,540	A股
同盛证券投资基金	2,893,660	A股
安顺证券投资基金	2,880,000	A股
宝康消费品证券投资基金	2,805,891	A股
全国社保基金一零四组合	2,685,202	A股

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

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

报告期内，公司坚持“设备现代化、产品高档次，参与国际市场竞争，走林、浆、纸一体化路子，建设绿色生态纸业”的发展指导思想，继续以“大集团战略，小核算单位”为公司管理模式，对公司及其子公司进行量化管理，使公司的经济效益持续增长，较好的把握住了市场机遇，使公司整体实力和竞争力进一步提高。

报告期内，实现主营业务收入 136,604.35 万元，主营业务利润 34,093.80 万元，净利润 16,376.17 万元，分别比上年同期增长 17.51%、18.53%、35.24%。

(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

公司的经营范围包括：造纸；纸制品及纸料加工；热电；化工产品（不含化学危险品）及机械制造、销售；纸浆的生产、销售；本企业自产产品及相关技术的进出口业务。公司主营业务收入均来自制浆造纸行业，无其他行业业务收入占主营业务收入 10%以上的收入。

(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



分产品	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 (%)
新闻纸	854,497,708.51	577,862,848.05	32.01	7.99	2.73	增加 3.37 百分点
文化纸	493,153,734.42	425,169,256.40	13.15	61.16	69.70	下降 4.58 百分点
其中: 关联交易	16,501,198.35	16,286,783.89	0.88	/	/	/
关联交易的定价原则		按照公开、公平、公正的原则与关联方签订关联协议, 参照市场公允价格确定关联交易价格。				

注: 关联交易毛利率较低的原因主要是:

公司销售给关联方的多为毛利率较低的包装纸, 其中包装纸关联交易收入占关联交易收入的 31.49%, 成本占关联交易成本的 35.77%;

公司销售给关联方的其他产品多为公司的二等、副产品等产品, 故关联交易毛利率相对较低。

(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 (%)
江南地区	654,061,641.20	24.10
江北地区	711,981,885.12	12.05

(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 1727.71 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
东营市大王福利卫生纸厂	制造	生产销售卫生纸	733	3,666.70	469.32
东营华泰纸业有限公司	制造	生产销售新闻纸	1,200 万美元	67,809.34	8,391.67
东营华盛纸业有限责任公司	制造	生产销售覆膜纸	260	490.03	21.54
东营华泰清河实业有限公司	制造	纸制品的生产销售	10,000	51,864.31	-1,493.62
日照华泰纸业有限公司	制造	纸制品的生产销售	5,000	33,951.77	225.94
日照华建福利助剂有限公司	制造	造纸助剂的生产销售	60	498.24	38.35



东营协发纸业有限公司	制造	生产销售各类纸张	823.6 万美元		
------------	----	----------	-----------	--	--

(1) 报告期内，公司将持有的占东营协发纸业有限公司注册资本 75% 的股权转让给东营华泰纸业化工有限公司；

(2) 报告期内，公司的控股子公司东营华泰清河实业有限公司净利润为负数的主要原因为：东营华泰清河实业有限公司在 2005 年 5 月 1 日投产，长期待摊费用一次性摊销和刚投产生产成本较高。

(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

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
东营华泰清河实业有限公司项目	47,406.26	100%	-1,493.62
18.7 万吨轻胶纸项目	83,902.01	42%	0
纸浆项目	11,937.51		0

报告期内，公司的控股子公司东营华泰清河实业有限公司净利润为负数的主要原因为：东营华泰清河实业有限公司在 2005 年 5 月 1 日投产，长期待摊费用一次性摊销和项目刚投产生产成本较高所致。



六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，严格管理，规范公司运作，不断完善法人治理结构，搞好信息披露，做好投资者关系的管理工作。促进了公司治理水平的进一步提高。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2005 年 6 月 27 日召开的股东大会决议：公司以现有股本 300,258,361 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 2.00 元（含税），共派发现金 60,051,672.20 元。

公司于 2005 年 7 月 26 日做为股权登记日，2005 年 7 月 27 日为除权除息日，并已于 2005 年 8 月 8 日实施分配方案。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本报告期期末不进行利润分配

（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

1、出售资产情况

2005 年 5 月 25 日经公司第四届董事会第二十一次会议审议批准将东营协发纸业有限公司以 2004 年 12 月 31 日的净资产为定价依据，以 10,388.31 万元把公司拥有的 75% 的股权转让给东营华泰纸业化工有限公司，并根据《出资转让协议》，截止到本报告期末已收到转让价款 9000 万元，占总转让价款的 86.64%。年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 -650.55 万元人民币，本次资产出售事项对公司产生的收益为 650.55 万元。该事项已于 2005 年 5 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

根据公司与受让方东营华泰纸业化工有限公司签订的协议，公司在报告期末已收到转让款 9,000 万元，剩余款项已在 7 月份收回，所涉及的债权债务已全部转移。



(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 (含税)

交易方	关联交易内容	关联交易价格 (元/吨)	2005 年 1-6 月份交易金额	占同类交易额的比重 (%)	对公司当期损益的影响金额	结算方式	同期市场参考价 (元/吨)
华泰集团有限公司	包装袋、合格证等印刷品；废板纸、纸边	/	4,315,396.25	/	/	转帐支票 汇票	/
东营协发化工有限公司	火碱、氯气、盐酸	/	30,615,245.34	85%	/	支票	/
东营华泰化工有限责任公司	火碱、氯气、盐酸	/	5,259,087.40	15%			
东营华泰新华印刷有限责任公司	商标、包装材料等印刷品	/	8,809,709.82	/	/	转帐支票	/
东营华泰大厦有限责任公司	住宿、餐饮、娱乐服务	/	1,193,133.72	/	/	转帐支票	/
东营华泰精细化工有限公司	重钙、AKD	/	3,510,216.53	100%	/	支票	/
东营华泰国际物流有限公司	场站费	/	119,275.00	/		支票	
合计			53,822,064.06				

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易 (不含税)

交易方	关联交易内容	关联交易对利润的影响				结算方式	同期市场参考价 (元/吨)
		关联交易价格 (元/吨)	2005 年 1-6 月份交易金额	占同类交易额的比重 (%)	对公司净利润的影响金额		
华泰集团有限公司	纸张材料	/	2,521,061.67	/	/	转帐支票	/
	劳务	/	16,477.14	/	/		/
东营华泰新华印刷有限责任公司	纸张材料	/	14,228,071.67	/	/	转帐支票	/
东营华泰大厦有限责任公司	生活用纸；电；汽	/	327,196.98	/	/	转帐支票	/
山东华泰林业有限公司	材料、劳务	/	44,465.07	/	/	转帐支票	/



山东华泰热力有限公司	材料	/	76,644.25	/	/	转帐支票	/
东营华泰国际物流有限公司	材料、劳务	/	59,849.96	/	/	转帐支票	/
山东华泰国际贸易有限责任公司	材料、纸张		3,204.37	/	/		
兴广铁路	纸张		112.22	/	/		
合计			17,277,083.33			转帐支票	

为保证公司可靠的原材料来源，公司与控股公司及其子公司保持关联交易，保证化工原料的来源，合理降低成本，对关联方的销售商品主要是处理一些公司的二类产品及次品，合理处理公司库存。

（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

（1）华泰集团有限公司将土地租赁给东营华泰纸业有限公司，本报告期涉及租金为 42,336.00 元。

（2）华泰集团有限公司将土地租赁给山东华泰纸业股份有限公司，本报告期涉及租金为 867,058.10 元人民币。

（3）日照华泰工贸有限责任公司将土地租赁给日照华泰纸业有限公司，本报告期涉及租金为 623,204.22 元人民币。

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

报告期内，公司未改聘会计师事务所。根据公司 2004 年度股东大会决议，本年度公司继续聘请山东正源会计师事务所有限公司为公司本年度审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事未受到任何来自中国证监会、上海证券交易所及其他监管机构的处罚。

(十一) 其它重大事项

母公司山东华泰纸业股份有限公司是内资企业，根据《国家税务总局关于下放管理的固定资产加速折旧审批项目后续管理工作的通知》（国税发[2003]113 号文）对常年处于震动、超强度使用以及受酸、碱等强烈腐蚀的机器设备允许申报纳税时采用加速折旧法。公司会计核算按直线法，纳税申报按双倍余额递减法，影响本报告期少交所得税 3318 万元，该项时间性差异将在以后年度中转回（该事项已在广饶县地税局大王征收分局备案）。

(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
山东华泰纸业股份有限公司 2004 年年度报告	中国证券报 (B23 版) 上海证券报 (25 版)	2005-01-15	http://www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报 (B23 版) 上海证券报 (26 版)	2005-01-15	http://www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 (B23 版) 上海证券报 (26 版)	2005-01-15	http://www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2005 年第一季度业绩预增提示性公告	中国证券报 (C03 版) 上海证券报 (13 版)	2005-04-14	http://www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2005 年第一季度报告	中国证券报 (C35 版) 上海证券报 (C28 版)	2005-04-28	http://www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报 (C35 版) 上海证券报 (C28 版)	2005-04-28	http://www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2005 年度日常性关联交易公告	中国证券报 (C35 版) 上海证券报 (C28 版)	2005-04-28	http://www.sse.com.cn



山东华泰纸业股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报 (C02 版) 上海证券报 (C12 版)	2005-05-26	http://www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司召开 2004 年度股东大会的会议通知	中国证券报 (C02 版) 上海证券报 (C12 版)	2005-05-26	http://www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2004 年度股东大会的决议公告	中国证券报 (A24 版) 上海证券报 (A16 版)	2005-06-28	http://www.sse.com.cn
山东华泰纸业股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告	中国证券报 (A19 版) 上海证券报 (C1 版)	2005-07-20	http://www.sse.com.cn



七、财务会计报告（未经审计）

- （一）会计报告（附后）
- （二）会计报表附注（附后）



八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (三) 报告期内载中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：李建华

山东华泰纸业股份有限公司

二〇〇五年八月十七日



山东华泰纸业股份有限公司 会计报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

山东华泰纸业股份有限公司（以下简称“公司”）是 1993 年经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字[1993]第 26 号文批准，由东营市造纸厂作为发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司。1996 年公司按照《公司法》和国家有关法律、法规进行了规范。山东省人民政府以鲁政股字[1996]250 号批准证书对公司进行了规范确认。截至 1999 年 12 月 31 日公司股份总数 102,473,308 股，每股面值人民币 1 元，注册资本为人民币 102,473,308 元。2000 年经中国证监会证监发行字[2000]125 号文核准，公司发行社会公众股 9,000 万股，股份总数增加为 192,473,308 股，其中发起人股 76,823,308 股，内部职工股 25,650,000 股，社会公众股 90,000,000 股，公司注册资本变更为人民币 192,473,308 元。2002 年按照公司利润分配方案以股本 192,473,308 股为基数，向全体股东按每 10 股送 2 股，公司注册资本变更为人民币 230,967,970 元。2003 年按照公司利润分配方案以股本 230,967,970 为基数，向全体股东按每 10 股送 2 股并以资本公积转增 1 股，公司注册资本变更为人民币 300,258,361 元。2003 年 6 月换发了 3700001801481 号企业法人营业执照。公司主要经营造纸、纸制品、纸料加工的生产 and 销售等。

二、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

公司执行《企业会计制度》。

2、会计年度

公司采用公历制，即会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、编制基础记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务发生时按当期期初的市场汇率折合为人民币记帐，期末将外币帐户余额按期末外汇市场汇价中间价折合人民币进行调整，汇兑损益计入财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

短期投资按取得时的投资成本入帐，期末按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的帐面价值。处置短期投资时，所实现的损益计入当期损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的款项；或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法计提坏账准备，比例为应收款项余额的 10%。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	10	10
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	10	10
3 年以上	10	10

9、存货核算方法



A、公司存货主要包括原材料、低值易耗品、产成品等。原材料入库按实际成本计价，出库采用移动加权平均法。产成品入库按实际成本计价，出库采用加权平均法。低值易耗品采用一次摊销法。

B、计提存货跌价准备的标准和方法：由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或售价低于成本等原因，使存货成本部分不可回收，按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

A、长期债权投资：按实际成本计价，投资收益按权责发生制计算确认。

B、长期股权投资：公司投资比例在 20%以下的，按成本法核算；20%（含）以上的按权益法核算。

C、计提长期投资减值准备的标准和方法：期末对长期投资逐项检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且这种降低在预计未来期间内不可能恢复，则按照可收回金额低于投资帐面值的差额计提减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

A、公司固定资产的确认标准为使用年限在一年以上且单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器设备、器具、工具等资产。固定资产按历史成本或法定评估价值入帐，折旧按各类固定资产原值和估计使用年限计提并考虑 3%的净残值。各类固定资产的估计使用年限及年折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20	4.85%
机器设备	12	8.08%
运输工具	5	19.40%
办公设施及其他	5	19.40%



B、固定资产减值准备的计提方法：年度终了，对固定资产逐项进行检查。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回的金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，按照固定资产帐面价值全额计提固定资产减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预计的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- d、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法

A、在建工程指正在兴建中的资本性资产并按实际成本计价。在建工程成本包括工程用设备、建筑施工、安装成本以及在达到预计可使用状态前发生的工程借款利息等，在建工程完工交付使用时转入固定资产核算。

B、在建工程减值准备的计提方法：年度终了，对在建工程进行全面检查，存在下列情况的，计提在建工程减值准备：

- a、长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；
- b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价及摊销方法

A、无形资产计价和摊销方法：无形资产按取得时的实际成本计价。土地使用权自取得当月起在预计使用年限内采用直线法平均摊销。专利权、技术使用权按 10 年平均摊销。

B、无形资产减值准备的计提方法：年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其帐面价值的，按单项计提减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：



- a、已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c、已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；
- d、足已证明实质上已经发生了减值的情形。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

A、长期待摊费用是已经支出，摊销期在一年以上（不含1年）的其他各项费用，在费用项目受益期限内分期平均摊销。

B、筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

15、借款费用的会计处理方法

A、借款费用资本化的确认原则：

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

B、借款费用资本化的期间：

a、开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：资本支出已经发生；借款费用已经发生；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。

b、暂停资本化：固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

c、停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可用状态时，停止其借款费用的资本化。

C、借款费用资本化金额的计算方法：



在应予资本化的每一个会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

16、收入确认原则

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；相关收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

17、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法。

18、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

A、编制方法。以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》之要求进行编制。合并时，公司重大内部交易和资金往来的金额均已抵销。母、子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

B、合并范围。凡投资额占被投资企业实收资本 50%以上或虽不足 50%但对被投资企业具有实际控制权的按权益法核算并编制合并报表。合并范围内的子公司包括：东营市大王福利卫生纸厂、东营华泰纸业有限公司、东营华盛纸业有限责任公司、东营协发纸业[注 1]、东营华泰清河实业有限公司、日照华泰纸业[注 2]、日照华建福利助剂有限公司。

[注 1] 2005 年 5 月 25 日经公司第四届董事会第二十一次会议审议批准将东营协发纸业以 2004 年 12 月 31 日的净资产为定价依据，以 10,388.31 万元把公司拥有的 75% 的股权转让给东营华泰纸业化工有限公司，并根据《出资转让协议》，截止到本报告期末已收到转让价款 9000 万元，占总转让价款的 86.64%，故期末合并资产负债表不包括东营协发纸业有限公司，合并利润及利润分配表只包括 2005 年 1-6 月的损益。

[注 2] 系原子公司日照华建纸业经日照市莒县工商局核准更名为日照华泰纸业，并经公司第四届董事会第二十次会议决议以自有资金 3000 万元增加投资，投资比例由原来的 90% 增加到 96%，使日照华泰纸业有限公司注册资本由原来的 2000



万元，增加到 5000 万元。该公司已于 2005 年 5 月 31 日办妥变更手续，领取新的营业执照，注册号为 3711221800038。

19、利润分配政策

根据《公司法》规定，分别按税后利润的 10%提取法定盈余公积金，按 5%提取法定公益金，剩余利润根据公司章程规定提取 5%-10%的任意盈余公积金后由董事会提出分配预案，待股东大会通过后实施。

三、税项

公司适用的主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	33%
增值税	销售额	17%
营业税	运输收入	3%
城市维护建设税	应交增值税、营业税	5%
教育费附加	应交增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税	1%

1、子企业东营市大王福利卫生纸厂系社会福利企业，业经山东省民政厅 No. 37000054008 号《社会福利企业证书》确认，免征企业所得税，实行先征税后返还政策。

根据财政部、国家税务总局财税字[94]003 号文《关于对福利企业、学校办企业征税问题的通知》规定，东营市大王福利卫生纸厂增值税实行先征税后返还政策。

2、子公司东营华泰纸业有限公司是中外合资企业，享受《外商投资企业和外国企业所得税法》规定的“两免三减半”税收优惠；同时根据鲁国税涉[2000]45 号文规定，对来我省投资的港澳台投资企业，免征 3%地方所得税。2005 年为该公司减半征收的第二年，执行 15%的所得税率。



3、 母公司山东华泰纸业股份有限公司是内资企业，根据《国家税务总局关于下放管理的固定资产加速折旧审批项目后续管理工作的通知》（国税发[2003]113 号文）对常年处于震动、超强度使用以及受酸、碱等强烈腐蚀的机器设备允许申报纳税时采用加速折旧法。公司会计核算按直线法，纳税申报按双倍余额递减法，影响本报告期少交所得税 3318 万元，该项时间性差异将在以后年度转回。

四、控股子公司及合营企业

单位名称	注册地	法定代 表人	注册资本	经营范围	单位: 万元	币种: 人民币		是否 合并
					投资额	权益比例		
						直接	间接	
东营市大王福 利卫生纸厂	山东省东营市 广饶县大王镇	王洪祥	733	生产销售卫生纸、 涂布纸	733	100		是
东营华泰纸业 有限公司	山东省东营市 广饶县大王镇	李建华	1,200 万美元	生产销售新闻纸	900 万美元	75		是
东营华盛纸业 有限责任公司	山东省东营市 广饶县大王镇	李建华	260	生产销售覆膜包装 纸	156		60	是
东营华泰清河 实业有限公司	山东省东营市 广饶县丁庄镇	李建华	10,000	纸制品的生产销售	5,100	51		是
东营协发纸业 有限公司	山东省东营市 广饶县大王镇	李培义	823.6 万美元	生产销售各类纸张	617.6 万美元	75		是
日照华泰纸业 有限公司	莒县 莒州路 119 号	卜祥生	5,000	纸制品的生产销售	4,800	96		是
日照华建福利 助剂有限公司	山东省日照市 莒县	卜祥生	60	造纸助剂的生产销 售	54		90	是



五、合并会计报表附注

1、货币资金：

项 目	期末数	期初数
现金	202,985.49	401,038.64
银行存款	493,474,137.94 [注]	375,977,192.45
其他货币资金		
合 计	493,677,123.43	376,378,231.09

[注]公司 2005 年 6 月 30 日的外币存款余额均按照当日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为人民币，具体如下：美元存款 478,844.22 美元，按 1:8.2765 汇率折合人民币 3,963,154.20 元；欧元存款 670,993.06 欧元，按 1:9.9972 汇率折合人民币 6,708,051.82 元。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,984,981.83	52,093,705.89
商业承兑汇票		1,659,048.75
合 计	34,984,981.83	53,752,754.64

(1) 2005 年 6 月 30 日无持公司 5%以上股份的股东单位票据。

(2) 期末余额比期初下降 34.91%，主要系本期贴现所致。

3、应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	366,359,400.76	95.27	36,635,940.08	280,312,316.51	94.87	28,031,231.65
1-2 年	10,774,485.03	2.80	1,077,448.50	8,900,968.16	3.01	890,096.82



2-3 年	3,148,986.44	0.82	314,898.64	2,539,350.98	0.86	253,935.10
3 年以上	4,273,988.57	1.11	427,398.86	3,724,391.73	1.26	372,439.17
合计	384,556,860.80	100	38,455,686.08	295,477,027.38	100	29,547,702.74

(1) 2005 年 6 月 30 日持公司 5%以上股份的股东单位欠款为 1,416,719.07 元。

(2) 应收账款前五名金额合计 51,627,105.75 元，占应收帐款期末余额的 13.43%

(3) 期末余额比期初增长 30.15%，主要系报告期内文化纸产销量增加及新闻纸赊销增加所致。

4、其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	17,928,411.20	88.93	1,792,841.12	5,645,624.24	71.21	564,562.43
1-2 年	1,931,068.69	9.58	193,106.87	2,090,760.74	26.37	209,076.07
2-3 年	139,263.82	0.69	13,926.38	61,806.00	0.78	6,180.60
3 年以上	161,952.65	0.80	16,195.27	130,252.65	1.64	13,025.27
合 计	20,160,696.36	100	2,016,069.64	7,928,443.63	100	792,844.37

(1) 2005 年 6 月 30 日无持公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款前五名合计 15,317,633.49 元，占其他应收款期末余额的 75.98%

(3) 期末余额是期初余额的 2.54 倍，主要系报告期内公司转让持有的东营协发纸业有限公司 75%的股权尚有部分余款未结算所致。

5、预付帐款：

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,059,169.48	88.78	35,736,199.64	88.73
1-2 年	2,889,904.72	5.69	3,026,425.30	7.51
2-3 年	1,884,088.01	3.71	1,000,053.66	2.48



3 年以上	919,096.08	1.82	514,942.91	1.28
合 计	50,752,258.29	100	40,277,621.51	100

(1) 2005 年 6 月 30 日无持公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 帐龄超过 1 年以上的预付账款，挂帐原因主要系双方尚未办理结算。

6、存货：

项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	244,569,457.08	0	248,686,269.04	0
库存商品	212,806,290.56	0	176,744,557.36	162,207.41
自制半成品	1,421,627.36	0	599,732.42	0
合 计	458,797,375.00	0	426,030,558.82	162,207.41

期末余额比期初余额增加 7.69%，主要系子公司东营华泰清河实业有限公司报告期内投产，库存量增加所致。

7、待摊费用：

类 别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
财产保险费	471,570.83	1,742,586.22	838,585.11	1,375,571.94
房产税		2,886,457.35	1,536,023.90	1,350,433.45
合 计	471,570.83	4,629,043.57	2,374,609.01	2,726,005.39

8、长期投资：

(1) 长期股权投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	34,812,524.38	331,554.66		35,144,079.04
减：减值准备	30,000,000.00			30,000,000.00
合 计	4,812,524.38			5,144,079.04



(2) 其他长期投资

被投资公司名称	投资金额	比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天同证券有限公司	30,000,000.00	1.47	30,000,000.00			30,000,000.00
莒县华琛纸业有限公司	4,500,000.00	30.00	4,812,524.38	331,554.66		5,144,079.04
合 计			34,812,524.38	334,554.66		35,144,079.04

9、固定资产：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计：	2,815,980,281.72	499,406,966.87	119,676,214.53	3,195,711,034.06
其中：房屋及建筑物	620,246,168.85	160,811,333.66	27,766,037.14	753,291,465.37
机器设备	2,159,507,831.80	332,171,698.65	85,789,759.38	2,405,889,771.07
运输工具	30,884,160.62	6,101,794.56	5,857,565.93	31,128,389.25
办公设施及其他	5,342,120.45	322,140.00	262,852.08	5,401,408.37
二、累计折旧合计：	638,323,166.90	106,783,901.58	48,909,609.25	696,197,459.23
其中：房屋及建筑物	101,550,142.27	16,392,999.65	9,767,615.01	108,175,526.91
机器设备	517,734,508.42	87,193,940.62	33,796,633.11	571,131,815.93
运输工具	16,860,656.30	2,736,375.91	5,203,758.80	14,393,273.41
办公设施及其他	2,177,859.91	460,585.40	141,602.33	2,496,842.98
三、固定资产净值合计	2,177,657,114.82			2,499,513,574.83
四、减值准备合计	1,643,815.01		260,914.75	1,382,900.26
五、固定资产净额合计	2,176,013,299.81			2,498,130,674.57

(1) 本期增加较大的原因系子公司东营华泰清河实业有限公司项目竣工转资所致。

(2) 本期减少较大的原因系转让子公司东营协发纸业有限公司 75%股权所致。

10、在建工程：

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程进 度(%)	资金来源	期末数
18.7万吨轻 胶纸项目	197800	186,461,472.24	652,558,608.03			42	贷款和自筹	839,020,080.27
造纸车间	8300	125,637,529.68	31,369,304.45		157,006,834.13	100	贷款和自筹	



制浆车间	4000	62,729,961.38	27,104,768.45		89,834,729.83	100	贷款和自筹
碱回收车间	3100	33,124,063.38	7,796,268.25		40,920,331.63	100	贷款和自筹
热电车间	6300	94,187,968.71	30,207,097.72		124,395,066.43	100	贷款和自筹
供水车间		7,726,400.43	2,862,622.04		10,589,022.47	100	贷款和自筹
中断水车间	3500	23,875,129.16	6,559,884.03		30,435,013.19	100	贷款和自筹
宿舍楼		6,063,876.36	3,124,772.64		9,188,649.00	100	自筹
纸浆项目			119,375,061.78				119,375,061.78
零星工程		22,650,545.39	15,693,150.48	17,579,312.12	11,679,721.37		自筹 9,084,662.38
合计		562,456,946.73	896,651,537.87	17,579,312.12	474,049,368.05	/	/ 967,479,804.43
减值准备		285,279.57					285,279.57
净额		562,171,667.16					967,194,524.86

- (1) 本期零星工程减少数主要系零星工程重新归集入各工程项目。
- (2) 期末未发现在建工程减值的情况，故本期未计提减值准备。
- (3) 本期增加主要系母公司 18.7 万吨轻胶纸项目及纸浆项目本期投入加大所致。

11、无形资产：

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
商标权	外购	100,000.00	63,333.48			4,999.98		58,333.50	5.65
财务软件	外购	130,000.00	113,666.44	10,000.00		6,500.04		117,166.40	8.5
合计	/	230,000.00	176,999.92	10,000.00		11,500.02		175,499.90	/

期末未发现无形资产存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

12、短期借款：

种类	期末数	期初数
信用借款	176,212,000.00	539,816,000.00
保证借款	1,246,027,999.99	95,063,653.51
合计	1,422,239,999.99	634,879,653.51

期末余额是期初余额的 2.24 倍，主要系公司生产规模扩大，资金需求增加所致。



13、应付帐款：

期末数	期初数
421,965,192.43	422,217,065.43

(1) 期末余额中无应付持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 期末余额中帐龄三年以上的应付帐款 5,977,792.91 元。

14、预收帐款：

期末数	期初数
22,314,510.65	31,455,284.27

(1) 期末余额中无预收持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 期末余额中帐龄超过一年的预收帐款余额为 4,401,964.42 元，系尚未结算的销货款。

(3) 期末余额较期初余额减少 29.06%，主要系上期预收款本期结算所致。

15、应付工资：

期末数	期初数
7,933,222.82	4,939,822.42

应付工资余额属于工效挂钩工资。

16、应付福利费：

项目	期末数	期初数
按职工工资总额 14% 计提的应付福利费	14,524,318.83	11,620,857.92
东营华泰纸业有限公司计提的职工奖励及福利基金	1,519,410.32	1,519,410.32
合计	16,043,729.15	13,140,268.24

期末余额比期初余额增长 22.10%，系本期增加计提所致。

17、应交税金：

项目	期末数	期初数
增值税	23,697,233.58	13,311,816.01
营业税	9,572.50	2,180,399.72



所得税	14,060,852.27	10,817,441.11
个人所得税	160,157.75	3,800,483.50
城建税	336,859.58	364,851.25
房产税	370,124.57	285,062.29
印花税	39,650.14	22,825.76
合 计	38,674,450.39	30,782,879.64

期末余额比期初余额增长 25.64%主要系应交增值税、所得税增加所致。

18、其他应付款：

	期末数	期初数
	67,799,280.13	76,039,738.67

(1)期末余额中无应付持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2)期末余额较期初余额减少 10.84% ,主要原因系本期结算部分保证金所致。

19、预提费用：

项 目	期末数	期初数
电费	3,616.94	681,506.06
银行借款利息	5,450,534.83	1,046,611.25
租赁费	909,394.10	
其他	199,933.34	720,442.76
合 计	6,563,479.21	2,448,560.07

期末余额是期初余额的 2.68 倍，主要系借款增加相应预提利息增加所致。

20、一年内到期的长期负债：

种 类	期末数	期初数
信用借款	617,820.00	300,617,820.00
合 计	617,820.00	300,617,820.00

期末余额较期初余额下降的主要原因系归还 15 万吨轻量涂布纸项目国债贴息借款 3 亿元所致。



21、长期借款：

种 类	期末数	期初数
保证借款	395,000,000.00	115,000,000.00

期末余额是期初余额的 3.43 倍，主要系报告期内新增 18.7 万吨轻胶纸项目贷款所致。

22、专项应付款：

项 目	期末数	期初数
国债贴息	15,253,600.00	15,253,600.00
其他	220,000.00	220,000.00
合 计	15,473,600.00	15,473,600.00

23、股本：

一、未上市流通股份

	期末数	期初数
法人股	119,844,361	119,844,361
未上市流通股份合计	119,844,361	119,844,361

二、已上市流通股份

社会公众股	180,414,000	180,414,000
已上市流通股份合计	180,414,000	180,414,000

三、股份总数

300,258,361	300,258,361
-------------	-------------

24、资本公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	948,899,368.57			948,899,368.57
股权投资准备	611,051.66			611,051.66
拨款转入	44,346,400.00			44,346,400.00
其他资本公积	3,152,595.16	328,854.17		3,481,449.33



合 计	997,009,415.39	997,338,269.56
-----	----------------	----------------

25、盈余公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	121,176,693.62			121,176,693.62
法定公益金	57,544,529.77			57,544,529.77
任意盈余公积	57,544,529.77			57,544,529.77
合 计	236,265,753.16			236,265,753.16

26、未分配利润：

项目	期末数	期初数
净利润	163,761,709.24	270,978,267.16
加：年初未分配利润	495,691,072.05	335,266,586.97
其他转入		
减：提取法定盈余公积		24,491,349.78
提取法定公益金		12,245,674.89
提取职工奖励及福利基金		1,519,410.32
提取任意盈余公积		12,245,674.89
应付普通股股利		60,051,672.20
转作股本的普通股股利		
未分配利润	659,452,781.29	495,691,072.05

27、现金股利

项 目	期末数	期初数
合 计	83,839,844.01	83,839,844.01

28、主营业务收入

产品名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
新闻纸	854,497,708.51	791,310,561.57



文化纸	493,153,734.42	306,002,465.87
包装用纸	8,651,554.10	58,217,327.06
生活用纸	9,738,375.44	6,934,754.28
造纸材料	2,153.85	
合 计	1,366,043,526.32	1,162,465,108.78

(1) 本期向前五名客户的销售总额为 163,589,782.88，占公司本期主营业务的 11.98%。

(2) 本期主营业务收入较上年同期增长 17.51%的主要原因系本期清河项目投产及去年同期收购日照华泰，文化纸规模扩大，产销量增加所致。

29、主营业务成本

产品名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
新闻纸	577,862,848.05	562,532,457.77
文化纸	425,169,256.40	250,547,448.82
包装用纸	9,464,026.50	54,841,033.84
生活用纸	6,223,624.56	3,388,514.25
造纸材料	2,285.88	
合 计	1,018,722,041.39	871,309,454.68

本期主营业务成本较上年同期增长 16.92%的主要原因系子公司日照华泰纸业有限公司以及东营华泰清河实业有限公司新增文化纸销量所致。

30、其他业务利润：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
售原材料、废料利润	5,810,058.61	777,361.48
售纸浆利润	3,595,710.22	
其他	1,036,042.38	330,771.43
合 计	10,441,811.21	1,108,132.91



本期其他业务利润是上年同期的 9.42 倍,主要系生产规模扩大,废料、纸浆销售增加所致。

31、财务费用：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
(1) 利息支出	31,642,126.92	20,803,619.64
减：利息收入	1,812,017.45	559,972.29
(2) 汇兑损益	-458,035.78	948,362.45
(3) 金融手续费	951,032.95	675,146.08
合 计	30,323,106.64	21,867,155.88

本期财务费用较上期增加 38.67%，主要系贷款利息支出增加所致。

32、投资收益：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		1,106,658.12
国债回购投资收益		209,905.62
其他股权投资收益	6,837,082.08	81,885.00
合 计	6,837,082.08	1,398,448.74

其他股权投资收益说明：

(1) 转让东营协发纸业有限公司股权取得收益 6,505,527.42 元

(2) 子公司日照华泰纸业有限公司对莒县华琛投资收益 331,554.66 元

33、补贴收入：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	收入来源
增值税返还	573,294.10	715,390.34	
出口补助	50,100.00	45,000.00	
合 计	623,394.10	760,390.34	/

34、营业外收入：



项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理净收益	382,685.34	
罚款收入	35,400.00	170,557.20
其他收入	419,175.65	154,960.06
合 计	837,260.99	325,517.26

35、营业外支出：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款支出	8,152.00	11,771.11
捐赠支出	270,000.00	98,320.00
其他支出	232,395.00	145,184.50
固定资产处理净损失	443,395.63	2,430,177.99
固定资产减值准备		-13,805.82
合 计	953,942.63	2,671,647.78

36、所得税

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
	25,862,028.01	45,399,443.79

本期所得税较上期减少，主要系母公司所得税减少所致。

六、非经常性损益项目列示

序号	项 目	金 额	主 要 内 容
1	转让股权投资收益	6,505,527.42	转让东营协发股权收益
2	补贴收入	44,325.00	出口纸补贴
3	营业外收支净额	-146,183.71	捐赠及资产清理净损失
4	所得税影响数	-28,787.76	
5	合计影响数	6,374,880.95	



七、母公司会计报表附注:

1、应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	206,661,453.95	96.49	20,666,145.40	127,736,301.83	96.64	12,773,630.18
1-2 年	6,557,893.16	3.06	655,789.32	3,690,193.09	2.80	369,019.31
2-3 年	390,887.02	0.18	39,088.70	307,007.68	0.23	30,700.77
3 年以上	572,235.33	0.27	57,223.53	442,510.14	0.33	44,251.01
合计	214,182,469.46	100	21,418,246.95	132,176,012.74	100	13,217,601.27

(1) 期末余额中无应收持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 应收账款前五名金额合计 29,033,789.32 元，占应收帐款期末余额的 13.56%。

2、其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	114,145,077.62	98.85	11,414,507.76	113,979,778.29	98.75	11,397,977.83
1-2 年	1,046,218.46	0.91	104,621.85	1,249,674.74	1.08	124,967.47
2-3 年	117,573.82	0.10	11,757.38	61,806.00	0.06	6,180.60
3 年以上	161,952.65	0.14	16,195.26	129,952.65	0.11	12,995.27
合计	115,470,822.55	100	11,547,082.25	115,421,211.68	100	11,542,121.17

(1) 期末余额中无应收持公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 其他应收款前五名金额合计 15,036,000.00 元，占其他应收款期末余额的 13.02%。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类



项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	帐面余额	减值准备			帐面余额	减值准备
长期股权投资	434,445,730.02	30,000,000.00			423,164,227.76	30,000,000.00

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	占被投资公司 注册资本比例	投资 年限	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额
东营华泰纸业有限公司	75.00		74,700,000.00	211,628,213.05	62,937,535.97	274,565,749.02
东营华泰清河实业有限公司	51.00		51,000,000.00	51,000,000.00	-7,617,444.19	43,382,555.81
东营协发纸业有限公司	75.00		9,218,052.00	103,883,097.65	-103,883,097.65	0
日照华泰纸业有限公司	96.00		48,000,000.00	17,818,513.24	32,588,259.64	50,406,772.88
天同证券有限责任公司	1.47		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合 计	/	/	220,248,052.00	434,445,730.02	-11,281,502.26	423,164,227.76

4、主营业务收入

产品名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
文化纸	401,209,630.60	306,002,465.87
新闻纸	489,980,228.93	467,697,958.43
合 计	891,189,859.53	773,700,424.30

5、投资收益：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益		1,106,658.12
其他股权投资收益	62,272,743.57	46,942,969.26



国债投资收益		126,131.59
委托贷款收益		1,123,833.32
合 计	62,272,743.57	49,299,592.29

6、所得税

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
9,118,030.43	37,917,632.82

本期所得税比上年同期减少 75.95%，主要系报告期内对常年处于震动、超强度使用的机器设备申报纳税时采用加速折旧法，少交所得税所致。

八、关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质	法人代表
华泰集团有限公司	广饶县大王镇	纸品、塑料印刷品等	母公司	有限责任公司	王洪祥
东营市大王福利卫生纸厂	广饶县大王镇	生产销售卫生纸	子企业	集体所有制	王洪祥
东营华泰纸业有限公司	广饶县大王镇	生产销售新闻纸	子公司	中外合资	李建华
东营华盛纸业有限责任公司	广饶县大王镇	生产销售覆膜纸	子公司	有限责任公司	李建华
东营华泰清河实业有限公司	广饶县丁庄镇	纸制品的生产销售	子公司	有限责任公司	李建华
东营协发纸业有限公司	广饶县大王镇	生产销售各类纸张	子公司	中外合资	李培义
日照华泰纸业有限公司	莒县莒州路	纸制品的生产销售	子公司	有限责任公司	卜祥生
日照华建福利助剂有限公司	莒县莒州路	造纸助剂的生产销售	子公司	有限责任公司	卜祥生

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
华泰集团有限公司	15,800 万元		15,800 万元
东营市大王福利卫生纸厂	733 万元		733 万元



东营华泰纸业有限公司	1200 万美元		1200 万美元
东营华盛纸业有限责任公司	260 万元		260 万元
东营华泰清河实业有限公司	10,000 万元		10,000 万元
东营协发纸业有限公司[注 1]	823.6 万美元		823.6 万美元
日照华泰纸业有限公司[注 2]	2,000 万元	3,000 万元	5,000 万元
日照华建福利助剂有限公司	60 万元		60 万元

[注 1]本报告期内已转让持有的 75%的股权。

[注 2]本报告期内公司增加投资 3000 万元，持股比例由原来的 90%增加到 96%。

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

企业名称	持公司股份 (%)	公司持股 (%)
华泰集团有限公司	39.91	
东营市大王福利卫生纸厂		100.00
东营华泰纸业有限公司		75.00
东营华盛纸业有限责任公司		60.00
东营华泰清河实业有限公司		51.00
东营协发纸业有限公司		75.00
日照华泰纸业有限公司		96.00
日照华建福利助剂有限公司		90.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

企业名称	与本公司关系
东营华泰新华印刷有限责任公司	同一母公司
东营华泰化工有限责任公司	同一母公司
东营华泰热力有限责任公司	同一母公司
东营华泰大厦有限责任公司	同一母公司



山东华泰林业有限公司	同一母公司
东营市联成化工有限责任公司	同一母公司
东营华泰精细化工有限责任公司	同一母公司
山东华泰热力有限公司	同一母公司
山东华泰国际贸易有限公司	同一母公司
日照华泰工贸有限责任公司	同一母公司
东营华泰国际物流有限公司	同一母公司
东营华泰兴广铁路有限公司	同一母公司
东营协发化工有限公司	同一母公司
山东大众华泰印务有限公司	同一母公司
济南悠达经贸股份有限公司	同一母公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

企业名称	本期发生数	上年同期发生数	价格政策
华泰集团有限公司	4,315,396.25	17,435,242.86	市场价
东营华泰化工有限责任公司	5,259,087.40	21,709,282.10	市场价
东营协发化工有限公司	30,615,245.34		市场价
东营华泰新华印刷有限责任公司	8,809,709.82	6,115,540.34	市场价
东营华泰精细化工有限责任公司	3,510,216.53	4,401,010.28	市场价
东营华泰大厦有限责任公司	1,193,133.72	962,280.48	协议价
东营华泰国际物流有限公司	119,275.00		协议价

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

企业名称	本期发生数	上年同期发生数	价格政策
东营华泰新华印刷有限责任公司	16,646,843.86	872,910.08	市场价



华泰集团有限公司	2,968,920.42	22,137,861.39	协议价
东营华泰大厦有限责任公司	379,583.62	286,114.94	协议价
山东华泰热力有限公司	89,673.77	37,756.54	协议价
山东华泰林业有限公司	52,024.13	39,078.10	协议价
东营市联成化工有限责任公司		31,917.45	协议价
东营华泰热力有限责任公司		7,995.00	协议价
东营华泰国际物流有限公司	69,826.86		协议价

(3) 关联租赁情况

企业名称	本期发生数	上年同期发生数	价格政策
华泰集团有限公司	909,394.10	710,636.10	协议价
日照华泰工贸有限责任公司	623,204.22		协议价

6、关联方余额

企业名称	项目	期末数	期初数	内容与性质
华泰集团有限公司	应收帐款	1,416,719.07	310,822.73	货款
东营华泰化工有限责任公司	应付帐款		14,950,322.22	货款
东营华泰精细化工有限公司	应付帐款		974,726.95	货款
东营华泰精细化工有限公司	应付帐款	160,490.00		货款
东营华泰新华印刷有限责任公司	应付帐款	4,132,347.83	581,768.55	货款
东营华泰大厦有限责任公司	应付帐款	501,627.47		货款
东营华泰大厦有限责任公司	预付帐款		110,731.95	货款
东营华泰纸业化工有限公司	应付帐款		14,826,237.43	货款
东营协发化工有限公司	应付帐款	3,360,964.58		货款
日照华泰工贸有限责任公司	应付帐款	591,297.58		租赁费



九、或有事项及承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日止，公司无需披露的重大或有及承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、公司《2004 年度利润分配方案》已经 2005 年 6 月 27 日的股东大会审议通过，同意以 2004 年末总股本 300,258,361 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 2.00 元（含税），共派发现金 60,051,672.20 元。具体时间安排：2005 年 7 月 26 日为股权登记日，2005 年 7 月 27 日为除息日，2005 年 8 月 8 日为现金红利发放日。

2、2005 年 5 月 25 日经公司第四届董事会第二十一次会议审议批准将东营协发纸业有限公司以 2004 年 12 月 31 日的净资产为定价依据，以 10,388.31 万元把公司拥有的 75% 的股权转让给东营华泰纸业化工有限公司。该公司已根据《出资转让协议》于 2005 年 7 月 25 日已付清全部转让价款。

3、截止到报告期末到期的应收票据 4,764,480.80 元，已分别于 7 月 1 日、7 月 7 日托收入帐。

十一、其他重要事项

截止本报告期末，公司无其他需披露重要事项。



资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 山东华泰纸业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		493,677,123.43	376,378,231.09	392,915,419.98	206,870,643.30
短期投资						
应收票据	2		34,984,981.83	53,752,754.64	26,191,469.21	33,491,352.79
应收股利						204,454,190.70
应收利息						
应收账款	3		346,101,174.72	265,929,324.64	192,764,222.51	118,958,411.47
其他应收款	4		18,144,626.72	7,135,599.26	103,923,740.30	103,879,090.51
预付账款	5		50,752,258.29	40,277,621.51	45,757,707.10	31,662,243.49
应收补贴款			381,235.91	313,190.89		
存货	6		458,797,375.00	425,868,351.41	263,646,608.47	270,534,499.20
待摊费用	7		2,726,005.39	471,570.83	2,271,976.91	471,570.83
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,405,564,781.29	1,170,126,644.27	1,027,471,144.48	970,322,002.29
长期投资：						
长期股权投资	8		5,144,079.04	4,812,524.38	393,164,227.76	404,445,730.02
长期债权投资						
长期投资合计			5,144,079.04	4,812,524.38	393,164,227.76	404,445,730.02
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价	9		3,195,711,034.06	2,815,980,281.72	1,949,435,616.15	1,943,554,017.61
减：累计折旧	9		696,197,459.23	638,323,166.90	435,116,256.76	360,759,901.17
固定资产净值	9		2,499,513,574.83	2,177,657,114.82	1,514,319,359.39	1,582,794,116.44
减：固定资产减值 准备	9		1,382,900.26	1,643,815.01	1,382,900.26	1,382,900.26
固定资产净额	9		2,498,130,674.57	2,176,013,299.81	1,512,936,459.13	1,581,411,216.18
工程物资			794,646.54	7,941,080.34		
在建工程	10		967,194,524.86	562,171,667.16	965,348,526.29	200,237,685.75
固定资产清理						
固定资产合计			3,466,119,845.97	2,746,126,047.31	2,478,284,985.42	1,781,648,901.93
无形资产及其他 资产：						



无形资产	11		175,499.90	176,999.92		
长期待摊费用			-11,365.12	605,514.19	-11,365.12	-280.00
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			164,134.78	782,514.11	-11,365.12	-280.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			4,876,992,841.08	3,921,847,730.07	3,898,908,992.54	3,156,416,354.24
流动负债：						
短期借款	12		1,422,239,999.99	634,879,653.51	946,931,000.00	314,507,000.00
应付票据			49,423,539.98	4,428,019.25	46,000,000.00	4,628,019.25
应付账款	13		421,965,192.43	422,217,065.43	184,242,612.39	205,882,017.96
预收账款	14		22,314,510.65	31,455,284.27	5,854,442.98	3,416,558.86
应付工资	15		7,933,222.82	4,939,822.42	147,475.31	282,369.88
应付福利费	16		16,043,729.15	13,140,268.24	7,097,341.56	5,489,542.90
应付股利						
应交税金	17		38,674,450.39	30,782,879.64	18,453,052.89	12,112,820.57
其他应付款			-1,100,217.90	222,459.90	-1,597,731.89	
其他应付款	18		67,799,280.13	76,039,738.67	38,371,782.53	112,496,888.68
预提费用	19		6,563,479.21	2,448,560.07	2,672,919.53	275,764.70
预计负债						
一年内到期的长期负债	20		617,820.00	300,617,820.00	617,820.00	300,617,820.00
其他流动负债						
流动负债合计			2,052,475,006.85	1,521,171,571.40	1,248,790,715.30	959,708,802.80
长期负债：						
长期借款	21		395,000,000.00	115,000,000.00	395,000,000.00	115,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	22		15,473,600.00	15,473,600.00	15,473,600.00	15,473,600.00
其他长期负债			180,000.00	180,000.00	180,000.00	180,000.00
长期负债合计			410,653,600.00	130,653,600.00	410,653,600.00	130,653,600.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,463,128,606.85	1,651,825,171.40	1,659,444,315.30	1,090,362,402.80
少数股东权益			136,709,225.21	156,958,113.06		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	23		300,258,361.00	300,258,361.00	300,258,361.00	300,258,361.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	23		300,258,361.00	300,258,361.00	300,258,361.00	300,258,361.00



资本公积	24		997,338,269.56	997,009,415.39	997,338,269.56	997,009,415.39
盈余公积	25		236,265,753.16	236,265,753.16	236,265,753.16	236,265,753.16
其中：法定公益金			57,544,529.77	57,544,529.77	57,544,529.77	57,544,529.77
未分配利润	26		659,452,781.29	495,691,072.05	645,550,621.32	472,468,749.69
拟分配现金股利	27		83,839,844.01	83,839,844.01	60,051,672.20	60,051,672.20
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			2,277,155,009.02	2,113,064,445.61	2,239,464,677.24	2,066,053,951.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计			4,876,992,841.08	3,921,847,730.07	3,898,908,992.54	3,156,416,354.24

公司法定代表人：李建华 主管会计工作负责人：李霞 会计机构负责人：王连针



利润表

2005 年 1-6 月

编制单位：山东华泰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	28		1,366,043,526.32	1,162,465,108.78	891,189,859.53	773,700,424.30
减：主营业务成本	29		1,018,722,041.39	871,309,454.68	703,916,460.74	603,735,466.15
主营业务税金及附加			6,317,652.47	3,469,672.10	5,644,418.34	3,384,650.35
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			341,003,832.46	287,685,982.00	181,628,980.45	166,580,307.80
加：其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	30		10,441,811.21	1,108,132.91	9,685,952.07	4,737,149.83
减：营业费用			51,041,064.26	53,432,512.09	15,509,025.73	14,148,113.39
管理费用			74,016,567.04	30,876,714.68	39,066,373.78	37,942,117.52
财务费用	31		30,323,106.64	21,867,155.88	16,641,513.31	18,827,317.12
三、营业利润(亏损 以“-”号填列)			196,064,905.73	182,617,732.26	120,098,019.70	100,399,909.60
加：投资收益(损失 以“-”号填列)	32		6,837,082.08	1,398,448.74	62,272,743.57	49,299,592.29
补贴收入	33		623,394.10	760,390.34	27,000.00	
营业外收入	34		837,260.99	325,517.26	137,575.79	324,417.85
减：营业外支出	35		953,942.63	2,671,647.78	335,437.00	2,152,245.52
四、利润总额(亏损 总额以“-”号填列)			203,408,700.27	182,430,440.82	182,199,902.06	147,871,674.22
减：所得税	36		25,862,028.01	45,399,443.79	9,118,030.43	37,917,632.82
减：少数股东损益			13,784,963.02	15,944,025.29		
加：未确认投资损失 (合并报表填列)						
五、净利润(亏损以 “-”号填列)			163,761,709.24	121,086,971.74	173,081,871.63	109,954,041.40

公司法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：王连针



现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：山东华泰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			1,503,043,445.31	988,218,605.95
收到的税费返还			532,249.08	27,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金			1,285,832.20	10,950.02
现金流入小计			1,504,861,526.59	988,256,555.97
购买商品、接受劳务支付的现金			1,126,820,713.76	671,351,929.61
支付给职工以及为职工支付的现金			60,541,317.68	44,603,315.57
支付的各项税费			133,662,229.47	86,419,937.71
支付的其他与经营活动有关的现金			13,117,745.84	8,905,521.94
现金流出小计			1,334,142,006.75	811,280,704.83
经营活动产生的现金流量净额			170,719,519.84	176,975,851.14
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			90,000,000.00	90,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				204,454,190.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			438,116.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			1,099,198.21	2,000,000.00
现金流入小计			91,537,314.21	296,454,190.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			808,316,468.92	770,992,439.08
投资所支付的现金				30,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			61,977,177.35	83,000,000.00
现金流出小计			870,293,646.27	883,992,439.08
投资活动产生的现金流量净额			-778,756,332.06	-587,538,248.38
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			1,318,285,357.79	1,069,677,500.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			3,921,955.19	3,425,299.86
现金流入小计			1,322,207,312.98	1,073,102,799.86
偿还债务所支付的现金			550,920,873.06	457,253,500.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			27,209,349.36	19,174,231.58
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			927,180.06	755,836.59



其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			579,057,402.48	477,183,568.17
筹资活动产生的现金流量净额			743,149,910.50	595,919,231.69
四、汇率变动对现金的影响			458,035.78	687,942.23
五、现金及现金等价物净增加额			135,571,134.06	186,044,776.68
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			163,761,709.24	173,081,871.63
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			13,784,963.02	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			17,811,295.73	8,248,064.97
固定资产折旧			106,783,901.58	74,482,944.35
无形资产摊销			11,500.02	
长期待摊费用摊销			7,721,492.45	
待摊费用减少(减：增加)			-2,254,434.56	-1,800,406.08
预提费用增加(减：减少)			4,114,919.14	2,397,154.83
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-334,133.42	-126,588.76
固定资产报废损失			394,843.71	
财务费用			30,323,106.64	16,641,513.31
投资损失(减：收益)			-6,837,082.08	-62,272,743.57
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-51,686,040.18	6,887,890.73
经营性应收项目的减少(减：增加)			-111,091,158.49	-69,283,593.45
经营性应付项目的增加(减：减少)			-1,785,362.96	28,719,743.18
其他				
经营活动产生的现金流量净额			170,719,519.84	176,975,851.14
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			493,677,123.43	392,915,419.98
减：现金的期初余额			358,105,989.37	206,870,643.30
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			135,571,134.06	186,044,776.68

公司法定代表人：李建华 主管会计工作负责人：李霞 会计机构负责人：王连针



合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：山东华泰纸业股份有限公司

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
坏账准备合计	30,340,547.11	17,811,295.73	7,680,087.12	40,471,755.72
其中：应收账款	29,547,702.74	10,429,096.62	1,521,113.28	38,455,686.08
其他应收款	792,844.37	7,382,199.11	6,158,973.84	2,016,069.64
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	162,207.41		162,207.41	
其中：库存商品	162,207.41		162,207.41	
原材料				
长期投资减值准备合计	30,000,000.00			30,000,000.00
其中：长期股权投资	30,000,000.00			30,000,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	1,643,815.01		260,914.75	1,382,900.26
其中：房屋、建筑物				
机器设备	1,643,815.01		260,914.75	1,382,900.26
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备	285,279.57			285,279.57
委托贷款减值准备				

公司法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：王连针



母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：山东华泰纸业股份有限公司

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
坏账准备合计	24,759,722.44	8,248,064.97	42,458.21	32,965,329.20
其中：应收账款	13,217,601.27	8,243,103.89	42,458.21	21,418,246.95
其他应收款	11,542,121.17	4,961.08		11,547,082.25
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计	30,000,000.00			30,000,000.00
其中：长期股权投资	30,000,000.00			30,000,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	1,382,900.26			1,382,900.26
其中：房屋、建筑物				
机器设备	1,382,900.26			1,382,900.26
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备	285,279.57			285,279.57
委托贷款减值准备				

公司法定代表人：李建华

主管会计工作负责人：李霞

会计机构负责人：王连针