

山东江泉实业股份有限公司
2002 年半年度报告正文

二 00 二年八月十日

董事长签字：王廷江

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司本半年度财务会计报告未经审计。

公司第四届董事会第三次会议审议了本报告，董事会成员中冉祥良董事因事请假。

目 录

一、公司基本情况.....	4
二、股本变动及主要股东持股情况.....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	7
五、重要事项.....	10
六、财务报告.....	11
七、备查文件.....	24

一、公司基本情况

(一) 公司简介

1、公司的法定名称：

中文：山东江泉实业股份有限公司

英文：SHAN DONG JIANG QUAN INDUSTRY CO.,LTD.

英文缩写：JQSY

2、公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：江泉实业

股票代码：600212

3、公司的注册地址：临沂市罗庄区罗庄镇龙潭路东

办公地址：临沂市罗庄区双月门北江泉商务楼

邮政编码：276017

互联网址：<http://www.jiangquan.com.cn>

电子信箱：info@jiangquan.com.cn

4、公司的法定代表人：王廷江

5、公司的董事会秘书：田英智

联系地址：山东省临沂市罗庄区双月门北江泉商务楼

联系电话：0539—8246243

传 真：0539—8271388

电子信箱：tyz@jiangquan.com.cn

证券事务代表：纪进凤

电子信箱：jjf@jiangquan.com.cn

6、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司季度报告的证监会指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司季度报告备置地点：山东江泉实业股份有限公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

(单位：人民币元)

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润	28,887,277.75	44,304,996.10
扣除非经营性损益后的净利润	27,744,462.25	40,579,920.71
每股收益	0.114	0.202
净资产收益率	2.22%	5.05%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.50	-0.287

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
每股净资产	5.11	4.12
调整后的每股净资产	5.02	4.11
股东权益（不包含少数股东权益）	1,297,962,908.35	901,408,011.20

注：扣除非经常性损益项目和金额为营业外收支净额，1,142,815.50 元。

表中每股收益系公司报告期内实施 10 : 3 的配股，总股本变更为 25419.36 股，摊薄后的计算结果。

因报告期后于 2002 年 7 月 22 日实施公积金转赠股本，股本变更为 319,900,866.00 股，所以至披露日按照新股本计算的每股收益为 0.09 元，每股净资产为 4.06 元。

二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内股本变动情况（截止 2002 年 6 月 30 日）

项目	本次变动前	本次变动增减	数量单位：股
股份类别		配 股 (+)	本次变动后
A、尚未流通股份			
1.发起人股份			
其中：			
国有法人股			
境内法人持有股份	61120000		61120000
2.募集法人股			
其中：			
社会法人股	40672000		40672000
3.内部职工股	62232000	+18669600	80901600
4.尚未流通股份合计	164024000		182693600
B、已流通股份			
1.境内上市的人民币			
普通股	55000000	+16500000	71500000

已流通股份合计	55000000	+16500000	71500000
C、股份总计	219024000	+35169600	254193600

报告期末公司股东总数为 51659 人。

(二) 主要股东持股情况 (截止 2002 年 6 月 30 日)

股东名称	持股数 (万股)	总股本比例 (%)	增减 (万股)	备注
1) 山东华盛江泉集团有限公司	7480	29.43	+2550	法人股
2) 山东省沂滨水泥厂	1386	5.45	-2550	法人股
3) 中信证券股份有限公司	1002	3.94	+1002	内部职工股 配股
4) 山东罗庄集团总公司	632	2.49	0	法人股
5) 临沂宝泉实业有限公司	550	2.16	0	法人股
6) 王秀英	106	0.42	+24	内部职工股
7) 陈修军	106	0.42	+24	内部职工股
8) 王廷洲	104	0.41	+24	内部职工股
9) 景博证券投资基金	102	0.40	+102	流通股
10) 岳西美	98	0.39	+23	内部职工股

注：

(1) 前十名股东中除罗庄集团及宝泉实业所持股份被冻结外，其他无质押、冻结或托管情况。

(2) 本公司前十名股东中华盛江泉、沂滨水泥、中信证券、罗庄集团、宝泉实业之间无关联关系；其他未知是否有关联关系。

(3) 股东华盛江泉报告期内因受让沂滨水泥法人股 2550 万股，过户手续办理完毕，致使持有股份增加。其他股东持股增加系报告期内参与公司配股所致，其中中信证券因为本公司承销配股（内部职工股）余股，持有该部分股份。

(4) 2002 年 7 月 8 日本公司 8090.16 万股内部职工股在公司首次发行后满 3 年，全部上市交易。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 持股情况 (截止 2002 年 6 月 30 日)

项 目			单位：股		
姓 名	性 别	职 务	期初数	增减变化	期末数
王廷江	男	董事长	10000	+3000	13000
李凤伟	女	副董事长	无		无
于孝燕	女	副董事长	10000	+3000	13000
朱德明	男	董事	10000		10000

冉祥良	男	董事	无		无
付强	男	独立董事	无		无
谢琼	女	独立董事	无		无
左洪涛	男	监事会主席	无		无
王文志	男	监事	无		无
宋庆德	男	监事	无		无
王廷宝	男	总经理	5000	+1500	6500
林立军	男	副总经理	无		无
孙兰方	男	副总经理	无		无
田英智	男	董事会秘书	无		无

注：报告期内公司实施 10 : 3 的配股方案，公司部分高管及以上人员参加了配股，使持股增加。

（二）聘任情况

报告期内，公司于 2002 年 5 月 22 日召开了 2001 年度股东大会，对第三届董事会、监事会进行了换届选举，选举了第四届董事会董事、第四届监事会监事。大会选举王廷江先生、李凤伟女士、于孝燕女士、朱德明先生、冉祥良先生、付强先生、谢琼女士为公司第四届董事会董事，其中付强先生、谢琼女士为独立董事，选举左洪涛先生、王文志先生、宋庆德先生为第四届监事会监事。于 2002 年 5 月 22 日召开了第四届董事会及监事会第一次会议，选举王廷江先生为公司董事长，李凤伟女士、于孝燕女士为公司副董事长，聘任王廷宝先生为公司总经理，聘任田英智先生为公司董事会秘书，聘任林立军先生、孙兰方先生为公司副总经理，聘任于孝燕女士为公司财务总监；选举左洪涛先生为第四届监事会主席。

四、管理层讨论与分析

（一）管理层讨论与分析

2002 年上半年，随着中国加入 WTO，国外品牌大量涌入，建材市场竞争异常激烈，同时国际经济形势尚处于低位徘徊阶段，消费市场整体低迷，房地产装饰装修业、家具业持续走低，导致木材贸易市场销量减少、建材陶瓷市场价格下降、中高档产品消费量下降较大，中小建材企业为降低生产成本，简化原料工艺，降低质量标准，使产品名不符实，市场竞争日趋严峻。

（二）经营成果及财务状况简要分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额等指标同比增减变化如下：

单位：万元

项目	2002年1—6月	2001年1—6月	增减(%)
主营业务收入	324,177,220.72	478,203,577.87	-32.2
主营业务利润	53,060,481.17	69,048,089.18	-26.05
净利润	28,887,277.75	44,304,996.10	-34.80
现金及现金等价物净增加额	381,769,807.71	-62,856,103.91	707

其中：

(1) 主营业务收入、主营业务利润、净利润下降主要原因是木材贸易业务受出口国限制原木采伐及直接出口政策影响，及欧元升值导致原木价格上涨，利润空间减小，风险加大，公司调减进口量所致。二是执行33%所得税税率影响净利润下降17.5%。

(2) 现金及现金等价物净增加额系本年度实施配股，募集资金到位造成筹资现金大量流入所致。

项目	期末数	期初数	增减(%)
总资产	1,576,615,625.33	1,173,914,456.39	34.30
股东权益	1,297,962,908.35	901,408,011.20	43.99

其中：总资产及股东权益增加系公司本年度实施配股募集资金增加资产所致。

(三) 报告期内主要经营情况

(1) 主营业务范围

公司属建材行业，主营木材国际贸易、木业制品、建筑陶瓷、日用陶瓷等产品的开发、生产、研制、销售，及自营进出口贸易等业务。

主要产品有胶合板、陶瓷地砖、日用陶瓷用具等。报告期内实现主营业务收入32,417.7万元，净利润2,888.73万元，较去年同期分别减少了32.2%和34.80%。

10%以上主营业务构成比例

单位：元

目录	主营业务收入	比例(%)	主营业务利润	比例%
木材销售	248,396,558.97	76.62	34,929,773.80	65.83
日用陶瓷	32,773,594.20	10.11	4,909,488.51	9.25
合计	281,170,153.17	86.73	39,839,262.31	75.08

其中进口优质大径原木旋材贸易额在全国同行业中稳居领先地位，约占六分之一以上份额。日用陶瓷产品50%销往非洲、美洲等地区，50%内销，尚无市场占有率资料。

公司在上半年的生产经营中采取了以下措施：

调整木材国际贸易营销策略，开拓进货渠道，降低进货成本；开发科技环保、适销对路

的胶合板新产品，积极拓展国外客户；加快实施营销网络建设，开拓物流新领域，加大广告宣传力度；实施配股募集资金投资项目筹划，开展了轻钢结构项目、广场砖项目、营销网络项目的前期建设，开辟新型建材领域。

(2) 报告期内公司主营业务未发生变化。

没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

(四) 公司投资情况

(1) 募集资金投资情况

1、 募集资金使用情况

2002 年 4 月 23 日至 5 月 13 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]12 号文核准，本公司以 2001 年底总股本数 21902.4 万股为基数，每 10 股配 3 股，每股配股价 11 元（法人股放弃配股），共计配售 3516.96 万股，扣除有关发行费用后，本次配股实际募集资金 379,390,819.40 万元。

(1) 承诺投资项目与实际投资项目

单位：万元

承诺投资项目	募集资金投资总额	本期计划投入	实际投入
建卫瓷研发中心项目	4362		
200 万平米建筑陶瓷项目	4922		
广场砖项目	5910	1500	1500
轻钢结构项目	5678	1000	1000
土工布项目	15000		
木材加工项目	3800		
销售网络项目	4782	2000	2000
补充运营流动资金	5200		
合 计	49654	4500	4500

由于公司实际配股募集资金少于计划投资项目所需资金 11,715 万元，并且募集资金到位时间晚于原来计划近一年，因此，董事会将本着谨慎负责的态度，按照公司实际情况重新调整、合理安排募集资金投资顺序、进度计划等事项。

本期计划投入 4500 万元，实际已投入 4500 万元，其余资金 33439 万元存入银行。

(2) 募集资金实际使用情况说明

A、 广场砖项目。

该项目计划投资 5910 万元。报告期内已经投入 1500 万元，用于厂房建设和设备购置，

目前尚处在建设阶段，尚未产生效益。

B、轻钢结构项目。

该项目计划投资 5678 万元。报告期内已投入资金 1000 万元，用于厂房建设和设备购置，目前尚处于建设阶段，尚未产生效益。

C、销售网络项目。

该项目计划投资 4782 万元。报告期内已投入资金 2000 万元，用于本项目网络设施购置等，由于该项目尚处建设阶段，因此本报告期内尚未产生效益。

(2) 非募集资金投资情况

报告期内公司累计投资 3200 万元，用于木业公司技术改造项目，更新改造生产设备，达到更高的生产工艺要求，以解决目前出口产品存在质量和技术的问题，预计下半年出口量将有所增长。

(五) 下半年计划

预计下半年建材市场形势仍将维持原有态势，公司将继续实施“投入拉动、科技带动、市场联动、管理驱动、规范推动”五大战略，以强化管理、革新挖潜为手段，以提升竞争能力、提高经济效益为目标，务实求新，开拓进取，加快市场网络项目建设，尽快开展其他项目前期筹备工作，巩固提高市场占有率。公司预测在上半年基础上，下半年计划实现主营业务收入 35000 万元，成本费用 31000 万元。

公司下半年将采取以下措施：

- 1、加快建设已经开工的配股计划项目，尽快筹划其他项目建设。
- 2、充分利用在建的营销网络，发挥以销带产的联动效应，适度把握市场机遇，发挥资源优势，夺取竞争主动权。
- 3、继续实施科技创新管理模式，在产品设计上创新求变。
- 4、继续强化产品质量意识，完善、优化质量管理体系，保持产品质量的稳定性、成长性。
- 5、革新挖潜，节能降耗，科学管理，降低成本，提高竞争能力。

五、重要事项

(一) 公司治理状况

公司严格按照《上市公司治理准则》的规范要求开展公司治理，逐步完善内部治理制度。公司将进一步加强三会建设，建立完善的激励与约束机制，发挥独立董事的独立意见作用。配合《建立现代企业制度检查》健全公司的组织机构，完善公司的法人治理结构，经过自查与整改加快完善现代企业制度建设。

(二) 公司上年度利润分配方案的实施情况：

2002年5月22日公司2001年度股东大会审议通过的2001年度利润分配及资本公积金转增股本方案：每10股派现金1元，公积金转增股本3股，因公司报告期内配股后股本增加，实际派送现金红利为每10股派发0.86元（含税），资本公积金转增股本为每10股转增2.58493股。详见2002年7月16日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（三）报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内公司无发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

（五）报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项及重大合同事项。

（六）重大关联交易事项：

公司与关联方的交易定价政策采用市场统一价格进行，在本期无任何高于或低于正常市价的情况，该交易不会对公司的经营成果和财务状况产生大的影响，在前一报告期或临时报告披露的有关协议在报告期内已履行，交易方、交易内容、交易价格、交易金额，结算方式未发生重大变化，关联方之间不存在大额退货的情况。

公司因采购材料、销售货物发生关联交易情况如下：

1、公司向关联方采购货物有关明细如下：（单位：元）

关联企业企业名称	项目	本期发生额	比例（%）
临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂	纸箱	6,547,212.10	100
临沂市华唯建筑陶瓷有限公司	釉料	532,415.61	5.6
山东华盛江泉集团有限公司	色剂	3,154,142.89	20.3

3、关联方向公司提供劳务有关明细如下：

关联企业企业名称	项目	本期发生额	比例（%）
山东华盛江泉集团有限公司	工程安装	2,021,458.12	52
临沂市华盛建筑公司	建筑工程	25,325,423.96	58
华盛车队	运输	3,521,402.22	93

4、公司向关联方销售材料有关明细如下：

关联企业企业名称	项目	本期发生额	比例（%）
临沂市华唯建筑陶瓷有限公司	熔块	1,764,040.40	83

（七）报告期内公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

（八）报告期内公司无改聘会计师事务所，报告期财务会计报表未经审计。

六、财务报告（未经审计）

一、财务报表（未经审计）见附表

二、财务报表附注

山东江泉实业股份有限公司

2002年1-6月

金额单位：人民币元

（一）公司的基本情况

本公司成立于1992年12月，先后吸收合并山东江泉陶瓷股份有限公司、山东省沂

滨水泥股份有限公司，1999年7月8日经中国证券监督管理委员会证监发行字【1999】77号文批准，在上海证券交易所上网发行人民币普通股股票5500万股A股。1999年7月22日经山东省工商行政管理局核准登记成立，领取3700001801883号企业法人执照，注册资本为人民币21902.40万元。2002年4月23日至5月13日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]12号文核准，本公司以2001年底总股本数21902.4万股为基数，每10股配3股，共计配售3516.96万股，总股本变更为25419.36万股。2002年7月22日公司实施了2001年度10:2.58493的公积金转赠方案，总股本变更为31990.0866万股。

本公司所处陶瓷制品及建材行业，主要产品陶瓷地板砖、日用陶瓷餐饮具、胶合板、工业搪瓷等；陶瓷高新技术的开发和转让等。

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

（二）会计报表主要项目注释

1、会计制度：

公司原执行财政部制定的《股份有限公司会计制度》，2001年1月1日起执行《企业会计制度》。

2、会计年度：

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记帐本位币

以人民币作为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：

公司以权责发生制为记帐原则，各项财产物资按取得时实际成本计价。如资产期末发生减值，则计提减值准备。

5、外币业务折算方法：

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

6、现金等价物的确定标准：

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

7、坏帐核算方法：

坏帐的确认标准是因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。坏帐损失的核算方法采用备抵法。应收款项(应收帐款、其他应收款)的坏帐准备计提比例为：

应收款项	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%

3 年以上 40%

8、存货核算方法：

存货主要有：库存商品、原材料、在产品、半成品、包装物、分期收款发出商品、委托代销商品、低值易耗品等。存货按实际成本核算，发出时采用加权平均法，其中：低值易耗品及包装物按五五摊销法摊销。中期期末、年度终了按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计提的存货跌价损失计入当年损益。

9、长期投资核算方法：

长期股权投资，公司对外长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%以下或虽占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；采用成本法核算，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%、20%以上的，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；采用权益法核算，中期期末或年度终了按分享或分摊的被投资单位实现的净利润(或净亏损)确认投资收益。公司对被投资单位持股比例在 50%以上时，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

(1) 公司取得长期股权投资时实际支付的价款，与其在被投资单位所有者权益所占份额的差额，记入股权投资差额，有投资期限的按投资期限摊销；无投资期限的，借方差额按不超过 10 年期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期投资减值准备：公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资的帐面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于主要生产经营设备的、单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的资产，也作为固定资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产以历史成本计价。

(3) 固定资产的分类及折旧：固定资产折旧采用直线法，应计折旧额在扣除 5%的残值后按分类折旧率计提。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	30	3.17
机器设备	10	9.5
电子设备	5	19
运输设备	5	19
其他设备	5	19

11、固定资产减值准备

期末或年度终了，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可收回金额低于帐面价值的，按可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。当出现下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，而且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

- (3)已遭毁损，已致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (4)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；
- (5)其他实质上已不能再给公司带来经济利益的固定资产。

12. 在建工程核算方法：

(1)在建工程按实际成本核算。

(2)在建工程项目已竣工验收、交付使用并办理竣工决算手续时按实际成本核算确认在建工程转入固定资产；在建工程项目已竣工验收，并已正式交付使用，但尚未办理竣工决算的，以正式验收交付使用为准，先暂估价值转入固定资产，待办理工程竣工决算后，再按决算价值调整固定资产帐面价值。

(3)专项用于在建工程的借款所产生的借款利息，在工程竣工交付使用前予以资本化。

13、在建工程减值准备

期末或年度终了，如果有证据表明在建工程已经发生减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干情况时，应当计提在建工程减值准备：

- (1)长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有重大不确定性；
- (3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形；

14、长期待摊费用摊销方法：

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

(2)长期待摊费用按实际发生额核算，在受益期内平均摊销。

15、收入确认的方法：

以商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品继续实施管理权和实际控制权，相关的货款已经收到或取得收取货款的证据，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。提供劳务，其劳务的总收入和总成本能够可靠的计量；与交易有关的经济利益能够流入企业；劳务的完工程度能够可靠的确定时，确认劳务收入的实现。

16、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法：

公司根据财政部财会字[1995]11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》编制公司合并会计报表。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。公司的会计报表由母公司会计报表和临沂东方陶瓷有限公司会计报表合并形成。

临沂东方陶瓷有限公司采用的是《外商投资企业会计制度》。在编制合并会计报表时，按母公司执行的《企业会计制度》进行了相应调整。

三、会计政策、会计估计变更

公司原执行财政部制定的《股份有限公司会计制度》，2001年1月1日起执行《企

业会计制度》。

根据财政部财会【2000】25号通知，2001年1月1日起执行《企业会计制度》，会计政策、会计估计变更及其影响说明如下：

1、固定资产减值准备

公司原不计提固定资产减值准备，2001年1月1日起改按单项固定资产可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备，此项会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及固定资产减值准备的期初数；利润及利润分配表的上年度数已按调整后的数字填列。此项会计政策变更累积影响数为7,021,500.00元，2000年度的净利润调减了7,021,500.00元，固定资产减值准备调增了7,021,500.00元。

2、在建工程减值准备

公司原不计提在建工程减值准备，2001年1月1日起改为单项在建工程有证据表明发生减值，按减值额计提在建工程减值准备。报告期内没有证据表明在建工程发生减值，故未计提在建工程减值准备。会计政策变更对会计报表不造成影响。

四、税项

税种	税率
增值税	17%、13%
城建税	7%
所得税	33%

根据财政部财税[2000]99号文件的规定，上市公司企业所得税本年度起不在享受先按33%征收，再由地方财政返还18%的所得税优惠政策，公司目前实际税负为33%。

公司之控股子公司临沂东方陶瓷有限公司系中外合资企业，经临沂市市区国税局涉外分局核准，1995年为第一个获利年度，1995、1996年免征所得税，1997年至1999年减半征收企业所得税（减半所得税率为15%）。本期按33%计提所得税。

五、本公司控制的子公司情况如下

公司名称	性质	注册资本	主营范围	实际投资	所占比例
临沂东方陶瓷有限公司	中外合资	USD480万	墙地砖生产、销售	USD360万	75%

六、合并会计报表项目注释

1、货币资金

种类	币种	期末数	期末原币金额	折合率	期初数
现金	人民币	57504.70			207,046.63
	美元	172263.79			741,911.11
	西非法郎	4421.82			3,476.32
银行存款	人民币	647741949.38			288,789,499.49
其他货币资金		27511224.49			26,179,202.28
合计		695529042.89			315,921,135.83

(1) 货币增加的主要原因是由于本年度四月份实施配股，募集资金到位，资金临时存放银行所致。

2、应收账款

帐龄	计提比例 %	期末数			期初数		
		金额	比例(%)	坏账准备金	金额	比例(%)	坏账准备金
1年以内	5	126,255,255.56	85.62	6,312,762.78	88,243,262.17	75.15	4,412,163.10
1—2年	10	3,956,251.81	2.68	395,625.18	4,911,101.68	4.18	491,110.17
2—3年	20	17,249,885.14	11.70	3,449,977.03	24,272,825.25	20.67	4,854,565.05
3年以上	40						
合计		147,461,392.51	100	10,158,364.99	117,427,189.10	100	9,757,838.32

(1) 持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款情况见附注八中披露。

(2) 前五名欠款单位欠款为35,202,523.15元,占23.87%

(3) 应收帐款期末数增加的主要原因是由于木材价格下降,货款回收困难所致。

3、其他应收款

帐龄	计提比例%	期末数			期初数		
		金额	比例(%)	坏账准备金	金额	比例(%)	坏账准备金
1年以内	5	30,760,294.13	87.15	1,53,8014.71	34,934,492.05	80.01	1,746,724.60
1—2年	10	2,523,215.96	7.15	252,321.60	6,232,568.17	14.28	623,256.82
2—3年	20	2,012,987.49	5.70	402,597.50	2,492,754.58	5.71	498,550.92
3年以上	40						
合计		35,296,497.58	100	2,192,933.81	43,659,814.80	100	2,868,532.34

(1) 持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款情况见附注八中披露。

4、预付帐款

帐龄	期末数	比例%	期初数	比例%
1年以内	47,805,235.25	84.93	58,297,315.27	99.96
1—2年	8,484,895.90	15.07	24,300.00	0.04
2—3年				
3年以上				
合计	56,290,131.15	100	58,321,615.27	100

无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款。

5、存货及存货跌价准备

(1) 存货

项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资	188,774,043.64		173,288,017.91	
原材料	68,030,444.56	585,834.68	129,562,337.84	585,834.68
库存商品	49,339,082.16	4,831,562.05	25,613,400.74	3,578,299.80
产成品	57,247,722.32	2,010,941.41	66,297,491.40	2,010,941.41
自制半成品	625,990.45		3,385,777.54	
分期收款发出商品	-195,415.27	413,256.18	5,132,660.44	413,256.18
委托加工材料			350,965.71	
在产品			419,784.95	
低值易耗品	210,881.32		956,461.93	
合计	364,032,749.18	7,841,594.32	405,006,898.46	6,588,332.07

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变现价值依据
原材料	585,834.68			585,834.68	市价扣除相应费用
库存商品	3,578,299.80	1,253,262.25		4,831,562.05	市价扣除相应销售费用及附加税费
产成品	2,010,941.41			2,010,941.41	市价扣除相应销售费用及附加税费
分期收款发出商品	413,256.18			413,256.18	市价扣除相应销售费用及附加税费
合 计	6,588,332.07			7,841,594.32	

本公司期末存货可变现净值系根据期末市场价确定。期末经过存货全面清查后，对其因陈旧过时或市场价格低于成本的部分，按单个存货项目确定计提存货跌价准备。

6、待摊费用

类 别	期末数	期初数	期末结存余额的原因
广告费	1,568,217.41	12,000.00	预付 2002 年费用
绿化费	172,551.20	218,283.17	预付 2002 年费用
办公费用	362,514.56	222,415.70	预付 2002 年费用
其 他	20,606.78	72,584.30	预付 2002 年费用
合 计	2,123,889.95	525,283.17	

7、长期投资

(1) 长期投资分类：

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	5,100,000.00	3,493,200.00	5,100,000.00	3,493,200.00
合 计	5,100,000.00	3,493,200.00	5,100,000.00	3,493,200.00

(2) 长期股权投资

被投资单位 名称	股份类别	股票数量	占被投资单位注 册资本比例	初始投资成本	减值准备	期末 市价
西南化机股 份有限公司	法人股	3,900,000.00	5.99%	5,100,000.00	3,493,200.00	15.6

注：本公司投资购买西南化机法人股，共计提长期股权减值准备 3,493,200.00 元。

8、固定资产

固定资产原值

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	194,984,331.26			194,984,331.26
机器设备	125,450,747.71	3,150,617.72	453,968.66	128,147,396.77
运输工具	4,073,717.39			4,073,717.39
电子设备	509,649.48			509,649.48
其他	1,842,625.78			1,842,625.78
合 计	326,861,071.62	3,150,617.72	453,968.66	329,557,720.68

累计折旧

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	41,504,655.68	3,090,520.60		44,595,176.28
机器设备	34,537,822.34	1,747,944.58	107391.76	36,178,375.16
运输工具	1,436,457.41	136,463.50		1,572,920.91
电子设备	556,612.19	52,878.16		609,490.35
其他	708,094.28	68,312.19		776,406.47
合计	78,743,641.90	5,096,119.03	107391.76	83,732,369.17
净值	248,117,429.72			245,825,351.51

(1) 本期无固定资产抵押担保情况。

固定资产减值准备

固定资产类别	期初数	本期计提	本期减少	期末数	计提原因
房屋建筑物	330,002.65			330,002.65	房屋受损
机器设备	7,142,577.34			7,142,577.34	设备落后
运输工具					
电子设备					
其他					
合计	7,472,579.99			7,472,579.99	

本期根据单项固定资产可收回金额低于帐面价值的差额计提，固定资产减值准备本期计提固定资产减值准备为 0 元。

9、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
料场料仓	2,434,535.78				2,434,535.78	自筹	95%
钢架构车间		6,325,065.25			6,325,065.25	募集	30%
砌块砖车间		11,253,240.50			11,253,240.50	募集	35%
待安装设备		411,587.22			411,587.22	募集	35%
贴面车间		27,348,015.71			27,348,015.71	自筹	80%
合计	2,434,535.78	45,337,908.68			47,772,444.46		

(1) 本期没有利息资本化金额。

(2) 本期在建工程的增加主要是由于募集资金投资新建项目、及公司对胶合板进行技术改造投资所致。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	剩余摊销年限
碳化高铝球	454,527.00			386,525.60	1年
氧化铝衬砖	216,825.00			101,730.40	1年
合计	671,352.00			488,256.00	

长期待摊费用期末数比期初数大幅减少，主要原因是本期摊销所致。

11、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用贷款	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	130,000,000.00	130,000,000.00

12、应付款项

<u>种 类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应付帐款	75,053,382.67	73,647,541.61
其他应付款	11,907,073.32	11,506,989.80
预收帐款	1,729,595.17	8,825,880.42

无持有公司 5% 以上表决权股份的股东的应付款项。

13、应交税金

<u>税 种</u>	<u>税 率</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
所得税	33%	2,973,798.45	14,115,722.16
增值税	17%、13%	-7,984,176.83	-13,829,646.83
营业税	5%		11,659.68
城建税	7%	1,949,069.65	1,717,607.18
房产税	1.2%、12%	147,282.18	269,583.19
土地使用税			
车船使用税			471.00
个人所得税	累计税率	282,128.54	282,128.54
合 计		-2,631,898.01	2,567,524.92

应交税金期末数比期初数大幅减少主要原因是本期上缴 2002 年上半年所得税等所致。

14、预提费用

<u>类 别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>	<u>期末结存余额的原因</u>
修理费	53,255.60	296,661.42	尚未支付
销售提成	270,560.00	473,047.52	尚未支付
利 息	1,852,320.00	755,338.97	尚未支付
水电费	2,863,004.27	5,995,004.27	尚未支付
海运费	3,444,507.55		尚未支付
奖金	551,580.00	181,881.71	尚未支付
港口运杂费	1,865,854.65	885,332.42	尚未支付
育林基金	756,521.13	369,879.27	尚未支付
海关关税	785,645.32	693,751.17	尚未支付
开证手续费	252,143.02	625,506.81	尚未支付
其他	89,563.25	186,416.50	尚未支付
合 计	12,784,954.79	10,462,820.06	

本期预提费用较上年大幅增长主要是由于计提海运费增加所致。

15、股本

公司股份变动情况表								
	期初数	本次变动增减(+,-)						期末数
		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	61,120,000.00						61,120,000.00	
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	61,120,000.00						61,120,000.00	
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	40,672,000.00						40,672,000.00	
3、内部职工股	62,232,000.00	18669600.00					80,901,600.00	
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	164,024,000.00	18,669,600					182,693,600.00	
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	55,000,000.00	16500000.00					71,500,000.00	
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	55,000,000.00						71,500,000.00	
三、股份总数	219,024,000.00	35,169,600					254,193,600.00	

16、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	283,832,578.84	344,221,219.40		628,053,798.20

17、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	59,043,444.06	2,888,727.77		61,932,171.83
任意盈余公积	3,683,953.41			3,683,953.41
法定公益金	29,641,530.38	1,444,363.89		31,085,894.27
合 计	92,368,927.85	4,333,091.66		96,702,019.51

18、未分配利润

期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
306,182,504.51	28,887,277.75	16,056,291.66	319,013,490.60

注1：按本年净利润的10%、5%分别计提法定盈余公积和法定公益金。

19、主营业务收入截止2002年6月30日实现324,177,220.72元，其中按业务内容

列示如下：

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年
主营业务收入		
木材贸易	248,396,558.97	520,033,137.47
木材加工	21,313,146.20	124,181,185.20
日用陶瓷	32,773,594.20	95,135,815.63
建筑陶瓷	21,693,921.35	63,835,157.93
搪瓷洁具		24,201,322.65
其他		7,986,388.04
小 计	324,177,220.72	835,373,006.92
20、其他业务利润		
其他业务种类	2002 年 1-6 月	2001 年
出售废品、废料	408,938.64	514,444.09
租金	450,374.44	1,045,046.40
出售材料	1,950,736.81	464,618.41
速谴费	2,180,160.25	4,534,568.22
其他		23,584.00
合 计	4,990,210.14	6,582,261.12

本期较上期收入大幅减少主要是速谴费收入减少所致。

21、财务费用

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年
利息支出	3,652,515.10	7,746,822.19
减：利息收入	1,669,952.23	3,843,942.34
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	11,152.3	2,327.66
合 计	1,971,410.57	3,905,207.51

22、投资收益

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年
股票投资收益	0	-2,410,000.00

本公司投资购买西南化机法人股，本期计提长期投资跌价准备 0。

23、营业外收入

收入项目	2002 年 1-6 月	2001 年
处置固定资产净收益	0	156,190.05
罚款净收入	352,624.00	835,488.07
索赔收入	839,112.81	972,526.65
其他		1,015,516.80
合 计	1,191,736.81	2,979,721.57

本期营业外收入较上年大幅增加主要是索赔收入增加所致。

24、营业外支出

<u>支出项目</u>	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年</u>
处置固定资产净损失		507,503.10
计提的固定资产减值准备		451,079.99
罚款支出		770.48
非常损失	48,921.31	6,053,927.21
其他		57,360.65
合 计	48,921.31	7,070,641.43

25、收到的其他与经营活动有关的现金

<u>大额项目</u>	<u>金 额</u>
索赔收入	839,112.81

26、支付的其他与经营活动有关的现金

<u>大额项目</u>	<u>金 额</u>
运 费	4,023,988.92
差旅费	1,021,320.61
办公费	632,021.11
招待费	1,230,144.96
合 计	6,907,475.60

七、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

<u>帐 龄</u>	<u>计提比例%</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>		<u>坏账准备金</u>	
		<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		
1年以内	5	122,110,542.45	85.04	6,105,527.12	79,698,585.56	73.39	3,984,929.27
1—2年	10	5,256,254.20	3.66	525,625.42	4,632,551.45	4.27	463,255.15
2—3年	20	16,232,541.86	11.30	3,246,508.37	24,259,468.80	22.34	4,851,893.76
3年以上	40						
合 计		143,599,338.51	100	9,877,660.91	108,590,605.81	100	9,300,078.18

2、其他应收款

<u>帐 龄</u>	<u>计提比例</u>		<u>期末数</u>	
	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备金</u>
1年以内	5	27,634,419.37	88.64%	1,381,720.97
1—2年	10	2,511,402.95	8.06%	251,140.30
2—3年	20	1,028,697.40	3.30%	205,739.48
3年以上	40			
合 计		31,174,519.72	100.00%	1,838,600.74

3、长期投资

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	72,410,604.77	3,493,200.00	71,143,102.24	3,493,200.00
其中：对子公司投资	68,917,404.77		66,043,102.24	
对合营企业投资				
对联营企业投资				
合 计	68,917,404.77	3,493,200.00	67,340,026.29	1,083,000.00

(1) 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资单位注册 资本比例	初始投资成本	减值准备	期末市价
西南化机股份有限公司	法人股	3900000.00	5.99%	5100000.00	3493200.00	

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册 资本比例	投资金额	减值准备
临沂东方陶瓷有限公司	1991.11.26-2006.11.25	75%	USD360 万元	

4、主营业务收入、主营业务成本：

项 目	2002 年 1-6 月	上年数
主营业务收入	302,483,299.37	771,537,848.99
主营业务成本	256,380,892.47	650,711,003.61

5、投资收益

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年
股票投资收益		-2,410,200.00
债权投资收益		
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额的金额	1,267,502.53	3,803,075.95
合 计	1,267,502.53	1,392,875.95

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
山东华盛江泉集团有限公司	山东临沂	肉制品	股东	集体	王廷江

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
山东华盛江泉集团有限公司	36000 万			36000 万

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
山东华盛江泉集团有限公司	4,930万	22.51%	2550万	10.03%			7480万	29.43%

4、不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	关联方关系性质
山东罗庄集团总公司	股东单位
临沂华丹供暖设备公司	股东的一个下属企业
临沂华澳化妆品有限公司	股东的一个下属企业
临沂市华盛集团建筑公司	股东的一个下属企业
临沂市罗庄区沈泉庄耐火材料厂	股东的一个下属企业
山东华盛集团总公司加油站	股东的一个下属企业
临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂	股东的一个下属企业
临沂大宝陶瓷有限公司	股东的一个下属企业
临沂华唯建筑陶瓷有限公司	股东的一个下属企业
临沂东方陶瓷有限公司	本公司之控股子公司

(二) 关联方交易

公司与关联企业之间的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行，在本期无任何高于或低于正常市价的情况。

1、关联方应收应付款项、票据余额

(单位：元)

项 目	关联企业名称	年末余额
应收帐款：		
	山东华盛江泉集团有限公司	10,211,445.94
应付帐款：		
	临沂市华唯建筑陶瓷有限公司	215241.63
	临沂市华盛集团建筑公司	602145.87
	临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂	265140.00
	山东华盛集团总公司加油站	12,264.80
其他应付款：		
	山东华盛江泉集团有限公司	2,084,574.2

2、公司向关联方采购货物有关明细如下：

(单位：元)

关联企业企业名称	本期发生额
临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂	6,547,212.10
临沂市华唯建筑陶瓷有限公司	532,415.61
山东华盛江泉集团有限公司	3,154,142.89

3、关联方向公司提供劳务有关明细如下：

关联企业企业名称	本期发生额
山东华盛江泉集团有限公司	2,021,458.12
临沂市华盛建筑公司	25,325,423.96
华盛车队	3,521,402.22

4、公司向关联方销售材料有关明细如下：

关联企业企业名称	本期发生额
临沂市华唯建筑陶瓷有限公司	1,764,040.40

七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上披露过的所有文件文本。
- (四) 公司章程。

山东江泉实业股份有限公司

董事长：王廷江

二〇〇二年八月十日

合并资产负债表

2002年6月30日

企业名称: 山东江泉实业股份有限公司

单位: 人民币元

资产类	注释六	期末数	期初数
流动资产:			
货币资金	1	697,690,943.54	315,921,135.83
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收帐款	2	137,303,027.52	107,669,350.78
其他应收款	3	33,103,563.78	40,791,282.46
预付帐款	4	56,290,131.15	58,321,615.27
应收补贴款		-	
存货	5	356,191,154.81	398,418,566.39
待摊费用	6	2,123,889.95	525,283.17
流动资产合计		1,282,702,710.75	921,647,233.90
长期投资:			
长期股权投资	7	1,606,800.00	1,606,800.00
长期债权投资			
长期投资合计		1,606,800.00	1,606,800.00
固定资产:			
固定资产原价	8	329,557,720.68	326,861,071.62
减:累计折旧	8	83,732,369.17	78,743,641.90
固定资产净值		245,825,351.51	248,117,429.72
减:固定资产减值准备		7,348,717.72	7,472,579.99
固定资产净额		238,476,633.79	240,644,849.73
工程物资		-	90,904.65
在建工程	9	47,772,444.46	2,434,535.78
固定资产清理		5,568,780.33	6,818,780.33
待处理固定资产净损失		-	
固定资产合计		291,817,858.58	249,989,070.49
无形资产及其他资产			
无形资产		-	
开办费			
长期待摊费用	10	488,256.00	671,352.00
其他长期资产		-	
无形资产及其他资产合计		488,256.00	671,352.00
递延税项:			
递延税款借项			
资产总计		1,576,615,625.33	1,173,914,456.39

企业负责人: 王廷江

主管会计负责人: 于孝燕

会计机构负责人: 于建康

合并资产负债表（续）

2002年6月30日

企业名称：山东江泉实业股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	注释六	期末数	期初数
流动负债			
短期借款	11	130,000,000.00	130,000,000.00
应付票据		-	
应付帐款	12	75,053,382.67	73,647,541.61
预收帐款		1,729,595.17	8,825,880.42
代销商品款		-	
应付工资		2,429,081.20	2,285,473.82
应付福利费		9,147,797.66	7,234,042.82
应付股利		11,723,200.00	-
应交税金	13	-2,631,898.01	2,567,524.92
其他应交款		4,072,661.93	3,961,804.33
其他应付款		11,907,073.32	11,506,989.80
预提费用	14	12,784,954.79	10,462,820.06
一年内到期的长期负债		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		256,215,848.73	250,492,077.78
长期负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
住房周转金		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	-
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		256,215,848.73	250,492,077.78
少数股东权益：		22,436,868.25	22,014,367.41
股东权益：			
股本	15	254,193,600.00	219,024,000.00
资本公积	16	628,053,798.24	283,832,578.84
盈余公积	17	96,702,019.51	92,368,927.85
其中：公益金		-	
未分配利润	18	319,013,490.60	306,182,504.51
股东权益合计		1,297,962,908.35	901,408,011.20
负债及股东权益总计		1,576,615,625.33	1,173,914,456.39

企业负责人：王廷江

主管会计负责人：于孝燕

会计机构负责人：于建康

合并利润及利润分配表

2002年1-6月

企业名称: 山东江泉实业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释六	本期实际	上年同期
一、主营业务收入:	19	324,177,220.72	478,203,577.87
减:主营业务成本		270,048,764.81	407,624,989.65
主营业务税金及附加		1,067,974.74	1,530,499.04
二、主营业务利润:		53,060,481.17	69,048,089.18
加:其他业务利润	20	4,990,210.14	341,159.34
减: 营业费用		9,175,547.31	5,665,319.84
管理费用		4,408,713.30	8,107,636.95
财务费用	21	1,971,410.57	2,621,781.97
三、营业利润:		42,495,020.13	52,994,509.76
加:投资收益	22	-	-2,410,200.00
补贴收入		-	-
营业外收入	23	1,191,736.81	4,476,930.26
减:营业外支出	24	48,921.31	751,854.87
四、利润总额:		43,637,835.63	54,309,385.15
减:所得税		14,328,057.04	9,463,417.15
少数股东收益		422,500.84	540,971.90
五、净利润:		28,887,277.75	44,304,996.10
加:年初未分配利润		306,182,504.51	248,360,682.58
年初未分配利润调整			
六、可供分配的利润:		335,069,782.26	292,665,678.68
减:提取法定盈余公积		2,888,727.77	-
提取法定公益金		1,444,363.89	-
七、可供股东分配的利润		330,736,690.60	292,665,678.68
减: 应付优先股股利		11,723,200.00	
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		319,013,490.60	292,665,678.68

企业负责人: 王廷江

主管会计负责人: 于孝燕

会计机构负责人: 于建康

合并现金流量表

2002年1-6月

编制单位:山东江泉实业股份公司

金额单位:人民币元

项目	金 额	注释六
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	281,109,231.74	
收到的税费返还	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	1,256,862.61	25
现金流入小计	282,366,094.35	
购买商品、接受劳务支付的现金	192,659,069.80	
支付给职工以及为职工支付的现金	15,638,204.50	
支付的其他与经营活动有关的现金	11,253,256.20	
现金流出小计	6,907,475.60	26
现金流出小计	226,458,006.10	
经营活动产生的现金流量净额	55,908,088.25	
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	
取得投资收益所收到的现金	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-	
收到的其他与投资活动有关的现金	-	
现金流入小计	-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	51,034,557.74	
投资所支付的现金	-	
支付的其他与投资活动有关的现金	65,852.60	
现金流出小计	51,100,410.34	
投资活动产生的现金流量净额	-51,100,410.34	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	379,390,819.40	
借款所收到的现金	-	
收到的其他与筹资活动有关的现金	201,521.60	
现金流入小计	379,592,341.00	
偿还债务所支付的现金	-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,532,502.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	97,709.20	
现金流出小计	2,630,211.20	
筹资活动产生的现金流量净额	376,962,129.80	
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	381,769,807.71	

企业负责人：王廷江

主管会计工作的负责人：于孝燕

会计机构负责人：于建康

合并现金流量表（续）

2002年1-6月

编制单位:山东江泉实业股份公司

金额单位:人民币元

项目	金 额	注释六
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	28,887,277.75	
加：少数股东权益	422,500.84	
计提的资产减值准备	715,240.26	
固定资产折旧	9,238,727.27	
无形资产摊销	183,096.00	
长期待摊费用摊销	-	
待摊费用减少（减：增加）	-1,598,606.78	
预提费用增加（减：减少）	-565,262.46	
处置固定资产、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	2,125,235.25	
投资损失（减：收益）	-	
递延税款贷项（减：借项）	-	
存货的减少（减：增加）	42,227,411.58	
经营性应收项目的减少（减：增加）	-40,732,656.00	
经营性应付项目的增加（减：减少）	15,005,124.54	
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	55,908,088.25	
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入的固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	697,690,943.54	
减：货币资金的期初余额	315,921,135.83	
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	381,769,807.71	

企业负责人：王廷江

主管会计工作的负责人：于孝燕

会计机构负责人：于建康

母公司资产负债表

2002年6月30日

企业名称: 山东江泉实业股份有限公司

单位: 人民币元

资产类	注释七	期末数	期初数
流动资产:			
货币资金		695,529,042.89	313,282,632.15
短期投资		-	
应收票据		-	
应收股利		-	
应收利息		-	
应收帐款	1	133,721,677.60	99,290,527.63
其他应收款	2	29,335,918.98	47,169,816.88
预付帐款		56,191,567.15	56,790,767.15
应收补贴款		-	
存货		311,050,524.37	366,978,649.59
待摊费用		545,889.95	525,283.17
流动资产合计		1,226,374,620.94	884,037,676.57
长期投资:			
长期股权投资	3	68,917,404.77	67,649,902.24
长期债权投资		-	-
长期投资合计		68,917,404.77	67,649,902.24
固定资产:			
固定资产原价		250,034,312.32	250,315,422.28
减:累计折旧		66,693,954.97	63,526,268.97
固定资产净值		183,340,357.35	186,789,153.31
减:固定资产减值准备		7,287,220.99	7,411,083.26
固定资产净额		176,053,136.36	179,378,070.05
工程物资		-	90,904.65
在建工程		47,511,113.17	
固定资产清理		561,949.08	561,949.08
待处理固定资产净损失		-	
固定资产合计		224,126,198.61	180,030,923.78
无形资产及其他资产			
无形资产		-	
开办费		-	
长期待摊费用		-	
其他长期资产		-	
无形资产及其他资产合计		-	
递延税项:			
递延税款借项		-	
资产总计		1,519,418,224.32	1,131,718,502.59

企业负责人: 王廷江

主管会计负责人: 于孝燕

会计机构负责人: 于建康

母公司资产负债表（续）

2002年6月30日

企业名称：山东江泉实业股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	注释七	期末数	期初数
流动负债			
短期借款		130,000,000.00	130,000,000.00
应付票据		-	
应付帐款		55,096,866.03	62,398,806.13
预收帐款		1,729,595.17	8,596,099.58
代销商品款		-	-
应付工资		2,118,354.59	1,986,384.61
应付福利费		8,043,080.86	6,436,585.69
应付股利		11,723,200.00	-
应交税金		-6,141,612.45	-2,834,733.78
其他应交款		4,072,661.93	3,961,804.33
其他应付款		5,252,685.37	9,816,466.61
预提费用		9,560,484.47	9,949,078.22
一年内到期的长期负债		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		221,455,315.97	230,310,491.39
长期负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
长期应付款		-	
住房周转金		-	
其他长期负债		-	
长期负债合计		-	
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		221,455,315.97	230,310,491.39
少数股东权益：		-	
股东权益：			
股本		254,193,600.00	219,024,000.00
资本公积		628,053,798.24	283,832,578.84
盈余公积		89,439,105.64	85,106,013.98
其中：公益金		-	
未分配利润		326,276,404.47	313,445,418.38
股东权益合计		1,297,962,908.35	901,408,011.20
负债及股东权益总计		1,519,418,224.32	1,131,718,502.59

企业负责人：王廷江

主管会计负责人：于孝燕

会计机构负责人：于建康

母公司利润及利润分配表

2002年1-6月

企业名称: 山东江泉实业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释七	本期实际	上年同期
一、主营业务收入:	4	302,483,299.37	449,988,704.61
减:主营业务成本	4	256,380,892.47	385,171,639.37
主营业务税金及附加		1,067,974.74	1,530,499.04
二、主营业务利润:		47,034,432.16	63,286,566.20
加:其他业务利润		4,539,835.70	265,042.35
减: 营业费用		7,549,241.79	4,564,314.97
管理费用		3,936,900.40	7,181,392.97
财务费用		1,971,710.67	2,621,706.93
三、营业利润:		37,936,254.75	49,184,193.68
加:投资收益	5	1,267,502.53	-787,284.30
补贴收入		-	-
营业外收入		1,156,051.41	4,452,277.36
减:营业外支出		48,921.31	334,942.30
四、利润总额:		42,491,047.63	52,514,244.44
减:所得税		13,603,769.88	8,209,248.34
五、净利润:		28,887,277.75	44,304,996.10
加:年初未分配利润		313,445,418.38	254,991,642.94
年初未分配利润调整			
六、可供分配的利润:		342,332,696.13	299,296,639.04
减:提取法定盈余公积		2,888,727.77	
提取法定公益金		1,444,363.89	
七、可供股东分配的利润		337,999,604.47	299,296,639.04
减:应付优先股股利		11,723,200.00	
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		326,276,404.47	299,296,639.04

企业负责人: 王廷江

主管会计负责人: 于孝燕

会计机构负责人: 于建康

母公司现金流量表

2002年1-6月

编制单位:山东江泉实业股份公司

金额单位:人民币元

项目	金 额	注释七
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	262,543,422.78	
收到的税费返还	-	
收到的其他与经营活动有关的现金	1,409,193.94	
现金流入小计	263,952,616.72	
购买商品、接受劳务支付的现金	176,538,504.80	
支付给职工以及为职工支付的现金	14,722,156.50	
支付的各项税费	10,812,548.43	
支付的其他与经营活动有关的现金	6,221,483.21	
现金流出小计	208,294,692.94	
经营活动产生的现金流量净额	55,657,923.78	
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	
取得投资收益所收到的现金	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-	
收到的其他与投资活动有关的现金	-	
现金流入小计	-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	50,511,113.17	
投资所支付的现金	-	
支付的其他与投资活动有关的现金	25,321.52	
现金流出小计	50,536,434.69	
投资活动产生的现金流量净额	-50,536,434.69	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	379,390,819.40	
借款所收到的现金	-	
收到的其他与筹资活动有关的现金	185,625.40	
现金流入小计	379,576,444.80	
偿还债务所支付的现金	-	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,450,025.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,498.15	
现金流出小计	2,451,523.15	
筹资活动产生的现金流量净额	377,124,921.65	
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	382,246,410.74	

企业负责人：王廷江

主管会计工作的负责人：于孝燕

会计机构负责人：于健康

母公司现金流量表（续）

2002年1-6月

编制单位：山东江泉实业股份公司

金额单位：人民币元

项目	金 额	注 释
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	28,887,277.75	
加：计提的资产减值准备	632,551.25	
固定资产折旧	6,167,686.00	
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	-	
待摊费用减少（减：增加）	-20,606.78	
预提费用增加（减：减少）	-388,593.75	
处置固定资产、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	2,124,220.25	
投资损失（减：收益）	-1,267,502.53	
递延税款贷项（减：借项）	-	
存货的减少（减：增加）	55,928,125.22	
经营性应收项目的减少（减：增加）	-44,635,073.88	
经营性应付项目的增加（减：减少）	8,229,840.25	
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	55,657,923.78	
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入的固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	695,529,042.89	
减：货币资金的期初余额	313,282,632.15	
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	382,246,410.74	

企业负责人：王廷江

主管会计工作的负责人：于孝燕

会计机构负责人：于建康