

**山东江泉实业股份有限公司**  
**2003 年半年度报告**

二 00 三年八月九日

**董事长：王廷江**

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均出席董事会。

4、本公司半年度财务报告未经审计。

3、公司法定代表人王廷江先生、总经理王廷宝先生、财务总监于孝燕女士及会计主管于建康先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 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.....	31

## 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](mailto:info@jiangquan.com.cn)

#### 4、公司的法定代表人：王廷江

#### 5、董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田英智	纪进凤
联系地址	山东省临沂市罗庄区双月门北 江泉商务楼	山东省临沂市罗庄区双月门北 江泉商务楼
电话	0539—8246243	0539—8246243
传真	0539—8271388	0539—8271388
电子邮箱	<a href="mailto:tyz@jiangquan.com.cn">tyz@jiangquan.com.cn</a>	<a href="mailto:jjf@jiangquan.com.cn">jjf@jiangquan.com.cn</a>

#### 6、公司选定的信息披露报纸名称：《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

1、公司期末主要会计数据

(单位：人民币元)

	2003年6月30日	2002年12月31日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	856,690,680.26	954,871,674.27	-10.28
流动负债	370,057,666.16	363,159,189.23	1.90
总资产	1,723,068,030.65	1,692,178,116.98	1.83
股东权益(不含少数股东权益)	1,330,146,240.67	1,306,856,470.21	1.78
每股净资产	4.16	4.09	1.71
调整后的每股净资产	4.08	4.01	1.75
	2003年1-6月	2002年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	23,289,770.46	28,887,277.75	-19.38
扣除非经常性损益后的净利润	22,307,464.31	27,744,462.25	-19.60
每股收益	0.073	0.114	-35.96
净资产收益率	1.75	2.22	-21.17
经营活动产生的现金流量净额	-93,280,216.58	55,908,088.25	-266.85

2、非经常性损益项目

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	金额
罚款收入	422,210.00
索赔收入	625,538.74
滞纳金	-32,242.15
非常损失	-33,200.44
合计	982,306.15

注：扣除非经常性损益项目和金额为营业外收支净额 982,306.15 元。

### 3. 报告期利润指标（合并报表）

指标项目	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.27	4.30	0.18	0.18
营业利润	2.57	2.59	0.11	0.11
净利润	1.75	1.77	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	1.68	1.69	0.07	0.07

## 二、股本变动及主要股东持股情况

- (一) 报告期内无股本变动情况。
- (二) 报告期末公司股东总数：65496 户。
- (三) 主要股东持股情况（截止 2003 年 6 月 30 日）

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年末持股数量	本期持股增减	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
华盛江泉集团有限公司	94135276	0	29.43	未流通	无	社会法人
山东省沂滨水泥厂	17442713	0	5.45	未流通	无	社会法人
山东罗庄集团总公司	7953676	0	2.49	未流通	7953676	社会法人
临沂宝泉实业有限公司	6921711	0	2.16	未流通	6920000	社会法人
陈修军	1341554	0	0.41	流通	无	
湘财质押	1228801	-623726	0.38	流通	无	社会法人
王秀英	1149886	0	0.36	流通	无	
沈庆云	975625	0	0.30	流通	无	
韩红	936762	0	0.29	流通	无	
岳西美	680593	0	0.21	流通	无	

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、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。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 持股情况 (截止 2003 年 6 月 30 日)

单位：股

姓名	职务	年初持股数	年末持股数	变动原因
王廷江	董事长	16360	16360	
李凤伟	副董事长			
于孝燕	副董事长财务总监	16360	16360	
孙兰方	董事			
付强	独立董事			
谢琼	独立董事			
杨艳萍	独立董事			
左洪涛	监事会主席			
宋庆德	监事			
何中余	监事			
王廷宝	总经理	8180	8180	
林立军	副总经理			
田英智	董事会秘书			

上述人员持股情况已按有关规定进行了锁定。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

1、2003 年 4 月 17 日，公司职工代表大会同意王文志先生辞去职工代表监事，选举何中余先生为职工代表监事。公司第四届监事会第六次会议审议通过监事变更议案。此次决议公告刊登于 2003 年 4 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

2、2003 年 5 月 22 日公司 2002 年度股东大会审议通过选举杨艳萍女士为公司独立董事。此次决议公告刊登于 2003 年 5 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

### 四、管理层讨论与分析

(一) 公司经营成果分析

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

报告期内，公司针对国内 SARS 疫情蔓延及在防治过程中所采取的应对措施对建筑装饰业、流通业等方面的影响，积极筹划，妥善安排，充分发挥公司国内外强大的市场网络机构的多功能效应，千方百计克服人员流动、设备输送、原材料供应、市场销售等方面的困难，努力开拓经营渠道，实现生产经营与新上项目建设同步进行，完成了预期的经营规划。

公司前次募集资金投资项目建设按计划进展顺利，六个项目中除营销网络项目建设期长，按计划进度推进外，其他五个项目全部在 5、6 月份建成试投产运营，将为公司的后续发展起到较大的拉动作用。

报告期内公司主营业务结构中，建筑陶瓷业务收入较前一报告期增加 20%，主要原因为公司产业结构调整，增加建筑陶瓷产能规模所致。

报告期内，公司主营业务收入 33,394.60 万元，较去年同期增加 977 万元，同比增加 3%；主营业务利润 5673.45 万元，较去年同期增加 367 万元，同比增加 6.9%；

(二) 报告期内公司经营情况

1、主营业务收入按行业和产品分析

单位：元

行业	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 (%)
贸易	163,587,665.01	144,867,900.56	11.44	-34.14	-30.77	-27.36
工业	170,358,393.15	132,056,507.07	22.48	124.80	128.50	-5.3
其中：关联交易	253,121.06	223,142.15				
木材	163,587,665.01	144,867,900.56	11.44	-34.14	-30.77	-27.36
木制品	16,959,977.11	12,171,103.28	28.24	-20.42	-20.69	1.43
建筑陶瓷	117,201,141.10	87,848,990.97	25.04	440.25	439.93	0.16
日用陶瓷	25,924,651.69	23,122,082.58	10.81	-20.90	-11.64	-46.36
其他	10,272,623.25	8,914,330.24	13.22	100	100	100
其中：关联交易	253,121.06	223,142.15				
关联交易的定价原则	与市场价格一致					

2、主营业务按地区划分

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务利润	主营业务利润比上年同期增减 (%)
国内市场	292,370,989.87	2.50	45,505,562.24	6.30
国际市场	41,575,078.29	0.51	10,941,958.61	0.63
合计	333,946,058.16	3.01	56,447,520.85	6.93

(三) 占主营业务收入 10% 以上的行业或产品情况

单位：元

行业	主营业务收入		主营业务利润		毛利率	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
木材贸易	163,587,665.01	248,396,558.97	18,719,764.45	39,132,199.28	11.44	15.75
瓷砖销售	117,201,141.10	21,693,921.35	29,352,150.13	5,423,480.34	25.04	25.00

(四) 来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上情况

报告期内，公司无投资收益占净利润 10% 以上的单个参股公司。

(五) 经营中的问题和困难及解决办法

报告期内，公司生产经营在一定程度上受到了非典型性肺炎疫情的影响。由于房地产、建筑业受疫情影响较大，国内交通运输畅通受阻，波及到公司建材产业的正常销售，导致产品库存增加，营业额未达到预定销售目标。

根据现有的经营情况，公司管理层积极研究市场，作出了“在稳定中求突破，在发展中求创新”的战略决策，提出建设“江北第一砖”的宏伟目标，从产品开发、技术创新、规模经营、多样化行销等方面进行了科学的战略规划，充实现有的管理力量，提高销售团队的综合素质，积极打造“天地”瓷砖在建材行业的品牌形象，改善市场区域经营中存在的问题，创造良好的市场销售空间。

(六) 公司投资情况

1、报告期内公司以前期间募集资金使用延续情况

2002 年 5 月本公司实施 10 : 3 配股，募集资金 379,390,819.40 万元。截止 2003 年 6 月底，已投资 35685 万元，完成程度为 94 %。实际投资情况为：

单位：万元

募集资金总额	37939		本年度已使用募集资金总额	10985	
			已累计使用募集资金总额	35685	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
建筑卫生陶瓷装饰技术及装备研发中心	4362	否	5000	107	是
200 万平方米高新技术建筑陶瓷生产线	4922	否	5900	310	是
计改建设年产 150 万平方米高档广场砖项目	5910	否	4000	无	是
轻钢结构及金属压型板项目	5678	否	4500	26.4	是
12 万立方米木材加工项目	3800	否	3800	203	是
完善营销网络及电子商务系统	4782	否	4000	无	是
土工布项目		是			

补充企业流动资金	8485	否	8485		是
合计	37939		35685	646.40	
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	无				
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	土工布项目由于募集资金数量少于原定计划,经 2002 年度股东大会决议,暂不建设。				

本期计划投入 10985 万元,实际已投入 10985 万元,其余资金 2254 万元存入银行。

公司募集资金项目的投资进度与已披露的计划投资进度无重大差别。

### (3) 非募集资金投资情况

报告期内公司为继续充实提高建筑陶瓷主业,自今年二季度开始,已累计投资 13000 万元(低于净资产的 10%),用于现有建筑陶瓷产业的改造生级、技术研发等项目,提高产品市场竞争能力。

#### 2、报告期内公司其他投资情况

报告期内无其他投资情况。

## 五、重要事项

### (一) 公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求,规范运作,不断完善法人治理结构,搞好信息披露,作好与投资者关系的管理工作,公司治理情况基本符合规范要求。但由于有关部门的相关准备工作尚未完成,公司董事会中未设立专门委员会。为此,公司将按照有关法律、法规,结合自身实际情况,积极推进上述工作的完成。

### (二) 公司上年度利润分配方案的实施情况:

2003 年 5 月 22 日公司 2002 年度股东大会审议通过的 2002 年度利润分配方案:每 10 股派现金 0.80 元(含税)。此次分配方案确定股权登记日为 7 月 18 日,除息日为 7 月 18 日,具体分红方案已于 2003 年 7 月 24 日实施完毕。详见 2002 年 7 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2003 年中期公司无利润分配及公积金转增股本预案。

### (三) 报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内公司出售工业搪瓷厂资产事项,为非关联交易,评估价值为 1539.98 万元,根据协议 6 月 31 日收到购买款 900 万元,余款至本年度未付清。

### (五) 重大合同及其履行情况

1、报告期内公司未发生或以前期间发生但持续到报告期的重大托管、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，也未签署与之相关的合同。

2、报告期内，公司无重大担保合同。

3、报告期内，公司未发生委托理财事项。

4、报告期内，公司各项业务合同履行情况正常，无重大合同纠纷发生。

(六) 重大关联交易事项：

1、采购物资

关联企业企业名称	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易额的比例%
临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂	纸箱	市场独立交易价	3,221,442.50	25.42
临沂市华唯建筑陶瓷有限公司	化工原料	市场独立交易价	124,567.85	0.23
华盛江泉集团有限公司	辅助材料	市场独立交易价	1,378,945.10	2.46

结算方式：现金结算

关联交易的影响：公司以市场独立的交易价格从关联方采购货物，交易价格公允，符合公司和全体非关联股东的利益，不会损害非关联股东的利益。

2、关联方向公司提供劳务

关联企业企业名称	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易额的比例%
临沂市华盛建筑公司	工程施工	市场独立交易价	62,114,520.32	95.6
华盛车队	运输	市场独立交易价	4,521,751.02	35.2
华盛江泉集团有限公司	绿化	市场独立交易价	1,852,234.19	88.3

结算方式：转帐和现金结算

关联交易的影响：公司以市场独立的交易价格从关联方采购货物，交易价格公允，符合公司和全体非关联股东的利益，不会损害非关联股东的利益。

(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) 其他重大事项

报告期内，公司、公司董事会、董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员均没有被采取司法强制措施的情况。

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。

(九) 已披露重大信息索引

1、2003 年 4 月 12 日，公司公布董事会临时公告，公告全文刊载于《上海证券报》《中国证券报》。

2、2003 年 4 月 19 日，公司公布第四届董事会第六次会议决议公告、第四届监事会第六次会议决议公告，公告全文刊载于《上海证券报》、《中国证券报》。

3、2003年4月19日，公司公布公司2002年度报告。其中，年度报告正文刊载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>），年度报告摘要刊载于《上海证券报》、《中国证券报》。

4、2002年4月29日，公司公布第四届董事会第七次会议决议公告、第四届监事会第七次会议决议公告，公告全文刊载于《上海证券报》、《中国证券报》。

5、2003年4月29日，公司公布第一季度报告。其中，季度报告正文刊载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>），季度报告摘要刊载于《上海证券报》、《中国证券报》。

6、2003年5月23日，公司公布2002年度股东大会决议公告。公告全文刊载于《上海证券报》、《中国证券报》。

7、2003年7月15日，公司公布2002年度分红派息公告。公告全文刊载于《上海证券报》、《中国证券报》。

## 六、财务报告

- (一)、财务报表（未经审计）见附表
- (二)、财务报表附注

### 一、公司的基本情况

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

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

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

## 二、会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1、会计制度：

本公司执行《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、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则：

本公司的记账基础为权责发生制，资产的计价原则遵循历史成本原则。

### 5、外币业务折算方法：

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、坏账核算方法：

坏账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。坏账损失的核算方法采用备抵法。应收款项(应收账款、其他应收款)的坏账准备计提比例为：

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

损失计入当期损益。

#### 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账。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账面价值，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账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账面价值的，根据单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。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账面价值。
- (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。

控股子公司临沂东方陶瓷有限公司采用《企业会计制度》，在编制合并会计报表时，与母公司执行的《企业会计制度》一致。

### 三、会计政策、会计估计变更

控股子公司临沂东方陶瓷有限公司2001年执行的是《外商投资企业会计制度》，2002年起执行《企业会计制度》。

### 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再享受先按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

#### (1) 2003年6月

种类	币种	期末原币金额	折合率	期末数
现金	人民币	132,524.85	1	132,524.85
	美元	321,054.20	8.2774	2,657,494.04
	西非法郎	603,321.75	0.0106	6,395.21
银行存款	人民币	187,763,231.15	1	187,763,231.15
	美元	632,423.14	8.2774	5,234,819.30
其他货币资金		18,623,324.46	1	18,623,324.46
合计				214,417,789.01

#### (2) 2003年年初数

种类	币种	期初原币金额	折合率	期初数
现金	人民币	149,722.93	1	149,722.93
	美元	195,212.00	8.2773	1,615,828.29
	西非法郎	409,400.00	0.0108	4,421.82
银行存款	人民币	419,995,189.94	1	419,995,189.94
	美元	954,799.26	8.2773	7,903,159.91
其他货币资金		12,613,613.15	1	12,613,613.15
合计				442,281,936.04

## 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	200,000.00	390,000.00

## 3、应收账款

账 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	158,930,278.61	84.98	8,050,513.87	61,805,033.14	61.69	3,090,251.65
1—2 年	10	5,387,342.21	2.88	538,734.22	9,494,356.80	9.48	949,435.68
2—3 年	20	2,010,182.24	1.07	402,036.45	4,622,124.45	4.61	924,424.89
3 年以上	40	20,701,423.14	11.07	8,280,569.26	24,259,468.80	24.22	9,703,787.52
合 计		187,029,226.20	100	17,271,853.80	100,180,983.19	100.00	14,667,899.74

前五名大额欠款单位列示如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
美国江华贸易公司	12,451,178.65	一年以内	销货款
委内瑞拉 YUIOP 公司	3,324,658.24	一年以内	销货款
以色列 LAVILTD 公司	2,632,426.45	一年以内	销货款
加拿大 CANDA 公司	2,031,426.30	一年以内	销货款
西安中尊建材公司	1,623,475.43	一年以内	销货款

持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款情况在附注八中披露。

## 4、其他应收款

账 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	40,434,234.51	77.45	1,984,795.81	138,671,420.88	84.19	1,177,315.00
1—2 年	10	7,263,452.41	13.91	726,345.24	18,427,870.43	11.19	1,842,787.04
2—3 年	20	3,123,241.17	5.98	624,648.23	5,126,768.17	3.11	1,025,353.64
3 年以上	40	1,385,362.89	2.65	554,145.16	2,492,754.58	1.51	997,101.83
合 计		52,206,290.98	100.00	3,889,934.44	164,718,814.06	100.00	5,042,557.51

前五名大额欠款单位列示如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
临沂宏业化工设备有限公司	12,460,557.64	一年以内	暂欠款
宋振财	2,382,280.61	一至二年	暂借款

于洪强	1,870,000.00	一至二年	暂借款
罗蒙轻工化工厂	1,573,049.09	一至二年	暂借款
临沂市钢铁厂	1,000,000.00	一年以内	暂借款

其他应收款期末比期初大幅减少主要是：1、华盛江泉集团有限公司（关联方）欠款 7500 万元已于 6 月分全部归还；2、临沂市罗庄区财政局借款 5200 万元于 6 月份归还所致，详情见附注十二；3、持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款情况在附注八中披露。

#### 5、预付账款

账龄	期末数	比例%	期初数	比例%
1 年以内	12,064,324.28	69.80	14,495,173.07	61.33
1—2 年	5,471,680.84	31.20	9,138,244.85	38.67
2—3 年				
3 年以上				
合计	17,536,005.12	100.00	23,633,417.92	100.00

预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
济宁菜园煤矿	6,325,140.00	一年以内	预付煤款
廊坊海斯机械设备维修中心	3,500,000.00	一年以内	预付模具款
河北第五工程机械厂	1,764,380.02	一至二年	预付设备款
太原奥成机电设备有限公司	1,000,000.00	一年以内	预付设备款
龙岩高岭土公司	750,000.00	一年以内	预付材料款

预付账款期末数比期初数减少主要为上期预付的原煤材料已结算入库所致。

#### 6、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	3,214,254.10		5,248,799.33	
原材料	218,425,634.80	2,494,033.06	116,224,372.63	2,205,936.11
库存商品	82,322,157.63		70,823,384.39	
产成品	80,324,325.52		32,450,035.39	188,240.95
自制半成品	1,532,278.56		3,340,738.14	
分期收款发出商品	2,250,851.20		2,250,851.20	
委托加工材料	350,965.71		350,965.71	
在产品	6,244,234.12		2,270,203.73	

低值易耗品	3,420,498.21		3,420,498.21	
合 计	398,085,199.85	2,494,033.06	236,379,848.73	2,394,177.06

存货期末数比期初数大幅度增加，主要是本期新上项目投产，增加原材料的购进及生产产品增加所致。

## (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	2,205,936.11	288,096.95		2,494,033.06	市价扣除相应费用
产成品	188,240.95		188,240.95		市价扣除相应销售费用及附加税费
合 计	2,394,177.06			2,494,033.06	

本期存货跌价准备增加主要为新增存货所致。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，对其中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。

## 7、待摊费用

类 别	期末数	期初数
广 告 费	927,802.09	0
绿 化 费	158,883.17	0
办公费用	321,412.20	0
其 他	72,584.30	0
合 计	1,480,681.76	0

待摊费用本期实际发生增加所致。

## 8、应收出口退税

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	9,391,308.64	9,391,308.64
合 计	9,391,308.64	9,391,308.64

本期应收出口退税为出口业务应收的退税款期末尚未收到。

## 9、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	308,777,537.05	18,133,885.20	2,564,278.63	324,347,143.62
机器设备	533,055,956.21	123,572,655.20	4,321,132.16	652,307,479.30

运输工具	1,367,999.56	332,562.42	200,829.02	1,499,732.96
电子设备	7,566,198.21	153,231.14	32,214.12	7,687,215.23
其他	5,346,366.76	24,514.18		5,370,880.94
合 计	856,114,057.79	142,216,848.19	7,118,453.93	991,212,452.05

### 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	52,735,400.55	4,894,123.96	879,439.90	56,750,084.61
机器设备	60,114,287.48	18,289,525.12	1,132,456.15	77,271,356.45
运输工具	709,600.70	129,959.96	23142.15	816,418.51
电子设备	2,074,529.27	718,788.83	15232.24	2,778,085.86
其 他	944,475.51	89,725.17		1,034,200.68
合 计	116,578,293.51	24,122,123.04	2,050,270.44	138,650,146.11
净 值	739,535,764.28			852,562,305.94

本期固定资产增加主要为配股项目投资增加固定资产,其中下属分公司临沂江唯建筑陶瓷厂新增固定资产 13000 万元。

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	227,640.38			227,640.38	房屋受损
机器设备	11,399,408.59		4,318,327.98	7,081,080.61	
合 计	11,627,048.97			7,308,720.99	

本期固定资产减值准备减少为下属单位工搪厂机器设备进行出售,期末将已计提减值冲回所致。

### 10、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
木材加工设备安装	6,878,952.37	953,221.25			7,832,173.62	募股资金	70%
煤气站工程	334,663.10	563,241.25			897,904.35	自筹资金	50%
新型建材厂厂房		1,855,264.25			1,855,264.25	自筹资金	95%
钢结构车间	1,038,971.87	523,142.12	1,523,210.27		38,903.72	自筹资金	90%
零星工程	150,000.00	223,140.25			373,140.25	自筹资金	95%
辅助车间	90,904.65	2,988,150.14			3,079,054.79	自筹资金	75%
合 计	8,493,491.99	7,106,159.26	1,523,210.27		14,076,440.98		

本期在建工程增加主要为各分公司增加配套工程及配股项目增加所致。本期没有利息资本化金额。

### 11、无形资产

类别	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
房屋使用权									
其他	购买	106,052.90	103,106.99		24,283.68	2,945.91	5,891.82	75,877.40	2年

### 12、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
分公司开办费	190,508.63	87507.52		278016.15	开始经营时一次摊销
碳化高铝球	206,603.18		123961.91	82641.24	10个月
氧化铝衬砖	98,556.82		57334.09	41222.72	10个月
合计	495,668.63	87507.52	181,296.00	401,880.11	

### 13、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
担保贷款	220,000,000.00	220,000,000.00
合计	220,000,000.00	220,000,000.00

期末反映的担保贷款由第一大股东华盛江泉集团有限公司提供担保。

### 14、应付款项

种类	期末数	期初数
应付账款	61,443,114.37	69,622,964.50
其他应付款	11,465,138.16	11,124,734.02
预收账款	11,108,038.27	15,119,730.61

期末应付帐款比期初大幅增加为建筑陶瓷业务应付材料款增加所致。

### 15、应付工资、应付福利费

内容	期末数	期初数
应付工资	5,190,198.58	3,109,734.39
应付福利费	12,793,393.64	10,387,834.86

无拖欠性质的工资、福利费。

## 16、应付股利

投资单位名称	期末数	期初数
流动股股份		
境内发起人股份	5,256,320.00	5,256,320.00
募集法人股份	3,497,792.00	3,497,792.00
合 计	8,754,112.00	8,754,112.00

2002 年度应付流通股股利尚未派发。

## 17、应交税金

税 种	税 率	期末数	期初数
所得税	33%	19,091,961.59	15,260,725.05
增值税	17%、13%	3,606,463.22	-3,015,518.07
营业税	5%	11,659.68	11,659.68
消费税			
城建税	7%	1,709,009.91	1,678,447.56
关税			
房产税	1.2%、12%	336,529.10	531,392.49
土地使用税		-1,989,022.22	
车船使用税		471.00	471.00
个人所得税	累计税率	1,802,826.66	1,802,826.66
合 计		24,569,898.94	16,270,004.37

应交税金期末数比期初数增加主要为应交增值税待抵扣额减少所致。

## 18、其他应交款

类 别	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	3%	4,343,849.32	4,335,237.37

## 19、预提费用

类 别	期末数	期初数	期末结存余额的原因
租 赁 费	34,686.83	34,686.83	尚未支付
修 理 费	627,766.99	887,766.99	尚未支付
销售提成	13,297.67	13,297.67	尚未支付
利 息	1230214.21		
水 电 费	532,472.73	572,472.73	尚未支付
奖 金	153,454.40	153,454.40	尚未支付
港口附加费	194,676.17	197,676.17	尚未支付
港口运杂费	253,612.23		尚未支付
检 尺 费	30,844.66	30,844.66	尚未支付
育林基金	87,610.82	187,610.82	尚未支付

运 费	19,146.84	19,146.84	尚未支付
海关关税		70,691.87	
开证手续费	750,000.00	697,305.88	尚未支付
商 检 费		1,100,022.10	
装 船 费	23,288.76	38,756.82	尚未支付
处 理 费		193,185.38	
理 货 费	51,445.61	51,445.61	尚未支付
保 险 费	186,472.34	186,472.34	尚未支付
其 他			
合 计	4,188,990.26	4,434,837.11	

## 20、股本

	期初数	本次变动增减(+,-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	上市流通或 转让	小计	
一、未上市流通股份	-						-	-
1、发起人股份	76,919,092							76,919,092
其中：	-							-
国家持有股份	-							-
境内法人持有股份	76,919,092							76,919,092
境外法人持有股份	-							-
其他	-							-
2、募集法人股份	51,185,427							51,185,427
3、内部职工股	0							0
4、优先股或其他	-							-
其中：转配股	-							-
未上市流通股份合计	128,104,519							128,104,519
二、已上市流通股份	-							-
1、人民币普通股	191,796,347							191,796,347
2、境内上市的外资股	-							-
3、境外上市的外资股	-							-
4、其他	-							-
已上市流通股份合计	191,796,347							191,796,347
三、股份总数	319,900,866							319,900,866

## 21、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	562,346,532.24			562,346,532.24
其他资本公积	7,350,949.36			7,350,949.36
合 计	569,697,481.60			569,697,481.60

## 22、 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	63,118,844.58			63,118,844.58
任意盈余公积	3,683,953.41			3,683,953.41
法定公益金	31,679,230.65			31,679,230.65
合 计	98,482,028.64			98,482,028.64

## 23、 未分配利润

期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
318,776,093.97	23,289,770.46		342,065,864.43

## 24、 主营业务收入、主营业务成本：

业务分部报表			
项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	
主营业务收入			
木材贸易	163,587,665.01	248,396,558.97	
木材加工	16,959,977.11	21,313,146.20	
日用陶瓷	25,924,651.69	32,773,594.20	
建筑陶瓷	117,201,141.10	21,693,921.35	
搪瓷洁具		0	
其他	10,272,623.25		
小 计	333,946,058.16	324,177,220.72	
公司内各业务分部间相互抵消			
合 计	333,946,058.16	324,177,220.72	
主营业务成本			
木材贸易	144,867,900.56	209,264,359.69	
木材加工	12,171,103.28	15,345,465.26	
日用陶瓷	23,122,082.58	26,168,498.84	
建筑陶瓷	87,848,990.97	16,270,441.01	
搪瓷洁具			
其他	8,914,330.24		
小 计	276,924,407.63	270,048,764.81	
公司内各业务分部间相互抵消	0.00	0.00	
合 计	276,924,407.63	270,048,764.81	
主营业务毛利率	17.07	16.70	

公司前五名客户销售收入总额 90,324,221.20 元，占公司全部销售收入的 27%。

## 25、 主营业务税金及附加

项 目	2003 年 6 月	2002 年 6 月	计缴标准
城 建 税	200,945.39	747,582.32	7%

教育费附加	86,119.45	320,392.42	3%
合 计	287,064.84	1,067,974.74	

## 26、其他业务利润

其他业务种类	2003年1-6月	收入	成本	税金
出售废品、废料	224,112.29	224,112.29		
租 金	721,400.00	721,400.00		
出售材料	1,737,031.35	30,408,533.30	28,671,501.95	32,255.24
速 谴 费	622,544.10	622,544.10		
其 他				
合 计	3,305,087.74	31,976,589.69	28,671,501.95	32,255.24

## 2002年1-6月其他业务利润

其他业务种类	2002年1-6月	收入	成本	税金
出售废品、废料	408,938.64	429,083.96		20,145.32
租 金	450,374.44	450,374.44		
出售材料	1,950,736.81	9,044,326.69	7,021,445.47	72,144.41
速 谴 费	2,180,160.25	2,180,160.25		
其 他				
合 计	4,990,210.14	12,103,945.34	7,021,445.47	92,289.73

本期其他业务利润减少的主要原因为速谴费收入减少所致。

## 27、财务费用

类 别	2003年1-6月	2002年1-6月
利息支出	1,529,107.10	2,556,333.28
减：利息收入	233,221.14	632,551.25
汇兑损失	32,241.91	46,603.76
减：汇兑收益		
其他	16,235.15	1,024.78
合 计	1,344,363.02	1,971,410.57

本期财务费用较上期减少的主要是本期临时借款减少所致。

## 28、营业外收入

收入项目	2003年1-6月	2002年1-6月
罚款净收入	422,210.00	352,624.00
索赔收入	625,538.74	839,112.81
其 他		
合 计	1,047,748.74	1,191,736.81

## 29、营业外支出

支出项目	2003年1-6月	2002年1-6月
滞纳金	32,242.15	
非常损失	33,200.44	48,921.31
其他		
合计	65,442.59	48,921.31

## 30、支付的其他与经营活动有关的现金

大额项目	2002年
广告费用	8,506,177.66
外设仓储费	6,230,012.00
差旅费	6,221,421.24
招待费用	3,543,214.78
合计	24,500,825.68

## 七、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

账龄	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	151,851,233.45	85.40	7,015,217.08	61,144,589.58	64.27	3,057,085.73
1—2年	10	3,251,421.64	1.83	325,142.16	5,109,860.25	5.37	510,986.03
2—3年	20	2,010,182.24	1.13	402,036.45	4,622,124.45	4.86	924,424.89
3年以上	40	20,701,423.14	11.64	8,280,569.26	24,259,468.80	25.50	9,703,787.52
合计		177,814,260.47	100	16,022,964.95	95,136,043.08	100.00	14,196,284.16

应收账款期末余额中含控股子公司临沂东方陶瓷有限公司欠款 2,875 元（一年以内），对以此款项本公司未计提坏账准备。

### 2、其他应收款

账龄	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	50,123,142.58	82.2	3,041,706.51	155,642,909.43	86.20	1,123,859.64
1—2年	10	6,321,142.25	10.4	632,114.23	17,297,990.12	9.58	1,729,799.01
2—3年	20	3,123,241.17	5.1	624,648.23	5,126,768.17	2.84	1,025,353.63
3年以上	40	1,385,362.89	2.3	554,145.16	2,492,754.58	1.38	997,101.83
合计		60,952,888.89	100.00	4,852,614.13	180,560,422.30	100.00	4,876,114.12

### 3、长期投资

### (1) 长期股权投资

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	67,052,113.97	0.00	66,487,372.63	0.00
其中：对子公司投资	67,052,113.97	0.00	66,487,372.63	0.00
小 计	67,052,113.97	0.00	66,487,372.63	0.00

### (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%	USD3,600,000.00	0.00

  

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
临沂东方陶瓷有限公司	66,487,372.63	564,741.34		67,052,113.97

#### 4、主营业务收入、主营业务成本：

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
主营业务收入	311,923,637.54	302,483,299.37
主营业务成本	260,057,476.02	256,380,892.47

公司前五名客户销售收入总额 90,324,221.20 元，占公司全部销售收入的 28.96 %。

#### 5、投资收益

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
期末调整的被投资单位所 有者权益净增减额的金额	1,009,011.73	1,267,502.53
合 计	1,009,011.73	1,267,502.53

## 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
华盛江泉集团有限公司	山东临沂	肉制品	股东	有限责任公司	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
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
华盛江泉集团有限公司	4,930 万	22.51%	4,483.53 万	6.92%			9,413.53 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
华盛江泉集团有限公司加油站	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

### (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
应收账款：		
	临沂市华盛集团建筑公司	1,855,447.45
	临沂市华盛集团建筑装饰公司	12,540.00
其他应收款：		
	华盛江泉集团有限公司	1,321,002.60
应付账款：		
	华盛江泉集团有限公司	1432679.95
	华盛江泉集团有限公司建筑公司	145235.50
	临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂	533210.58
	临沂市罗庄区沈泉庄耐火材料厂	65210.15

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	3,221,442.50
临沂市华唯建筑陶瓷有限公司	124,567.85
华盛江泉集团有限公司	1,378,945.10

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
临沂市华盛建筑公司	62,114,520.32
华盛车队	4,521,751.02
华盛江泉集团有限公司建筑装饰公司	1520.00
华盛江泉集团有限公司	1,852,234.19

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	253,121.06

九、或有事项

公司没有需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

公司没有需要说明的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

公司没有重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

1、2002年12月临沂市罗庄区财政局因国道城区段改造及新北区开发城市建设所需资金，经与本公司签署协议书，一次性短期借用本公司资金52,000,000元，期限2002年12月2日至2003年4月2日，执行利率为同期银行贷款年利率5.31%，按月支付。2003年4月3日临沂市罗庄区财政局已偿还给本公司本金52,000,000元。

2、2002年12月20日本公司第一大股东华盛江泉集团有限公司因新建热电联产项目，经与本公司达成协议，一次性短期借用本公司资金75,000,000元，按同期银行贷款年利率5.31%执行。同时承诺热电项目投产后，优先供给本公司生产经营用电，电价在同期网价基础上优惠5%，期限为10年。上述借款已于2003年4月10日止分期偿还给本公司本金75,000,000元，4月10日偿还利息903,290元，6月25日已将剩余款项全部归还。

3、为解决可能存在的同业竞争，本公司与华盛江泉集团有限公司于1998年6月26日签订《股权托管协议》，受托保管其持有的四川忠县鲁川陶瓷有限公司60%的股份，行使其股权受益人的表决权。该协议至2011年6月13日华盛江泉集团有限公司与四川忠县建筑工程公司合营期限届满终止。

4、2001年4月21日，公司与华盛江泉集团有限公司签订货物运输协议，由华盛江泉集团有限公司承运公司木材、地板砖、日用陶瓷、陶瓷原料、胶合板等货物，该协议有效期两年即2001年4月21日至2003年4月20日，每年运费总额不超过人民币1,000万元，本期实际发生额为452万元。

5、2001年10月23日本公司与公司股东华盛江泉集团有限公司及其子公司临沂市罗庄区沈泉庄纸箱厂签订了货物购销一揽子协议，具体包括《产品供应协议》（陶机配件）、《产品供应协议》（纸箱），协议有效期一年即2001年10月23日至2002年10月22日。签订两协议中都未明确交易金额，经公司董事会审议特限定纸箱等纸制品的年交易金额不超过1600万元，限定陶瓷机械辅助材料的年交易金额不超过700万元。

6、2003年5月11日，本公司与临沂宏业化工有限公司签定资产出售协议，将依据由山东同泰有限责任会计师事务所出具的资产评估报告为准，将公司下属工搪厂以1539.98万元的价格出售，到6月30日公司已收到900万元的款项，剩余款项将于2003年12月31日前支付。

7、2001年7月11日，本公司与罗庄陶发商城签订《租赁经营合同》，将新型建材市场租赁给罗庄陶瓷批发商城经营，租赁期限自2001年6月30日至2003年6月30日，租金为人民币200万元，合同生效时支付70%，剩余部分于2002年元月1日支付。截止2001年12月31日，已收到租金140万元，截止到2003年06月30日已收到剩余部分租金。

## 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  
二〇〇三年八月九日

# 资产负债表

2003年6月30日

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	注释六	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	214,417,789.01	213,485,331.23	442,281,936.04	441,329,172.27
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	200,000.00	200,000.00	390,000.00	390,000.00
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	169,757,372.40	161,791,295.52	85,513,083.45	80,939,758.92
其他应收款	4	48,316,356.54	56,100,274.76	159,676,256.55	175,684,308.18
预付账款	5	17,536,005.12	17,952,343.96	23,633,417.92	21,412,499.79
应收补贴款		-	-	-	-
存货	6	395,591,166.79	341,020,152.07	233,985,671.67	183,626,825.74
待摊费用	7	1,480,681.76	1,370,681.76	-	-
一年内到期的长期债权投资				-	-
应收出口退税	8	9,391,308.64	9,391,308.64	9,391,308.64	9,391,308.64
流动资产合计		856,690,680.26	801,311,387.94	954,871,674.27	912,773,873.54
长期投资：				-	-
长期股权投资			67,052,113.97	-	66,487,372.63
长期债权投资			-	-	-
长期投资合计		-	67,052,113.97	-	66,487,372.63
固定资产：				-	-
固定资产原价	9	991,212,452.05	911,228,795.96	856,114,057.79	769,273,966.33
减：累计折旧	9	138,650,146.11	114,355,725.08	116,578,293.51	95,527,524.30
固定资产净值		852,562,305.94	796,873,070.88	739,535,764.28	673,746,442.03
减：固定资产减值准备	9	7,308,720.99	7,308,720.99	11,627,048.97	7,308,720.99
固定资产净额		845,253,584.95	789,564,349.89	727,908,715.31	666,437,721.04
工程物资		312,735.70	312,735.70	305,459.79	305,459.79
在建工程	10	14,076,440.98	13,926,440.98	8,493,491.99	8,343,491.99
固定资产清理		6,256,831.25		-	-
固定资产合计		865,899,592.88	803,803,526.57	736,707,667.09	675,086,672.82
无形资产及其他资产：				-	-
无形资产	11	75,877.40	75,877.40	103,106.99	103,106.99
长期待摊费用	12	401,880.11	249,300.11	495,668.63	190,508.63
其他长期资产				-	-
其中：特准储备物资		-	-	-	-
无形及其他资产合计		477,757.51	325,177.51	598,775.62	293,615.62
递延税项：				-	-
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		1,723,068,030.65	1,672,492,205.99	1,692,178,116.98	1,654,641,534.61

法定代表人：王廷江

财务总监：于孝燕

会计机构负责人：于建康

# 资产负债表（续）

2003年6月30日

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

金额单位：人民币元

债和所有者权益（或股东权益）	注释六	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	13	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付账款	14	61,443,114.37	51,981,190.48	69,622,964.50	62,469,275.16
预收账款	14	11,108,038.27	11,108,038.27	15,119,730.61	14,816,538.84
应付工资	15	5,190,198.58	5,190,948.58	3,109,734.39	3,107,034.39
应付福利费	15	12,793,393.64	11,116,893.52	10,387,834.86	9,593,711.83
应付股利	16	8,754,112.00	8,754,112.00	8,754,112.00	8,754,112.00
应交税金	17	24,569,898.94	13,625,540.80	16,270,004.37	8,350,684.34
其他应交款	18	4,343,849.32	4,343,849.32	4,335,237.37	4,335,237.37
其他应付款	14	17,666,070.78	12,016,489.20	11,124,734.02	11,923,633.36
预提费用	19	4,188,990.26	4,208,903.15	4,434,837.11	4,434,837.11
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		370,057,666.16	342,345,965.32	363,159,189.23	347,785,064.40
长期负债：				-	-
长期借款		-	-	-	-
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		-	-	-	-
递延税项：		-	-	-	-
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		370,057,666.16	342,345,965.32	363,159,189.23	347,785,064.40
少数股东权益：		22,864,123.82	-	22,162,457.54	-
所有者权益（或股东权益）：				-	-
实收资本（或股本）	20	319,900,866.00	319,900,866.00	319,900,866.00	319,900,866.00
减：已归还投资		-	-	-	-
实收资本（或股本）净额		319,900,866.00	319,900,866.00	319,900,866.00	319,900,866.00
资本公积	21	569,697,481.60	569,697,481.60	569,697,481.60	569,697,481.60
盈余公积	22	98,482,028.64	91,191,115.12	98,482,028.64	91,191,115.12
其中：法定公益金		-	-	-	30,397,038.38
未分配利润	23	342,065,864.43	349,356,777.95	318,776,093.97	326,067,007.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,330,146,240.67	1,330,146,240.67	1,306,856,470.21	1,306,856,470.21
和所有者权益（或股东权益）合计		1,723,068,030.65	1,672,492,205.99	1,692,178,116.98	1,654,641,534.61

法定代表人：王廷江

财务总监：于孝燕

会计机构负责人：于建康

# 利润及利润分配表

2003年1-6月

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	本期数		上年同期	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	24	333,946,058.16	311,923,637.54	324,177,220.72	302,483,299.37
减：主营业务成本	24	276,924,407.63	260,057,476.02	270,048,764.81	252,380,892.47
主营业务税金及附加	25	287,064.84	287,064.84	1,067,974.74	1,067,974.74
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		56,734,585.69	51,579,096.68	53,060,481.17	49,034,432.16
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	26	3,305,087.74	2,984,959.36	4,990,210.14	4,539,835.70
减：营业费用		11,749,491.04	9,808,287.21	9,175,547.31	7,549,241.79
管理费用		12,751,334.64	11,091,885.22	4,408,713.30	3,936,900.40
财务费用	27	1,344,363.02	1,344,124.12	1,971,410.57	1,971,710.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,194,484.73	32,319,759.49	42,495,020.13	40,116,415.00
加：投资收益（损失以“-”号填列）			1,009,011.73	-	1,267,502.53
补贴收入				-	-
营业外收入	28	1,047,748.74	1,000,546.88	1,191,736.81	1,156,051.41
减：营业外支出	29	65,442.59	65,442.59	48,921.31	48,921.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,176,790.88	34,263,875.51	43,637,835.63	42,491,047.63
减：所得税		11,550,683.18	10,974,105.05	14,328,057.04	13,603,769.88
少数股东损益		336,337.24	23,289,770.46	422,500.84	28,887,277.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,289,770.46	326,067,007.49	28,887,277.75	313,445,418.38
加：年初未分配利润		318,776,093.97	-	306,182,504.51	
其他转入					
六、可供分配的利润		342,065,864.43	349,356,777.95	335,069,782.26	342,332,696.13
减：提取法定盈余公积				2,888,727.77	2,888,727.77
提取法定公益金				1,444,363.89	1,444,363.89
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金				-	
利润归还投资				-	
七、可供投资者分配的利润		342,065,864.43	349,356,777.95	330,736,690.60	337,999,604.47
减：应付优先股股利				11,723,200.00	11,723,200.00
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		342,065,864.43	349,356,777.95	319,013,490.60	326,276,404.47

法定代表人：王廷江

财务总监：于孝燕

会计机构负责人：于建康

# 现金流量表

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	2003年1-6月	
		合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		334,437,496.44	312,367,208.44
收到的税费返还		1,253,245.64	1,253,245.64
收到的其他与经营活动有关的现金		137,047,748.74	137,000,546.88
<b>现金流入小计</b>		472,738,490.82	450,621,000.96
购买商品、接受劳务支付的现金		507,908,011.96	492,799,020.06
支付给职工以及为职工支付的现金		15,356,645.52	13,090,820.72
支付的各项税费		18,253,224.25	17,272,793.72
支付的其他与经营活动有关的现金	30	24,500,825.68	20,900,172.44
<b>现金流出小计</b>		566,018,707.41	544,062,806.94
经营活动产生的现金流量净额		-93,280,216.58	-93,441,805.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		134,583,930.45	134,077,622.79
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	324,412.27
<b>现金流出小计</b>		134,583,930.45	134,402,035.06
投资活动产生的现金流量净额		-134,583,930.45	-134,402,035.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		-	-
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		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-227,864,147.03	-227,843,841.04

法定代表人：王廷江

财务总监：于孝燕

会计机构负责人：于建康

## 现金流量表（续）

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	2003年1-6月	
		合并	母公司
补充资料：			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		23,289,770.46	23,289,770.46
加：计提的资产减值准备		3,224,523.65	3,221,425.23
固定资产折旧		22,071,852.60	18,828,200.78
无形资产摊销		-	-
长期待摊费用摊销		-	152,342.14
待摊费用减少（减：增加）		-	-
预提费用增加（减：减少）		-1,797,364.14	-225,933.96
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		1,344,363.02	1,344,124.12
投资损失（减：收益）		-	1,009,011.73
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-161,605,495.12	-157,393,326.33
经营性应收项目的减少（减：增加）		21,917,483.40	21,545,744.98
经营性应付项目的增加（减：减少）		-1,725,350.44	-5,213,165.12
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-93,280,216.57	-93,441,805.98
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		214,417,789.01	213,485,331.23
减：现金的期初余额		442,281,936.04	441,329,172.27
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		-227,864,147.03	-227,843,841.04

法定代表人：王廷江

财务总监：于孝燕

会计机构负责人：于建康

# 合并资产减值准备表

2003年06月30日

编制单位：山东江泉实业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	19,710,457.25	2,603,954.06	1,152,623.07	21,161,788.24
其中：应收账款	14,667,899.74	2,603,954.06		17,271,853.80
其他应收款	5,042,557.51		1,152,623.07	3,889,934.44
二、短期投资跌价准备合计	-			-
其中：股票投资	-			-
债券投资	-			-
三、存货跌价准备合计	2,394,177.06	288,096.95	188,240.95	2,494,033.06
其中：库存商品	188,240.95		188,240.95	-
原材料	2,205,936.11	288,096.95		2,494,033.06
四、长期投资减值准备合计	-			-
其中：长期股权投资	-			-
长期债权投资	-			-
五、固定资产减值准备合计	11,627,048.97		4,318,327.98	7,308,720.99
其中：房屋、建筑物	227,640.38			227,640.38
机器设备	11,399,408.59		4,318,327.98	7,081,080.61
六、无形资产减值准备	-			-
其中：专利权	-			-
商标权	-			-
七、在建工程减值准备	-			-
八、委托贷款减值准备	-			-

法定代表人：王廷江

财务总监：于孝燕

会计机构负责人：于建康