

中国第一铅笔股份有限公司
CHINA FIRST PENCIL CO. , LTD

600612 900905

2005 年半年度报告

2005 年 8 月 23 日

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	3
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	29

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、公司半年度财务报告未经审计。
- 3、公司负责人胡书刚先生，主管会计工作负责人李善芬女士，会计机构负责人（会计主管人员）朱晓雯女士声明：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：中国第一铅笔股份有限公司
公司英文名称：CHINA FIRST PENCIL CO., LTD
公司英文名称缩写：CFP
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：第一铅笔
公司 A 股代码：600612
公司 B 股上市交易所：上海证券交易所
公司 B 股简称：中铅 B 股
公司 B 股代码：900905
- 3、公司注册地址：上海浦东金桥出口加工区川桥路 1295 号
公司办公地址：上海浦东金桥出口加工区川桥路 1295 号
邮政编码：201206
公司国际互联网网址：<http://www.chinafirstpencil.com>
公司电子信箱：pencil@sh163.net
- 4、公司法定代表人：胡书刚
- 5、公司董事会秘书：周富良
电话：58549624
传真：58543307
E-mail：pencil@sh163.net
联系地址：上海浦东金桥出口加工区川桥路 1295 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《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：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司总经理办公室

（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	1,113,697,402.02	1,043,448,626.67	6.73
流动负债	967,132,299.19	860,404,328.25	12.40
总资产	1,589,069,721.97	1,459,790,564.17	8.86
股东权益（不含少数股东权益）	490,991,864.41	474,515,784.21	3.47
每股净资产	1.950	1.885	3.45
调整后的每股净资产	1.854	1.808	2.54
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	16,933,686.21	10,102,153.46	67.62
扣除非经常性损益后的净利润	16,746,198.93	10,673,169.67	56.90
每股收益	0.067	0.040	67.50
净资产收益率 (%)	3.508	2.195	+1.31

经营活动产生的现金流量净额	49,417,973.87	74,588,993.74	-33.75
---------------	---------------	---------------	--------

说明：净利润大幅增加是因报告期主营业务利润增加所致。

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
交易价格显失公允的交易产生的损益	0
各种形式的政府补贴	910,909.85
短期投资收益	-392,278.55
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-45,107.93
所得税影响数	-286,036.09
合计	187,487.28

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	29.84	30.35	0.5820	0.5820
营业利润	7.85	7.98	0.1530	0.1530
净利润	3.45	3.51	0.0673	0.0673
扣除非经常性损益后的净利润	3.41	3.47	0.0665	0.0665

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 36,300 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)
上海轻工控股(集团)公司	0	83,328,128	33.09	未流通	未质押或冻结	国有股东
交通银行上海分行	0	9,996,730	3.97	未流通	未知	法人股东
中国建设银行上海分行第二营业部	0	2,791,322	1.11	未流通	未知	法人股东
上海富利贸易有限公司	0	2,219,818	0.88	未流通	未知	法人股东
上海百联集团股份有限公司	0	1,449,677	0.58	未流通	未知	法人股东
上海国际信托投资公司	0	961,410	0.38	已流通	未知	外资股东
CAO ZHONG NAN	-850,000	950,000	0.377	已流通	未知	外资股东
费建民	0	946,000	0.376	已流通	未知	外资股东
上海华联商厦股份有限公司	0	700,000	0.28	未流通	未知	法人股东
胡青	-76,311	614,689	0.24	已流通	未知	外资股东

(1) 前十名股东关联关系或一致行动的说明：

本公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动关系。

(2) 2004 年 7 月 15 日，上海轻工控股(集团)公司与上海市黄浦区人民政府签订了《轻工下放企业交接框架协议》。根据这一协议，上海轻工将本公司等企业整建制下放到上海市黄浦区人民政府。上海轻工受托持有的本公司 83328128 股国家股将全部无偿划转给黄浦区国资办持有。目前国家股划转已获国务院国资委批复同意，中国证监会

会还豁免黄浦区国资办全面要约收购义务。公司将办理股权过户登记手续。详细内容已分别于 2005 年 4 月 11 日和 2005 年 8 月 13 日在《上海证券报》(临 2005-001 和临 2005-010)上披露。

3、前十名流通股股东持股情况

单位:股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
上海国际信托投资公司	961,410	B股
CAO ZHONG NAN	950,000	B股
费建民	946,000	B股
胡青	614,689	B股
康聪有限公司	496,278	B股
NAITD SECURITIES CO., LTD	465,600	B股
邵献军	430,000	B股
徐火林	375,450	B股
昊敏	350,000	B股
成平有限公司	328,107	B股

(1)前十名流通股股东关联关系的说明:

本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动关系。

(2)前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明:

本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或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动关系。

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

1、经 2004 年度股东大会审议表决,选举胡书刚、石力华、王琮华、李善芬和汤意平为第五届董事会董事。选举颜鸣初、郑卫茂和邱平为第五届董事会独立董事。选举杨志芳、顾叶苗和李继国为第五届监事会监事。上述决议分别刊登在 2005 年 5 月 31 日《上海证券报》上(临 2005-006 和临 2005-007)。

2、经第五届董事会第一次会议审议,一致选举胡书刚担任公司董事会董事长,选举石力华担任公司董事会副董事长。上述决议刊登在 2005 年 5 月 31 日《上海证券报》上(临 2005-006)。

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,公司紧贴市场,调整生产组织方式和产品销售结构;依托品牌效应,拓展海内外市场,提高产品的市场覆盖率;加大技术创新,加速新品开发和产品结构升级;不断提高传统产品,特别是新产品和高级品在连锁终端市场中的渗透率,增强对终端销售渠道的控制力;深化市场服务,密切协调与各级经销商的关系,做好售前、售中、售后服务,努力维护好、调动好、激发好各级经销商的积极性。金银饰品和文具产品继续呈现蓬勃向上的发展势头,各项经济指标保持快速增长。截止 2005 年 6 月 30 日,实现主营业务收入 151749.24 万元,比上年同期增加 22.97%;实现主营业务利润 14653.57 万元,比上年同期增加 6.58%;实现净利润 1693.37 万元,比上年同期增加 67.62%。

(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

单位:元

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减 (%)
主营业务收入	1,517,492,437.88	1,234,001,560.97	22.97
主营业务利润	146,535,672.23	137,494,011.07	6.58
净利润	16,933,686.21	10,102,153.46	67.62
现金及现金等价物 净增加额	54,223,028.35	11,587,149.95	367.96

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减 (%)
总资产	1,589,069,721.97	1,459,790,564.17	8.86
股东权益	490,991,864.41	474,515,784.21	3.47

上述指标增减变化原因：

- (a) 主营业务收入比去年同期增加 22.97%，是由于黄金饰品销售收入比去年同期增加 27.59%所致。
- (b) 主营业务利润比去年同期增加 6.58%，是由于销售收入增加所致。
- (c) 净利润比去年同期增加 67.62%，是由于主营业务利润比去年增加所致。
- (d) 现金及现金等价物净增加额比去年同期增加 367.96%，是由于筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加所致。
- (e) 总资产金额比年初增加 8.86%，是由于流动资产比年初增加 6.73%，固定资产比年初增加 16.36%，无形资产及其他资产比年初增加 11.65%所致。
- (f) 股东权益金额比年初增加 3.47%是本期净利润增加所致。

(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: 万元 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						
金银饰品	141,613.89	127,819.31	9.74	27.59	28.92	-8.72
笔类制造业	10,135.35	7,366.86	27.32	-18.31	-16.83	-4.51
分产品						
金银饰品	141,613.89	127,819.31	9.74	27.77	28.97	-7.94
木制铅笔	9,247.02	6,620.79	28.40	-19.66	-19.00	-2.04
其中: 关联交易	5,843.33	4,183.82	28.40	/	/	/
关联交易的定价原则	按市场定价原则					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 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 (%)
境内	148,752.94	24.37
境外	2,996.30	-21.00
合计	151,749.24	22.97

(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 5,843.33 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	资产规模	净利润
上海老凤祥有限公司	生产经营工艺美术品	94,168.00	2,274.69

	金银制品、珠宝、钻石等相关产品、设备等		
上海福斯特笔业有限公司	生产销售各类笔及其配套产品	7,997.11	520.69
中国第一铅笔方正有限公司	文化用品制造、木材木制品加工	2,795.56	258.72
上海申嘉文教用品公司	铅笔板贸易	3,897.59	130.84
上海长城笔业有限公司	生产销售各类铅笔及铅笔配件	7,282.98	31.28
上海古雷马化轻有限公司	生产销售铅笔用涂料、胶粘漆、油墨、油漆	3,063.79	20.96
上海铅笔机械制造有限公司	生产笔类机械及机械配件、铅笔零配件、销售自产产品	805.62	3.11
上海益凯物业有限公司	物业管理、房产咨询、中介、商业服务	170.58	0.83
上海依贝德实业公司	生产笔及零件、主营化工原料、铝氧化加工等	55.51	0
上海中铅制笔零件有限公司	生产销售笔及零配件、医食用瓶盖、仓储管理等	724.53	-1.58
上海中铅贸易有限公司	笔类、文化用品销售	1,386.76	-42.78
上海高蒂丝化妆品有限公司	生产销售美容化妆笔及相关美容配套产品	1,104.82	-51.58

(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

公司具有规范的法人治理结构。已经建立了股东大会、董事会、监事会、总经理层相互制衡的管理体制。制订出“三会一总”的议事规则或工作细则，明确职责，各司其职。公司严格按照《公司法》《证券法》等其他法律法规以及证券监管部门、证券交易所作出的规定，自觉履行信息披露义务。报告期内共召开了1次股东大会、2次董事会会议、2次监事会会议，按时披露了2004年年度报告和2005年第一季度报告，发布了7次临时公告。公司治理状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(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) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼仲裁事项的说明

2005年7月27日，公司在《上海证券报》上(临2005-009)发布了《关于2003年度美国铅笔反倾销案终裁结果的公告》。本公司执行的单独税率为0.61%。这是自1992年应对美国同行铅笔反倾销诉讼以来的14年间本公司实际执行的最低税率。这一裁定税率在全国所有应诉企业中是最低的，也远远低于美国商务部针对中国其他未应诉铅笔出口企业所裁定的114.9%的普遍性税率。并且，本公司下属控股子公司上海福斯特笔业有限公司、上海长城笔业

有限公司和中国第一铅笔方正有限公司首次获准可以按 0.61% 的同样税率分别向美国市场出口铅笔。这一结果对公司今后美国地区的铅笔出口贸易会产生积极的影响。

(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、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	对公司利润的影响
上海中华铅笔联销公司	铅笔	按市场定价原则	5,843.33	57.65	支票及商票	有利于公司产品的持续经营

关联方上海中华铅笔联销公司是国内文具销售行业的知名企业, 是本公司国内铅笔销售的总经销商。上述关联交易是本公司主营产品销售所必需的, 有利于本公司国内贸易业务的正常运作。

2、关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金 额	发生额	余额
上海中华铅笔联销公司	同一母公司的控股子公司	5,843.33	12,157.73	0	0	0
合计	/	5,843.33	12,157.73	/	0	0

说明:

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 5,843.33 万元人民币, 上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 12,157.73 万元人民币。

关联债权债务形成原因: 销售商品发生的应收帐款。

关联债权债务清偿情况: 加强对应收帐款的催讨。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响: 对关联方应收帐款数额较大, 会影响公司的财务状况。公司将积极努力促使应收帐款数额的降低。

(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)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
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	17,070.00
报告期末对控股子公司担保余额合计	17,070.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	17,070.00
担保总额占公司净资产的比例	34.77
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
违规担保金额	0

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
关于国家股划转获国务院国资委批复的公告	《上海证券报》 c47 版	2005 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《上海证券报》 c61 版	2005 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》 c62 版	2005 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于 2005 年度日常关联交易公告	《上海证券报》 c62 版	2005 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2004 年度报告摘要	《上海证券报》 c61 版	2005 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《上海证券报》 c61 版	2005 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 c26 版	2005 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》 c26 版	2005 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》 c26 版	2005 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

- (一) 审计报告
- (二) 财务报表(见附件)
- (三) 会计报表附注

1、公司概况

中国第一铅笔股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年经批准改制成为股份有限公司,同年取得由国家工商行政管理部门颁发的企股沪总副字第 019009 号《企业法人营业执照》。本公司现注册资本为人民币 25,177.94 万元,注册地址为上海市浦东金桥出口加工区川桥路 1295 号。本公司经营范围为笔类制品和笔类产品表面处理材料、包装材料及配套延伸产品、以独资、合资、合作经营形式投资兴办其他企业等。

2、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准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(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

本公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量,其后如果发生减值,按企业会计制度规定计提相应的减值准备。

(5) 外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务,以业务发生当日的汇率(指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价,下同)将外币折算成人民币记账;期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整,调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益,除与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益,在该资产达到预定可使用状态前予以资本化、计入资产成本外,属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用,于本公司开始生产经营的当月一次计入损益;属于正常生产经营期间发生的汇兑损益,则直接计入当期损益。

(6) 现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资列作现金等价物。

(7) 短期投资核算方法

本公司的短期投资按取得时实际支付的全部价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利或利息等冲减投资成本;处置时按实际收到的价款扣除账面成本后的差额确认为投资收益或损失,计入当期损益。

期末本公司对短期投资按成本与市价孰低计量,采用单项比较法对市价低于成本的差额,计提短期投资跌价准备,并计入当期损益。

(8) 应收款项坏账损失核算方法

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)按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	50	50
3 年以上	100	100

本公司确认坏账的标准为：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

本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工材料、包装物和低值易耗品等。原材料购入时按计划成本入账，以当月材料成本差异率分摊差异，其他存货按实际成本核算，发出时均以加权平均法计价。包装物、低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

期末本公司对存货按成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额，分项计提存货跌价准备，并计入当期损益。

(10) 长期投资核算方法

本公司对长期股权投资（包括股票投资和其他股权投资），按投资取得时实际支付的价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利后的金额或有关各方协商确认的价值入账。长期股权投资凡对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的（通常指占被投资单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽不足 20% 但有重大影响），采用权益法核算；反之，则采用成本法核算。采用权益法核算的长期股权投资，其取得时的成本与本公司在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额，当前者大于后者时，记作“股权投资差额”，分十年平均摊销，列入各摊销期的损益；当前者小于后者时，记作“资本公积——股权投资准备”，不予摊销，待该项投资最终处置时，转入“资本公积——其他资本公积”。本公司对股权转让业务，以被转让的股权的所有权上的风险和报酬实质上已经转移给购买方，并且相关的经济利益很可能流入企业为标志，按实际处置的全部价款扣除相关税费与该处置股权的账面价值后的差额，确认为股权转让损益。

本公司对长期债权投资（包括债券投资和其他债权投资），按取得时的实际成本入账。长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资按期计息，同时按直线法在债券存续期间内摊销溢价或折价，计入各期损益。

期末本公司对长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项投资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账面价值的差额，分项提取长期投资减值准备，并计入当期损益。

(11) 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使用期限超过一年，单位价值在人民币 2,000 元以上，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产以取得时的实际成本为原价入账，以年限平均法计提折旧。在不需计提减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值（除租入固定资产装修不计净残值外，均为原价的 10%）分别确定折旧年限和年折旧率如下：

	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	2.25%--4.5%
机器设备	10	9%
运输设备	5	18%
办公及其他设备	3-5	20%--33.3%

在已计提减值准备的情况下，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。

期末本公司对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取固定资产减值准备，并计入当期损益。

(12) 在建工程核算方法

本公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

期末本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。

(13) 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、出租或经营管理而持有的没有实物形态的非货币性长期资产，主要包括场地使用权、非专利技术、商标使用权等。无形资产按取得时的实际成本入账，在其预计使用期限内分期平均摊销，计入各摊销期损益。

期末本公司对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益。

(14) 长期待摊费用摊销方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，均在各项的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。

(15) 借款费用的会计处理方法

本公司的借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、外币借款汇兑差额、以及借款手续费等辅助费用。属于发生的与固定资产购建有关的专门借款的借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入固定资产成本；固定资产达到预定可使用状态后发生的专门借款费用以及其他按规定不能予以资本化的各种借款的借款费用，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，并于本公司开始正常生产经营的当月一次计入损益；属于生产经营期间的，计入财务费用，列作当期损益。

(16) 预计负债的确认原则

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本公司将其确认为预计负债：(1)该义务是本公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；(3)本公司对该义务的金额能够可靠地计量。

(17) 收入确认原则

本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；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，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(18) 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用应付税款法。

(19) 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：

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：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》和财会二字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务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，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

(20) 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

会计政策无变更，会计估计无变更，会计差错无更正。

3、税项

- 增值税 17%
- 消费税 5%-30%
- 营业税 5%
- 城建税 7%
- 所得税 15%-33%

4、控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

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	
上海申嘉文教用品有限公司	中国上海	秦伟民	355	铅笔板贸易	337.25	95.00	-	是
上海长城笔	中国	李善芬	1,488	生产销售各类铅笔及	1,488	100	-	是

业有限公司	上海			铅笔配件				
上海古雷马化轻有限公司	中国上海	石力华	1,000	生产销售铅笔用涂料、胶粘漆、油墨油漆	700	70	-	是
上海福斯特笔业有限公司	中国上海	李善芬	4,274	生产销售各类笔及其配套文教用品	3,205.50	75	-	是
上海高蒂丝化妆品有限公司	中国上海	胡书刚	650	生产销售美容化妆笔及相关美容配套机械产品	650	90	7.5	是
上海华铅文化用品有限公司	中国上海	郁跃铭	50	文化用品、百货等的销售	45	90	-	是
上海依贝德实业公司	中国上海	许坚	243	生产笔及零件、兼营化工原料、铝氧化加工等	341.28	100	-	是
上海中铅制笔零件有限公司	中国上海	黄明旭	200	生产销售笔及零配件、医食用瓶盖、仓储管理	180	90	-	是
上海铅笔机械制造有限公司	中国上海	石力华	USD21	生产笔类机械及机械配件、铅笔零配件等	USD10.71	51	-	是
上海益凯物业有限公司	中国上海	王琮华	250	物业管理、房产咨询、中介、商务服务	250	80	10.2	是
中国第一铅笔方正有限公司	黑龙江省	石力华	1,000	文化用品制造、木材、木制品加工	1,000	95	2.55	是
上海老凤祥有限公司	中国上海	石力华	13,661	生产经营金银制品、珠宝钻石等产品	6,890	29.94	20.50	是
上海中铅贸易有限公司	中国上海	郁跃铭	50	文化用品、百货、保健用品、化工用品等的销售	45	90	-	是

(四) 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	245,737.31	208,089.95
银行存款	262,219,844.32	207,195,356.79
其他货币资金	236,768.44	1,075,874.98
合计	262,702,350.07	208,479,321.72

(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	2,786,742.09	8.2765	23,064,470.91	3,191,659.42	8.2771	26,417,694.41
合计	/	/		/	/	

2、短期投资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数		
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额
股权投资合计	21,732,949.29	3,884,517.94	17,848,431.35	21,951,340.33	4,427,921.49	17,523,418.84
其中: 股票投资	21,732,949.29	3,884,517.94	17,848,431.35	21,951,340.33	4,427,921.49	17,523,418.84
其他股权投资						
债券投资合计						
其中: 国债投资						
其他债券						
基金投资	1,000,000		1,000,000	1,000,000		1,000,000
其他短期投资						
合计	22,732,949.29	3,884,517.94	18,848,431.35	22,951,340.33	4,427,921.49	18,523,418.84

3、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	50,350,000.00	64,520,572.19
银行承兑汇票	0	450,000.00
合计	50,350,000.00	64,970,572.19

4、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	191777655.42	90.36	6429560.27	3.35	185348095.14	128591206.18	87.26	6429560.27	5	122161645.91
一至二年	1991859.20	0.94	311646.53	15.65	1680212.67	2045950.42	1.39	311646.53	15.23	1734303.89
二至三年	800270.39	0.38	421136.06	52.62	379134.33	739860.78	0.50	421136.06	56.92	318724.72
三年以上	17666328.08	8.32	15996432.99	90.55	1669895.09	15996432.99	10.85	15996432.99	100	
合计	212236113.09	100	23158775.85	10.91	189077337.23	147373450.37	100	23158775.85	15.71	124214674.52

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 万元 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	13,388.22	70.81	10,444.63	71.00

(3) 应收帐款主要单位

单位: 万元 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
上海中华铅笔联销公司	受同一母公司控制	12,157.73	1-2 年	销售货款
洛阳上百金鑫珠宝有限公司	无	493.12	1 年	销售货款
上海市集邮总公司	无	274.18	1 年	销售货款
DIXON USA	无	260.20	1 年	销售货款
C&W USA	无	202.99	1 年	销售货款
合计	/	13,388.22	/	/

(4) 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
 由于销售收入增加幅度较大, 导致应收帐款净额比年初增加了 52.22%。

5、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	46,506,595.33	83.71	1,161,081.04	2.50	45,345,514.29	23,221,621.10	74.93	1,161,081.04	5	22,060,540.06
一至二年	5,705,826.26	10.27	1,782,276.56	31.24	3,923,549.7	4,628,356.92	14.93	1,782,276.56	38.51	2,846,080.36
二至三年	1,222,665.93	2.20	611,332.98	50	611,332.95	1,222,665.93	3.95	611,332.98	50	611,332.95
三年以上	2,122,376.15	3.82	1,918,376.15	90.39	204,000.00	1,918,376.15	6.19	1,918,376.15	100	
合计	55,557,463.67	100	5,473,066.73	9.85	50,084,396.94	30,991,020.10	100	5,473,066.73	17.66	25,517,953.37

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 万元 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	4,012.58	80.12	2,007.53	65.00

(3) 其他应收款主要单位

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间
上海工美实业公司	无	2,300.00	2 天
上海旅游产品生产供应公司	无	1,340.00	1 年
上海钻石厂	无	160.56	1 年
上海三菱电梯国际贸易有限公司	无	144.80	3 年以上

上海福达珠宝首饰有限公司	无	67.22	1 年
合计	/	4,012.58	/

(4) 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
其他应收款增加是因新增对上海工美实业公司临时借款所致。

6、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	17,153,589.50	97.74	18,754,131.37	91.34
一至二年	-	-	1,384,261.69	6.74
二至三年	89,243.40	0.51	89,243.40	0.43
三年以上	306,859.78	1.75	306,859.78	1.49
合计	17,549,692.68	100	20,534,496.24	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

7、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	109,199,687.71	4,883,246.65	104,316,441.06	137,923,936.34	4,883,246.65	133,040,689.69
库存商品	330,457,607.67	6,453,174.95	324,004,432.72	353,877,481.58	6,453,174.95	347,424,306.63
在产品	84,414,356.91	7,196,549.97	77,217,806.94	88,273,552.26	7,196,549.97	81,077,002.29
委托加工	17,616,871.78	-	17,616,871.78	17,239,264.64	-	17,239,264.64
包装物	40,498.59	-	40,498.59	58,948.34	-	58,948.34
低值易耗品	353,051.40	3,221.65	349,829.75	326,834.86	3,221.65	323,613.21
合计	542,082,074.06	18,536,193.22	523,545,880.84	597,700,018.02	18,536,193.22	579,163,824.80

(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	4,883,246.65	-	--	4,883,246.65
库存商品	6,453,174.95	-	-	6,453,174.95
在产品	7,196,549.97	-	-	7,196,549.97
低值易耗品	3,221.65	-	-	3,221.65
合计	18,536,193.22	-	-	18,536,193.22

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数
保险费	36,552.12	21,243.55	-	57,795.67
房租	1,147,366.82	337,877.18	-	1,485,244.00
装修费	-	28,307.00	-	28,307.00
养路费	42,573.00	-	42,573.00	-
其他	492,860.54	-	199,881.79	292,978.75
合计	1,719,352.48	387,427.73	242,454.79	1,864,325.42

9、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	4,214,368.44	-	-	4,214,368.44
对子公司投资	5,763,353.51			5,763,353.51
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	30,083,065.80			30,083,065.80
股权投资差额				
合并价差	3,297,738.96		417,425.89	2,880,313.07
合计	43,358,526.71		417,425.89	42,941,100.82
减：长期股权投资减值准备	433,721.87			433,721.87
长期股权投资净值合计	42,924,804.84	/	/	42,507,378.95

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额
申银万	法人股	1,619,426	<5	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00

国 证 券							
苏州 万川 旅业	法人 股	1,000,000	<5%	1,080,000.00	1,080,000.00	411,251.00	668,749.00
第一 食品	法人 股	712,613	<5%	580,000.00	580,000.00	-	580,000.00
宁波 城隍 庙	法人 股	143,000	<5%	419,991.00	419,991.00	-	419,991.00
申能 股份	法人 股	50,000	<5%	107,850.00	107,850.00	-	107,850.00
广州 珠江	法人 股	1,500	<5%	15,411.00	15,411.00	-	15,411.00
新世 界	法人 股	1,620	<5%	11,116.44	11,116.44	-	11,116.44
合 计	/		/	4,214,368.44	4,214,368.44	411,251.00	3,803,117.44

(3) 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 本比例(%)	期初余额	期末余额
上海华铅文化用品有限公司	对子公司 投资	90%	241,399.76	241,399.76
上海凤祥大酒店有限公司	对子公司 投资	48%	2,418,519.46	2,418,519.46
上海钻交所龙华加工区有限公司	对子公司 投资	25%	1,087,998.36	1,087,998.36
上海工美拍卖行	对子公司 投资	15%	1,500,000.00	1,500,000.00
上海制笔零件厂月浦联营厂	对子公司 投资	50%	515,435.93	515,435.93
合计			5,763,353.51	5,763,353.51

(4) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	期初余额	期末余额
交通银行	<5%	15,880,000.00	15,880,000.00
海通证券股份有限公司	<5%	10,000,000.00	10,000,000.00
上海黄金交易所会员资格	-	1,500,000.00	1,500,000.00
上海钻石交易所	<5%	1,489,950.00	1,489,950.00
上海工艺美术服务部	20%	600,000.00	600,000.00
上海二轻产品销售公司	<5%	300,000.00	300,000.00
上海上钻钻石工具有限公司	<5%	213,749.18	213,749.18
上海永磊首饰机械有限公司	10%	99,366.62	99,366.62
合计		30,083,065.80	30,083,065.80

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
上海永磊首饰机械有限公司	22,470.87	22,470.87
合计	22,470.87	22,470.87

(5) 合并价差

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	摊销年限
上海长城笔业有限公司	416,680.93	125,004.24	20,834.05	104,170.19	10
上海老凤祥有限公司	7,931,836.80	3,172,734.72	396,591.84	2,776,142.88	10
合计	8,348,517.73	3,297,738.96	417,425.89	2,880,313.07	/

10、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：	494,412,786.30	63,362,317.27	13,916,654.21	543,858,449.36
其中：房屋及建筑物	317,149,113.95	58,824,874.62	0	375,973,988.57
机器设备	133,010,578.78	4,134,774.51	13,707,866.39	123,437,486.90
二、累计折旧合计：	158,376,690.35	9,913,161.50	3,765,832.55	164,524,019.30
其中：房屋及建筑物	48,399,254.95	4,903,694.77		53,302,949.72
机器设备	87,726,033.31	3,158,300.21	3,577,923.51	87,306,410.01
三、固定资产净值合计	336,036,095.95			379,334,430.06
其中：房屋及建筑物	268,749,859.00			322,671,038.85
机器设备	45,284,545.47			36,131,076.89
四、减值准备合计	7,523,229.57		1,837.64	7,521,391.93
其中：房屋及建筑物	2,990,761.53			2,990,761.53
机器设备	4,528,188.40		1,837.64	4,526,350.76
五、固定资产净额合计	328,512,866.38			371,813,038.13
其中：房屋及建筑物	265,759,097.47			319,680,277.32
机器设备	40,756,357.07			31,604,726.13

11、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	21,635,676.83	2,575,616.87	19,060,059.96	12,268,129.40	2,575,616.87	9,692,512.53

程						
---	--	--	--	--	--	--

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
白杆车间扩产工程	505,286.74				505,286.74
参建款	1,263,619.81				1,263,619.81
装修工程	345,005.00	4,864,391.36			5,209,396.36
铅笔板软化工程	248,547.00				248,547.00
待安装设备	329,077.83		329,077.83		0
钻石厂房产等	6,962,321.03	3,037,678.97			10,000,000.00
其他另星工程	2,614,271.99		250,990.63		2,363,281.36
热风烤板项目	0	125,705.56			125,705.56
新购房产	0	1,919,840.00			1,919,840.00
合计	12,268,129.40	9,947,615.89	580,068.46		21,635,676.83

(2) 在建工程减值准备：

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
			转回数	转出数	合计	
参建款	1,028,589.81					1,028,589.81
其他另星工程	1,547,027.06					1,547,027.06
合计	2,575,616.87					2,575,616.87

由于子公司上海老凤祥有限公司今年上半年已投入新门店装修，在建工程项目金额上升。

12、固定资产清理：

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
	0			2,704,456.93
合计	0			2,704,456.93

13、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	18,650,173.98	0	18,650,173.98	17,487,059.60	0	17,487,059.60

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地使用权	19,584,737.56	15,816,280.72	1,375,600.00	121,818.96	17,070,061.76
非专利技术	1,924,130.38	1,670,778.88	0	90,666.66	1,580,112.22
合计	21,508,867.94	17,487,059.60	1,375,600.00	212,485.62	18,650,173.98

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修费	11,557,661.43	9,088,647.28	2,190,963.79	18,455,344.92
开办费	0		0	0
软件费	223,787.14		223,787.14	0
离职补偿费	2,554,723.90		1,584,778.80	969,945.10
固定资产改良	996,170.84		283,319.82	712,851.02
其他	2,367,575.84		1,868,504.88	499,070.96
合计	17,699,919.15	9,088,647.28	6,151,354.43	20,637,212.00

15、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	223,000,000.00	120,800,000.00
担保借款	183,700,000.00	157,510,000.00
信用借款	383,530,000.00	405,120,000.00
合计	790,230,000.00	683,430,000.00

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	2,000,000.00
商业承兑汇票	1,562,811.41	590,892.50
合计	3,562,811.41	2,590,892.50

应付票据增加是因开给供应商的票据增加所致。

17、应付帐款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
	金额	金额
合计	68,512,427.25	64,670,684.56

18、预收帐款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
	金额	金额
合计	32,866,858.66	43,133,899.73

19、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	560,520.07	180,566.95

20、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	2,316,003.51	1,556,585.95

应付福利费增加是因计提数增加所致。

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

合计	10,837,252.71	1,383,467.80
----	---------------	--------------

应付股利增加是因子公司上海老凤祥有限公司 2004 年股利分配尚未完事所致。

22、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,494,264.48	-11,610,344.75
消费税	2,406,318.14	1,870,570.32
营业税	155,599.46	135,243.40
所得税	587,041.41	939,429.08
个人所得税	612,250.68	298,821.11
城建税	624,493.48	447,625.94
合计	8,879,967.65	-7,918,654.90

应交税金增加是因增值税应交数增加所致。

23、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
教育费附加	412,364.26	287,827.35
堤防费	7,772.92	43,648.95
义优金	0	4,646.11
河道费	58,625.40	38,023.69
地方教育费	0	946.12
其他	14,777.09	30,034.82
合计	493,539.67	405,127.04

24、其他应付款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
	金额	金额
合计	47,696,174.25	69,285,169.67

说明：其他应付款减少是因应付其他往来款减少所致。

25、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
利息	43,495.76	719,094.92
租金	505,748.05	967,494.03
其他	627,500.20	0
合计	1,176,744.01	1,686,588.95

26、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	32,370.75	32,370.75

27、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	102,640,120							102,640,120
其中：								

国家持有股份	83,328,128							83,328,128
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	19,311,992							19,311,992
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	102,640,120							102,640,120
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	29,087,916							29,087,916
2、境内上市的外资股	120,051,360							120,051,360
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	149,139,276							149,139,276
三、股份总数	251,779,396							251,779,396

28、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	57,076,598.03			57,076,598.03
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	2,880,568.18			2,880,568.18
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	74,140,818.54			74,140,818.54
合计	134,097,984.75			134,097,984.75

29、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	69,132,340.95			69,132,340.95
法定公益金	36,572,394.25			36,572,394.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	105,704,735.20			105,704,735.20

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	16,933,686.21	13,278,691.24
加：年初未分配利润	-17,066,331.74	-21,749,558.35
其他转入		

减：提取法定盈余公积		8,595,464.63
提取法定公益金		
未分配利润	-132,645.53	-17,066,331.74

未分配利润增加是因本报告期盈利所致。

31、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	457,606.02	0

32、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：万元 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
金银饰品	141,614.00	127,819.00	110,834.00	99,105.00
笔类	17,907.00	15,001.00	19,243.00	15,907.00
化工原料	1,347.00	1,235.00	1,352.00	1,182.00
铅笔机械	158.00	136.00	206.00	163.00
餐饮娱乐物业	8.00	0	166.00	43.00
化妆品	7.00	7.00	16.00	22.00
其中：关联交易	5,843.00	4,090.00	5,488.00	3,951.00
合计	161,041.00	144,198.00	131,817.00	116,422.00
内部抵消	9,292.00	9,012.00	8,417.00	8,417.00
合计	151,749.00	135,186.00	123,400.00	108,005.00

33、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
消费税	15,759,007.89	13,459,330.49
营业税	34,323.69	159,879.67
城建税	2,330,905.50	1,931,879.22
教育费附加	970,762.39	901,785.79
资源税	0	0
合计	19,094,999.47	16,452,875.17

34、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
材料销售	55,134,887.60	53,117,273.06	2,017,614.54	45,612,129.65	45,641,153.88	-29,024.23
租赁费收入	5,048,596.49	802,919.85	4,245,676.64	4,464,262.26	347,904.30	4,116,357.96
运输	573,270.62	736,478.51	-163,207.89	683,377.70	670,533.46	12,844.24

收入						
四技服务	550,000.00	-	550,000.00	1,451,379.56	189.30	1,451,190.26
其他	1,805,407.42	1,595,183.49	210,223.93	182,087.49	55,559.00	126,528.49
合计	63,112,162.13	56,251,854.91	6,860,307.22	52,393,236.66	46,715,339.94	5,677,896.72

35、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	18,594,488.18	17,409,532.32
减：利息收入	1,430,314.02	431,597.49
汇兑损失	183,226.55	34,111.01
减：汇兑收益		
其他	424,407.79	477,942.65
合计	17,771,808.50	17,489,988.49

36、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-418,507.14	-1,610,306.11
其中：股票投资收益	-418,507.14	-1,676,564.97
债权投资收益		66,258.86
联营或合营公司分配来的利润	344,806.75	
期末调整被投资公司所有者权益增减金额		-352,242.67
股权投资转让收益	-417,425.89	450,000.00
合计	-491,126.28	-1,512,548.78

37、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
财政奖励	910,909.85	254,586.12
合计	910,909.85	254,586.12

38、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	11,482.40	66,670.94
固定资产盘盈	22,751.04	-
罚款收入	-	3,000.00
其他	74,320.00	122,580.10
合计	108,553.44	192,251.04

39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

处理固定损失	21,778.20	124,709.38
罚款支出	50,170.84	8,100.00
捐赠支出	1,000.00	-
其他	80,712.33	68,242.41
合计	153,661.37	201,721.79

40、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	8,480,229.99	9,206,176.08
合计	8,480,229.99	9,206,176.08

(五) 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	130958044.82	99.31	5258123.39	4.02	125699921.43	105162468.00	99.15	5258123.39	5.00	99904344.61
一至二年	346153.78	0.26	34615.38	10	311538.40	346153.78	0.33	34615.38	10	311538.40
三年以上	558584.90	0.43	558584.90	100	-	558584.90	0.52	558584.90	100	-
合计	131862783.50	100	5851323.67	4.44	126011459.83	106067206.68	100	5851323.67	5.52	100215883.01

(2) 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、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	132,662,058.08	97.48	6,236,870.94	4.70	126,425,187.14	124,737,418.83	97.32	6,236,870.94	5.00	118,500,547.89
一至二年	2,705,028.19	1.99	2,698,276.89	99.75	6,751.30	2,705,028.19	2.11	2,698,276.89	99.75	6,751.30
二至三年	242,150.40	0.17	121,075.20	50	121,075.20	242,150.40	0.19	121,075.20	50	121,075.20
三年以上	484,107.67	0.36	484,107.67	100	-	484,107.67	0.38	484,107.67	100	-
合计	136,093,344.34	100	9,540,330.70	7.01	126,553,013.64	128,168,705.09	100	9,540,330.70	7.47	118,628,374.39

(2) 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

3、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	2,606,527.44			2,606,527.44
对子公司投资	145,685,845.22	14,057,203.90	6,491,590.43	153,251,458.69
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	25,880,000.00			25,880,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	174,172,372.66	14,057,203.90	6,491,590.43	181,737,986.13
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	174,172,372.66	/	/	181,737,986.13

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额
申银万国证券	法人股	1,619,426	<5%	2,000,000.00		2,000,000.00
第一食品	法人股	712,613	<5%	580,000.00		580,000.00
广州珠江	法人股	1,500	<5%	15,411.00		15,411.00
新世界	法人股	1,620	<5%	11,116.44		11,116.44
合计	/		/	2,606,527.44		2,606,527.44

(3) 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例	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
---------	--------	--------------	------	-------	------	------

		(%)				
上海申嘉文教用品有限公司	对子公司投资	95	6,857,583.18	1,308,393.93	8,165,977.11	权益法
上海长城笔业有限公司	对子公司投资	100	18,527,978.75	291,923.05	18,819,901.80	权益法
上海古雷马化轻有限公司	对子公司投资	70	8,571,176.17	146,688.21	8,717,864.38	权益法
上海福斯特笔业有限公司	对子公司投资	75	49,773,807.34	3,905,138.84	53,678,946.18	权益法
上海高蒂丝化妆品有限公司	对子公司投资	90	213,465.73	-464,242.62	-250,776.89	权益法
上海中铅贸易有限公司	对子公司投资	90	-3,654,793.39	-427,789.96	-4,082,583.35	权益法
上海依贝德实业公司	对子公司投资	100	-8,876,600.13	0	-8,876,600.13	权益法
上海中铅制笔零件有限公司	对子公司投资	90	2,067,247.64	-14,229.21	2,053,018.43	权益法
上海铅笔机械制造有限公司	对子公司投资	51	2,621,522.18	15,858.94	2,637,381.12	权益法
上海益凯物业有限公司	对子公司投资	80	1,236,436.04	6,605.29	1,243,041.33	权益法
中国第一铅笔方正有限公司	对子公司投资	95	17,569,482.58	2,457,797.40	20,027,279.98	权益法
上海老凤祥有限公司	对子公司投资	29.94	50,537,139.37	339,469.60	50,876,608.97	权益法
上海华铅文化用品有限公司	对子公司投资	90	241,399.76	0	241,399.76	权益法
合计			145,685,845.22	7,565,613.47	153,251,458.69	

(4) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
交通银行	<5	15,880,000.00	-	15,880,000.00	成本法
海通证券股	<5	10,000,000.00	-	10,000,000.00	成本法

份有限公司					
合计		25,880,000.00		25,880,000.00	

(5) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海长城笔业有限公司	416,680.93	125,004.24			20,834.05	104,170.19		10
上海老凤祥有限公司	4,708,448.80	1,883,379.56			235,422.44	1,647,957.12		10
合计	5,125,129.73	2,008,383.80			256,256.49	1,752,127.31	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位: 万元 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
铅笔类制造	8,862.00	7,057.00	9,169.00	7,601.00
其中: 关联交易	5,843.00	4,184.00	5,488.00	3,951.00
合计	8,862.00	7,057.00	9,169.00	7,601.00
内部抵消	0	0	0	0
合计	8,862.00	7,057.00	9,169.00	7,601.00

(2) 分产品主营业务

单位: 万元 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
笔类制品	8,862.00	7,057.00	9,169.00	7,601.00
其中: 关联交易	5,843.00	4,184.00	5,488.00	3,951.00
合计	8,862.00	7,057.00	9,169.00	7,601.00
内部抵消	0	0	0	0
合计	8,862.00	7,057.00	9,169.00	7,601.00

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	13,945,270.01	14,389,936.22
其中: 按权益法确认收益	14,057,203.90	14,646,192.71
按成本法核算的被投资单位分派利润	144,322.60	
长期股权投资差额摊销	-256,256.49	-256,256.49
合计	13,945,270.01	14,389,936.22

(六) 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
上海轻工控股(集团)公司	中国上海	资产管理、投资	控股股东	国有独资公司	吕永杰

上海申嘉文教用品有限公司	中国上海	铅笔板贸易	控股子公司	国有控股	秦伟民
上海长城笔业有限公司	中国上海	生产销售各类铅笔	全资子公司	国有控股	李善芬
上海古雷马化轻有限公司	中国上海	生产销售各类铅笔涂料	控股子公司	中外合资	石力华
上海福斯特笔业有限公司	中国上海	生产销售各类笔、文教用品	控股子公司	中外合资	李善芬
上海高蒂丝化妆品有限公司	中国上海	生产销售美容化妆笔等	控股子公司	国有控股	胡书刚
上海华铅文化用品有限公司	中国上海	文化用品、百货等的销售	控股子公司	国有控股	郁跃铭
上海依贝德实业公司	中国上海	生产笔及零件	全资子公司	国有控股	许 坚
上海中铅制笔零件有限公司	中国上海	生产销售笔及零配件	控股子公司	国有控股	黄明旭
上海铅笔机械制造有限公司	中国上海	生产笔类机械及机械配件	控股子公司	中外合资	石力华
上海益凯物业有限公司	中国上海	物业管理、房产咨询	控股子公司	中外合资	王琮华
中国第一铅笔方正有限公司	黑龙江省	文化用品制造、木制品加工	控股子公司	国有控股	石力华
上海老凤祥有限公司	中国上海	生产经营金银制品等	控股子公司	国有控股	石力华
上海中铅贸易有限公司	中国上海	文化用品、百货等的销售	控股子公司	国有控股	郁跃铭

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
上海轻工控股(集团)公司	365,330		365,330
上海申嘉文教用品有限公司	355		355
上海长城笔业有限公司	1,488		1,488
上海古雷马化轻有限公司	100		100
上海福斯特笔业有限公司	4,274		4,274
上海高蒂丝化妆品有限公司	650		650
上海华铅文化用品有限公司	50		50
上海依贝德实业公司	341		341
上海中铅制笔零件有限公司	200		200
上海铅笔机械制造有限公司	USD21		USD21
上海益凯物业有限公司	250		250
中国第一铅笔方正有限公司	1,000		1,000
上海老凤祥有限公司	13,661		13,661
上海中铅贸易有限公司	50		50

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(%)
上海轻工控股(集团)公司	8,332	33.09			8,332	33.09
上海申嘉文教用品有限公司	355	95			355	95
上海长城笔业有限公司	1,488	100			1,488	100
上海古雷马化轻有限公司	700	70			700	70
上海福斯特笔业有限公司	4,274	75			4,274	75
上海高蒂丝化妆品有限公司	585	90			585	90
上海华铅文化用品有限公司	45	90			45	90
上海依贝德实业公司	341	100			341	100
上海中铅制笔零件有限公司	180	90			180	90
上海铅笔机械制造有限公司	89	51			89	51
上海益凯物业有限公司	200	80			200	80
中国第一铅笔方正有限公司	950	95			950	95
上海老凤祥有限公司	6,097	50.44			6,097	50.44
上海中铅贸易有限公司	45	90			45	90

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
上海中华铅笔联销公司	同一母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 万元 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(%)
上海中华铅笔联销公司		按市场定价原则	5,843.33	57.65	5,488.27	44.23

(七) 或有事项

无

(八) 承诺事项

无

(九) 资产负债表日后事项

无

(十) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一)载有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告正文；
- (二)载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三)报告期内在中国证监会指定的《上海证券报》上公开披露过的公司公告正本；
- (四)公司章程正本；
- (五)其他有关资料。

附表：

- 1、资产负债表
- 2、利润及利润分配表
- 3、现金流量表
- 4、应交增值税申报表

董事长：胡书刚

中国第一铅笔股份有限公司
2005 年 8 月 23 日

附表1

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：中国第一铅笔股份有限公司

金额单位：元

资 产	期末数		期初数		负债和股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					流动负债：				
货币资金	262,702,350.07	84,657,218.28	208,479,321.72	91,211,544.14	短期借款	790,230,000.00	173,000,000.00	683,430,000.00	140,800,000.00
短期投资	18,523,418.84		18,848,431.35		应付票据	3,562,811.41		2,590,892.50	63,240.00
应收票据	50,350,000.00	50,000,000.00	64,970,572.19	63,500,000.00	应付账款	68,512,427.25	4,754,078.05	64,670,684.56	4,655,048.32
应收股利					预收账款	32,866,858.66	1,730,790.08	43,133,899.73	722,470.68
应收利息					应付工资	560,520.07		180,566.95	
应收账款	189,077,337.23	126,011,459.83	124,214,674.52	100,215,883.01	应付福利费	2,316,003.51		1,556,585.95	
其他应收款	50,084,396.94	126,553,013.64	25,517,953.37	118,628,374.39	应付股利	10,837,252.71	21,480.16	1,383,467.80	21,480.16
预付账款	17,549,692.68	1,203,277.55	20,534,496.24	1,278,791.55	应交税金	8,879,967.65	-650,351.68	(7,918,654.90)	(452,690.77)
应收补贴款					其他应付款	493,539.67	103.45	405,127.04	221.69
存货	523,545,880.84	9,282,957.56	579,163,824.80	10,672,744.41	其他应付款	47,696,174.25	68,638,075.39	69,285,169.67	52,911,941.11
待摊费用	1,864,325.42	32,269.80	1,719,352.48		预提费用	1,176,744.01		1,686,588.95	
一年内到期的长期债权投资					预计负债				
其他流动资产					一年内到期的长期负债				
					其他流动负债				
流动资产合计	1,113,697,402.02	397,740,196.66	1,043,448,626.67	385,507,337.50	流动负债合计	967,132,299.19	247,494,175.45	860,404,328.25	198,721,711.19
长期投资：					长期负债：				
长期股权投资	42,507,378.95	181,737,986.13	42,924,804.84	174,172,372.66	长期借款				
长期债权投资					应付债券				
长期投资合计	42,507,378.95	181,737,986.13	42,924,804.84	174,172,372.66	长期应付款	32,370.75		32,370.75	
固定资产：					专项应付款				
固定资产原值	543,858,449.36	193,232,132.66	494,412,786.30	143,677,964.62	其他长期负债				
减：累计折旧	164,524,019.30	32,554,293.38	158,376,690.35	30,639,902.93	长期负债合计	32,370.75		32,370.75	
固定资产净值	379,334,430.06	160,677,839.28	336,036,095.95	113,038,061.69	递延税项：				
减：固定资产减值准备	7,521,391.93	5,356,334.08	7,523,229.57	5,358,171.72	递延税款贷项				
固定资产净额	371,813,038.13	155,321,505.20	328,512,866.38	107,679,889.97	负债合计	967,164,669.94	247,494,175.45	860,436,699.00	198,721,711.19
工程物资			24,775.00		少数股东权益	130,913,187.62		124,838,080.96	
在建工程	19,060,059.96	2,999,894.78	9,692,512.53	1,913,372.34	股东权益：				
固定资产清理	2,704,456.93	-20,459.83			股本	251,779,396.00	251,779,396.00	251,779,396.00	251,779,396.00
固定资产合计	393,577,555.02	158,300,940.15	338,230,153.91	109,593,262.31	减：已归还投资				
无形资产及其他资产：					股本净额	251,779,396.00	251,779,396.00	251,779,396.00	251,779,396.00
无形资产	18,650,173.98		17,487,059.60		资本公积	134,097,984.75	134,097,984.75	134,097,984.75	134,097,984.75
长期待摊费用	20,637,212.00		17,699,919.15		盈余公积	105,704,735.21	62,967,595.39	105,704,735.20	62,967,595.39
其他长期资产					其中：法定公益金	36,572,394.25	21,834,654.02	36,572,394.25	21,834,654.02
无形资产及其他资产合计	39,287,385.98		35,186,978.75		未分配利润	-132,645.53	41,439,971.35	(17,066,331.74)	21,706,285.14
递延税款：					减：未确认的投资损失	457,606.02			
递延税款借项					外币报表折算差额				
资产合计	1,589,069,721.97	737,779,122.94	1,459,790,564.17	669,272,972.47	股东权益合计	490,991,864.41	490,284,947.49	474,515,784.21	470,551,261.28
					负债及股东权益合计	1,589,069,721.97	737,779,122.94	1,459,790,564.17	669,272,972.47

法定代表人：胡书刚

主管会计工作的负责人：李善芬

会计机构负责人：朱晓雯

附表2

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位：中国第一铅笔股份有限公司

金额单位：元

项 目	本年发生数		上年发生数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,517,492,437.88	88,618,473.09	1,234,001,560.97	91,692,976.25
减：主营业务成本	1,351,861,766.18	70,565,380.16	1,080,054,674.73	76,011,407.47
主营业务税金及附加	19,094,999.47		16,452,875.17	
二、主营业务利润	146,535,672.23	18,053,092.93	137,494,011.07	15,681,568.78
加：其他业务利润	6,860,307.22	1,756,392.34	5,677,896.72	1,671,120.64
减：营业费用	44,488,124.69	854,314.45	38,771,494.46	992,292.56
管理费用	52,607,065.97	10,782,032.55	55,639,456.33	17,264,089.05
财务费用	17,771,808.50	2,405,375.30	17,489,988.49	3,384,090.57
三、营业利润	38,528,980.29	5,767,762.97	31,270,968.51	(4,287,782.76)
加：投资收益	-491,126.28	13,945,270.01	(1,512,548.78)	14,389,936.22
补贴收入	910,909.85		254,586.12	
营业外收入	108,553.44	22,551.04	192,251.04	
减：营业外支出	153,661.37	1,897.81	201,721.79	
四、利润总额	38,903,655.93	19,733,686.21	30,003,535.10	10,102,153.46
减：所得税	8,480,229.99		9,206,176.08	
减：少数股东损益	13,947,345.75		11,554,206.86	
加：本期未确认的投资损失	457,606.02		859,001.30	
五、净利润	16,933,686.21	19,733,686.21	10,102,153.46	10,102,153.46
加：年初未分配利润	(17,066,331.74)	21,706,285.14	(21,749,558.35)	11,674,545.08
其他转入				
六、可供分配的利润	(132,645.53)	41,439,971.35	(11,647,404.89)	21,776,698.54
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	(132,645.53)	41,439,971.35	(11,647,404.89)	21,776,698.54
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	(132,645.53)	41,439,971.35	(11,647,404.89)	21,776,698.54

法定代表人：胡书刚

主管会计工作的负责人：李善芬

会计机构负责人：朱晓雯

现金流量表

2005年1-6月

编制单位：中国第一铅笔股份有限公司

金额单位：元

项目	行次	合并	母公司	项目	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：	1	- - - -	- - - -	补充资料	35	- - - -	- - - -
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,699,394,747.41	78,569,518.36	1.将净利润调节为经营活动产生的现金流量：	36	- - - -	- - - -
收到的税款返还	3	3,579,087.82	393,235.73	净利润	37	16,933,686.21	19,733,686.21
收到的其他与经营活动有关的现金	4	19,058,928.08	23,512,388.03	加：少数股东损益	38	13,947,345.75	
现金流入小计	5	1,722,032,763.31	102,475,142.12	减：未确认的投资损失	39	457,606.02	
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,482,611,372.09	50,785,375.15	加：计提的资产减值准备	40	390,440.91	-1,837.64
支付给职工以及为职工支付的现金	7	47,533,316.87	12,378,381.85	固定资产折旧	41	9,247,634.44	1,914,390.45
支付的各项税费	8	50,618,376.80	2,070,492.61	无形资产摊销	42	212,485.62	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	91,851,723.68	26,863,189.21	长期待摊费用摊销	43	6,344,348.84	
现金流出小计	10	1,672,614,789.44	92,097,438.82	待摊费用减少(减：增加)	44	-147,477.58	-32,269.80
经营活动产生的现金流量净额	11	49,417,973.87	10,377,703.30	预提费用增加(减：减少)	45	-1,055,744.94	
二、投资活动产生的现金流量：	12	- - - -	- - - -	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	46	-7,318.56	
收回投资所收到的现金	13			固定资产报废损失	47	16,022.71	
取得投资收益所收到的现金	14	489,129.35	6,379,656.54	财务费用	48	19,043,246.45	3,786,184.08
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	15	99,080.00	51,500.00	投资损失(减：收益)	49	-18,700,040.13	-13,945,270.01
收到的其他与投资活动有关的现金	16	2,870.10		递延税款贷项(减：借项)	50		
现金流入小计	17	591,079.45	6,431,156.54	存货的减少(减：增加)	51	55,617,943.96	1,389,786.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	74,855,269.55	51,731,121.64	经营性应收项目的减少(减：增加)	52	-108,691,762.94	-20,357,619.83
投资所支付的现金	19	237,817.23		经营性应付项目的增加(减：减少)	53	56,724,769.15	17,890,652.99
支付的其他与投资活动有关的现金	20			其他	54		
现金流出小计	21	75,093,086.78	51,731,121.64	经营活动产生的现金流量净额	55	49,417,973.87	10,377,703.30
投资活动产生的现金流量净额	22	-74,502,007.33	-45,299,965.10		56		
三、筹资活动产生的现金流量：	23	- - - -	- - - -	2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	57	- - - -	- - - -
吸收投资所收到的现金	24			债务转为资本	58		
借款所收到的现金	25	615,640,000.00	153,000,000.00	一年内到期的可转换公司债券	59		
收到的其他与筹资活动有关的现金	26			融资租入固定资产	60		
现金流入小计	27	615,640,000.00	153,000,000.00	其他	61		
偿还债务所支付的现金	28	508,840,000.00	120,800,000.00		62		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	27,374,768.60	3,786,184.08	3.现金及现金等价物净增加情况：	63	- - - -	- - - -
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	72,289.61		现金的期末余额	64	262,702,350.07	84,657,218.28
现金流出小计	31	536,287,058.21	124,586,184.08	减：现金的期初余额	65	208,479,321.72	91,211,544.14
筹资活动产生的现金流量净额	32	79,352,941.79	28,413,815.92	加：现金等价物的期末余额	66		
四、汇率变动对现金的影响	33	-45,879.98	-45,879.98	减：现金等价物的期初余额	67		
五、现金及现金等价物净增加额	34	54,223,028.35	-6,554,325.86	现金及现金等价物净增加	68	54,223,028.35	-6,554,325.86

法定代表人：胡书刚

会计机构负责人：李善芬

会计机构负责人：朱晓雯

附表4

应交增值税申报表

2005年1—6月

编制单位：中国第一铅笔股份有限公司

单位：元

项 目	金 额
一、应交增值税	
1、期初未抵扣数（以“-”填列）	-16,379,356.84
2、销售税金	223,914,346.73
3、出口退税	424,035.43
4、进项税金转出	1,258,935.10
5、转出多交增值税	0.00
6、进项税金	189,107,806.96
7、已交税金	0.00
8、转出未交增值税	21,331,432.79
10、期末未抵扣数（以“-”填列）	-1,221,279.33
二、未交增值税	
1、期初未交数（多交数以“-”填列）	4,457,454.44
2、本期转入数（多交数以“-”填列）	21,331,432.79
3、已交数	20,073,343.42
4、期末未交数（多交数以“-”填列）	5,715,543.81

法定代表人：胡书刚

主管会计工作的负责人：李善芬

会计机构负责人：朱晓雯