

**河北太行水泥股份有限公司**

600553

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	5
七、财务会计报告(未经审计) .....	9
八、备查文件目录 .....	42

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事史国林先生委托董事范国良先生出席并行使表决权；独立董事王欣新先生因出差特委托独立董事闫荣城先生出席并行使表决权；董事朱志荣先生由于提出辞职，未参加会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人王里顺，主管会计工作负责人郑宝金，会计机构负责人（会计主管人员）于宝通声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：河北太行水泥股份有限公司  
公司英文名称：Hebei Taihang Cement Co., Ltd.  
公司英文名称缩写：THCC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：太行水泥  
公司 A 股代码：600553
- 3、公司注册地址：河北省邯郸市峰峰矿区建国路 2 号  
公司办公地址：河北省邯郸市峰峰矿区建国路 2 号  
邮政编码：056200  
公司国际互联网网址：[http://www.taihang\\_cement.com.cn](http://www.taihang_cement.com.cn)  
公司电子信箱：[thgf@taihang\\_cement.com](mailto:thgf@taihang_cement.com)
- 4、公司法定代表人：王里顺
- 5、公司董事会秘书：郑宝金  
电话：0310-5062986  
传真：0310-5015753  
E-mail：[zbj\\_1209@163.com](mailto:zbj_1209@163.com)  
联系地址：河北省邯郸市峰峰矿区建国路 2 号  
公司证券事务代表：刘宇  
电话：0310-5062945  
传真：0310-5015753  
E-mail：[lylply@163.com](mailto:lylply@163.com)  
联系地址：河北省邯郸市峰峰矿区建国路 2 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.see.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1993 年 3 月 5 日  
公司首次注册登记地点：河北省邯郸市峰峰矿区建国路 2 号  
公司变更注册登记日期：2004 年 7 月 13 日  
公司变更注册登记地点：河北省邯郸市峰峰矿区建国路 2 号  
公司法人营业执照注册号：1300001001550  
公司税务登记号码：130406700731314

公司聘请的境内会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	617,450,393.62	648,338,813.83	-4.76
流动负债	691,025,033.93	772,329,306.17	-10.53
总资产	1,840,493,495.94	1,900,338,421.74	-3.15
股东权益(不含少数股东权益)	672,939,090.35	712,497,772.82	-5.55
每股净资产	1.77	1.87	-5.35
调整后的每股净资产	1.72	1.83	-6.40
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-26,136,162.47	9,161,204.73	-385.29
扣除非经常性损益后的净利润	-26,298,612.51	9,256,238.57	-384.12
每股收益	-0.07	0.024	-391.67
净资产收益率(%)	-3.88	1.31	减少 5.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	16,698,880.57	35,230,547.62	-52.60

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种:

人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	162,450.04
合计	162,450.04

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人

民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.04	8.76	0.160	0.160
营业利润	-5.29	-5.13	-0.094	-0.094
净利润	-3.88	-3.76	-0.069	-0.069
扣除非经常性损益后的净利润	-3.91	-3.79	-0.069	-0.069

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 31,303 户。

2、前十名股东持股情况

单位:

股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股)
----------	--------	----------	-------	-----------	---------	-----------

				或未流 通)		东或外资 股东)
河北太行华信建材有限责任 公司		国有股 193,720,000	50.98	未流通	质押 45,400,000	国有股东
邯郸太行实业股份有限公司		9,450,000	2.49	未流通		法人股东
河北省证券有限责任公司		8,200,000	2.16	未流通		法人股东
河北太行集团公司青年综合 利用厂		4,700,000	1.24	未流通		法人股东
河北冀铁集团公司		3,000,000	0.79	未流通		法人股东
银河证券上海东方路营业部		2,300,000	0.61	未流通		法人股东
中国金谷国际信托投资有限 公司		2,000,000	0.53	未流通		法人股东
中国宝安集团股份有限公司		1,800,000	0.47	未流通		法人股东
北京市大地科技实业总公司		1,650,000	0.43	未流通		法人股东
华通国际招商集团股份有限 公司		1,000,000	0.26	未流通		法人股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中，第四大股东受第一大股东控制，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否存在属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
张丽珍	962,450	A股
徐静先	465,900	A股
翁祖斌	307,778	A股
姚得志	248,600	A股
孙宝贵	234,240	A股
张润敏	233,200	A股
郑木友	220,200	A股
韩朝峰	205,500	A股
刘颐清	203,300	A股
谢来生	200,000	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司也未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、受宏观调控政策的持续影响，水泥行业的结构调整尚未完成。报告期内，原燃材料和运费价格持续上扬，特别是煤、电价格的大幅上涨，直接造成了公司制造成本的急剧上涨。

2、报告期内（含子公司），公司生产水泥 201.46 万吨，销售 195.74 万吨，同比增长 16.88%和 19.96%；孰料生产 170.23 万吨，销售 20.23 万吨，同比增长 3.52%和-34.60%；主营业务收入 40721.26 万元，同比增长 15.50%；主营业务利润 6080.84 万元，同比减少 51.29%；净利润-2613.62 万元，同比减少 385.29%。

3、原燃材料涨价，对全公司生产经营产生了很大的影响。本报告期，减利约 4000 万元。

4、面对以上不利因素，公司将采取积极的措施，将上述不利因素的影响控制到最低程度。采取的措施：全公司包括子公司实施全面预算管理，努力降低各种原材料费用、维修费用和管理费用，全方位实施挖潜增效；加强采购管理，扩大原料来源，用低价原料替代高价原料，最大程度的消化物价上涨因素；大力开拓销售市场，紧抓销售龙头，加大销售市场纵深开拓的力度；加大清欠工作力度，严格按照公司《关于清欠工作的指导意见》，认真抓好具体工作的落实，确保货款的正常回收。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司从事的生产与经营属于建材行业，公司的主营业务范围为普通硅酸盐水泥、矿渣硅酸盐水泥及孰料的织造与销售，同时兼营承包境外建材行业工程及境内国际招标工程、境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述工程所需的劳务人员等业务。

##### (2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
建材	407,212,644.67	345,105,683.62	15.25	15.50	23.10	减少 11.79 个百分点
分产品						
水泥	379,640,646.58	313,839,182.74	17.33	19.28	30.43	减少 11.42 个百分点

##### (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
北京	129,818,279.38	36.94
天津	17,467,447.32	5.04

河北	239,801,211.35	57.54
山西	20,125,706.63	75.33

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5)主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

由于煤、电、运费价格持续上扬，使公司主营业务成本大幅上升，导致公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比减少 8.86 个百分点。

(6)主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人

民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京太行前景水泥有限公司	水泥制造业	水泥及水泥制品的生产与销售	10,000	53,556.59	1,511.34
保定太行和易水泥有限公司	水泥制造业	水泥及水泥制品的生产与销售	16,000	44,297.77	124.82
保定太行兴盛水泥有限公司	水泥制造业	水泥及水泥制品的生产与销售	2,000	8,042.40	-363.31

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，国家宏观调控政策在持续，水泥行业的发展受到了严重的制约，而煤、电等原燃料和运费价格的持续增长，直接造成了公司生产成本的增加。对此状况，公司将通过加强内部管理和挖潜增效等工作，努力消化不利因素的影响，确保公司生产经营的持续发展。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

受原燃料和运输费用大幅涨价，特别是煤电价格大幅上涨和华北水泥市场剧烈竞争等因素的影响。预计公司 2005 年 1-9 月份经营额度将比去年同期大幅下降，但亏损额度将比中期有所下降。

## 六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》等的要求，不断完善公司法人治理结构，维护股东利益，增强公司的诚信意识。报告期内经 2004 年年度股东大会审议通过，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。今后，公司仍将不断加强和完善制度建设，确保公司规范运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年末总股本 38000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.4 元（含税）。扣税后，个人股东实际每 10 股派现金 0.32 元。

此方案经 2005 年 4 月 18 日召开的 2004 年股东大会审议通过，分红派息实施公告刊登在 2005 年 6 月 3 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

本报告期，公司根据财政部和国家税务总局联合发布的关于股息红利有关个人所得税政策补充通知的规定，进行了二次派发，详情请参阅 2005 年 7 月 14 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

1)、我公司诉中国建筑材料北京散装水泥公司欠水泥货款案。该公司与我公司系多年合作关系，长期经销我公司水泥，不定期结算，由于被告大量购进我公司水泥而未能及时清偿货款，造成巨额拖欠款，严重的影响了我公司的生产经营。因此，我公司依法向北京市中级人民法院提起诉讼。经法院判决，判令中国建筑材料北京散装水泥公司给付我公司的水泥货款 14653849.03 元并支付利息。我公司与被告于 2004 年 12 月 18 日达成和解协议，被告将分期付款，约定于 2005 年 7 月 31 日前还清所有欠款，该重大诉讼事项已于 2004 年 4 月 9 日刊登在《上海证券报》和《中国证券报》上。

2)、我公司诉邢台市建筑材料公司欠水泥货款案。我公司长期向被告供应水泥，双方依法签订了合同，我公司依约履行了全部义务，但至 2000 年，被告拖欠我公司水泥款 3344039.28 元，经多次催还，被告拒不偿还。因此，我公司依法向邯郸市中级人民法院起诉，邯郸市中级人民法院已开庭审理，正在等待判决。该重大诉讼事项已于 2004 年 4 月 9 日刊登在《上海证券报》和《中国证券报》上。

3)、我公司诉邢台市第一建筑材料有限责任公司欠水泥货款案。我公司长期向被告供应水泥，我公司已按照合同履行了全部义务，但至 1999 年年底，被告拖欠我公司水泥款 3832864.09 元，严重影响了我公司的生产经营。据此，我公司依据法律规定向邯郸市中级人民法院提起诉讼。因邢台市第一建筑材料有限责任公司提出管辖权问题，该案已转交到邢台市中级人民法院审理，邢台市中级人民法院已开庭审理，正在等待判决。该重大诉讼事项已于 2004 年 4 月 9 日刊登在《上海证券报》和《中国证券报》上。

4)、我公司诉北京首都物资中心欠水泥货款案。我公司长期向被告供应水泥，我公司已按照合同履行了全部义务，但该公司拖欠我公司水泥货款 2130305.5 元拒不偿付，严重影响了我公司的生产经营。据此，我公司依据法律规定向邯郸市峰峰矿区人民法院提起诉讼，邯郸市峰峰矿区人民法院已受理，正在审理当中。

5)、我公司之控股子公司北京太行前景水泥有限公司诉北京军星混凝土有限责任公司拖欠水泥货款案。我子公司长期向被告供应水泥，并按照合同履行了全部义务，但被告拖欠我公司水泥货款 14266741.90 元拒不偿付，严重影响了我子公司的生产经营。据此，我子公司依据法律规定向北京市第一中级人民法院提起诉讼。经法院判决，判令北京军星混凝土有限责任公司给付我公司水泥货款 14266741.90 元并支付利息。但被告拒不执行，我子公司已向法院提请强制执行。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、经四届十五次董事会审议通过，公司决定收购邯郸市复兴区一水泥公司（粉磨站）51%的股权，组建邯郸太行水泥有限公司。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
-----	--------	--------	--------	--------	--------	------	------	----------

		原则			的比重 (%)			
河北太行华信建材有限责任公司	矿石	以同类产品的市场价格为基础确定		2,958,116.70	100	现金		

## 2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
河北太行华信建材有限责任公司	材料、煤	以同类产品的市场价格为基础确定		1,473,727.99	100	现金		

根据本公司与河北太行华信建材有限责任公司订立《矿石合作开采与供应协议》。河北太行华信建材有限责任公司以其合法拥有的位于邯郸市峰峰矿区的矿山开采设备、运输设备、铁路专用线和地面设施、石灰石采矿权、管理人员投入，本公司以人员劳务和监督管理人员投入，合作开采位于邯郸市峰峰矿区矿山的石灰岩矿石，本公司以每吨矿石 3.30 元向河北太行华信建材有限责任公司支付矿石供应费，用于河北太行华信建材有限责任公司支付资源税、补偿矿山资产及设施的折旧费等。据此，2004 年上半年本公司向河北太行华信建材有限责任公司采购石灰岩矿石 833,764.05 吨，价款 2,751,421.37 元；2005 年上半年本公司向河北太行华信建材有限责任公司采购石灰岩矿石 896,399.00 吨，价款 2,958,116.70 元。

## 3、其他重大关联交易

### 租赁与许可协议

(1) 根据本公司与河北太行华信建材有限责任公司订立的《国有土地使用权租赁合同》，河北太行华信建材有限责任公司将其拥有合法使用权的国有土地 39.50 万平方米出租给本公司使用，按每年每平方米 1.02 元人民币计收，年租金 40 万元人民币。

(2) 根据本公司与河北太行华信建材有限责任公司订立《注册商标权转让协议》，河北太行华信建材有限责任公司将其合法拥有的“太行山牌”水泥注册商标的商标权无偿转让于本公司，本公司已合法取得该商标所有权。

### 综合服务协议

根据本公司与河北太行华信建材有限责任公司订立的《综合服务协议》，河北太行华信建材有限责任公司向本公司提供以下服务：

(1) 供暖服务：河北太行华信建材有限责任公司向本公司提供生产和办公所需的集中供暖服务，每年收取供暖服务费 512,000.00 元人民币。据此，2005 年 1-6 月份支付河北太行华信建材有限责任公司 256,000.00 元人民币。

(2) 电话通讯服务：河北太行华信建材有限责任公司向本公司提供生产经营工作所需的电话通讯服务，每年收取电话服务费 200,000.00 元人民币。据此，2005 年 1-6 月份支付河北太行华信建材有限责任公司 100,000.00 元人民币。

(3) 员工生活服务：河北太行华信建材有限责任公司保证在后勤服务方面向本公司的职工提供等同于其自己职工收费标准的非歧视待遇。

## (七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
北京建谊建设有限公司		1,340	连带责任担保	2005-05-19 ~ 2006-05-19	否	否
报告期内担保发生额合计			1,340			
报告期末担保余额合计			1,340			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			13,700			
报告期末对控股子公司担保余额合计			12,700			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			14,040			
担保总额占公司净资产的比例			20.86%			

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所, 公司原聘任中喜会计师事务所为公司的境内审计机构, 公司现聘任中喜会计师事务所为公司的境内审计机构。

经 2004 年股东大会审议通过了《聘请公司 2005 年度财务审计机构议案》, 公司将继续聘请中喜会计师事务所有限责任公司为我公司 2005 年度审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届十五次董事会决议公告、四届三次监事会决议公告和召开 2004 年度股东大会通知	《中国证券报》C13 版、《上海证券报》C3 版	2005-03-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
四届十六次董事会决议公告、四届	《中国证券报》C17	2005-	上海证券交易所网站

四次监事会决议公告和 2004 年度股东大会补充通知	版、《上海证券报》 38 版	04-02	( www. sse. com. cn )
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C13 版、《上海证券报》 C38 版	2005- 04-19	上海证券交易网站 ( www. sse. com. cn )
四届十七次董事会决议公告和公司 2005 年上半年度业绩预告公告	《中国证券报》C44 版、《上海证券报》 C27 版	2005- 04-26	上海证券交易网站 ( www. sse. com. cn )
河北太行水泥股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C04 版、《上海证券报》 C8 版	2005- 06-03	上海证券交易网站 ( www. sse. com. cn )
四届十八次董事会决议公告	《中国证券报》B09 版、《上海证券报》 C2 版	2005- 06-07	上海证券交易网站 ( www. sse. com. cn )

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 河北太行水泥股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母 公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	5.1		62,975,851.02	135,461,780.87	45,145,356.95	107,618,199.08
短期投资						100,178,475.00
应收票据	5.2		15,985,939.00	37,188,103.70	13,798,000.00	30,970,677.20
应收股利					13,821,577.76	13,821,577.76
应收利息						
应收账款	5.3		355,984,886.99	322,620,122.70	161,196,154.02	127,021,785.81
其他应收款	5.4		12,243,480.21	9,676,280.66	61,218,689.85	50,240,501.32
预付账款	5.5		36,173,384.78	19,125,144.92	23,383,970.88	4,892,768.63
应收补贴款						
存货	5.6		128,792,828.35	124,000,189.34	73,557,417.42	77,237,287.98
待摊费用	5.7		5,294,023.27	267,191.64	3,560,823.11	267,191.64
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			617,450,393.62	648,338,813.83	395,681,989.99	512,248,464.42
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	5.8		18,285,216.14	18,876,848.89	245,008,489.84	262,839,682.94
长期债权投资					220,000,000.00	120,221,430.00
长期投资合计			18,285,216.14	18,876,848.89	465,008,489.84	383,061,112.94
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	5.10		1,613,442,491.30	1,601,444,291.65	768,496,561.39	764,149,083.41
减：累计折旧			479,232,372.79	428,904,120.55	376,089,440.49	355,648,981.33
固定资产净值			1,134,210,118.51	1,172,540,171.10	392,407,120.90	408,500,102.08
减：固定资产减值准备			599,591.35	599,591.35	599,591.35	599,591.35
固定资产净额			1,133,610,527.16	1,171,940,579.75	391,807,529.55	407,900,510.73
工程物资	5.9		5,941,600.72	6,059,564.15	3,146,677.12	3,792,048.55
在建工程	5.11		58,762,112.94	47,111,895.04	52,280,911.68	46,598,305.05
固定资产清理						
固定资产合计			1,198,314,240.82	1,225,112,038.94	447,235,118.35	458,290,864.33

<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	5.12		6,287,645.36	7,845,720.08	6,156,737.05	7,707,661.75
长期待摊费用	5.13		156,000.00	165,000.00		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			6,443,645.36	8,010,720.08	6,156,737.05	7,707,661.75
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,840,493,495.94	1,900,338,421.74	1,314,082,335.23	1,361,308,103.44
<b>流动负债：</b>						
短期借款	5.14		263,780,000.00	346,780,000.00	206,780,000.00	279,780,000.00
应付票据						
应付账款	5.15		211,311,187.96	191,142,369.58	92,613,345.27	77,767,135.23
预收账款	5.16		41,252,779.21	48,386,882.88	19,688,241.47	15,765,247.50
应付工资						
应付福利费			7,903,793.56	6,062,894.55	2,055,849.33	766,214.86
应付股利	5.17		22,458,585.08	12,863,651.27	12,276,888.66	3,487,067.00
应交税金	5.18		5,889,315.72	2,167,005.92	-512,767.60	498,014.57
其他应交款	5.19		770,184.09	205,190.51	-28,961.43	-68,936.80
其他应付款	5.20		65,539,834.46	67,002,915.87	16,937,362.95	15,032,581.60
预提费用	5.22		12,119,353.85	2,718,395.59	433,481.73	223,864.90
预计负债						
一年内到期的长期负债	5.21		60,000,000.00	95,000,000.00	60,000,000.00	95,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			691,025,033.93	772,329,306.17	410,243,440.38	488,251,188.86
<b>长期负债：</b>						
长期借款	5.23		386,160,000.00	316,160,000.00	230,000,000.00	160,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	5.24		1,543,800.00	2,537,800.00	1,500,000.00	1,800,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			387,703,800.00	318,697,800.00	231,500,000.00	161,800,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,078,728,833.93	1,091,027,106.17	641,743,440.38	650,051,188.86
少数股东权益			88,825,571.66	96,813,542.75		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	5.25		380,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			380,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00
资本公积	5.26		219,517,121.35	217,739,641.35	219,517,121.35	217,739,641.35

盈余公积	5.27		96,915,761.21	96,915,761.21	88,256,717.48	88,256,717.48
其中：法定公益金			39,101,958.14	39,101,958.14	39,101,958.14	39,101,958.14
未分配利润	5.28		-23,493,792.21	2,642,370.26	-15,434,943.98	10,060,555.75
拟分配现金股利				15,200,000.00		15,200,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			672,939,090.35	712,497,772.82	672,338,894.85	711,256,914.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,840,493,495.94	1,900,338,421.74	1,314,082,335.23	1,361,308,103.44

公司法定代表人：王里顺      主管会计工作负责人：郑宝金      会计机构负责人：于宝通

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 河北太行水泥股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5.29		407,212,644.67	344,096,022.48	169,519,126.41	154,802,389.73
减: 主营业务成本	5.30		345,105,683.62	251,053,539.73	144,516,750.95	114,541,994.68
主营业务税金及附加	5.31		1,298,584.24	1,047,388.18	878,149.52	850,753.54
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			60,808,376.81	91,995,094.57	24,124,225.94	39,409,641.51
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5.32		-148,227.70	3,466,808.30	830,397.73	3,466,808.30
减: 营业费用			38,790,410.70	28,132,199.90	31,552,637.45	24,094,569.69
管理费用			36,199,415.14	33,727,854.45	21,328,247.58	17,876,161.59
财务费用	5.33		21,259,039.61	19,235,435.12	13,728,492.24	10,787,837.82
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-35,588,716.34	14,366,413.40	-41,654,753.60	-9,882,119.29
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	5.34		-591,632.75	-721,589.02	13,537,345.73	16,432,196.14
补贴收入	5.35		17,384,754.94	4,311,509.25	4,309,102.70	4,311,509.25
营业外收入	5.36		362,762.03	333,743.29	78,679.73	240,154.29
减: 营业外支出	5.37		200,311.99	428,777.13	157,874.29	400,610.67
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-18,633,144.11	17,861,299.79	-23,887,499.73	10,701,129.72
减: 所得税	5.38		2,857,509.45	1,952,279.70	1,608,000.00	1,952,279.70
减: 少数股东损益			4,645,508.91	6,747,815.36		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-26,136,162.47	9,161,204.73	-25,495,499.73	8,748,850.02
加: 年初未分配利润			2,642,370.26	81,556,348.05	10,060,555.75	84,125,737.80
其他转入						
六、可供分配的利润			-23,493,792.21	90,717,552.78	-15,434,943.98	92,874,587.82
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-23,493,792.21	90,717,552.78	-15,434,943.98	92,874,587.82
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				76,000,000.00		76,000,000.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			-23,493,792.21	14,717,552.78	-15,434,943.98	16,874,587.82

<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：王里顺      主管会计工作负责人：郑宝金      会计机构负责人：于宝通

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 河北太行水泥股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			377,994,351.85	192,760,866.61
收到的税费返还			17,384,754.94	4,309,102.70
收到的其他与经营活动有关的现金			8,993,583.81	3,552,390.62
现金流入小计			404,372,690.60	200,622,359.93
购买商品、接受劳务支付的现金			272,173,938.90	124,815,524.88
支付给职工以及为职工支付的现金			25,859,253.30	18,099,445.18
支付的各项税费			34,334,078.64	17,938,812.67
支付的其他与经营活动有关的现金			55,306,539.19	40,595,384.59
现金流出小计			387,673,810.03	201,449,167.32
经营活动产生的现金流量净额			16,698,880.57	-826,807.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				100,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				6,476,900.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			48,318.50	48,318.50
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			48,318.50	106,525,219.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			23,174,512.72	10,147,953.42
投资所支付的现金				100,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			182,800.00	
现金流出小计			23,357,312.72	110,147,953.42
投资活动产生的现金流量净额			-23,308,994.22	-3,622,734.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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			158,000,000.00	138,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,435,670.38	
现金流入小计			159,435,670.38	138,000,000.00
偿还债务所支付的现金			186,000,000.00	176,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			31,304,679.80	20,023,300.69
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			8,006,806.78	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			225,311,486.58	196,023,300.69
筹资活动产生的现金流量净额			-65,875,816.20	-58,023,300.69
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			-72,485,929.85	-62,472,842.13

补充材料				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			-26,136,162.47	-25,495,499.73
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			4,645,508.91	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-807,609.16	-1,283,897.30
固定资产折旧			50,328,252.24	20,440,459.16
无形资产摊销			1,569,594.72	1,562,444.70
长期待摊费用摊销			9,000.00	
待摊费用减少(减：增加)			-5,026,831.63	-3,293,631.47
预提费用增加(减：减少)			9,400,958.26	209,616.83
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-54,486.12	-54,486.12
固定资产报废损失				
财务费用			21,274,424.07	13,736,988.33
投资损失(减：收益)			591,632.74	-13,537,345.73
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-4,792,639.01	3,679,870.56
经营性应收项目的减少(减：增加)			-29,213,571.10	-44,760,990.07
经营性应付项目的增加(减：减少)			-5,089,190.88	47,969,663.45
其他				
经营活动产生的现金流量净额			16,698,880.57	-826,807.39
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			62,975,851.02	45,145,356.95
减：现金的期初余额			135,461,780.87	107,618,199.08
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			-72,485,929.85	-62,472,842.13

公司法定代表人：王里顺      主管会计工作负责人：郑宝金      会计机构负责人：于宝通

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 河北太行水泥股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	36,538,165.31	135,217.77	613,130.67		36,060,252.41
其中: 应收账款	35,707,782.57		613,130.67		35,094,651.90
其他应收款	830,382.74	135,217.77			965,600.51
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	712,386.80				712,386.80
其中: 库存商品					
原材料	712,386.80				712,386.80
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	599,591.35				599,591.35
其中: 房屋、建筑物	352,979.20				352,979.20
机器设备	246,612.15				246,612.15
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人: 王里顺

主管会计工作负责人: 郑宝金

会计机构负责人: 于宝通

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 河北太行水泥股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	24,754,216.07	159,895.13		24,914,111.20
其中: 应收账款	24,252,681.15	10,059.66		24,262,740.81
其他应收款	501,534.92	149,835.47		651,370.39
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	712,386.80			712,386.80
其中: 库存商品				
原材料	712,386.80			712,386.80
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	599,591.35			599,591.35
其中: 房屋、建筑物	352,979.20			352,979.20
机器设备	246,612.15			246,612.15
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 王里顺      主管会计工作负责人: 郑宝金      会计机构负责人: 于宝通

## 河北太行水泥股份有限公司

### 会计报表附注

#### 一、公司基本情况

河北太行水泥股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由原河北省邯郸水泥厂（后组建为河北太行集团公司）独家发起、定向募集设立的股份有限公司。1993 年 2 月 27 日，经河北省经济体制改革委员会冀体改委股字[1993]8-1 号文批准，河北省邯郸水泥厂将其经评估并确认后的净资产 101,186,668.98 元，按 79.06%的比例折为发起人股 8,000 万股，同时定向募集内部职工股 2,000 万股。同年 6 月 15 日经河北省经济体制改革委员会冀体改委股字[1993]43 号文批准，采用溢价发行方式，定向募集法人股 4,000 万股。1997 年经股东之间协议并经邯郸市经济体制改革委员会邯政体改[1997]14 号文及邯郸市国有资产管理局邯国资企字[1997]第 20 号文件批复，部分社会法人股股东将所持的股份转让给河北太行集团公司 1,686 万股。2002 年 3 月 15 日河北太行集团公司更名为河北太行华信建材有限责任公司（以下述及河北太行集团公司现均指河北太行华信建材有限责任公司）。

本公司在河北省工商行政管理局依法登记注册，领取企业法人营业执照，注册号为 1300001001550，注册资本为人民币 14,000 万元。公司主要经营水泥及水泥制品的生产、销售；技术咨询服务；自产水泥、水泥熟料的出口等业务。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]78 号文批准，公司 A 股股票 5,000 万股于 2002 年 8 月 7 日通过上海证券交易所交易系统上网公开发行。发行后公司股本总额为 190,000,000.00 元（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 5,000 万股，业经中喜会计师事务所有限责任公司验证确认，出具中喜验字（2002）第 00357 号《验资报告》。2004 年 2 月 18 日股东大会决议以公司 2003 年末总股本 19,000 万元为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送 4 股，用资本公积金每 10 股转增 6 股，送及转增 19,000 万股。转增后公司股本总额为 380,000,000.00 元（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 10,000 万股，业经中喜会计师事务所有限责任公司验证确认，出具中喜验字（2004）第 01115 号《验资报告》。公司取得了变更后的企业法人营业执照，注册号同前。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1. 执行的会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。
2. 会计年度：自公历一月一日至十二月三十一日止为一个会计年度。
3. 记账本位币：以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则: 以权责发生制为记账基础; 各项资产以历史成本为计价原则, 取得时按实际成本计量, 其后, 如果发生减值, 按照有关规定计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法: 外币业务发生时, 以当月一日公布的人民币市场汇价折合为人民币记账; 期末外币账户按期末市场汇率进行调整, 所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值, 属于收益性支出的计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准: 公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资, 确认为现金等价物。

7. 坏账核算方法:

(1) 坏账的确认标准: 因债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回的款项; 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年并有相关证据表明确实不能收回的款项确认为坏账。

(2) 本公司坏账采用备抵法核算, 坏账准备提取比例为:

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1~2 年	10%
2~3 年	30%
3 年以上	50%

坏账准备计提的范围包括应收账款和其他应收款。

8. 存货核算方法:

存货包括原材料、在产品、库存商品及低值易耗品等。原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法; 低值易耗品领用采用一次摊销法。

存货按成本与可变现净值孰低计价, 公司的主要原材料、燃料、库存商品按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; 辅助材料、低值易耗品等按类别的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

9. 短期投资核算方法: 短期投资取得时按投资成本计价, 期末按单项短期投资的成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备。

10. 委托贷款按实际委托的贷款金额入账, 按期计提利息, 计提的利息到付息期不能收回的, 停止计提利息, 并冲回原已计提的利息。期末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, 计提减值准备。

11. 长期投资核算方法:

(1) 长期股权投资按取得该项投资的实际成本作为初始投资成本。本公司对被投资单位无控制、

无共同控制且无重大影响的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的采用权益法核算。

(2)长期债权投资按取得该项投资的实际成本作为初始投资成本，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时，按直线法予以摊销。

(3)期末公司采用逐项计提长期投资减值准备的方法，按被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况恶化等原因，导致其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。

## 12. 固定资产计价和折旧方法：

固定资产标准：固定资产指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高。

固定资产的计价：固定资产按照取得时的实际成本计价。

折旧方法：固定资产折旧根据预计使用年限和预计净残值(为原值的 3%)采用直线法进行计算，具体使用年限如下：

固定资产类别	使用年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 ~ 35	3	2.77—4.85
机器设备	10 ~ 22	3	4.41—9.70
运输工具	10	3	9.70
其他设备	6 ~ 20	3	4.85—16.17

固定资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

13. 在建工程核算方法：在建工程按实际成本核算并于资产达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

借款费用的核算方法：因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合规定的资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。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。利息的资本化金额按如下公式计算：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

14. 无形资产计价和摊销方法：无形资产包括土地使用权、商标使用权及非专利技术等，按取得

时的实际价款作为入账价值，按合同或法律规定的受益年限的期限摊销；非专利技术按 10 年期摊销。

无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

15. 长期待摊费用摊销方法：公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月一次计入当月的损益；其他长期待摊费用按受益期限平均摊销。

16. 应付债券的核算方法：应付债券按照实际收到的款项确认入账价值。对于溢价或折价发行的债券，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券存续期间采用直线法分期摊销。

17. 收入确认原则：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，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凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

18. 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

19. 利润分配方法：

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取法定公益金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

20. 合并会计报表的编制方法：

公司按《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表，对纳入合并范围的母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目全部抵销。纳入合并范围的外币会计报表，按《合并会计报表暂行规定》进行折算。

### 三、税项

增值税税率：水泥产品及其他材料 17%，煤 13%。根据财政部、国家税务总局财税字[1996]20 号文件及财税[2001]198 号文件关于资源综合利用产品享受即征即退增值税优惠政策的规定，本公司经邯郸市峰峰矿区国家税务局批准，2004 年度享受即征即退增值税 10,078,023.13 元；本公司之子公司北京太行前景水泥有限公司经北京市房山区国税局批准自 2004 年 6 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日享受即征即退增值税 15,185,730.99 元；本公司之子公司保定太行和益水泥有限公司经保定市国

家税务局批准 2004 年度享受即征即退增值税 8,191,348.23 元。

城市维护建设税和教育费附加、地方教育费附加：除下述两项外分别按应缴纳流转税税额的 7%、3%、1%计缴。

本公司之子公司北京太行前景水泥有限公司属中外合资经营企业，不缴纳城建税及教育费附加。

本公司之子公司保定太行和益水泥有限公司城建税税率为 1%。

资源税：本公司之子公司保定太行和益水泥有限公司按矿山石灰石产量每吨 2 元计缴。

4. 所得税税率：本公司为 33%。

本公司之子公司北京太行前景水泥有限公司属中外合资经营企业，根据税法规定，从第一个获利年度开始享受“免二减三”的所得税优惠政策。2003 年属第一个获利年度，2004 年属第二个获利年度，继续享受免征所得税优惠政策，自 2005 年起开始减半征收。

本公司之子公司保定太行和益水泥有限公司根据财政部、国家税务总局[1994]财税字第 001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》第一条第四款的规定，国家确定的“老、少、边、穷”地区新办的企业，可在三年内减征或者免征所得税。经保定市国家税务局批准免征 2004 年度应缴纳的企业所得税。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### 控股子公司及合营企业简况

企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	所占权益比例
北京太行前景水泥有限公司	水泥制造业	10,000 万元	水泥生产销售	6,700 万元	67%
保定太行和益水泥有限公司	水泥制造业	16,000 万元	水泥生产销售	12,000 万元	75%
保定太行兴盛水泥有限公司	水泥制造业	2,000 万元	水泥生产销售	1,640 万元	82%

注 1：2002 年 10 月 25 日本公司 2002 年第一次临时股东大会审议通过了《出资 5,700 万元收购北京建谊建筑工程有限公司所持有的北京太行建谊水泥有限公司 57%的股权的议案》。本公司与北京建谊建筑工程有限公司签订《北京太行建谊水泥有限公司股权转让合同》，以 5,700 万元人民币收购北京太行建谊水泥有限公司 57%的股权。股权变更后，北京太行建谊水泥有限公司更名为北京太行前景水泥有限公司，已取得变更后的企业法人营业执照。2004 年 5 月 12 日第四届董事会第十次会议决议审议通过了《收购澳大利亚前景投资有限公司所持有的北京太行前景水泥有限公司 10%的股权

的议案》，2004 年 5 月 14 日本公司与澳大利亚前景投资有限公司签订《股权转让协议》，以自有资金 1,060 万元收购北京太行前景水泥有限公司 10%股权，持股比例达到 67%。

注 2：2002 年 10 月 25 日本公司 2002 年第一次临时股东大会审议并通过了《出资 7,800 万元投资控股组建保定太行和益水泥有限公司的议案》。该公司已于 2002 年 11 月 14 日成立，注册资本 12,000 万元人民币。2003 年 6 月公司以自有资金 1,200 万元收购该公司另一投资方河北建设集团有限公司所持 10%的股权。2004 年 7 月本公司以自有资金 3,000 万元与河北建设集团有限公司同比例增加对该公司投资共计 4,000 万元，增资后本公司控股比例仍为 75%。

注 3：2003 年 4 月 25 日本公司第三届董事会第十二次会议决议通过了与保定市建筑材料总公司合资在保定建立水泥粉磨有限公司的议案，2004 年 6 月 25 日本公司与保定市建筑材料总公司签订《保定太行兴盛水泥有限公司合资合同书》。该公司于 2004 年 7 月 13 日成立，注册资本 2,000 万元人民币，本公司出资 1,640 万元，持股比例 82%，保定市建筑材料总公司出资 360 万元，持股比例 18%。

## 五、合并会计报表主要项目注释说明

(单位：人民币元)

### 1. 货币资金

#### (1) 明细情况

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现金	446,312.83	132,087.26
银行存款	62,438,996.83	135,013,646.54
其他货币资金	90,541.36	316,047.07
合计	<u>62,975,851.02</u>	<u>135,461,780.87</u>

#### (2) 外币货币资金

项目	2005 年 6 月 30 日			2004 年 12 月 31 日		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
美元	14.68	8.2765	121.50	14.68	8.2765	121.50
小计	<u>14.68</u>	8.2765	<u>121.50</u>	<u>14.68</u>	8.2765	<u>121.50</u>

(3) 2005 年 6 月 30 日余额比 2004 年 12 月 31 日余额减少 72,485,929.85 元，减幅为 53.51%。主要原因是本部归还到期的短期借款。

### 2. 应收票据

#### (1) 明细情况

票据种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	15,985,939.00	37,188,103.70
合计	<u>15,985,939.00</u>	<u>37,188,103.70</u>

(2)无用于抵押、质押的银行承兑汇票。

(3)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(4)本账项 2005 年 6 月 30 日余额比 2004 年 12 月 31 日余额减少 21,202,164.70 元,减幅为 57.01%,主要原因是票据背书用于支付材料款。

### 3. 应收账款

#### 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
1 年以内	330,687,797.20	84.56	16,534,389.86	274,606,797.71	76.64	13,730,339.88
1~2 年	26,147,154.46	6.69	2,614,715.45	45,578,553.08	12.72	4,557,855.31
2~3 年	5,883,735.10	1.50	1,765,120.53	8,258,449.29	2.30	2,477,534.79
3 年以上	28,360,852.13	7.25	14,180,426.07	29,884,105.19	8.34	14,942,052.59
合计	<u>391,079,538.89</u>	<u>100</u>	<u>35,094,651.90</u>	<u>358,327,905.27</u>	<u>100</u>	<u>35,707,782.57</u>

(2)无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(3)截止 2005 年 6 月 30 日,应收账款中欠款金额前五名单位的金额总计为 89,867,356.97 元,占应收账款账面余额的 22.98%。

(4)本期实际冲销应收账款 227,445.60 元。

### 4. 其他应收款

#### 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
1 年以内	10,139,751.30	76.76	506,987.56	7,439,272.07	70.80	371,963.61
1~2 年	2,690,129.42	20.37	269,012.94	2,688,191.33	25.59	268,819.13
2~3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	379,200.00	2.87	189,600.00	379,200.00	3.61	189,600.00
合计	<u>13,209,080.72</u>	<u>100</u>	<u>965,600.51</u>	<u>10,506,663.40</u>	<u>100</u>	<u>830,382.74</u>

(2)持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款：

河北太行华信建材有限责任公司： 790,334.97 元。

(3)截止 2005 年 6 月 30 日，其他应收款中欠款金额前五名单位的金额总计为 4,753,399.41 元，占其他应收款账面余额的 35.99%。

(4)本期无实际冲销的其他应收款。

## 5. 预付账款

### 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(%)
1 年以内	34,931,068.04	96.57	16,621,053.41	86.91
1~2 年	724,646.54	2.00	1,986,421.31	10.39
2~3 年				
3 年以上	517,670.20	1.43	517,670.20	2.70
合 计	<u>36,173,384.78</u>	<u>100</u>	<u>19,125,144.92</u>	<u>100</u>

(2)无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(3)本账项 2005 年 6 月 30 日余额比 2004 年 12 月 31 日余额增加 17,048,239.86 元,增幅为 89.14%，主要原因是子公司投产经营后致使预付货款增加。

(4)账龄超过 1 年的预付账款未收回的主要原因：因货物质量尚存异议正在协商。

## 6. 存货

### (1)明细情况

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	77,551,183.82	712,386.80	74,443,160.32	712,386.80
在产品	14,730,607.84		10,943,895.24	
库存商品	37,210,173.48		39,114,897.82	
低值易耗品	16,250.01		210,622.76	
合 计	<u>129,505,215.15</u>	<u>712,386.80</u>	<u>124,712,576.14</u>	<u>712,386.80</u>

(2)存货跌价准备

项目	2005 年 6 月 30 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
原材料	712,386.80	-		712,386.80
小计	<u>712,386.80</u>	=	_____	<u>712,386.80</u>

(3) 本公司库存商品、在产品可变现净值的确定方法: 以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

(4) 本账项 2005 年 6 月 30 日余额比 2004 年 12 月 31 日余额增加 4,792,639.01 元, 增幅为 3.84%。

#### 7. 待摊费用

项目	<u>2004 年 12 月 31 日</u>	本期增加	本期减少	<u>2005 年 6 月 30 日</u>
	<u>267,191.64</u>	<u>5,026,831.63</u>		<u>5,294,023.27</u>

#### 8. 长期股权投资

##### (1) 明细情况

项目	<u>2004 年 12 月 31 日</u>		本期增加	本期减少	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	
	金额	减值准备			金额	减值准备
其他股权投资	18,876,848.89			591,632.75		18,285,216.14
合计	<u>18,876,848.89</u>			<u>591,632.75</u>		<u>18,285,216.14</u>

##### 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始	占被投资公司 注册资本的比例	本期权益	累计权益	减值准备	2005 年 6 月 30 日
		投资金额		增减额	增减额		
北京亚都科技股份有限公司		200,000.00	0.20%				200,000.00
廊坊市重工太行水泥有限公司		4,180,237.48	21.70%	-39,232.09	-1,336,582.06		2,843,655.42
天津邯建建材有限公司	50 年	16,597,359.48	48.00%	-552,400.66	-2,643,991.61		13,953,367.87
北京强联水泥有限公司		1,288,192.85	5.00%				1,288,192.85
小计		<u>22,265,789.81</u>		<u>-591,632.75</u>	<u>-3,980,573.67</u>		<u>18,285,216.14</u>

(3) 本公司长期投资预计可收回价值不低于长期投资账面价值, 故未提取长期投资减值准备。

(4) 本公司对廊坊市重工太行水泥有限责任公司、天津邯建建材有限公司的投资采用权益法核算, 其会计政策与本公司无重大差异。

(5) 本公司长期投资项目的投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

#### 9. 工程物资

项 目	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日
预付大型设备款	393,600.00	132,600.00
专用设备	5,301,781.11	3,190,641.08
其他设备及配件	3,641,83.04	2,618,359.64
合 计	<u>6,059,564.15</u>	<u>5,941,600.72</u>

## 10. 固定资产及累计折旧

项目	<u>2004 年 12 月 31 日</u>	本期增加	本期减少	<u>2005 年 6 月 30 日</u>
原值：				
房屋及建筑物	633,536,660.30	110,947.00		633,647,607.30
机器设备	887,789,714.95	10,838,671.73	876,879.34	897,751,507.34
运输设备	54,074,457.66	7,884,573.06	6,163,154.80	55,795,875.92
其他设备	26,043,458.74	339,042.00	135,000.00	26,247,500.74
合计	<u>1,601,444,291.65</u>	<u>19,173,233.79</u>	<u>7,175,034.14</u>	<u>1,613,442,491.30</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	120,860,694.32	13,314,602.85		134,175,297.17
机器设备	279,498,963.16	31,934,152.65	844,072.20	310,589,043.61
运输设备	14,598,068.08	1,834,038.39	486,279.69	15,945,826.78
其他设备	13,946,394.99	4,601,272.74	25,462.50	18,522,205.23
合计	<u>428,904,120.55</u>	<u>51,684,066.63</u>	<u>1,335,814.39</u>	<u>479,232,372.79</u>
净值：	<u>1,172,540,171.10</u>			<u>1,134,210,118.51</u>
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	352,979.20			352,979.20
机器设备	241,656.61			241,656.61
运输设备				
其他设备	4,955.54			4,955.54
合计	<u>599,591.35</u>			<u>599,591.35</u>
固定资产净额：	<u>1,171,940,579.75</u>			<u>1,133,610,527.16</u>

注：截止 2005 年 6 月 30 日，本公司以帐面净值 41,919,871.89 元的固定资产作抵押向中国建

设银行借款 20,000,000.00 元，以净值 44,480,277.95 元作抵押向中国工商银行借款 15,000,000.00 元。本公司之子公司保定太行和益水泥有限公司以机器设备作抵押向中国工商银行易县支行借款 17,000,000.00 元，抵押设备原值 53,062,353.00 元。本公司之子公司北京太行前景水泥有限公司以机器设备进行抵押向中国建设银行北京市房山区支行借款 40,000,000.00 元，抵押设备原值 92,711,300.00 元。

11. 在建工程

工程名称	2004 年		本期增加	本期转入		2005 年		工程投入占 预算的比例
	12 月 31 日	预算数(万元)		固定资产	其他减少数	6 月 30 日	资金来源	
老线新技术改造	29,584,195.78	4,413.15	65,292.40			29,649,488.18	借款	67.18%
(其中利息资本化金额)	3,419,524.20					3,419,524.20		
3000KW 发电机组								
配套工程改造	16,037,717.08	1,780.00	4,054,095.97			20,091,813.05	自筹	112.88%
3#选粉机改造		79.80	905,630.20			905,630.20	自筹	113.49%
前景主线工程			4,821,806.86			4,821,806.86		
其他	2,079,982.18		2,003,392.47	200,000.00		3,883,374.65		
合计	47,701,895.04		11,850,217.90	200,000.00		59,352,112.94		

在建工程减值准备

工程名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
老线新技术改造工程	590,000.00			590,000.00
合计	<u>590,000.00</u>			<u>590,000.00</u>
在建工程净额	<u>47,111,895.04</u>			<u>58,762,112.94</u>

12. 无形资产

项目	原始发生	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	累计摊销额	2005 年 6 月 30 日	剩余摊销期限(月)
散装水泥罐车使用权	32,454,567.84	6,936,250.28	1,521,196.80	27,039,514.36	5,415,053.48	85 个月(最长)	
用友 ERP 系统	819,198.00	771,411.47	29,727.90	77,514.43	741,683.57	107	
兴盛用友软件使用权	98,000.00	97,183.33	4,900.02	5,716.69	92,283.31	113	
和益用友软件使用权	45,000.00	40,875.00	2,250.00	6,375.00	38,625.00	103	
合计	<u>33,416,765.84</u>	<u>7,845,720.08</u>	<u>1,558,074.72</u>	<u>27,129,120.48</u>	<u>6,287,645.36</u>		

本账项所述散装水泥罐车的所有权属于铁道部,本公司仅拥有其使用权。该使用权共分十三次以购买或债务重组方式取得,分别按 10 年摊销,最早取得时间是 1995 年 5 月,已摊销完毕,最近取得时间为 2002 年 8 月,因此最长剩余摊销期限为 85 个月。

本账项所述软件使用权为母公司及各子公司购买的软件使用权,按 10 年摊销。

本公司无形资产本期末不存在可收回金额低于账面价值的情况,故未计提无形资产减值准备。

13. 长期待摊费用

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2005 年 6 月 30 日
	<u>165,000.00</u>		<u>9,000.00</u>	<u>156,000.00</u>

14. 短期借款

借款类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
信用借款	87,830,000.00	138,830,000.00
保证借款	100,950,000.00	167,950,000.00
抵押借款	75,000,000.00	40,000,000.00
合计	<u>263,780,000.00</u>	<u>346,780,000.00</u>

注:(1)保证借款 8,395 万元由河北太行华信建材有限责任公司提供担保; 1,700 万元为母公司为子公司保定太行和益水泥有限公司提供担保,子公司提供反担保,同时此 1,700 万元借款又以原值 53,062,353.00 元的机器设备作抵押。抵押借款 2,000 万元为本公司以净值 41,919,871.89 元的机器设备作抵押向中国建设银行邯郸市峰峰支行借款; 1,500 万元以净值 44,480,277.95 元的机器设备作抵押向中国银行邯郸市峰峰支行借款; 4,000 万元系本公司之子公司北京太行前景水泥有限公司以原

值 92,711,300.00 元的机器设备作抵押向中国建设银行北京市房山区支行借款。

(2)无逾期借款。

15. 应付账款

2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
<u>211,311,187.96</u>	<u>191,142,369.58</u>

(1)欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位账款：

河北太行华信建材有限责任公司 791,877.74 元。

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

16. 预收账款

2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
<u>41,252,779.21</u>	<u>48,386,882.88</u>

(1)无预收持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东的款项。

(2)本期预收帐款较 2004 年 12 月 31 日减少 7,134,103.67 元, 减幅 14.74%, 是由于公司预收的销货款减少所致。

17. 应付股利

主要投资者	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	欠付原因
国家股	4,548,800.00		尚待支付
社会法人股	16,082,968.08	12,636,834.27	尚待支付
内部职工股	1,826,817.00	226,817.00	尚待支付
社会公众股	土		
合计	<u>22,458,585.08</u>	<u>12,863,651.27</u>	

18. 应交税金

税种	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	适用税率
增值税	5,025,398.73	4,073,966.82	17%
企业所得税	522,566.92	-2,189,928.70	33%
城市维护建设税	-21,618.53	-65,462.51	7%
营业税	19,056.40	191,816.05	5%
个人所得税	12,917.52	14,908.88	按规定计缴
资源税	231,185.00	140,805.60	2 元/吨
房产税	99,719.67		
其他	90.01	899.78	
合计	<u>5,889,315.72</u>	<u>2,167,005.92</u>	

## 19. 其他应付款

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
教育费附加	770,184.09	80,661.07
住房公积金		123,968.23
价格调控基金		561.21
合计	<u>770,184.09</u>	<u>205,190.51</u>

注：本期教育费附加中含教育费附加及地方教育费附加，分别按应缴纳流转税税额的 3%及 1%。

## 20. 其他应付款

	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
	<u>65,539,834.46</u>	<u>67,002,915.87</u>

(1)无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位账款。

(2)无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

## 21. 一年内到期的长期负债

## (1)明细情况

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	60,000,000.00	95,000,000.00
合计	<u>60,000,000.00</u>	<u>95,000,000.00</u>

## (2)一年内到期的长期借款

借款类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
信用借款	30,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	80,000,000.00
合计	<u>60,000,000.00</u>	<u>95,000,000.00</u>

注：保证借款 3,000 万元由河北太行华信建材有限责任公司提供担保。

## 22. 预提费用

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
利息	7,681,612.23	790,758.28
运费	1,125,163.69	1,592,473.06
其他	3,312,577.93	335,164.25
小计	<u>12,119,353.85</u>	<u>2,718,395.59</u>

注：本期预提利息主要是本公司之子公司北京前景和保定和益预提的贷款利息，由于银行手续未到，故未做冲减；其他中主要包括保定和益的铲车费 and 材料费。

## 23. 长期借款

借款类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
保证借款	260,000,000.00	230,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	40,000,000.00
委托借款	46,160,000.00	46,160,000.00
合计	<u>386,160,000.00</u>	<u>316,160,000.00</u>

注：保证借款中 15,000 万元由河北太行华信建材有限责任公司提供担保；3,000 万元为母公司为子公司北京太行前景水泥有限公司提供担保, 子公司提供反担保；8,000 万元为母公司为子公司保定太行和益水泥有限公司提供担保, 子公司提供反担保。

24. 专项应付款

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	备注
环境治理基金	43,800.00	737,800.00	北京市房山区财政局拨入
环境治理基金		300,000.00	邯郸市财政局拨入
散装水泥专项基金	1,500,000.00	1,500,000.00	河北省散装水泥办公室返还
合计	<u>1,543,800.00</u>	<u>2,537,800.00</u>	

25. 股本

(人民币: 元)

项目	2004年12月31日	本期增减变动(+, -)			2005年6月30日	
		送股	公积金转股	小计		
(一) 尚未流通股	国家拥有股份	193,720,000.00			-	193,720,000.00
	1、发起人股份	-			-	-
	境内法人持有股份	-			-	-
	外资法人持有股份	-			-	-
	其他				-	-
	2、募集法人股	46,280,000.00			-	46,280,000.00
	3、内部职工股	40,000,000.00			-	40,000,000.00
	4、优先股	-			-	-
5、其他	-			-	-	
未上市流通股份合计	280,000,000.00	-	-	-	280,000,000.00	
(二) 已流通股	1、境内上市的人民币普通股	100,000,000.00			-	100,000,000.00
	2、境内上市外资股	-			-	-
	3、境外上市的外资股	-			-	-
	4、其他	-			-	-
	已流通股份合计	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00
(三) 股份总数	380,000,000.00	-	-	-	380,000,000.00	

注：详细情况见一、公司基本情况。

26. 资本公积

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

股本溢价	170,897,896.73		170,897,896.73
股权投资准备	955,644.10	1,477,480.00	2,433,124.10
拨款转入	5,270,000.00	300,000.00	6,920,000.00
其他	40,616,100.52		39,266,100.52
合计	<u>217,739,641.35</u>	<u>1,777,480.00</u>	<u>219,517,121.35</u>

注：(1) 本期股权投资准备增加 1,477,480.00 元，是因子公司资本公积增加而确认的。

(2) 拨款转入本期增加的 300,000.00 元，是环保工程完工结转的专项拨款。

#### 27. 盈余公积

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
法定盈余公积	45,266,587.41			45,266,587.41
法定公益金	39,101,958.14			39,101,958.14
任意盈余公积	12,547,215.66			12,547,215.66
合计	<u>96,915,761.21</u>			<u>96,915,761.21</u>

#### 28. 未分配利润

项目	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日
年初未分配利润	81,556,348.05	2,642,370.26
加：本年净利润	25,655,880.26	-26,136,162.47
减：提取法定公积金	8,209,350.14	
提取法定公益金	2,141,852.24	
提取职工奖励及福利基金	3,018,655.67	
应付普通股股利	15,200,000.00	
转作股本的普通股股利	76,000,000.00	
年末未分配利润	<u>2,642,370.26</u>	<u>-23,493,792.21</u>

#### 29. 主营业务收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
水泥	379,640,646.57	333,626,447.14
熟料	27,571,998.10	10,469,575.34
合计	<u>407,212,644.67</u>	<u>344,096,022.48</u>

注：本账项 2005 年上半年比 2004 年上半年增加 63,116,622.19 元，增幅为 18.34%，主要原因是子公司生产步入正轨，产销量增加所致。

#### 30. 主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
水泥	313,839,182.72	241,656,579.92

熟料	31,266,500.90	9,396,959.81
合计	<u>345,105,683.62</u>	<u>251,053,539.73</u>

注：本账项 2005 年上半年比 2004 年上半年增加 94,052,143.89 元，增幅为 37.46%，主要原因是原材料涨价使主营业务成本增加。

### 31. 主营业务税金及附加

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	665,159.98	525,164.45	应缴纳流转税税额的 7%
教育费附加	630,336.00	522,223.73	
其他	3,088.26		
合计	<u>1,298,584.24</u>	<u>1,047,388.18</u>	

注：本期教育费附加中含教育费附加及地方教育费附加，分别按应缴纳流转税税额的 3%及 1%计提。

### 32. 其他业务利润

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
销售材料	-35,504.90	-298,742.77
劳务收入		3,752,542.97
其他	-112,722.80	13,008.10
合计	<u>-148,227.70</u>	<u>3,466,808.30</u>

注：本账项 2005 年上半年比 2004 年上半年减少 3,615,036.00 元，主要原因是去年同期发生国外劳务收入 3,960,009.18 元。

### 33. 财务费用

类别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	21,229,508.41	19,261,224.84
减：利息收入	361,208.80	451,390.30
加：其他	390,740.00	425,600.58
合计	<u>21,259,039.61</u>	<u>19,235,435.12</u>

### 34. 投资收益

#### (1) 明细情况

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	-591,632.75	-721,589.02
合 计	<u>-591,632.75</u>	<u>-721,589.02</u>

#### (2) 期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额

被投资单位	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
-------	--------------	--------------

廊坊市重工太行水泥有限责任公司	-39,232.09	-57,275.36
天津邯建建材有限公司	-552,400.66	-664,313.66
小 计	<u>-591,632.75</u>	<u>-721,589.02</u>

(3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### 35. 补贴收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
即征即退增值税	17,384,754.94	4,311,509.25
合 计	<u>17,384,754.94</u>	<u>4,311,509.25</u>

2004 年根据财政部、国家税务总局财税[2001]198 号文件规定，经报请邯郸市国家税务局批准，同意本公司生产销售的资源综合利用产品普通硅酸盐 P.042.5R 水泥在 2005 年上半年享受即征即退增值税优惠 4,309,102.70 元；本公司之子公司北京太行前景水泥有限公司经北京市房山区国税局批准 2005 年上半年享受即征即退增值税 5,950,331.09 元；本公司之子公司保定太行和益水泥有限公司经保定市国家税务局批准 2005 年上半年其资源综合利用产品 42.5、32.5 普通硅酸盐水泥享受即征即退增值税 7,125,321.15 元。

### 36. 营业外收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净收益	360,399.63	240,154.29
其他	2,362.40	93,589.00
合计	<u>362,762.03</u>	<u>333,743.29</u>

### 37. 营业外支出

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净损失	53,731.11	400,610.67
捐赠支出		15,126.46
罚款、滞纳金支出		11,040.00
其他	146,580.88	2,000.00
合计	<u>200,311.99</u>	<u>428,777.13</u>

### 38. 所得税

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
<u>2,857,509.45</u>	<u>1,952,279.70</u>

39. 2005 年 1-6 月份收到的其他与经营活动有关的现金：8,993,583.81 元。

40. 2005 年 1-6 月份支付的其他与经营活动有关的现金：55,306,539.19 元。

41. 2005 年 1-6 月份支付的其他与投资活动有关的现金：182,800.00 元。

## 六、母公司会计报表项目注释

### 1. 短期投资

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
委托贷款—本金	100,000,000.00		100,000,000.00	
委托贷款—利息	178,475.00		178,475.00	
合计	<u>100,178,475.00</u>		<u>100,178,475.00</u>	

(1) 公司短期委托贷款 100,000,000.00 元是委托中国建设银行贷款给本公司之子公司北京太行前景水泥有限公司，已于 2005 年 3 月提前偿还，转为长期委托贷款。

(2) 本公司本期末委托贷款不存在可收回金额低于委托贷款本金的情况，故未计提委托贷款减值准备。

### 2. 应收账款

#### 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
1 年以内	126,639,924.99	68.28	5,859,755.95	89,601,949.61	59.23	4,480,097.48
1~2 年	24,574,382.61	13.25	2,457,438.26	23,529,962.87	15.55	2,352,996.29
2~3 年	5,883,735.10	3.17	1,765,120.53	8,258,449.29	5.46	2,477,534.79
3 年以上	28,360,852.13	15.29	14,180,426.07	29,884,105.19	19.76	14,942,052.59
合计	<u>185,458,894.83</u>	<u>100</u>	<u>24,262,740.81</u>	<u>151,274,466.96</u>	<u>100</u>	<u>24,252,681.15</u>

(2) 无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，应收账款中欠款金额前五名单位的金额总计为 65,798,884.62 元，占应收账款账面余额的 35.48%。

(4) 本期实际冲销应收账款 227,445.60 元。

### 3. 其他应收款

#### 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
1 年以内	60,003,848.81	96.98	421,665.03	49,970,095.71	98.48	272,660.87
1~2 年	1,487,011.43	2.40	40,105.36	392,740.53	0.77	39,274.05
2~3 年						
3 年以上	379,200.00	0.61	189,600.00	379,200.00	0.75	189,600.00

合 计 61,870,060.24 100 651,370.39 50,742,036.24 100 501,534.92

(2)持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款：

河北太行华信建材有限责任公司： 790,334.97 元。

(3)截止 2005 年 6 月 30 日，其他应收款中欠款金额前五名单位的金额总计为 2,943,523.61 元，占其他应收款账面余额的 4.76%。

(4)本期无实际冲销的其他应收款。

#### 4. 长期股权投资

(1)明细情况

项目	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	226,723,273.70		243,962,834.05	
对联营企业投资	18,285,216.14		18,876,848.89	
合计	<u>245,008,489.84</u>		<u>262,839,682.94</u>	

(2)长期股权投资—其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
北京亚都科技股份有限公司		200,000.00	0.20%
廊坊重工太行水泥制品有限公司		4,180,237.48	21.70%
天津邯建建材有限公司	50 年	16,597,359.48	48.00%
北京太行前景水泥有限公司		67,600,000.00	67.00%
保定太行和益水泥有限公司		120,000,000.00	75.00%
保定太行兴盛水泥有限公司		16,400,000.00	82.00%
北京强联水泥有限公司		1,288,192.85	5.00%
小 计		<u>226,265,789.81</u>	

注：对子公司北京太行前景水泥有限公司初始投资额 5,700 万元，2004 年 5 月以自有资金 1,060 万元收购澳大利亚前景投资有限公司所持北京太行前景水泥有限公司 10%股权，产生股权投资贷方差额 677,233.91 元。

(3)权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	本期追加投资额	本期权益增减额	本期分得的现金红利额	累计权益增减额	2005 年 6 月 30 日
廊坊市重工太行水泥有限公司	4,180,237.48		-39,232.09	-1,336,582.06		2,843,655.42

天津邯建建材

有限公司	16,597,359.48	-552,400.66	-2,643,991.61	13,953,367.87
------	---------------	-------------	---------------	---------------

北京太行前景水泥

有限公司	67,600,000.00	-16,209,041.69	24,712,887.99	92,312,887.99
------	---------------	----------------	---------------	---------------

保定太行和益水泥

有限公司	120,000,000.00	1,948,655.51	1,711,232.54	121,711,232.54
------	----------------	--------------	--------------	----------------

保定太行兴盛水泥

有限公司	16,400,000.00	-2,979,174.17	-3,700,846.83	12,699,153.17
------	---------------	---------------	---------------	---------------

小计	<u>224,777,596.96</u>	<u>-17,831,193.10</u>	<u>18,742,700.03</u>	<u>243,520,296.99</u>
----	-----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

5. 长期债权投资

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
委托贷款—本金	120,000,000.00	100,000,000.00		220,000,000.00
委托贷款—利息	221,430.00		221,430.00	
合 计	<u>120,221,430.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>221,430.00</u>	<u>220,000,000.00</u>

(1) 本公司长期委托贷款中 15,000 万元委托中国建设银行贷款给本公司之子公司北京太行前景水泥有限公司, 7,000 万元委托中国工商银行贷款给本公司之子公司保定太行和益水泥有限公司。

(2) 本公司本期末委托贷款不存在可收回金额低于委托贷款本金的情况, 故未计提委托贷款减值准备。

6. 主营业务收入

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
水泥	148,552,065.51	144,332,814.39
熟料	20,967,060.90	10,469,575.34
合计	<u>169,519,126.41</u>	<u>154,802,389.73</u>

7. 主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
水泥	119,359,614.39	105,145,034.87
熟料	25,157,136.56	9,396,959.81
合计	<u>144,516,750.95</u>	<u>114,541,994.68</u>

8. 投资收益

(1) 明细情况

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
----	--------------	--------------

期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	7,491,326.90	9,650,004.19
委托贷款投资收益	6,046,018.83	6,782,191.95
合计	<u>13,537,345.73</u>	<u>16,432,196.14</u>

(2) 期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额

被投资单位	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
廊坊市重工太行水泥有限责任公司	-39,232.09	-57,275.36
天津邯建建材有限公司	-552,400.66	-664,313.67
北京太行前景水泥有限公司	10,125,978.31	12,622,710.80
保定太行和益水泥有限公司	936,155.51	-2,251,117.58
保定太行兴盛水泥有限公司	-2,979,174.17	
小计	<u>7,491,326.90</u>	9,650,004.19

(3) 无收到成本法核算的被投资企业投资收益。

(4) 无债券投资收益。

(5) 委托贷款投资收益	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
北京太行前景水泥有限公司	4,133,332.70	4,856,571.74
保定太行和益水泥有限公司	1,912,686.13	1,925,620.21
小计	<u>6,046,018.83</u>	<u>6,782,191.95</u>

(6) 公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
河北太行华信建材有限责任公司	邯郸市峰峰矿区建国路 2 号	石灰石开采及汽车运输	母公司	有限责任公司	李安飞
北京太行前景水泥有限公司	北京市坨里镇坨里村	水泥及水泥制品的生产销售	子公司	有限责任公司	王里顺
保定太行和益水泥有限公司	保定易县高村乡八里庄村	水泥及水泥制品的生产销售	子公司	有限责任公司	王里顺
保定太行兴盛水泥有限公司	保定市复兴东路仁达园	水泥及水泥制品的生产销售	子公司	有限责任公司	王里顺

## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
河北太行华信建材有限责任公司	59,102 万元			59,102 万元
北京太行前景水泥有限公司	10,000 万元			10,000 万元
保定太行和益水泥有限公司	16,000 万元			12,000 万元
保定太行兴盛水泥有限公司	2,000 万元			2,000 万元

## 3. 存在控制关系的关联方所持权益及其变化

企业名称	2004 年 12 月 31 日		本期增加		本期减少		2005 年 6 月 30 日	
	金 额 (万元)	比 例 (%)	金 额 (万元)	比 例 (%)	金 额 (万元)	比 例 (%)	金 额 (万元)	比 例 (%)
河北太行华信建材有限责任公司	19,372	50.98					19,372	50.98
北京太行前景水泥有限公司	6,700	67.00					6,700	67.00
保定太行和益水泥有限公司	12,000	75.00					12,000	75.00
保定太行和益水泥有限公司	1,640	82.00					1,640	82.00

## 4. 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
天津邯建建材有限公司	本公司之参股公司

## (二) 关联交易

## 1. 采购货物

本公司向关联方采购货物有关明细资料如下(单位:人民币元):

单位名称	品种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
河北太行华信建材有限责任公司	矿石	2,958,116.70	2,751,421.37

定价政策:本公司与关联公司之间的交易价格以同类产品的市场价格为基础确定。

根据本公司与河北太行华信建材有限责任公司订立《矿石合作开采与供应协议》。河北太行华信建材有限责任公司以其合法拥有的位于邯郸市峰峰矿区的矿山开采设备、运输设备、铁路专用线和地

面设施、石灰石采矿权、管理人员投入，本公司以人员劳务和监督管理人员投入，合作开采位于邯郸市峰峰矿区矿山的石灰岩矿石，本公司以每吨矿石 3.30 元向河北太行华信建材有限责任公司支付矿石供应费，用于河北太行华信建材有限责任公司支付资源税、补偿矿山资产及设施的折旧费等。据此，2004 年上半年本公司向河北太行华信建材有限责任公司采购石灰岩矿石 833,764.05 吨，价款 2,751,421.37 元；2005 年上半年本公司向河北太行华信建材有限责任公司采购石灰岩矿石 896,399.00 吨，价款 2,958,116.70 元。

## 2. 销售货物

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下(单位：人民币元)：

单位名称	品种	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
河北太行华信建材有限责任公司	材料	1,473,727.99	787,242.84
	煤		1,231,475.57

定价政策：本公司与关联公司之间的交易价格以同类产品的市场价格为基础确定。

## 3. 租赁与许可协议

(1)根据本公司与河北太行华信建材有限责任公司订立的《国有土地使用权租赁合同》，河北太行华信建材有限责任公司将其拥有合法使用权的国有土地 39.50 万平方米出租给本公司使用，按每年每平方米 1.02 元人民币计收，年租金 40 万元人民币。

(2)根据本公司与河北太行华信建材有限责任公司订立《注册商标权转让协议》，河北太行华信建材有限责任公司将其合法拥有的“太行山牌”水泥注册商标的商标权无偿转让于本公司，本公司已合法取得该商标所有权。

## 4. 综合服务协议

根据本公司与河北太行华信建材有限责任公司订立的《综合服务协议》，河北太行华信建材有限责任公司向本公司提供以下服务：

(1)供暖服务：河北太行华信建材有限责任公司向本公司提供生产和办公所需的集中供暖服务，每年收取供暖服务费 512,000.00 元人民币。据此，2005 年 1-6 月份支付河北太行华信建材有限责任公司 256,000.00 元人民币。

(2)电话通讯服务：河北太行华信建材有限责任公司向本公司提供生产经营工作所需的电话通讯服务，每年收取电话服务费 200,000.00 元人民币。据此，2005 年 1-6 月份支付河北太行华信建材有限责任公司 100,000.00 元人民币。

(3)员工生活服务：河北太行华信建材有限责任公司保证在后勤服务方面向本公司的职工提供等同于其自己职工收费标准的非歧视待遇。

## 5. 其他应披露的事项

截止 2005 年 6 月 30 日止，本公司之控股股东河北太行华信建材有限责任公司为本公司向建设银行邯郸峰峰支行短期贷款 3,000 万元，长期贷款 15,000 万元提供担保，为本公司向工商银行峰峰支行

短期贷款 5,395 万元提供担保。为本公司向中国建设银行邯郸市峰峰支行一年内到期借款 3,000 万元提供担保。

6. 关联方应收应付款金额：(单位：人民币元)

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
(1). 其他应收款：		
河北太行华信建材有限责任公司	790,334.97	304,513.54
(2). 应付账款：		
河北太行华信建材有限责任公司	791,877.74	492,790.54
(3). 其他应付款：		
天津邯建建材有限公司	1,774,000.00	1,630,000.00

**八、或有事项**

公司于资产负债表日不存在其他重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

**九、承诺事项**

公司无需披露的承诺事项。

**十、资产负债表日后事项**

公司无需披露的日后事项。

**十一、扣除非经常性损益后的净利润**

	2005 年 1-6 月
净利润	-26,136,162.47
非经常性损益项目	
减：营业外收入	362,762.03
加：营业外支出	200,311.99
扣除非经常性损益后影响利润	-26,298,612.51

**十二、其他重要事项**

公司无需披露的其他重要事项。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- (二) 载有法定代表人（或授权人）、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程。

董事长：王里顺  
河北太行水泥股份有限公司  
2005 年 7 月 28 日