

大同水泥
DATONG CEMENT CO.,LTD
000673

大同水泥股份有限公司 2005 年半年度报告正文



2005.08.15

重要提示：本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长葛晋生先生、总会计师帖立国先生、计财部部长刘建云先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司本半年度财务会计报告未经审计。

目录

第一节 公司基本情况.....	2
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	3
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第四节 管理层讨论与分析.....	5
第五节 重要事项.....	7
第六节 财务报告.....	10
第七节 备查文件.....	37

第一节 公司基本情况

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：大同水泥股份有限公司

公司法定英文名称：DATONG CEMENT CO.,LTD

缩写：DCC

(二) 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：大同水泥

股票代码：000673

(三) 公司注册地址：山西省大同市口泉

公司办公地址：山西省大同市矿区五法路一号

邮政编码：037001

电子信箱：dtsnzqb@sohu.com

公司国际互联网网址：<http://www.dtshuini.com>

(四) 公司法定代表人：葛晋生

(五) 公司董事会秘书：刘刚 授权代表：陈雁峰

联系地址：山西省大同市口泉

电话：0352—4062416、4062446

传真：0352—4042623

电子信箱：lg2600@sohu.com cyf2600@sohu.com

(六) 公司信息披露报纸名称：《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.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券管理部

二、主要财务数据和指标

项目	本报告期末	上年度期末	位：人民币元
			本报告期末上 年度期末增减
流动资产	486,201,154.60	470,244,136.21	3.39%
流动负债	201,024,265.86	186,873,417.63	7.57%

总资产	506,836,911.79	490,903,501.92	3.25%
股东权益（不包含 少数股东权益）	305,812,645.93	304,030,084.29	0.59%
每股净资产	1.764	1.753	0.63%
调整后的每股净资产	1.613	1.573	2.54%
项目	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比 上年同期增减
净利润	1,782,561.64	4,315,256.08	-58.69%
扣除非经常性 损益后的净利润	490,581.63	4,148,982.83	-88.18%
每股收益	0.010	0.025	-60%
净资产收益率	0.583%	1.419%	减少 0.836 个百分点
经营活动产生 的现金流量净额	5,022,774.49	-12,903,106.12	138.93%

注：扣除非经常性损益所涉及的项目及金额：已计提各项减值准备的转回 1,350,425.75 元；罚款支出 58,444.10 元。

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内本公司股份总数及股本结构未发生变动。

二、截止本报告期末，公司股东总数为 32,134 户。

三、持有本公司 5% 以上股份的股东为：大同水泥集团有限公司。本报告期内其持股数量未发生变化，至报告期末持有本公司国有法人股 12240 万股，占公司总股本的 70.59%。大同水泥集团有限公司持有的本公司全部国有法人股 12240 万股因与建设银行山西大同南郊支行借款合同纠纷被法院依法予以续冻，期限至 2005 年 11 月 30 日止。

前十名股东、前十名流通股股东持股情况

报告期末股东总数	32,134 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内 增减	年末持股 数量(股)	比 例 (%)	股份类别（已流 通或未流通）	质押或冻结的 股份数量	股东性质(国有股 东或外资股东)

大同水泥集团有限公司	0	122,400,000	70.59	未流通股份	122,400,000	国有法人股东
张全胜	126,300	340,300	0.20	已流通股份	不详	
曹弟弟	-5,100	155,000	0.09	已流通股份	不详	
陈淑强	23,000	125,824	0.07	已流通股份	不详	
王 町	0	121,800	0.07	已流通股份	不详	
冯建钢	不详	120,000	0.07	已流通股份	不详	
申献杰	14,700	117,250	0.07	已流通股份	不详	
钮秀云	0	109,260	0.06	已流通股份	不详	
陈 飞	不详	100,000	0.06	已流通股份	不详	
刘启生	0	97,820	0.06	已流通股份	不详	
前十名股东关联关系的说明	公司第一大股东与其他九名股东之间不存在任何关联关系，其他九名社会公众股股东之间本公司未知其是否存在关联关系。					
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）		年末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）		
张全胜		340,300		A股		
曹弟弟		155,000		A股		
陈淑强		125,824		A股		
王 町		121,800		A股		
冯建钢		120,000		A股		
申献杰		117,250		A股		
钮秀云		109,260		A股		
陈 飞		100,000		A股		
刘启生		97,820		A股		
李鸿华		93,600		A股		
前十名流通股股东关联关系的说明				公司前 10 名流通股股东之间本公司未知其是否存在关联关系，也不知道是否属于《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。		
战略投资者或一般法人参与配售		股东名称			约定持股期限	
新股约定持股期限的说明		无			无	

四、本报告期内公司控股股东未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况无变动。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘及解聘情况

本报告期内，经 2005 年 1 月 14 日召开的公司第三届董事会第二十七次会议及 2005 年 5 月 26 日召开的公司 2004 年度股东大会审议，通过了《关于改聘公司独立董事的议案》，公司同意原独立董事白银泉先生辞职申请，同时选举郝思文先生为公司第三届董事会独立董事，任期至第三届董事会届满止。

上述事宜已于 2005 年 1 月 15 日和 2005 年 5 月 27 日在《中国证券报》上进行了披露。

公司其他董事、监事及高级管理人员未发生变动。

第四节 管理层讨论与分析

报告期内，由于受国家宏观调控政策影响，固定资产投资规模有所回落，水泥市场竞争激烈；同时原燃材料、电、运费价格上涨未能得到有效缓解，公司虽极力加大了对生产成本、销售各环节的控制和开拓力度，但仍给公司产、销量和利润空间造成了制约，主营业务利润、净利润较上年同期都有不同程度的下降。

本报告期，公司共生产水泥 406,499 吨，销售水泥 422,895.45 吨，产销率达到 104.03%；实现主营业务收入 85,490,429.33 元，主营业务利润 16,056,652.08 元。

一、报告期公司经营情况、经营成果及财务状况分析

报告期内公司主营业务范围没有发生变化，主业仍为硅酸盐水泥及熟料的生产和销售。

报告期内，公司实现主营业务收入 85,490,429.33 元，较上年同期增长 3.30%，主要因为销售价格上浮所致；实现主营业务利润 16,056,652.08 元，较上年同期

减少 24.48%，主要原因为原材料价格上涨所致；经营活动产生的现金流量净额为 5,022,774.49 元，较上年同期增加 138.93%，主要原因为支付其他经营活动资金减少所致。截止本报告期末，公司总资产为 506,836,911.79 元，较上年末增长 3.25%，主要原因为应付账款增加所致；股东权益为 305,812,645.93 元，较上年末增长 0.59%，主要原因为净利润的增加所致。

(一) 主营业务分行业、产品情况表

	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 (%)
水泥制造业	85,490,429.33	68,799,266.79	19.52	3.30	12.77	减少 6.76 个百分点
.....						
其中：关联交易	30,804,140.89	24,789,936.42	19.52	-18.96	-11.54	减少 6.76 个百分点
产品类别						
水泥	82,559,475.41	66,155,627.19	19.87	1.02	9.80	减少 6.4 个百分点
熟料	2,930,953.92	2,643,639.60	9.80	184.07	250.12	减少 17.02 个百分点
.....						
其中：关联交易	30,804,140.89	24,789,936.42	19.52	-18.96	-11.54	减少 6.76 个百分点
关联交易的定价原则	本公司销售给关联方企业产品或从关联方企业购进原材料、辅助材料、燃料等均参照市场价，通过签订关联协议；本公司从关联方购进劳务，由双方签订协议，执行协议价；本公司使用关联方土地、商标参照评估价支付使用费。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 30,804,140.89 元。

(二) 主营业务地区分布情况表

地区分布	主营业务收入(元)	主营业务利润(元)
北京地区	3,433,346.15	490,149.18
内蒙地区	33,742,003.44	5,601,791.42
太原地区	321,358.98	58,882.6
大同地区	47,993,720.76	9,905,828.88
合计	85,490,429.33	16,056,652.08

(三) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较

前一报告期没有发生重大变化。

(四) 经营中的问题与困难主要为：1、生产原燃材料价格上涨，使公司生产成本增加，一定程度上影响了公司产品的市场竞争力和经济效益。2、公司流动资金持续紧张状况一直未能有效缓解，使财务负担沉重，给公司日常生产经营带来相当压力。

二、报告期公司投资情况

(一) 本报告期内公司没有募集资金，也不存在前次募集资金使用情况。

(二) 重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况。

公司涉及的非募集资金投资项目主要是计划投资建设日产2000吨熟料技改工程项目。该项目已于以前年度完成了设计、论证、报批等各项前期工作，但由于工程项目配套资金一直未到位，造成工程未能开工。报告期内，公司仍在积极寻求合作方，力争该项目能早日开工、建成。

三、公司本期财务报告未经审计。

公司上年度(2004年度)报告中的财务报告被注册会计师出具了带有强调事项的审计报告，审计意见涉及事项为关于公司控股股东大同水泥集团有限公司占用公司资金问题。这一问题本报告期尚未解决。截止2005年6月30日，公司控股股东大同水泥集团有限公司累计占用本公司资金293,526,115.96元，其中非经营性占用247,236,679.09元，经营性占用46,289,436.87元。

关于集团公司占用公司资金问题，公司董事会已督促集团公司以切实可行的方案尽快履行还款义务。控股股东给本公司出具了《关于整体划转进入中国联合水泥进展情况的说明》，指出划转工作还正在进行中，关于占用本公司资金的问题，将会在划转工作完成后，借助中联水泥对其进行的改组，通过资产置换等方式加以解决。本公司也将会督促并配合集团公司推进划转工作，及早解决应收控股股东所欠款项问题，以保障股东权益。

第五节 重要事项

一、报告期公司治理情况。

公司自成立以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规要求，不断

完善公司法人治理结构，公司制定了相关内部管理和控制制度，在努力做到依法规范运作的基础上，积极改进存在的问题，使公司治理状况日臻完善。

二、报告期内，公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的情况。公司中期末提出利润分配预案、公积金转增股本预案。

三、公司有关重大诉讼、仲裁事项。

(一) 本报告期内公司未发生任何诉讼、仲裁事项。

(二) 公司对以前期间发生持续到报告期的重大诉讼事项说明：

2003年8月22日，因海南诚成企业集团有限公司和海南金牛膜料开发有限公司未能按《股权转让协议》约定向本公司履行付款义务，公司向北京市第一中级人民法院对上述两公司提起诉讼。

其中公司诉讼海南诚成企业集团有限公司一案，北京市第一中级人民法院已于2004年3月8日做出一审判决，判决本公司胜诉（此事宜公司已于2004年3月9日在《中国证券报》上进行了披露）。但在判决书下达并生效后，海南诚成企业集团有限公司未在法定期限内向本公司履行判决书裁定的给付义务，为此本公司依照法定程序向北京市第一中级人民法院提出执行申请，法院经审查，给本公司下达了（2005）一中执字第42号《受理执行案件通知书》，认为本公司申请执行符合法定受理条件，决定立案执行（此事宜公司已于2005年1月26日在《中国证券报》上进行了披露）。

公司诉海南金牛膜料开发有限公司欠款纠纷一案，因在案件办理过程中，公司聘请的律师认为尚需进一步收集补充证据，公司经研究向法院提出了撤诉申请，北京市第一中级人民法院经审查，于2004年12月20日下达了（2003）一中民初字第9597号《民事裁定书》，准许本公司撤诉（此事宜公司已于2004年12月29日在《中国证券报》上进行了披露）。关于海南金牛膜料开发有限公司未能按《股权转让协议》约定向本公司履行付款义务事宜，公司将继续保持诉讼权力，待相关证据收集充足后，再行起诉。

四、报告期公司无重大资产出售事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产出售事项。

五、报告期公司发生的重大关联交易

(一) 购销商品、提供劳务重大关联交易事项

关 联 交易方	交易内容	交易金额（元）	定价原则	占同类交 易金额的 比例
大同水泥 集团有限公司	销售货物	22,194,438.69	市场价	36.03%
	购进货物和劳务	21,550,024.45	市场价、协 议价	32.44%
	提供后勤综合服务	571,954.14	评估价	100%
	出租土地使用权	522,282.48	评估价	100%
	出租商标使用权	343,410.00	评估价	100%

(二) 对与公司日常经营相关的关联交易执行情况的说明：

公司存在的与日常经营相关的关联交易主要为销售给集团公司产品或从集团公司购进原材料、辅助材料、燃料、劳务。公司在进行上述关联交易中，完全根据生产经营实际所需，严格按照与集团公司签订的协议执行。报告期内协议内容未发生变化。

(三) 公司与关联方存在的债权、债务事项

单位：万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
大同水泥集团有限公司	控股股东	5060.65	24723.67	0	0
大同水泥集团有限公司蒙冀销售部	同属一个母公司	2832.48	1051.92	0	0
大同水泥集团有限公司太原销售部	同属一个母公司	0	492.18	0	0
大同水泥集团有限公司北京销售部	同属一个母公司	34.17	3084.84	0	0
大同云岗水泥开发公司	控股股东控制的法人	0.31	123.19	8.09	8.09
大同云岗水泥实业公司	控股股东控制的法人	366.44	1690.36	82.09	82.09
山西云冈水泥集团同华有限责任公司	控股股东控制的法人	28.44	301.21	0	0
大同云豪包装制品有限公司	控股股东控制的法人	722.30	64.34	0	123.26
大同大有水泥有限公司	其他	0	1.16	0	0
合计		9044.79	31532.87	90.18	213.44

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 9044.79 万元，余额 31532.87 万元。

六、报告期公司重大合同及履行情况。

(一)公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二)公司对外担保情况。

1、报告期内公司无对外担保事项。公司没有控股子公司，也不存在为控股子公司提供担保的情况。

2、以往年度发生的各项担保事项在报告期内仍处于担保期限内，公司没有属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)要求披露的违规担保事项。其具体担保事宜公司已在2004年度报告中详尽披露。

截止本报告期末，公司对外担保总额仍为2004年度末累计额9070万元。

(三)公司无报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资金管理事项。

七、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、公司2005年半年度财务报告未经审计。

九、公司、公司董事会及董事在报告期内没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、期后事项：截止本报告期末，公司共有8笔计5750万元短期贷款逾期。截止本报告披露日，已归还2500万元，尚有3250万元逾期，目前正在办理还贷手续。

第六节 财务报告(未经审计)

一、会计报表

资产负债表

编制单位：大同水泥股份有限公司

2005年06月30日

单位：人民币元

项目	附注四	2005.06.30	2004.12.31
流动资产：			
货币资金	1	1,897,013.28	1,481,910.59
短期投资			
应收票据	2	1,100,000.00	16,615,100.00
应收股利			
应收账款	3	166,750,194.52	159,712,063.46
其它应收款	4	273,193,633.83	253,242,663.67
预付账款		11,531,042.93	9,100,000.00
存 货	5	30,667,552.20	28,527,763.12
待摊费用	6	1,061,717.84	1,564,635.37
流动资产合计		486,201,154.60	470,244,136.21
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
其它投资			
长期投资合计			
固定资产：			
固定资产原值	7	156,916,900.37	156,398,069.61
减：累计折旧		138,912,388.57	137,492,318.57
固定资产净值		18,004,511.80	18,905,751.04
固定资产减值准备		149,367.95	157,179.35
固定资产净额		17,855,143.85	18,748,571.69
固定资产清理			
在建工程	8	2,780,613.34	1,910,794.02
固定资产合计		20,635,757.19	20,659,365.71
无形资产及其它资产：			
长期待摊费用			
无形资产及其它资产合计			
资产总计		506,836,911.79	490,903,501.92

企业负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

制表人：

资产负债表（续）

编制单位：大同水泥股份有限公司

2005年06月30日

单位：人民币元

项目	附注四	2005.06.30	2004.12.31
流动负债：			
短期借款	9	103,900,000.00	103,900,000.00
应付票据			
应付账款	10	12,645,046.85	5,069,345.28
预收账款	11	16,832,053.35	18,065,808.26
应付福利费		2,467,087.81	2,275,217.99
应付股利			
应交税金	12	39,473,843.72	33,760,984.64
其它应交款	13	7,264,577.42	6,255,084.02
其它应付款	14	18,441,656.71	17,546,977.44
预提费用			
流动负债合计		201,024,265.86	186,873,417.63
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
负债合计		201,024,265.86	186,873,417.63
股东权益：			
股本	15	173,400,000.00	173,400,000.00
减：已归还投资			
股本净额		173,400,000.00	173,400,000.00
资本公积	16	37,332,554.25	37,332,554.25
盈余公积	17	24,695,629.51	24,695,629.51
其中：公益金		8,231,876.50	8,231,876.50
未分配利润	18	70,384,462.17	68,601,900.53
股东权益合计		305,812,645.93	304,030,084.29
负债及股东权益合计		506,836,911.79	490,903,501.92

企业负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

制表人：

利润表及利润分配表

2005年1-6月份

编制单位：大同水泥股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注四	2005年1-6月份	2004年1-6月份
一、主营业务收入	19	85,490,429.33	82,755,851.83
减：折扣与折让			
主营业务收入净额		85,490,429.33	82,755,851.83
减：主营业务成本	19	68,799,266.79	61,007,868.38
主营业务税金及附加	20	634,510.46	485,492.78
二、主营业务利润		16,056,652.08	21,262,490.67
加：其它业务利润			
减：营业费用		2,355,036.45	1,992,220.45
管理费用		6,886,814.94	8,192,542.94
财务费用	21	3,213,353.81	3,489,130.32
三、营业利润		3,601,446.88	7,588,596.96
加：投资收益			
补贴收入	22	3,298.09	720,307.53
营业外收入			
减：营业外支出	23	342,340.94	279,145.80
四、利润总额		3,262,404.03	8,029,758.69
减：所得税		1,479,842.39	3,714,502.61
五、净利润		1,782,561.64	4,315,256.08
加：年初未分配利润		68,601,900.53	67,775,071.44
六、可供分配的利润		70,384,462.17	72,090,327.52
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供股东分配的利润		70,384,462.17	72,090,327.52
减：转作股本的普通股股利			
应付股东股利			
八、未分配利润		70,384,462.17	72,090,327.52

补充资料：

项目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
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、会计差错增加（或）减少利润总额		

企业负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

制表人：

利润表附表

编制单位：大同水泥股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	2005年(1-6月份)				2004年(1-6月份)				2003年(1-6月份)			
	净资产收益率%		每股收益(元)		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.25	5.27	0.093	0.093	6.92	6.97	0.123	0.123	5.43	5.46	0.095	0.095
营业利润	1.18	1.18	0.021	0.021	2.47	2.49	0.044	0.044	1.85	1.86	0.032	0.032
净利润	0.58	0.58	0.010	0.010	1.40	1.41	0.025	0.025	1.13	1.13	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	0.16	0.16	0.003	0.003	1.35	1.36	0.024	0.024	1.07	1.07	0.019	0.019

注：主要财务指标计算方法：

全面摊薄的净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP / 2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0)$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少资产下一月份起至报告期期末的月份数。

加权平均每股收益= $P / (S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0)$

其中：P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

现金流量表

2005年1-6月份

编制单位：大同水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注四	2005年1-6月份	2004年1-6月份
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		82,170,064.09	83,845,744.23
收到的租金			
收到的税费返还		3,298.09	720,307.53
收到的其它与经营活动有关的现金	24	8,094.41	5,901,248.37
现金流入小计		82,181,456.59	90,467,300.13
购买商品、接收劳务所支付的现金		63,424,515.43	57,135,022.00
经营租赁所支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,243,810.43	4,985,369.55
支付的各项税费		2,884,682.63	5,128,157.85
支付的其它与经营活动有关的现金	25	5,605,673.61	36,121,856.85
现金流出小计		77,158,682.10	103,370,406.25
经营活动产生的现金流量净额		5,022,774.49	-12,903,106.12
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
取得债券利息收入所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额			
收到的其它与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金		1,388,650.08	2,052,667.60
权益性投资所支付的现金			
债权性投资所支付的现金			
支付的其它与投资活动有关的现金			
现金流出小计		1,388,650.08	2,052,667.60
投资活动产生的现金流量净额		-1,388,650.08	-2,052,667.60
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收权益性投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金		12,000,000.00	69,500,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		12,000,000.00	69,500,000.00
偿还债务所支付的现金		12,000,000.00	69,500,000.00
发生筹资费用所支付的现金			
分配股利或利润所支付的现金			
其中：子公司支付少数股东的股利			
偿付利息所支付的现金		3,219,021.72	3,318,929.20
融资租赁所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其它与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		15,219,021.72	65,818,929.20
筹资活动产生的现金流量净额		-3,219,021.72	3,681,070.80
四、汇率变动对现金流量的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		415,102.69	-11,274,702.92

企业负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

制表人：

现金流量表（续）

2005年1-6月份

编制单位：大同水泥股份有限公司

单位：人民币元

补 充 资 料	2005年1-6月份	2004年1-6月份
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
二、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	1,782,561.64	4,315,256.08
加：少数股东损益		
计提的资产减值准备	1,105,404.30	2,997,262.48
固定资产折旧	1,420,070.00	2,315,916.72
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用摊销	502,917.53	1,330,078.56
固定资产报废损失		
财务费用	3,219,021.72	3,318,929.20
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-2,549,473.65	2,843,090.52
经营性应收项目的减少（减：增加）	-14,608,575.28	-39,250,236.30
经营性应付项目的增加（减：减少）	14,150,848.23	9,226,596.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,022,774.49	-12,903,106.12
三、现金及现金等价物净增加情况		
货币资金的期末余额	1,897,013.28	7,502,653.34
减：货币资金的期初余额	1,481,910.59	18,777,356.26
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	415,102.69	-11,274,702.92

企业负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

制表人：

资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月份

编制单位：大同水泥股份有限公司

单位：人民币元

项目	2004.12.31	本年增加数	本年转回数	2005.06.30
一、坏账准备合计	41,397,065.61	2,018,400.67	1,314,869.54	42,100,596.74
其中：应收账款	25,912,094.28		1,314,869.54	24,597,224.74
其他应收款	15,484,971.33	2,018,400.67		17,503,372.00
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	950,520.52	437,429.38	27,744.81	1,360,205.09
其中：库存商品				
原材料	950,520.52	437,429.38	27,744.81	1,360,205.09
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	157,179.35		7,811.40	149,367.95
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输设备	133,038.90		7,470.00	125,568.90
电子设备	24,140.45		341.40	23,799.05
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	201,713.00			201,713.00
八、委托贷款减值准备				

企业负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

制表人：

二、会计报表附注

(一) 公司概况

大同水泥股份有限公司(以下简称本公司)于 1996 年 11 月 7 日经山西省人民政府晋政函(1996)107、127 号文批准,由大同水泥集团有限公司(原山西云冈水泥集团有限公司)独家发起募集设立。本公司于 1997 年 1 月 17 日在山西省工商行政管理局登记注册,营业执照注册号:1400001005222,注册地:山西省大同市口泉镇,法定代表人:葛晋生。注册资本:173,400,000.00 元,其中:国有法人股 122,400,000.00 元;社会公众股(A 股)51,000,000.00 元。本公司的股票于 1997 年 1 月 24 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司主要从事硅酸盐水泥及水泥熟料的生产及销售,生产的“云岗”牌高标号优质水泥销售市场覆盖晋、冀、蒙、京、津地区,是山西省最大的高标号水泥生产企业。产品品种有:52.5R#普通硅酸盐水泥(早强型)、42.5R#普通硅酸盐水泥(早强型)、32.5R#普通硅酸盐水泥(早强型)、32.5R#矿渣硅酸盐水泥(早强型)、低碱水泥、道路水泥及水泥熟料。

(二) 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

会计年度自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。其后,各项财产如果发生减值,按财政部的有关规定计提相应的减值准备。

5、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

6、 坏账核算方法

本公司对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,如债务单位已撤销、破产、

资不抵债、现金流量严重不足等,根据本公司董事会的批准作为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算。决算日,本公司对各项应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据本公司以往的经验,债务单位的实际财务状况和现金流量以及其他相关情况,按账龄分析法合理地估计坏账准备并计入当年度损益类账项。

坏账准备计提的比例列示如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	7%
二至三年	10%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

根据本公司三届二十八次董事会通过的“关于调整应收款项坏账准备计提范围的会计估计变更”的决议,公司对控股股东应收款采用个别认定法按照期末余额的5%计提坏账准备。

7、存货核算方法

存货包括原材料、燃料、包装物、自制半成品、产成品、低值易耗品。

存货采用实际成本核算,领用与发出时采用加权平均法计价。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

存货采用永续盘存制度。

决算日,存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于其可变现净值的,按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备,预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

用于生产而持有的原材料等,如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,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,则该材料应当按可变现净值计量。

8、长期投资核算方法

本公司的长期股权投资采用下列会计处理方法：

本公司拥有被投资公司权益性资本不足20%时,以成本法核算;拥有被投资公司20%至50%权益性资本时,以权益法核算;直接或间接拥有被投资公司50%以上权益性资本,以及拥有被投资公司20%至50%权益性资本,但本公司对其实质上拥有控制权时,采用权益法核算并对会计报表予以合并。

决算日,本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年度损益类账项。

9、 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指使用期限在一年以上的生产经营用实物资产以及使用期限在两年以上,单位价值在 2,000.00 人民币元以上的非生产经营用主要设备的物品。

固定资产以实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值(原价的 4%),确定其折旧率如下:

资产类别	使用年限 (年)	年折旧率
生产用房屋及建筑物	30	3.20%
机械设备	11	8.73%
工业炉窑	9	10.67%
运输设备	10	9.60%
电子通讯设备	5	19.20%

决算日,固定资产按账面价值与可收回金额孰低法计价。固定资产减值准备系按单个固定资产由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致产生可收回金额低于账面价值的差额提取,预计的固定资产减值准备计入当年度损益类账项。

10、 在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额,在该项资产交付使用或完工之前,计入该项资产的成本。在建工程于实际交付使用时转作固定资产。

决算日,对存在下列一项或若干项情况的在建工程,计提在建工程减值准备:

(1) 因客观事实已经出现,经公司总经理办公会议批准的已停建、缓建2年以上的在建工程;

(2) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;

(3) 所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性;

(4) 其他证明在建工程已经发生减值的情形。

预计的在建工程损失计入当年度损益类账项。

11、借款费用的会计处理方法

为专项用于购建固定资产而发生的借款费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化,计入所建造固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的,直接计入当年度损益类账项。

属于流动负债性质的借款费用或者虽然属于长期借款性质,但不是用于购建固定资产的借款费用,以及为投资而发生的借款费用,均于发生时直接计入当年度损益类账项。

筹建期间发生的借款费用,先在长期待摊费用中归集,待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益类账项。

12、收入确认原则

销售商品的收入,应在下列条件均能满足时予以确认:

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业;
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

13、企业所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

14、合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定,以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额予以编制。

本公司及其子公司间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益的数额是根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属各子公司于本年度实现的损益扣除母公司所拥有份额后的余额计算确定。

(三) 税项

本公司应纳税项列示如下:

税 种	计税依据	税率(%)
企业所得税	应纳税所得额	33

增 值 税 *	产品销售收入	17
增 值 税	其它业务收入	17
城 建 税	应纳增值税	7
车船使用税	客货车辆	人汽车按辆计缴，载货汽车按吨位计缴。
印 花 税	经济合同及账簿	购销及建筑安装合同按签约定额的 0.3‰，账簿每本 5 元,资本金账簿按资本 总额 0.5‰贴花。
教育费附加	应纳增值税	3
价格调控基金 **	应纳增值税	1.5
散装基金 ***	按照袋装水泥每吨 2 元计缴	

根据省国税局晋国税函[2003]73号《山西省国家税务局关于太原市狮头水泥股份有限公司等12户新办资源综合利用企业增值税问题的退还》的文件精神，本公司生产销售的32.5等级复合硅酸盐水泥符合晋财法（2002）1号和财税字（1996）20号文件规定的资源综合利用产品，经大同市国税征收二分局免字（2003）第001号给予免征的增值税（即征即退）。

经大同市地税局同地税税二发（2004）25号文批准，对32.5#复合硅酸盐水泥实现的所得税给予5年的免征优惠照顾，免税期限从2002年1月1日至2006年12月31日。

**“价格调控基金”系根据山西省人民政府晋政发(1995)71号“关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知”规定“凡在本省境内从事生产、经营、服务等项活动，有销售营业收入的单位和个人，均应缴纳价格调控基金，价格调控基金以消费税、增值税、营业税为计征依据。征集比例，按税前‘三税’额的1.5%计缴”。

***“散装基金”系根据山西省人民政府办公厅文件晋政办发（1999）87号“山西省人民政府办公厅关于印发《山西省散装水泥专项资金管理实施细则》的通知”的规定计缴。

（四）会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项 目	2005.06.31	2004.12.31
现金	39,661.20	8,204.56
银行存款	1,857,352.08	1,473,706.03
合 计	1,897,013.28	1,481,910.59

2、应收票据

项 目	2005.06.31	2004.12.31
银行承兑汇票	1,100,000.00	16,615,100.00

应收票据变动幅度较大，主要系本期承兑汇票所致。

3、应收账款

(1) 本公司应收账款账龄分析列示如下：

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	金 额	比 例	坏账准备	计提比例
1年以内	94,585,078.47	49.43%	4,240,511.57	4%	70,606,614.81	38.04%	2,566,983.41	5%
1-2年	35,303,307.41	18.45%	1,079,729.82	3%	61,962,720.74	33.38%	3,459,579.97	7%
2-3年	30,981,360.37	16.19%	2,233,730.39	7%	3,848,681.53	2.07%	380,107.84	10%
3-4年	1,924,340.77	1.01%	562,520.22	29%	38,644,507.20	20.82%	10,156,211.86	30%
4-5年	19,322,253.60	10.10%	7,249,654.10	38%	2,424,844.53	1.31%	1,212,422.27	50%
5年以上	9,231,078.64	4.82%	9,231,078.64	100%	8,136,788.93	4.38%	8,136,788.93	100%
合 计	191,347,419.26	100.00%	24,597,224.74		185,624,157.74	100.00%	25,912,094.28	

(2) 应收账款前五名金额合计为 77,609,641.71 元，占应收账款全部金额的 40.56%。

(3) 本公司期末应收账款中应收本公司控股股东大同水泥集团有限公司款项为 46,289,436.87 元比年初 39,834,265.64 元增加 6,455,171.23 元。

(4) 根据本公司三届二十八次董事会决议，本公司对应收控股股东应收账款采用个别认定按照期末余额的 5‰计提了坏账准备 231,447.18 元。

(5) 应收关联方款项及应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项详见附注五

(三)。

4、其他应收款

(1) 本公司其他应收款账龄分析列示如下：

账 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	金 额	比 例	坏账准备	计提比例
1年以内	93,256,364.10	32.08%	492,187.25	5%	233,009,752.79	86.71%	1,278,785.14	5%
1-2年	161,722,759.52	55.63%	949,191.47	7%	26,630,407.43	9.91%	13,294,825.56	7%

2-3年	26,630,407.43	9.16%	13,332,102.40	10%	9,078,791.28	3.38%	907,879.13	10%
3-4年	9,078,791.28	3.12%	2,723,637.38	30%	4,860.00		1,458.00	30%
4-5年	4,860.00		2,430.00	50%	3,600.00		1,800.00	50%
5年以上	3,823.50		3,823.50	100%	223.50		223.50	100%
合 计	290,697,005.83		17,503,372.00		268,727,635.00	100.00%	15,484,971.33	

(2) 本公司其他应收款主要明细项目列示如下：

单位名称	2005.06.30	占其他应收款总额的 比例	欠款 时间	欠款原因
大同水泥集团有限公司	247,236,679.09	85.05%	2年以内	往来款
应收股权转让款	25,387,846.28	8.73%	3年以内	股权转让款
大同云冈水泥实业公司	12,310,146.07	4.23%	4年以内	往来款
大同水泥包装制品公司	643,404.20	0.22%	4年以内	往来款
2000T 项目办	4,633,548.33	1.59%	2年以内	前期准备费

**本公司期末其他应收账款中应收本公司控股股东大同水泥集团有限公司款项为247,236,679.09元较年初225,430,146.22元增加21,806,532.87元。

**根据本公司三届二十八次董事会决议，鉴于应收控股股东往来款回收的不确定性，本公司对其采用个别认定按照期末余额的5‰计提坏账准备1,236,183.40元。

(3)其他应收款的增加，主要系本期应收大同水泥集团有限公司的资金占用款项增加所致。

(4) 应收关联方款项及应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项详见附注五(三)。

5、 存货及存货跌价准备

存货及存货跌价准备明细项目列示如下：

	2005.06.30			2004.12.31		
	金 额	存货跌价准备	存货净额	金 额	存货跌价准备	存货净额
原材料	9,155,345.78	614,475.81	8,540,869.97	6,761,865.90	432,751.42	6,329,114.48
燃 料	4,017,841.92	378,403.51	3,639,438.41	756,510.95	122,698.52	633,812.43
包装物	4,972,379.46	367,325.77	4,605,053.69	4,938,381.58	395,070.58	4,543,311.00
自制半成品	1,703,485.36		1,703,485.36	1,872,455.69		1,872,455.69
产成品	11,868,010.85		11,868,010.85	14,877,791.99		14,877,791.99
委托加工材	310,693.92		310,693.92	271,277.5		271,277.53
合 计	32,027,757.29	1,360,205.09	30,667,552.20	29,478,283.64	950,520.52	28,527,763.12

存货跌价准备系按二零零五年六月三十日存货账面成本高于可变现净值的差额提取。

本年存货较上年增加的主要原因是本年燃料和原材料库存储备增加所致。

6、待摊费用

待摊费用明细项目列示如下：

	2004.12.31	本年增加	本年摊销	2005.06.30
采暖费	195,719.75	260,984.14	195,719.75	260,984.14
耐火砖	264,992.46	1,248,849.41	1,346,559.12	167,282.75
待抵扣进项税	1,103,923.16	2,757,438.52	3,227,910.73	633,450.95
合计	<u>1,564,635.37</u>	<u>4,267,272.07</u>	<u>4,770,189.60</u>	<u>1,061,717.84</u>

7、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产原价及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
固定资产原价：				
房屋及建筑物	35,276,037.47			35,276,037.47
机械设备	61,001,344.43	503,112.76		61,504,457.19
工业炉窑	57,981,825.71			57,981,825.71
运输设备	1,688,145.00			1,688,145.00
电子通讯设备	450,717.00	15,718.00		466,435.00
	<u>156,398,069.61</u>	<u>518,830.76</u>		<u>156,916,900.37</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	26,619,180.70	324,384.00		26,943,564.70
机械设备	56,838,426.34	324,006.00		57,162,432.34
工业炉窑	52,639,691.62	717,888.00		53,357,579.62
运输设备	1,022,950.50	37,350.00		1,060,300.50
电子通讯设备	372,069.41	16,442.00		388,511.41
	<u>137,492,318.57</u>	<u>1,420,070.00</u>		<u>138,912,388.57</u>
固定资产净值	<u>22,539,862.31</u>			<u>18,004,511.80</u>

本年增加固定资产中在建工程完工转入数为 28,962.76 元。

(2) 已提足折旧继续使用的固定资产明细如下：

设备名称	原值	累计折旧	净值
生产用房屋及建筑物	18,062,181.02	17,349,874.83	712,306.19
机械设备	53,952,547.38	51,880,360.64	2,072,186.74
工业炉窑	50,709,820.00	48,597,664.75	2,112,155.25
运输设备	910,000.00	873,746.82	36,253.18
电子通讯设备	289,091.00	280,238.40	8,852.60
合计	<u>123,923,639.40</u>	<u>118,981,885.44</u>	<u>4,941,753.96</u>

(3) 固定资产减值准备明细项目列示如下：

	2005.06.30		
	固定资产净值,	固定资产减值准备	固定资产净额
房屋及建筑物	8,332,472.77		8,332,472.77
机械设备	4,342,024.85		4,342,024.85
工业炉窑	4,624,246.09		4,624,246.09
运输设备	627,844.50	125,568.90	502,275.60
电子通讯设备	77,923.59	23,799.05	54,124.54
合 计	18,004,511.80	149,367.95	17,855,143.85

8、 在建工程

在建工程明细项目列示如下：

工程名称	2004.12.31	本年增加	本年转入 固定资产数	其它减少数	2005.06.30	资金 来源	完工 程度
粉煤灰G01工程	255,119.74	18,951.19			274,070.93	自筹	前期
制成7#磨烘干机技改工程	201,713.00				201,713.00	自筹	前期
制成水泥磨收尘器	60,666.67			60,666.67		自筹	前期
股份公司汽车衡轨道	6,900.00	223,148.00			230,048.00	自筹	前期
缓凝水泥试验技改工程	26,730.17			26,730.17		自筹	前期
抓斗起重机安装工程	755,378.74	59,567.38			814,946.12	自筹	前期
粉煤灰应用工程	805,998.70				805,998.70	自筹	前期
烧成煤磨收尘器改造		24,558.07			24,558.07	自筹	前期
铁路专用线加固维护工程		570,000.00			570,000.00	自筹	前期
2#窑尾送灰系统改造		60,991.52			60,991.52	自筹	前期
合计	2,112,507.02	957,216.16		87,396.84	2,982,326.34	-	-

本年度其他减少数系将固定资产大修费直接转入当期成本所致。

(2)二 五年六月三十日在建工程减值准备余额为 201,713.00 元，明细列示如下：

工程名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
7#磨烘干机技改工程	201,713.00		-	201,713.00

9、 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	年利率%	金 额	年利率%
抵押借款*	12,000,000.00			
担保借款*	91,900,000.00	6.696-6.903	103,900,000.00	6.372-6.903
合 计	103,900,000.00		103,900,000.00	

* 山西大同齿轮集团有限责任公司为本公司提供人民币 49,400,000.00 元的贷款担保，其中 9,500,000.00 元是与大同水泥集团有限公司共同担保；16,000,000.00 元是与山西合成橡胶集团有限责任公司共同担保；山西合成橡胶集团有限责任公司为本公司提供人民币 58,500,000.00 元的贷款担保，其中 16,000,000.00 元是与山西大同齿轮集团有限责任公司共同担保；本公司以公司的通用机器设备作抵押贷款 12,000,000.00 元；

10、 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下：

账 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	11,568,435.03	91.49%	3,856,689.17	76.08%
1--2年	37,822.05	0.30%	50,190.26	0.99%
2--3年	58,270.01	0.46%	72,718.09	1.43%
3年以上	980,519.76	7.75%	1,089,747.76	21.50%
合 计	12,645,046.85	100%	5,069,345.28	100%

(2) 应付账款三年以上账龄主要明细项目列示如下：

	2005.06.30	欠款原因
宜钢集团有限公司	977,519.76	未清算
河北建筑队大同办事处	3,000.00	未清算

(3) 应付账款年末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应付关联方往来款项详见附注五（三）。

本期应付账款增加的主要原因系购进物资未到合同付款期所致。

11、 预收账款

(1) 预收账款账龄分析列示如下：

账 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	16,832,053.35	100%	18,065,808.26	100%
合 计	16,832,053.35	100%	18,065,808.26	100%

(2) 预收账款主要明细项目列示如下：

	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	3,586,007.61	19.45%	2,691,328.34	2.89%
1至2年	1,769,879.76	9.60%	1,769,879.76	10.31%
2至3年	11,780,871.78	63.87%	11,780,871.78	81.45%
3年以上	1,304,897.56	7.08%	1,304,897.56	5.35%
合 计	18,441,656.71	100%	17,546,977.44	100.00%

(2) 主要明细项目列示如下：

项目名称	2005.06.30
篷布押金	8,778,478.32
篷布使用费	4,903,442.48
工会经费	1,753,335.24
大同市保险公司南郊分公司运输保险	630,203.05

(3) 年末余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。应付关联方往来款项详见附注五(三)。

15、 股本

本公司股本增减变动明细项目列示如下：

	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
未上市流通股份：				
发起人股份	122,400,000.00			122,400,000.00
其中：国家持有股份				
* 境内法人持有股份	122,400,000.00			122,400,000.00
未上市流通股份合计	122,400,000.00			122,400,000.00
已上市流通股份：				
人民币普通股	51,000,000.00			51,000,000.00
已上市流通股份合计	51,000,000.00			51,000,000.00
股份总数	173,400,000.00			173,400,000.00

* 本公司第一大股东大同水泥集团有限责任公司因与建设银行山西大同南郊支行发

生借款合同纠纷,经山西省高级人民法院裁定,将其持有的本公司全部国有法人股 12240 万股(占总股本的 70.59%)予以冻结,最近一期的冻结期限为自 2005 年 06 月 01 日至 2005 年 11 月 30 日止(冻结期为每半年变更一次)。

16、 资本公积

资本公积增减变动明细项目列示如下：

项目	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
股本溢价	37,332,554.25			37,332,554.25
其他资本公积				
合计	37,332,554.25			37,332,554.25

17、 盈余公积

盈余公积增减变动明细项目列示如下：

	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
法定盈余公积	16,463,753.01			16,463,753.01
法定公益金	8,231,876.50			8,231,876.50
任意盈余公积				
合计	24,695,629.51			24,695,629.51

18、 未分配利润

未分配利润增减变动明细项目列示如下：

	2005.06.30	2004.12.31
年初未分配利润	68,601,900.53	67,775,071.44
本年度净利润	1,782,561.64	972,740.11
加：本年度净利润调增(减)数		
年初未分配利润调增(减)数		
减：提取法定盈余公积		97,274.01
提取法定公益金		48,637.01
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	70,384,462.17	68,601,900.53

19、 主营业务收入及成本

主营业务明细项目列示如下：

	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2005年1-6月份	2004年1-6月份	2005年1-6月份	2004年1-6月份	2005年1-6月份	2004年1-6月份
水泥 42.5#普袋	7,010,898.10	444,153.85	5,439,821.52	258,468.36	1,571,076.58	185,685.49

水泥 42.5#普散	5,218,867.50	371,258.49	3,622,403.85	210,083.96	1,596,463.65	161,174.53
水泥 32.5#普袋	38,199,793.40	32,714,750.76	30,566,100.87	23,500,574.13	7,633,692.53	9,214,176.63
水泥 32.5#普散	3,005,271.34	15,998,476.40	1,993,875.27	11,359,418.22	1,011,396.07	4,639,058.18
水泥 32.5#矿袋	11,325,680.14	15,414,969.98	9,552,364.75	11,710,998.47	1,773,315.39	3,703,971.51
水泥 32.5#矿散	3,900,707.42	3,115,035.51	2,893,702.52	1,952,958.58	1,007,004.90	1,162,076.93
水泥 52.5#复袋	13,898,257.51	13,665,439.61	12,087,358.41	11,260,302.02	1,810,899.10	2,405,137.59
熟料	2,930,953.92	1,031,767.23	2,643,639.60	755,064.64	287,314.32	276,702.59
合 计	85,490,429.33	82,755,851.83	68,799,266.79	61,007,868.38	16,691,162.54	21,747,983.45

分地区销售情况列示如下：

	2005年1-6月份	2004年1-6月份
北京地区	3,433,346.15	18,334,133.08
内蒙地区	33,742,003.44	23,936,737.29
太原地区	321,358.98	943,500.01
大同地区	47,993,720.76	39,541,481.45
合 计	85,490,429.33	82,755,851.83

本公司前五名客户本年度销售的收入总额 30,075,501.65 元, 占公司全部销售收入的 35.18%。

20、 主营税金及附加

	2005年1-6月份	2004年1-6月份
城建税	444,157.32	339,844.95
教育费附加	190,353.14	145,647.83
合 计	634,510.46	485,492.78

上述各税项的法定税率及税务主管部门的批准文件在附注三中表述。

21、 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

	2005年1-6月份	2004年1-6月份
利息支出	3,219,021.72	3,509,406.69
减：利息收入	8,094.41	22,248.37
其他	2,426.50	1,972.00

合 计	<u>3,213,353.81</u>	<u>3,489,130.32</u>
-----	---------------------	---------------------

22、 补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

	<u>2005年1-6月份</u>	<u>2004年1-6月份</u>
复合水泥退税收入*	3,298.09	720,307.53
合 计	<u>3,298.09</u>	<u>720,307.53</u>

* 如附注三所述根据省国税局晋国税函[2003]73号《山西省国家税务局关于太原市狮头水泥股份有限公司等12户新办资源综合利用企业增值税问题的退还》的文件精神，本公司生产销售的32.5等级复合硅酸盐水泥符合晋财法（2002）1号和财税字（1996）20号文件规定的资源综合利用产品，经大同市国税征收二分局免字（2003）第001号给予免征的增值税（即征即退）。

23、 营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

	<u>2005年1-6月份</u>	<u>2004年1-6月份</u>
学校教育经费	196,531.68	196,531.68
价格调控基金	95,176.56	72,823.92
罚款支出	58,444.10	16,487.36
固定资产减值准备	<u>-7,811.40</u>	<u>-6,697.16</u>
合 计	<u>342,340.94</u>	<u>279,145.80</u>

24、 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金主要明细项目列示如下：

	<u>2005年1-6月份</u>
利息收入	8,094.41
合 计	<u>8,094.41</u>

25、 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金明细列示如下：

	<u>2005年1-6月份</u>
装卸费	511,066.93
中介费	73,957.68
运输费	268,440.00
支付往来款及其他	4,752,209.00
合 计	<u>5,605,673.61</u>

26、 非经常性损益

	2005年1-6月份	2004年1-6月份
非经常性收入		
处置固定资产产生的损益		
赔偿金收入		
以前年度已计提各项减值准备的转回	1,350,425.75	182,760.61
小计	1,350,425.75	182,760.61
非经常性支出		
罚款支出	58,444.10	16,487.36
小计	58,444.10	16,487.36
税前非经常性损益合计	1,291,981.65	166,273.25
减：非经常性损益的所得税影响数		
税后非经常性损益	1,291,981.65	166,273.25

（五）关联方关系及其交易

一、关联方关系明细项目列示如下：

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	法人代表
大同水泥集团有限公司	大同市口泉镇	生产销售水泥、熟料	控股母公司	国有独资	白玉龙

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

公司名称	2004.12.31	本年增加数	本年减少数	2005.06.30
大同水泥集团有限公司	100,160,000.00			100,160,000.00

3、存在控制关系的关联方所持权益及其变化：

公司名称	2004.12.31		本年增加数		本年减少数		2004.12.31	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
大同水泥集团有限公司	214,614,836.50	70.59	1,258,310.26	70.59			215,873,146.76	70.59

4、不存在控制关系的关联方关系的性质：

公司名称	与本公司的关系
山西大同云水建材股份有限公司	同属一个母公司
大同云冈水泥实业公司	同属一个母公司
大同云冈水泥开发公司	同属一个母公司
大同水泥包装制品有限公司	同属一个母公司

山西云冈水泥集团同华有限责任公司	同属一个母公司
大同水泥集团有限公司蒙冀销售部	同属一个母公司
大同水泥集团有限公司太原销售部	同属一个母公司
大同水泥集团有限公司北京销售部	同属一个母公司
大同大有水泥有限公司	同属一个母公司

二、 关联方交易

1、 本公司销售给关联方企业产品或从关联方企业购进原材料、辅助材料、燃料等均参照市场价，通过董事会签订关联协议；本公司从关联方购进劳务，由双方签订协议，执行协议价；本公司使用关联方土地、商标参照评估价支付使用费。

2、 销售货物

公司名称	2005年1-6月	2004年1-6月
大同水泥集团有限公司蒙冀销售部	21,902,382.74	13,709,156.47
大同水泥集团有限公司北京销售部	292,055.95	11,906,526.23
大同水泥包装制品有限公司	5,535,588.83	9,407,099.69
大同云冈水泥实业公司	2,828,376.16	1,880,040.77
山西云冈水泥集团同华有限责任公司	243,053.88	129,312.50
大同云冈水泥开发公司	2,683.33	980,343.39
合计	30,804,140.89	38,012,479.05

3、 购进货物

公司名称	货物名称	2005年1-6月份	2004年1-6月
大同水泥集团有 限公司	原材料	13,767,349.00	31,909,025.80
	辅助材料	5,829,906.99	4,526,888.65
	机电配件	1,271,355.66	3,128,858.22
	劳务	681,412.80	912,436.08
	合计	21,550,024.45	40,477,208.75
大同云冈水泥实 业公司	劳务	347,324.88	
	运输 材料	1,119,036.74	
	合计	1,466,361.62	

4、其它交易事项

公司名称	交易事项	2005年1-6月份	2004年1-6月
大同水泥集团有限公司	提供后勤综合服务	571,954.14	571,954.14
大同水泥集团有限公司	土地使用费	522,282.48	522,282.48
大同水泥集团有限公司	商标使用费	343,410.00	343,410.00
大同水泥集团有限公司	提供借款担保	9,500,000.00	10,000,000.00
大同大有水泥有限公司	提供借款担保	-	12,000,000.00

三、关联方往来款项金额

项目	2005.06.30	2004.12.31
A 应收账款		
大同水泥集团有限公司蒙冀销售部	10,519,235.73	
大同水泥集团有限公司太原销售部	4,921,770.53	4,921,770.53
大同水泥集团有限公司北京销售部	30,848,430.61	34,912,495.11
大同云冈水泥开发公司	1,059,102.97	1,055,963.47
大同云冈水泥实业公司	4,593,480.16	3,692,563.97
山西云冈水泥集团同华有限责任公司	3,012,084.93	3,007,711.93
大同水泥集团包装制品有限公司		3,525,487.29
B 其他应收款		
大同水泥集团有限公司	247,236,679.09	225,430,146.22
大同云冈水泥实业公司	12,310,146.07	12,054,919.43
大同云冈水泥开发公司	172,781.99	172,781.99
大同水泥包装制品有限公司	643,404.20	561,298.80
大同大有水泥有限公司	11,554.50	11,554.50
C 预收账款		
大同水泥集团有限公司蒙冀销售部	-	42,713.90
大同水泥包装制品有限公司	552,231.74	
F 应付账款		
大同云冈水泥实业公司	790,913.80	
大同云冈水泥开发公司	80,875.75	
F 其他应付款		

大同云冈水泥实业公司	30,000.00	-
大同水泥包装制品有限公司	680,320.00	910,720.00

（六）承诺事项和或有事项

根据本公司于 2003 年 7 月 28 日与山西大同齿轮集团有限责任公司签订的《银行贷款担保互保协议书》及 2004 年 5 月 12 日的担保、互保补充协议，双方互保最高额度为人民币 5000 万元及本公司于 2004 年 5 月 12 日与山西合成橡胶集团有限责任公司签订的《银行贷款担保互保协议书》双方互保最高额度为人民币 6000 万元。互保范围为在银行金融机构贷款所提供担保，其他非银行金融机构贷款不在此范围。截止 2005 年 06 月 30 日山西大同齿轮集团有限责任公司为本公司提供人民币 4940 万元的贷款担保，其中 950 万元是山西大同齿轮集团有限责任公司与大同水泥集团有限公司共同担保；1600 万元是由山西大同齿轮集团有限责任公司与山西合成橡胶集团有限责任公司共同担保。本公司为其提供人民币 3260 万元的贷款担保。山西合成橡胶集团有限责任公司为本公司提供人民币 5850 元的贷款担保；本公司为其提供人民币 3860 万元的贷款担保。

截止 2005 年 06 月 30 日本公司为太重股份有限公司大同齿轮分公司提供 1950 万元的贷款担保。

（七）资产负债表日后事项

- 1、应收票据中到期的应收票据已全部承兑。
- 2、截止报告日已逾期短期贷款为:工行南郊支行 3250 万元（贷款日 2004 年 5 月 16 日至 2005 年 6 月 20 日）。

（八）其他重大事项

1、截至 2005 年 06 月 30 日止，本公司第一大股东大同水泥集团有限公司占用本公司的资金余额为 293,526,115.96 元，其中经营性占用 46,289,436.87 元；非经营性占用 247,236,679.09 元。本公司第一大股东已于 2003 年 3 月 13 日与大同市经济委员会、中国联合水泥有限责任公司（以下简称“中联公司”）三方在北京签订了关于整体收购大同水泥集团有限公司的《资产划转协议书》，进而间接控制本公司。在划转完成后，中联公司拟对大股东占用本公司的资金进行资产重组，详见中联公司于 2003 年 3 月 18 日在《中国证券报》上刊登的《大同水泥股份有限公司收购报告书》。

2、根据本公司与海南诚成企业集团有限公司及海南金牛膜料开发有限公司签订的《股权转让协议》，应收海南诚成公司股权款 28,640,000 元，应收海南金牛公司股权款 24,360,000 元，由于上述两公司未在合同约定的期限内支付股权转让款，本公司于 2003 年 8 月 22 日向北京市中级人民法院第一中院提起诉讼，要求两公司归还本公司股权转让款。2004 年 2 月 9 日北京市中级人民法院第一中院一审判决，判令海南诚成公司无

条件支付剩余股权转让款，鉴于海南诚成公司目前经营状况欠佳，至此本公司已对海南诚成企业集团有限公司的应收股权款全额计提了坏账准备；海南金牛公司的诉讼案件在办理的过程中，公司聘请的律师认为尚需进一步收集补充证据，经研究，公司向北京市中级人民法院第一中院提出撤诉申请，法院经审查认为，本公司申请撤诉符合法律的规定，并于2004年12月20日下达（2003）一中民初字第9597号《民事裁定书》，准许本公司撤回起诉，现正处于再次取证阶段，鉴于其收回的不确定性，至此本公司已对海南金牛公司的应收股权款的50%计提了坏账准备。

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、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公司文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

董事长：葛晋生

大同水泥股份有限公司

董事会

2005年8月15日