

内蒙古远兴天然碱股份有限公司

二 00 五年半年度报告



二 00 五年七月十六日

重要提示：

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。

公司独立董事张银荣委托独立董事秦志宏，王胜利董事委托杨永清董事、侯占和董事委托杨红星董事参加本次董事会，并行使表决权。

公司董事长戴连荣、主管会计工作负责人杨永清、会计机构负责人郝占标声明：保证本报告中的财务报告真实、完整。

公司二 00 五年半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况.....	4
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	6
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	10
第六节	财务报告.....	12
第七节	备查文件.....	49

第一节 公司基本情况

(一) 法定中、英文名称及缩写

中文名称： 内蒙古远兴天然碱股份有限公司

中文名称缩写：天 然 碱

英文名称：Inner Mongolia Yuan Xing Natural Alkali Company Limited

(二) 上市证券交易所，股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：*ST 天然

股票代码：000683

(三) 注册地址，办公地址及其邮政编码，互联网网址，电子信箱

注册地址：内蒙古鄂尔多斯市东胜区鄂尔多斯西街 6 号

办公地址：内蒙古鄂尔多斯市东胜区鄂尔多斯西街 6 号

邮政编码：017000

互联网网址：HTTP://WWW.yuanxing.com

电子信箱：yxtrj@yh-group.com.cn

(四) 法定代表人：戴连荣

(五) 董事会秘书及证券事务代表

董事会秘书：黄 江

证券事务代表：纪玉虎

联系地址：内蒙古鄂尔多斯市东胜区鄂尔多斯西街 6 号

联系电话：0477-8539874

联系传真：0477-8539874

电子信箱：yxtrj@yh-group.com.cn

(六) 选定的中国证监会指定报纸，指定互联网网址，半年度报告置备地点

指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

指定互联网网址：HTTP://WWW.cninfo.com.cn

半年度报告置备地点：公司证券事务部

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1997 年 1 月 23 日

公司变更注册登记日期：2002 年 12 月 18 日

公司注册登记地点：内蒙古鄂尔多斯市

公司法人营业执照注册号：1500001007073

税务登记号码：152701114124036

公司聘请的会计师事务所名称：

利安达信隆会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：

北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区 2008 室

(八) 主要数据和财务指标

单位：元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期比年初数增减(%)
流动资产	586,699,684.78	591,475,309.61	-0.81
流动负债	1,500,899,798.20	1,495,656,559.81	0.35
总资产	2,085,155,770.88	2,012,998,100.30	3.58
股东权益	296,754,728.56	262,611,413.45	13.00
每股净资产	0.63	0.56	13.00
调整后每股净资产	0.57	0.51	11.76

项 目	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	33,152,915.11	-34,645,280.46	195.69
扣除非经常性损益后的净利润	32,306,051.37	-28,573,850.03	213.06
每股收益	0.07	-0.07	200.00
净资产收益率(%)	11.17	-7.79	增加 18.96 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	55,310,807.04	10,039,043.64	450.96

*注: 扣除的非经常性损益项目和金额

单位: 元

项 目	金 额
1、补贴收入	1,000,000.00
2、营业外收支净额	-128,711.59
3、所得税影响数	-24,424.67
合 计	846,863.74

第二节 股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内, 公司股份总数、股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、公司前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股表

报告期末股东总数		93,350 户				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数量 (股)	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)
鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司	0	244,390,256	52.11	未流通	152,191,528	国家股股东
内蒙古蒙西联化工有限公司	0	55,609,744	11.86	未流通	55,609,744	社会法人股
翁吉义	未知	2,020,294	0.431	已流通	未知	流通股股东
孙炎	未知	1,529,623	0.326	已流通	未知	流通股股东
孙爱琴	未知	1,467,500	0.313	已流通	未知	流通股股东
潘伟君	未知	1,075,400	0.229	已流通	未知	流通股股东
单娟	未知	986,671	0.210	已流通	未知	流通股股东
单羽中	未知	777,176	0.166	已流通	未知	流通股股东
米红伟	未知	679,000	0.145	已流通	未知	流通股股东
马耿辉	未知	627,700	0.134	已流通	未知	流通股股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持有流通股的数量(股)		种类 (A、B、H 股或其它)			
翁吉义	2,020,294		A			
孙炎	1,529,623		A			
孙爱琴	1,467,500		A			
潘伟君	1,075,400		A			
单娟	986,671		A			

单羽中	777,176	A
米红伟	679,000	A
马耿辉	627,700	A
李保珍	610,000	A
马建雄	584,290	A
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司 1、2 名股东之间不存在关联关系，且与 3-10 名的股东不存在关联关系。公司未知 3-10 名股东间是否存在关联关系。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

2、鄂尔多斯市国有资产投资经营有限公司将其持有本公司的 12,219.1528 万股国有法人股质押给中国建设银行鄂尔多斯市分行。上述质押事宜已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了质押登记手续。

因呼伦贝尔电力有限责任公司诉内蒙古伊化化学有限公司供电合同纠纷一案，内蒙古自治区呼伦贝尔市中级人民法院向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下达了有关协助执行通知书，冻结了由鄂尔多斯市国有资产投资经营有限公司持有的本公司国家股 3,000 万股，占本公司总股本的 6.40%，冻结期限自 2004 年 8 月 2 日至 2005 年 8 月 1 日。

3、内蒙古蒙西联化工有限公司将其持有本公司的 55,609,744 股社会法人股质押给中国农业银行鄂尔多斯市分行营业部，质押期限自 2004 年 10 月 11 日至质权人申请解冻日。上述质押事宜已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了质押登记手续。此次股权质押系该公司为内蒙古苏里格天然气化工有限公司在中国农业银行鄂尔多斯市分行营业部 2,500 万元贷款提供担保。

内蒙古蒙西联化工有限公司因与第三方发生债务纠纷，内蒙古自治区高级人民法院根据（2004）内法执字第 22 号民事裁定书，于 2004 年 11 月 3 日冻结了该公司持有本公司的 55,609,744 股社会法人股。

4、报告期内，公司控股股东没有变更。公司控股股东鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司与上海证大投资发展有限公司于 2005 年 5 月 17 日在上海市签署了关于本公司股份的《股权转让协议》，国资公司将其持有的本公司 12,000 万股国有股（占本公司已发行股份的 25.586%）转让给上海证大投资发展有限公司，转让价格为每股人民币 0.60 元，转让总价为人民币 7,200 万元。具体内容详见 2005 年 5 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的《持股变动报告书》。目前，该股权转让正在办理报批过程中。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变动。

(二) 新聘或解聘情况

2005 年 4 月 19 日, 公司三届十四次董事会, 审议通过《关于公司高管人员变动的议案》, 聘任杨永清先生任公司副总经理。

上述事项见 2005 年 4 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》刊登的公司《董事会决议公告》。

第四节 管理层讨论与分析

(一) 经营成果和财务状况分析

表一:

单位: 元

项目	2005. 06. 30	2004. 06. 30	增减幅度 (%)	变动原因
主营业务收入	546, 611, 007. 76	471, 083, 224. 00	16. 03	
主营业务利润	201, 333, 074. 00	126, 862, 494. 77	58. 70	注(1)
净利润	33, 152, 915. 11	-34, 645, 280. 46	195. 69	注(2)
现金或现金等价物增加额	427, 635. 64	-29, 452, 659. 59	101. 45	注(3)

表二:

项目	2005. 06. 30	2004. 12. 31	增减幅度 (%)	变动原因
总资产	2, 085, 155, 770. 88	2, 012, 998, 100. 30	3. 58	----
股东权益	296, 754, 728. 56	262, 611, 413. 45	13. 00	注(4)

注(1) 主营业务利润增加主要是报告期产品销售价格比去年同期增长所致。

注(2) 净利润增加主要是由于主营业务利润增加所致。

注(3) 现金或现金等价物增加额增加主要是由于公司资金获利能力提高, 经营活动产生的现金流量净额增加所致。

注(4) 股东权益增加主要是由于公司报告期盈利所致。

(二) 主营业务的范围及其经营状况:

1、 主营业务的范围及其经营情况:

报告期内, 公司主营业务未发生变化, 主要为天然碱和无机盐系列产品的生产和经营。2005 年上半年, 公司整体生产经营情况良好, 主产品产销基本平衡, 市场

价格冲高后适度回落，运行比较平稳。报告期内，公司主营业务利润和净利润较上年同期相比有较大增幅，实现了扭亏为盈。截止报告期末，公司实现主营业务收入 546,611,007.76 元，主营业务利润 201,333,074.00 元，净利润 33,152,915.11 元。

主营业务分产品情况表：

单位：元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
纯碱	410,644,862.60	245,125,894.23	40.31
小苏打	88,794,255.97	50,639,451.34	42.97

2、报告期内，公司利润构成、主营业务及其构成发生重大变化情况

项目	利润构成		占利润总额的比重(%)	
	报告期	上年度	报告期	上年度
利润总额	69,145,447.00	-181,014,609.30		
主营业务利润	201,333,074.00	288,723,424.89	291.17	-159.50
其他业务利润	2,165,621.22	-12,167,349.81	3.13	6.72
期间费用	142,296,362.00	371,056,401.70	205.79	-204.99
投资收益	7,071,825.37	14,316,872.57	10.23	-7.91
补贴收入	1,000,000.00	2,707,700.00	1.45	-1.50
营业外收支净额	-128,711.59	-103,538,755.26	-0.19	57.20

本报告期，公司经营实现扭亏为盈，公司主营业务利润、期间费用在利润总额中所占比例与前一报告期相比，变动较大。

3、报告期内，公司主营业务未发生变化，无其它对净利润产生重大影响的经营业务。

4、公司参股内蒙古苏里格天然气化工有限公司，报告期按股权比例实现投资收益 862.22 万元。该公司主营甲醇及其下游产品、硅酸钠、硅胶系列产品的生产与销售。目前主要产品为甲醇，报告期实现净利润 3,482.31 万元。

5、经营中的问题与困难：

一是报告期内，国内煤、电、油、运价格普遍性上涨，推动了成本上升；
二是公司主导产品市场竞争激烈，纯碱、小苏打的价格冲高后适度回落，增加了公司经营难度。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金，也没有原募集资金的延续使用。

2、非募集资金使用情况

(1) 报告期内，公司出资 460 万元，与内蒙古伊化化学有限公司、内蒙古博源投资管理有限公司、上海证大投资发展有限公司共同发起设立内蒙古博源煤化工有限公司，占该公司注册资本的 23%。该投资有利于调整公司的产业结构，是公司进入新的投资领域的有益探索，符合公司和股东的利益。

(2) 公司向内蒙古博源联合化工有限公司出资 5,332.496 万元，占注册资本的 16%。该公司在建 100 万吨/年天然气制甲醇项目，于 2004 年 9 月开工，预计于 2006 年年底建成投产。根据该项目可研报告，项目概算总投资 12.84 亿元，投资回收期为 4.60 年，投资利润率 36.39%。

(3) 公司出资人民币 376 万元，以面值一元的价格受让内蒙古苏里格天然气化工有限公司所持内蒙古伊高化学有限公司 75% 的股权，为公司今后进一步延长甲醇产业链打下了基础。

上述投资行为经 2005 年 3 月 18 日公司三届十三次董事会和 2005 年 4 月 19 日公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过。

(四) 业绩预测

根据公司实际经营状况，公司 2005 年第三季度，将延续上半年的趋势。预计 2005 年前三季度扭亏为盈，累计净利润将比去年同期有大幅增长。

第五节 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》以及中国证监会有关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。目前，公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求基本一致。

(二) 报告期内公司无在以前年度拟定在本报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案、发行新股方案。本报告期不进行利润分配，也不用公积金转增股本。

(三) 公司无在报告期内或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品发生的关联交易

(1) 销售商品		单位：元	
关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
内蒙古伊化进出口有限公司	47,822,415.45	58,907,322.05	
内蒙古博源国际贸易有限公司	34,712,514.80	0.00	
合 计	<u>82,534,930.25</u>	<u>58,907,322.05</u>	
(2) 采购商品		单位：元	
关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
内蒙古伊化进出口有限公司	3,080,276.37	4,436,570.96	
合 计	<u>3,080,276.37</u>	<u>4,436,570.96</u>	

本公司持有内蒙古博源国际贸易有限责任公司 49%的股权，且公司总经理贺占海先生为该公司的董事长，公司董事杨永清先生同为该公司的董事。本公司 2005 年 4 月 19 日与该公司签署了《产品销售协议》，双方本着公开、公正、公平，互惠互利的原则，实行车板交货买断价，与市场价格一致。

2、与关联方债权、债务往来事项

企 业 名 称	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	百分比	金 额	百分比
应收账款：				
鄂前旗兴盛盐化有限责任公司	18,300,485.60	7.73	18,300,485.60	7.82
内蒙古蒙西联化工有限公司	27,783,455.68	11.73	26,848,572.25	11.48
内蒙古伊化进出口有限公司	9,953,831.83	4.20	23,209,269.87	9.92
内蒙古博源国际贸易有限公司	21,772,933.12	9.18	0.00	0.00
合 计	<u>77,810,706.23</u>	<u>32.86</u>	<u>68,358,327.72</u>	<u>29.22</u>
其他应收款：				
内蒙古伊化化学有限公司	51,126,286.65	46.08	73,987,735.06	55.27
内蒙古蒙西联化工有限公司	3,392,643.45	3.06	5,026,007.89	3.75
内蒙古苏里格天然气化工股份有限公司	10,687,852.75	9.63	15,720,289.61	11.74
内蒙古伊高化学有限公司	5,521,075.70	4.98	<u>708,390.07</u>	<u>0.53</u>
合 计	<u>70,727,858.55</u>	<u>63.74</u>	<u>95,442,422.63</u>	<u>71.29</u>
应付账款：				
内蒙古远兴投资管理有限公司	8,700,000.00	4.00	9,000,000.00	3.79
合 计	8,700,000.00	4.00	<u>9,000,000.00</u>	<u>3.79</u>
其他应付款：				
内蒙古蒙西联化工有限公司	3,505,231.51	3.03	2,265,708.21	2.46
鄂市博源永泰安技环保服务有限公司	<u>583,797.00</u>	<u>0.50</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>4,089,028.51</u>	<u>3.53</u>	<u>2,265,708.21</u>	<u>2.46</u>

上述债权、债务往来中，公司对内蒙古伊化化学有限公司的其他应收款为资金占用，本报告期减少 2,286.14 万元。其余均为公司与关联方发生的正常往来，对公司本期经营状况无不利影响。

（六）担保事项

1、公司对外担保情况

截止报告期末，公司对外提供贷款担保累计金额为人民币 27,516.77 万元及美元 250 万元。

其中：为关联方内蒙古伊化化学有限公司贷款 20,670.00 万元提供担保；为关联方鄂尔多斯市化学工业集团总公司贷款 5,194.37 万元及 250 万美元提供担保，该贷款担保已由该公司以其应收鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司 7,000.00 万元提供反担保；本公司控股子公司桐柏海晶碱业有限责任公司（持股 47%）以设备及房屋建筑物为桐柏碱矿有限责任公司贷款 1,920.00 万元提供担保，担保期限为 2001 年 11 月至 2006 年 11 月；公司参股公司内蒙古蒙西联化工有限公司（持股 30%）为内蒙古苏里格天然气化工有限公司 2,500 万元贷款提供担保。

截止报告期末，公司为控股子公司贷款提供担保累计金额为 4,850 万元。

2、公司对担保情况的说明

1 中列示的公司为关联方提供的担保，属历史遗留担保，未履行完整的决策程序，属违规担保，但公司在以前年度的定期报告中予以了披露。

公司对外担保总额已超过了净资产的 50%，违反了中国证监会[2003]56 号文件和《公司章程》的要求，公司将逐步降低担保金额及风险，在不形成新的违规担保的同时，力争在 1-2 年内解决上述违规担保。

（七）重大合同及履行情况

1、公司无本期或以前期间发生但延续到本期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁我公司资产的情况；

2、公司无在报告期内或以前报告期发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

（八）公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内或延续到报告期内无重要承诺事项及履行情况。

（九）报告期内，公司、公司董事会及公司董事、监事、管理层人员无受证券监管部门稽查、处罚、通报批语、公开谴责，或被采取司法强制措施的情况发生。

（十）公司公告索引

序号	日期	公告名称、内容	刊登报纸及版面	刊载的互联网网站名称及检索路径
1	1月8日	股权质押公告	中国证券报 A16 版 上海证券报 C 版	巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn
2	1月28日	业绩预告修正公告	中国证券报 24 版 上海证券报 C 版	同上
3	3月19日	三届十三次董事会决议公告、关于召开 2005 年第一次临时股东大会的通知、三届八次监事会决议公告、参股内蒙古博源联合化工有限公司的关联交易公告、关于出资设立内蒙古博源煤化工有限责任公司的关联交易公告、关于受让内蒙古苏里格天然气化工有限公司所持内蒙古伊高化学有限公司 75%股权有关关联交易公告。	中国证券报 C01 版 上海证券报 44 版	同上
4	4月20日	股东大会决议公告	中国证券报 B09 版 上海证券报 C 版	同上
5	4月22日	三届十四次董事会决议公告、2004 年度报告摘要、三届九次监事会决议公告、召开股东大会的通知	中国证券报 C36 版 上海证券报 C37 版	同上
6	4月27日	2005 年第一季度公告、2005 年半年度业绩预增公告	中国证券报 C36 版 上海证券报 C28 版	同上
7	4月29日	股票交易异常波动公告	中国证券报 A04 版 上海证券报 24 版	同上
8	5月12日	股票交易异常波动公告	中国证券报 25 版 上海证券报 A5 版	同上
9	5月20日	股东持股变动提示性公告	中国证券报 C05 版 上海证券报 C 版	同上
10	5月24日	上海证大投资发展有限公司持股变动报告书、鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司持股变动报告书	中国证券报 A05 版 上海证券报 C4 版	同上
11	5月25日	股东大会决议公告	中国证券报 C04 版 上海证券报 C5 版	同上
12	5月28日	2004 年度报告补充公告	中国证券报 C04 版 上海证券报 41 版	同上
13	7月7日	股票交易异常波动公告	中国证券报 A04 版 上海证券报 A9 版	同上

第六节 财务报告（未经审计）

一、会计报表

资产负债表

编制单位：内蒙古远兴天然碱股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注释		期末数		期初数	
	母公司	合并	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金		六、1	51,781,152.07	15,750,396.50	51,353,516.43	1,569,570.46
短期投资			-	-	-	-
应收票据		六、2	49,007,968.76	3,958,660.00	46,768,881.02	6,969,400.00
应收股利		六、3	9,641,461.98	9,641,461.98	-	-
应收利息			-	-	-	-
应收帐款	七、1	六、4	162,443,717.22	68,723,183.96	163,645,750.43	82,308,251.46
其他应收款	七、2	六、5	92,001,876.72	104,138,384.62	115,415,436.51	143,122,777.58
预付帐款		六、6	32,086,491.51	5,534,946.03	28,466,450.49	3,252,969.93
应收补贴款			-	-	-	-
存货		六、7	187,152,948.90	80,329,972.09	184,070,713.76	65,965,733.66
待摊费用		六、8	2,584,067.62	919,232.85	1,754,560.97	50,179.95
一年内到期债券投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			586,699,684.78	288,996,238.03	591,475,309.61	303,238,883.04
长期投资：						
长期股权投资	七、3	六、9	138,905,970.52	774,866,540.30	105,354,726.25	686,036,581.51
长期债权投资					-	-
长期投资合计	七、3	六、9	138,905,970.52	774,866,540.30	105,354,726.25	686,036,581.51
其中：合并价差						
固定资产：						
固定资产原价		六、10	1,767,310,742.80	268,203,855.70	1,738,050,216.40	266,951,245.66
减：累计折旧		六、10	505,012,926.77	106,489,508.70	451,978,528.52	100,402,129.77
固定资产净值		六、10	1,262,297,816.03	161,714,347.00	1,286,071,687.88	166,549,115.89
减：固定资产减值准备		六、10	36,417,942.70	35,100,957.98	36,136,695.48	34,819,710.76
固定资产净额		六、10	1,225,879,873.33	126,613,389.02	1,249,934,992.40	131,729,405.13
工程物资		六、11	1,145,582.61	1,145,582.61	1,183,007.74	1,183,007.74
在建工程		六、12	100,201,468.53	4,225,206.74	31,537,054.87	2,680,000.00
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			1,327,226,924.47	131,984,178.37	1,282,655,055.01	135,592,412.87
无形资产及其他资产：						
无形资产		六、13	32,323,191.11	8,293,029.12	32,305,222.66	8,474,442.66
长期待摊费用					-	-
其他长期资产					-	-
无形资产及其他资产合计			32,323,191.11	8,293,029.12	32,305,222.66	8,474,442.66
递延税款：						
递延税款借项					1,207,786.77	-
资产总计			2,085,155,770.88	1,204,139,985.82	2,012,998,100.30	1,133,342,320.08

单位负责人：戴连荣

主管会计工作负责人：杨永清

会计机构负责人：郝占标

资产负债表

编制单位：内蒙古远兴天然碱股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债及股东权益	注释		期末数		期初数	
	母公司	合并	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款		六、14	972,194,700.00	694,324,700.00	962,744,700.00	711,824,700.00
应付票据		六、15	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
应付帐款		六、16	217,316,373.95	31,149,419.23	237,608,083.79	27,623,248.47
预收账款		六、17	29,942,746.48	9,365,742.69	62,136,146.26	19,610,359.93
应付工资		六、18	14,668,024.24	7,306,773.79	17,395,181.86	5,169,865.52
应付福利费			7,056,064.05	2,308,772.40	6,441,249.99	2,557,345.11
应付股利			-	-	-	-
应交税金		六、19	7,806,806.60	-1,506,109.84	19,264,804.24	189,435.65
其他应交款		六、20	14,211,764.41	4,149,271.60	17,138,031.81	3,531,676.35
其他应付款		六、21	115,841,225.32	92,733,061.79	92,270,842.98	46,056,863.27
预提费用		六、22	81,862,093.15	37,659,519.49	26,657,518.88	24,273,306.22
预计负债			-	-	-	-
一年内到期长期负债		六、23	30,000,000.00	30,000,000.00	44,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			1,500,899,798.20	907,491,151.15	1,495,656,559.81	870,836,800.52
长期负债：						
长期借款		六、24	38,000,000.00	-	26,000,000.00	-
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			38,000,000.00	-	26,000,000.00	-
递延税项：						
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			1,538,899,798.20	907,491,151.15	1,521,656,559.81	870,836,800.52
少数股东权益			249,501,244.12	-	228,730,127.04	-
股东权益：						
股本		六、25	469,000,000.00	469,000,000.00	469,000,000.00	469,000,000.00
减：已归还投资			-	-	-	-
股本净额		六、25	469,000,000.00	469,000,000.00	469,000,000.00	469,000,000.00
资本公积		六、26	58,438,190.56	58,438,190.56	57,447,790.56	57,447,790.56
盈余公积		六、27	26,376,870.33	6,089,432.19	26,376,870.33	6,089,432.19
其中：公益金		六、27	11,382,105.63	6,089,432.19	11,382,105.63	6,089,432.19
未分配利润		六、28	-257,060,332.33	-236,878,788.08	-290,213,247.44	-270,031,703.19
股东权益合计			296,754,728.56	296,648,834.67	262,611,413.45	262,505,519.56
负债及股东权益总计			2,085,155,770.88	1,204,139,985.82	2,012,998,100.30	1,133,342,320.08

单位负责人：戴连荣

主管会计工作负责人：杨永清

会计机构负责人：郝占标

利润及利润分配表

编制单位：内蒙古远兴天然碱股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	注释		2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	母公司	合并	合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	七、4	六、29	546,611,007.76	61,587,256.67	471,083,224.00	193,696,268.57
减：主营业务成本	七、5	六、30	338,752,561.48	41,496,131.56	339,603,863.02	143,196,293.21
主营业务税金及附加		六、31	6,525,372.28	473,240.11	4,616,866.21	1,538,366.84
二、主营业务利润			201,333,074.00	19,617,885.00	126,862,494.77	48,961,608.52
加：其他业务利润		六、32	2,165,621.22	-67,768.39	-621,326.70	-712,261.08
减：营业费用		六、33	48,301,645.17	9,634,991.02	50,731,040.72	26,381,354.97
管理费用		六、34	51,018,345.46	14,872,739.71	53,567,875.08	27,008,964.46
财务费用		六、35	42,976,371.37	24,164,207.11	44,896,221.10	30,822,524.22
二、营业利润			61,202,333.22	-29,121,821.23	-22,953,968.83	-35,963,496.21
加：投资收益	七、6	六、36	7,071,825.37	62,350,539.87	7,134,781.13	4,820,187.49
补贴收入		六、37	1,000,000.00	-	280,000.00	-
营业外收入		六、38	123,182.48	56.65	734,923.33	416,477.55
减：营业外支出		六、39	251,894.07	75,860.18	4,046,591.06	3,918,449.29
四、利润总额			69,145,447.00	33,152,915.11	-18,850,855.43	-34,645,280.46
减：所得税			15,221,414.79	-	10,788,574.42	-
少数股东损益			20,771,117.10	-	5,005,850.61	-
五、净利润			33,152,915.11	33,152,915.11	-34,645,280.46	-34,645,280.46
加：年初未分配利润			-290,213,247.44	-270,031,703.19	-66,434,392.56	-49,980,177.66
盈余公积转入						
资本公积转入						
减：其他转出						
六、可供分配利润			-257,060,332.33	-236,878,788.08	-101,079,673.02	-84,625,458.12
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配利润			-257,060,332.33	-236,878,788.08	-101,079,673.02	-84,625,458.12
减：应付优先股股利						

提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			-257,060,332.33	-236,878,788.08	-101,079,673.02	-84,625,458.12

单位负责人：戴连荣

主管会计工作负责人：杨永清

会计机构负责人：郝占标

现金流量表

编制单位：内蒙古远兴天然碱股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	金额	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金：			
销售商品、提供劳务收到的现金		298,268,513.80	45,100,506.23
收到的税费返还		-	
收到的其他与经营活动有关的现金	六、40	43,946,356.66	61,583,346.92
现金流入小计		342,214,870.46	106,683,853.15
购买商品、接受劳务支付的现金		113,982,544.53	21,031,200.21
支付给职工以及为职工支付的现金		32,718,287.04	7,516,628.35
支付的各项税费		87,461,808.52	10,175,461.15
支付的其他与经营活动有关的现金	六、41	52,741,423.33	23,352,687.65
现金流出小计		286,904,063.42	62,075,977.36
经营活动产生的现金流量净额		55,310,807.04	44,607,875.79
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		4,069,519.10	4,069,519.10
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		849,098.00	23,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		4,918,617.10	4,092,919.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,185,412.09	235,448.80
投资所支付的现金		20,633,697.74	20,633,697.74
支付的其他与投资活动有关的现金		129,050.00	
现金流出小计		58,948,159.83	20,869,146.54
投资活动产生的现金流量净额		-54,029,542.73	-16,776,227.44
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		91,120,000.00	17,760,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		91,120,000.00	17,760,000.00
偿还债务所支付的现金		65,700,000.00	17,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		26,273,628.67	13,910,822.31
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	
现金流出小计		91,973,628.67	31,410,822.31
筹资活动产生的现金流量净额		-853,628.67	-13,650,822.31
四、汇率变动对现金的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		427,635.64	14,180,826.04

单位负责人：戴连荣

主管会计工作负责人：杨永清

会计机构负责人：郝占标

现金流量表（补充资料）

编制单位：内蒙古远兴天然碱股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

补充资料	金额	
	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	33,152,915.11	33,152,915.11
加：少数股东损益	20,771,117.10	
计提的资产减值准备	4,930,360.64	-
固定资产折旧	53,430,112.46	6,249,591.78
无形资产摊销	440,433.55	174,813.54
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-829,506.65	-869,052.90
预提费用增加（减：减少）	28,885,121.49	-430,403.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	105,043.17	28,023.50
固定资产报废损失	7,888.71	7,888.71
财务费用	38,726,519.18	24,027,749.75
投资损失（减：收益）	-7,071,825.37	-62,350,539.87
递延税款贷项（减：借项）	1,207,786.77	
存货的减少（减：增加）	-12,622,491.88	-15,909,445.17
经营性应收项目的减少（减：增加）	-30,794,357.30	33,599,189.56

经营性应付项目的增加(减:减少)	-75,028,309.94	26,927,145.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,310,807.04	44,607,875.79
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	51,781,152.07	15,750,396.50
减:现金的期初余额	51,353,516.43	1,569,570.46
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	427,635.64	14,180,826.04

单位负责人:戴连荣

主管会计工作负责人:杨永清

会计机构负责人:郝占标

母公司资产减值准备明细表

编制单位:内蒙古远兴天然碱股份有限公司

2005年6月30日

单位:人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	67,636,235.50	-	-	416,893.44	416,893.44	67,219,342.06
其中:应收帐款	58,886,195.16		-	410,878.14	410,878.14	58,475,317.02
其他应收款	8,750,040.34			6,015.30	6,015.30	8,744,025.04
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	40,450,608.89	-	-	-	-	40,450,608.89
其中:库存商品	6,960,509.64					6,960,509.64
原材料	33,490,099.25					33,490,099.25
产成品	-					-
四、长期投资减值准备合计	2,500,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00
其中:长期股权投资	2,500,000.00					2,500,000.00
长期债权投资	-					-
五、固定资产减值准备合计	34,819,710.76	322,173.43	-	40,926.21	40,926.21	35,100,957.98
其中:房屋、建筑物	13,532,088.93	322,173.43				13,854,262.36

机器设备	20,374,931.98		-		-	20,374,931.98
运输设备	171,390.00		-	-	-	171,390.00
办公设备及其他	741,299.85		-	-	40,926.21	700,373.64
六、无形资产减值准备	-		-	-	-	-
其中：专利权	-		-	-	-	-
专有技术	-		-	-	-	-
商誉	-		-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-		-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-		-	-	-	-
合 计	145,406,555.15	322,173.43	-	457,819.65	457,819.65	145,270,908.93

单位负责人：戴连荣

主管会计工作负责人：杨永清

会计机构负责人：郝占标

合并资产减值准备明细表

编制单位：内蒙古远兴天然碱股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	88,777,288.35	4,930,360.64	-	416,893.44	416,893.44	93,290,755.55
其中：应收帐款	70,316,985.00	4,430,360.64	-	410,878.14	410,878.14	74,336,467.50
其他应收款	18,460,303.35	500,586.00		6,601.30	6,601.30	18,954,288.05
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	41,671,792.75	-	-	-	-	41,671,792.75
其中：库存商品	8,107,923.50					8,107,923.50
原材料	33,490,099.25					33,490,099.25
产成品	73,770.00					73,770.00
四、长期投资减值准备合计	2,500,000.00	-	-	-	-	2,500,000.00
其中：长期股权投资	2,500,000.00					2,500,000.00
长期债权投资	-					-
五、固定资产减值准备合计	36,136,695.48	322,173.43	-	40,926.21	40,926.21	36,417,942.70
其中：房屋、建筑物	13,532,088.93	322,173.43				13,854,262.36
机器设备	21,691,916.70					21,691,916.70
运输设备	171,390.00					171,390.00
办公设备及其他	741,299.85			40,926.21	40,926.21	700,373.64
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-					-
专有技术	-					-
商誉	-					-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-
合 计	169,085,776.58	5,252,534.07	-	457,819.65	457,819.65	173,880,491.00

单位负责人：戴连荣

主管会计工作负责人：杨永清

会计机构负责人：郝占标

二、会计报表附注

(一) 公司基本情况

1、公司的历史沿革

内蒙古远兴天然碱股份有限公司(以下简称“本公司”)是1996年11月25日经内蒙古自治区政府内政股批字(1996)16号文批准,由伊克昭盟化学工业集团总公司独家发起,经募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字<1996>427号文批准,本公司于1997年1月13日首次向社会公开发行境内上市人民币A种股票,1997年1月31日在深圳证券交易所上市。1997年5月2日经股东大会特别决议,通过向全体股东每10股用资本公积金转增10股,本公司股本增至43000万股。1998年5月15日经临时股东大会决议,通过以1997年底总股本43000万股为基数,按10:3的比例向全体股东配股,国有法人股股东全额放弃此次配股,实际配股总额为3900万股,本公司股本增至46900万股,并于1998年9月19日在内蒙古工商行政管理局办理变更登记,注册资本46900万元,营业执照号:1500001007073。法定代表人为戴连荣。住所:内蒙古鄂尔多斯市东胜区鄂尔多斯西街6号。

2、公司所属行业性质和业务范围

本公司所属行业为化工行业。

经营范围:化工产品及其原材料的生产、销售;经销化工机械设备及配件。

3、公司主要产品

本公司主要产品为纯碱、小苏打等天然碱系列化工产品。

(二) 本公司半年度财务报告未经审计。

(三) 公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其他有关准则、制度和补充规定。

2、会计年度

本公司采用公历年制,即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制记账基础,资产计价原则采用历史成本法。

5、外币业务核算方法

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末外币账户余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，由此产生的差额，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

（1）本公司对购入能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

（2）短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所获得的现金或利息，除取得时已计入相应项目外，以实际收到时作为投资成本的收回，处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准、计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按投资总体的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又回升，按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

（1）本公司坏账损失采用备抵法核算。

（2）坏账准备金的提取采用账龄分析法，按应收款项（含应收账款、其他应收款，下同）期末余额的比例计提，本公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为：

账龄 1 年以内（含 1 年）按应收款项合计金额的 5%提取；

账龄 1 至 2 年的，按应收款项合计金额的 15%提取；

账龄 2 至 3 年的，按应收款项合计金额的 30%提取；

账龄 3 至 4 年的，按应收款项合计金额的 50%提取；

账龄 4 至 5 年的，按应收款项合计金额的 80%提取；

账龄 5 年以上的，按应收款项合计金额的 100%提取；

本公司与纳入合并会计报表范围的控股子公司之间的往来不计提坏账准备。

（3）坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

对确实不能收回的款项，报经董事会或股东大会批准后作为坏账损失，并冲回计提的坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等大类。

(2) 本公司存货采用永续盘存法，期末进行全面盘点。

(3) 本公司原材料的日常核算采用计划成本法计价，按月结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品采用实际成本法核算，发出时按加权平均法计价；低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司对外长期投资，按实际支付的价款计价，占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上(含 20%)，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本总额的 20%以下或虽投资达到 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

投资初始成本与享有被投资企业所有者权益份额之差额作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额的差额，若合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定期限的，按不超过 10 年的期限摊销。投资初始成本低于享有被投资企业所有者权益份额的差额记入资本公积-股权投资准备，在财政部 2003 年 4 月 7 日发布《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会[2003]10 号）以前已做摊销处理的股权投资差额仍按原摊销年限摊销。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按实际支付的价款减去已到付息期但尚未领取的债券利息作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销；期末按照权责发生制原则按期计提利息计入投资收益。

(3) 长期投资减值准备

本公司长期投资减值准备采用逐项计提的方法。根据公司董事会决议，对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于长期投资账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产的标准：使用期限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、器具、工具及不属于生产经营主要设备但其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在二年以上的物品。

(2) 固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

(4) 固定资产折旧采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值后确定其折旧率，分类、折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计残值率(%)
房屋及建筑物	25-38	3.80%-2.50%	5%
机器设备	12-19	7.90%-5.00%	5%
运输设备	8-12	19.00%-7.90%	5%
办公设备及其他	5-8	11.88%-19.00%	5%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法：期末按固定资产账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备为：

长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能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计价，与购建固定资产有关的专项借款利息和有关费用在固定资产达到可使用状态前发生的计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。在建工程自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。

(2) 在建工程减值准备的计提标准及方法：会计期末若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法

(1) 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在符合以下条件时，予以资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额均于发生当期确认为费用，直接计入当期费用。

(3) 借款费用资本化及金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价方法为：按实际成本计价。

(2) 摊销方法：在受益期内平均摊销，不能确定受益期的按十年摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提：无形资产减值准备按单项计提。

会计期末检查各项无形资产预计给企业带来未来的经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，并计入当期损益。

若存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产的减值准备：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

若存在下列一项或若干项情况时，应当将该项无形资产的账面价值全面转入当期损益：

某项无形资产已被其他新技术等替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用按实际成本核算。在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、收入确认原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实

际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

(3) 让渡资产使用权

发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

17、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的核算，即按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用的方法。

18、合并会计报表的编制方法

本公司对其他单位投资如占该单位资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽占该单位资本总额不足 50%，但具有实际控制权的，该单位纳入合并范围。但如果该单位的总资产、销售收入和利润较小，符合财政部财会二字[1996]第 002 号《关于合并报表范围请示的复函》的规定，则不予合并。本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》及其相关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销内部往来款项、重大交易等有关项目的基础上，合并各项目数额予以编制。

纳入合并会计报表范围的子公司的会计制度如与本公司不一致，在合并会计报表时已将其按《企业会计制度》进行调整。

(四) 税项

1、增值税

本公司经税务机关认定为一般纳税人。国内产品的销售适用增值税率为 17%，以产品、原材料销售收入为计税依据（计征时抵扣同期进项税额）；自营出口产品销售，适用增值税率为零税率。

2、营业税

按各项营业税应税收入的 5% 计缴。

3、城建税

按应缴流转税额计算缴纳，其中城镇 7%、5%，乡村 1%。

4、教育费附加

按应缴流转税额的 3% 计缴。

5、所得税

公司控股子公司锡林郭勒苏尼特碱业有限公司根据锡地税发[2004]117 号《关于对锡林郭勒苏尼特碱业有限公司申请享受高新技术企业减免企业所得税的批复》，同意免征企业所得税 3 年，优惠期至 2006 年终。其他子公司及母公司执行的所得税税率均为 33%。

6、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 控股子公司、合营及联营企业

1、纳入合并会计报表范围的控股子公司

公司名称	法定 代表人	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	持股比例	主营业务
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	贺占海	40,000.00	39,800.00	99.50%	纯碱、烧碱、小苏打、元明粉、芒硝碱的生产、销售固碱等
桐柏安棚碱矿有限责任公司	贺占海	26,600.00	12,236.00	46.00%	天然碱开采加工、碱类产品经营
桐柏海晶碱业有限公司	王胜利	11,322.41	5,321.53	47.00%	纯碱等化工产品的生产、销售

2、未纳入合并会计报表范围的控股子公司

公司名称	法定 代表人	注册资本	实际投资额 (万元)	持股 比例	主营业务	备注
内蒙古伊高化学有限责任公司	戎邦雄	60 万美元	376.00	75.00%	环保型新型粘接剂及其它环保型化学品，跨国定单加工及出口	*
鄂市博源永泰安技环保服务有限责任公司	乔飞	100 万元	60.00	60.00%	安全环保咨询，安全环保评价、评估，安全环保培训	**
内蒙古远兴投资管理有限责任公司	戴连荣	1000 万元	1000	100.00%	投资兴办实业、投资咨询、对外投资、资产托管经营	***

*该子公司尚未正式投产，因此未纳入本公司合并报表范围；

**该子公司尚未开始经营，因此未纳入本公司合并报表范围；

***该子公司 2004 年度已停业，并拟进行清算，因此未纳入本公司合并报表范围。

3、合营及联营企业

公司名称	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
内蒙古苏里格天然气化工股份有限公司	侯占和	12,116.00	3,000.00	24.76%	甲醇及其下游产品的生产、销售，硅酸钠、硅胶系列产品的生产与销售
桐柏碱矿有限责任公司	马秀喻	5,000.00	250.00	5.00%	碱矿开采、矿产品加工、精制纯碱类产品销售
内蒙古蒙西联化有限公司	杨红星	10,000.00	3,000.00	30.00%	化工产品及其原料的生产、销售，化学矿开采

内蒙古博源国际贸易有限公司	贺占海	500.00	245.00	49.00%	经营和代理各类商品及技术的进出口业务
内蒙古博源煤化工有限责任公司	杨红星	2,000.00	460.00	23.00%	煤化工产品的生产、销售；煤化工机械设备经销及相关进出口业务。
内蒙古博源联合化工有限公司	侯占和	33,328.10	3,400.00	16.00%	甲醇及其下游产品的生产、销售。

注：经公司三届十三次董事会通过，公司拟出资 5,332.496 万元，参股内蒙古博源联合化工有限公司，占该公司注册资本的 16.00%，截止 2005 年 6 月 30 日，实际到位的出资额为 3,400.00 万元。

(六)合并会计报表主要项目注释

以下会计科目除特别说明外，其余金额单位均为人民币元。

1、货币资金

项 目	2005.6.30	2004.12.31
现 金	1,243,158.20	399,924.84
银行存款	49,880,493.87	36,379,711.59
其他货币资金	657,500.00	14,573,880.00
合 计	51,781,152.07	51,353,516.43

2、应收票据

项 目	2005.6.30	2004.12.31
银行承兑汇票	49,007,968.76	46,768,881.02
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	49,007,968.76	46,768,881.02

3、应收股利

被投资单位名称	2005.6.30	2004.12.31
内蒙古苏里格天然气化工有限公司	9,641,461.98	0.00
合 计	9,641,461.98	0.00

4、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1年以内	65,512,986.32	27.67%	3,275,649.32	62,237,337.00	60,899,342.76	26.03%	3,044,967.14	57,854,375.62
1-2年	60,123,244.27	25.39%	9,018,486.64	51,104,757.63	71,258,955.98	30.46%	10,688,843.40	60,570,112.58
2-3年	41,219,492.06	17.41%	12,365,847.62	28,853,644.44	45,657,857.92	19.52%	14,085,278.14	31,572,579.78

3-4 年	36,126,090.12	15.26%	18,063,045.06	18,063,045.06	23,313,693.27	9.96%	11,656,846.62	11,656,846.65
4-5 年	10,924,665.45	4.61%	8,739,732.36	2,184,933.09	9,959,179.00	4.26%	7,967,343.20	1,991,835.80
5 年以上	<u>22,873,706.50</u>	<u>9.66%</u>	<u>22,873,706.50</u>	<u>0.00</u>	<u>22,873,706.50</u>	<u>9.77%</u>	<u>22,873,706.50</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>236,780,184.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>74,336,467.50</u>	<u>162,443,717.22</u>	<u>233,962,735.43</u>	<u>100.00%</u>	<u>70,316,985.00</u>	<u>163,645,750.43</u>

(2) 应收账款前五名金额合计为 133,130,267.47 元，占应收账款账面余额 56.23%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例%	欠款原因
内蒙古蒙西联化工有限公司	27,783,455.68	2003年	11.73	货款

5、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1 年以内	63,489,464.05	57.21%	3,174,473.20	60,314,990.85	69,056,263.43	51.58%	3,452,813.17	65,603,450.26
1-2 年	12,756,531.08	11.50%	1,913,479.66	10,843,051.42	40,146,147.22	29.99%	6,021,922.09	34,124,225.13
2-3 年	22,012,369.09	19.84%	6,603,710.73	15,408,658.36	18,112,880.72	13.53%	5,433,864.20	12,679,016.52
3-4 年	9,826,593.17	8.86%	4,913,296.59	4,913,296.58	5,830,056.28	4.35%	2,915,028.15	2,915,028.13
4-5 年	2,609,397.53	2.35%	2,087,518.02	521,879.51	468,582.36	0.35%	374,865.89	93,716.47
5 年以上	<u>261,809.85</u>	<u>0.24%</u>	<u>261,809.85</u>	<u>0.00</u>	<u>261,809.85</u>	<u>0.20%</u>	<u>261,809.85</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>110,956,164.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,954,288.05</u>	<u>92,001,876.72</u>	<u>133,875,739.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,460,303.35</u>	<u>115,415,436.51</u>

(2) 其他应收款前五名金额合计为 72,644,251.52 元，占其他应收款账面余额 65.47%；

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例%	欠款原因
内蒙古蒙西联化工有限公司	3,392,643.45	2003年	3.06	往来款

6、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30	比 例	2004.12.31	比 例
1 年以下	31,528,076.62	98.26%	28,424,893.53	99.85%
1-2 年	558,414.89	1.74%	18,644.34	0.07%
2-3 年	0.00	0.00%	19,928.02	0.07%
3 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>2,984.60</u>	<u>0.01%</u>

合 计	<u>32,086,491.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>28,466,450.49</u>	<u>100.00%</u>
-----	----------------------	----------------	----------------------	----------------

(2) 预付账款前五名金额合计为 17,399,891.12 元, 占预付账款金额 54.23%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

7、存货

(1) 存货明细

项 目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	跌价准备	净 值	金 额	跌价准备	净 值
物资采购	0.00	0.00	0.00	410,800.00	0.00	410,800.00
原材料	127,887,171.02	33,490,099.25	94,397,071.77	131,261,756.57	33,490,099.25	97,771,657.32
包装物	2,082,959.27	73,770.00	2,009,189.27	4,221,166.14	73,770.00	4,147,396.14
低值易耗品	1,059,026.12	0.00	1,059,026.12	2,835,729.78	0.00	2,835,729.78
材料成本差异	597,352.52	0.00	597,352.52	6,840,167.80	0.00	6,840,167.80
自制半成品	6,147,842.29	0.00	6,147,842.29	8,147,842.29	0.00	8,147,842.29
产成品	91,050,390.43	8,107,923.50	82,942,466.93	65,955,499.43	8,107,923.50	57,847,575.93
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,069,544.50</u>	<u>0.00</u>	<u>6,069,544.50</u>
合 计	<u>228,824,741.65</u>	<u>41,671,792.75</u>	<u>187,152,948.90</u>	<u>225,742,506.51</u>	<u>41,671,792.75</u>	<u>184,070,713.76</u>

注：期末按单个存货项目成本与可收回净额孰低计提跌价准备，可收回净额一般为现行市价。

8、待摊费用

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期摊销	本期转出	2005. 6. 30
保险费	1,406,538.17	2,284,889.53	1,558,018.17	0.00	2,133,409.53
房产税	0.00	1,101,372.17	1,048,153.78	0.00	53,218.39
土地使用税	0.00	308,369.40	213,557.65	0.00	94,811.75
固碱锅摊销	261,870.00	635,970.00	635,032.79	0.00	262,807.21
其他	<u>86,152.80</u>	<u>33,470.65</u>	<u>79,802.71</u>	<u>0.00</u>	<u>39,820.74</u>
合 计	<u>1,754,560.97</u>	<u>4,364,071.75</u>	<u>3,534,565.10</u>	<u>0.00</u>	<u>2,584,067.62</u>

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	帐面余额	减值准备	净值	帐面余额	减值准备	帐面价值
长期股票投资	4,692,234.29	0.00	4,692,234.29	4,692,234.29	0.00	4,692,234.29
对子公司投资	13,204,140.15	0.00	13,204,140.15	8,984,866.52	0.00	8,984,866.52
其他股权投资	121,014,850.91	2,500,000.00	118,514,850.91	91,557,396.84	2,500,000.00	89,057,396.84

股权投资差额	2,494,745.17	0.00	2,494,745.17	2,620,228.60	0.00	2,620,228.60
合 计	141,405,970.52	2,500,000.00	138,905,970.52	107,854,726.25	2,500,000.00	105,354,726.25

(2) 长期股票投资

被投资单位名称	股份	占被投资单位单	初始投资成本	2004.12.31	本期增	2005.6.30
	类别	位注册资本比例		减变动		
三九医药股份有限公司	法人股	0.177%	4,692,234.29	4,692,234.29	0.00	4,692,234.29

(3) 对子公司投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动		2005.6.30	占被投资单位
	原始投资	本年增减	本期权益增减	累计增减	账面余额	注册资本比例
内蒙古远兴投资管理有限责任公司	10,000,000.00	0.00-	-140,726.37	-1,155,859.85	8,844,140.15	100.00%
内蒙古伊高化学有限公司	3,760,000.00	3,760,000.00	0.00	0.00	3,760,000.00	75.00%
鄂博博源永安支护服务有限公司	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	60.00%
合计	14,360,000.00	4,360,000.00	-140,726.37	-1,155,859.85	13,204,140.15	

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动		2005.6.30	占被投资单位
	原始投资	本年增减	本期权益增减	累计增减	账面余额	注册资本比例
内蒙古西联化工有限公司	30,000,000.00	0.00	-1,114,191.07	1,663,993.99	31,663,993.99	30.00%
桐柏县城区农村信用合作社	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	
内蒙古博源国际贸易有限公司	2,450,000.00	0.00	-169,983.79	-169,983.79	2,280,016.21	49.00%
内蒙古苏里格天然气化工股份有限公司	29,997,000.00	0.00	-7,858,371.07	15,473,840.71	45,470,840.71	24.76%
河南桐柏碱矿有限责任公司	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	5.00%
内蒙古博源煤化工有限公司	4,600,000.00	4,600,000.00	0.00	0.00	4,600,000.00	23.00%
内蒙古博源联合化工有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00	0.00	0.00	34,000,000.00	16.00%
合计	104,047,000.00	38,600,000.00	-9,142,545.93	16,967,850.91	121,014,850.91	

(5) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2004.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	2005.6.30
锡林郭勒苏尼特碱业有限公司	3,657,959.81	10	1,878,825.59	0.00	85,025.59	0.00	1,793,800.00
桐柏海晶碱业有限公司	826,651.60	10	338,744.40	0.00	20,324.64	0.00	318,419.76

司

内蒙古苏里格天然气 化工股份有限公司	402,658.61	10	402,658.61	0.00	20,133.20	0.00	382,525.41
合 计	4,887,270.02		2,620,228.60	0.00	125,483.43	0.00	2,494,745.17

(6) 长期股权投资减值准备

被投资项目名称	2004.12.31	本期计提	本期转回	2005.6.30	计提原因
河南桐柏碱矿有限责任公司	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	被投资单位财务状况恶化
合 计	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	

10、固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	560,571,319.40	17,813,918.06	0.00	578,385,237.46
机器设备	1,124,008,633.82	10,921,322.07	3,940.00	1,134,926,015.89
运输设备	37,366,439.48	1,748,342.29	965,005.00	38,149,776.77
办公设备及其他	16,103,823.70	601,155.98	855,267.00	15,849,712.68
合 计	1,738,050,216.40	31,084,738.40	1,824,212.00	1,767,310,742.80
累计折旧：				
房屋及建筑物	136,132,397.58	12,639,623.62	0.00	148,772,021.20
机器设备	288,580,596.98	39,936,174.86	145.53	328,516,626.31
运输设备	19,265,753.52	483,501.66	153,538.83	19,595,716.35
办公设备及其他	7,999,780.44	284,166.49	155,384.02	8,128,562.91
合 计	451,978,528.52	53,343,466.63	309,068.38	505,012,926.77
固定资产净值：	1,286,071,687.88			1,262,297,816.03
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物	13,532,088.93	322,173.43	0.00	13,854,262.36
机器设备	21,691,916.70	0.00	0.00	21,691,916.70
运输设备	171,390.00	0.00	0.00	171,390.00
办公设备及其他	741,299.85	0.00	40,926.21	700,373.64
合 计	36,136,695.48	322,173.43	40,926.21	36,417,942.70
固定资产净额：	1,249,934,992.40			1,225,879,873.33

(2) 本期在建工程竣工转入固定资产金额 5,849,880.86 元。

(3) 固定资产抵押状况详见注释九、4。

11、工程物资

物资名称	2005.6.30	2004.12.31
为生产准备的工具及器具	1,145,582.61	1,183,007.74

12、在建工程

(1) 在建工程

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	账面金额	减值准备	净 值	账面金额	减值准备	净 值
设备改造	100,201,468.53	0.00	100,201,468.53	31,537,054.87	0.00	31,537,054.87

(2) 明细情况

工程名称	预算数 (万元)	2004.12.31		本期转入		其他 减少 数	2005.6.30	完工 程度	资金 来源
		账面金额	减值准备	本期增加	固定资产数				
卤水深储项目	76.12	0.00	57,971.70	0.00	0.00	57,971.70	40%	自筹	
新增离心机项目	68.00	0.00	362,032.41	0.00	0.00	362,032.41	60%	自筹	
新建办公楼项目	434.00	2,680,000.00	931,760.00	0.00	0.00	3,611,760.00	98%	自筹	
八厂下灰除尘项目	23.70	0.00	79,132.63	0.00	0.00	79,132.63	50%	自筹	
电子称项目	12.18	0.00	114,310.00	0.00	0.00	114,310.00	90%	自筹	
平场工程	29.37	291,872.00	0.00	291,872.00	0.00	0.00	100.00%	自筹	
3号汽轮机技改	5.83	54,822.69	0.00	54,822.69	0.00	0.00	100.00%	自筹	
湖下矿架空线安装	45.61	454,079.10	0.00	454,079.10	0.00	0.00	100.00%	自筹	
热电车间抽汽机改造	28.73	285,378.00	143,450.00	285,378.00	0.00	143,450.00	100.00%	自筹	
露天矿中心坝梁	46.05	442,715.80	0.00	442,715.80	0.00	0.00	100.00%	自筹	
结水池	47.00	467,910.00	0.00	0.00	0.00	467,910.00	95.00%	自筹	
纯碱压缩机技改	125.51	1,250,998.96	605,385.88	1,253,579.98	0.00	602,804.86	95.00%	自筹	
石灰车间斗提机改造	1.30	13,000.00	0.00	13,000.00	0.00	0.00	100.00%	自筹	
露天矿西大卤水池改造	10.00	0.00	91,534.50	0.00	0.00	91,534.50	90.00%	自筹	
露天矿采区修路	54.00	533,175.00	0.00	0.00	0.00	533,175.00	90.00%	自筹	
苛化电磁阀改造	21.34	0.00	133,875.00	0.00	0.00	133,875.00	60.00%	自筹	
制备车间加热器更换	2.44	0.00	20,500.00	0.00	0.00	20,500.00	95.00%	自筹	
煤灰泥场地项目	200.00	1,312,658.49	0.00	0.00	0.00	1,312,658.49	65.63%	自筹	
综合楼项目	300.00	0.00	2,457,815.03	2,457,815.03	0.00	0.00	100.00%	自筹	
二期工程项目	50,000.00	19,059,646.08	67,773,902.37	0.00	0.00	86,833,548.45	25.46%	自筹	
3/4号斗提机技改	90.85	0.00	382,465.55	0.00	0.00	382,465.55	42.10%	自筹	
干煤棚	140.00	7,328.42	169.98	0.00	0.00	7,498.40	1.00%	自筹	
湿分解项目	268.00	0.00	502,292.05	0.00	0.00	502,292.05	19.00%	自筹	
卤水水平井	520.00	4,664,690.33	279,859.16	0.00	0.00	4,944,549.49	95.00%	自筹	
万方池	60.00	18,780.00	577,838.26	596,618.26	0.00	0.00	100.00%	自筹	
合 计		31,537,054.87	74,514,294.52	5,849,880.86	0.00	100,201,468.53			

13、无形资产

(1) 无形资产

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	净值	账面余额	减值准备	净值
土地使用权	17,385,933.62	0.00	17,385,933.62	17,585,394.32	0.00	17,585,394.32
专有技术	14,440,002.01	0.00	14,440,002.01	14,137,500.00	0.00	14,137,500.00
软件	497,255.48	0.00	497,255.48	582,328.34	0.00	582,328.34
合 计	<u>32,323,191.11</u>	<u>0.00</u>	<u>32,323,191.11</u>	<u>32,305,222.66</u>	<u>0.00</u>	<u>32,305,222.66</u>

(2) 无形资产明细

项 目	取得方式	原始金额	2005.6.30			2004.12.31		累计摊销	剩余摊销期限
			2004.12.31	本期转入	本期摊销	本期转出	2005.6.30		
土地使用权(公司本部)	租赁	8,184,065.40	6,886,618.64	0.00	81,840.66	0.00	6,804,777.98	1,379,287.42	41.5年
土地使用权(碱湖式盐站)	购买	1,977,741.59	1,005,495.68	0.00	14,500.02	0.00	990,995.66	252,547.63	42.5年
土地使用权(安棚公司)	购买	10,312,000.00	9,693,280.00	0.00	103,120.02	0.00	9,590,159.98	721,840.02	46.5年
专有技术	购买	14,965,002.00	14,137,500.00	465,002.00	162,499.99	0.00	14,440,002.01	524,999.99	9.25年
软件	购买	811,700.00	582,328.34	0.00	85,072.86	0.00	497,255.48	307,844.52	1.33-3.5年
合 计		<u>36,250,508.99</u>	<u>32,305,222.66</u>	<u>465,002.00</u>	<u>447,033.55</u>	<u>0.00</u>	<u>32,323,191.11</u>	<u>3,193,119.58</u>	

14、短期借款

(1) 短期借款类别

类 别	2005.6.30	2004.12.31
信用借款	454,700.00	454,700.00
抵押借款	636,320,000.00	604,370,000.00
保证借款	298,920,000.00	318,920,000.00
质押借款	36,500,000.00	39,000,000.00
合 计	<u>972,194,700.00</u>	<u>962,744,700.00</u>

注：担保情况详见注释八、2、 、 ，抵押情况详见注释九、4。

(2) 延期贷款

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途
工行鄂尔多斯分行东胜支行	181,000,000.00	6.372%	流动资金借款
工行鄂尔多斯分行东胜支行	167,450,000.00	5.841%	流动资金借款
工行鄂尔多斯分行东胜支行	30,550,000.00	7.452%	流动资金借款
中行东胜分行	60,620,000.00	5.841%	流动资金借款
中行东胜分行	9,000,000.00	6.039%	流动资金借款

工行锡林北路支行	150,800,000.00	5.841%	流动资金借款
桐柏县财务开发公司	4,000,000.00	8.775%	流动资金借款
工行乌审旗支行	26,200,000.00	6.372%	流动资金借款
工行乌审旗支行	<u>31,750,000.00</u>	5.841%	流动资金借款
合 计	<u>661,370,000.00</u>		

注：截至 2005 年 6 月 30 日，上述延期贷款尚未办理展期手续。

15、应付票据

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00

16、应付账款

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付账款	217,316,373.95	237,608,083.79

注：截止 2005 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

17、预收账款

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
预收账款	29,942,746.48	62,136,146.26

注：截止 2005 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

18、应付工资

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付工资	14,668,024.24	17,395,181.86

19、应交税金

税 种	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应交增值税	7,752,028.12	12,652,363.09
应交营业税	7,251.81	81,098.94
应交城建税	1,679,986.98	2,070,434.67
应交企业所得税	-999,668.96	3,902,852.58
应交房产税	-800,335.12	110,604.89
应交土地使用税	-280,288.22	120,204.90
应交个人所得税	59,377.34	205,170.05
印花税	33,018.52	149,920.69

资源税	<u>355,436.13</u>	<u>-27,845.57</u>
合 计	<u>7,806,806.60</u>	<u>19,264,804.24</u>

注：公司的执行税率见附注三。

20、其他应交款

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
教育费附加	1,417,362.12	1,240,525.98
养老及失业保险金	4,644,342.52	4,160,337.06
工伤保险	500,011.16	488,204.03
医疗保险	1,960,832.81	1,558,003.54
资源补偿费	1,734,025.34	4,834,331.80
生育保险	267,873.10	111,711.14
住房公积金	<u>3,687,317.36</u>	<u>4,744,918.26</u>
合 计	<u>14,211,764.41</u>	<u>17,138,031.81</u>

21、其他应付款

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
其他应付款	115,841,225.32	92,270,842.98

注：截止 2005 年 6 月 30 日，持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例%	欠款原因
内蒙古蒙西联化工有限公司	3,505,231.51	2004	3.03	往来款

22、预提费用

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>	期末结存原因
利息	39,887,111.62	21,776,617.13	尚未支付
电费	71,712.67	345,512.06	尚未支付
劳务费	1,914,139.27	411,100.24	尚未支付
销售提成	3,384,968.10	1,931,213.26	尚未支付
排污费	591,512.01	16,856.00	尚未支付
安保基金	18,052.51	83,702.03	尚未支付
董事、监事津贴	237,519.00	319,968.00	尚未支付
采矿使用费	3,516,000.00	66,000.00	尚未支付
仓储费	357,790.00	407,838.30	尚未支付
保温车使用费	1,882,721.89	231,754.57	尚未支付
企业年金	0.00	209,206.48	尚未支付

港杂费	46,260.00	46,260.00	尚未支付
运杂费	4,279,257.05	534,600.00	尚未支付
技术开发费	3,951,695.55	200,000.00	尚未支付
倒垛及装卸费	332,632.31	0.00	尚未支付
锅款	352,000.00	0.00	尚未支付
销售费用	994,444.97	0.00	尚未支付
勘探开发补偿费	4,166,779.50	0.00	尚未支付
水资源费	150,000.00	0.00	尚未支付
发电机并网费	2,119,999.98	0.00	尚未支付
矿产资源补偿费	7,907,659.58	0.00	尚未支付
两口水平井费用	4,200,000.00	0.00	尚未支付
征地费	350,000.00	0.00	尚未支付
其他	<u>1,149,837.14</u>	<u>76,890.81</u>	尚未支付
合 计	<u>81,862,093.15</u>	<u>26,657,518.88</u>	

23、一年内到期的长期负债

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>	条 件
一年内到期的长期负债	30,000,000.00	44,000,000.00	担保

注：担保情况详见注释八、2、 、 。

24、长期借款

借款单位	<u>2005.6.30</u>	利率	期 限	条 件
工商银行桐柏县支行	6,000,000.00	7.839%	2004年11月25日至2006年11月24日	抵押
农业银行桐柏县支行	10,000,000.00	4.20%	2003年12月29日至2006年11月29日	担保
农业银行桐柏县支行	10,000,000.00	4.20%	2003年12月29日至2006年12月29日	担保
工行桐柏县支行	6,000,000.00	7.956%	2005年1月25日至2007年1月24日	抵押
工行桐柏县支行	<u>6,000,000.00</u>	7.956%	2005年3月25日至2007年3月25日	抵押
合 计	<u>38,000,000.00</u>			

注：担保情况详见注释八、2、 、 ，抵押情况详见注释九、4。

25、股本

项 目	<u>2004.12.31</u>	本期变动增减（+、-）					数量单位：股
		配股额	送股额	公积金转股	其 他	小 计	
一、尚未上市流通股份							
1、发起人股份	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00

其中：							
国家拥有股份	244,390,256.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	244,390,256.00
境内法人持有股份	55,609,744.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,609,744.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、募集法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：转配股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
尚未流通股份合计	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
二、已流通股份	169,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,000,000.00
境内上市的人民币普通股	169,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169,000,000.00
已流通股份合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
三、股份总数	<u>469,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>469,000,000.00</u>

26、资本公积

类别	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
股本溢价	47,821,998.80	0.00	0.00	47,821,998.80
股权投资准备	6,339,726.68	990,400.00	0.00	7,330,126.68
关联交易差价	1,371,093.65	0.00	0.00	1,371,093.65
其他资本公积	<u>1,914,971.43</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,914,971.43</u>
合计	<u>57,447,790.56</u>	<u>990,400.00</u>	<u>0.00</u>	<u>58,438,190.56</u>

27、盈余公积

类别	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
法定盈余公积	10,835,147.50	0.00	0.00	10,835,147.50
任意盈余公积	4,159,617.20	0.00	0.00	4,159,617.20
法定公益金	<u>11,382,105.63</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>11,382,105.63</u>
合计	<u>26,376,870.33</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>26,376,870.33</u>

28、未分配利润

项目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
期初未分配利润	-290,213,247.44	-66,434,392.56
加：本期利润转入	33,152,915.11	-219,831,204.21
资本公积转入	0.00	0.00

其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	2,715,033.98
提取法定公益金	0.00	1,232,616.69
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00
提取储备基金	0.00	0.00
提取企业发展基金	0.00	0.00
利润归还投资	0.00	0.00
减：应付优先股股利	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作资本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	-257,060,332.33	-290,213,247.44

29、主营业务收入

(1)项目列示

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
化工产品销售收入	546,611,007.76	471,083,224.00
合 计	546,611,007.76	471,083,224.00

(2)主营业务收入按业务类别或地区列示，按地区列示如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务收入：		
内蒙地区	299,730,391.31	333,949,187.41
河南地区	246,880,616.45	137,134,036.59
合 计	546,611,007.76	471,083,224.00

(3)本公司前五名客户销售总额为 154,532,709.64 元，占全部销售总额的 28.27%。

30、主营业务成本

(1)项目列示

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
化工产品销售成本	338,752,561.48	339,603,863.02
合 计	338,752,561.48	339,603,863.02

(2)主营业务成本按业务类别或地区列示，按地区列示如下：

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务成本：		

内蒙地区	193,582,922.08	263,348,715.09
河南地区	<u>145,169,639.40</u>	<u>76,255,147.93</u>
合 计	<u>338,752,561.48</u>	<u>339,603,863.02</u>

31、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
城建税	2,895,715.97	1,831,801.04
教育费附加	1,736,286.11	1,345,200.17
资源税	<u>1,893,370.20</u>	<u>1,439,865.00</u>
合 计	<u>6,525,372.28</u>	<u>4,616,866.21</u>

注：税金计提标准见附注三。

32、其他业务利润

项 目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	9,458,050.86	9,174,854.19	283,196.67	8,590,732.95	9,257,468.52	-666,735.57
水电费	10,491,707.33	9,539,621.00	952,086.33	282,739.00	163,699.00	119,040.00
其他	<u>2,129,237.88</u>	<u>1,198,899.66</u>	<u>930,338.22</u>	<u>123,862.00</u>	<u>197,493.13</u>	<u>-73,631.13</u>
合 计	<u>22,078,996.07</u>	<u>19,913,374.85</u>	<u>2,165,621.22</u>	<u>8,997,333.95</u>	<u>9,618,660.65</u>	<u>-621,326.70</u>

33、营业费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
营业费用	48,301,645.17	50,731,040.72

34、管理费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
管理费用	51,018,345.46	53,567,875.08

35、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	42,759,393.26	44,865,787.01
减：利息收入	103,303.50	32,712.31
汇兑损失	0.00	0.00
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费支出	41,587.11	38,851.70

其他	278,694.50	24,294.70
合 计	<u>42,976,371.37</u>	<u>44,896,221.10</u>

36、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	0.00	0.00
对联营（或合营）公司的投资收益	7,071,825.37	7,134,781.13
其中：		
被投资单位权益净增减额	7,197,308.80	9,979,390.97
股权投资差额摊销	-125,483.43	102,752.86
投资减值准备	0.00	0.00
股权转让收益	<u>0.00</u>	<u>-2,947,362.70</u>
合 计	<u>7,071,825.37</u>	<u>7,134,781.13</u>

37、补贴收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
技改资金	1,000,000.00	280,000.00
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>280,000.00</u>

38、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产收入	106,557.98	143,214.37
罚款收入	5,000.00	13,976.00
保险返还款	0.00	543,249.14
其他	<u>11,624.50</u>	<u>34,483.82</u>
合 计	<u>123,182.48</u>	<u>734,923.33</u>

39、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款及滞纳金	20,759.75	126,260.14
赔偿费	0.00	3,366,000.00
处置固定资产损失	130,956.03	454,224.20
固定资产报废损失	0.00	0.00
固定资产减值准备	0.00	0.00
捐赠支出	71,000.00	11,000.00

债务重组损失	0.00	0.00
其他	<u>29,178.29</u>	<u>89,106.72</u>
合 计	<u>251,894.07</u>	<u>4,046,591.06</u>

注: 本期营业外支出较上年同期减少 93.78%, 主要原因为上年同期发生买卖合同违约赔偿损失。

40、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到其他单位的往来款	40,987,255.78
利息收入	103,303.50
政府补助	1,000,000.00
其他	<u>1,855,797.38</u>
合 计	<u>43,946,356.66</u>

41、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付其他单位的往来款	21,458,084.71
付现营业费用	8,104,780.83
付现管理费用	22,040,048.69
其他	1,138,509.10
合 计	<u>52,741,423.33</u>

(七) 母公司会计报表有关项目注释

以下会计科目除特别说明外，其余金额单位均为人民币元。

1、应收账款

(1) 账龄分析

账龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	25,256,292.41	19.86%	1,262,814.62	23,993,477.79	26,553,813.82	18.81%	1,327,690.69	25,226,123.13
1-2年	12,093,161.42	9.51%	1,813,974.21	10,279,187.21	15,936,686.45	11.29%	2,390,502.97	13,546,183.48
2-3年	20,770,103.10	16.33%	6,231,030.93	14,539,072.17	43,042,893.07	30.48%	12,912,867.92	30,130,025.15
3-4年	35,567,997.61	27.96%	17,783,998.81	17,783,998.80	22,828,167.78	16.17%	11,414,083.88	11,414,083.90
4-5年	10,637,239.94	8.36%	8,509,791.95	2,127,447.99	9,959,179.00	7.05%	7,967,343.20	1,991,835.80
5年以上	<u>22,873,706.50</u>	<u>17.98%</u>	<u>22,873,706.50</u>	<u>0.00</u>	<u>22,873,706.50</u>	<u>16.20%</u>	<u>22,873,706.50</u>	<u>0.00</u>

合计 127,198,500.98 100.00% 58,475,317.02 68,723,183.96 141,194,446.62 100.00% 58,886,195.16 82,308,251.46

(2) 应收账款前五名金额合计为 74,340,550.04 元，占应收账款账面余额 58.44%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例%	欠款原因
内蒙古蒙西联化工有限公司	27,783,455.68	2003年	21.84	货款

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	87,745,747.75	77.73%	2,918,256.94	84,827,490.81	125,887,200.66	82.89%	2,979,707.59	122,907,493.07
1-2年	18,788,935.32	16.64%	2,818,340.30	15,970,595.02	20,133,372.57	13.26%	3,020,005.89	17,113,366.68
2-3年	2,659,371.42	2.36%	797,811.43	1,861,559.99	2,236,375.58	1.47%	670,912.67	1,565,462.91
3-4年	2,644,765.78	2.35%	1,322,382.89	1,322,382.89	2,885,476.90	1.90%	1,442,738.45	1,442,738.45
4-5年	781,779.54	0.69%	625,423.63	156,355.91	468,582.36	0.31%	374,865.89	93,716.47
5年以上	<u>261,809.85</u>	<u>0.23%</u>	<u>261,809.85</u>	<u>0.00</u>	<u>261,809.85</u>	<u>0.17%</u>	<u>261,809.85</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>112,882,409.66</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,744,025.04</u>	<u>104,138,384.62</u>	<u>151,872,817.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,750,040.34</u>	<u>143,122,777.58</u>

(2) 其他应收款前五名金额合计为 71,120,051.07 元，占其他应收款账面余额的 63.00%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股票投资	4,692,234.29	0.00	4,692,234.29	4,692,234.29	0.00	4,692,234.29
对子公司投资	649,664,709.93	0.00	649,664,709.93	590,166,721.78	0.00	590,166,721.78
其他股权投资	120,514,850.91	2,500,000.00	118,014,850.91	91,057,396.84	2,500,000.00	88,557,396.84
股权投资差额	<u>2,494,745.17</u>	<u>0.00</u>	<u>2,494,745.17</u>	<u>2,620,228.60</u>	<u>0.00</u>	<u>2,620,228.60</u>
合 计	<u>777,366,540.30</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>774,866,540.30</u>	<u>688,536,581.51</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>686,036,581.51</u>

(2) 长期股票投资

被投资单位名称	股份	占被投资单位单	初始投资成本	2004.12.31	本期增	2005.6.30
---------	----	---------	--------	------------	-----	-----------

	类别	位注册资本比例	减变动			
三九医药股份有限公司	法人股	0.177%	4,692,234.29	4,692,234.29	0.00	4,692,234.29

(3) 对子公司投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动		2005.6.30	占被投资单位
	原始投资	本年增减	本期权益增减	累计增减	账面余额	注册资本比例
远兴投资管理有限 公司	10,000,000.00	0.00	-140,726.37	-1,155,859.85	8,844,140.15	100.00%
内蒙古伊高化学有 限公司	3,760,000.00	3,760,000.00	0.00	0.00	3,760,000.00	75.00%
鄂市博源永泰安技 环保服务有限公司	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	60.00%
桐柏安棚碱矿有限 公司	122,360,000.00	0.00	14,207,289.28	36,110,511.92	158,470,511.92	46.00%
桐柏海晶碱业有限 公司	53,215,355.47	0.00	3,462,379.87	-628,667.83	52,586,687.64	47.00%
锡林郭勒苏尼特碱 业有限公司	<u>398,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>37,609,045.37</u>	<u>27,403,370.22</u>	<u>425,403,370.22</u>	99.50%
合 计	<u>587,935,355.47</u>	<u>4,360,000.00</u>	<u>55,137,988.15</u>	<u>61,729,354.46</u>	<u>649,664,709.93</u>	

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动		2005.6.30	占被投资单位
	原始投资	本年增减	本期权益增减	累计增减	账面余额	注册资本比例
内蒙古蒙西联化工有 限公司	30,000,000.00	0.00	-1,114,191.07	1,663,993.99	31,663,993.99	30.00%
内蒙古博源国际贸 易有限公司	2,450,000.00	0.00	-169,983.79	-169,983.79	2,280,016.21	49.00%
内蒙古苏里格天然 气化工股份有限公司	29,997,000.00	0.00	-7,858,371.07	15,473,840.71	45,470,840.71	24.76%
河南桐柏碱矿有限 责任公司	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	5.00%
内蒙古博源煤化工 有限公司	4,600,000.00	4,600,000.00	0.00	0.00	4,600,000.00	23.00%
内蒙古博源联合化 工有限公司	<u>34,000,000.00</u>	<u>34,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>34,000,000.00</u>	16.00%
合 计	<u>104,047,000.00</u>	<u>38,600,000.00</u>	<u>-9,142,545.93</u>	<u>16,967,850.91</u>	<u>120,514,850.91</u>	

(5) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2004.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	2005.6.30
锡林郭勒苏尼特碱 业有限公司	3,657,959.81	10	1,878,825.59	0.00	85,025.59	0.00	1,793,800.00

桐柏海晶碱业有限公司	826,651.60	10	338,744.40	0.00	20,324.64	0.00	318,419.76
内蒙古苏里格天然气化工股份有限公司	<u>402,658.61</u>	10	<u>402,658.61</u>	<u>0.00</u>	<u>20,133.20</u>	<u>0.00</u>	382,525.41
合 计	<u>4,887,270.02</u>		<u>2,620,228.60</u>	<u>0.00</u>	<u>125,483.43</u>	<u>0.00</u>	<u>2,494,745.17</u>

6) 长期股权投资减值准备

被投资项目名称	2004.12.31	本期计提	本期转回	2005.6.30	计提原因
河南桐柏碱矿有限责任公司	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00	该长期投资单位财务状况恶化
合 计	<u>2,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	

4、主营业务收入

(1) 项目列示

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
化工产品销售收入	<u>61,587,256.67</u>	<u>193,696,268.57</u>
合 计	<u>61,587,256.67</u>	<u>193,696,268.57</u>

(2) 本公司前五名客户销售总额为 44,717,953.63 元，占全部销售额的 72.61%。

(3) 本报告期主营业务收入较上年同期减少 68.20%，主要原因为本公司于 2004 年 7 月 2 日出售了吉碱分公司。

5、主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
化工产品销售成本	<u>41,496,131.56</u>	<u>143,196,293.21</u>
合 计	<u>41,496,131.56</u>	<u>143,196,293.21</u>

(4) 注：本报告期主营业务成本较上年同期减少 71.02%，主要原因为本公司于 2004 年 7 月 2 日出售了吉碱分公司。

6、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	0.00	0.00
被投资单位权益净增减额	62,476,023.30	7,664,797.33
股权投资差额摊销	-125,483.43	102,752.86
投资减值准备	0.00	0.00
股权转让收益	0.00	-2,947,362.70
合 计	<u>62,350,539.87</u>	<u>4,820,187.49</u>

注：本报告期投资收益较上年同期增加 1,193.53%，主要原因为本报告期子公司实现利润。

(八) 关联方关系及其交易**1、 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	与本公司的 关系	经济性质	法定代 表人
鄂尔多斯市 国有资产投 资经营有限 责任公司	东胜区伊化 北路	市直国有全资企业国有资产、控股企业、 参股企业的国有资本金、企业化管理的事 业单位及行政事业单位 经营性国有资产、 企业改制前剥离的非经营性资产和盟直国 有资产的产权交易、租赁和转让等	母公司	有限责任 公司 (国有独资)	袁翠玲
内蒙古伊高 化学有限责 任公司	内蒙古鄂尔 多斯市乌审 旗乌审召苏 木查汗淖镇	环保型新型粘接剂及其它环保型化学品 跨国 定单加工及出口	子公司	有限责任 公司	戎邦雄
鄂市博源永 泰安技环保 服务有限责 任公司	东胜区鄂尔 多斯西街 6 号	安全环保咨询；安全环保评价、评估；安 全环保培训	子公司	有限责任 公司	乔飞
内蒙古远兴 投资管理有 限公司	东胜区鄂尔 多斯西街 6 号	投资兴办实业、投资咨询、对外投资、资 产托管经营	子公司	有限责任 公司	戴连荣

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化(单位: 万元)

企业名称	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司	100, 100. 00	0. 00	0. 00	100, 100. 00
内蒙古伊高化学有限责任公司	60 万美元	0. 00	0. 00	60 万美元
鄂市博源永泰安技环保服务有限责任公司	0. 00	100. 00	0. 00	100. 00
内蒙古远兴投资管理有限公司	1, 000. 00	0. 00	0. 00	1, 000. 00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位: 万元)

企业名称	2004. 12. 31	比例(%)	本期增加	本期减少	2005. 6. 30	比例(%)
鄂尔多斯市国有资产投资经营 有限责任公司	24, 439. 02	52. 11	0. 00	0. 00	24, 439. 02	52. 11
内蒙古伊高化学有限责任公司	0. 00	0. 00	376. 00	0. 00	376. 00	75. 00
鄂市博源永泰安技环保服务有 限责任公司	0. 00	0. 00	60. 00	0. 00	60. 00	60. 00
内蒙古远兴投资管理有限公司	1, 000. 00	100. 00	0. 00	0. 00	1, 000. 00	100. 00

(4) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
内蒙古伊化化学有限公司	关键管理人员兼职
内蒙古蒙西联化工有限公司	关键管理人员兼职、本公司第二大 股东、本公司联营企业
内蒙古伊化进出口有限公司	关键管理人员兼职
内蒙古苏里格天然气化工股份有限公司	关键管理人员兼职
鄂前旗兴盛盐化有限责任公司	关键管理人员兼职
内蒙古博源联合化工有限公司	关键管理人员兼职
内蒙古博源国际贸易有限公司	关键管理人员兼职
内蒙古博源煤化工有限公司	关键管理人员兼职

2、关联方交易

(1) 关联方交易

销售商品

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
内蒙古伊化进出口有限公司	47,822,415.45	58,907,322.05
内蒙古博源国际贸易有限公司	34,712,514.80	0.00
合 计	<u>82,534,930.25</u>	<u>58,907,322.05</u>

采购商品

关联方名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
内蒙古伊化进出口有限公司	3,080,276.37	4,436,570.96
合 计	<u>3,080,276.37</u>	<u>4,436,570.96</u>

提供担保

见附注九、1。

接受担保

内蒙古蒙西联化工有限公司为本公司截止 2005 年 6 月 30 日余额为 17,230.00 万元贷款提供担保；内蒙古伊化化学有限公司为本公司 19,217.00 万元贷款提供担保；

鄂尔多斯市国有资产投资经营有限公司以其所持公司股份 8,729.1528 万股为本公司截止 2005 年 6 月 30 日余额为 3,650.00 万元的贷款提供质押担保；

(2) 关联方应收应付款项余额

企 业 名 称	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	百分比	金 额	百分比
应收账款：				
鄂前旗兴盛盐化有限责任公司	18,300,485.60	7.73	18,300,485.60	7.82

内蒙古蒙西联化工有限公司	27,783,455.68	11.73	26,848,572.25	11.48
内蒙古伊化进出口有限公司	9,953,831.83	4.20	23,209,269.87	9.92
内蒙古博源国际贸易有限公司	<u>21,772,933.12</u>	<u>9.18</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>77,810,706.23</u>	<u>32.86</u>	<u>68,358,327.72</u>	<u>29.22</u>
其他应收款：				
内蒙古伊化化学有限公司	51,126,286.65	46.08	73,987,735.06	55.27
内蒙古蒙西联化工有限公司	3,392,643.45	3.06	5,026,007.89	3.75
内蒙古苏里格天然气化工股份有限公司	10,687,852.75	9.63	15,720,289.61	11.74
内蒙古伊高化学有限公司	<u>5,521,075.70</u>	<u>4.98</u>	<u>708,390.07</u>	<u>0.53</u>
合 计	<u>70,727,858.55</u>	<u>63.74</u>	<u>95,442,422.63</u>	<u>71.29</u>
应付账款：				
内蒙古远兴投资管理有限公司	8,700,000.00	4.00	9,000,000.00	3.79
合 计	<u>8,700,000.00</u>	<u>4.00</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>3.79</u>
其他应付款：				
内蒙古蒙西联化工有限公司	3,505,231.51	3.03	2,265,708.21	2.46
鄂市博源永泰安技环保服务有限公司	<u>583,797.00</u>	<u>0.50</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>4,089,028.51</u>	<u>3.53</u>	<u>2,265,708.21</u>	<u>2.46</u>

(九)或有事项

1、对外担保

本公司为内蒙古伊化化学有限公司贷款 20,670.00 万元提供担保。上述担保债权已逾期，因伊化化学有限公司尚未归还贷款，本公司相应担保责任尚未解除。

本公司为鄂尔多斯市化学工业集团总公司（原伊克昭盟化学工业集团总公司）贷款 250.00 万美元提供担保；为鄂尔多斯市化学工业集团总公司贷款 5,194.37 万元提供担保。上述担保债权已逾期，因化学工业集团总公司尚未归还贷款，本公司相应担保责任尚未解除。对鄂尔多斯市化学工业集团总公司的以上贷款担保已由该公司以其应收鄂尔多斯市国有资产投资经营有限责任公司 7,000.00 万元提供反担保。

本公司控股子公司桐柏海晶碱业有限责任公司以原值 2,391.06 万元的设备及原值 549.20 万元的房屋建筑物为桐柏碱矿有限责任公司贷款 1,920.00 万元提供担保，担保期限为 2001 年 11 月至 2006 年 11 月。

2、未决诉讼

原三九企业集团太原洗涤剂厂欠本公司货款及运费 8,803,817.01 元，业经内蒙古自治区伊克昭盟中级人民法院民事裁定书（2000）伊发执字第 58-3 号，将被执行人三九企业集团在深圳证券交易所上市公司所持有的三九医药股份有限公司 3025333 国有股抵偿给本公司，对方提出回转执行后，本公司正在积极办理此事。

3、已贴现商业承兑汇票

本公司无已贴现尚未到期商业承兑汇票。

4、资产抵押

本公司以碱湖试验站机器设备[乌工商合动(2002)字第2号]、土地使用权[他项(2002)字第0014号]、房产证[房乌证他字第088号]、苏尼特机器设备[苏右工商公字第009号]、本部铁路专线[东工商动抵字第12号]评估价值为63,517.89万元向工商银行鄂尔多斯分行东胜支行申请了最高额不超过41000万元抵押贷款,抵押期限自2002年至2007年。

本公司控股子公司锡林郭勒苏尼特碱业公司以评估值15,437.31万元的机器设备[苏右工商公字第001号]和3,597.03万元的房屋建筑物为其10,242万元的银行贷款设立抵押,抵押期限为2004年2月至2005年8月。本抵押事项延续到本报告期。

本公司子公司桐柏安棚碱矿有限责任公司以原值2,432.00万元的房屋建筑物、原值9,187万元的机器设备和原值231万元的土地使用权作为自2004年5月20日至2007年12月31日期间在中国工商银行桐柏县支行最高余额为人民币肆仟柒佰陆拾万元贷款的抵押,同时作为自2004年11月24日至2006年12月13日期间在中国工商银行桐柏县支行最高余额为人民币壹仟肆佰叁拾壹万元贷款的抵押,截止2005年6月30日上述抵押贷款余额为5900.00万元;以原值10,799.00万元的设备作为自2004年12月31日至2005年12月31日止在中国农业银行桐柏县支行最高余额折合人民币伍仟万元贷款的抵押,截止2005年6月30日上述抵押贷款余额为5000.00万元;以采卤井原值1005万元的机械设备作为在中国工商银行桐柏县支行1200万元贷款的抵押。

5、其他或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

(十)承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

(十一)资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无需披露的非调整事项

(十二)其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

(十三)委托理财

本公司在报告期内无委托理财事项。

(十四) 利润表附表

报告期利润 (人民币元)	全面摊薄净资产收益率 (%)	加权平均净资产收益率 (%)	全面摊薄每股收益 (元/股)	加权平均每股收益 (元/股)
主营业务利润	201,333,074.00	67.84	71.99	0.43
营业利润	61,202,333.22	20.62	21.88	0.13
净利润	33,152,915.11	11.17	11.85	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	32,306,051.37	10.89	11.55	0.07

(十五) 利润表补充资料

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
1. 出售、处理部门或被投资单位所得收益	0.00	-2,947,362.70
2. 自然灾害发生的损失	0.00	0.00
3. 会计政策变更增加 (或减少) 利润总额	0.00	0.00
4. 会计估计变更增加 (或减少) 利润总额	0.00	0.00
5. 债务重组损失	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

上述二 00 五年半年度会计报表和会计报表有关附注，系按《企业会计准则》、《企业会计制度》和有规定及补充规定编制。

第七节 备查文件

包括下列文件：

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、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的正本及公告原稿；
- 4、公司章程；
- 5、其它有关资料。

董事长：戴连荣

内蒙古远兴天然碱股份有限公司

二 00 五年七月十八日