

# 宁夏英力特化工股份有限公司

## 二 五年半年度报告

中国·宁夏·石嘴山

宁夏英力特化工股份有限公司

二 五年七月二十六日

董事长：秦江玉

## 重 要 提 示

本公司董事会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。

公司董事王立先生未出席本次董事会，授权秦江玉先生代为出席并行使表决权。

公司董事长秦江玉先生、总经理任育杰先生、财务总监王淑萍女士及财务部部长梁万军先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

# 目 录

一、 公司基本情况.....	4
二、 股本变动和主要股东持股情况.....	6
三、 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
四、 管理层讨论与分析.....	9
五、 重要事项.....	10
六、 财务报告（未经审计）.....	13
七、 备查文件.....	68

## 一 公司基本情况

### (一) 公司基本情况

- 1、 公司名称：宁夏英力特化工股份有限公司  
英文名称：NINGXIA YINGLITE CHEMICALS CO.,LTD
- 2、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：英力特  
股票代码：000635
- 3、 公司注册地址：宁夏石嘴山市河滨工业园区钢电路  
公司办公地址：宁夏石嘴山市河滨工业园区钢电路  
邮政编码：753202  
公司网址：<http://www.ylth.com.cn>  
电子邮箱：[ylt@ylth.com.cn](mailto:ylt@ylth.com.cn)
- 4、 公司法定代表人：秦江玉
- 5、 董事会秘书：刘亚鹏  
证券事务代表：张继红  
联系地址：宁夏石嘴山市河滨工业园区钢电路  
电话：( 0952 ) 3689323  
传真：( 0952 ) 3689589  
电子邮箱：[ylt@ylth.com.cn](mailto:ylt@ylth.com.cn)
- 6、 公司选定中国证监会指定报纸名称：证券时报  
中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司中期报告备置地点：本公司证券部

### (二) 主要财务数据和指标

项 目	本报告期末 (单位：元)	上年度期末 (单位：元)	本报告期末比年初 数增减(%)
流动资产	271,983,462.72	140,574,877.66	93.48

流动负债	831,450,780.96	751,010,817.94	10.71
总资产	1,531,086,802.75	1,193,840,373.20	28.75
股东权益（不包含少数股东权益）	181,605,968.74	174,526,530.63	4.06
每股净资产	1.32	1.52	-13.16
调整后的每股净资产	1.32	1.52	-13.16
	<b>报告期（1-6月）</b>	<b>上年同期</b>	<b>本报告期末比上年同期增减（%）</b>
净利润	18,194,726.71	23,106,185.94	-21.26
扣除非经营性损益后的净利润	17,692,026.20	24,143,411.87	-26.72
每股收益	0.132	0.2017	-35.00
净资产收益率%	10.02	15.65	-5.63
经营活动产生的现金流量净额	16,436,023.53	54,900,029.48	-70.06

注：非经营性损益项目及金额如下表：

项 目	金 额(元)
处置固定资产产生的损益	59,693.54
处置在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	407,651.64
营业外收入	53,893.77
营业外支出	18,538.44
合 计	502,700.51

### 补充资料

根据中国证监会二〇〇一年发布的“关于发布<公开发行证券公司信息披露编报规则>第9号的通知”，本公司计算2005年1-6月、2004年1-6月的净资产收益率及每股收益列示如下：

报告期利润	2005年1-6月				2004年1-6月			
	净资产收益率（%）		每股收益（元）		净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均

主 营 业 务 利 润	25.65	26.16	0.3388	0.3935	39.29	42.77	0.5064	0.5064
营 业 利 润	10.22	10.42	0.1360	0.1567	17.37	18.91	0.2239	0.2239
净 利 润	10.02	10.22	0.1323	0.1537	15.65	17.03	0.2017	0.2017
扣除非经常性损益后的净利润	9.74	9.94	0.1287	0.1495	16.35	17.80	0.2107	0.2107

## 二 股本变动和主要股东持股情况

### (一) 公司股份变动情况

数量单位:万股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		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								
其中：								
国家持有股份	770		154					924
境内法人持有股份	5486.2		1097.24					6583.44
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	6256.2		1251.24					7507.44
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	5200		1040					6240
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	5200		1040					6240
三、股份总数	11456.2		2291.24					13747.44

2005年6月7日,公司实施了2004年度利润分配方案,以公司2004年底总股本114,562,000股为基数,向全体股东每10股送2股红股、派1.00元人民币现金(含税)。分红派息后总股本增至137,474,400股,其中:国家持有股份增加154万股,为924万股;法人持有股份增加1097.24万股,为6583.44万股;流通股份增加1040万股,为6240万股。

## (二) 报告期末股东总数

截止2005年6月30日,公司股东总数为12113户,其中国家股股东2户,发起人法人股4户,定向法人股2户,其它为流通股。

## (三) 主要股东持股情况:

报告期末股东总数	12113 户					
前十名股东持股情况(单位:股)						
股东名称	报告期 内增减	期末持 股数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
宁夏英力特电力(集团)股份有限公司	+6,844,400	41,066,400	29.87	未流通	0	定向法人股
银川新源实业有限公司	+11,208,000	11,208,000	8.15	未流通	0	定向法人股
宁夏天净电能开发有限公司	+1,160,000	6,960,000	5.06	未流通	0	发起人法人股
宁夏明迈特科工贸有限公司	+1,140,000	6,840,000	4.98	未流通	0	国有股
中国银行宁夏回族自治区分行	+600,000	5,100,000	3.71	未流通	0	发起人法人股
宁夏民族化工集团有限责任公司	+400,000	2,400,000	1.75	未流通	2,400,000	国有股
银川金健电子技术有限公司	+140,000	840,000	0.61	未流通	0	发起人法人股
中国工商银行宁夏分行	+110,000	660,000	0.48	未流通	0	发起人法人股
梁学勇	+143,499	572,999	0.42	已流通	0	流通股
文 礼	+480,955	480,955	0.35	已流通	0	流通股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其他)			
梁学勇	572,999		A 股			
文 礼	480,955		A 股			
黄忠辉	428,280		A 股			

黄建庄	395,760	A 股
潘红翰	366,980	A 股
刘树平	364,800	A 股
林秀花	361,920	A 股
陈久哲	352,100	A 股
汤培兴	337,200	A 股
史桂平	319,800	A 股

截止到 2005 年 6 月 30 日,持股 5%以上的股东为宁夏英力特电力(集团)股份有限公司(以下简称英力特集团)、银川新源实业有限公司(以下简称新源实业)和宁夏天净电能开发有限公司。2005 年 6 月 6 日,本公司原第二大股东伊斯兰国际信托投资有限公司(以下简称伊信国际)因司法裁决将其持有的本公司 934 万股法人股转让给新源实业,占本公司总股本的 5.06%,为第二大股东;伊信国际不再持有本公司股份。(详见本公司于 2005 年 5 月 27 日和 2005 年 6 月 7 日的在《证券时报》上刊登了《宁夏英力特化工股份有限公司关于股东持股变动的提示性公告》和《股权过户公告》)。

前十名股东中,英力特集团持有新源实业 28.63%的股权,为新源实业的参股股东,存在关联关系。但不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。其他股东中,除梁学勇、文礼(持有公司流通股份)情况不详外,其余股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

以上股东中,代表国家持有股份的单位为宁夏明迈特科工贸有限公司和宁夏民族化工集团有限责任公司。

以上股东中,没有外资股东。

### 三 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内,公司监事张玉秋先生持有本公司股票增加 1040 股,持有量为 6240 股。变动原因是由于公司 2005 年 6 月 7 日实施了 2004 年度利润分配方案。其他董事、监事持股情况无变动。

(二) 报告期内,公司董事邹学仁先生因工作原因辞去董事职务,经公司第三



届董事会第十一次会议选举，2004 年度股东大会投票通过，选举王立先生为公司第三届董事会董事。

报告期内，公司监事马永惠辞去监事职务，经公司职工代表选举武保成先生为公司监事。

报告期内，经公司总经理任育杰先生提名，第三届董事会第十一次会议审议通过，聘任胡占东先生为公司副总经理。

## 四 管理层讨论与分析

### （一）报告期内公司财务状况及经营成果分析

1. 报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的产品明细如下：

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
PVC	106,185,512.76	67,870,611.74	36.08
石灰氮	44,104,566.58	41,241,574.11	6.49

2. 报告期内，占公司主营业务按地区分布情况如下：

单位：元

地区	本 期			上 年 同 期		
	收入（元）	成本（元）	毛利率	收入（元）	成本（元）	毛利率
国外	32,752,928.02	32,075,571.75	2.07%	32,987,815.66	28,832,359.11	12.60%
国内	165,906,795.95	118,149,426.35	28.79%	157,161,431.08	101,822,879.20	35.21%
合计	198,659,723.97	150,224,998.10	24.38%	190,149,246.74	130,655,238.31	31.29%

3. 报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力均未发生重大变化。

4. 报告期内无重大影响的其他经营业务活动。

### （二）经营中的问题与困难

随着 2005 年国内新增及扩产 PVC 装置的相继投产，PVC 市场供应量增加，而下游厂商由于受到国家宏观经济政策及限电等因素影响，需求不旺，销售价格比去年同期相比有所下降，致使公司利润水平较去年同期下降。

针对以上问题，公司将节能降耗工作作为一个攻关项目来抓，进一步推动成本管理工作，开展节能降耗攻关项目活动，加强生产、销售环节的精细化管理，

将降低成本作为经营工作的重中之重,以此减少因市场需求不旺给公司经营利润带来的不利影响。

### (三) 公司投资情况

本公司相对控股公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司(以下简称西部公司)年产12万吨PVC和年产10万吨烧碱项目,于2003年7月28日开工,经过23个月的建设,于2005年6月16日一次开车成功。报告期内尚未产生效益。

(四) 公司管理层预测本年至下一报告期期末实现的净利润与上年同期相比将有所下降。

## 五 重要事项

### (一) 公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会发布的有关法律法规的要求,建立现代企业制度,规范公司的运作,加强信息披露工作。报告期内,在公司治理方面进行了如下工作:

遵照中国证监会2004年12月7日发布实施的《关于加强社会公众股股东合法权益保护的若干规定》的文件精神,对公司章程进行了完善,并修改了相应条款。

公司章程的修改经2005年5月17日召开的2005年度第一次临时股东大会审议通过。

### (二) 利润分配情况

公司2004年度利润分配方案,经2005年4月8日召开的2004年度股东大会审议通过,并于2005年6月7日实施。

本报告期内,公司没有拟定利润分配方案。

(三) 报告期内,公司无重大诉讼仲裁事项。

(四) 报告期内,公司没有收购兼并、资产重组事项。

(五) 报告期内,重大关联交易事项:

1. 本公司的控股股东英力特集团代本公司偿还了与发电机组有关的5,700万元银行借款,本公司与其分别签订了“有偿占用资金协议”和“统借统还借款合同”。根据“有偿占用资金协议”的规定,其代为偿还的1,200万元银行借款,资金占用费按年利率6.138%收取;根据“统借统还借款合同”的规定,英力特

集团将其从银行借入的 5,000 万元借款中的 4,500 万元统借给本公司，期限从 2005 年 6 月 12 日到 2006 年 6 月 12 日，借款年利率为 6.138%。

2. 2004 年 8 月 26 日，西部公司向英力特集团借款 30,000,000.00 元，借款期限自 2004 年 8 月 24 日至 2005 年 8 月 24 日，资金占用费按年利率 5.841%收取。

3. 2004 年 12 月 27 日，西部公司向英力特集团借款 10,000,000.00 元，借款期限自 2004 年 10 月至 2005 年 12 月 20 日，资金占用费按年利率 6.138%收取。

4. 2005 年 1 月，西部公司偿还了英力特集团借款 3,000,000.00 元，2005 年 1 月 17 日，西部公司向英力特集团借款 50,000,000.00 元，借款期限自 2005 年 1 月 17 日至 2005 年 10 月 16 日，资金占用费按年利率 6.138%收取。

5. 2005 年 3 月 17 日，西部公司向英力特集团借款 50,000,000.00 元，借款期限自 2005 年 3 月 17 日至 2005 年 12 月 18 日，资金占用费按年利率 6.138%收取。

6. 2005 年 4 月 12 日，西部公司向英力特集团借款 50,000,000.00 元，借款期限自 2005 年 4 月 12 日至 2005 年 12 月 11 日，资金占用费按年利率 6.138%收取。

7. 2005 年 5 月 16 日，西部公司向英力特集团借款 30,000,000.00 元，借款期限自 2005 年 5 月 16 日至 2005 年 12 月 11 日，资金占用费按年利率 6.138%收取。

(六) 报告期内控股股东及其子公司无占用公司资金情况。

(七) 报告期内重大担保事项

本公司的相对控股子公司西部公司从中国建设银行石嘴山区支行获得 3.4 亿元人民币贷款授信额度，该笔贷款于 2005 年 6 月 30 日全部到位，公司为该笔贷款提供担保 1.36 亿元。（详见 2005 年 6 月 29 日在《证券时报》上刊登的公告）。

监事会认为：西部公司已于 2005 年 6 月 16 日一次开车成功，据预测，有较强的盈利能力，具备偿还贷款的能力，目前不存在损害公司和广大投资者利益的情况。但是，也不能排除因市场变化和经营管理等不确定因素可能带来的担保风险。

监事会建议：公司董事会应加强对西部公司的监管，积极督促西部公司按《借款合同》的约定偿还贷款，降低有可能给公司带来的担保风险。

独立董事李桂荣、王幽深、韩亮对上述担保事项发表独立意见如下：西部公司已于 2005 年 6 月 16 日一次开车成功，根据目前的市场和经营管理情况，西部公司具备偿还贷款的能力，但存在一些不确定风险因素，建议公司随时掌握西部公司的经营状况和生产状况，并及时报告董事会，降低担保风险。

（八）重大委托理财事项

报告期内，公司无重大委托理财事项。

（九）报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产事项。其他公司无承包本公司资产的事项。

2002 年 6 月 28 日，本公司与宁夏电力公司石嘴山电厂签订了《资产委托发电运营协议书》，根据该协议的规定，本公司将 10 号发电机组及相关资产原值 13,750 万元委托给宁夏电力公司石嘴山电厂运营发电，委托期限自 2002 年 7 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日。

（十）公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东无在报告期内或以前期内发生但持续到报告期的承诺事项。

（十一）报告期内无对公司产生重大影响的其他重要事项。

（十二）公司 2005 年半年度报告未经审计。

# 合并资产负债表

单位名称：宁夏英力特化工股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

资 产	行次	注释	2005年6月30日	2004年12月31日	负债和股东权益	行次	注释	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动资产：</b>					<b>流动负债：</b>				
货币资金	1	6.1	156,007,868.06	67,369,146.55	短期借款	68	6.13	275,460,000.00	272,080,000.00
短期投资	2		-	-	应付票据	69	6.14	35,190,454.85	56,391,924.41
应收票据	3	6.2	3,659,514.06	6,594,664.60	应付账款	70	6.15	128,903,634.39	196,313,964.10
应收股利	4		-	-	预收账款	71	6.16	6,852,327.24	24,485,040.46
应收利息	5		-	-	应付工资	72	6.17	2,535,963.99	4,102,706.05
应收账款	6	6.3	42,527,113.29	11,167,327.18	应付福利费	73		12,252,664.25	10,113,419.29
其他应收款	7	6.4	4,596,060.39	2,827,809.31	应付股利	74		-	-
预付账款	8	6.5	19,097,597.16	3,704,821.35	应交税金	75	6.18	112,344.42	900,554.00
应收补贴款	9		-	-	其他应交款	80	6.19	3,527,339.10	4,037,326.28
存货	10	6.6	46,095,309.76	48,911,108.67	其他应付款	81	6.20	330,836,330.69	143,322,226.42
待摊费用	11		-	-	预提费用	82	6.21	15,994,706.91	19,478,641.81
一年内到期长期债权投资	21		-	-	预计负债	83	6.22	19,785,015.12	19,785,015.12
其他流动资产	24		-	-	一年内到期长期负债	86		-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>31</b>		<b>271,983,462.72</b>	<b>140,574,877.66</b>	其他流动负债	90		-	-
<b>长期投资：</b>					<b>流动负债合计</b>	<b>100</b>		<b>831,450,780.96</b>	<b>751,010,817.94</b>
长期股权投资	32	6.7	13,019,272.96	13,978,225.81	<b>长期负债：</b>				
长期债权投资	34		-	-	长期借款	101	6.23	356,000,000.00	100,000,000.00
<b>长期投资合计</b>	<b>38</b>		<b>13,019,272.96</b>	<b>13,978,225.81</b>	应付债券	102		-	-
<b>固定资产：</b>					长期应付款	103		-	-
固定资产原价	39	6.8	1,249,630,219.31	438,564,780.46	专项应付款	106	6.24	90,000.00	90,000.00
减：累计折旧	40	6.8	135,233,050.66	120,942,998.96	其他长期负债	108		-	-
固定资产净值	41	6.8	1,114,397,168.65	317,621,781.50	<b>长期负债合计</b>	<b>110</b>		<b>356,090,000.00</b>	<b>100,090,000.00</b>
减：固定资产减值准备	42	6.8	17,095,223.14	17,095,223.14	<b>递延税款：</b>				
固定资产净额	43	6.8	1,097,301,945.51	300,526,558.36	递延税款贷项	111		-	-
工程物资	44	6.9	-	307,555,868.54	<b>负债合计</b>	<b>114</b>		<b>1,187,540,780.96</b>	<b>851,100,817.94</b>
在建工程	45	6.10	9,487,242.75	288,050,547.73	少数股东权益			167,940,053.05	168,213,024.63
固定资产清理	46		-	-	<b>股东权益：</b>				
<b>固定资产合计</b>	<b>50</b>		<b>1,106,789,188.26</b>	<b>896,132,974.63</b>	股本	115	6.25	137,474,400.00	114,562,000.00
<b>无形资产及其他资产：</b>					减：已归还投资	116		-	-
无形资产	51	6.11	139,695,448.69	142,262,014.98	股本净额	117		137,474,400.00	114,562,000.00
长期待摊费用	52	6.12	5,599,430.12	892,280.12	资本公积	118	6.26	11,397,141.15	11,056,229.75
其他长期资产	53		-	-	盈余公积	119	6.27	11,974,205.17	9,266,191.91
<b>无形及其他资产合计</b>	<b>60</b>		<b>145,294,878.81</b>	<b>143,154,295.10</b>	其中：法定公益金	120	6.27	5,535,381.55	4,632,710.46
<b>递延税项：</b>					未分配利润	121	6.28	20,760,222.42	39,642,108.97
递延税款借项	61		-	-	<b>股东权益合计</b>	<b>122</b>		<b>181,605,968.74</b>	<b>174,526,530.63</b>
<b>资产总计</b>	<b>67</b>		<b>1,537,086,802.75</b>	<b>1,193,840,373.20</b>	<b>负债及股东权益总计</b>	<b>135</b>		<b>1,537,086,802.75</b>	<b>1,193,840,373.20</b>

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：

王淑萍

会计主管：

梁万军

2005年7月25日

# 合并利润表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2005年1-6月	2005年4-6月	2004年1-6月	2004年4-6月
一、主营业务收入	1	6.29	198,659,723.97	100,021,764.00	190,149,246.74	104,668,442.48
减：主营业务成本	4	6.29	150,224,998.10	77,079,885.20	130,655,238.31	69,789,273.78
主营业务税金及附加	5	6.30	1,853,941.87	919,918.95	1,478,442.22	621,192.65
二、主营业务利润	10		46,580,784.00	22,021,959.85	58,015,566.21	34,257,976.05
加：其他业务利润	11	6.31	830,922.29	252,020.00	-57,498.25	-62,844.64
减：营业费用	14	6.32	7,608,717.68	4,684,109.81	7,466,126.88	4,685,746.20
管理费用	15	6.33	11,716,627.96	5,093,512.24	15,758,213.60	8,798,850.66
财务费用	16	6.34	9,530,954.88	4,930,406.46	9,079,875.73	5,019,306.26
三、营业利润	18		18,555,405.77	7,565,951.34	25,653,851.75	15,691,228.29
加：投资收益	19	6.35	-846,452.85	-431,351.33	-1,213,453.14	-442,767.48
补贴收入	22		9,760.82	13,052.00	-	-
营业外收入	23	6.36	547,528.95	485,681.65	56,648.00	35,410.00
减：营业外支出	25	6.37	27,997.22	-52,348.39	1,411,079.46	1,154,245.17
四、利润总额	27		18,238,245.47	7,685,682.05	23,085,967.15	14,129,625.64
减：所得税	28		58,973.72	-	-	0
少数股东损益			-15,454.96	-9,954.29	-20,218.79	-16274.65
五、净利润	30		18,194,726.71	7,695,636.34	23,106,185.94	14,145,900.29

## 补充资料：

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

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍

会计主管：梁万军

2005年7月25日

# 合并现金流量表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	注释	2005年1-6月	2004年1-6月
<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	1		178,200,551.39	163,471,034.91
收到的税费返还	3		9,760.82	
收到的其他与经营活动有关的现金	8	6.38.1	20,135,707.89	438,892.86
现金流入小计	9		198,346,020.10	163,909,927.77
购买商品、接受劳务支付的现金	10		132,829,698.67	64,657,825.70
支付给职工以及为职工支付的现金	12		26,632,359.46	19,620,342.69
支付的各项税费	13		16,427,123.31	16,049,409.02
支付的其他与经营活动有关的现金	18	6.38.2	6,020,815.13	8,682,320.88
现金流出小计	20		181,909,996.57	109,009,898.29
经营活动产生的现金流量净额	21		16,436,023.53	54,900,029.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金	22		-	-
取得投资收益所收到的现金	23		112,500.00	90,000.00
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	25		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	28		2,796,037.03	-
现金流入小计	29		2,908,537.03	90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		299,958,900.86	142,683,054.25
投资所支付的现金	31		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	35	6.38.3	45,858,045.60	20,000,000.00
现金流出小计	36		345,816,946.46	162,683,054.25
投资活动产生的现金流量净额	37		-342,908,409.43	-162,593,054.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金	38		-	53,700,000.00
借款所收到的现金	40		663,170,000.00	211,530,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		-	56,850,000.00
现金流入小计	44		663,170,000.00	322,080,000.00
偿还债务所支付的现金	45		226,590,000.00	177,693,756.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		21,468,892.59	8,827,456.72
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		-	-
现金流出小计	53		248,058,892.59	186,521,212.72
筹资活动产生的现金流量净额	54		415,111,107.41	135,558,787.28
四、汇率变动对现金的影响	55		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	56		88,638,721.51	27,865,762.51

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍

会计主管：梁万军

2005年7月25日

# 合并现金流量表（续）

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	注释	2005年1-6月	2004年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	57		18,194,726.71	23,106,185.94
加：少数股东损益			-15,454.96	-20,218.79
计提的资产减值准备	58		1,572,629.63	6,358,821.52
固定资产折旧	59		14,290,051.70	15,016,021.14
无形资产摊销	60		1,613,794.21	1,265,172.96
长期待摊费用摊销	61		4,707,150.00	-
待摊费用减少（减：增加）	64		-	
预提费用增加（减：减少）	65		-3,483,934.90	-4,416,587.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66		-467,345.18	-
固定资产报废损失	67		-	506,938.71
财务费用	68		9,395,103.56	9,604,401.94
投资损失（减：收益）	69		406,517.34	640,777.69
递延税款贷项（减：借项）	70		-	-
存货的减少（减：增加）	71		-8,041,466.90	4,937,852.23
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		-30,828,715.48	41,607,851.57
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		9,092,967.80	-43,707,188.11
其他	74			-
经营活动产生的现金流量净额	75		16,436,023.53	54,900,029.48
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	76		-	-
一年内到期的可转换公司债券	77		-	-
融资租入固定资产	78		-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：				
货币资金的期末余额	79		156,007,868.06	73,687,084.92
减：货币资金的期初余额	80		67,369,146.55	45,821,322.41
加：现金等价物的期末余额	81		-	-
减：现金等价物的期初余额	82		-	-
现金及现金等价物净增加额	83		88,638,721.51	27,865,762.51

法定代表人：秦江玉      总经理：任育杰      财务总监：王淑萍      会计主管：梁万军      2005年7月25日



# 合并资产减值准备明细表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司  
元

单位：人民币

项 目	行次	2004年 12月31日	本年增加数	本年减少数			2005年 6月30日
				因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	7,161,885.70	1,644,007.39	×	×	-	8,805,893.09
其中：应收账款	2	3,697,908.83	1,414,867.03	×	×		5,112,775.86
其他应收款	3	3,463,976.87	229,140.36	×	×		3,693,117.23
二、短期投资跌价准备合计	4	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	5						-
债券投资	6						-
三、存货跌价准备合计	7	524,766.59	-	-	-	-	524,766.59
其中：库存商品	8						-
原材料	9	524,766.59					524,766.59
四、长期投资减值准备合计	10	8,432,794.21	-	-	-	-	8,432,794.21
其中：长期股权投资	11	8,432,794.21					8,432,794.21
长期债权投资	12						-
五、固定资产减值准备合计	13	17,095,223.14	-	-	-	-	17,095,223.14
其中：房屋、建筑物	14	1,519,224.32					1,519,224.32
机器设备	15	15,575,998.82					15,575,998.82
六、无形资产减值准备	16	6,357,031.79	-	-			6,357,031.79
其中：专利权	17						-
商标权	18						-
七、在建工程减值准备	19	12,911,263.21					12,911,263.21
八、委托贷款减值准备	19						-
合 计	20	52,482,964.64	1,644,007.39			-	54,126,972.03

法定代表人：秦江玉      总经理：任育杰      财务总监：王淑萍      会计主管：梁万军      2005年7月25日

## 合并股东权益增减变动表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2005 年 1-6 月	2004 年度
<b>一、股本：</b>			
年初余额	1	114,562,000.00	114,562,000.00
本年增加数	2	22,912,400.00	-
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5	22,912,400.00	
新增股本	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	137,474,400.00	114,562,000.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额	16	11,056,229.75	235,314,844.48
本年增加数	17	340,911.40	4,359,010.90
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	140,911.40	720,528.57
关联交易差价	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	200,000.00	3,638,482.33
本年减少数	40		228,617,625.63
其中：转增股本	41		
年末余额	45	11,397,141.15	11,056,229.75
<b>三、法定和任意盈余公积</b>			
年初余额	46	4,633,481.45	4,631,939.47
本年增加数	47	1,805,342.17	4,633,481.45
其中：从净利润中提取数	48	1,805,342.17	4,633,481.45
其中：法定盈余公积	49	1,805,342.17	4,633,481.45
任意盈余公积	50	-	-
储备基金	51	-	-
企业发展基金	52	-	-
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		4,631,939.47
其中：弥补亏损	55	4,631,939.47	4,631,939.47
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	6,438,823.62	4,633,481.45
其中：法定盈余公积	63	6,438,823.62	4,633,481.45
储备基金	64		
企业发展基金	65		
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额	66	4,632,710.46	2,315,969.74
本年增加数	67	902,671.09	2,316,740.72
其中：从净利润中提取数	68	902,671.09	2,316,740.72
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	5,535,381.55	4,632,710.46
<b>五、未分配利润：</b>			
年初分配利润	76	39,642,108.97	-233,249,565.10
本年净利润	77	18,194,726.71	46,547,148.55
本年利润分配	78	37,076,613.27	6,950,222.17
年末未分配利润	80	20,760,222.41	39,642,108.97

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍

会计主管：梁万军

2005 年 7 月 25 日

# 合并应交增值税明细表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
<b>一、应交增值税：</b>			
1、年初未抵扣数	1	303,657.91	
2、销项税额	2	28,142,388.97	48,844,501.70
出口退税	3	3,636,076.76	10,397,753.87
进项税额转出	4	1,364,615.23	3,052,352.82
转出多交增值税	5	-	
	6	-	
	7	-	
3、进项税额	8	16,506,361.20	26,947,687.02
已交税金	9	5,818,185.80	124,905.42
减免税款	10	-	
出口抵减内销产品应纳税额	11	3,320,204.45	10,397,753.87
转出未交增值税	12	16,429,002.71	25,127,919.99
	13	-	
	14	-	
3、期末未抵扣数	15	-8,504,443.02	304,088.87
<b>二、未交增值税：</b>			
1、年初未交数	16	-24,984.87	2,560,360.90
2、本期转入数	17	16,566,943.69	25,127,919.99
3、本期已交数	18	14,006,504.47	27,713,265.76
4、期末未交数	20	2,535,454.35	-24,984.87

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍

会计主管：梁万军

2005 年 7 月 25 日

# 合并利润分配表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2005年1-6月	2004年1-6月
一、净利润	1		18,194,726.71	23,106,185.94
加：年初未分配利润	2		39,642,108.97	-233,204,382.51
其他转入	4		-	233,249,565.10
二、可供分配的利润	8		57,836,835.68	23,151,368.53
减：提取法定盈余公积	9		1,805,342.17	2,293,537.74
提取法定公益金	10		902,671.09	1,146,768.87
提取职工奖励及福利基金	11		-	
提取储备基金	12		-	
提取企业发展基金	13		-	
利润归还投资	14		-	
三、可供投资者分配的利润	16		55,128,822.42	19,711,061.92
减：应付优先股股利	17		-	
提取任意盈余公积	18		-	
应付普通股股利	19		11,456,200.00	
转作股本的普通股股利	20		22,912,400.00	
四、未分配利润	25		20,760,222.42	19,711,061.92

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍

会计主管：梁万军

2005年7月25日

# 资产负债表

单位名称：宁夏英力特化工股份有限公司

2005年6月30日

金额单位：人民币元

资 产	行次	注释	2005年6月30日	2004年12月31日	负债和股东权益	行次	注释	2005年6月30日	2004年12月31日
<b>流动资产：</b>					<b>流动负债：</b>				
货币资金	1		17,402,213.63	17,820,360.37	短期借款	68		201,660,000.00	248,280,000.00
短期投资	2		-	-	应付票据	69		5,662,783.39	4,268,599.61
应收票据	3		797,783.39	6,494,664.60	应付账款	70		63,143,249.44	45,705,491.01
应收股利	4		-	-	预收账款	71		3,275,966.14	23,540,025.88
应收利息	5		-	-	应付工资	72		2,359,781.17	3,878,164.59
应收账款	6	7.1	30,297,177.01	9,731,057.04	应付福利费	73		10,450,163.07	9,138,364.07
其他应收款	7	7.2	5,453,755.77	3,552,855.59	应付股利	74		-	-
预付账款	8		2,595,277.57	1,331,560.07	应交税金	75		5,113,035.05	542,886.39
应收补贴款	9		-	-	其他应交款	80		3,515,337.82	4,026,235.36
存货	10		40,591,711.65	46,932,364.12	其他应付款	81		106,658,748.88	84,475,495.02
待摊费用	11		-	-	预提费用	82		15,946,206.89	19,478,641.81
一年内到期长期债权投资	21		-	-	预计负债	83		19,785,015.12	19,785,015.12
其他流动资产	24		-	-	一年内到期长期负债	86		-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>31</b>		<b>97,137,919.02</b>	<b>85,862,861.79</b>	其他流动负债	90		-	-
<b>长期投资：</b>									
长期股权投资	32	7.3	142,665,201.70	143,773,624.89	<b>流动负债合计</b>	100		437,570,286.97	463,118,918.86
长期债权投资	34		-	-	<b>长期负债：</b>				
<b>长期投资合计</b>	<b>38</b>		<b>142,665,201.70</b>	<b>143,773,624.89</b>	长期借款	101		16,000,000.00	-
<b>固定资产：</b>					应付债券	102		-	-
固定资产原价	39		416,141,677.40	416,785,324.78	长期应付款	103		-	-
减：累计折旧	40		132,634,360.66	119,158,952.86	专项应付款	106		90,000.00	90,000.00
固定资产净值	41		283,507,316.74	297,626,371.92	其他长期负债	108		-	-
减：固定资产减值准备	42		17,095,223.14	17,095,223.14	<b>长期负债合计</b>	110		16,090,000.00	90,000.00
固定资产净额	43		266,412,093.60	280,531,148.78	<b>递延税款：</b>				
工程物资	44		-	-	递延税款贷项	111		-	-
在建工程	45		5,723,701.65	2,043,930.68	<b>负债合计</b>	114		453,660,286.97	463,208,918.86
固定资产清理	46		-	-					
<b>固定资产合计</b>	<b>50</b>		<b>272,135,795.25</b>	<b>282,575,079.46</b>	<b>股东权益：</b>				
<b>无形资产及其他资产：</b>					股本	115		137,474,400.00	114,562,000.00
无形资产	51		122,928,518.11	125,266,366.73	减：已归还投资	116		-	-
长期待摊费用	52		-	-	股本净额	117		137,474,400.00	114,562,000.00
其他长期资产	53		-	-	资本公积	118		11,397,141.15	11,056,229.75
<b>无形及其他资产合计</b>	<b>60</b>		<b>122,928,518.11</b>	<b>125,266,366.73</b>	盈余公积	119		11,974,205.17	9,266,191.91
					其中：法定公益金	120		5,535,381.55	4,632,710.46
<b>递延税项：</b>					未分配利润	121		20,361,400.79	39,384,592.35
递延税款借项	61		-	-	其中：拟分配的现金股利			-	11,456,200.00
					<b>股东权益合计</b>	122		181,207,147.11	174,269,014.01
<b>资产总计</b>	<b>67</b>		<b>634,867,434.08</b>	<b>637,477,932.87</b>	<b>负债及股东权益总计</b>	135		634,867,434.08	637,477,932.87

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍

会计主管：梁万军

2005年7月25日

# 利 润 表

会企 02 表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2005 年 1-6 月	2005 年 4-6 月	2004 年 1-6 月	2004 年 4-6 月
一、主营业务收入	1	7.4	190,868,100.36	95,469,440.39	186,964,136.34	102,937,730.63
减：主营业务成本	4	7.4	143,859,564.13	73,529,625.05	128,718,881.66	68,746,148.72
主营业务税金及附加	5		1,623,167.14	803,974.19	1,395,151.05	616,918.59
二、主营业务利润	10		45,385,369.09	21,135,841.15	56,850,103.63	33,574,663.32
加：其他业务利润	11		739,945.59	179,000.64	-105,714.78	-82,039.46
减：营业费用	14		7,217,671.98	4,406,181.99	7,396,826.94	4,683,235.49
管理费用	15		10,966,081.36	5,084,563.11	14,446,482.97	8,136,651.04
财务费用	16		9,394,916.96	4,859,135.80	8,349,008.12	4,404,590.96
三、营业利润	18		18,546,644.38	6,964,960.89	26,552,070.82	16,268,146.37
加：投资收益	19	7.5	-995,923.19	3,083.51	-2,262,730.49	-1,155,722.67
补贴收入	22		-	-	-	-
营业外收入	23		521,238.95	469,851.65	53,858.00	33,980.00
减：营业外支出	25		18,538.44	-57,461.56	1,407,820.89	1,152,423.28
四、利润总额	27		18,053,421.70	7,495,357.61	22,935,377.44	13,993,980.42
减：所得税	28		-	-	-	-
五、净利润	30		18,053,421.70	7,495,357.61	22,935,377.44	13,993,980.42

**补充资料：**

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

法定代表人：秦江玉      总经理：任育杰      财务总监：王淑萍      会计主管：梁万军      2005 年 7 月 25 日

# 现金流量表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	注释	2005年1-6月	2004年1-6月
<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	1		163,874,532.45	160,365,564.25
收到的税费返还	3		-	
收到的其他与经营活动有关的现金	8		20,105,073.38	434,382.12
<b>现金流入小计</b>	9		183,979,605.83	160,799,946.37
购买商品、接受劳务支付的现金	10		96,865,597.72	63,502,913.77
支付给职工以及为职工支付的现金	12		25,494,004.96	18,502,716.19
支付的各项税费	13		12,904,958.41	15,739,699.12
支付的其他与经营活动有关的现金	18		5,770,586.53	8,646,943.19
<b>现金流出小计</b>	20		141,035,147.62	106,392,272.27
经营活动产生的现金流量净额	21		42,944,458.21	54,407,674.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金	22		-	-
取得投资收益所收到的现金	23		112,500.00	90,000.00
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	25		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	28		-	-
<b>现金流入小计</b>	29		112,500.00	90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		1,823,127.53	5,936,747.89
投资所支付的现金	31		-	35,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		-	25,800,000.00
<b>现金流出小计</b>	36		1,823,127.53	67,536,747.89
投资活动产生的现金流量净额	37		-1,710,627.53	-67,446,747.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金	38		-	-
借款所收到的现金	40		157,370,000.00	187,730,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		-	-
<b>现金流入小计</b>	44		157,370,000.00	187,730,000.00
偿还债务所支付的现金	45		187,790,000.00	173,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		11,231,977.42	8,487,101.59
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		-	-
<b>现金流出小计</b>	53		199,021,977.42	182,187,101.59
筹资活动产生的现金流量净额	54		-41,651,977.42	5,542,898.41
四、汇率变动对现金的影响	55		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	56		-418,146.74	-7,496,175.38

法定代表人：秦江玉    总经理：任育杰    财务总监：王淑萍    会计主管：梁万军    2005年7月25日

## 现金流量表（续）

会企 03 表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	注释	2005 年 1-6 月	2004 年 1 - 6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	57		18,053,421.70	22,935,377.44
加：计提的资产减值准备	58		906,365.98	6,364,349.34
固定资产折旧	59		13,475,407.80	14,411,210.01
无形资产摊销	60		1,385,076.54	1,108,275.48
长期待摊费用摊销	61		-	-
待摊费用减少（减：增加）	64		-	-
预提费用增加（减：减少）	65		-3,532,434.92	-4,363,115.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66		-467,345.18	-
固定资产报废损失	67		-	506,938.71
财务费用	68		9,394,816.96	8,487,101.59
投资损失（减：收益）	69		995,923.19	1,690,055.04
递延税款贷项（减：借项）	70		-	-
存货的减少（减：增加）	71		6,340,652.47	5,020,516.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		-15,741,750.33	40,541,444.63
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		12,134,324.00	-42,294,479.14
其他	74		-	-
经营活动产生的现金流量净额	75		42,944,458.21	54,407,674.10
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	76		-	-
一年内到期的可转换公司债券	77		-	-
融资租入固定资产	78		-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：				
货币资金的期末余额	79		17,402,213.63	14,294,765.29
减：货币资金的期初余额	80		17,820,360.37	21,790,940.67
加：现金等价物的期末余额	81		-	-
减：现金等价物的期初余额	82		-	-
现金及现金等价物净增加额	83		-418,146.74	-7,496,175.38

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍

会计主管：梁万军

2005 年 7 月 25 日



# 资产减值准备明细表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2004年12月31日	本年增加数	本年减少数			2005年6月30日
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	6,890,931.04	906,365.98	×	×	-	7,797,297.02
其中：应收账款	2	3,503,109.77	872,511.57	×	×	-	4,375,621.34
其他应收款	3	3,387,821.27	33,854.41	×	×	-	3,421,675.68
二、短期投资跌价准备合计	4	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	5	-	-	-	-	-	-
债券投资	6	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	7	524,766.59	-	-	-	-	524,766.59
其中：库存商品	8	-	-	-	-	-	-
原材料	9	524,766.59	-	-	-	-	524,766.59
四、长期投资减值准备合计	10	8,432,794.21	-	-	-	-	8,432,794.21
其中：长期股权投资	11	8,432,794.21	-	-	-	-	8,432,794.21
长期债权投资	12	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	13	17,095,223.14	-	-	-	-	17,095,223.14
其中：房屋、建筑物	14	1,519,224.32	-	-	-	-	1,519,224.32
机器设备	15	15,575,998.82	-	-	-	-	15,575,998.82
六、无形资产减值准备	16	6,357,031.79	-	-	-	-	6,357,031.79
其中：专利权	17	-	-	-	-	-	-
商标权	18	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	19	12,911,263.21	-	-	-	-	12,911,263.21
八、委托贷款减值准备	19	-	-	-	-	-	-
合 计	20	52,212,009.98	906,365.98	-	-	-	53,118,375.96

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍 会计主管：梁万军

2005年7月25日

# 股东权益增减变动表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2005年1-6月	2004年度
<b>一、股本：</b>			
年初余额	1	114,562,000.00	114,562,000.00
本年增加数	2	22,912,400.00	-
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5	22,912,400.00	
新增股本	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	137,474,400.00	114,562,000.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额	16	11,056,229.75	235,314,844.48
本年增加数	17	340,911.40	4,359,010.90
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	140,911.40	720,528.57
关联交易差价	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	200,000.00	3,638,482.33
本年减少数	40		228,617,625.63
其中：转增股本	41		
年末余额	45	11,397,141.15	11,056,229.75
<b>三、法定和任意盈余公积</b>			
年初余额	46	4,633,481.45	4,631,939.47
本年增加数	47	1,805,342.17	4,633,481.45
其中：从净利润中提取数	48	1,805,342.17	4,633,481.45
其中：法定盈余公积	49	1,805,342.17	4,633,481.45
任意盈余公积	50	-	-
储备基金	51	-	-
企业发展基金	52	-	-
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		4,631,939.47
其中：弥补亏损	55	4,631,939.47	4,631,939.47
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	6,438,823.62	4,633,481.45
其中：法定盈余公积	63	6,438,823.62	4,633,481.45
储备基金	64		
企业发展基金	65		
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额	66	4,632,710.46	2,315,969.74
本年增加数	67	902,671.09	2,316,740.72
其中：从净利润中提取数	68	902,671.09	2,316,740.72
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	5,535,381.55	4,632,710.46
<b>五、未分配利润：</b>			
年初分配利润	76	39,384,592.35	-233,249,565.10
本年净利润	77	18,053,421.70	46,334,814.52
本年利润分配	78	37,076,613.27	6,950,222.17
年末未分配利润	80	20,361,400.78	39,384,592.35

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍 会计主管：梁万军

2005年7月25日

## 应交增值税明细表

会企 01 表附表 3

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
<b>一、应交增值税：</b>			
1、年初未抵扣数	1	303,657.91	
2、销项税额	2	26,615,580.63	48,828,651.58
出口退税	3	3,636,076.76	10,397,753.87
进项税额转出	4	1,364,543.98	3,052,352.82
转出多交增值税	5		
	6		
	7		
3、进项税额	8	14,581,121.87	26,947,687.02
已交税金	9		124,905.42
减免税款	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11	3,320,204.45	10,397,753.87
转出未交增值税	12	13,429,002.71	25,112,069.87
	13		
	14		
3、期末未抵扣数	15		303,657.91
<b>二、未交增值税：</b>			
1、年初未交数	16	-39,166.11	2,560,111.81
2、本期转入数	17	13,429,002.71	25,112,069.87
3、本期已交数	18	10,853,444.09	27,711,347.79
4、期末未交数	20	2,536,392.51	-39,166.11

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍 会计主管：梁万军

2005 年 7 月 25 日

## 利润分配表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	注释	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、净利润	1		18,053,421.70	22,935,377.44
加：年初未分配利润	2		39,384,592.35	-233,249,565.10
其他转入	4		-	233,249,565.10
二、可供分配的利润	8		57,438,014.05	22,935,377.44
减：提取法定盈余公积	9		1,805,342.17	2,293,537.74
提取法定公益金	10		902,671.09	1,146,768.87
提取职工奖励及福利基金	11		-	
提取储备基金	12		-	
提取企业发展基金	13		-	
利润归还投资	14		-	
三、可供投资者分配的利润	16		54,730,000.79	19,495,070.83
减：应付优先股股利	17		-	
提取任意盈余公积	18		-	
应付普通股股利	19		11,456,200.00	
转作股本的普通股股利	20		22,912,400.00	
四、未分配利润	25		20,361,400.79	19,495,070.83

法定代表人：秦江玉

总经理：任育杰

财务总监：王淑萍 会计主管：梁万军

2005 年 7 月 25 日



# 会计报表附注(未经审计)

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

会计期间：2005 年 1-6 月

## 附注 1 公司简介

宁夏英力特化工股份有限公司（以下简称“本公司”）是经宁夏回族自治区经济体制改革委员会宁体改发[1996]29号《关于设立宁夏宁河民族化工股份有限公司的复函》的批准，由宁夏民族化工集团有限责任公司、宁夏巨元集团有限公司、宁夏机械化工进出口公司、宁夏机械设备进出口公司、宁夏五金矿产进出口公司 5 家单位共同发起设立的股份有限公司。本公司于 1996 年 11 月 12 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：6400001201316；现注册资本：人民币 13,747.44 万元（本公司成立时注册资本为人民币 5,180 万元，1998 年 4 月公司以 1997 年末总股本 5,180 万股为基数，用未分配利润向全体股东按每 10 股送 2 股的比例派送红股；同时用资本公积金按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东转增股本，增加注册资本 3,626 万元，1998 年 7 月根据中国证券监督管理委员会证监公司字[1998]57 号文件批准，本公司按每股 8 元向全体股东配售 1,254 万股，增加注册资本人民币 1,254 万元；2000 年根据中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]153 号文件批准，本公司按每股 8 元向全体股东配售 1,396.2 万股，增加注册资本人民币 1,396.2 万元，2005 年 6 月公司以 2004 年末总股本 11,456.2 万股为基数，用未分配利润向全体股东按每 10 股送 2 股的比例派送红股，增加股本 2,291.24 万元）；2003 年 5 月 19 日，宁夏英力特电力(集团)股份有限公司受让宁夏民族化工集团有限公司持有的本公司 3,422.2 万股股权得到有关部门的批准并完成了股权过户手续，成为本公司的第一大股东。2003 年 6 月 30 日，本公司变更了营业执照及法定代表人，并更名为宁夏英力特化工股份有限公司。公司法定代表人：秦江玉；公司住所：宁夏石嘴山市惠农区康乐路 257 号；主要经营范围：电石、石灰氮、双氰胺、聚氯乙烯、液碱、片碱、固碱、液氯、盐酸、电力等产品的生产和销售及住宿、餐饮等；营业期限：1996 年 11 月 12 日至 2006 年 11 月 12 日。

本公司下设氰胺分公司、氯碱分公司、乌海石灰制品分公司、检修分公司等生产经营单位和总经理工作部、财务部、证券部、制造部、人力资源部、企业管理部、党群工作部等职能管理部门；拥有 5 个控股子公司—宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司、宁夏英力特化工物业管理有限公司、宁夏西部聚氯乙烯有限公司、宁夏英力特新达商贸有限公司、上海民族大众信息产业有限公司；拥有 1 个参股公司—宁夏威宁活性炭有限公司。

## **附注 2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**

### **2.1 会计制度**

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### **2.2 会计年度**

采用公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **2.3 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **2.4 记账基础及计价原则**

本公司以权责发生制为记账基础,以历史成本法为计价原则。

### **2.5 外币业务的折算**

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务,按发生当月月初的市场汇率折合为人民币,期末外币账户余额按期末中间市场汇率进行调整,除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外,其他外币折算差异直接计入当期损益。

### **2.6 现金等价物的确定标准**

本公司将期限较短(指购买日起三个月内到期)、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作为现金等价物。

### **2.7 短期投资核算方法**

#### **2.7.1 短期投资计价及收益确认方法**

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回,冲减短期投资的账面价值;转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。

#### **2.7.2 短期投资跌价准备的核算方法**

本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每期期末时,对短期投资进行全面检查,按期末短期投资个别成本低于个别市价孰低法计提短期投资跌价准备。

### **2.8 坏账准备及损失的核算方法**

#### **2.8.1 坏账的确认标准**

- (1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项;
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务,且有明显特征表明无法收回的款项。

#### **2.8.2 坏账损失的核算方法**

本公司采用备抵法核算坏账损失。实际发生坏账时，将确认为坏账的应收账款和其他应收款冲减坏账准备。

### 2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例

2.8.3.1 本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余额的 5%计提；
- (2) 账龄在一至二年（含二年）的应收款项按其余额的 20%计提；
- (3) 账龄在二至三年（含三年）的应收款项按其余额的 50%计提；
- (4) 账龄在三年以上的应收款项按其余额的 100%计提。

**本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法。**

2.8.3.2 在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收账款；无法逐笔认定的，按照先发生先收回的原则确定。

## 2.9 存货的核算方法

2.9.1 存货的分类：存货主要包括原材料、自制半成品、产成品、包装物、低值易耗品等。

### 2.9.2 存货的取得和发出计价

**存货取得时按实际成本计价。存货发出的计价方法分别为：**

- (1) 原材料、包装物等采用加权平均方法核算；
- (2) 库存商品采用移动加权平均方法核算；
- (3) 低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

2.9.3 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 2.9.4 存货跌价准备的核算方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## 2.10 长期投资核算方法

### 2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额



20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

#### 2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

#### 2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

#### 2.11 委托贷款的核算方法

2.11.1 委托贷款按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回逾期三个月的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

2.11.2 本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

2.11.3 在资产负债表上，委托贷款的本金和应收利息减去计提的减值准备后的净额，按委托贷款期限列入短期投资或长期债权投资项目。

## 2.12 固定资产与折旧及固定资产减值准备的核算

### 2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

### 2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备和发电机组等四类。

### 2.12.3 固定资产的计价方法

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

### 2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
一、房屋建筑物	15-35	5%	6.33%-2.71%
二、机器设备	10	5%	9.50%
三、运输设备	12	5%	7.92%
四、5万千瓦发电机组：			
其中：房屋建筑物	25	5%	3.80%
发电及供热设备	12	5%	7.92%
变电设备	18	5%	5.28%
配电线路及设备	16	5%	5.94%
输电线路	30	5%	3.17%

循环水增容系统	10	5%	9.50%
其他设备	5-10	5%	19.00%-9.50%

#### 2.12.5 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末对固定资产逐项进行检查，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其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

#### 2.13 在建工程及在建工程减值准备的核算

2.13.1 在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在项目达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

##### 2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。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，或长期停建且预计在未来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，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月）的，暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当

中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序,则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工,每部分在其他部分继续建造过程中可供使用,并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成,则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用,则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### **2.15 无形资产及无形资产减值准备的核算**

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价,并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末,检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,如果由于无形资产已被其他新技术所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响,或由于市价大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复,或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### **2.16 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限**

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外,本公司所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

#### **2.17 应付债券的核算方法**

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

#### **2.18 预计负债的核算方法**

2.18.1 本公司不确认或有资产。

2.18.2 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其作为负债,在资产负债表中作为预计负债项目单独反映:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2.18.3 预计负债金额的确认

(1) 预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数；

(2) 如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；

(3) 如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(4) 如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 2.19 收入确认的方法

### 2.19.1 商（产）品销售收入的确认

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 2.19.2 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

### 2.19.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：

(1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量时。

## 2.20 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

## 2.21 合并会计报表编制方法

### 2.21.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。对合营企业按《企业会计制度》的规定进行合并。

### 2.21.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据,合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目,并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额,以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异,在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业,合并报表时,按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

## 附注3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定,本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取10%的法定盈余公积金;
- (3) 提取5%法定公益金;
- (4) 提取任意盈余公积金;
- (5) 分配普通股股利。

## 附注4 税项

本公司适用的主要税种有增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

4.1 增值税:本公司为增值税一般纳税人。除石灰氮产品按应税收入13%的税率计算销项税额外,其他产品均按应税收入17%的税率计算销项税额,并按扣除当期允许抵扣的进项

税额后的差额缴纳增值税。

4.2 营业税：按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳。

4.3 城市维护建设税：按应交增值税、营业税税额的 7%计提。

4.4 教育费附加：按应交增值税、营业税税额的 3%计提。

4.5 所得税：本公司根据国家税务总局国税发[2002]47号“关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知”及宁夏回族自治区地方税务局宁地税发[2003]242号“关于享受西部大开发税收优惠政策的通知”文件的规定，主营产品属国家规定的鼓励类产品且占主营业务收入的 70%以上，减按 15%的优惠政策征收所得税。本公司的子公司—宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司、宁夏英力特新达商贸有限公司、宁夏英力特化工物业管理有限公司执行 33%的税率。

## 附注 5 控股子公司及合营企业

### 5.1 纳入合并范围子公司及合营企业情况

企业名称	经济性质	经营范围	注册资本	本公司投资额	持股比例	是否合并
			(万元)	(万元)		
宁夏英力特化工物业管理有限公司	有限公司	物业管理	100	80	80%	合并
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	有限公司	住宿、餐饮	500	475	95%	合并
宁夏西部聚氯乙烯有限公司	有限公司	PVC、氯碱	27,900	11,160	40%	合并
宁夏英力特新达商贸有限公司	有限公司	商品贸易	150	142.5	95%	合并

### 5.2 本公司将持股比例不足 50%的子公司纳入合并会计报表的情况及原因

根据本公司与宁夏英力特电力(集团)股份有限公司签定的委托书的规定，宁夏英力特电力(集团)股份有限公司授权本公司处理宁夏西部聚氯乙烯有限公司的经营管理、财务管理、决策方案等产业经营及资本运作（不包括股东收益分配权），委托期限自 2005 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止。按照此委托书的规定，本公司已实质上控制宁夏西部聚氯乙烯有限公司的经营管理及财务管理等。故本公司本期将宁夏西部聚氯乙烯有限公司纳入了合并会计报表的范围。

### 5.3 未纳入合并会计报表范围的控股子公司情况

由于本公司的子公司上海民族大众信息产业有限公司(持股比例 51%)已进入清算阶段，且本公司对该公司的投资已减至为零，并将该公司预计产生的损失计入本公司预计负债，故未将其纳入合并会计报表的合并范围。

附注 6 合并会计报表主要项目注释（币种：人民币；金额单位：人民币元）

6.1 货币资金

本公司 2005 年 6 月 30 日的货币资金余额为 **156,007,868.06** 元。

6.1.1 分项列示如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇 率	记账本位币	原币	折算汇 率	记账本位币
现 金			198,781.66			152,744.19
银行存款			95,551,964.42			38,523,597.48
其中：美元存款	86,576.81	8.2765	716,552.99	761,516.52	8.2765	6,302,691.48
其他货币资金			60,257,121.98			28,692,804.88
<b>合 计</b>			<b>156,007,868.06</b>	<b>761,516.52</b>		<b>67,369,146.55</b>

6.1.2 本公司货币资金本期期末余额较上年期末增加较大的原因为本公司控股子公司—宁夏西部聚氯乙烯有限公司银行借款增加所致。

6.1.3 本公司其他货币资金 **60,257,121.98** 元，全部为银行承兑汇票保证金。

6.2 应收票据

本公司 2005 年 6 月 30 日应收票据的余额为 **3,659,514.06** 元。

6.2.1 分类列示如下：

票据种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,659,514.06	6,594,664.60
<b>合 计</b>	<b>3,659,514.06</b>	<b>6,594,664.60</b>

6.2.2 本公司期末的应收票据中，无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.3 应收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 **42,527,113.29** 元。

6.3.1 账龄分析：

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备



一年以内	43,244,725.66	90.77	2,162,256.28	10,461,533.86	70.38	523,076.69
一至二年	1,190,300.12	2.50	238,060.02	1,161,983.61	7.81	232,396.72
二至三年	984,807.64	2.07	492,403.82	598,566.25	4.03	299,283.13
三年以上	2,220,055.73	4.66	2,220,055.74	2,643,152.29	17.78	2,643,152.29
<b>合 计</b>	<b>47,639,889.15</b>	<b>100</b>	<b>5,112,775.86</b>	<b>14,865,236.01</b>	<b>100</b>	<b>3,697,908.83</b>

6.3.2 本公司期末的应收账款中，无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.3.3 本公司应收账款中前五名金额合计为 6,203,058.21 元，占应收账款总额的比例为 15.82%。

6.3.4 本公司应收账款期末有外币 495,059.36 美元，按 1 : 8.2765 折合人民币为 4,097,358.79 元。

#### 6.4 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 **4,596,060.39** 元。

6.4.1 账龄分析：

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	3,694,173.33	44.57	184,708.67	2,232,395.48	35.48	111,619.77
一至二年	1,167,243.11	14.08	233,448.62	284,109.29	4.52	56,821.86
二至三年	305,602.48	3.68	152,801.24	959,492.35	15.25	479,746.18
三年以上	3,122,158.70	37.67	3,122,158.70	2,815,789.06	44.75	2,815,789.06
<b>合 计</b>	<b>8,289,177.62</b>	<b>100.00</b>	<b>3,693,117.23</b>	<b>6,291,786.18</b>	<b>100</b>	<b>3,463,976.87</b>

6.4.2 本公司期末的其他应收款中，无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.4.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 2,556,018.10 元，占其他应收款总额的 30.84%。

#### 6.5 预付账款

本公司 2005 年 6 月 30 日预付账款的余额为 **19,097,597.16** 元。

6.5.1 账龄分析：

账 龄	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------

	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	16,951,286.46	88.76	1,879,794.37	50.74
一至二年	2,146,310.70	11.24	1,825,026.98	49.26
<b>合 计</b>	<b>19,097,597.16</b>	<b>100</b>	<b>3,704,821.35</b>	<b>100</b>

6.5.2 本公司预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

6.5.3 本公司本期预付账款期末余额较上年期末增加较大的原因为本公司控股子公司—宁夏西部聚氯乙烯有限公司预付设备及材料款增加所致。

## 6.6 存货

本公司 2005 年 6 月 30 日存货的净额为 **46,095,309.76** 元。

6.6.1 分类列示如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	16,775,608.86	524,766.59	12,193,985.82	524,766.59
包装物	111,087.42		93,557.90	
低值易耗品	31,545.98		727,354.72	
自制半成品			473,656.69	
在产品	58,520.53		74,425.99	
库存商品	29,643,313.56		35,872,894.14	
<b>合 计</b>	<b>46,620,076.35</b>	<b>524,766.59</b>	<b>49,435,875.26</b>	<b>524,766.59</b>

6.6.2 存货跌价准备

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期计提	本期转回	2005 年 6 月 30 日
原材料	524,766.59			524,766.59

6.6.2.1 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

6.6.2.2 本公司本期期末除已提取存货跌价准备的部分原材料外，其他存货未发现存在账面成本高于可变现净值的情形，故未计提存货跌价准备。

### 6.7 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 **13,019,272.96** 元。

6.7.1 分类列示如下：

项 目	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
1. 股票投资				
宁夏赛马实业股份有限公司	775,000.00			775,000.00
<b>小 计</b>	<b>775,000.00</b>			<b>775,000.00</b>
2、对子公司投资：				
宁夏威宁活性炭有限公司	17,559,445.34		925,966.83	16,633,478.51
青山宾馆有限公司股权投资差额	588,250.46		32,986.02	555,264.44
<b>小 计</b>	<b>18,147,695.80</b>		<b>958,952.85</b>	<b>17,188,742.95</b>
3、其他股权投资：				
富强小区	3,488,324.22			3,488,324.22
<b>小 计</b>	<b>3,488,324.22</b>			<b>3,488,324.22</b>
<b>合 计</b>	<b>22,411,020.02</b>		<b>958,952.85</b>	<b>21,452,067.17</b>

6.7.2 宁夏威宁活性炭有限公司是由本公司与外方合资兴建的，根据该公司章程的规定，本公司的投资比例为其注册资本的30%，由于外方出资不到位，现本公司的投资占其实际到位资金的65.31%。本期减少数为按权益法确认的该公司本期亏损数及补摊销的股权投资差额。

6.7.3 采用权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期权益增减额(+)(-)	累计权益增减额(+)(-)	本期收回投资及收益	期末余额
宁夏威宁活性炭有限公司	25,967,633.85		-925,966.83	-9,334,155.34		16,633,478.51

6.7.4 股票投资列示如下：

被投资单位名称	投资期限	占被投资公司总股本的比例	投资金额	核算方法
宁夏赛马实业股份有限公司	无期限	0.61%	775,000.00	成本法

6.7.5 股权投资差额列示如下：

单位名称	原始发生额	摊销截止期	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	摊销期限
宁夏石嘴山市青山宾馆有限公司	659,720.14	2013.11	588,250.46		32,986.02	104,455.70	555,264.44	107个月
<b>合计</b>	<b>659,720.14</b>	<b>2013.11</b>	<b>588,250.46</b>		<b>32,986.02</b>	<b>104,455.70</b>	<b>555,264.44</b>	

#### 6.7.6 长期股权投资减值准备

6.7.6.1 计提和变动情况列示如下：

被投资公司名称	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
富强小区	1,915,088.47			1,915,088.47
宁夏威宁活性炭有限公司	6,517,705.74			6,517,705.74
<b>合计</b>	<b>8,432,794.21</b>			<b>8,432,794.21</b>

6.7.5.2 如本附注 6.7.1.1 所述，宁夏威宁活性炭有限公司由于连续五年亏损，且存在外方出资不到位的风险，故经本公司董事会讨论决定，在外方出资未全部到位之前，基于谨慎性原则，按本公司实际投资比例计算投资收益。

#### 6.8 固定资产

本公司 2005 年 6 月 30 日固定资产的净额为 **1,097,301,945.51 元**。

6.8.1 分类列示如下：

一、固定资产原值	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
1、房屋建筑物	109,260,531.15	117,832.23	999,107.55	108,379,255.83
2、机器设备	176,692,730.28	1,048,621.90	482,084.73	177,259,267.45
3、运输设备	10,133,092.30	1,363,714.00		11,496,806.30
4、其他设备	3,257,378.73	2,553,463.00		5,810,841.73
5、5万千瓦发电机组	139,221,048.00	-	-	139,221,048.00
其中：房屋建筑物	45,281,521.64			45,281,521.64
发电及供热设备	70,256,747.61			70,256,747.61
送变电设备	16,428,642.19			16,428,642.19
循环水增容系统	3,734,077.99			3,734,077.99
其他设备	3,520,058.57			3,520,058.57
6、西部公司暂估		807,463,000.00		807,463,000.00
<b>小计</b>	<b>438,564,780.46</b>	<b>812,546,631.13</b>	<b>1,481,192.28</b>	<b>1,249,630,219.31</b>
二、累计折旧	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
1、房屋建筑物	21,272,937.70	1,563,275.21	175,347.52	22,660,865.39
2、机器设备	75,548,576.77	8,146,367.10	11,010.60	83,683,933.27
3、运输设备	2,271,484.25	350,772.10		2,622,256.35
4、其他设备	302,344.92	35,520.81		337,865.73

5、5万千瓦发电机组	17,212,657.26	4,380,474.60	-	21,593,131.86
其中：房屋建筑物	4,247,344.97	860,348.90		5,107,693.87
发电及供热设备	13,904,274.39	2,780,996.28		16,685,270.67
送变电设备	1,708,028.40	144,268.85		1,852,297.25
循环水增容系统	886,843.52	177,368.70		1,064,212.22
其他设备	801,164.04	417,491.87		1,218,655.91
6、西部公司暂估				-
<b>小 计</b>	<b>120,942,998.96</b>	<b>14,476,409.82</b>	<b>186,358.12</b>	<b>135,233,050.66</b>
<b>三、固定资产减值准备</b>				
1、房屋建筑物	2,019,287.18			2,019,287.18
2、机器设备	15,075,935.96			15,075,935.96
3、运输设备				
4、其他设备				
5、5万千瓦发电机组				
其中：房屋建筑物				
发电及供热设备				
送变电设备				
循环水增容系统				
其他设备				
<b>小 计</b>	<b>17,095,223.14</b>			<b>17,095,223.14</b>
<b>四、固定资产净额</b>	<b>300,526,558.36</b>			<b>1,097,301,945.51</b>

6.8.2 本公司本期增加的固定资产中，有 **807,463,000.00** 元系由本公司的控股子公司-宁夏西部聚氯乙烯有限公司在建工程已达到预计可生产状态，故将其估价转入固定资产所致。

6.8.3 本公司于 2002 年 6 月 28 日与宁夏电力公司石嘴山电厂签订了《资产委托发电运营协议书》，根据该协议的规定，本公司将 10 号发电机组及相关资产原值 13,750 万元委托给宁夏电力公司石嘴山电厂运营发电，委托期限自 2002 年 7 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日；委托运营期内，由宁夏电力公司石嘴山电厂负责机组及其他资产的运行、检修（含大、小修但不含主机大修，主机大修理费用由本公司承担）、维修（含事故抢修）、安全生产等项工作的具体操作和管理；委托运营期内，综合厂用电率以 10.24%计，对直接厂用电率的供电煤耗为 429 克/千瓦时，不得突破；运行小时在 5,500 小时（含 5,500 小时）以内的发电成本，根据上网电量，按 139.72 元/千千瓦时（含税）结算承包费用，运行小时在 5,500 小时以上的发电成本，根据上网电量，按 76.05 元/千千瓦时（含税）结算承包费用；机组年上网电量，按本公司与宁夏电力公司签定的购售电合同所确定的年供电量为承包基数，超过基数的电量的奖励事宜，双方另行商议。

6.8.4 根据本公司与宁夏英力特电力(集团)股份有限公司 2004 年 12 月 23 日签订的有关协议的规定, 2004 年委托发电费用在原协议的基础上, 基量和增量委托发电成本平均调增 16.61 元/千千瓦时 (含税 19.43 元/千千瓦时), 按上网电量结算。原协议规定的超发电量奖励不再另行支付。

6.8.5 本公司用处于石嘴山发电厂内的 10#发电机组全部资产价值 13,329.81 万元作抵押, 与建行石嘴山市石嘴山区支行签订了最高可获得 6,000 万元的贷款的最高额抵押合同, 期限 2004 年 4 月 28 日至 2006 年 4 月 27 日, 本期取得银行借款 3,000 万元; 本公司以氯碱分公司的相关机器设备及钢电南路氯碱厂厂区土地使用权向石嘴山市城市信用社作抵押, 取得银行借款 4,000 万元; 本公司与工商银行签订贷款协议, 以机器设备等固定资产 13,734 万元向工行石嘴山区支行作抵押, 取得银行借款 4,580 万元; 本公司以氯碱分公司的相关机器设备抵押价值 732.23 万元向工行石嘴山区支行作抵押, 取得银行借款 630 万元; 本公司以氯碱分公司的相关机器设备及河滨区山河街氯碱厂厂区土地使用权向工行石嘴山区支行作抵押, 取得银行借款 1,790 万元, 本公司的控股子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司以位于石嘴山市河滨工业园区的一期工程 (10 万吨/年烧碱、12 万吨/年聚氯乙烯) 项目暂估转入固定资产向石嘴山市城市信用社作抵押, 取得银行借款 5,000 万元。。

6.8.7 本公司除上期计提固定资产减值准备的部分固定资产外, 本期期末未发生账面成本高于可变现净值的情形, 故未计提固定资产减值准备。本公司固定资产增加的主要原因为本公司的控股子公司-西部聚氯乙烯有限公司估价转入固定资产增加所致。

## 6.9 工程物资

本公司 2005 年 6 月 30 日工程物资 0 元。

6.9.1 分类列示如下:

物资种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
设备预付款		51,938,351.82
专用设备		286,303,511.42
专用材料		21,252,357.12
<b>合 计</b>		<b>307,555,868.54</b>

6.9.2 本公司的控股子公司-宁夏西部聚氯乙烯有限公司 2005 年 6 月 30 日工程物资本期已全部使用到一期工程 10 万吨/年烧碱、12 万吨/年聚氯乙烯工程项目中。

## 6.10 在建工程

本公司 2005 年 6 月 30 日在建工程的净额为 **9,487,242.75** 元。

6.10.1 分项列示如下：

工程名称	预算数	2004年12月31日	本期增加	本期 转入固定资产	其他减少	2005年6月30日	资金来源	工程进度 占预算比例
预付葡萄酒基地项目款		12,911,263.21				12,911,263.21	自筹资金	
工程预付款		1,754,380.00	1,716,244.51		768,000.00	2,702,624.51	自筹资金	
氰胺分厂技改		30,000.68	1,299,106.98			1,329,107.66	自筹资金	
电石炉除尘技改		259,550.00	1,432,419.48			1,691,969.48	自筹资金	
西部氯碱项目		286,006,617.05	117,618,818.55	399,861,894.50		3,763,541.10	自筹资 贷款	
<b>合 计</b>		<b>300,961,810.94</b>	<b>122,066,589.52</b>	<b>399,861,894.50</b>	<b>768,000.00</b>	<b>22,398,505.96</b>		

6.10.1.1 本公司本期其他减少 768,000.00 元为电石炉除尘技改预付款,本期转入电石炉除尘技改项目。本公司的控股子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司于 2005 年 6 月 30 日,项目已达到预计可使用状态,其中的 399,861,894.50 元转入暂估固定资产。

6.10.1.2 本公司在建工程大幅减少的原因为本公司的控股子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司工程项目已达到预计可使用状态,本期估价转入固定资产所致。

6.10.2 在建工程减值准备

6.10.2.1 分项列示如下：

工程名称	2004年12月31日	本期计提	本期减少	2005年6月30日
预付葡萄酒基地项目款	12,911,263.21			12,911,263.21
<b>合 计</b>	<b>12,911,263.21</b>			<b>12,911,263.21</b>

6.10.2.2 本公司预付葡萄酒基地项目款 12,911,263.21 元,系本公司原决定承建葡萄酒厂,为保证原料供应所进行的投资,现根据其具体情况已无法建葡萄酒厂,此项投资预计不能给公司带来预期收益,故全额计提了减值准备。

6.11 无形资产

本公司 2005 年 6 月 30 日无形资产的净额为 **139,695,448.69** 元。

6.11.1 分项列示如下：

项 目	原值	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2005 年 6 月 30 日	剩余摊 销年限
-----	----	------------------	------	------	------	------	-----------------	------------

大武口永祥小区土地	33,467,838.00	32,135,785.86			249,759.96	1,601,812.10	31,886,025.90	65
厂区土地使用权	12,724,914.99	11,906,049.62		1,143,695.99	139,101.71	957,967.08	10,623,251.92	43
河滨工业区 500 亩土地	23,334,100.00	22,478,619.14			233,481.06	1,088,961.92	22,245,138.08	48
西河桥 97 亩土地	2,924,100.00	2,817,398.29			29,258.58	135,960.29	2,788,139.71	48
大武口永祥小区土地	23,469,500.00	22,854,822.64			122,231.94	736,909.30	22,732,590.70	66
钢电南路氯碱厂区土地	28,452,500.00	27,409,651.69			284,581.92	1,327,430.23	27,125,069.77	48
石嘴山市青山宾馆土地	12,008,276.25	11,529,959.23			151,047.48	629,364.50	11,378,911.75	39
顶账转入西河桥土地	12,000,000.00	11,977,738.20			133,570.80	155,832.60	11,844,167.40	45
西部聚氯乙烯土地	5,424,014.00	5,424,014.00			71,570.20	71,570.20	5,352,443.80	50
矿山开采权	65,000.00	43,333.08			2,166.66	23,833.58	41,166.42	11
计算机软件	58,500.00	41,675.02			6,099.99	22,924.97	35,575.03	4
<b>合 计</b>	<b>153,928,743.24</b>	<b>148,619,046.77</b>		<b>1,143,695.99</b>	<b>1,422,870.30</b>	<b>6,752,566.77</b>	<b>146,052,480.48</b>	

6.11.1.1 本公司钢电南路氯碱厂区土地面积 261,031.8 平方米，截至 2003 年 12 月 31 日止，摊余价值 27,409,651.69 元。根据本公司与宁夏英力特电力（集团）股份有限公司及上海氯碱股份有限公司三方签订的对宁夏西部聚氯乙烯有限公司出资经营合同的规定，本公司无偿提供其中的 161,980 平方米土地供宁夏西部聚氯乙烯有限公司使用。

6.11.1.2 本公司以氯碱分公司的相关机器设备及河滨区山河街氯碱厂厂区土地使用权向工行石嘴山区支行作抵押，取得银行借款 1,790 万元；本公司以氯碱分公司的相关机器设备及钢电南路氯碱厂厂区土地使用权向石嘴山市城市信用社作抵押，取得银行借款 4,000 万元。

6.11.1.3 本公司土地租赁情况详见附注 8.2.9。

6.11.2 无形资产减值准备变动情况

项 目	2004年12月31日	本期计提	本期减少	2005年6月30日
大武口永祥小区土地使用权	3,266,181.88			3,266,181.88
永强小区土地使用权	3,090,849.91			3,090,849.91
<b>合计</b>	<b>6,357,031.79</b>			<b>6,357,031.79</b>

6.11.2.1 本公司本期无无形资产减值现象，故本期未计提无形资产减值准备。

## 6.12 长期待摊费用

本公司 2005 年 6 月 30 日长期待摊费用的余额为 **5,599,430.12** 元。全部为本公司的子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司筹建期间发生的费用。分项列示如下：

项目名称	原始发生额	2003年12月31日	本期增加	本期摊销	2004年12月31日	剩余摊销年限
------	-------	-------------	------	------	-------------	--------



开办费	892,280.12		892,280.12
离子膜		4,707,150.00	4,707,150.00
<b>合 计</b>	<b>892,280.12</b>	<b>4,707,150.00</b>	<b>5,599,430.12</b>

### 6.13 短期借款

本公司短期借款 2005 年 6 月 30 日余额为 **275,460,000.00** 元。

6.13.1 分类列示如下：

借款类别	币种	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
担保借款	人民币	54,640,000.00	59,660,000.00
抵押借款	人民币	220,820,000.00	212,420,000.00
<b>合 计</b>	<b>人民币</b>	<b>275,460,000.00</b>	<b>272,080,000.00</b>

6.13.1.1 本公司由宁夏英力特电力(集团)股份有限公司提供担保取得银行借款 4,566 万元；本公司为控股子公司宁夏石嘴山青山宾馆有限公司提供担保取得银行借款 380 万元。

6.13.1.2 本公司以土地使用权、机器设备、房屋建筑物等向银行做抵押取得银行借款 17,082 万元；本公司的控股子公司—宁夏西部聚氯乙烯有限公司以位于石嘴山市河滨工业园区的一期工程（10 万吨/年烧碱、12 万吨/年聚氯乙烯）项目暂估转入固定资产作为抵押向石嘴山市城市信用社取得银行借款 5,000 万元，向电力投资公司取得委托贷款 2,000 万元。

### 6.14 应付票据

本公司 2005 年 6 月 30 日应付票据的余额为 **35,190,454.85** 元。

6.14.1 分类列示如下：

票据种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	35,190,454.85	56,391,924.41

6.14.2 本公司本期应付票据大幅减少的原因为本公司的控股子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司基建期采购办理银行承兑到期支付所致。

### 6.15 应付账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应付账款的余额为 **128,903,634.39** 元。

6.15.1 账龄分析：

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	105,037,988.27	81.81	185,412,575.21	94.45

一至二年	16,029,395.52	12.22	3,537,924.93	1.80
二至三年	1,424,055.95	1.09	2,655,796.72	1.35
三年以上	6,412,194.65	4.89	4,707,667.24	2.40
<b>合 计</b>	<b>128,903,634.39</b>	<b>100.00</b>	<b>196,313,964.10</b>	<b>100</b>

6.15.2 本公司应付账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

6.15.3 本公司应付账款期末余额大幅增加的原因因为产量增加导致采购业务量增加及本公司的控股子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司基建期应付款增加所致。

#### 6.16 预收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日预收账款的余额为 **6,852,327.24** 元。

6.16.1 账龄分析：

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	6,407,631.02	93.51	24,328,170.64	99.36
一至二年	404,820.47	5.91	155,045.24	0.63
二至三年	38,051.17	0.56	-	-
三年以上	1,824.58	0.03	1,824.58	0.01
<b>合 计</b>	<b>6,852,327.24</b>	<b>100.00</b>	<b>24,485,040.46</b>	<b>100</b>

6.16.2 本公司预收账款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

6.16.3 本公司本期预收账款减少的原因系发货量增加所致。

#### 6.17 应付工资

本公司 2005 年 6 月 30 日应付工资的余额为 **2,535,963.99** 元。分项列示如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
跨月工资	2,535,963.99	3,247,206.05
奖金		855,500.00
<b>合 计</b>	<b>2,535,963.99</b>	<b>4,102,706.05</b>

#### 6.18 应交税金

本公司 2005 年 6 月 30 日应交税金的余额为 **112,344.42** 元，

6.18.1 分项列示如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------

增值税	-2,577,245.24	-329,073.74
营业税	89,980.95	164,061.92
城建税	807,550.93	643,480.21
企业所得税	-420,425.43	-420,443.95
房产税	227,114.09	343,301.99
土地使用税	341,098.97	205,596.80
代扣代缴个人所得税	1,644,270.15	49,931.37
其他		243,699.40
<b>合 计</b>	<b>112,344.42</b>	<b>900,554.00</b>

#### 6.19 其他应交款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应交款的余额为 **3,527,339.10** 元，分项列示如下：

项 目	计缴标准	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
教育费附加	应交流转税的3%	524,129.49	456,953.02
副食品风险基金		706,873.54	706,873.54
水利建设基金	上年收入的0.07%	720,222.49	713,711.61
地方教育费附加	应交流转税的2%	96,851.93	50,156.72
燃料教育费附加		34,521.39	34,521.39
住房公积金		1,430,116.79	2,075,110.00
住宿教育费附加		14,623.47	34,521.39
<b>合 计</b>		<b>3,527,339.10</b>	<b>4,037,326.28</b>

#### 6.20 其他应付款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应付款的余额为 **330,836,330.69** 元。

##### 6.20.1 账龄分析：

账 龄	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	226,954,956.28	68.60	70,060,915.23	48.88
一至二年	36,440,729.21	11.02	24,054,441.95	16.78
二至三年	19,733,545.30	5.96	46,295,027.21	32.30
三年以上	47,707,099.90	14.42	2,911,842.03	2.04

<b>合 计</b>	<b>330,836,330.69</b>	<b>100</b>	<b>143,322,226.42</b>	<b>100</b>
------------	-----------------------	------------	-----------------------	------------

6.20.2 本公司其他应付款期末余额中有本公司向控股股东宁夏英力特电力（集团）股份有限公司取得的有偿占用资金 5,700 万元、有本公司控股子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司向本公司控股股东宁夏英力特电力（集团）股份有限公司取得的有偿占用资金 22,000 万元。

### 6.21 预提费用

本公司 2005 年 6 月 30 日预提费用的余额为 15,994,706.91 元。分项列示如下：

项目名称	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	预提原因
海运费、港杂费等	1,340,045.26	1,881,834.46	费用已发生，尚未结算
电费	9,535,067.23	9,535,067.23	费用已发生，尚未结算
水费		99,529.39	
审计费及评估费	23,000.00	23,000.00	费用已发生，尚未结算
租赁费	267,450.00	267,450.00	费用已发生，尚未结算
利息	511,360.76	470,674.35	6 月 21 日至 30 日银行借款利息
委托发电成本	4,317,783.66	3,822,294.86	费用已发生，尚未结算
宁夏电力公司过网费		2,479,772.77	
排污费、污水费		899,018.75	
<b>合 计</b>	<b>15,994,706.91</b>	<b>19,478,641.81</b>	

### 6.22 预计负债

本公司 2005 年 6 月 30 日预计负债 19,785,015.12 元。

6.22.1 分项列示如下：

项目名称	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
对外提供担保	19,785,015.12	19,785,015.12
<b>合 计</b>	<b>19,785,015.12</b>	<b>19,785,015.12</b>

6.22.2 由于本公司对子公司上海民族大众信息产业有限公司提供借款担保，依据上海市第一中级人民法院（2001）沪-中经初字第 585、586 号民事判决书及（2002）沪-中民三（商）初字第 139 号民事判决书的判决，预提了案件受理费、保全费 170,179.00 元，预提了预计负债 19,614,836.12 元。

### 6.23 长期借款

本公司 2005 年 6 月 30 日的长期借款余额为 **356,000,000.00** 元。

6.23.1 分类列示如下：

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率
抵押借款	人民币	16,000,000.00	2005 年-2007 年	6.912%/年
担保借款	人民币	340,000,000.00	2004 年-2011 年	7.344%/年
<b>合 计</b>	<b>人民币</b>	<b>356,000,000.00</b>	<b>2004 年-2011 年</b>	<b>7.344%/年</b>

6.23.2 本公司用发电机组向中国建设银行石嘴山市惠农区支行作抵押，取得两年期贷款 1,600 万元。

6.23.3 本公司的控股子公司-宁夏西部聚氯乙烯有限公司向中国建设银行贷款 340,000,000.00 元

6.23.4 本公司担保借款详见附注 8.2.2 及附注 8.2.3。

#### 6.24 专项应付款

本公司 2005 年 6 月 30 日专项应付款 **90,000.00** 元。

6.24.1 分项列示如下：

项目及内容	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
单氰胺新产品开发财政拨款	30,000.00	30,000.00
双氰胺废渣制取水泥财政拨款	60,000.00	60,000.00
<b>合 计</b>	<b>90,000.00</b>	<b>90,000.00</b>

#### 6.25 股本

本公司 2005 年 6 月 30 日的股份总额 **137,474,400** 股，股本总额为 **137,474,400.00** 元。

6.25.1 分项列示如下：

类 别	2004年12月31日	配股	送股	公积金转股	增发	其他	2005年6月30日
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	62,562,000.00		12,512,400.00				75,074,400.00
其中：国家拥有股份	7,700,000.00		1,540,000.00				9,240,000.00
境内法人持有股份	54,862,000.00		10,972,400.00				65,834,400.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							

类别	2004年12月31日	配股	送股	公积金转股	增发	其他	2005年6月30日
3、内部职工股							
4、优先股或其他股							
未上市流通股份合计	62,562,000.00		12,512,400.00				75,074,400.00
二、已上市流通股份							
1. 人民币普通股	52,000,000.00		10,400,000.00				62,400,000.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	52,000,000.00		10,400,000.00				62,400,000.00
<b>三、股份总额</b>	<b>114,562,000.00</b>		<b>22,912,400.00</b>				<b>137,474,400.00</b>

6.25.2 本公司2005年6月7日实施了2004年股东大会决议,以2004年12月31日股本为基数以未分配利润按10股送2股转增股本所致。

#### 6.26 资本公积

本公司2005年6月30日的资本公积为**11,397,141.15**元。

6.26.1 分项列示如下：

项目	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
股本溢价	6,682,370.35			6,682,370.35
拨款转入	1,500,000.00			1,500,000.00
股权投资准备	735,377.07			735,377.07
其他资本公积	2,138,482.33	340,911.40		2,479,393.73
<b>合计</b>	<b>11,056,229.75</b>	<b>340,911.40</b>		<b>11,397,141.15</b>

6.26.2 本公司本期其他资本公积增加340,911.40元,其中:石嘴山市环保局豁免环保贷款20万元,根据董事会决议对长期挂帐的往来款项进行了核销,记入资本公积140,911.40元。

#### 6.27 盈余公积

本公司2005年6月30日的盈余公积为**11,974,205.17**元。

6.27.1 分项列示如下：

项目	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
----	-------------	-------	-------	------------

法定盈余公积	4,633,481.45	1,805,342.17		6,438,823.62
法定公益金	4,632,710.46	902,671.09		5,535,381.55
<b>合 计</b>	<b>9,266,191.91</b>	<b>2,708,013.26</b>	<b>-</b>	<b>11,974,205.17</b>

6.27.2 本公司本期盈余公积增减的原因详见附注 6.28.2 及附注 6.28.3。

### 6.28 未分配利润

本公司 2005 年 6 月 30 日的未分配利润为 **20,760,222.42** 元。

6.28.1 变动情况如下：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
本期净利润	18,194,726.71	47,504,217.20
加：年初未分配利润	39,642,108.97	-233,204,382.51
其他转入	-	233,249,565.10
可供分配的利润	57,836,835.68	47,549,399.79
减：提取法定盈余公积	1,805,342.17	4,633,481.45
提取法定公益金	902,671.09	2,316,740.72
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取储备基金	-	-
可供股东分配的利润	55,128,822.42	39,642,108.97
减：应付普通股股利	11,456,200.00	-
转作股本的普通股股利	22,912,400.00	-
应付优先股股利	-	-
<b>未分配利润</b>	<b>20,760,222.42</b>	<b>39,642,108.97</b>

6.28.2 本公司本期按净利润的 10%、5% 分别提取法定盈余公积和法定公益金。

6.28.3 本公司实施了 2004 年股东大会决议，以 2004 年 12 月 31 日的总股本 11,456.2 万股为基数，用未分配利润按每 10 股派发 1 元现金股利（含税），按每 10 股派送 2 股，于 2005 年 6 月 7 日进行派送，派现金额 11,456,200.00 元，送红股 22,912,400.00。

### 6.29 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2005 年 1-6 月份共计实现主营业务收入 **198,659,723.97** 元；主营业务成本为 **150,224,998.10** 元。

6.29.1 分项列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电石	2,666,156.03	2,393,273.80	18,313,311.09	10,037,967.11
双氰胺	17,689,561.44	12,149,088.45	36,912,561.65	32,676,790.82
石灰氮	44,104,566.58	41,241,574.11	15,025,554.88	8,345,277.20
PVC	106,185,512.76	67,870,611.74	99,523,864.84	60,455,821.52
片碱、液碱及固碱	16,827,026.31	16,785,613.83	14,590,263.15	14,792,372.97
液氯	388,589.75	274,400.00	569,790.59	483,375.15
盐酸	304,328.47	254,984.61	1,326,226.04	1,229,841.00
其他	10,493,982.63	9,255,451.56	3,887,674.50	2,633,792.54
<b>合 计</b>	<b>198,659,723.97</b>	<b>150,224,998.10</b>	<b>190,149,246.74</b>	<b>130,655,238.31</b>

6.29.2 本公司本期成本占收入的比率为 75.37%、上年成本占收入的比率为 68.71%，变动的主要原因为生产的产品市场销售价格下降所致。

6.29.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 25,262,965.00 元，占本公司全部销售收入的 12.72%。

### 6.30 主营业务税金及附加

本公司 2005 年 1-6 月份发生主营业务税金及附加为 **1,853,941.87** 元。

6.30.1 分项列示如下：

项 目	计缴标准	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城建税	应交流转税的 7%	962,900.18	982,223.57
教育费附加	应交流转税的 3%	406,242.88	420,952.93
营业税	营业税应税收入的 3、5%	198,929.42	75,265.72
其他		285,869.39	
<b>合 计</b>		<b>1,853,941.87</b>	<b>1,478,442.22</b>

6.30.2 本期主营业务税金及附加增加的原因系收入大幅度增加所致。

### 6.31 其他业务利润

本公司 2005 年 1-6 月份其他业务利润 **830,922.29** 元。

6.31.1 分项列示如下：

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
外售材料	593,841.12	771,701.12	-177,860.00	435,792.47	664,092.69	-228,300.22
加工费	478,638.97		478,638.97	7,869.00	690.8	7,178.20
电费	141,825.77	105,943.67	35,882.1	162,228.66	114,240.44	47,988.22
水费	43,717.95	15,413.2	28,304.75	5,924.36	3,521.20	2,403.16
资产租赁			0	56,229.00	8,012.47	48,216.53
其他收入	465,956.47		465,956.47	122,123.79	57,107.93	65,015.86
<b>合 计</b>	<b>1,723,980.28</b>	<b>893,057.99</b>	<b>830,922.29</b>	<b>790,167.28</b>	<b>847,665.53</b>	<b>-57,498.25</b>

6.31.2 本公司本期其他业务利润大幅上升的原因为本期对外加工业务增加所致。

### 6.32 营业费用

本公司 2005 年 1-6 月份度营业费用 7,608,717.68 元,较上期大幅增加的原因为销售额增加导致运费增加所致。

### 6.33 管理费用

本公司本年 1-6 月份管理费用 11,716,627.96 元,较上期增加的原因为工资增长及社会保障基金增加所致。

### 6.34 财务费用

本公司本年 1-6 月份发生财务费用 **9,530,954.88** 元。

6.34.1 分项列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	9,365,325.60	9,218,099.44
减：利息收入	56,143.91	230,359.01
汇兑损失	4,453.41	
减：汇兑收益		45,295.44
手续费	217,468.63	5,505.71
其他		52,345.57
<b>合 计</b>	<b>9,530,954.88</b>	<b>9,079,875.73</b>

### 6.35 投资收益

本公司本年 1-6 月份共计实现投资收益-**846,452.85** 元，分项列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
联营或合营公司分配来的利润	-813,466.83	-592,854.99
股权投资差额摊销	-32,986.02	-47,922.70
投资跌价准备		-572,675.45
<b>合 计</b>	<b>-846,452.85</b>	<b>-1,213,453.14</b>

### 6.36 营业外收入

本公司本年 1-6 月份发生营业外收入 **547,528.95** 元，分项列示如下：

类别及内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款收入	48,929.47	36,048.00
其他	31,254.30	20,600.00
处置固定资产、无形资产净收益	467,345.18	
<b>合 计</b>	<b>547,528.95</b>	<b>56,648.00</b>

### 6.37 营业外支出

本公司本年 1-6 月份发生营业外支出 **27,997.22** 元。

6.37.1 分项列示如下：

类别及内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净损失		506,938.71
罚款支出、赔偿支出	15,997.22	618,181.86
地方教育费附加		283,958.89
捐赠支出	12,000.00	2,000.00
<b>合 计</b>	<b>27,997.22</b>	<b>1,411,079.46</b>

### 6.38 合并现金流量表注释

#### 6.38.1 收到的其他与经营活动有关的现金

本公司收到的其他与经营活动有关的现金共计 20,135,707.89 元。

#### 6.38.2 支付的其他与经营活动有关的现金

本公司支付的其他与经营活动有关的现金共计 6,020,815.13 元。

#### 6.38.3 支付的其他与投资活动有关的现金

本公司支付的其他与投资活动有关的现金共计 45,858,045.60 元，全部为子公司—宁夏西部聚氯乙烯有限公司支付项目管理费及其他各项费用。

## 附注 7 母公司会计报表主要项目注释

### 7.1 应收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 **30,297,177.01** 元。

#### 7.1.1 账龄分析：

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	30,663,232.06	88.44	1,533,161.60	9,366,268.66	70.77	468,313.43
一至二年	871,665.92	2.51	174,333.18	679,454.61	5.13	135,890.92
二至三年	939,547.64	2.71	469,773.82	579,076.25	4.38	289,538.13
三年以上	2,198,352.73	6.34	2,198,352.73	2,609,367.29	19.72	2,609,367.29
<b>合 计</b>	<b>34,672,798.35</b>	<b>100.00</b>	<b>4,375,621.34</b>	<b>13,234,166.81</b>	<b>100</b>	<b>3,503,109.77</b>

7.1.2 本公司应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

7.1.3 本公司应收账款中前五名金额合计为 6,203,058.21 元，占应收账款总额的比例为 23.26%。

7.1.4 本公司应收账款期末有外币 495,059.36 美元，按 1 : 8.2765 折合人民币为 4,097,358.79 元。

### 7.2 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 **5,453,755.77** 元。

#### 7.2.1 账龄分析：

账 龄	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	4,818,637.09	54.30	240,931.86	2,498,468.68	36.00	124,923.43
一至二年	1,029,061.62	11.60	205,812.32	886,955.21	12.78	177,391.04
二至三年	105,602.48	3.68	52,801.24	939,492.35	13.54	469,746.18
三年以上	2,922,130.26	32.92	2,922,130.26	2,615,760.62	37.68	2,615,760.62
<b>合 计</b>	<b>8,875,431.45</b>	<b>100.00</b>	<b>3,421,675.68</b>	<b>6,940,676.86</b>	<b>100</b>	<b>3,387,821.27</b>

7.2.2 本公司期末的其他应收款中，无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

7.2.3 本公司本期末其他应收款前五名金额合计为 2,556,018.10 元，占其他应收款总

额的 30.84%。

### 7.3 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 **190,926,786.51** 元。

7.3.1 分类列示如下：

项 目	2004 年 12 月 31 日	本期增加数	本期减少数	2005 年 6 月 30 日
1. 股票投资				
宁夏赛马实业股份有限公司	775,000.00			775,000.00
<b>小 计</b>	<b>775,000.00</b>			<b>775,000.00</b>
2、对子公司投资：				
宁夏威宁活性炭有限公司	17,559,445.34		925,966.83	16,633,478.51
宁夏英力特化工物业管理有限公司	610,317.45		54,039.96	556,277.49
宁夏西部聚氯乙烯有限公司	111,616,728.00			111,616,728.00
宁夏石嘴山市青山宾馆有限公司	16,780,263.49		257,588.00	16,522,675.49
宁夏英力特化新达商贸有限公司	1,376,340.60	129,171.60		1,505,512.20
<b>小 计</b>	<b>147,943,094.88</b>	<b>129,171.60</b>	<b>1,237,594.79</b>	<b>146,834,671.69</b>
3、其他股权投资：				
富强小区	3,488,324.22			3,488,324.22
<b>小 计</b>	<b>3,488,324.22</b>		-	<b>3,488,324.22</b>
<b>合 计</b>	<b>152,206,419.10</b>	<b>129,171.60</b>	<b>1,237,594.79</b>	<b>151,097,995.91</b>

7.3.1.1 根据本公司与宁夏英力特电力(集团)股份有限公司和上海氯碱化工股份有限公司签定的出资经营合同的规定,本公司与控股股东宁夏英力特电力(集团)股份有限公司及上海氯碱股份有限公司三方共同出资组建宁夏西部聚氯乙烯有限公司(注册资本 27,900 万元),持股比例分别为 40%、30%、30%。本公司首次出资 4,000 万元、第二次出资 3,580 万元、第三次出资 3,580 万元,以上出资业经五联联合会计师事务所有限公司五联验字[2003]第 2030 号、[2004]第 224 号和[2004]第 299 号验资报告予以验资确认。

7.3.1.2 本期长期股权投资减少数为股权投资差额的摊销和按投资比例分担的被投资单位亏损。

7.3.2 采用权益法核算的长期股权投资如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期权益增 减额(+)(-)	累计权益增 减额(+)(-)	本期收回 投资及收益	期末余额
宁夏英力特化工物业	800,000.00		-54,039.96	-243,722.51		556,277.49

管理有限责任公司						
宁夏西部聚氯乙烯有限公司	111,600,000.00			16,728.00		111,616,728.00
宁夏石嘴山青山宾馆有限责任公司	17,944,402.71		-257,588.00	-1,421,727.22		16,522,675.49
宁夏威宁活性炭有限公司	25,967,633.85		-925,966.83	-9,334,155.34		16,633,478.51
宁夏英力特新达商贸有限公司	1,425,000.00		129,171.60	80,512.20		1,505,512.20

### 7.3.3 其他长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	投资期限	占被投资公司总股本的比例	投资金额	核算方法
富强小区			3,488,324.22	成本法
宁夏赛马实业股份有限公司	无期限	0.61%	775,000.00	成本法

### 7.3.4 股权投资差额列示如下：

单位名称	原始发生额	摊销截止期	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	摊销期限
宁夏石嘴山市青山宾馆有限公司	659,720.14	2013.11	588,250.46		32,986.02	104,455.70	555,264.44	107个月
<b>合计</b>	<b>659,720.14</b>	<b>2013.11</b>	<b>588,250.46</b>		<b>32,986.02</b>	<b>104,455.70</b>	<b>555,264.44</b>	

### 7.3.5 长期股权投资减值准备计提和变动情况如下：

被投资公司名称	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
富强小区	1,915,088.47			1,915,088.47
宁夏威宁活性炭有限公司	6,517,705.74			6,517,705.74
<b>合计</b>	<b>8,432,794.21</b>			<b>8,432,794.21</b>

## 7.4 主营业务收入和主营业务成本

本公司本年 1-6 月份共计实现主营业务收入为 **190,868,100.36** 元；主营业务成本为 **143,859,564.13** 元。

### 7.4.1 分项列示如下：

主营业务种类	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电石	2,666,156.03	2,393,273.80	18,313,311.09	10,037,967.11
双氰胺	17,689,561.44	12,149,088.45	36,912,561.65	32,676,790.82
石灰氮	44,104,566.58	41,241,574.11	15,025,554.88	8,345,277.20

PVC	106,185,512.72	68,870,611.74	99,523,864.84	60,455,821.52
片碱、液碱及固碱	16,827,026.31	16,785,613.83	14,590,263.15	14,792,372.97
液氯	388,589.75	274,400.00	569,790.59	483,375.15
盐酸	304,328.47	254,984.61	1,326,226.04	1,229,841.00
其他	2,702,359.06	1,890,017.59	702,564.10	697,435.89
<b>合 计</b>	<b>190,868,100.36</b>	<b>143,859,564.13</b>	<b>186,964,136.34</b>	<b>128,718,881.66</b>

7.4.2 本期主营业务收入上升系本公司销售增加所致。

7.4.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 25,262,965.00 元，占本公司全部销售收入的 13.24%。

## 7.5 投资收益

本公司本年 1-6 月份共计实现投资收益-995923.19 元。

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
联营或合营公司分配来的利润	-962,937.17	-1,609,146.34
股权投资差额摊销	-32,986.02	-80,908.70
投资减值准备		-572,675.45
<b>合 计</b>	<b>-995,923.19</b>	<b>-2,262,730.49</b>

## 附注 8 关联方关系及其交易

### 8.1 关联方关系

#### 8.1.1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
宁夏英力特电力（集团）股份有限公司	银川市高新技术开发区 2 号办公楼	电力、热力等生产及销售	控股股东	股份有限公司	高凤林
宁夏石嘴山市青山宾馆有限公司	石嘴山市大武口区朝阳西街	住宿、餐饮	控股子公司	有限责任公司	秦江玉
宁夏英力特化工物业管理有限公司	石嘴山市大武口区	物业管理	控股子公司	有限责任公司	曹桂荣
宁夏西部聚氯乙烯有限公司	惠农区河滨工业园区	PVC、氯碱	控股子公司	有限责任公司	田继生
上海民族大众信息产业有限公司	上海市外高桥保税区	台式\掌上电脑	控股子公司	有限责任公司	石进儒
宁夏英力特新达商贸有限公司	银川市高新技术开发区创新园 B-2 号	商品贸易	控股子公司	有限责任公司	马向东

#### 8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）

关联方名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
宁夏英力特电力（集团）股份有限公司	24,440.86			24,440.86
宁夏石嘴山市青山宾馆有限公司	500.00			500.00
宁夏英力特化工物业管理有限公司	100.00			100.00
宁夏西部聚氯乙烯有限公司	27,900.00			27,900.00
上海民族大众信息产业有限公司	2,900.00			2,900.00
宁夏英力特新达商贸有限公司	150.00			150.00

### 8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（金额单位：万元）

关联方名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宁夏英力特电力（集团）股份有限公司	3,422.2	29.87	684.44	20			4,106.64	29.87
宁夏石嘴山市青山宾馆有限公司	475	95					475	95
宁夏英力特化工物业管理有限公司	80	80					80	80
宁夏西部聚氯乙烯有限公司	11,160	40					11,160	40
上海民族大众信息产业有限公司	1,479	51					1,479	51
宁夏英力特新达商贸有限公司	142.5	95					142.5	95

### 8.1.4 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
宁夏威宁活性炭有限公司	石嘴山市惠农区西河桥	生产和销售高档煤质活性炭	合营企业	有限责任公司	邓龙龙
宁夏民族化工集团有限责任公司	宁夏石嘴山市惠农区康乐路	电石、乙炔等化工产品的生产和销售	原控股股东	有限责任公司	石进儒

## 8.2 关联方交易

### 8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由

双方定价,对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务,由双方协商定价。如水电费收取以当地供电局、自来水公司确定的收费标准和时间为准。

8.2.2 本公司的控股股东宁夏英力特电力(集团)股份有限公司为本公司提供贷款担保,使本公司本期从银行取得短期借款人民币6,166万元,其中:中国银行石嘴山分行借款4,566万元,担保期限自2005年6月25日至2006年6月24日;银川市商业银行大武口支行借款1,600万元,担保期限自2005年2月18日至2006年2月17日。

8.2.3 根据中国建设银行总行“建总信(2004)630号文《关于同意宁夏西部聚氯乙烯有限公司固定资产贷款的通知》”的精神,本公司的控股子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司获准授信额度3.4亿元的固定资产贷款,期限为6年,该项贷款主要用于年产12万吨聚氯乙烯、10万吨烧碱工程项目的建设。本公司的控股子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司本期从中国建设银行石嘴山区支行获得以上授信额度中的3.4亿元人民币贷款,该笔贷款于2005年6月30日全部到位,本公司为该笔贷款提供担保1.36亿元,本公司的控股股东宁夏英力特电力(集团)有限责任公司为该笔贷款提供了担保,担保金额为1.02亿元,担保期限自2004年12月14日至2010年12月13日。

8.2.4 本公司的子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司与控股股东宁夏英力特电力(集团)股份有限公司签定的“有偿占用资金协议”中规定的有偿占用资金本金本期变动情况如下(金额单位:元):

关联方名称	期初数	本期增加数	本期以 现金偿还额	本期以其他 方式结算额	期末数
宁夏英力特电力(集团)股份有限公司(有偿占用资金)	30,000,000.00				30,000,000.00
宁夏英力特电力(集团)股份有限公司(统借统还借款)	10,000,000.00				10,000,000.00
宁夏英力特电力(集团)股份有限公司(统借统还借款)	3,000,000.00	50,000,000.00	3,000,000.00		50,000,000.00
宁夏英力特电力(集团)股份有限公司(统借统还借款)		50,000,000.00			50,000,000.00
宁夏英力特电力(集团)股份有限公司(统借统还借款)		50,000,000.00			50,000,000.00
宁夏英力特电力(集团)股份有限公司(统借统还借款)		30,000,000.00			30,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>43,000,000.00</b>	<b>177,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>		<b>220,000,000.00</b>

本公司的控股子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司本期共取得本公司的控股股东宁夏英



力特电力（集团）股份有限公司借款 220,000,000.00 元。（1）宁夏英力特电力（集团）股份有限公司 2004 年 8 月 26 日为宁夏西部聚氯乙烯有限公司提供借款 30,000,000.00 元，借款期限自 2004 年 8 月 24 日至 2005 年 8 月 24 日，资金占用费按年利率 5.841%收取。（2）宁夏英力特电力（集团）股份有限公司 2004 年 12 月 27 日为宁夏西部聚氯乙烯有限公司提供借款 10,000,000.00 元，借款期限自 2004 年 10 月至 2005 年 12 月 20 日，资金占用费按年利率 5.31%收取；到期后按年利率 6.138%收取。（3）宁夏西部聚氯乙烯有限公司 2005 年 1 月，偿还了宁夏英力特电力（集团）股份有限公司借款 3,000,000.00 元，同时宁夏英力特电力（集团）股份有限公司 2005 年 1 月 17 日为宁夏西部聚氯乙烯有限公司提供借款 50,000,000.00 元，借款期限自 2005 年 1 月 17 日至 2005 年 10 月 16 日，资金占用费按年利率 6.138%收取。（4）宁夏英力特电力（集团）股份有限公司 2005 年 3 月 17 日为宁夏西部聚氯乙烯有限公司提供借款 50,000,000.00 元，借款期限自 2005 年 3 月 17 日至 2005 年 12 月 18 日，资金占用费按年利率 6.138%收取。（5）宁夏英力特电力（集团）股份有限公司 2005 年 4 月 12 日为宁夏西部聚氯乙烯有限公司提供借款 50,000,000.00 元，借款期限自 2005 年 4 月 12 日至 2005 年 12 月 11 日，资金占用费按年利率 6.138%收取。（6）宁夏英力特电力（集团）股份有限公司 2005 年 5 月 16 日为宁夏西部聚氯乙烯有限公司提供借款 30,000,000.00 元，借款期限自 2005 年 5 月 16 日至 2005 年 12 月 11 日，资金占用费按年利率 6.138%收取。

8.2.5 本公司的子公司宁夏西部聚氯乙烯有限公司本期向控股股东宁夏英力特电力（集团）股份有限公司支付资金占用费的情况见下（金额单位：元）：

关联方名称	期初数	本期增加数	本期以现金偿还额	本期以其他方式结算额	期末数
宁夏英力特电力（集团）股份有限公司		4,803,707.00	4,803,707.00		

8.2.6 本公司与控股股东宁夏英力特电力（集团）股份有限公司签定的“有偿占用资金协议”和“统借统还借款合同”中规定的有偿占用资金本金本期变动情况如下（金额单位：元）：

关联方名称	期初数	本期增加数	本期以现金偿还额	本期以其他方式结算额	期末数
宁夏英力特电力（集团）股份有限公司（有偿占用资金）	12,000,000.00				12,000,000.00
宁夏英力特电力（集团）股份有限公司（统借统还借款）	45,000,000.00				45,000,000.00

合 计	57,000,000.00				57,000,000.00
-----	---------------	--	--	--	---------------

本公司的控股股东宁夏英力特电力(集团)股份有限公司代本公司偿还了与发电机组有关的 5,700 万元银行借款,本公司与其分别签订了“有偿占用资金协议”和“统借统还借款合同”。根据“有偿占用资金协议”的规定,其代为偿还的 1,200 万元银行借款,资金占用费按同期贷款年利率收取;根据“统借统还借款合同”的规定,本公司的控股股东宁夏英力特电力(集团)股份有限公司将其从银行借入的 5,000 万元借款中的 4,500 万元统借给本公司,期限从 2005 年 6 月 12 日到 2006 年 6 月 12 日,借款年利率为 6.138%。

8.2.7 本公司本期向控股股东宁夏英力特电力(集团)股份有限公司支付资金占用费的情况见下(金额单位:元):

关联方名称	期初数	本期增加数	本期以现金偿还额	本期以其他方式结算额	期末数
宁夏英力特电力(集团)股份有限公司		6,409,817.00	6,409,817.00		

8.2.8 本公司的控股股东宁夏英力特电力(集团)股份有限公司,本期委托本公司处理宁夏西部聚氯乙烯有限公司的经营管理、财务管理、决算方案等产业经营及资本运作权。委托期限自 2005 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日。

8.2.9 根据本公司与宁夏威宁活性炭有限公司签订的土地租赁协议,将本公司土地 78,903.05 平方米租赁给宁夏威宁活性炭有限公司使用,期限自 2004 年 12 月 1 日至 2005 年 12 月 1 日,年租金为 145,000.00 元。

8.2.10 本公司本年度支付给董事、监事、高级管理人员报酬总额人民币 617,131.80 元;其中金额最高的前两名董事(在本公司领取报酬的董事只有两名)的报酬总额为 154,010.00 元,金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 286,037.00 元。

8.3 本公司与关联方往来款项变动情况如下表(金额单位:元):

单位名称	2004 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日	
	金额	比例			金额	比例
其他应收款:						
宁夏威宁活性炭有限公司	47,970.85		511,983.96		559,954.81	
预提费用						
宁夏民族化工集团有限公司	8,471.50			8,471.50		

#### 附注 9 或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止,本公司无需要披露的或有事项。

#### 附注 10 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 附注 11 资产负债表日后非调整事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

#### 附注 12 资产负债表期后事项

本公司 2005 年 7 月 6 日在本公司二楼会议室召开临时董事会，为了盘活资产，会议决议同意将大武口永祥小区住宅土地使用权，面积 389.27 亩，土地摊余净值 4832.36 万元，与宁夏汉唐房地产开发有限公司进行合作开发。本公司与宁夏汉唐房地产开发有限公司签定了《联合开发土地协议》，该投资相关内容已于 2005 年 7 月 9 日在《证券时报》进行披露。

#### 附注 13 补充资料

12.1 本公司 2005 年 1-6 月、2003 年度的净资产收益率及每股收益指标如下：

报告期利润	2005 年 1-6 月				2004 年 1-6 月			
	净资产收益率		每股收益		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.65	26.16	0.3388	0.3935	39.29	42.77	0.5064	0.5064
营业利润	10.22	10.42	0.1360	0.1567	17.37	18.91	0.2239	0.2239
净利润	10.02	10.22	0.1323	0.1537	15.65	17.03	0.2017	0.2017
扣除非经常性损益后净利润	9.74	9.94	0.1287	0.1495	16.35	17.80	0.2107	0.2107

#### 12.2 非经常性损益项目的内容及金额

本公司 2005 年 1-6 月份、2004 年 1-6 月份的非经常性损益的项目及金额如下表所示：

非经常性损益：	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置长期股权投资产生的损益		
处置固定资产产生的损益	59,693.54	-506,938.71
处置在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	407,651.64	
流动资产盘盈、盘亏损益		33,274.54
营业外收入	53,893.77	56,620.10
营业外支出	18,538.44	620,181.86
<b>合 计</b>	<b>502,700.51</b>	<b>-1,037,225.93</b>

## 七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构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。

宁夏英力特化工股份有限公司

二 五年七月二十五日