



江西鑫新实业股份有限公司

600373

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	45

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、公司董事长温显来先生，财务总监陈华清先生，财务中心主任熊秋辉先生声明：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：江西鑫新实业股份有限公司
公司英文名称：JI ANXI XINXIN INDUSTRIAL CO., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：鑫新股份
公司 A 股代码：600373
- 3、公司注册地址：江西省上饶市南环路 2 号
公司办公地址：江西省上饶市南环路 2 号
邮政编码：334000
公司国际互联网网址：<http://www.xxgf.com.cn>
公司电子信箱：600373@xxgf.com.cn
- 4、公司法定代表人：温显来
- 5、公司董事会秘书：彭震
电话：0793-8238282-6813
传真：0793-8222255
E-mail：600373@xxgf.com.cn
联系地址：江西省上饶市南环路 2 号
公司证券事务代表：赵卫红
电话：0793-8222958-6178
传真：0793-8222255
E-mail：600373@xxgf.com.cn
联系地址：江西省上饶市南环路 2 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：董事会办公室
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1998 年 11 月 30 日
公司首次注册登记地点：江西省工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2003 年 2 月 19 日
公司变更注册登记地点：江西省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：3600001131728
公司税务登记号码：362306575737X
公司聘请的境内会计师事务所名称：广东恒信德律会计师事务所有限公司
办公地址：南昌市叠山路 119 号机电大楼 8 楼

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	457,948,590.39	450,144,922.33	450,144,922.33	1.73
流动负债	392,508,650.24	353,889,925.04	353,889,925.04	10.91
总资产	746,430,241.79	669,932,054.25	669,932,054.25	11.42
股东权益(不含少数股东权益)	273,741,920.00	272,042,129.21	272,042,129.21	0.62
每股净资产	2.19	2.17	2.17	0.92
调整后的每股净资产	2.19	2.17	2.17	0.92
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	3,199,790.79	4,699,284.47	4,699,284.47	-31.91
扣除非经常性损益后的净利润	3,019,747.96	4,747,498.39	4,747,498.39	-36.39
每股收益	0.024	0.037	0.037	-35.14
每股收益 ^{注1}	0.024			
净资产收益率(%)	1.17	1.78	1.78	减少0.61个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-31,974,668.66	-9,828,968.52	-9,828,968.52	225.31

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。

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
短期投资收益	4,815.76
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-93,639.55
以前年度已经计提各项减值准备的转回	260,356.50
所得税影响数	8,510.12
合计	180,042.83

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	10.34	10.37	0.226	0.226
营业利润	1.75	1.76	0.038	0.038
净利润	1.17	1.17	0.025	0.025
扣除非经常性损益后的净利润	1.10	1.11	0.024	0.024

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 20,068 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)
江西信江实业有限公司		78,130,985	62.50	未流通		法人股东
江西长运集团有限公司		373,803	0.3	未流通		国有股东
江西省投资公司		373,803	0.3	未流通		国有股东
江西铜业集团公司		373,803	0.3	未流通		国有股东
常州绝缘材料总厂有限公司		373,803	0.3	未流通		国有股东
常州市智通树脂厂		373,803	0.3	未流通		法人股东
周卫安	54,100	189,500	0.15	已流通	未知	社会公众股 东
冯艳芬		180,500	0.14	已流通	未知	社会公众股 东
周树桐	54,700	166,200	0.13	已流通	未知	社会公众股 东
许巧姗		141,800	0.11	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

前十名股东中, 第一大股东与其他股东均不存在关联关系, 公司未知其他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》中规定的一致行动人。

持有本公司股份 5% (含 5%) 以上的股东只有江西上饶信江实业有限公司, 报告期内其所持本公司股份无质押、冻结等情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
周卫安	189,500	A 股
冯艳芬	180,500	A 股
周树桐	166,200	A 股
许巧姗	141,800	A 股
张广坤	110,000	A 股
阳泉泉信实业公司	110,000	A 股
吴逸中	102,201	A 股
顾秀凤	100,407	A 股
高利兵	98,000	A 股
李常富	96,201	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股相互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

前十名流通股股东与前十名股东之间，公司未知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。

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 6 月 30 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过了公司董事会换届及监事会换届的预案。

1、聘任公司董事的情况：大会选举温显来先生、闫强先生、邹美才先生、黄韶辉先生、陈华清先生、彭震先生为公司第三届董事会董事，选举高峰先生、吴革先生、李国平先生为公司第三届董事会独立董事。

2、聘任公司监事的情况：大会选举陈礼旺先生、邹晓琴女士为公司第三届监事会监事，并根据公司 2005 年职工代表大会决议，选举彭保强先生为公司职工代表监事。

上述决议公告已刊登在 2005 年 7 月 1 日的《上海证券报》上。

3、报告期内公司无新聘或解聘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

在报告期内，公司各项工作紧紧围绕“一个中心、二项调整、三个坚持、四大体系”的经营指导方针来展开，公司整体经营业绩基本稳定。

报告期内公司实现主营业务收入 24448.83 万元，比去年同期增长 11.94%；实现主营业务利润 2830.59 万元，比去年同期下降 0.41%；实现净利润 319.98 万元，比去年同期下降 31.91%，主要是因为原材料价格的持续上涨，营业费用比上年同期上升所致。

(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

公司主营生产、经营客车制造，发动机及电器使用的各类铜线材料，管材的制造；汽车配件，铜制品及其它有色金属材料的生产，加工；有色金属材料及制品的批发，零售；专用汽车改装，汽车运输。经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；开发经营房地产；市政、路桥工程施工。

(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 (%)

				(%)	(%)	
分产品						
客车	23,967,307.68	20,737,987.39	13.47	-42.24	-43.14	减少 0.14 个百分点
漆包线	197,062,346.22	173,236,898.96	12.09	17.71	18.18	减少 0.35 个百分点
其他	23,458,616.80	22,081,279.33	5.87	167.44	232.95	减少 18.52 个百分点

公司毛利率下降的主要原因是公司产品的主要原材料电解铜、钢材、油漆等价格上涨所致。

(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 (%)
华北地区	1,640,051.35	-61.33
华东地区	97,175,182.19	2.57
华南地区	118,344,641.80	22.07
西南地区	13,619,121.66	13.53
其他地区	13,709,273.70	30.79

(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 0 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司经营中遇到的主要困难表现在原材料价格上涨且高位波动; 产品价格疲软, 竞争激烈。公司主要采取的措施包括加强内部管理; 加大对原材料采购工作的管理力度, 节约降耗; 积极开发新产品, 拓展市场, 扩大销售。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2002 年通过首次发行募集资金 11,260.20 万元人民币, 已累计使用 8,494.57 万元人民币, 其中本年度已使用 278.29 万元人民币, 尚未使用 2,765.63 万元人民币, 尚未使用募集资金存于银行帐户。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
漆包线技改项目	5,667.00	否	5,667.00		693.78	是	是
年产 500 辆中高档大客车项目	5,593.20	否	2,827.57			否	否
合计	11,260.20	/	8,494.57		693.78	/	/

1)、漆包线技改项目

项目拟投入 5,667.00 万元人民币, 实际投入 5,667.00 万元人民币。

2)、年产 500 辆中高档大客车项目

项目拟投入 5,593.20 万元人民币，实际投入 2,827.57 万元人民币，招股说明书募集资金所投向的中高档客车项目由于原募股资金缺口较大，难以按计划实施完成。为实现公司持续发展，根据现有的资源状况，仍着力以适度的投入加快中高档客车项目的发展，以提升客车主业的竞争优势。

漆包线技改项目：公司 3000 吨漆包线技改项目已完成，共投资 3148.02 万元，对于节余的募集资金 2518.98 万元，经 2003 年年度股东大会审议通过已投入 2 万吨特种漆包线建设工程第一期（1 万吨）产能建设，现已全部投入完毕。

3、非募集资金项目情况

1)、上饶旭日工业园区项目

公司出资 16,007.81 万元人民币投资该项目，其中 7000 吨漆包线产能已于 7 月初试投产，截止报告期内，暂无收益。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

根据有关法律法规的要求，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《公司信息披露管理制度》、《公开募集资金使用管理办法》等内部管理制度进行了修订，从制度上为公司的规范运作和法人治理提供了保证。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2005 年 6 月 30 日公司 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配方案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 125,000,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.12（含税），共计派现 1,500,000.00 元，公司资本公积金不转增股本。报告期内尚未实施利润分配方案。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

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，经公司 2004 年年度股东大会同意续聘广东恒信德律会计师事务所有限公司为公司 2005 年财务报告审计机构，承担对公司财务报告等审计工作，聘期为一年。其审计费用将根据该所实际承担的公司 2005 年度审计等工作业务量另行确定。

(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券会的稽查，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
公司第二届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》C14 版	2005-04-01	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
公司第二届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》C14 版	2005-04-01	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
公司 2004 年年度报告摘要	《上海证券报》C14 版	2005-04-01	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
关于公司 2004 年年度报告的补充公告	《上海证券报》C23 版	2005-04-06	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
公司第二届董事会第十四次临时会议决议公告	《上海证券报》C11 版	2005-04-13	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
公司关于 2005 年度日常关联交易预计公告	《上海证券报》C11 版	2005-04-13	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
2005 年第一季度季报公告	《上海证券报》C10 版	2005-04-29	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
公司第二届董事会第十二次会议决议暨召开 2004 年年度股东大会公告	《上海证券报》31 版	2005-05-28	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
第二届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》31 版	2005-05-28	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
公司第二届董事会第十六次临时会议公告	《上海证券报》C6 版	2005-06-17	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询
公司关于与华意压缩机股份有限公司签订互保协议公告	《上海证券报》C6 版	2005-06-17	登入 http://www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入 600373 可查询

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 江西鑫新实业股份有限公司

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	<u>1</u>		82,522,133.55	105,850,223.70	79,530,427.78	105,850,223.70
短期投资	<u>2</u>		1,310,000.00	910,000.00	1,310,000.00	910,000.00
应收票据	<u>3</u>		6,465,134.82	12,804,721.20	6,465,134.82	12,804,721.20
应收股利						
应收利息						
应收账款	<u>4.1</u>	<u>1</u>	127,555,712.67	120,231,725.69	127,555,712.67	120,231,725.69
其他应收款	<u>5.1</u>	<u>2.1</u>	35,496,526.50	41,895,301.83	35,493,706.50	41,895,301.83
预付账款	<u>6.1</u>		14,763,692.24	10,046,966.37	14,763,692.24	10,046,966.37
应收补贴款						
存货	<u>7.1</u>		189,707,444.60	158,275,317.43	189,707,444.60	158,275,317.43
待摊费用	<u>8</u>		127,946.01	130,666.11	127,946.01	130,666.11
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			457,948,590.39	450,144,922.33	454,954,064.62	450,144,922.33
长期投资：						
长期股权投资	<u>9.1</u>	<u>3</u>	1,646,752.00	806,752.00	4,461,606.22	806,752.00
长期债权投资						
长期投资合计	<u>9.1</u>	<u>3</u>	1,646,752.00	806,752.00	4,461,606.22	806,752.00
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	<u>10</u>		164,372,553.05	163,946,266.45	164,372,553.05	163,946,266.45
减：累计折旧	<u>10</u>		74,689,991.84	70,446,922.83	74,689,991.84	70,446,922.83
固定资产净值	<u>10</u>		89,682,561.21	93,499,343.62	89,682,561.21	93,499,343.62
减：固定资产减值准备	<u>10</u>		231,100.38	231,100.38	231,100.38	231,100.38
固定资产净额	<u>10</u>		89,451,460.83	93,268,243.24	89,451,460.83	93,268,243.24
工程物资						
在建工程	<u>11.1</u>		186,610,783.01	114,477,466.33	186,610,783.01	114,477,466.33
固定资产清理						
固定资产合计			276,062,243.84	207,745,709.57	276,062,243.84	207,745,709.57
无形资产及其他资产：						

无形资产	12		9,614,799.90	9,727,253.70	9,614,799.90	9,727,253.70
长期待摊费用	13		1,157,855.66	1,507,416.65	1,157,855.66	1,507,416.65
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			10,772,655.56	11,234,670.35	10,772,655.56	11,234,670.35
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			746,430,241.79	669,932,054.25	746,250,570.24	669,932,054.25
流动负债：						
短期借款	14		322,630,000.00	286,510,000.00	322,630,000.00	286,510,000.00
应付票据	15		29,000,000.00	34,000,000.00	29,000,000.00	34,000,000.00
应付账款	16		19,909,643.47	19,916,153.14	19,909,643.47	19,916,153.14
预收账款	17		2,147,066.30	2,406,677.41	2,147,066.30	2,406,677.41
应付工资						
应付福利费	18		346,696.42	578,589.17	346,696.42	578,589.17
应付股利	19		1,524,206.18	24,206.18	1,524,206.18	24,206.18
应交税金	20		-227,912.58	4,119,858.74	-227,912.58	4,119,858.74
其他应付款	21		212,685.74	285,366.72	212,685.74	285,366.72
其他应付款	22		4,966,264.71	4,049,073.68	4,966,264.71	4,049,073.68
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债	23		12,000,000.00	2,000,000.00	12,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			392,508,650.24	353,889,925.04	392,508,650.24	353,889,925.04
长期负债：						
长期借款	24		80,000,000.00	44,000,000.00	80,000,000.00	44,000,000.00
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			80,000,000.00	44,000,000.00	80,000,000.00	44,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			472,508,650.24	397,889,925.04	472,508,650.24	397,889,925.04
少数股东权益	25		179,671.55			
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	26		125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00	125,000,000.00
资本公积	27		104,983,968.00	104,983,968.00	104,983,968.00	104,983,968.00

盈余公积	28		7,557,752.83	7,557,752.83	7,557,752.83	7,557,752.83
其中：法定公益金	28		2,519,250.95	2,519,250.95	2,519,250.95	2,519,250.95
未分配利润	29		36,200,199.17	34,500,408.38	36,200,199.17	34,500,408.38
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			273,741,920.00	272,042,129.21	273,741,920.00	272,042,129.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计			746,430,241.79	669,932,054.25	746,250,570.24	669,932,054.25

公司法定代表人：温显来 主管会计工作负责人：陈华清 会计机构负责人：熊秋辉

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位:江西鑫新实业股份有限公司

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	30.1	4	244,488,270.70	218,410,262.41	244,488,270.70	218,410,262.41
减:主营业务成本	30.1		216,056,165.68	189,696,805.06	216,056,165.68	190,027,358.71
主营业务税金及附加	31		126,212.45	220,505.54	126,212.45	192,372.18
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			28,305,892.57	28,492,951.81	28,305,892.57	28,190,531.52
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	32		239,913.27	723,205.25	239,913.27	609,843.75
减:营业费用			5,848,502.84	4,499,702.26	5,848,502.84	4,485,324.31
管理费用			7,483,881.07	7,970,839.33	7,474,674.64	7,719,524.90
财务费用	33		10,409,119.44	10,607,303.24	10,412,851.64	10,176,070.87
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			4,804,302.49	6,138,312.23	4,809,776.72	6,419,455.19
加:投资收益(损失以“-”号填列)	34	5	64,815.76	-84,470.84	59,669.98	-800,453.23
补贴收入						
营业外收入	35		400.00	9,995.00	400.00	9,455.00
减:营业外支出	36		94,039.55	112,047.67	94,039.55	111,186.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			4,775,478.70	5,951,788.72	4,775,807.15	5,517,270.76
减:所得税	37		1,576,016.36	1,407,437.67	1,576,016.36	1,407,437.67
减:少数股东损益			-328.45	-154,933.42		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			3,199,790.79	4,699,284.47	3,199,790.79	4,109,833.09
加:年初未分配利润			34,500,408.38	22,830,599.32	34,500,408.38	23,732,681.07
其他转入						
六、可供分配的利润			37,700,199.17	27,529,883.79	37,700,199.17	27,842,514.16
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(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			37,700,199.17	27,529,883.79	37,700,199.17	27,842,514.16
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			1,500,000.00		1,500,000.00	
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	29	29	36,200,199.17	27,529,883.79	36,200,199.17	27,842,514.16
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：温显来

主管会计工作负责人：陈华清

会计机构负责人：熊秋辉

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位:江西鑫新实业股份有限公司

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			263,586,924.24	263,586,924.24
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	38		13,412,000.00	13,412,000.00
现金流入小计			276,998,924.24	276,998,924.24
购买商品、接受劳务支付的现金			263,998,140.80	263,998,140.80
支付给职工以及为职工支付的现金			8,098,415.07	8,098,415.07
支付的各项税费			7,907,114.22	7,907,114.22
支付的其他与经营活动有关的现金	39		28,969,922.81	28,957,896.38
现金流出小计			308,973,592.90	308,961,566.47
经营活动产生的现金流量净额			-31,974,668.66	-31,962,642.23
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			9,720,485.47	9,720,485.47
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			64,815.76	64,815.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			9,785,301.23	9,785,301.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			72,559,603.28	72,559,603.28
投资所支付的现金			470,000.00	3,290,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			73,029,603.28	75,849,603.28
投资活动产生的现金流量净额			-63,244,302.05	-66,064,302.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			180,000.00	
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			208,050,000.00	208,050,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	40		320,459.68	316,667.68
现金流入小计			208,550,459.68	208,366,667.68
偿还债务所支付的现金			125,930,000.00	125,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			9,978,009.17	9,978,009.17
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	41		751,569.95	751,510.15
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			136,659,579.12	136,659,519.32

筹资活动产生的现金流量净额			71,890,880.56	71,707,148.36
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-23,328,090.15	-26,319,795.92
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			3,199,790.79	3,199,790.79
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-328.45	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,339,267.69	1,339,087.69
固定资产折旧			4,243,069.01	4,243,069.01
无形资产摊销			112,453.80	112,453.80
长期待摊费用摊销			349,560.99	349,560.99
待摊费用减少(减：增加)			2,720.10	2,720.10
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			10,409,119.44	10,412,851.64
投资损失(减：收益)			-64,815.76	-59,669.98
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-31,432,127.17	-31,432,127.17
经营性应收项目的减少(减：增加)			-6,674,989.54	-6,671,989.54
经营性应付项目的增加(减：减少)			-13,458,389.56	-13,458,389.56
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-31,974,668.66	-31,962,642.23
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			82,522,133.55	79,530,427.78
减：现金的期初余额			105,850,223.70	105,850,223.70
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			-23,328,090.15	-26,319,795.92

公司法定代表人：温显来

主管会计工作负责人：陈华清

会计机构负责人：熊秋辉

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 江西鑫新实业股份有限公司

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	24,505,180.58	1,599,624.19	260,356.50		25,844,448.27
其中: 应收账款	18,370,868.26	1,599,624.19			19,970,492.45
其他应收款	6,134,312.32		260,356.50		5,873,955.82
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	1,183,504.30				1,183,504.30
其中: 库存商品	855,822.04				855,822.04
原材料	327,682.26				327,682.26
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	231,100.38				231,100.38
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	25,919,785.26	1,599,624.19	260,356.50		27,259,052.95

公司法定代表人: 温显来

主管会计工作负责人: 陈华清

会计机构负责人: 熊秋辉

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 江西鑫新实业股份有限公司

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	24,505,180.58	1,599,624.19	260,536.50		25,844,268.27
其中: 应收账款	18,370,868.26	1,599,624.19			19,970,492.45
其他应收款	6,134,312.32		260,536.50		5,873,775.82
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	1,183,504.30				1,183,504.30
其中: 库存商品	855,822.04				855,822.04
原材料	327,682.26				327,682.26
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	231,100.38				231,100.38
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	25,919,785.26	1,599,624.19	260,536.50		27,258,872.95

公司法定代表人: 温显来

主管会计工作负责人: 陈华清

会计机构负责人: 熊秋辉

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 江西鑫新实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	125,000,000.00	125,000,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
____ 盈余公积转入		
____ 利润分配转入		
____ 新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	125,000,000.00	125,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	104,983,968.00	104,983,968.00
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
____ 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		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	104,983,968.00	104,983,968.00
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	5,038,501.88	3,771,710.44
本期增加数		1,266,791.44
其中: 从净利润中提取数		1,266,791.44
____ 法定盈余公积		
____ 任意盈余公积		
____ 储备基金		
____ 企业发展基金		
____ 法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
____ 转增资本(或股本)		
____ 分派现金股利或利润		
____ 分派股票股利		
期末余额	5,038,501.88	5,038,501.88
其中: 法定盈余公积		

____ 储备基金		
____ 企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	2,519,250.95	1,885,855.23
本期增加数		633,395.72
其中：从净利润中提取数		633,395.72
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	2,519,250.95	2,519,250.95
五、未分配利润		
期初未分配利润	34,500,408.38	22,830,599.32
其他		1,029,215.30
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	3,199,790.79	12,540,780.92
本期利润分配	1,500,000.00	1,900,187.16
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	36,200,199.17	34,500,408.38

公司法定代表人：温显来 主管会计工作负责人：陈华清 会计机构负责人：熊秋辉

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位：江西鑫新实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-27,259.60
2. 销项税额	41,959,959.46
出口退税	
进项税额转出	20,416.72
转出多交增值税	2,105,296.68
3. 进项税额	40,717,951.45
已交税金	3,340,461.81
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	1,949,366.58
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	1,262,424.73
3. 本期已交数	3,340,461.81
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	-128,670.50

公司法定代表人：温显来 主管会计工作负责人：陈华清 会计机构负责人：熊秋辉

公司概况

1、公司设立：江西鑫新实业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经江西省人民政府 1998 年 11 月 26 日批准（赣股[1998]05 号批准证书），以江西信江实业有限公司（江西上饶信江实业集团有限公司 2004 年 8 月公司名称变更为江西信江实业有限公司，以下简称“信江集团”）作为主要发起人，联合江西省投资公司、江西铜业公司、江西长运集团公司、常州市绝缘材料厂和常州智通树脂厂共同发起设立的，并已于 1998 年 11 月 30 日经江西省工商行政管理局核准登记。公司注册资本：12,500 万元人民币；注册号：3600001131728；注册地址：上饶市信州区南环路 2 号；法定代表人：温显来。

2、公司投入股本与股票发行：信江集团投入本公司的净资产以 1998 年 3 月 31 日为基准日，经资产评估

和江西省国有资产管理局“赣国资评字[1998]182 号”文确认为 10,450.80 万元，其他五家发起人分别以货币资金各 50 万元人民币出资，合计净资产 10,700.80 万元，按 1:0.74760765 的比例折成 8,000 万股。根据公司 1999 年 11 月 23 日“一九九九年第一次临时股东大会决议”审议通过公开发行人人民币普通股 4,500 万股，面值每股 1.00 元。经中国证券监督管理委员会 2002 年 1 月 21 日“关于核准江西鑫新实业股份有限公司公开发行股票的通知”（证监发行字[2002]9 号）核准。公司 2002 年 1 月 29 日签署招股说明书，2002 年 2 月 4 日网上累计投标询价发行人民币普通股 4,500 万股，每股发行价为 2.68 元。2002 年 3 月 4 日公司发行人民币普通股 4,500 万股在上海证券交易所上市交易，股票代码 600373。股票发行后，公司总股本为 12,500 万股，其中发起人股份 8,000 万股占 64%，社会公众股 4,500 万股占 36%。

3、公司经营范围：客车制造、发动机及电器使用的各类铜线材、管材的制造、汽车配件、铜制品及其它有色金属金属材料的生产、加工、有色金属材料及制品的批发、零售、专用汽车改装、汽车运输。经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；开发经营房地产；市政、路桥工程施工。

4、公司实际控制人：江西博能实业集团有限公司。

（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

公司执行《企业会计准则》和《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

公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币会计报表的折算方法

公司发生外币经济业务时，按发生业务时市场汇率折合人民币记账，期末外币帐户按期末中国人民银行公布的基准汇价进行调整，所产生的汇兑损益：属于与购建固定资产有关借款产生的，按照借款费用资本化的原则进行处理；属于筹建期间的计入长期待摊费用，并于开始生产经营的当月一次性计入当期损益；属于生产经营期间的计入当期损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司编制现金流量表时将持有的期限短、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确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的全部价款扣除已宣告发放而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息计价；公司出售短期投资时，按实际收到的金额与其账面价值的差额确认为收益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：公司对债务单位破产或死亡，以其破产的财产或遗产清偿后仍不能收回的或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年且有确凿证据表明无法偿还的债务确认为坏账。

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)	6	6
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	15	15
3 年以上	30	30
四至五年	60	60
五年以上	100	100

9、存货核算方法

(1) 公司的存货包括原材料、配品配件、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 公司存货采用实际成本核算，原材料、产成品发出采用加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用五五摊销法，生产成本除原材料按数量在完工产品之间分配外，其余费用全部记入完工产品。

(3) 公司产成品、原材料按实际成本核算，低值易耗品采用五五摊销法，生产成本除原材料按数量在完工产品和在产品之间分配外，其余费用全部记入完工产品。

(4) 存货采用永续盘存制。

10、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：按实际支付的价款包括支付的税金、手续费等各项附加费用，扣除支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价在债券存续期内于确认相关利息收入时摊销。

(2) 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽 20%以上（含 20%）但不具有重大影响的，按成本法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上（含 20%），或虽不足 20%但有重大影响的，按权益法核算；投资占被投资单位资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准：使用期限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具等；

(2) 固定资产计价方法：按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：采用直线法计提折旧，并按各类固定资产的原价和预计使用年限扣除 3%的残值后确定其折旧率。

分类折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
----	---------	---------

房屋建筑物	10-40	2.43-9.7
机器设备	12-14	6.93-8.08
运输设备	10-12	8.08-9.7
电子通讯设备	8-12	8.08-12.13
电器仪器设备	8-12	8.08-12.13
油漆设备	10	9.7
其他设备	5	19.4

12、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算,其发生的借款利息、汇总损益和试运转所发生的净支出等在工程达到预定可使用状态前进入工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态时结转为固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的先估价计入固定资产,待完工验收并办理竣工决算时将固定资产估计价调整为决算价。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产以实际成本计价；
(2) 合同规定有受益期限的,在受益期限内平均摊销；合同没有规定受益期限而法律规定有效期限的,按不超过法律规定的有效期限平均摊销；经营期短于有效期限的,按不超过经营期的期限平均摊销；合同和法律均未规定受益期限的,按 10 年的期限摊销。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 以实际发生额核算；
(2) 摊销期限：长期待摊费用按照规定的期限或预计受益期限平均摊销,属于筹建期间内发生的费用在开始生产经营的当月一次性摊销,无明确受益期的按 5 年平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

会计年度内发生的借款费用,属于生产经营期间的计入当期损益；属于筹建期间而不计入工程成本的借款费用计入长期待摊费用在开始生产经营的当月一次性计入当期损益；与购建固定资产有关的,在所建造的工程达到可使用状态前计入工程成本,在所建造的固定资产已达到预定使用状态后计入当期损益。

当以下三个条件同时具备时,因工程借款而发生的借款费用进行资本化；

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 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。

借款费用的资本化金额=至期末止购固定资产累计支出加权平均数*资本化率
当所购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止借款费用资本化。

16、收入确认原则

销售商品：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方,不再保留与商品经营权相联系的继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,且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。

提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入；劳务开始与完成分属不同会计年度,在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入公司、劳务的完成程度能够可靠确定时,在资产负债表日按完成百分比法确认为相关的劳务收入。

让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入公司,收入的金额能够可靠地计量时,确认收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

18、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：

对母公司拥有其过半数以上权益性资本的被投资企业和母公司对外投资虽然没有拥有被投资企业过半数以上权益性资本，但对其拥有实际控制权，母公司在对外投资按权益法核算的同时，根据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》，以母公司与子公司会计报表为依据，加总并抵销相互间的往来、交易、投资及权益而编制合并会计报表。

19、利润分配政策

公司当年实现的净利润弥补以前年度亏损后余额：

- (1) 提取 10%法定盈余公积；
- (2) 提取 5%法定公益金；
- (3) 分配股东股利。

20、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：使用税率 17%，按销项税额减进项税额计缴；
- 2、营业税：按营业额的 5%计缴；
- 3、消费税：按收入额的 5%计缴；
- 4、城建税、教育附加费：分别按实际应缴纳流转税额的 7%和 3%计缴；
- 5、企业所得税：按应纳税所得额的 33%计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: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	
江西博恒实业有限公司	江西上饶	闫强	3,000,000.00	汽车、摩托车零部件及配件的生产、加工、销售；机械设备、五金、交电、电子产品、农畜产品、仪器仪表、工艺品、计算机软件及辅助材料、家俱、服装、鞋、帽、橡胶制品、建材销售（以上项目国家有专项规定凭许可证或资质经营）	3,000,000.00	94		是

公司本报告期投资成立江西博恒实业有限公司。

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

本报告期江西博恒实业有限公司控股子公司纳入合并范围。

(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	33,637.63	5,000.00
银行存款	76,537,895.03	102,894,770.18
其他货币资金	5,950,600.89	2,950,453.52
合计	82,522,133.55	105,850,223.70

注: (1) 期末货币资金比期初减少 22.04% 的主要因素为公司支付在建工程所致。

(2) 其中期末货币资金中美元存款 73.67 元, 折合 608.80 元人民币, 其余均为人民币。

(3) 期末货币资金无抵押、冻结和存放境外款项。

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	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							
其中: 股票投资							
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	910,000.00		910,000.00	1,310,000.00		1,310,000.00	
其他短期投资							
合计	910,000.00		910,000.00	1,310,000.00		1,310,000.00	

3、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
合计	6,465,134.82	12,804,721.20

注: 期末应收票据比期初减少为公司支付供应商客户货款所致。

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	85532137.38	57.98	5131928.24	6	80400209.14	72363731.73	52.21	4341823.90	6	68021907.83
一至二年	20979844.49	14.22	2097984.45	10	18881860.04	25313258.33	18.26	2531325.83	10	22781932.5
二至三年	21673326.64	14.69	3250999.00	15	18422327.64	23092475.65	16.66	3463871.35	15	19628604.30
三至四年	11,648,579.82	7.90	3,494,573.95	30	8,154,005.87	12,259,915.36	8.85	3,677,974.61	30	8,581,940.75
四至五年	4,243,274.95	2.87	2,545,964.97	60	1,697,309.98	3,043,350.77	2.20	1,826,010.46	60	1,217,340.31
五年以上	3,449,041.84	2.34	3,449,041.84	100		2,529,862.11	1.82	2,529,862.11	100	
合计	147526205.12	100.00	19970492.45		127555712.67	138602593.95	100.00	18370868.26		120231725.69

注: (1) 期末无应收持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位款。

(2) 期末应收帐款前五位单位的累计金额为 46,386,589.36 元, 占期末应收帐款总额的 31.44%。

(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	18,370,868.26	1,599,624.19				19,970,492.45

(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	46,386,589.36	31.44	45,540,844.00	32.86

(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

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	22,210,975.09	53.69	1,332,658.50	6	20,878,316.59	28,943,440.96	60.26	1,736,606.46	6	27,206,834.50
一至二年	10,745,325.24	25.97	1,074,532.52	10	9,670,792.72	10,913,019.61	22.72	1,091,301.96	10	9,821,717.65
二至三年	1,906,594.39	4.61	285,989.16	15	1,620,605.23	2,162,580.65	4.50	324,387.10	15	1,838,193.55
三至四年	3,990,301.00	9.65	1,197,090.30	30	2,793,210.70	3,616,686.00	7.53	1,085,005.80	30	2,531,680.20
四至五年	1,334,003.15	3.22	800,401.89	60	533,601.26	1,242,189.82	2.59	745,313.89	60	496,875.93
五年以上	1,183,283.45	2.86	1,183,283.45	100		1,151,697.11	2.40	1,151,697.11	100	
合计	41,370,482.32	100.00	5,873,955.82		35,496,526.50	48,029,614.15	100.00	6,134,312.32	100.00	41,895,301.83

注: (1) 期末应收持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位信江实业欠款 8,336,997.44 元。

(2) 期末应收本公司实际控制人江西博能实业集团有限公司欠款 10,421,525.65 元。

(3) 期末应收金额前五位单位的累计金额为 27,591,465.62 元, 占期末其他应收款总额的 66.69%。

(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	6,134,312.32		260,356.50		260,356.50	5,873,955.82

(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	27,591,465.62	66.69	38,574,746.86	80.31

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

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
江西信江实业有限公司	8,336,997.44	500,219.85	9,257,277.91	555,436.67
合计				

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	13,622,560.31	92.27	8,358,426.20	83.19
一至二年	472,710.88	3.20	656,411.94	6.53
二至三年	51,392.35	0.35	261,043.11	2.60
三年以上	617,028.70	4.18	771,085.12	7.68
合计	14,763,692.24	100.00	10,046,966.37	100.00

注:(1)期末无预付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款。

(2)期末预付账款比期初增加的主要因素为预付材料款所致。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

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	11,892,269.45	80.55	7,590,317.04	75.55

(3) 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	36,850,314.14	327,682.26	36,522,631.88	45,285,018.93	327,682.26	44,957,336.67
库存商品	74,329,530.22	855,822.04	73,473,708.18	65,128,864.04	855,822.04	64,273,042.00
在产品	79,132,661.21		79,132,661.21	48,681,234.09		48,681,234.09
低值易	578,443.33		578,443.33	537,421.18		537,421.18

耗品						
材料成本差异				-173,716.51		-173,716.51
合计	190,890,948.90	1,183,504.30	189,707,444.60	159,458,821.73	1,183,504.30	158,275,317.43

注: (1)期末在产品、产成品比期初增加的主要因素为公司线材生产能力提高、铜材价格上涨所致。

(2) 公司存货可变现净值按存货估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额, 存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(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	327,682.26			327,682.26
库存商品	855,822.04			855,822.04
合计	1,183,504.30			1,183,504.30

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	期末结存原因
保险费	130,666.11	132,308.71	135,028.81	127,946.01	
合计	130,666.11	132,308.71	135,028.81	127,946.01	/

注: 期末余额为应在 2005 年分摊的费用。

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				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	806,752.00			806,752.00
其他股权投资		840,000.00		840,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	806,752.00	840,000.00		1,646,752.00
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	806,752.00	/	/	1,646,752.00

注：2005 年 6 月 9 日经成都铁路运输中级法院民事裁定书(2004)成铁中执字第 170 号接收原四川恒源汽车销售有限责任公司法人代表王平在四川鑫联玻璃钢有限公司所占投资股权中的 840,000.00 元股权, 占其公司股权 16.15%(该公司注册资本 520 万元)。

(2) 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 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
上饶市信用社	3.00	~	30,000.00	30,000.00			30,000.00	成本法
江西铜业股份有限公司	0.0205	~	500,000.00	776,752.00		60,000.00	776,752.00	成本法
四川鑫联玻璃钢有限公司	16.15	2005-06-09~	840,000.00		840,000.00		840,000.00	成本法

(3) 累计投资占期末净资产的比例 0.60%

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：	163,946,266.45	426,286.60		164,372,553.05
其中：房屋及建筑物	73,773,983.34	26,189.33		73,800,082.67
—— 机器设备	44,710,101.23	1,150,056.97		45,860,158.20
电子通讯设备	3,582,406.72	-1,029,232.07		2,553,174.65
其它	1,032,736.08	27,417.22		1,060,153.30
油漆设备	1,000,447.67	-2,513.20		997,934.47
运输设备	5,836,817.56	-749,332.55		5,087,485.01
电器仪器设备	34,009,863.85	1,003,700.90		35,013,564.75
二、累计折旧合计：	70,446,922.83	4,243,069.01		74,689,991.84
其中：房屋及建筑物	22,527,942.48	1,057,877.18		23,585,819.66
—— 机器设备	22,164,536.73	1,546,596.20		23,711,132.93
电子通讯设备	1,512,102.07	-207,749.34		1,304,352.73
其它	679,246.52	65,986.96		745,233.48
油漆设备	592,003.06	48,216.98		640,220.04
运输设备	1,961,921.68	227,180.74		2,189,102.42

电器仪器设备	21,009,170.29	1,504,960.29		22,514,130.58
三、固定资产净值合计	93,499,343.62			89,682,561.21
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计	231,100.38			231,100.38
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	93,268,243.24			89,451,460.83
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

注：（1）期末固定资产--房屋原值 243.42 万元抵押给银行作为借款抵押(房产证号 200645-200654)。

（2）固定资产资产增加中的负数为固定资产分类串户调整。

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
在建工程	186,610,783.01		186,610,783.01	114,477,466.33		114,477,466.33

（1）在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	利息资本化率	资金来源	期末数
线材 2 万吨工程	91,075,000.00	19,494,490.63	65,900,882.62				募集自筹	85,395,373.25
网络工程		1,275,750.00	713,343.85				自筹	1,989,093.85
客车工程		432,700.00	581,070.80				募集自筹	1,013,770.80
土建工程		92,721,544.10	4,738,099.41				自筹	97,459,643.51
零星工程		552,981.60	199,920.00				自筹	752,901.60
其中：资本化利息		182,853.63	1,540,626.77			4.24		1,723,480.40
合计	91,075,000.00	114,477,466.33	72,133,316.68			/	/	186,610,783.01

注：（1）土建工程为客车和线材工程场地，土建工程项目中土地出让金 985 万元，拆迁补偿费 75 万元。

（2）土建工程项目中已办理土地使用权证面积 500,309.38 平方米[土地证号：饶县国用(2003 第 002-1 号至 12 号)]，其中面积 205,725.64 平方米，暂估原值 4,137,040.00 元[土地证号：饶县证用(2003 第 002-8 号至 12 号)]抵押给银行作为银行借款抵押。

12、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	9,614,799.90		9,614,799.90	9,727,253.70		9,727,253.70

(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	剩余摊销期限
土地使用权	投入	11,245,380.00	9,727,253.70			112,453.80	1,630,580.10	9,614,799.90	42.75
合计	/	11,245,380.00	9,727,253.70			112,453.80	1,630,580.10	9,614,799.90	/

注：公司其中一宗位于上饶市信州区南环路2号（土地证号990055），土地使用权面积13,926.70平方米，原值3,487,942元，抵押给银行作为银行借款抵押。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
用电权费	1,440,000.00	360,000.00	72,000.00	1,152,000.00	288,000.00	24个月
软件	220,046.54	116,421.07	22,004.70	125,630.17	94,416.37	25个月
修缮费	975,201.99	344,179.18	68,783.07	699,805.88	275,396.11	
其他	1,884,466.09	686,816.40	186,773.22	1,384,422.91	500,043.18	
合计	4,519,714.62	1,507,416.65	349,560.99	3,361,858.96	1,157,855.66	/

14、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	29,021,700.00	29,021,700.00
担保借款	293,608,300.00	257,488,300.00
信用借款		
合计	322,630,000.00	286,510,000.00

注：(1) 期末数中人民币借款 32,263 万元。

(2) 公司用于 2,902.17 万元银行借款抵押物为：土地使用权面积 13,926.70 平方米，原值 3,487,942 元(土地证号 990055)；土地使用权面积 205,725.64 平方米，暂估原值 4,137,040.00 元 [土地证号饶县国用(2003)002-8 至于 2]；房屋原值 243.42 万元(证号 200645-200654)。

(3) 担保借款中 7,533 万元由江西信江实业有限公司担保，827.83 万元由江西信江实业提供资产抵押担保；11,280 万元由江西博能集团提供信用担保。

(4) 期末数中无逾期借款。

注：无

15、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	29,000,000.00	34,000,000.00
合计	29,000,000.00	34,000,000.00

注：(1) 期末无应付本公司 5%以上表决权股份股东的应付票据款。

(2) 2005 年内到期的金额为 29,000,000.00 元。

(3) 期末应付票据比期初减少 14.71%的主要因素为公司支付材料采购汇票所致。

16、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	18,923,962.39	95.05	18,706,533.79	93.92
一至二年	716,614.90	3.60	533,624.22	2.68
二至三年	269,066.18	1.35	415,414.52	2.09
三年以上			260,580.61	1.31
合计	19,909,643.47	100.00	19,916,153.14	100.00

注：期末无应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

17、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	2,018,770.79	94.02	2,234,709.15	92.85
一至二年	42,986.05	2.00	42,998.35	1.79
二至三年	11,329.85	0.53	29,097.59	1.21
三年以上	73,979.61	3.45	99,872.32	4.15
合计	2,147,066.30	100.00	2,406,677.41	100.00

注：期末无预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

18、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	346,696.42	578,589.17	
合计	346,696.42	578,589.17	/

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
社会公众	1,524,206.18	24,206.18	
合计	1,524,206.18	24,206.18	/

注：期末应付股利为公司应付给股东的 2004 年度的红利。

20、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	-128,670.50	1,949,366.58	适用税率 17%，按销项税额减进项税额计缴
消费税	-1,068.37	-1,068.37	按收入的 5%计缴
营业税	750.00	375.00	按营业额的 5%计缴
所得税	-424,026.34	1,732,337.56	按应纳税所得额的 33%计缴
个人所得税	49,202.94	26,462.46	按工薪所得减除 800 元后余额
城建税	171,605.54	315,364.56	按实际应交流转税额的 7%计缴
房产税	81,843.81	89,537.5	按房产原值的确 70%的 12%计缴
土地使用税	22,450.34	7,483.45	按实际占用土地面积每平方米 2 元
合计	-227,912.58	4,119,858.74	/

注：期末应交税金比期初减少的主要因素为公司上交 2004 年度所得税及 2004 年 12 月份增值税所致。

21、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	212,685.74	285,366.72	按应交流转税额的 3%计缴
合计	212,685.74	285,366.72	

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

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	4,112,892.47	82.82	3,214,887.68	79.40
一至二年	760,110.62	15.31	751,056.57	18.55
二至三年	65,128.67	1.31	54,906.48	1.35
三年以上	28,132.95	0.56	28,222.95	0.70
合计	4,966,264.71	100.00	4,049,073.68	100.00

注：期末无应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本币金额	币种	本币金额
担保借款			人民币	12,000,000.00	人民币	2,000,000.00
合计	/	/	/	12,000,000.00	/	2,000,000.00

注：参见长期借款附注。

24、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
质押借款		
抵押借款		
担保借款	80,000,000.00	44,000,000.00
信用借款		
合计	80,000,000.00	44,000,000.00

注：(1)期末数为人民币借款。

(2)担保借款 4,600 万元由博能集团提供资产担保、4,600 万元由江西理想投资有限公司提供担保。

(3)期末长期借款比期初增加的主要因素为公司新增借款所致。

(4)期末数中无逾期借款。

25、少数股东权益：

注：截止 2005 年 6 月 30 日少数股东权益为 179,671.55 元。

26、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	80,000,000							80,000,000
其中：								
国家持有股份								
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								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	80,000,000							80,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	45,000,000							45,000,000

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	45,000,000							45,000,000
三、股份总数	125,000,000							125,000,000

注：公司股本本期无变动。

27、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	104,661,491.51			104,661,491.51
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	322,476.49			322,476.49
合计	104,983,968.00			104,983,968.00

注：公司资本公积本期无变化。

28、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	5,038,501.88			5,038,501.88
法定公益金	2,519,250.95			2,519,250.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	7,557,752.83			7,557,752.83

注：公司盈余公积本期无变化。

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	3,199,790.79	22,830,599.32
加：年初未分配利润	34,500,408.38	12,540,780.92
其他转入		1,029,215.30
减：提取法定盈余公积		1,266,791.44
提取法定公益金		633,395.72
应付普通股股利	1,500,000.00	
未分配利润	36,200,199.17	34,500,408.38

注：公司 2004 年度分配预案：经 2005 年 6 月 30 日公司 2004 年年度股东大会决议向全体股东每 10 股派现 0.12 元（含税）计 150 万元。

30、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 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
客车	23,967,307.68	20,737,987.39	42,223,853.08	36,475,211.47
漆包线	197,062,346.22	173,236,898.96	167,415,005.86	146,589,584.44
其他线	23,458,616.80	22,081,279.33	8,771,403.47	6,632,009.15
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	244,488,270.70	216,056,165.68	218,410,262.41	189,696,805.06

(2) 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
华北地区	1,640,051.35	1,445,644.99	4,240,772.04	3,689,471.67
华东地区	97,175,182.19	87,044,934.19	94,743,561.05	82,190,039.21
华南地区	118,344,641.80	103,828,323.70	96,948,188.88	84,344,924.33
西南地区	13,619,121.66	11,971,023.10	11,996,062.16	10,418,579.98
其他地区	13,709,273.70	11,766,239.70	10,481,678.28	9,053,789.87
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	244,488,270.70	216,056,165.68	218,410,262.41	189,696,805.06

注：(1)2005 年上半年前五位客户的累计销售金额为 80,719,732.59 元，占 2005 年上半年主营业务收入总额的 33.02%。

(2)主营业务收入、主营业务成本本期数比上年同期分别增长 11.94%、13.90%的主要因素为公司漆包线收入成本增加所致。

31、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
消费税		-2,478.63	按收入额的 5%计缴
城建税	88,348.71	156,088.93	按实际应交流转税额的 7%计缴
教育费附加	37,863.74	66,895.24	按实际应交流转税额的 3%计缴
合计	126,212.45	220,505.54	/

32、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
让售材料	560,418.73	445,446.71	114,972.02	2,927,084.74	2,232,744.23	694,340.51
废线	1,628,602.34	1,628,602.34				
其他	205,949.04	81,007.79	124,941.25	49,055.56	20,190.82	28,864.74
合计	2,394,970.11	2,155,056.84	239,913.27	2,976,140.30	2,252,935.05	723,205.25

33、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	9,978,009.17	10,647,081.00
减：利息收入	320,459.68	10,203.06
汇兑损失		67.00
减：汇兑收益		34,953.30
其他	751,569.95	5,311.60
合计	10,409,119.44	10,607,303.24

注：财务费用中其他本期数比上期数增长的主要因素为公司汇票贴息费用增加所致。

34、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	4,815.76	28,750.60
其他短期投资收益	4,815.76	28,750.60
长期投资收益	60,000.00	-113,221.44
按成本法核算的被投资单位分派利润	60,000.00	60,000.00
长期股权投资差额摊销		-173,221.44
合计	64,815.76	-84,470.84

注：投资收益本期数比上期增长的主要因素为无长期股权投资差额的摊销数。

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		9,300.00
其它	400.00	695.00
合计	400.00	9,995.00

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款支出	49,398.26	72,956.96
处理固定资产净损失		7,959.00
计提固定资产减值准备		
赞助费		
滞纳金	13,637.29	
其它	31,004.00	31,131.71
合计	94,039.55	112,047.67

37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	1,576,016.36	1,407,437.67
合计	1,576,016.36	1,407,437.67

38、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
江西信江实业有限公司	3,000,000.00
江西博能集团实业有限公司	10,412,000.00
合计	13,412,000.00

注：本公司分别收到江西信江实业有限公司、江西博能集团实业有限公司归还欠款 13,412,000.00 元。

39、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
生产成本	252,443.30
营业费用	5,261,785.28
管理费用	3,794,731.06
营业外支出	94,039.55
往来款项	19,566,923.62
合计	28,969,922.81

40、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	320,459.68
合计	320,459.68

41、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
承兑汇票贴息	694,470.82
手续费	57,099.13
合计	751,569.95

(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	85532137.38	57.98	5131928.24	6	80400209.14	72363731.73	52.21	4341823.90	6	68021907.83
一至二年	20979844.49	14.22	2097984.45	10	18881860.04	25313258.33	18.26	2531325.83	10	22781932.50
二至三年	21673326.64	14.69	3250999.00	15	18422327.64	23092475.65	16.66	3463871.35	15	19628604.30
三至四年	11,648,579.82	7.90	3,494,573.95	30	8,154,005.87	12,259,915.36	8.85	3,677,974.61	30	8,581,940.75
四至五年	4,243,274.95	2.87	2,545,964.97	60	1,697,309.98	3,043,350.77	2.20	1,826,010.46	60	1,217,340.31

五年以上	3,449,041.84	2.34	3,449,041.84	100		2,529,862.11	1.82	2,529,862.11	100
合计	147526205.12	100.00	19970492.45		127555712.67	138602593.95	100.00	18370868.26	120231725.69

注: (1) 期末无持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末应收金额前五位的单位累计金额为 46,386,589.36 元, 占期末应收帐款总额的 31.44%。

(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	18,370,868.26	1,599,624.19				19,970,492.45

(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	46,386,589.36	31.44	45,540,844.00	32.86

(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

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	22,207,975.09	53.74	1,332,478.50	6	20,875,496.59	28,943,440.96	60.26	1,736,606.46	6	27,206,834.50
一至二年	10,745,325.24	25.95	1,074,532.52	10	9,670,792.72	10,913,019.61	22.72	1,091,301.96	10	9,821,717.65
二至三	1,906,594.39	4.60	285,989.16	15	1,620,605.23	2,162,580.65	4.50	324,387.10	15	1,838,193.55

年											
三至四年	3,990,301.00	9.63	1,197,090.30	30	2,793,210.70	3,616,686.00	7.53	1,085,005.80	30	2,531,680.20	
四至五年	1,334,003.15	3.22	800,401.89	60	533,601.26	1,242,189.82	2.59	745,313.89	60	496,875.93	
五年以上	1,183,283.45	2.86	1,183,283.45	100		1,151,697.11	2.40	1,151,697.11	100		
合计	41,367,482.32	100.00	5,873,775.82		35,493,706.50	48,029,614.15	100.00	6,134,312.32		41,895,301.83	

注: (1) 期末应收持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位江西信江实业有限公司欠款 8,336,997.44 元。

(2) 期末应收本公司实际控制人江西博能实业集团有限公司欠款 10,421,525.65 元。

(3) 期末应收金额前五名单位的累计金额为 27,591,465.62 元, 占期末其他应收款总额的 66.70%。

(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	6,134,312.32		260,536.50			5,873,775.82

(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	27,591,465.62	66.70	38,574,746.86	80.31

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
江西信江实业有限公司	8,336,997.44	500,219.85	9,257,277.91	555,436.67
合计	8,336,997.44	500,219.85	9,257,277.91	555,436.67

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				
对子公司投资		2,814,854.22		2,814,854.22
对合营公司投资				
对联营公司投资	806,752.00			806,752.00
其他股权投资		840,000.00		840,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	806,752.00	3,654,854.22		4,461,606.22
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	806,752.00	/	/	4,461,606.22

注：(1)本公司于 2005 年 4 月 12 日投资成立江西博恒实业有限公司，出资比例为 94%；业经广东恒信德律会计师事务所有限公司 2005 年 4 月 12 日验证[(2005)恒德赣验字 009 号]。

(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	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
---------	-----------------	------	------	------	-------	---------	------	------

(3) 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(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
四川鑫联玻璃钢有限公司	16.15	2005-06-09~	840,000.00		840,000.00		840,000.00	成本法
上饶市	3.00	~	30,000.00	30,000.00			30,000.00	成本法

信用社								
江西铜业股份有限公司	0.0205	~	500,000.00	776,752.00		60,000.00	776,752.00	成本法
江西博恒实业有限公司	94.00	2005-04-20 ~ 2025-04-20	2,820,000.00		2,814,854.22		2,814,854.22	权益法

(4) 累计投资占期末净资产的比例(%)1.63%

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 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
客车	23,967,307.68	20,737,987.39	42,223,853.08	36,475,211.47
漆包线	197,062,346.22	173,236,898.96	167,415,005.86	146,589,584.44
其他	23,458,616.80	22,081,279.33	8,771,403.47	6,632,009.15
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	244,488,270.70	216,056,165.68	218,410,262.41	190,027,358.71

(2) 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
华北地区	1,640,051.35	1,445,644.99	4,240,772.04	3,689,471.67
华东地区	97,175,182.19	87,044,934.19	94,743,561.05	82,190,039.21
华南地区	118,344,641.80	103,828,323.70	96,948,188.88	84,344,924.33
西南地区	13,619,121.66	11,971,023.10	11,996,062.16	10,418,579.98
其他地区	13,709,273.70	11,766,239.70	10,481,678.28	9,053,789.87

其中: 关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	244,488,270.70	216,056,165.68	218,410,262.41	190,027,358.71

5、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	4,815.76	28,750.60
其他短期投资收益	4,815.76	28,750.60
长期投资收益		-829,203.83
其中：按权益法确认收益	-5,145.78	-715,982.39
按成本法核算的被投资单位分派利润	60,000.00	60,000.00
长期股权投资差额摊销		-173,221.44
合计	59,669.98	-800,453.23

注: 投资收益变动主要为上年同期为鸿裕子公司净利润为负数。

(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
江西信江实业有限公司	上饶市信州区水南街 369 号	客车制造	母公司	有限责任公司	温显来
江西博能实业集团有限公司	上饶市信州区抗建中路 12 号	煤碳、建材、房地产	间接控股股东	有限责任公司	温显来
江西博恒实业有限公司	上饶市工业园区凤凰大道	汽车、摩托车零部件及配件的生产、加工、销售	控股子公司	有限责任公司	闫强

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 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
江西信江实业有限公司	135,590,000.00		135,590,000.00
江西博能实业集团有限公司	103,000,000.00		103,000,000.00
江西博恒实业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 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 (%)

江西信江实业有限公司	78,130,985.00	62.50			78,130,985.00	62.50
江西博能实业集团有限公司						
江西博恒实业有限公司			2,820,000.00	94.00	2,820,000.00	94.00

注:公司于2005年4月投资设立江西博恒实业有限公司。

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
江西博远实业有限公司	母公司的控股子公司
江西博能房地产开发有限公司	其他关联关系

江西博能房地产开发有限公司是本公司实际控制控股公司

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(%)
江西信江实业有限公司	从信江购材料	按市场价格	1,890,147.52		2,845,392.98	
江西博远实业有限公司	从博远购材料	按市场价格	1,568,874.96		1,267,684.44	

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

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(%)
江西信江实业有限公司	向信江让售材料	按市场价格	143,793.65		988,045.10	
江西博远实业有限公司	向博远让售材料	按市场价格	24,382.70		65,920.39	
江西信江实业有限公司	支付信江加工费	按协议价	631,800.00		1,925,680.00	

(3) 其他关联交易

注:(1)收取江西信江实业有限公司房屋租赁费 7,500.00 元。

(2)支付江西信江实业有限公司土地租赁费 150,000.00 元。

(3)支付江西信江实业有限公司电费 339,340.80 元。

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	江西信江实业有限公司	9,257,277.91	8,336,997.44
其他应收款	江西博能集团实业有限公司	10,788,759.65	10,421,525.65
其他应收款	江西博能房地产开发有限公司	15,826,665.47	6,146,665.47

(九)或有事项

- 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：
本公司无已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债。
- 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：
本公司无未决诉讼形成的或有负债。
- 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 4、其他或有负债及其财务影响：
本公司无其他或有负债。

(十)承诺事项

本公司无应披露的重大承诺事项。

(十一)资产负债表日后事项

本公司于 2005 年 8 月对江西信江实业有限公司为江西鑫新实业股份有限公司配套加工提供操纵系统、转向系统、底盘等零部件改制及金属零件的表面磷化电泳处理生产线进行按评估价格进行收购，原与江西信江实业有限公司签订的《生产协作协议》自行终止。

(十二)其他重要事项

- (1)江西信江实业有限公司为江西鑫新实业股份有限公司人民币借款 7,533 万元提供信用担保、为江西鑫新实业股份有限公司人民币借款 827.83 万元提供资产抵押担保。
- (2)江西博能实业集团有限公司为江西鑫新实业股份有限公司人民币借款 11,280 万元提供信用担保、为江西鑫新实业股份有限公司人民币借款 4,600 万元提供资产抵押担保。
- (3)江西鑫新实业股份有限公司没有为江西信江实业有限公司和江西博能实业集团有限公司借款提供担保。
- (4)本公司于 2005 年 4 月 12 日投资设立江西博恒实业有限公司。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告正文。
- (二) 载有法定代表人、财务总监、制表人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本。
- (四) 公司章程文本。
- (五) 其他有关资料。

董事长： 温显来
江西鑫新实业股份有限公司
2005 年 8 月 24 日