



**北新集团建材股份有限公司**  
**Beijing New Building Materials Public Limited Company**  
**2005 年半年度报告**



北新集团建材股份有限公司董事会

2005 年 8 月 23 日

## 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动和主要股东持股情况 .....	5
第四节	董事、监事及高级管理人员情况 .....	9
第五节	管理层讨论与分析.....	10
第六节	重要事项.....	16
第七节	财务报告（未经审计） .....	22
第八节	备查文件.....	71

## 第一节 重要提示

### 重要提示：

本公司董事会及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。

本报告的财务报告未经审计。

所有董事均出席董事会。

公司董事长曹江林先生、财务负责人兼财务部经理胡金玉女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

一、公司法定名称：北新集团建材股份有限公司

英文名称：Beijing New Building Materials Public Limited Company

公司英文名称缩写：BNBMPLC

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：北新建材

股票代码：000786

三、公司注册地址：北京市海淀区三里河路甲 11 号

公司办公及通讯地址：

北京市海淀区三里河路甲 11 号中国建材大厦 16 层

邮政编码：100037

电话：010-88082395 010-82981786

公司网址：<http://www.bnbm.com.cn>

公司电子信箱：[bnbm@bnbm.com.cn](mailto:bnbm@bnbm.com.cn)

四、公司法定代表人：曹江林

五、公司董事会秘书：贾建军

联系地址：北京市海淀区西三旗建材城西路 16 号

电话：010-82981786 010-82982787

传真：010-82915566

电子信箱：[jjj@bnbm.com.cn](mailto:jjj@bnbm.com.cn)

六、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

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：本公司证券部

七、其他相关资料：

公司首次注册日期：1997 年 5 月 30 日

注册地点：北京市海淀区西三旗环岛东路南

变更公司注册日期：2001 年 12 月 26 日

注册地点：北京市海淀区三里河路甲 11 号

企业法人营业执照注册号：11510134

税务登记号码：110108633797400

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所

办公地址：北京阜成门外大街 2 号万通新世界广场 708 室

八、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	1,738,246,295.35	1,160,397,700.08	49.80
流动负债	1,980,594,754.45	857,112,887.03	131.08
总资产	4,450,823,151.29	3,083,125,423.71	44.36
股东权益(不含少数股东权益)	1,391,801,053.75	1,378,228,494.77	0.98
每股净资产	2.420	2.396	1.00
调整后的每股净资产	2.363	2.338	1.07
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	42,330,089.78	27,557,506.28	53.61

扣除非经常性损益后的 净利润*	42,069,907.39	18,585,542.28	126.36
每股收益	0.074	0.048	54.17
净资产收益率(%)	3.04	2.10	0.94
经营活动产生的现金流 量净额	15,709,990.00	27,909,156.26	-43.71

说明：

- (1) 上述数据均以合并报表数填列或计算；  
(2) 影响本报告期净利润的非经常性损益项目如下：

单位：人民币元

项目	金额
股权投资差额摊销	-72,858.24
长期股权投资转让收益	12,503.19
计提的各项减值准备转回额	740,348.11
基金投资收益	-7,972.50
营业外收支净额	296,406.43
短期投资跌价准备	-614,121.02
少数股权损益影响额	26,540.44
所得税影响数额	-120,664.02
<b>合 计</b>	<b>260,182.39</b>

## 2、利润表附表

单位：人民币元

	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	146,089,117.62	10.50	10.44	0.254	0.254
营业利润	27,772,136.01	1.995	1.985	0.0483	0.0483
净利润	42,330,089.78	3.04	3.03	0.0736	0.0736
扣除非经常性损 益后的净利润	42,069,907.39	3.02	3.01	0.0731	0.0731

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司无因送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其他原因而引起股份总数及结构变动。

单位：万股

	期初数	本次变动增减(+ , -)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其它	小计	
<b>一、尚未流通股份</b>							
1、发起人股份	34,700						34,700
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	34,700						34,700
外资法人持有股份							
其它							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其它							
<b>尚未流通股份合计</b>	<b>34,700</b>						<b>34,700</b>
<b>二、已流通股份</b>							
1、境内上市的人民币普通股	22,815						22,815
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其它							
<b>已流通股份合计</b>	<b>22,815</b>						<b>22,815</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>57,515</b>						<b>57,515</b>

#### 二、股东情况介绍

1、截止 2005 年 6 月 30 日,公司股东总数为 68,292 户。

## 2、前 10 名股东持股情况

截止 2005 年 6 月 30 日，拥有公司股份的前十名股东持股情况：

单位：股

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	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)
中国建材股份有限公司	347,000,000	347,000,000	60.33	未流通	0	国有股东
苏州新区长江科技实业有限公司	0	1,611,250	0.28	已流通	未知	其他
何清海	0	1,010,000	0.18	已流通	未知	其他
广州华南路桥实业有限公司	1,000,000	1,000,000	0.17	已流通	未知	其他
邓敬香	0	780,400	0.14	已流通	未知	其他
沈阳建业股份有限公司	0	682,090	0.12	已流通	未知	其他
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普300指数证券投资基金	52159	604,159	0.11	已流通	未知	其他
李欣秋	0	475,900	0.08	已流通	未知	其他
叶树平	10000	425,698	0.07	已流通	未知	其他
满礼棠	23356	424,706	0.07	已流通	未知	其他

公司前十名股东中，中国建材股份有限公司为唯一持股达 5%（含 5%）以上的股东，报告期内股份增加 34,700 万股，期末持股数量为 34,700 万股，无冻结、质押或托管情况。

公司前十名股东中，公司控股股东中国建材股份有限公司与其它股东之间不存在关联关系；未知其他股东之间是否关联。

## 3、前 10 名流通股股东持股情况

截止 2005 年 6 月 30 日，拥有公司股份的前十名流通股股东持股情况：

单位：股

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H 股或其它)
----------	------------	----------------

苏州新区长江科技实业有限公司	1,611,250	A
何清海	1,010,000	A
广州华南路桥实业有限公司	1,000,000	A
邓敬香	780,400	A
沈阳建业股份有限公司	682,090	A
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普300指数证券投资基金	604,159	A
李欣秋	475,900	A
叶树平	425,698	A
满礼棠	424,706	A
马宝山	380,000	A
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系	

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

<b>新控股股东名称</b>	中国建材股份有限公司
<b>新实际控制人名称</b>	中国建筑材料集团公司(未发生变化)
<b>变更日期</b>	2005 年 3 月 24 日
<b>刊登日期和报刊</b>	2005 年 1 月 5 日、1 月 11 日、2 月 3 日、4 月 2 日 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

#### 关于控股股东变化情况的特别说明：

2005 年 1 月 4 日，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于北新集团建材股份有限公司和中国化学建材股份有限公司国有股权划转的批复》（国资产权[2004]1204 号），本公司控股股东北新建材（集团）有限公司（以下简称“北新集团”）将所持有的本公司 347,000,000 股国有法人股（占总股本的 60.33%）无偿划转给中国建筑材料及设备进出口公司（以下简称“进出口公司”）。

2005 年 1 月 28 日，中国证券监督管理委员会出具了《关于同意中国建筑材料及设备进出口公司公告北新集团建材股份有限公司收购报告书、中



国玻纤股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的意见》(证监公司字[2005]6号),对进出口公司报送的《北新集团建材股份有限公司收购报告书》全文表示无异议,同时对进出口公司因持有本公司 347,000,000 股国有法人股而应履行的要约收购义务予以豁免。

2005 年 3 月 24 日,根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》,前述股份划转手续全部办理完毕。

2005 年 4 月 1 日,根据国务院国有资产监督管理委员会的《关于设立中国建材股份有限公司的批复》(国资改革[2005]282号),及国家工商行政管理总局颁发的《企业法人营业执照》,进出口公司改制并更名为中国建材股份有限公司。

本公司的实际控制人未发生变化,仍为中国建筑材料集团公司。

#### 第四节 董事、监事及高级管理人员情况

##### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

报告期内董事、监事及高级管理人员持有公司股票无变动情况。

##### 二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

经公司第三届董事会第八次会议审议通过，公司高级管理人员进行如下调整：

因工作调动，常张利先生辞去公司董事会秘书、副总经理职务；

经董事长曹江林先生提名，聘请贾建军先生为公司董事会秘书，任期与本届董事会一致。

经总经理王兵先生提名，聘请贾建军先生为公司副总经理，任期与本届董事会一致。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司经营情况

2005 年上半年，公司以新型建材制造业为核心业务，按照“点面结合”的发展战略，通过产业布局和区域扩张，大力扩展在新型建材及其相关领域的优势业务，强化主业，狠抓市场开拓，千方百计开展增收、节支、降耗工作，公司经营业绩比去年同期有了较大幅度提高。在确保公司生产经营稳定高效运行的前提下，公司组织机构调整和流程再造工作平稳顺利完成并初见成效，各项经营管理工作和绩效都取得了明显改进。

#### （一）经营情况总结

##### 1、主营业务范围

公司主要从事新型建筑材料、新型墙体材料、新型房屋、化学建材、装饰装修材料及配套产品的技术开发、制造、销售和物流配送等。主要产品有纸面石膏板、轻钢龙骨、矿棉吸声板、烤漆龙骨、岩棉制品、建筑涂料、建塑异型材、建塑门窗及五金制品、塑料管材管件、散热器、外墙板等新型建筑材料。

##### 2、主营业务经营概况

2005 年上半年，公司继续围绕“强化主业促发展，拓展市场增业绩，优化流程降成本，持续学习抓创新”的经营方针开展工作，主要做了以下几方面工作：

#### （1）突出主业，协调发展。

公司继续坚持强化主业，实施“点面结合”的发展策略，在完成主营业务经营指标的同时，认真做好主业的发展规划和战略扩张，集中力量发展和壮大主业，重点加快了以石膏板为主的板材业务发展，迅速做大业务规模。上半年，公司以增资的方式控股山东泰和东新股份有限公司，2005 年底公司的石膏板业务规模合计将达到 3.5 亿平方米，成为中国最大的石膏板产业集团。

公司在强化主业的同时，从整体协调发展的角度出发，实现有限相关的多元发展；以专业化的服务，在各个专业板块之间找到多元协同的集合效应。今年以来，公司结合国家“四节一环保”的产业政策要求，加强了

新型墙材应用技术的研发和推广，进一步开拓了以石膏板为主的新型墙材和板材在“节能省地型”建筑中的应用空间。

(2) 拓展市场，挖潜增效。

公司各业务单元下大力气狠抓市场营销工作，在稳定价格的基础上，采用强有力的措施扩大主营产品市场占有率，增加产品销量。同时，公司在生产经营的各环节树立全过程、全员的成本意识，全方位地开展增收、节支、降耗活动。通过集团采购优势，降低原燃材料采购成本；通过生产过程控制，降低制造成本，挖潜增效工作取得了明显成效。

(3) 加快项目建设，创造新的利润增长点。

公司石膏板枣庄生产线是目前国内单线产量最大、技术和设备最先进的第四代纸面石膏板生产线，项目的建成投产标志着公司在做中国“板材大王”的战略上取得了实质性的进展。该生产线经过近半年的调整和试产，设备逐步运行正常，生产日趋稳定，产品优良，不断创出日高产记录，充分显示了公司在石膏板业务领域不断提高、完整成熟的核心技术水平。

(4) 优化组织结构，实施流程再造。

在全球最大的咨询机构——IBM 全球业务咨询部的协助下，公司结合行业和市场情况，分析和评估公司内部资源、业务组织、管理体系以及现行战略，梳理了公司发展战略，确定了管理改进方案，并逐步稳健地实施。同时在新的组织体系中，充分发挥协同效应，形成公司的系统优势，实现了后端销售服务一体化，既方便客户，又提高了工作效率和市场竞争力。

(5) 加强全面质量管理，强化安全生产意识。

公司围绕年度经营目标和管理目标，扎实有效地开展工作，在全面质量管理、安全生产、环境保护等方面均较好地完成了年初的计划。

(6) 大力开拓国际市场，加快国际化进程。

公司加快了国际化进程，积极开拓国外市场，出口业务量快速增长，特别是矿棉板和龙骨取得了较大的突破。各事业部根据国外目标市场的实际情况，调整产品规格以满足市场需求，扩大了出口业务，增加了出口销售额和利润，提高了海外市场占有率。

通过以上工作的开展，公司上半年取得了可喜的经营业绩。报告期内，公司实现主营业务收入为 1,034,999,933.78 元，比上年同期增加 81.60%；主营业务利润 146,089,117.62 元，比上年同期增加 82.65%；净利润

42,330,089.78 元，比上年同期增加 53.61%。

### 3、主要经营指标

#### (1) 分行业、分产品、分地区的主营业务收入和利润构成情况

报告期内，占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上（含 10%）的行业情况如下：

单位：人民币元

	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 (%)
新型建材制造及销售	434,710,740.89	356,574,503.61	17.97	40.67	35.20	3.32
物资贸易	404,337,394.80	367,880,512.13	9.02	152.53	167.40	-5.06
出口	150,665,529.05	132,938,422.34	11.77	49.45	53.03	-2.06
其中： 关联交易	21,169,415.62	18,036,342.11	14.80	-19.76	-19.72	-0.05
<b>关联交易的定价原则</b>	关联交易价格的制定主要依据市场价；如果没有市场价，按照协议定价。					

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为 0 元。

报告期内，占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上（含 10%）的产品情况如下：

单位：人民币元

	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 (%)
石膏板	212,517,761.80	158,205,759.84	25.56	92.16	99.09	-2.59
其中： 关联交易	4,606,197.16	3,564,275.36	22.62	-40.35	-39.18	2.33

其中，报告期内母公司生产的“龙牌”石膏板毛利率为 27.48%，与去

年同期持平。

报告期内，占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上（含 10%）的地区情况如下：

单位：人民币元

	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(%)
国内	884,334,404.73	753,856,848.74	14.75	88.50	87.85	0.29
其中：北方大区	415,620,071.59	350,780,337.75	15.60	32.52	27.83	3.09
南方大区	446,637,842.10	385,203,027.82	13.75	240.94	260.18	-4.61
西部大区	22,076,491.04	17,873,483.17	19.04	-9.89	-10.43	0.49
国外	150,665,529.05	132,938,422.34	11.77	49.45	53.03	-2.06
合计	1,034,999,933.78	886,795,271.08	14.32	81.60	81.65	-0.03

(2) 报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力均未发生重大变化。

报告期内，公司增资山东泰和东新股份有限公司，将其纳入公司合并会计报表范围。

(3) 报告期内无对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(4) 报告期内，单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况

公司控股子公司北新物流有限公司的参股子公司深圳百安居装饰建材有限公司报告期内对本公司贡献的投资收益为 8,680,000 元，占报告期内公司净利润的 20.51%。

#### 4、经营中的问题与困难

今年上半年，公司生产经营中依然面临煤、电、油、运紧张及价格上涨的困难。通过开源节流降低成本，想方设法拓展市场，公司确保了主营产品销售额增长的同时，毛利率与去年同期基本持平，是行业内高档产品销售业绩最佳的公司。

## (二) 经营成果和财务状况的简要分析

### 1、报告期内，公司主要经营成果和财务状况如下：

单位：人民币元

项目	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
主营业务收入	1,034,999,933.78	569,948,822.85	81.60
主营业务利润	146,089,117.62	79,983,135.26	82.65
净利润	42,330,089.78	27,557,506.28	53.61
现金及现金等价物净增加额	92,453,879.88	-7,039,754.51	1,413.31
项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减（%）
总资产	4,450,823,151.29	3,083,125,423.71	44.36
股东权益	1,391,801,053.75	1,378,228,494.77	0.98

### 2、原因分析：

主营业务收入增长的主要原因是：在原有业务收入增长的同时，一方面通过增资和收购行为，主营业务规模扩大；另一方面公司加大营销力度，积极拓展市场，主产品销售和物流贸易业务迅猛增长。

主营业务利润增长的主要原因是：主营业务收入增长引起主营业务利润同比增长。

净利润增长的主要原因是：主营业务利润、其他业务利润及投资收益的增加所致。

现金及现金等价物增长的主要原因是：报告期内筹资活动产生的现金流量净增加所致。

总资产增长的主要原因是：一方面是合并范围增加导致资产增加；另一方面是负债增加导致资产增加。

股东权益增加的主要原因是：本期实现净利润增加所致。

## 二、报告期内公司投资情况

### （一）募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

### （二）重大非募集资金投资情况

1、在江苏省苏州工业园投资建设的年产 180 万平米自装饰 GRC 外墙板生产线项目。项目预算总投资为 16,097 万元，到目前为实际投资为 13,504 万元。该项目目前已完成安装和调试工作，开始带料试生产。

2、在河北省涿州市投资建设的年产 5000 万平方米纸面石膏板生产线项目。项目预算总投资为 18,982 万元，目前已累计投资 17,864 万元。该项目预计今年 8 月底完成全部设备安装，开始单机及联动试车。

其他投资情况见会计报表附注中的在建工程。

### 三、公司下半年经营计划

2005 年下半年，公司继续围绕“强化主业促发展，拓展市场增业绩，优化流程降成本，持续学习抓创新”的经营方针开展工作，重点抓好以下几个方面的工作：

- 1、强化主营业务，加强渠道建设，占领销售制高点；
- 2、继续深化财务预算管理，严格控制成本费用支出，通过增收、节支、降耗各项措施的落实，确保全年各项经营指标的全面完成。
- 3、抓住市场契机，加快战略布局和项目建设，快速发展壮大主业；
- 4、进一步完善人力资源管理体系建设，做实“绩效与行为”项目，加速专业人才引进，提升企业核心竞争力；
- 5、加强品牌、技术、质量、应用和服务等方面的工作，为公司持续健康快速发展奠定扎实基础；
- 6、加强技术研发中心建设，全面推进技术创新。



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会的有关规范性文件的原则和要求，从形式和实质上全面提升公司治理水平，目前公司治理实际状况符合中国证监会有关文件的要求。报告期内，公司具体做了以下工作：

1、按中国证监会、深圳证券交易所的相关规定要求对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修改；

2、按中国证监会、深圳证券交易所的相关规定要求制订了《重大信息内部报告制度》，并经公司第三届董事会第十三次临时会议审议通过。

### 二、公司 2004 年度利润分配方案的实施情况

公司 2004 年度利润分配方案已经公司 2005 年 4 月 8 日召开的 2004 年度股东大会审议通过。股东大会决议公告刊登在 2005 年 4 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。本次利润分配股权登记日为 2005 年 6 月 2 日，除息日为 2005 年 6 月 3 日。此次派息公告刊登在 2005 年 5 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

### 三、报告期内无拟订的发行新股方案。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期仍在进行的重大诉讼、仲裁事项。

### 五、报告期内的重大资产收购、出售及资产重组事项

（一）经公司第三届董事会第十次临时会议审议通过，本公司与严煜、张忠华签订《股权转让协议》，以自有资金 2,200 万元收购江苏天丰新型建材有限责任公司 75% 的股权。

（二）经公司第三届董事会第十次临时会议审议通过，并经公司 2004 年度股东大会审议通过，本公司与北新建材集团有限公司签订了《资产置换协议》，公司以所持有的北新塑管有限公司 60% 股权和享有的 3,218.98 万元债权与北新建材（集团）有限公司所持有的中国联合水泥有限责任公司的 9.9% 股权进行置换。本次公司置入资产总额为 5,176.07 万元，置出资产总

额为 4,408.33 万元，差额部分以现金补齐。

相关决议公告刊登在 2005 年 2 月 26 日和 3 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

(三) 经第三届董事会第十二次临时会议审议通过，公司与山东泰和东新股份有限公司及其现有股东签署《山东泰和东新股份有限公司股份认购协议》，公司以每股人民币 1.8 元的价格认购泰和公司发行的 6,536.25 万股新股，认购总价款为人民币 11,765.25 万元。本次新股认购完成后，泰和公司总股本为 15,562.5 万股，公司持有其 42% 的股份，为泰和公司控股股东。

相关决议公告刊登在 2005 年 3 月 22 日、4 月 23 日和 5 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

#### 六、报告期内的重大关联交易事项

##### (一) 购销商品、提供劳务的关联交易事项

报告期内，与日常经营相关的关联交易事项如下：

单位：人民币元

关联方名称	交易内容	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京化二股份有限公司	购买聚氯乙烯	市场价	29,239,295.66	100
北京捷瑞信门窗有限公司	销售商品	市场价	77,557.86	0.01
北新建材(集团)有限公司销售中心	销售商品	市场价	9,682,376.97	0.97
北京新型建材厂济南销售公司	销售商品	市场价	1,788,960.40	0.20
深圳百安居装饰建材有限公司	销售商品	市场价	1,142,629.78	0.12
UNITRD SUNTECH CRAFT INC	销售商品	市场价	589,840.47	0.05
北新建材(集团)有限公司	销售原材料	市场价	57,849.10	0.34
深圳百安居装饰建材有限公司	仓储收入	市场价	5,597,481.47	100
北新家园物业管理公司	接受物业管理服务	市场价	2,161,096.92	93.54
北新建材(集团)有限公司	提供水、电、汽	市场价	235,057.60	5.34
北新家园物业管理公司	提供水、电、汽	市场价	405,539.40	9.21

北京北新商贸有限公司	提供水、电、汽	市场价	24,010.71	0.55
------------	---------	-----	-----------	------

## (二) 资产收购、出售的关联交易事项

经公司第三届董事会第十次临时会议审议通过,并经公司 2004 年度股东大会审议通过,本公司与北新建材集团有限公司签订了《资产置换协议》,公司以所持有的北新塑管有限公司 60% 股权和享有的 3,218.98 万元债权与北新建材集团有限公司所持有的中国联合水泥有限责任公司的 9.9% 股权进行置换。本次公司置入资产总额为 5,176.07 万元,置出资产总额为 4,408.33 万元,差额部分以现金补齐。

相关决议公告刊登在 2005 年 2 月 26 日和 3 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。

(三) 报告期内,公司其他关联交易事项见会计报表附注(七)。

(四) 公司没有控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

## 七、重大合同及其履行情况

(一) 公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产事项;

### (二) 重大担保事项

#### 1、公司对控股子公司的担保情况

担保对象名称	担保银行	担保金额(万元)	担保期限
北新建塑有限公司	民生银行西坝河支行	2,750	2004.07.15-2005.07.15
北新物流有限公司	中国建设银行八卦岭支行	3,000	2005.02.28-2006.02.28
北新物流有限公司	中国建设银行八卦岭支行	4,500	2005.03.21-2006.03.21
北新物流有限公司	中国建设银行八卦岭支行	2,000	2005.04.15-2006.04.15
北新物流有限公司	中国建设银行八卦岭支行	1,500	2005.04.25-2006.04.25
北新物流有限公司	中国建设银行八卦岭支行	3,000	2005.04.30-2006.04.30
北新物流有限公司	中国建设银行八卦岭支行	2,000	2005.06.13-2006.06.13
北新物流有限公司	中国建设银行八卦岭支行	1,000	2005.06.29-2006.06.29

北新物流有限公司	中国建设银行八卦岭支行	3,000	2005.06.03-2006.06.03
北新物流有限公司	交通银行深圳分行红桂支行	4,000	2005.04.26-2006.02.08
北新物流有限公司	民生银行深圳分行	3,000	2005.06.10-2006.06.10
北新物流有限公司	民生银行深圳分行	2,000	2005.06.24-2006.06.24
合计		31,750	

截止到 2005 年 6 月 30 日, 本公司对控股子公司担保余额合计为 31,750 万元。

2、报告期内, 公司没有任何违规担保事项。

3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行相关规定情况的专项说明及独立意见

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、中国证监会《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》证监发字(2003)56号文的精神和《公司章程》的规定, 作为北新集团建材股份有限公司的独立董事, 就该公司的对外担保事项发表说明及独立意见如下:

(1) 公司上市以来严格遵守《上市规则》和 56 号文等有关规定, 公司累计和报告期内没有任何违规担保事项。

(2) 截止到 2005 年 6 月 30 日, 本公司对控股子公司的担保余额为 31,750 万元, 控股子公司对外担保余额乘以公司持有其股权比例总额为 6,447 万元, 以上两项合计后本公司对外担保余额总计为 38,197 万元, 占公司合并会计报表净资产的 27.44%。

(3) 报告期内, 公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定, 认真履行了对外担保情况的信息披露义务。

(三) 报告期内, 公司无重大委托他人进行现金资产管理的情况, 也无以前期间发生但延续到报告期的此种情况。

八、报告期内, 公司和持有公司股份 5% 以上(含 5%) 的股东无承诺事项, 也无以前期间发生但延续到报告期的承诺事项。

九、公司半年度财务报告未经审计; 报告期内, 公司未更换会计师事务所。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

#### 十一、报告期内公司其他重要事项信息披露索引

披露时间	披露内容	刊登报刊	刊登网站
2005 年 1 月 5 日	中国建筑材料及设备进出口公司收购报告书摘要； 北新建材（集团）有限公司持股变动报告书； 关于国有股权划转的提示性公告。	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )
2005 年 1 月 11 日	第三届董事会第九次临时会议决议公告； 董事会关于股权划转事宜致全体股东的报告书。	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )
2005 年 2 月 3 日	关于公司国有股权划转事宜进展情况的公告； 收购报告书。	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )
2005 年 3 月 8 日	2004 年年度报告； 2004 年年度报告摘要； 日常关联交易公告； 2004 年年度财务报告之审计报告； 第三届董事会第八次会议决议公告； 第三届监事会第七次会议决议公告； 关于召开 2004 年度股东大会的公告。	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )
2005 年 4 月 2 日	关于控股股东改制的公告	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )

2005 年 4 月 9 日	2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )
2005 年 4 月 19 日	2005 年第一季度报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )
2005 年 5 月 27 日	2004 年度派息公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )
2005 年 5 月 28 日	第三届董事会第十三次临时会议决议公告； 第三届监事会第三次临时会议决议公告； 修改后的《公司章程》； 修改后的《股东大会议事规则》； 修改后的《董事会议事规则》； 修改后的《独立董事制度》； 修改后的《监事会议事规则》； 《重大信息内部报告制度》。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )
2005 年 5 月 31 日	召开 2005 年第一次临时股东大会通知的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )
2005 年 7 月 1 日	2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	巨潮网 ( www.cninfo.com.cn )

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、会计报表

**(一) 资产负债表**

编制单位：北新集团建材股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	合并数		附注	母公司数	
		2005.06.30	2004.12.31		2005.06.30	2004.12.31
<b>流动资产：</b>						
货币资金	五〔1〕	488,244,839.48	395,790,959.60		40,853,932.46	96,490,667.20
短期投资	五〔2〕	12,760,038.51	4,790,000.00	六〔1〕	4,260,000.00	4,790,000.00
应收票据	五〔3〕	4,660,818.59	11,719,159.11		4,595,314.29	11,469,159.11
应收股利	五〔4〕	8,610,576.77	5,007,337.35		24,013,532.46	5,604,293.04
应收利息		0.00			0.00	
应收账款	五〔5〕	369,786,066.39	250,948,454.99	六〔2〕	193,414,058.65	119,905,145.47
其他应收款	五〔6〕	229,754,198.69	66,165,616.33	六〔3〕	31,197,886.34	28,708,061.52
预付账款	五〔7〕	139,302,676.52	75,257,100.08		38,418,538.57	39,337,371.94
应收补贴款	五〔8〕	19,620,977.33	23,848,172.28		0.00	
存货	五〔9〕	453,238,734.40	313,804,449.77		151,139,979.83	112,081,607.47
待摊费用	五〔10〕	12,267,368.67	13,066,450.57		2,137,242.34	133,610.22
一年内到期债券投资						
其他流动资产						
<b>流动资产合计</b>		<b>1,738,246,295.35</b>	<b>1,160,397,700.08</b>		<b>490,030,484.94</b>	<b>418,519,915.97</b>
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	五〔11〕	384,444,018.77	261,489,516.43	六〔4〕	814,399,897.87	652,597,750.39
长期债权投资				六〔5〕	0.00	30,000,000.00
<b>长期投资合计</b>		<b>384,444,018.77</b>	<b>261,489,516.43</b>		<b>814,399,897.87</b>	<b>682,597,750.39</b>
其中：合并价差		34,383,711.57	4,475,585.78			
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	五〔12〕	1,783,358,722.05	1,533,281,746.59		1,099,967,891.79	1,089,663,768.91
减：累计折旧	五〔12〕	585,332,233.66	491,063,578.34		425,481,655.20	382,364,562.10
固定资产净值		1,198,026,488.39	1,042,218,168.25		674,486,236.59	707,299,206.81
减：固定资产减值准备	五〔12〕	6,955,182.63	2,851,404.97		2,851,404.97	2,851,404.97
固定资产净额		1,191,071,305.76	1,039,366,763.28		671,634,831.62	704,447,801.84
工程物资		7,429,966.37				
在建工程	五〔13〕	1,020,027,073.43	533,317,384.27		615,830,874.00	415,315,093.77
固定资产清理		0.00				
<b>固定资产合计</b>		<b>2,218,528,345.56</b>	<b>1,572,684,147.55</b>		<b>1,287,465,705.62</b>	<b>1,119,762,895.61</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	五〔14〕	95,548,068.10	77,753,774.26		32,303,069.44	33,212,571.88
长期待摊费用	五〔15〕	14,056,423.51	10,800,285.39		7,548,854.82	4,696,797.00
其他长期资产		0.00				
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>109,604,491.61</b>	<b>88,554,059.65</b>		<b>39,851,924.26</b>	<b>37,909,368.88</b>
<b>递延税款：</b>						
递延税款借项						
<b>资产总计</b>		<b>4,450,823,151.29</b>	<b>3,083,125,423.71</b>		<b>2,631,748,012.69</b>	<b>2,258,789,930.85</b>

单位负责人：曹江林

财务负责人：胡金玉

制表人：王秀贞



## 资产负债表 (续)

编制单位：北新集团建材股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并数		附注	母公司数	
		2005.06.30	2004.12.31		2005.06.30	2004.12.31
<b>流动负债：</b>						
短期借款	五〔16〕	1,086,856,792.78	451,253,000.00		461,000,000.00	235,000,000.00
应付票据	五〔17〕	437,892,180.88	69,512,107.09		7,000,000.00	2,228,400.00
应付账款	五〔18〕	206,166,743.98	157,842,938.69		70,507,635.14	55,728,062.02
预收账款	五〔19〕	53,998,619.07	59,116,027.36		11,002,824.70	13,852,536.60
应付工资		11,897,676.02	13,499,646.19		7,798,731.30	10,235,080.11
应付福利费		17,045,727.35	8,763,207.76		6,110,763.74	5,374,361.81
应付股利	五〔20〕	46,974,333.60	60,284.89		13,558,115.00	
应交税金	五〔21〕	7,011,086.05	3,424,952.45		1,596,279.28	1,679,142.16
其他应交款	五〔22〕	433,767.04	370,181.46		28,440.87	49,558.19
其他应付款	五〔23〕	104,176,295.67	91,431,412.61		146,435,637.05	42,824,944.86
预提费用	五〔24〕	8,141,532.01	1,839,128.53		1,018,736.27	67,645.03
预计负债						
一年内到期长期负债						
其他流动负债						
<b>流动负债合计</b>		<b>1,980,594,754.45</b>	<b>857,112,887.03</b>		<b>726,057,163.35</b>	<b>367,039,730.78</b>
<b>长期负债：</b>						
长期借款	五〔25〕	704,030,555.50	666,000,000.00		516,000,000.00	516,000,000.00
应付债券		0.00			0.00	
长期应付款	五〔26〕	27,080,633.21			0.00	
专项应付款		348,551.26			348,551.26	
其他长期负债						
<b>长期负债合计</b>		<b>731,459,739.97</b>	<b>666,000,000.00</b>		<b>516,348,551.26</b>	<b>516,000,000.00</b>
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
<b>负债合计</b>		<b>2,712,054,494.42</b>	<b>1,523,112,887.03</b>		<b>1,242,405,714.61</b>	<b>883,039,730.78</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>346,967,603.12</b>	<b>181,784,041.91</b>			
<b>股东权益：</b>						
股本	五〔27〕	575,150,000.00	575,150,000.00		575,150,000.00	575,150,000.00
减：已归还投资						
股本净额		575,150,000.00	575,150,000.00		575,150,000.00	575,150,000.00
资本公积	五〔28〕	489,202,360.49	489,202,360.49		489,202,360.49	489,202,360.49
盈余公积	五〔29〕	210,694,953.95	210,694,953.95		194,535,327.61	194,535,327.61
其中：公益金		67,516,590.41	67,516,590.41		59,719,430.74	52,679,719.19
未分配利润	五〔30〕	114,908,850.15	101,336,260.37		130,454,609.98	116,862,511.97
其中：现金股利		0.00	28,757,500.00		0.00	28,757,500.00
外币报表折算差额	五〔31〕	1,844,889.16	1,844,919.96		0.00	
<b>股东权益合计</b>		<b>1,391,801,053.75</b>	<b>1,378,228,494.77</b>		<b>1,389,342,298.08</b>	<b>1,375,750,200.07</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>4,450,823,151.29</b>	<b>3,083,125,423.71</b>		<b>2,631,748,012.69</b>	<b>2,258,789,930.85</b>

单位负责人：曹江林

财务负责人：胡金玉

制表人：王秀贞

**(二) 利润及利润分配表**

编制单位：北新集团建材股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	合并数		附注	母公司数	
		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
<b>一、主营业务收入</b>	五〔32〕	<b>1,034,999,933.78</b>	<b>569,948,822.85</b>		<b>348,414,539.83</b>	<b>291,836,655.17</b>
减：主营业务成本	五〔32〕	886,795,271.08	488,181,314.06		289,158,210.28	246,403,365.85
营业税金及附加	五〔33〕	2,115,545.08	1,784,373.53		830,297.22	354,730.51
<b>二、主营业务利润</b>		<b>146,089,117.62</b>	<b>79,983,135.26</b>		<b>58,426,032.33</b>	<b>45,078,558.81</b>
加：其他业务利润		23,742,134.18	2,978,678.90		1,939,495.63	128,582.86
加：营业费用		72,966,122.87	32,869,640.59		16,091,154.73	15,846,713.82
管理费用		49,541,488.59	34,125,728.53		12,284,073.64	12,956,818.96
财务费用	五〔35〕	19,551,504.33	3,875,837.53		10,743,657.01	-2,897,007.13
<b>二、营业利润</b>		<b>27,772,136.01</b>	<b>12,090,607.51</b>		<b>21,246,642.58</b>	<b>19,300,616.02</b>
加：投资收益	五〔36〕	11,039,605.78	1,217,351.44	六〔6〕	9,582,769.54	-2,695,827.39
补贴收入	五〔37〕	17,678,547.55	10,665,843.63		11,729,515.19	11,262,478.19
营业外收入	五〔38〕	789,791.98	201,108.33		96,661.76	22,738.40
减：营业外支出	五〔39〕	493,385.55	37,658.55		67,627.23	37,117.57
<b>四、利润总额</b>		<b>56,786,695.77</b>	<b>24,137,252.36</b>		<b>42,587,961.84</b>	<b>27,852,887.65</b>
减：所得税		6,174,903.52	910,986.32		238,363.83	201,855.26
少数股东损益		8,281,702.47	-4,331,240.24			
<b>五、净利润</b>		<b>42,330,089.78</b>	<b>27,557,506.28</b>		<b>42,349,598.01</b>	<b>27,651,032.39</b>
加：年初未分配利润		101,336,260.37	82,817,297.70		116,862,511.97	93,970,831.06
其他转入						
<b>六、可分配利润</b>		<b>143,666,350.15</b>	<b>110,374,803.98</b>		<b>159,212,109.98</b>	<b>121,621,863.45</b>
减：提取法定盈余公积金						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
<b>七、可供股东分配的利润</b>		<b>143,666,350.15</b>	<b>110,374,803.98</b>		<b>159,212,109.98</b>	<b>121,621,863.45</b>
减：应付优先股股利						
提取任意公积金						
应分配普通股股利		28,757,500.00	46,012,000.00		28,757,500.00	46,012,000.00
应转增股本普通股股利						
<b>八、未分配利润</b>		<b>114,908,850.15</b>	<b>64,362,803.98</b>		<b>130,454,609.98</b>	<b>75,609,863.45</b>
<b>补充资料：</b>						
1、出售、处理部门或投资单位所得收益						
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			-99,921.33			-99,921.33
6、其他						

单位负责人：曹江林

财务负责人：胡金玉

制表人：王秀贞

**(三) 现金流量表**

2005 年 6 月

编制单位：北新集团建材股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	母公司	合并数
<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	329,941,077.99	1,074,640,430.08
收到的税费返还	174,952.12	25,561,916.73
收到的其他与经营活动有关的现金	99,926,438.56	36,080,461.76
<b>现金流入小计</b>	<b>430,042,468.67</b>	<b>1,136,282,808.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	289,246,748.41	1,003,735,040.29
支付给职工及为职工支付的现金	21,023,500.70	51,388,789.85
支付的各项税费	10,397,197.63	23,602,227.34
支付的其他与经营活动有关的现金	28,844,970.87	41,846,761.09
<b>现金流出小计</b>	<b>349,512,417.61</b>	<b>1,120,572,818.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>80,530,051.06</b>	<b>15,709,990.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	0.00	992,027.50
取得投资收益所收到的现金	300,000.00	300,000.00
处置固定资产、无形资产等而收回的现金净额	122,000.00	272,679.61
收到的其他与投资活动有关的现金	1,315,118.07	221,801,754.07
<b>现金流入小计</b>	<b>1,737,118.07</b>	<b>223,366,461.18</b>
购建固定资产、无形资产等所支付的现金	187,396,178.02	312,699,083.32
投资所支付的现金	140,652,500.00	159,862,685.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	1,399,985.94
<b>现金流出小计</b>	<b>328,048,678.02</b>	<b>473,961,754.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-326,311,559.95</b>	<b>-250,595,293.08</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	0.00	76,172.19
借款所收到的现金	396,000,000.00	805,053,792.78
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
<b>现金流入小计</b>	<b>396,000,000.00</b>	<b>805,129,964.97</b>
偿还债务所支付的现金	170,000,000.00	426,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	35,855,225.85	51,549,782.01
支付的其他与筹资活动有关的现金	0.00	41,000.00
<b>现金流出小计</b>	<b>205,855,225.85</b>	<b>477,790,782.01</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>190,144,774.15</b>	<b>327,339,182.96</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-55,636,734.74</b>	<b>92,453,879.88</b>

单位负责人：曹江林

财务负责人：胡金玉

制表人：王秀贞

## 现金流量表（附表）

2005 年 6 月

编制单位：北新集团建材股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	母公司	合并数
<b>1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
承债式收购增加的长期借款		
<b>2、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润	42,349,598.01	42,330,089.78
加：少数股东损益	0.00	8,281,702.47
资产损失准备	442,463.28	2,230,445.53
固定资产折旧	29,694,251.78	46,894,004.01
无形资产摊销	909,502.44	1,931,984.48
长期待摊费用摊销	529,732.20	1,002,255.30
待摊费用的减少（减增加）	-2,003,632.12	309,070.18
预提费用的增加（减减少）	951,091.24	3,630,483.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-46,161.80	-130,597.02
固定资产报废损失	0.00	1,340.14
财务费用	12,049,578.28	21,981,952.50
投资损失（减收益）	-9,511,746.42	-10,968,582.66
递延税款贷项（减借项）	0.00	0.00
存货的减少（减增加）	-39,058,372.36	-91,163,851.83
经营性应收项目的减少（减增加）	-82,017,844.75	-290,111,113.48
经营性应付项目的增加（减减少）	126,241,591.28	280,879,175.07
其他	0.00	-1,388,368.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>80,530,051.06</b>	<b>15,709,990.00</b>
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
货币资金的期末余额	40,853,932.46	488,244,839.48
减：货币资金的期初余额	96,490,667.20	395,790,959.60
不能随时支取的定期存款		
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-55,636,734.74</b>	<b>92,453,879.88</b>

单位负责人：曹江林

财务负责人：胡金玉

制表人：王秀贞

## 资产减值跌价明细表

编制单位：北新集团建材股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2004. 12. 31	本年增加额	本年减少数			2005. 06. 30
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
					= +	
<b>一、坏帐准备合计</b>	<b>11,210,440.71</b>	<b>4,305,022.48</b>	<b>0.00</b>	<b>3,178,574.82</b>	<b>3,178,574.82</b>	<b>12,336,888.37</b>
其中：应收帐款	7,849,321.96	2,043,449.11		1,996,642.41	1,996,642.41	7,896,128.66
其他应收款	3,361,118.75	2,261,573.37		1,181,932.41	1,181,932.41	4,440,759.71
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	<b>210,000.00</b>	<b>1,029,961.49</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>1,239,961.49</b>
其中：股票投资						
债券投资					0.00	
其他投资	210,000.00	1,029,961.49				1,239,961.49
<b>三、存货跌价准备合计</b>	<b>4,562,375.68</b>	<b>879,524.32</b>	<b>740,348.11</b>	<b>2,620,358.63</b>	<b>3,360,706.74</b>	<b>2,081,193.26</b>
其中：库存商品	4,562,375.68	379,074.41	740,348.11	2,620,358.63	3,360,706.74	1,580,743.35
原材料		500,449.91				500,449.91
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	<b>2,851,404.97</b>	<b>4,103,777.66</b>	<b>0.00</b>			<b>6,955,182.63</b>
其中：房屋、建筑物		274,308.24				274,308.24
机器设备	2,851,404.97	2,783,388.44				5,634,793.41
运输设备		811,712.39				811,712.39
其他设备		234,368.59				234,368.59
<b>六、无形资产减值准备合计</b>						
其中：专利权						
<b>七、在建工程减值准备</b>						
<b>八、委托贷款减值准备</b>						

单位负责人：曹江林

财务负责人：胡金玉

制表人：王秀贞

## 所有者权益（或股东权益）增减变动表

编制单位：北新集团建材股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2005 年 6 月	2004 年度
<b>一、实收资本（或股本）：</b>		
年初余额	575,150,000.00	575,150,000.00
本年增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本年减少数		
年末余额	575,150,000.00	575,150,000.00
<b>二、资本公积：</b>		
年初余额	489,202,360.49	485,171,974.99
本年增加数		4,030,385.50
其中：资本（或股本溢价）		
接受非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		4,030,385.50
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数		
其中：转增资本（或股本）		
年末余额	489,202,360.49	489,202,360.49
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>		
年初余额	143,178,363.54	132,119,722.77
本年增加数		11,058,640.77
其中：从净利润中提取数		11,058,640.77
其中：法定盈余公积		11,058,640.77
任意盈余公积		
储备资金		
企业发展基金		
法定公益金转入		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分配现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	143,178,363.54	143,178,363.54
其中：法定盈余公积	68,081,897.41	68,081,897.41
储备资金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金：</b>		
年初余额	67,516,590.41	56,478,704.10
本年增加数		11,037,886.31
其中：从净利润中提取数		11,037,886.31
本年减少数		
其中：集体福利支出		

年末余额	67,516,590.41	67,516,590.41
<b>五、未分配利润</b>		
年初未分配利润	101,336,260.37	82,817,297.70
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	42,330,089.78	86,627,489.75
本年利润分配	28,757,500.00	68,108,527.08
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	114,908,850.15	101,336,260.37

单位负责人：曹江林

财务负责人：胡金玉

制表人：王秀贞

## 二、会计报表附注

### (一)公司基本情况

北新集团建材股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是于1997年5月经国家建材工业局以“建材生产发[1997]9号”文及国家经济体制改革委员会以“体改生[1997]48号”文批准,由国有独资的北新建材(集团)有限公司独家发起设立的股份有限公司;1997年5月20日,经中国证券监督管理委员会“证监发字[1997]223号”和“证监发字[1997]224号”文批准,公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票4,500万股;1997年6月6日,公司股票正式在深圳证券交易所挂牌上市。2005年1月4日,根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]1204号文批准,将北新建材(集团)有限公司持有本公司的60.33%股权划转给中国建筑材料及设备进出口公司。中国建筑材料及设备进出口公司后经重组改制并更名为中国建材股份有限公司。本公司的注册地址位于北京市新技术产业开发区内,注册资本为人民币57,515万股,企业法人营业执照号为1100001510134号。

公司的主营业务包括:新型建材材料、新型墙体材料、化工产品、装饰材料、能源技术及产品、建材机械电器设备、新型建筑材料的房屋的技术开发、技术服务、技术咨询、技术培训、制造;销售开发后的产品(未经专项许可的项目除外)、金属材料、建筑材料、装饰材料、化工产品、木材、矿产品、五金交电、化工轻工材料、建筑机械;环保节能产品的开发利用;经营本企业自产产品及相关技术的出口业务;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务等。

1997年6月23日,公司经北京市有关部门认定为“新技术企业”,并颁发了《北京市新技术产业开发试验区新技术企业》证书(批准证书为“新准字第GFH0015号”)。

### (二)公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关补充规定。

#### 2、会计年度

公司以公历1月1日至12月31日作为一个会计年度。

#### 3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

#### 4、记帐基础及计价原则

公司会计核算以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时,将外币金额折合成记帐本位币金额记帐,折合汇率采用外币业务发生当月1日的市场汇价。期末将各种外币帐户的外币期末余额,按期末市场汇率(中间价)进行调整,与公司筹建期间相关的汇兑差额计入开办费,与购建固定资产、在建工程等长期资产相关的汇兑差额计入相关资产价值,其他汇兑差额计入当期损益。

#### 6、现金等价物的确定标准



公司现金等价物是指企业持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、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。

### 7、短期投资的核算方法

公司的短期投资是指购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票投资、债券投资等。

短期投资在取得时以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额入帐；短期投资的现金股利或利息，实际收到时冲减投资的帐面价值，收到已计入应收项目的现金股利或利息冲减应收项目；在处置时收到的处置收入与帐面价值的差额确认为当期的投资收益。

短期投资于期末按帐面成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

### 8、坏帐核算方法

公司坏帐确认标准为：(1)债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；(2)债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有确凿证据表明无法收回。

公司坏帐损失的核算方法为备抵法。

公司坏帐准备的计提方法为：根据以往的经验及债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他相关信息，对应收款项（包括应收账款、其他应收款）采用帐龄分析估计法计提坏帐准备，具体的计提比例为：

帐 龄	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
计提比例	1.00%	5.00%	10.00%	30.00%

### 9、存货核算方法

公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、委托加工材料、外购商品等，在产品包括建造合同成本。

公司存货除建造合同成本外实行永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

公司取得的原材料、低值易耗品、包装物、委托加工材料、外购商品等在取得时按实际成本计价并入库，领用或发出时采用加权平均法核算；产成品按计划成本计价入库，计划成本和实际成本的差额单独计入“产品成本差异”科目，月末根据已销售的产成品在按计划成本结转产品销售成本的同时还要分摊相应的“产品成本差异”，将计划成本还原为实际成本；低值易耗品采用“五·五”摊销法进行摊销。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

### 10、建造合同

公司有关建造合同收入的确认请参见第24项“收入确认原则”。当工程施工项目之合约的最终结果能可靠地衡量时，合约成本参照该项合约于资产负债表日之完工比例认列为费用。当合约总成本预期将超过合约总收入时所预期将发生的损失立即确认为费用。当合约的成本最终无法可靠

地计量时，合约成本于发生时认列为费用。

公司在建合同成本主要指在建项目所发生的成本。成本包括工程施工项目发生的直接费用、间接费用等。

公司在建合同成本于资产负债表日之金额包括已发生之合约成本及依完工百分比认列之合同损益扣除工程结算款后之净额于资产或负债列示。

#### 11、长期股权投资的核算方法

投资成本的确认：公司以货币资金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）计入成本，实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本；以放弃非现金资产所有权而取得的长期股权投资，其投资成本以所放弃非现金资产的帐面价值加上相关税费确定；以非货币交易方式换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的帐面价值加上相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的余额作为初始投资成本。

股权投资的核算方法：公司对持有被投资单位有表决权资本总额低于20%，或虽占20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额20%或以上，或虽不足20%但具有重大影响的，按权益法核算；对持有50%以上股权的股权投资或持有股权低于50%但对被投资单位具有实质性控制的股权投资，在按权益法核算的同时还要编制合并会计报表。

投资收益的确认方法：公司对采用成本法核算的股权投资，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的帐面价值；采用权益法核算的，在每个会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益或损失，并调整相应的长期股权投资的帐面价值。

股权投资差额的计算及摊销：公司对采用权益法核算的股权投资，其在取得时的成本若与在被投资公司所有者权益中所占的份额有差额，以及长期股权投资由成本法改为权益法时、投资成本与享有被投资公司所有者权益份额存在差额，差额部分则确认股权投资差额；对于产生的股权投资差额，按合同规定的投资期限摊销，若合同未规定投资期限，则按10年的期限平均摊销。

#### 12、长期债权投资的核算方法

投资成本的确定：公司以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算；公司接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的余额作为初始投资成本；以非货币交易方式换入的长期债权投资，按换出资产的帐面价值加上相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的余额作为初始投资成本。

溢价或折价：公司购入的长期债券投资，初始投资成本减去相关税费及尚未领取的债券利息后与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价；债券的溢价或折价在债券的存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

投资收益的确认方法：公司的债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益；其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

### 13、长期投资减值准备的核算方法

公司对长期投资提取长期投资减值准备。期末，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帐面价值，则将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额部分作为当期投资损失，计提长期投资减值准备；对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

### 14、委托贷款的核算方法

公司发生的委托贷款视同短期投资进行核算。公司委托贷款按期计提利息，若计提的利息到期不能收回时，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息；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法计价，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。

### 15、固定资产及折旧

公司固定资产的标准为：单位价值在 2,000 元以上，使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、设备、器具、工具等；对不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

公司的固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他设备等。

固定资产按取得时的实际成本计价。

固定资产折旧采用年限平均法计算。公司根据固定资产类别、原始价值、估计经济使用年限、确定其折旧率如下：

项 目	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35年或25年	5.00%	2.714%或3.80%
机器设备	8年-15年	5.00%	6.333-11.875%
运输工具	8年	5.00%	11.875%
其他设备	3年-8年	5.00%	11.875%-31.667%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧；部分计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的帐面净额以及尚可使用的年限重新计算确定折旧率，未计提减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

### 16、固定资产减值准备

期末或者在年度终了，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

(5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

#### 17、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的成本计价。在建设期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出计入该工程成本。

在建工程达到预计可使用状态时，转为固定资产。

#### 18、在建工程减值准备

在期末或者年度终了，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

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

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 19、无形资产计价和摊销方法

公司对于购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；对于投资者投入的无形资产，按照投资各方确认的价值作为实际成本；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权方式换入的无形资产，按照应收债权帐面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币交易方式换入的无形资产，按照换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

公司无形资产在预计使用年限、合同规定的受益年限、法律规定的有效年限三者之中的较短年限内，自取得当月起平均摊销。如合同没有规定收益年限，法律也没有规定有效年限的，自取得当月起在10年内平均摊销。

#### 20、无形资产减值准备的核算方法

公司在期末或者在年度终了，按无形资产的帐面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。如无形资产发生的减值的迹象全部或部分消失时，将以前年度已确认的减值损失全部或部分转回。

#### 21、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

#### 22、借款费用的会计处理方法

公司专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款发生的汇兑差额，在购建固定资产达到预定可使用状态之前予以资本化，计入资产的原始价值；在购建固定资产达到预定可使用状态之后，计入当期损益。

其他借款费用均于发生当期确认为费用，计入当期财务费用。

#### 23、预计负债

公司将与或有事项相关的义务在同时符合下列条件时列为负债：

(1) 该义务是企业承担的现实义务；

(2) 该义务履行时很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务能够可靠地计量时。

#### 24、收入确认原则

公司主营收入主要包括商品销售收入、工程施工合同收入、提供劳务收入和让渡资产使用权而取得的收入等。

商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 公司已将产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；(2) 公司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公司；(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

工程施工合同收入的确认：公司对于合同项目以完工百分比法认列收入。对于固定价格之合同所采用的完工百分比法系依据已完工的合同工作量占预计总工作量的比例衡量。当合同的结果不能可靠地计量时，合同收入仅按可能收回的已发生的合同成本确认，而合同成本则于发生期间确认为费用。当合同总成本可能超过合同总收入时，预期的亏损则应即时被确认为费用。

提供劳务收入：包括运输、维修、技术服务等劳务收入，于劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入实现。

让渡资产使用权而取得的收入：他人使用本公司资金发生的利息收入，按使用资金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 25、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 26、合并会计报表的编制方法

合并会计报表的范围：公司对持有50%以上股权的股权投资或持有股权比例低于50%但对被投资单位具有实质性控制的股权投资编制合并会计报表。

编制方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发<合并报表暂行规定>的通知》和财会二字(96)二号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部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，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

本公司控股子公司执行的会计政策与母公司的会计政策一致。

### (三) 税项

#### 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、商品销售收入及工业性加工、修理及装配劳务收入	17%
增值税	购进的燃料(煤)转让收入	13%
增值税 * 1	母公司、山东泰和及秦皇岛泰山建材有限公司、邳州建材有限公司利用工业废渣生产的矿棉板和纸面石膏板销售的收入	免征

营业税		装饰装修工程劳务收入、运输劳务收入等	3%
营业税		代理及广告收入、仓储收入、租赁收入以及其他劳务收入	5%
城市建设维护税		应交增值税、营业税额	1%、7%
教育费附加		应交增值税、营业税额	3%
企业所得税	* 2	母公司的企业应纳税所得额	15%
企业所得税	* 3	北新物流、建塑、房屋等公司应纳税所得额	15%
企业所得税		山东泰和、苏州天丰、隆尧、成都西南、晨龙装饰等公司应纳税所得额	33%
企业所得税	* 4	邳州泰山建材有限公司、秦皇岛泰山建材有限公司的企业应纳税所得额	免征

## 2、优惠税率及批文

\* 1 根据财政部、国家税务总局1996年2月16日“财税字[1996]20号”文《关于继续对部分资源综合利用产品等实行增值税优惠政策的通知》的精神，并经北京市国家税务局批复同意，母公司生产的矿棉吸声板、石膏板实现的销售收入本期免征增值税。

经山东省经济贸易委员会、山东省国家税务局、山东省地方税务局“鲁经贸资字[2003]364号”文批准，本公司控股的山东泰和东新股份有限公司被认定为资源综合利用企业，按照国家相关规定享受免征增值税的税收优惠；

根据河北省发展改革委员会于2005年1月9日下发的《资源综合利用认证证书》（编号为2005-059）本公司的控股孙子公司--秦皇岛泰山建材有限公司利用工业废渣生产的纸面石膏板被认定为资源综合利用产品，按照国家相关规定生产销售资源综合利用产品（纸面石膏板）享受免征增值税的税收优惠；

经徐州市经济贸易委员会、徐州市国家税务局和徐州市地方税务局于2004年4月11日下发的《关于认定邳州泰和建材有限责任公司和徐州海德曼建材工业有限公司为资源综合利用企业的通知》（文号为“徐经贸资源[2004]121号”）的精神，本公司的控股孙子公司--邳州泰和建材有限责任公司被认定为资源综合利用企业，按照国家相关规定享受免征增值税的税收优惠；

\* 2 本公司系北京市海淀区新技术产业开发试验区内的新技术企业，根据北京市人民政府1988年5月20日发布的《北京市海淀区新技术产业开发试验区条例》的规定，公司企业所得税享受税率为15%的税收优惠政策。

另外，根据北京市国家税务局“94 财税001号”文件《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的精神，2000年12月1日，经北京市海淀区国家税务局以“（2000）海国税（所）字第203号”文批复，同意自2000年8月1日起至2005年7月31日止的5年期限内，对本公司利用工业三废加工生产的纸面石膏板免征企业所得税的税收优惠政策。

\* 3 本公司控股子公司北新建塑有限公司和北新房屋有限公司也是位于北京市海淀区新技术产业开发试验区内的新技术企业，根据北京市人民政府1988年5月20日发布的《北京市海淀区新技术产业开发试验区条例》的规定，两家公司的企业所得税亦享受税率为15%的税收优惠政策；本公司的控股子公司北新物流有限公司及其控股公司系在深圳经济特区注册的企业，根据深圳经济特区的有关规定，该公司享受税率为15%的企业所得税优惠政策。

\* 4 根据江苏省徐州市国家税务局2005年1月7日下发的《企业所得税减免批复》（文号为：“徐国发所减字（2005）4号”）批复，本公司的控股孙子公司--邳州泰和建材有限责任公司在2004年

至2008年度生产的纸面石膏板产品免征所得税；

根据秦皇岛开发区国家税务局于2004年8月23日下发的《关于秦皇岛泰山建材有限公司享受有关税收政策问题的批复》(文号为“秦开发国税发[2004]79号”)的精神，本公司的控股孙子公司--秦皇岛泰山建材有限公司2004年至2008年享受免征企业所得税的税收优惠政策。

#### (四)控股子公司及合营企业

##### 1、控股子公司情况：

截至2005年6月30日，受本公司控制的公司情况如下：

控制的公司名称	注册资本	持股比例	实际投资额	与公司关系	是否合并报表
北新建塑有限公司	RMB10,000万	55.00%	RMB5,500万	控股子公司	是
北新物流有限公司	RMB21,567.8万	80.00%	RMB17,254.24万	控股子公司	是
北新房屋有限公司	RMB20,000万	64.00%	RMB12,800万	控股子公司	是
北新集团隆尧石膏有限责任公司	RMB600万	94.12%	RMB384.738万	控股子公司	是
成都西南北新建材有限公司	RMB50.00万	97.00%	RMB50.00万	控股子公司	是
北京北新晨龙装饰工程有限公司	RMB700万	99.00%	RMB700万	控股子公司	是
山东泰和东新股份有限公司	RMB8,300万	42.00%	RMB11,765.25万	控股子公司	是
苏州天丰新型建材有限公司	RMB2,000万	75.00%	RMB2,200万	控股子公司	是
北京新材料孵化器有限公司	RMB500万	60.00%	RMB300万	控股子公司	否
北新集团巴布亚新几内亚有限公司	USD25万	100.00%	RMB998.4万	孙子公司	是
深圳北新家居装饰设计工程有限公司	RMB1,000万	93.00%	RMB830万	孙子公司	是
深圳北新贸易有限公司	RMB3,000万	90.00%	RMB2,454.22万	孙子公司	是
深圳北新房地产经纪有限公司	RMB500万	60.00%	RMB300万	孙子公司	否
深圳易好家商业连锁有限公司	RMB2,000万	75.00%	RMB1,500万	孙子公司	是
深圳北新广告有限公司	RMB100万	75.00%	RMB75万	孙子公司	否
UNITED SUNTECH CRAFT INC	USD100万	60.00%	USD60万	孙子公司	否
东莞易好家商业有限公司	RMB100万	85.00%	RMB85万	孙子公司	否
2006 LIMITED	KINA 2	100.00%	KINA236.2525万	孙子公司	否
邳州泰和建材有限责任公司	RMB1,000万	51.00%	RMB510万	孙子公司	是
秦皇岛泰山建材有限公司	RMB1,500万	51.00%	RMB765万	孙子公司	是
湖北泰山建材有限公司	RMB1,500万	51.00%	RMB765万	孙子公司	是
泰安泰立珠宝有限公司	RMB60万	70.00%	RMB42万	孙子公司	是
山东泰和集团肥城万和磷化工有限责任公司	RMB100万	60.00%	RMB60万	孙子公司	是
徐州法斯特建材有限责任公司	RMB1,880万	80.00%	RMB380万	孙子公司	是
潍坊奥泰石膏有限公司	RMB1,000万	75.00%	RMB750万	孙子公司	是
北京新型材料建筑设计研究院有限公司	RMB200万	75.00%	RMB150万	孙子公司	否
北京捷瑞信门窗有限公司	RMB500万	75.00%	RMB375万	孙子公司	否

##### 控股公司的其他相关资料

控制的公司名称	经营期限	注册地址	法人代表	经营范围
北新建塑有限公司	20年	北京市	周 桓	建筑塑料的生产经营
北新物流有限公司	49年	深圳市	曹江林	住宅产品的分销、连锁经营与物流配送等

北新房屋有限公司	20年	北京市	曹江林	在法律允许范围内自主选择经营项目
北新集团隆尧石膏有限责任公司	30年	河北隆尧县	邓玉庭	石膏开采,石膏制品开发,制造销售.
北京北新晨龙装饰工程有限公司	无期限	北京市	王兵	建筑装饰装修、施工总承包等。
成都西南北新建材有限公司	20年	四川成都市	段孟娟	销售建筑材料,装饰装修材料及配套产品
山东泰和东新股份有限公司	无期限	山东泰安市	贾同春	生产销售新型建筑材料、装饰材料等
苏州天丰新型建材有限公司	10年	江苏苏州市	严煜	生产销售新型建筑材料和经营进出口业务等
北京新材料孵化器有限公司	20年	北京市	邓玉庭	生产销售建筑材料的新产品
深圳北新家居装饰设计工程有限公司	15年	深圳市	蔡国斌	家庭居室装饰装修工程施工等
北新集团巴布亚新几内亚有限公司	20年	巴新国	曹江林	建筑工程活动、开展房屋活动等
深圳北新房地产经纪有限公司	50年	深圳市	任长青	房地产经纪、代理、咨询业务等
深圳北新贸易有限公司	30年	北京市	蔡国斌	国内商业、物资供销和经营进出口业务等
深圳易好家商业连锁有限公司	50年	深圳市	曹江林	销售家用电器、数码产品、通讯器材等
深圳北新广告有限公司	50年	深圳市	文 敏	从事广告业务。
UNITED SUNTECH CRAFT INC		美国		Business activity whole sale&import
东莞易好家商业有限公司	无期限	东莞市	何 炬	销售家用电器、数码产品、通讯器材等
2006 LIMITED	无期限	巴新国		
邳州泰和建材有限责任公司	15年	江苏邳州市	贾同春	纸面石膏板、石膏粉及石膏制品加工、销售。
秦皇岛泰山建材有限公司	30年	河北秦皇岛	贾同春	纸面石膏板、石膏粉、石膏砌块及石膏制品、建筑用金属制品的生产。
湖北泰山建材有限公司	无期限	湖北荆门市	贾同春	纸面石膏板、石膏制品、轻钢龙骨、新型建筑材料、装饰装修材料的生产销售。
泰安泰立珠宝有限公司	10年	山东泰安市	贾同春	生产碧玉雕刻工艺品、碧玉首饰制品、花岗石、大理石、玻璃钢制品；生产销售本公司生产的产品。
山东泰和集团肥城万和磷化工有限责任公司	无期限	山东肥城市	贾同春	磷石膏、销售。
徐州法斯特建材有限责任公司		江苏徐州市	贾同春	纸面石膏板制造销售；建筑材料销售；新干墙体材料研制、销售。
潍坊奥泰石膏有限公司	30年	山东安丘市	贾同春	生产销售：纸面石膏板、石膏粉、石膏砌块及石膏制品、轻钢龙骨；销售：建五金。
北京新型材料建筑设计研究院有限公司	50年	北京市	刘贵平	工业与民用建筑设计、建材工业工程监理
北京捷瑞信门窗有限公司	10年	北京市	李福臣	建筑门窗的生产经营

公司本期合并会计报表编制范围与2004年度相比，增加了苏州天丰新型建材有限公司、山东泰和东新股份有限公司及其控股子公司邳州泰和建材有限公司、秦皇岛泰山建材有限公司、湖北泰山建材有限公司、泰安泰立珠宝有限公司、山东泰和集团肥城万和磷化工有限责任公司、徐州法斯特建材有限责任公司和潍坊奥泰石膏有限公司等9家企业，增加的主要原因为：公司在报告期内通过增资方式持有了山东泰和东新股份有限公司42%的股权，并达到实际控制地位，通过股权收购的方式收购了苏州天丰新型建材有限公司75%的股权，致使公司本期合并报表编制的范围增加。

公司本期合并会计报表编制范围与2004年度相比减少了北新塑管有限公司、北京龙之星建材设备公司、北京筑根技术公司、北京新型建筑材料总厂储运公司，减少的原因：1、本期公司通过与北新建材（集团）公司的资产置换，将北新塑管有限公司的股权置出本公司；3、将全资子公司北京龙之星建材设备公司、北京筑根技术公司、北京新型建筑材料总厂储运公司改制为分公司，改制后三家分公司经营结果直接汇入母公司报告中。



本报告期末纳入公司合并会计报表编制范围的控股公司为北京新材料孵化器有限公司、北京捷瑞信门窗有限公司、深圳北新房地产经纪有限公司、北京新型建筑材料设计院有限公司、深圳北新广告有限公司、UNI TED SUNTECH CRAFT INC、东莞易好家商业有限公司和2006 LIMITED等 8 家公司，未纳入的原因系上述8家企业截至2005年6月30日的资产总额、营业收入、利润总额等指标合计均不足本公司相关指标的10%，按照重要性原则，故未将上述 公司纳入公司本期合并会计报表的编制范围。

## 2、合营企业情况：

合营企业名称	注册资本	持股比例	实际投资额	会计核算方法
武汉工大光纤传感科技股份有限公司	RMB2,500.00万	20.00%	RMB817.55万	权益法
烁光特晶科技发展有限公司	RMB5,000.00万	41.00%	RMB2,050.00万	权益法
北京天地东方超硬材料有限责任公司	RMB3,000.00万	15.00%	RMB450.00万	成本法
北京绿创环保设备股份有限公司	RMB8,693.99万	10.00%	RMB867.00万	成本法
中投信用担保有限公司	RMB100,000万	1.00%	RMB1,000万	成本法
大象资产管理公司	RMB9,000.00万	11.11%	RMB1,000.00万	成本法
深圳百安居装饰建材有限公司	USD1,000万	35.00%	RMB757.71万	权益法
北京百安居装饰建材有限公司	USD1,000万	17.00%	RMB211.0584万	成本法
北新科技发展有限公司	RMB5,000.00万	5.00%	RMB 273.10万	成本法
山东美林卫浴有限公司	RMB7,639.61万	20.00%	RMB991.56万	权益法
南京金榜房地产开发有限公司	RMB20,428.94万	22.83%	RMB4,990.41万	权益法
中国联合水泥有限责任公司	RMB41,558.00万	9.90%	RMB5,483.06万	成本法
郯城新兴新装饰材料有限公司*	RMB10,801.55万	29.20%	RMB6,515.70万	权益法
泰安市金盾建材有限公司	RMB500万	40.00%	RMB200万	权益法
泰安市泰和盛源工贸有限责任公司	RMB50万	15.00%	RMB7.5万	成本法
新疆天山建材石膏制品有限责任公司	RMB1,250万	40.00%	RMB500万	权益法
江阴泰山石膏建材有限公司	USD580万	40.00%	USD232万	成本法

### 合营企业的其他相关资料

合营企业名称	经营期限	注册地址	法人代表	经营范围
武汉工大光纤传感科技股份有限公司	20年	武汉市	姜德生	仪器、仪表及其它器件生产销售
烁光特晶科技发展有限公司	50年	北京市	蒲西民	特种晶体材料的开发、生产和销售
北京天地东方超硬材料有限责任公司	长期	北京市	周育先	生产经营超硬材料及制品、专用设备及辅件
北京绿创环保设备股份有限公司	长期	北京市	姜鹏明	组装内燃机污染控制、环保等，销售自产产品
中投信用担保有限公司	20年	北京市	孙家骥	信用担保、企业贷款担保等
大象资产管理公司	10年	深圳市	李 严	资产受托管理、企业形象策划、投资咨询等
深圳百安居装饰建材有限公司	30年	深圳市	STEPHEN JOHN RICHARD JILMAN	墙地材料、卫浴厨具、油漆涂料等的零售业务
北京百安居装饰建材有限公司	3年	北京市	纪司福	零售建筑材料、装饰材料、厨房卫生间用具等
北新科技发展有限公司	22年	深圳市	曹江林	国内商业、物资供销业，进出口业务等
山东美林卫浴有限公司	30年	山东潍坊市	赵绍增	高档卫生陶瓷的研发、设计、生产和销售
南京金榜房地产开发有限公司	43年	南京白下区	陈 雷	房地产开发
中国联合水泥有限责任公司	50年	北京市	崔星太	制造销售水泥及水泥制品等
郯城新兴新装饰材料有限公司	11年	山东郯城县	佟克本	生产销售新型建筑装饰材料及装饰材料用纸

泰安市金盾建材有限公司	无期限	山东省泰安市	吕文洋	石膏制品、轻钢龙骨、塑料制品、岩棉、岩棉制品、建筑材料、装饰材料、工业用玉米淀粉、玉米胶的生产、销售；室内外装饰装修（不含广告业务）；废纸收购、建筑五金、陶瓷制品、机电产品、家具、家用电器、日用百货、矿山机械配件销售；汽车配件零售。
泰安市泰和盛源工贸有限责任公司	10年	山东省泰安市	王克江	建筑材料、钢材、化工产品（不含化学危险品）、五金、交电、日用百货销售；石材加工销售。
新疆天山建材石膏制品有限责任公司	3年	新疆乌鲁木齐市达坂城区	刘崇生	石膏制品的销售、石膏产品的研制及开发。
江阴泰山石膏建材有限公司	无期限	江苏省江阴市	吕文洋	生产轻质高强多功能墙体材料（纸面石膏板），销售资产产品。

\*山东郯城新兴纸制品有限公司于2005年4月吸收合并山东新鲁南纸业集团有限公司后更名为郯城新兴新装饰材料有限公司，本公司持有其29.20%的股权。

## (五) 合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

(1) 组成情况如下：

项 目	2005. 06. 30	2004. 12. 31
现 金	3,059,480.22	1,141,419.15
银行存款	234,000,221.46	363,467,465.32
其他货币资金	251,185,137.80	31,182,075.13
<b>合 计</b>	<b>488,244,839.48</b>	<b>395,790,959.60</b>

(2) 货币资金中的外币资金情况

外币种类	外币金额	折合汇率	折人民币
美 元	30,954.09	8.323	257,627.26
港 币	19,111.99	1.0659	20,370.55
英 镑	240.00	13.2681	3,184.34
法 郎	44.00	1.1491	50.56
澳 元	2,038.50	4.6787	9,537.53
基 纳	14,166.12	2.5657	36,346.17
欧 元	8,286.00	10.7492	89,067.75
日 元	1,336,147.00	0.079701	106,492.23
<b>合 计</b>			<b>522,676.39</b>

(3) 货币资金期末余额中，无抵押、冻结及存放在境外的款项，亦无大额及存在潜在回收风险的存单。

### 2、短期投资

(1) 组成情况如下：

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	投资金额	跌价准备	投资净值	投资金额	跌价准备	投资净值
基金投资 *	14,000,000.00	1,239,961.49	12,760,038.51	5,000,000.00	210,000.00	4,790,000.00
债券投资						
股票投资						
<b>合 计</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>1,239,961.49</b>	<b>12,760,038.51</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>210,000.00</b>	<b>4,790,000.00</b>

(2) 截至2005年6月30日，公司基金投资的明细项目如下：

基金名称	购买份数	投资成本	单位净值	可赎回净值	预计跌价损失
融通行业景气基金	5,000,000.00	5,000,000.00	0.8520元/份	4,260,000.00	740,000.00
海富通收基金	4,976,924.38	5,000,000.00	0.9190元/份	4,573,793.51	426,206.49
盛利精选基金	1,990,000.00	2,000,000.00	0.9955元/份	1,981,045.00	18,955.00
华宝兴业多策略增长基金	500,000.00	500,000.00	0.8904元/份	445,200.00	54,800.00
南方高增长基金	1,500,000.00	1,500,000.00	1.0000元/份	1,500,000.00	
<b>合 计</b>		<b>14,000,000.00</b>		<b>12,760,038.51</b>	<b>1,239,961.49</b>

### 3、 应收票据

(1) 组成情况如下

票据种类	数量	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	36张	4,660,818.59	11,719,159.11
<b>合 计</b>		<b>4,660,818.59</b>	<b>11,719,159.11</b>

(2) 应收票据期末余额中，无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的票据，亦无质押的应收票据。

### 4、 应收股利

单位名称	2005.06.30	2004.12.31
山东美林卫浴有限公司	5,007,337.35	5,007,337.35
郯城新兴纸制品有限公司	2,409,239.42	
泰安市金盾建材有限公司	1,194,000.00	
<b>合 计</b>	<b>8,610,576.77</b>	<b>5,007,337.35</b>

### 5、 应收账款

(1) 帐龄分析如下：

帐 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例	坏帐准备	净额	金 额	比例	坏帐准备	净额
一年以内	326,434,031.23	86.43%	3,264,340.30	323,169,690.93	197,450,237.29	76.30%	1,974,502.37	195,475,734.92
一年至二年	36,309,995.00	9.61%	1,815,499.75	34,494,495.25	38,329,550.86	14.81%	1,916,477.54	36,413,073.32
二年至三年	8,325,810.13	2.21%	832,581.00	7,493,229.13	14,735,272.95	5.69%	1,473,527.29	13,261,745.66

三年以上	6,612,358.69	1.75%	1,983,707.61	4,628,651.08	8,282,715.85	3.20%	2,484,814.76	5,797,901.09
<b>合 计</b>	<b>377,682,195.05</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,896,128.66</b>	<b>369,786,066.39</b>	<b>258,797,776.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,849,321.96</b>	<b>250,948,454.99</b>

注：坏账准备的计提比例见本会计报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”的第8款。

应收账款期末余额较上年末增加118,884,418.10元，增加的比例为45.94%，其主要原因是合并范围的增加，以及母公司应收账款的增加所致。

(2) 应收账款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额的比例如下：

2005.06.30		2004.12.31	
金额	比例	金额	比例
34,932,074.76	9.25%	43,257,683.86	16.71%

## 6、其他应收款

(1) 帐龄分析

帐 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比 例	坏帐准备	净额	金 额	比 例	坏帐准备	净额
一年以内	201,782,664.85	86.17%	2,017,826.66	199,764,838.19	47,815,317.67	68.77%	478,153.17	47,337,164.50
一年至二年	26,333,880.39	11.24%	1,316,694.03	25,017,186.36	15,500,181.01	22.29%	775,009.04	14,725,171.97
二年至三年	3,586,424.71	1.53%	358,642.48	3,227,782.23	189,355.51	0.27%	18,935.56	170,419.95
三年以上	2,491,988.45	1.06%	747,596.54	1,744,391.91	6,021,880.89	8.66%	2,089,020.98	3,932,859.91
<b>合 计</b>	<b>234,194,958.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,440,759.71</b>	<b>229,754,198.69</b>	<b>69,526,735.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,361,118.75</b>	<b>66,165,616.33</b>

注：坏账准备的计提比例见本会计报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”的第8款。

其他应收款期末余额较上年末增加164,668,223.32元，增加的比例为 236.84% 元，其主要原因系本期合并范围的增加，以及北新物流有限公司其他应收款的增加所致。

(2) 其他应收款欠款金额较大的明细单位列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳市宏捷实业发展有限公司	75,495,819.27	一年以内	往来款
深圳市牧海商贸有限公司	18,558,352.40	一年以内	往来款
泰安市东联投资贸易有限公司	30,360,000.00	一年以内	借款
泰安市国有资产经营有限公司	3,878,990.98	一年以内	往来款项
天津市珞璜建材工业园区管委会	2,400,000.00	一年以内	往来款项

## 7、预付帐款

(1) 帐龄分析

帐 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	133,542,662.97	95.87%	71,549,873.66	95.07%
一年至二年	5,575,985.52	4.00%	1,948,556.82	2.59%
二年至三年	72,210.25	0.05%	840,422.10	1.12%

三年以上	111,817.78	0.08%	918,247.50	1.22%
<b>合 计</b>	<b>139,302,676.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>75,257,100.08</b>	<b>100.00%</b>

(2) 预付帐款期末余额中，欠款时间超过一年的金额为5,760,013.55 元，无大额、异常的预付款项。

(3) 预付帐款欠款金额较大的明细单位列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
枣庄华润纸业有限公司	19,397,042.19	一年以内	预付货款
MINMETALS AUSTUALIA PTY LTD	18,247,848.82	一年以内	预付货款
本溪钢铁公司	13,673,721.07	一年以内	预付货款
山东新鲁南纸业有限公司	9,263,810.02	一年以内	预付货款
武汉钢铁股份有限公司	5,405,276.09	一年以内	预付货款

## 8、应收补贴款

(1) 组成情况如下：

项 目	2005.06.30	2004.12.31	备 注
应收出口退税款	17,537,317.57	23,346,536.86	*
应收财政贴息款	886,539.76	501,635.42	**
应收贷款贴息款	1,197,120.00		***
<b>合 计</b>	<b>19,620,977.33</b>	<b>23,848,172.28</b>	

\* 系指公司的控股子公司北新物流有限公司及其控股子公司深圳北新贸易有限公司本期实现的出口商品销售收入的部分、按照国家现行的税收政策应予申报退还的增值税税款。

\*\* 系指公司的控股子公司北新物流有限公司根据2001年6月18日深圳市贸易发展局、深圳市财政局联合下发的“深贸字[2001]68号”文关于印发《深圳市2001年外经贸企业出口贴息实施细则》的通知的精神，对2005年实现的一般现汇出口贸易收汇按每美元由财政贴息人民币0.03元标准计算的金额。

\*\*\*系指公司的控股子公司山东泰和东新股份有限公司根据国家民委、财政部和中国人民银行联合下发的《关于确定“十五”期间第二批少数民族特需用品定点生产企业的通知》(文号为“民委发[2004]11号”)的精神并经山东省民族事务委员会以“鲁民发[2004]号”文确认，本公司生产的纸面石膏板等产品被确定为少数民族特需产品定点生产企业。按照相关的政策规定，享受贷款贴息优惠。

## 9、存货及存货跌价准备

(1) 存货及存货跌价准备组成情况如下：

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	110,017,329.71	500,449.91	109,516,879.80	52,634,391.89		52,634,391.89
在产品	14,450,652.08		14,450,652.08	10,192,306.14		10,192,306.14
包装物	5,453,737.84		5,453,737.84	4,306,031.70		4,306,031.70
低值易耗品	2,306,807.51		2,306,807.51	1,858,839.57		1,858,839.57

产成品	130,045,930.56	1,580,743.35	128,465,187.21	102,819,490.19	4,562,375.68	98,257,114.51
外购商品	154,139,605.78		154,139,605.78	124,990,039.18		124,990,039.18
委托加工材料	3,263,636.22		3,263,636.22	1,781,337.01		1,781,337.01
自制半成品	30,326,521.64		30,326,521.64	14,585,316.30		14,585,316.30
工程施工	5,315,706.32		5,315,706.32	5,199,073.47		5,199,073.47
<b>合计</b>	<b>455,319,927.66</b>	<b>2,081,193.26</b>	<b>453,238,734.40</b>	<b>318,366,825.45</b>	<b>4,562,375.68</b>	<b>313,804,449.77</b>

公司存货期末余额较上年末增加 136,953,102.21 元,增加的比例为 43.02%,增加的主要原因是:本报告期合并会计报表编制范围增加山东泰和东新股份有限公司和苏州天丰新型建材有限公司2家企业的会计报表,使得存货项目相应增加。

(2)公司存货按照可变现净值计提存货跌价准备,可变现净值根据市场同类产品售价减去完工估计成本及销售所必需发生的估计费用后的价值确定。截止2005年6月30日,公司存货中计提存货跌价准备如下:

存货项目	2004.12.31	本期增加	本期转回	2005.06.30
原材料		500,449.91		500,449.91
产成品	4,562,375.68	379,074.41	3,360,706.74	1,580,743.35
<b>合计</b>	<b>4,562,375.68</b>	<b>879,524.32</b>	<b>3,360,706.74</b>	<b>2,081,193.26</b>

#### 10、待摊费用

费用类别	2004.12.31	本期增加	本期摊销	2005.06.30
房屋租赁费	11,416,312.14	249,040.87	5,685,485.88	5,979,867.13
加工费	250,000.00	670,940.17		920,940.17
保险费	313,023.12	928,934.01	442,310.51	799,646.62
待抵扣进项税	33,453.70	27,301.23	54,106.05	6,648.88
报刊杂志费	6,102.44	3,137.40	6,047.76	3,192.08
网络线路租赁费	2,630.37		2,630.37	
污水处理费	132,081.00	1,492,434.30	1,541,053.70	83,461.60
天然气费	1,529.22	382,300.89	349,929.56	33,900.55
广告费	703,000.00	1,354,368.52	959,219.42	1,098,149.10
专线网线费	1,100.00		1,100.00	
养路费	136,884.00	192,365.20	140,514.00	188,735.20
其他	70,334.58	1,030,476.44	137,651.07	963,159.95
展销费用		2,416,773.97	610,950.86	1,805,823.11
票据贴现费		2,292,147.04	2,037,341.08	254,805.96
样板房		140,769.08	11,730.76	129,038.32
<b>合计</b>	<b>13,066,450.57</b>	<b>11,180,989.12</b>	<b>11,980,071.02</b>	<b>12,267,368.67</b>

#### 11、长期股权投资

##### (1) 长期股权投资组成情况

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	投资金额	跌价准备	投资净值	投资金额	跌价准备	投资净值
其他股权投资	384,444,018.77		384,444,018.77	261,489,516.43		261,489,516.43
其中:股权投资差额	35,217,761.29		35,217,761.29	8,435,215.51		8,435,215.51

合 计	384,444,018.77		384,444,018.77	261,489,516.43		261,489,516.43
-----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (2) 其他股权投资本期增减变动

被投资单位名称	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
北新集团隆尧石膏有限责任公司	193,354.02			193,354.02
成都西南北新建材有限公司	510,666.85			510,666.85
武汉工大光纤传感科技股份有限公司	11,350,517.83	505,406.81		11,855,924.64
北京绿创环保设备股份有限公司	8,670,000.00			8,670,000.00
北京天地东方超硬材料有限责任公司	4,500,000.00			4,500,000.00
北京新材料孵化器有限公司	3,047,594.18		28,119.28	3,019,474.90
烁光特晶科技发展有限公司	22,633,587.17	328,764.17		22,962,351.34
中投信用担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
山东美林卫浴有限公司	13,328,226.48		1,055,471.98	12,272,754.50
南京金榜房地产开发有限公司	54,049,624.11	40,664.75		54,090,288.86
北京北新晨龙装饰工程有限公司	228,096.37	224.28		228,320.65
北京新型建筑材料总厂储运公司	2,353,945.52		2,353,945.52	0.00
北京筑根技术公司	548,065.45		548,065.45	0.00
北京龙之星建材设备公司	479,779.05		479,779.05	0.00
北新科技发展有限公司	2,730,988.07			2,730,988.07
郯城新兴新装饰材料有限公司*	67,566,279.30	512,862.26	2,409,239.42	65,669,902.14
中国联合水泥有限责任公司		54,830,571.39		54,830,571.39
山东泰和东新股份有限公司		19,671,047.32		19,671,047.32
苏州天丰新型建材有限公司		13,632,117.44		13,632,117.44
宜兴市华兴塑料新技术开发中心	250,838.42		250,838.42	0.00
北京捷瑞信门窗有限公司	3,491,751.47			3,491,751.47
北京新型材料建筑设计研究院有限公司	842,892.32		56,192.82	786,699.50
深圳百安居装饰建材有限公司公司	29,960,428.07	10,850,000.00		40,810,428.07
大象资产管理公司	10,000,000.00			10,000,000.00
北京百安居装饰建材有限公司	2,110,584.00			2,110,584.00
深圳北新广告有限公司	990,693.70			990,693.70
北新集团巴布亚新几内亚有限公司	256,417.11		21,368.09	235,049.02
深圳北新贸易有限公司	-94,738.59		-7,894.86	-86,843.73
UNITED SUNTECH CRAFT INC	4,646,981.29		3,192.19	4,643,789.10
2006 LIMITED	5,992,944.24	0.02		5,992,944.26
东莞易好家商业有限公司	850,000.00		850,000.00	0.00
泰安市金盾建材有限公司		3,124,339.42		3,124,339.42
泰安市泰和盛源工贸有限责任公司		75,000.00		75,000.00
新疆天山建材石膏制品有限责任公司		4,921,422.84		4,921,422.84
江阴泰山石膏建材有限公司		22,510,399.00		22,510,399.00
合 计	261,489,516.43	131,002,819.70	8,048,317.36	384,444,018.77

\*山东郯城新兴纸制品有限公司于2005年4月吸收合并山东新鲁南纸业有限公司后更名为郯城新兴新装饰材料有限公司，本公司持有其29.20%的股权。

## (3) 股权投资差额

## A、股权投资差额本年增减变动情况

被投资单位名称	2004.12.31	本年增加	本年摊销	其他减少	2005.06.30
北新集团隆尧石膏有限责任公司	193,354.02				193,354.02
成都西南北新建材有限公司	510,666.85				510,666.85
北京北新晨龙装饰工程有限公司	228,096.37	224.28			228,320.65
北京新型建筑材料总厂储运公司	2,353,945.52			2,353,945.52	0.00
北京筑根技术公司	548,065.45			548,065.45	0.00
北京龙之星建材设备公司	479,779.05			479,779.05	0.00
北新集团巴布亚新几内亚有限公司	256,417.11		21,368.09		235,049.02
深圳北新贸易有限公司	-94,738.59		-7,894.86		-86,843.73
UNITED SUNTECH CRAFT INC	50,542.41		3,192.19		47,350.22
北京新型材料建筑设计研究院有限公司	842,892.32		56,192.82		786,699.50
山东泰和东新股份有限公司		19,671,047.32			19,671,047.32
苏州天丰新型建材有限公司		13,632,117.44			13,632,117.44
郯城新兴新装饰材料有限公司	3,066,195.00			3,066,195.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>8,435,215.51</b>	<b>33,303,389.04</b>	<b>72,858.24</b>	<b>6,447,985.02</b>	<b>35,217,761.29</b>

## B、股权投资差额的其他资料

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	累计摊销	其他减少	2005.06.30	形成原因
北新集团隆尧石膏有限责任公司	30年	256,586.56	63,232.54		193,354.02	收购股权差价
成都西南北新建材有限公司	10年	542,301.08	31,634.23		510,666.85	收购股权差价
北京北新晨龙装饰工程有限公司	10年	242,226.23	13,905.58		228,320.65	收购股权差价
北京新型建筑材料总厂储运公司	10年	2,499,765.15		2,499,765.15	0.00	收购股权差价
北京筑根技术公司	10年	582,016.41		582,016.41	0.00	收购股权差价
北京龙之星建材设备公司	10年	509,499.88		509,499.88	0.00	收购股权差价
北新集团巴布亚新几内亚有限公司	10年	427,361.83	192,312.81		235,049.02	收购股权差价
深圳北新贸易有限公司	10年	-157,897.61	-71,053.88		-86,843.73	收购股权差价
UNITED SUNTECH CRAFT INC	10年	51,074.44	3,724.22		47,350.22	收购股权差价
北京新型材料建筑设计研究院有限公司	10年	1,123,856.42	337,156.92		786,699.50	收购股权差价
山东泰和东新股份有限公司		19,671,047.32			19,671,047.32	收购股权差价
苏州天丰新型建材有限公司		13,632,117.44			13,632,117.44	收购股权差价
郯城新兴新装饰材料有限公司		5,320,300.00		5,320,300.00	0.00	收购股权差价
<b>合 计</b>		<b>44,700,255.15</b>	<b>570,912.42</b>	<b>8,911,581.44</b>	<b>35,217,761.29</b>	

## (4) 其他股权投资资料

被投资单位名称	投资年限	投资比例	初始投资金额	累计权益增加	2005.06.30
武汉工大光纤传感科技股份有限公司	20年	20.00%	8,175,524.00	3,680,400.64	11,855,924.64
北京绿创环保设备股份有限公司	长期	10.00%	8,670,000.00		8,670,000.00
北京天地东方超硬材料有限责任公司	长期	15.00%	4,500,000.00		4,500,000.00
北京新材料孵化器有限公司	20年	60.00%	3,010,860.00	8,614.90	3,019,474.90
烁光特晶科技发展有限公司	50年	41.00%	20,500,000.00	2,462,351.34	22,962,351.34
中投信用担保有限公司	20年	1.00%	10,000,000.00		10,000,000.00
山东美林卫浴有限公司	30年	20.00%	13,172,589.54	-899,835.04	12,272,754.50
南京金榜房地产开发有限公司	37年	22.83%	52,653,605.40	1,436,683.46	54,090,288.86
北新科技发展有限公司	22年	5.00%	2,730,988.07		2,730,988.07
北京捷瑞信门窗有限公司	20年	75.00%	3,750,000.00	-258,248.53	3,491,751.47
宜兴市华兴塑料新技术开发中心	6年	25.00%	250,000.00	-250,000.00	0.00



深圳百安居装饰建材有限公司	30年	35.00%	7,577,096.19	33,233,331.88	40,810,428.07
大象资产管理公司	10年	11.11%	10,000,000.00		10,000,000.00
北京百安居装饰建材有限公司	3年	17.00%	2,110,584.00		2,110,584.00
深圳北新广告有限公司	50年	75.00%	1,000,000.00	-9,306.30	990,693.70
2006 LIMITED	无期限	100.00%	6,061,565.83	-68,621.57	5,992,944.26
东莞易好家商业有限公司	无期限	85.00%	850,000.00	-850,000.00	0.00
UNITED SUNTECH CRAFT INC		60.00%	4,914,945.56	-318,506.68	4,596,438.88
泰安市金盾建材有限公司	无期限	40.00%	2,000,000.00	1,124,339.42	3,124,339.42
泰安市泰和盛源工贸有限责任公司	10年	15.00%	75,000.00		75,000.00
新疆天山建材石膏制品有限责任公司	3年	40.00%	5,000,000.00	-78,577.16	4,921,422.84
江阴泰山石膏建材有限公司	无期限	40.00%	22,510,399.00		22,510,399.00
郟城新兴新装饰材料有限公司		29.20%	65,157,039.88	512,862.26	65,669,902.14
中国联合水泥有限责任公司		9.90%	54,830,571.39		54,830,571.39
<b>合 计</b>			<b>309,500,768.86</b>	<b>39,725,488.62</b>	<b>349,226,257.48</b>

## 12、固定资产及折旧

### (1) 固定资产及累计折旧增减变化

固定资产原值	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 06. 30
房屋及建筑物	501,228,680.61	99,684,407.86	0.00	600,913,088.47
机器设备	923,319,398.34	192,749,972.84	79,276,831.10	1,036,792,540.08
运输工具	55,099,113.98	17,411,212.04	1,322,899.97	71,187,426.05
其他	53,634,553.66	22,607,500.21	1,776,386.42	74,465,667.45
<b>合 计</b>	<b>1,533,281,746.59</b>	<b>332,453,092.95</b>	<b>82,376,117.49</b>	<b>1,783,358,722.05</b>
累计折旧	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 06. 30
房屋及建筑物	91,633,399.58	22,120,639.28	0.00	113,754,038.86
机器设备	351,713,962.09	77,673,218.06	16,271,935.89	413,115,244.26
运输工具	29,522,221.89	7,152,174.29	960,544.45	35,713,851.73
其他	18,193,994.78	6,132,923.41	1,577,819.38	22,749,098.81
<b>合 计</b>	<b>491,063,578.34</b>	<b>113,078,955.04</b>	<b>18,810,299.72</b>	<b>585,332,233.66</b>
<b>净 值</b>	<b>1,042,218,168.25</b>			<b>1,198,026,488.39</b>

(2) 固定资产原值本期增加 332,453,092.95 元,增加的原因是合并范围增加而使得固定资产相应增加。固定资产原值减少82,376,117.49元的主要原因系本报告期本公司通过资产置换合并范围减少了北新塑管有限公司所致。

### (3) 固定资产减值准备计提情况

项目	2004. 12. 31	本期计提	本期冲回	2005. 06. 30	计提原因
房屋建筑物		274,308.24		274,308.24	按照现行市价计算价值减少
机器设备	2,851,404.97	2,783,388.44		5,634,793.41	按照现行市价计算价值减少
运输工具		811,712.39		811,712.39	按照现行市价计算价值减少
其他		234,368.59		234,368.59	按照现行市价计算价值减少
<b>合计</b>	<b>2,851,404.97</b>	<b>4,103,777.66</b>		<b>6,955,182.63</b>	

## 13、在建工程

## (1) 工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
塑料管材管件二期	3,941,793.65			3,941,793.65	0.00
海南中新大厦工程	32,094,969.85	651,929.58			32,746,899.43
金邦板生产线	2,030,235.52				2,030,235.52
北新物流(深圳)中央配送中心	107,035,784.40	66,875,912.31			173,911,696.71
石膏板三线项目(枣庄)	112,472,592.25	24,466,078.99			136,938,671.24
苏州工业园区项目	206,584,818.99	45,303,944.18			251,888,763.17
厂房改造	3,106,187.24	354,064.31			3,460,251.55
石膏板四线项目	57,156,687.55	128,141,121.03			185,297,808.58
下花园管套棉项目	1,870,581.31	173,770.94			2,044,352.25
其他零星工程	7,023,733.51	19,332,437.92	9,330,640.70	-7,145,049.81	24,170,580.54
薄板钢骨新工厂建设		3,126,313.06			3,126,313.06
五万吨造纸项目		111,921,702.27			111,921,702.27
年产2000万平米纸面石膏板项目		48,642,660.50			48,642,660.50
徐州法斯特项目		5,089,951.70			5,089,951.70
潍坊奥泰项目		38,757,186.91			38,757,186.91
<b>合计</b>	<b>533,317,384.27</b>	<b>492,837,073.70</b>	<b>9,330,640.70</b>	<b>-3,203,256.16</b>	<b>1,020,027,073.43</b>

在建工程增加的主要原因是公司大型在建项目基本建设的后续投入及合并范围增加山东泰和东新股份有限公司，导致在建工程增加20,441万元。

## (2) 工程其他资料如下：

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
海南中新大厦工程	2,907万元	自筹资金	112.66%
金邦板生产线	400万元	自筹资金	100.00%
北新物流(深圳)中央配送中心(二期)	13,799万元	借款、自筹资金	99.24%
石膏板三线项目(枣庄)	15,600万元	借款、自筹资金	87.78%
石膏板四线项目(涿州)	19,000万元	借款、自筹资金	97.53%
苏州工业园区项目	43,759万元	借款、自筹资金	57.56%
薄板钢骨生产线(房屋)	4,087万元	自筹资金	7.66%
五万吨造纸项目	12,000.00万元	自筹资金	93.27%
年产2000万平米纸面石膏板项目	5,300万元	自筹资金	91.78%
徐州法斯特项目	600万元	自筹资金	84.83%
潍坊奥泰项目	5,000万元	自筹资金	77.51%

## (3) 公司在建工程项目的期末余额中，借款利息资本化情况如下：

工程名称	2004.12.31	本年增加	本年转固	其他减少数	2005.06.30
北新物流(深圳)中央配送中心	2,257,726.58	4,590,851.17			6,848,577.75
石膏板三线项目	5,094,551.22	3,325,295.26			8,419,846.48
苏州工业园区项目	619,650.00	3,123,900.00			3,743,550.00
石膏板四线项目	0.00	3,926,812.50			3,926,812.50
<b>合计</b>	<b>7,971,927.80</b>	<b>14,966,858.93</b>			<b>22,938,786.73</b>

公司在建工程利息资金化金额的计算方法为：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，资本化率按照为购建固定资产借入借款的加权平均利率

率确定。

(4) 截至2005年6月30日，公司在建工程项目中未发现有减值之事项发生，故未计提在建工程减值准备。

#### 14、无形资产

##### (1) 增减变动情况

种 类	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 06. 30
国家建材局信息中心相关资产	4,655,231.80		90,000.00	4,565,231.80
软件系统	110,718.40		55,609.20	55,109.20
软件系统	8,000.00		3,000.00	5,000.00
软件系统	563,055.59		28,152.78	534,902.81
软件系统(人力资源系统)	137,266.70		56,683.37	80,583.33
软件系统(工程造价系统)	1,499.95		999.96	499.99
软件系统(预算系统)	10,770.79		5,875.02	4,895.77
软件系统(采暖)	123,666.67		13,999.98	109,666.69
用友软件	153,656.00		18,000.00	135,656.00
预算软件(北新房屋)		11,000.00	5,500.00	5,500.00
CAD 软件(北新房屋)		74,000.00	3,700.02	70,299.98
涂料技术	872,842.51		84,468.66	788,373.85
调色系统	60,000.05		7,999.98	52,000.07
KC型结构房屋技术	2,675,966.16		162,528.90	2,513,437.26
土地使用权(巴新公司)	1,665,618.77		2.60	1,665,616.17
土地使用权(涿州)	13,210,301.96		138,569.60	13,071,732.36
土地使用权(北新物流)	33,631,616.12		362,931.14	33,268,684.98
土地使用权(隆尧石膏)	1,081,458.10		22,375.02	1,059,083.08
土地使用权(粒状棉)	220,800.00		2,299.98	218,500.02
土地使用权(涿州)	2,125,308.25		21,431.68	2,103,876.57
土地使用权(上地科贸楼)	5,840,196.42		64,532.58	5,775,663.84
商标使用权	10,605,800.02		558,199.98	10,047,600.04
金蝶软件		26,880.00	448.00	26,432.00
金力ERP系统		354,000.00	14,750.00	339,250.00
新中大软件		59,600.00	1,490.01	58,109.99
商标使用权		23,826.64	1,566.67	22,259.97
泰山大街商业服务业用地		2,427,671.92	11,002.30	2,416,669.62
泰山大街住宅用地		3,178,397.97	7,742.74	3,170,655.23
大汶口工业用地		1,822,510.06	6,262.92	1,816,247.14
大汶口工业用地		2,776,470.44	9,541.14	2,766,929.30
土地使用权(山东潍坊)		2,266,859.80		2,266,859.80
土地使用权(湖北荆门)		2,453,408.22		2,453,408.22
土地使用权(江苏徐州)		4,092,874.24	13,541.22	4,079,333.02
<b>合 计</b>	<b>77,753,774.26</b>	<b>19,567,499.29</b>	<b>1,773,205.45</b>	<b>95,548,068.10</b>

##### (2) 其他相关资料

种 类	取得方式	摊销期限	原值	累计摊销金额	2005.06.30	剩余摊销年限
国家建材局信息中心相关资产	股东投入	30年	5,400,000.00	834,768.20	4,565,231.80	26年5个月
软件系统	市场购买	5年	556,092.00	500,982.80	55,109.20	1年5个月
软件系统	市场购买	5年	30,000.00	25,000.00	5,000.00	1年8个月

软件系统(易好家)	市场购买	5年	563,055.59	28,152.78	534,902.81	9年6个月
软件系统(人力资源系统)	市场购买	2年	281,900.00	201,316.67	80,583.33	11个月
软件系统(工程造价系统)	市场购买	2年	4,000.00	3,500.01	499.99	4个月
软件系统(预算系统)	市场购买	2年	23,500.00	18,604.23	4,895.77	5个月
软件系统(采暖)	市场购买	5年	140,000.00	30,333.31	109,666.69	3年5个月
用友软件	市场购买	5年	171,656.00	36,000.00	135,656.00	4年
预算软件(北新房屋)	市场购买	11个月	11,000.00	5,500.00	5,500.00	6个月
CAD软件(北新房屋)	市场购买	5年	74,000.00	3,700.02	70,299.98	4年9个月
涂料技术	市场购买	8年	1,351,498.35	563,124.50	788,373.85	4年8个月
调色系统	市场购买	8年	80,000.00	27,999.93	52,000.07	4年8个月
KC型结构房屋技术	市场购买	10年	3,838,195.64	1,324,758.38	2,513,437.26	7年6个月
土地使用权(巴新公司)	购买	95年9个月	1,824,400.58	158,784.41	1,665,616.17	86年11个月
土地使用权(涿州)	购买	50年	13,856,960.00	785,227.64	13,071,732.36	47年2个月
土地使用权(北新物流)	购买	50年	36,293,111.00	3,024,426.02	33,268,684.98	45年10个月
土地使用权(隆尧石膏)	股东投入	30年	1,342,500.00	283,416.92	1,059,083.08	23年8个月
土地使用权(粒状棉)	市场购买	48年	220,800.00	2,299.98	218,500.02	47年6个月
土地使用权(涿州)	购买	50年	2,143,168.00	39,291.43	2,103,876.57	49年1个月
土地使用权(上地科贸楼)	购买	45年9个月	5,904,729.00	129,065.16	5,775,663.84	44年9个月
商标使用权	购买	10年	11,164,000.00	1,116,399.96	10,047,600.04	9年
金蝶软件	购买	5年	26,880.00	448.00	26,432.00	4年11个月
金力ERP系统	购买	10年	354,000.00	14,750.00	339,250.00	9年7个月
新中大软件	购买	10年	59,600.00	1,490.01	58,109.99	9年3个月
商标使用权	自创	5年	40,800.00	18,540.03	22,259.97	2年9个月
泰山大街商业服务业用地	股东投入	40年	2,528,216.87	111,547.25	2,416,669.62	38年6个月
泰山大街住宅用地	股东投入	70年	3,251,954.00	81,298.77	3,170,655.23	68年6个月
大汶口工业用地	股东投入	50年	1,875,744.88	59,497.74	1,816,247.14	48年7个月
大汶口工业用地	股东投入	50年	2,857,570.13	90,640.83	2,766,929.30	48年7个月
土地使用权(山东潍坊)	购买	50年	2,266,859.80		2,266,859.80	尚未摊销
土地使用权(湖北荆门)	购买	50年	2,453,408.22		2,453,408.22	尚未摊销
土地使用权(江苏徐州)	购买	50年	4,220,000.00	140,666.98	4,079,333.02	48年2个月
<b>合计</b>			<b>105,209,600.06</b>	<b>9,661,531.96</b>	<b>95,548,068.10</b>	

(3) 无形资产期末余额较上年末增加17,794,293.84元, 增加的比例为22.89%, 增加的主要原因是本期间通过增资拥有了山东泰和东新股份有限公司的股权, 导致合并范围增加而使无形资产相应增加。

(4) 截至2005年6月30日, 公司无形资产项目中未发现有减值之事项发生, 故未计提无形资产减值准备。

#### 15、长期待摊费用

种类	原值	2004.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销金额	2005.06.30	剩余摊销年限
网络技术开发费	1,387,633.59	416,290.35		69,381.66	1,040,724.90	346,908.69	1年
石膏板二线用电增容费	4,239,000.00	1,518,975.00		211,950.00	2,931,975.00	1,307,025.00	3年1个月
矿棉板用电增容费	6,355,644.00	3,177,822.00		317,782.20	3,495,604.20	2,860,039.80	4年6个月
TSW技术培训费	4,296,919.06	3,877,160.98		215,397.84	635,155.92	3,661,763.14	9年
商品策划费	1,962,099.06	1,810,037.06	152,062.00	181,003.68	181,003.68	1,781,095.38	4年6个月
其他	3,381,790.02		3,381,790.02			3,381,790.02	尚未摊销

郑州营业房使用权	920,000.00		724,541.40	6,739.92	202,198.52	717,801.48	17年8个月
<b>合 计</b>	<b>22,543,085.73</b>	<b>10,800,285.39</b>	<b>4,258,393.42</b>	<b>1,002,255.30</b>	<b>8,486,662.22</b>	<b>14,056,423.51</b>	

## 16、短期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
担保借款	549,553,000.00	242,053,000.00
抵押借款	35,000,000.00	
质押借款	21,303,792.78	
信用借款	461,000,000.00	209,200,000.00
其他借款	20,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>1,086,856,792.78</b>	<b>451,253,000.00</b>

公司及控股子公司2005年6月30日的借款和担保构成情况为：(1)母公司的借款为46,100万元，均为信用借款；(2)控股子公司--北新建塑有限公司的借款为2,750万元，均为担保借款，由母公司提供连带责任担保；(3)控股子公司--北新物流有限公司的借款为31,360.68万元，其中担保借款为30,655.30万元，其中由母公司提供连带责任担保的借款为29,000万元，由母公司之股东中国建材股份有限公司提供连带责任担保的借款为1,655.30万元；质押借款为705.38万元，系北新物流将收到的信用证抵押给银行；(4)控股子公司—山东泰和东新股份有限公司的借款为28,475.00万元，其中，担保借款为21,550.00万元，抵押借款为3,500.00万元，质押借款为1,425.00万元，其他借款为2,000.00万元。

## 17、应付票据

### (1) 组成情况

票据种类	数量	2005.06.30	2004.12.31
银行承兑汇票	449张	437,892,180.88	69,512,107.09
<b>合 计</b>		<b>437,892,180.88</b>	<b>69,512,107.09</b>

应付票据期末余额较上年增加368,380,073.79元，增加的比例为529.95%，增加的主要原因系(1)控股子公司--北新物流有限公司本年度采用银行承兑汇票的方式结算货款的比例增加；(2)合并范围新增控股子公司—山东泰和东新股份有限公司，导致应付票据增加。

(2)应付票据年末余额中，无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的票据，亦无质押的应付票据。

## 18、应付帐款

### (1) 帐龄分析

帐 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	189,513,141.41	91.92%	141,640,871.83	89.74%
一年至二年	14,943,813.89	7.25%	8,957,327.63	5.67%
二年至三年	852,303.61	0.41%	3,348,548.19	2.12%
三年以上	857,485.07	0.42%	3,896,191.04	2.47%
<b>合 计</b>	<b>206,166,743.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>157,842,938.69</b>	<b>100.00%</b>

(2)应付帐款期末余额较上年末增加66,685,825.96元，增加的比例为42.25%，其主要原因系合并会计报表范围增加而使得应付款项增加。

(3)应付帐款欠款金额较大的明细单位列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
山东枣庄华润纸业有限公司	14,342,436.35	一年以内	货款
南亚 NAN YA PLASTICS CORPORATION	7,481,108.11	一年以内	货款
星亚科技有限公司	6,413,864.45	一年以内	货款
湘乡合力铁业有限公司	3,348,276.68	一年以内	货款
深圳市田园庄木业有限公司	3,224,174.54	一年以内	货款

## 19、预收帐款

### (1) 帐龄分析

帐 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	49,797,317.46	92.22%	56,576,147.24	95.71%
一年至二年	3,235,117.36	5.99%	1,614,829.24	2.73%
二年至三年	261,879.21	0.48%	326,208.94	0.55%
三年以上	704,305.04	1.30%	598,841.94	1.01%
合 计	53,998,619.07	100.00%	59,116,027.36	100.00%

(2) 预收帐款期末余额中，帐龄在一年以上的预收款项为 4,201,301.61 元，无异常的大额未结算款项。

### (3) 预收帐款期末余额中，欠款金额较大的明细单位列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
KIN KEI HARDWARE INDUSTRIES LTD	4,678,814.94	一年以内	预收货款
CANHO TRADING COMPANY	2,668,152.63	一年以内	预收货款
CANNY INVESTMENTS LIMITED	2,118,148.62	一年以内	预收货款
GALA-CENTER	1,407,405.24	一年以内	预收货款
ELEGANCE HARDWOOD FLOORING	1,353,977.08	一年以内	预收货款

## 20、应付股利

单位名称	未付原因	2005.06.30	2004.12.31
河北隆尧县双碑石膏矿(隆尧)	应付未付以前年度利润	120,780.90	
北新建材(集团)有限公司(隆尧)	应付未付以前年度利润	60,284.89	60,284.89
北京筑根建筑化学品有限公司(隆尧)	应付未付以前年度利润	30,788.38	
中国建材股份有限公司(北新)	应付未付以前年度利润	13,550,000.00	
中国玻纤股份有限公司(物流)	应付未付以前年度利润	4,000,000.00	
泰安市国有资产经营有限公司(泰和)	应付未付以前年度利润	6,482,408.42	
山东泰和集团职工持股者协会(泰和)	应付未付以前年度利润	7,289,455.26	
社会公众股东(泰和)	应付未付以前年度利润	15,440,615.75	
合 计		46,974,333.60	60,284.89

## 21、应交税金

税 种	法定税率	2005.06.30	2004.12.31
增值税	13.00%、17.00%	-6,680,085.41	-4,785,854.63
营业税	5.00%	2,068,808.78	2,514,507.43

消费税		7,554.82	0
城市建设维护税	1.00%、7.00%	194,662.67	172,049.30
企业所得税	15.00%、33.00%	9,023,132.52	5,478,366.94
个人所得税	超额累进	3,002,539.10	207,945.74
房产税		-209,176.42	112,859.54
海关关税		-403,260.48	-267,195.45
车船使用税		300.00	0
土地使用税		-4,960.00	-70,644.98
矿产资源税	2元/吨	38,753.28	86,206.66
利息税		-27,182.81	-23,288.10
<b>合 计</b>		<b>7,011,086.05</b>	<b>3,424,952.45</b>

应交税金期末余额较上年末增加 3,586,133.60 元，增加的比例为 104.71%，增加的主要原因系公司本期间合并范围增加致使公司应交税金增加。

## 22、其他应交款

项目	法定税率	2005.06.30	2004.12.31
教育费附加	应缴流转税的3.00%	257,165.75	206,492.27
矿产资源补偿费	营业收入的2.00%	159,818.28	163,689.19
堤围防护费		15,237.36	
价格调控金		3,309.43	
副食品调控基金		-1,763.78	
<b>合 计</b>		<b>433,767.04</b>	<b>370,181.46</b>

## 23、其他应付款

### (1) 帐龄分析

帐 龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	89,846,458.67	86.24%	84,249,650.54	92.15%
一年至二年	9,626,363.75	9.24%	3,469,299.45	3.79%
二年至三年	2,945,784.79	2.83%	2,116,250.53	2.31%
三年以上	1,757,688.46	1.69%	1,596,212.09	1.75%
<b>合 计</b>	<b>104,176,295.67</b>	<b>100.00%</b>	<b>91,431,412.61</b>	<b>100.00%</b>

### (2) 其他应付款欠款金额较大的明细单位列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
苏州工业园区国土房产局	25,129,575.39	一年以内	购买土地款
泰安市安信投资贸易有限公司	8,934,895.14	一年以内	往来款项
肥城弘德建材有限公司	3,787,619.72	一年以内	往来款项
泰安市经济贸易委员会	2,000,000.00	一年以内	往来款项
锦江麦德龙现购自运有限公司	1,485,000.00	一年以内	保证金

## 24、预提费用

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
预提借款利息	533,335.72		533,335.72	0.00
水、电、气费	62,800.39	3,195,050.72	1,174,735.12	2,083,115.99

运输费	1,190.00	80,426.47	3,212.86	78,403.61
仓储费	119,220.00	1,810,924.37	716,265.50	1,213,878.87
物业管理费	46,225.42	3,251,888.56	2,456,650.42	841,463.56
电镀费	21,419.61	122,640.15	103,176.92	40,882.84
外加工费	26,015.10	441.18		26,456.28
销售佣金	460,915.16		435,258.16	25,657.00
房屋租赁费	47,222.05	4,986,780.29	1,905,860.52	3,128,141.82
保安费(巴新公司)	39,828.11	12,828.50	39,828.11	12,828.50
其他	480,956.97	271,866.78	580,549.17	172,274.58
工程成本		530,000.00	419,215.00	110,785.00
保险费		340,952.90	248,079.04	92,873.86
利息费		313,875.00	463,837.50	-149,962.50
工资		1,485,185.08	1,020,452.48	464,732.60
<b>合 计</b>	<b>1,839,128.53</b>	<b>16,402,860.00</b>	<b>10,100,456.52</b>	<b>8,141,532.01</b>

## 25、长期借款

借款单位	2005.06.30	借款期限	年利率%	借款条件
中国工商银行北京市分行中关村支行*	96,000,000.00	1999.12.29-2006.12.29	5.589%	担保借款
中国银行北京分行	23,000,000.00	2003.11.10-2008.11.10	5.022%	信用借款
中国银行北京分行	50,000,000.00	2004.01.15-2008.11.14	5.022%	信用借款
中国银行北京分行	77,000,000.00	2004.04.15-2008.11.14	5.022%	信用借款
交通银行天坛支行*	50,000,000.00	2004.09.24-2009.09.24	5.022%	担保借款
交通银行天坛支行*	40,000,000.00	2004.12.20-2009.9.24	5.265%	担保借款
交通银行天坛支行*	30,000,000.00	2004.12.13-2009.9.24	5.265%	担保借款
中国建设银行北太平庄支行	150,000,000.00	2004.12.24-2009.12.23	5.265%	信用借款
中国银行深圳市分行**	100,000,000.00	2004.04.19-2009.04.19	5.760%	担保借款
中国建设银行八卦岭支行**	50,000,000.00	2004.10.11-2006.10.11	6.039%	担保借款
中国农业银行泰安分行***	18,000,000.00	2002.06.24-2006.05.23	6.138%	担保借款
中国农业银行泰安分行***	10,000,000.00	2004.10.22-2006.10.21	5.490%	担保借款
中国农业银行泰安分行***	10,000,000.00	2003.12.31-2006.12.01	5.490%	抵押借款
中国银行苏州分行****	30,555.50	2003.05.21-2006.05.19	5.490%	抵押借款
<b>合 计</b>	<b>704,030,555.50</b>			

\*母公司借款为51,600.00万元，其中，担保借款为21,600.00万元，均为控股股东中国建材股份有限公司担保；

\*\*控股子公司--北新物流有限公司借款15,000.00万元，均为担保借款，由北新建材(集团)有限公司担保；

\*\*\*控股子公司--山东泰和东新股份有限公司借款为3,800.00万元，其中，担保借款为2,800.00万元，分别由泰山集团股份有限公司和枣庄华润纸业有限公司提供连带责任担保；抵押借款为1,000.00万元，系公司将位于泰安市泰山大街265号的房产(建筑面积为5,730.57平方米，房产证号为“泰房权证泰字第112903号”)及土地(使用面积为3,590.9平方米，土地使用权证号为“泰国土用2003字低0341号”)作价为1,960万元抵押给该行，作为公司在该银行的人民币贷款1,250万元的保证，抵押期限截至2006年12月3日止；



\*\*\*\*控股子公司—苏州天丰新型建材有限公司借款为3.06万元，系公司因购买汽车而产生的按揭借款。

## 26、长期应付款

单位名称	应付原因	2005.06.30	2004.12.31
提留费用	*	16,487,799.80	
一次性住房补贴		8,214,931.53	
职工住房维修基金		418,681.50	
三年期住房公积金贷款		30,166.19	
五年期住房公积金贷款		1,929,054.19	
<b>合 计</b>		<b>27,080,633.21</b>	

\*系控股子公司—山东泰和东新股份有限公司在企业改制中需支付的职工离退休、工伤、职业病、内退等相关费用。

## 27、股本（单位：股）

	2004.12.31	本次变动增减（+，-）						2005.06.30
		发行新股	配股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>一、尚未流通股份</b>								
1. 发起人股份	347,000,000.00							347,000,000.00
其中：国家拥有股份								
境内法人持有股份	347,000,000.00							347,000,000.00
外资法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
<b>尚未流通股份合计</b>	<b>347,000,000.00</b>							<b>347,000,000.00</b>
<b>二、已流通股份</b>								
1. 境内上市的人民币普通股	228,150,000.00							228,150,000.00
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
<b>已流通股份合计</b>	<b>228,150,000.00</b>							<b>228,150,000.00</b>
<b>三、股份总数</b>	<b>575,150,000.00</b>							<b>575,150,000.00</b>

公司股本业经北京兴华会计师事务所2002年7月9日出具的《验资报告》验证确认（验资报告文号为“（2002）京会兴验字第295号”）。

## 28、资本公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	481,711,925.47			481,711,925.47
资产评估增值准备	32,031.50			32,031.50
股权投资差额	7,287,342.39			7,287,342.39
其他资本公积转入	171,061.13			171,061.13

合 计	489,202,360.49		489,202,360.49
-----	----------------	--	----------------

## 29、盈余公积

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	68,081,897.41			68,081,897.41
法定公益金	67,516,590.41			67,516,590.41
任意盈余公积	75,096,466.13			75,096,466.13
合 计	210,694,953.95			210,694,953.95

## 30、未分配利润

本年度未分配利润变动情况	2005年06月30日	2004年度
期初未分配利润	101,336,260.37	82,817,297.70
加：本期净利润	42,330,089.78	86,627,489.75
减：提取法定盈余公积		11,058,640.77
提取法定公益金		11,037,886.31
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	28,757,500.00	46,012,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	114,908,850.15	101,336,260.37

## 31、外币报表折算差额

公司外币报表折算差额的期末余额为1,844,889.16元，系公司的控股子公司--北新物流有限公司在本期合并其海外全资子公司北新集团巴布亚新几内亚有限公司时，将其外币会计报表按照2005年6月30日相关外币对人民币的汇率计算所产生的汇兑差额。

## 32、主营业务收入及成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本		毛利	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
制造及销售	434,710,740.89	294,578,578.13	356,574,503.61	251,561,164.83	78,136,237.28	43,017,413.30
商品零售	299,254,232.77		266,690,652.89		32,563,579.88	
国内贸易	105,083,162.03	176,766,963.71	101,189,859.24	156,407,761.97	3,893,302.79	20,359,201.74
出口	150,665,529.05	70,303,740.32	132,938,422.34	64,291,803.84	17,727,106.71	6,011,936.48
仓储	5,597,481.47	5,509,199.74	1,271,040.97	618,971.39	4,326,440.50	4,890,228.35
工程及劳务	39,688,787.57	22,790,340.95	28,130,792.03	15,301,612.03	11,557,995.54	7,488,728.92
合 计	1,034,999,933.78	569,948,822.85	886,795,271.08	488,181,314.06	148,204,662.70	81,767,508.79

本公司向前5名客户销售的收入及所占比例：

2005年1-6月		2004年1-6月	
金额	比例	金额	比例
88,105,860.26	8.51%	48,872,749.47	8.57%

## 33、主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
营业税	1,056,295.79	1,030,206.36

城市建设维护税	702,056.40	369,583.53
教育费附加	347,860.01	209,252.20
消费税	1,403.48	
资源税	7,929.40	175,331.44
<b>合 计</b>	<b>2,115,545.08</b>	<b>1,784,373.53</b>

### 34、其他业务利润

项 目	其他业务收入		其他业务成本		其他业务利润	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
房屋出租	984,460.75	1,549,438.10	958,747.91	858,160.41	25,712.84	691,277.69
运输及劳务收入	549,140.54	253,453.35	282,815.00	214,449.88	266,325.54	39,003.47
销售外购商品	5,707,052.25	17,500,634.11	5,036,547.17	16,935,369.05	670,505.08	565,265.06
销售外购原料	16,789,089.66	316,605.56	15,468,227.45	157,289.39	1,320,862.21	159,316.17
技术转让费收入	21,000.00	36,956.00	1,050.00	1,847.80	19,950.00	35,108.20
代理及广告等	22,010,039.81		2,440,685.48		19,569,354.33	
其他	1,847,201.80	2,251,011.89	-22,222.38	762,303.58	1,869,424.18	1,488,708.31
<b>合 计</b>	<b>47,907,984.81</b>	<b>21,908,099.01</b>	<b>24,165,850.63</b>	<b>18,929,420.11</b>	<b>23,742,134.18</b>	<b>2,978,678.90</b>

公司本期的其他业务利润较上年同期增加 20,763,455.28 元,增加的比例为 697.07%,主要系公司孙子公司--深圳易好家商业连锁有限公司于本年度因新开分店,而新增的代理、广告、促销和经营的店面及柜台出租等业务收入从而导致公司其他业务利润增加。

### 35、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	23,321,386.34	19,345,151.50
减:利息收入	4,606,386.03	16,650,248.09
汇兑损失	72,815.02	183.96
减:汇兑收益	110.54	186,712.42
其他	763,799.54	1,367,462.58
<b>合 计</b>	<b>19,551,504.33</b>	<b>3,875,837.53</b>

公司本年度财务费用较上年度增加 15,675,666.80 元,增加的比例为404.45%,主要原因一方面是由于上年同期公司收到财政贴息收入 9,960,000.00 元,而本期没有此项收入;另一方面是由于本期合并范围增加,导致财务费用大幅上升。

### 36、投资收益

(1) 公司投资收益组成如下:

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益	11,722,054.35	2,484,695.05
股票、国债投资收益		-1,006,229.46
股权投资差额摊销	-72,858.24	-56,192.82
短期投资跌价准备	-614,121.02	-105,000.00

长期投资减值准备		
债权投资收益		
股权转让收益	12,503.19	-99,921.33
基金投资收益	-7,972.50	
<b>合 计</b>	<b>11,039,605.78</b>	<b>1,217,351.44</b>

公司本期投资收益较上年同期增加9,822,254.34元,增加的比例为806.85%,增加的主要原因系参股公司--深圳百安居装饰建材有限公司本期实现的净利润大幅增加,导致公司本期投资收益增加所致。

(2) 股权投资收益的明细单位组成情况:

被投资单位名称	所占比例	2005年1-6月	2004年1-6月
成都西南北新建材有限公司	100.00%		26,100.57
武汉工大光纤传感科技股份有限公司	20.00%	505,406.81	24,468.90
北京新材料孵化器有限公司	60.00%	-28,119.28	-187.12
烁光特晶科技发展有限公司	41.00%	328,764.17	116,237.39
中投信用担保有限公司	1.00%		200,000.00
山东美林卫浴有限公司	20.00%	-1,055,471.98	-534,690.60
南京金榜房地产开发有限公司	22.83%	40,664.75	8,149.64
北京绿创环保设备股份有限公司	10.00%	300,000.00	
郟城新兴新装饰材料有限公司	29.20%	512,862.26	409,497.83
北京捷瑞信门窗有限公司	75.00%		
深圳百安居装饰建材有限公司	35.00%	10,850,000.00	2,818,952.48
深圳北新房地产经纪有限公司	60.00%		-114,960.00
深圳易好家商业连锁有限公司	75.00%		-468,874.04
泰安市金盾建材有限公司		267,947.62	
<b>合 计</b>		<b>11,722,054.35</b>	<b>2,484,695.05</b>

(3) 股权投资差额摊销情况:

被投资单位名称	摊销期限	2005年1-6月	2004年1-6月
北京新型建筑材料设计院有限公司	10年	-56,192.82	-56,192.82
北新集团巴布亚新几内亚有限公司		-21,368.09	
深圳北新贸易有限公司		7,894.86	
UNITED SUNTECH CRAFT INC	10年	-3,192.19	
<b>合 计</b>		<b>-72,858.24</b>	<b>-56,192.82</b>

### 37、补贴收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
产品免增值税收入 *	16,936,527.21	11,262,478.19
出口商品贴息收入 **	742,020.34	-596,634.56
<b>合 计</b>	<b>17,678,547.55</b>	<b>10,665,843.63</b>

\* 系公司石膏板、矿棉吸音板、岩棉等产品属综合利废产品而依法享有的免征增值税收入。

\*\* 系公司控股的子公司-北新物流有限公司根据2001年6月18日深圳市贸易发展局、深圳市财政局联合下发的“深贸字[2001]68号”文关于印发《深圳市2001年外经贸企业出口贴息实施细则》的通知精神,对其本期实现的一般现汇出口贸易收汇按人民币0.03元/美元的标准计算的财政

贴息收入。

### 38、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款净收入	478,020.06	5,600.00
处理固定资产净收益	207,151.76	109,507.64
其他	104,620.16	86,000.69
<b>合 计</b>	<b>789,791.98</b>	<b>201,108.33</b>

### 39、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理净损失	64,872.90	26,631.53
罚款、滞纳金支出	50,309.22	10,907.02
捐赠支出	42,303.38	
固定资产盘亏	227,642.46	
其他	108,257.59	120.00
<b>合 计</b>	<b>493,385.55</b>	<b>37,658.55</b>

## (六) 母公司会计报表主要项目注释

### 1、短期投资

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	投资金额	跌价准备	投资净值	投资金额	跌价准备	投资净值
债券投资						
基金投资*	5,000,000.00	740,000.00	4,260,000.00	5,000,000.00	210,000.00	4,790,000.00
<b>合 计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>740,000.00</b>	<b>4,260,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>210,000.00</b>	<b>4,790,000.00</b>

\*系公司购买的融通行业景气基金，2005年6月30日期末市价低于帐面成本，按成本与市价孰低法计提的短期投资跌价准备。

### 2、应收账款

(1) 帐龄分析如下：

帐 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比 例	坏帐准备	净额	金 额	比 例	坏帐准备	净额
一年以内	175,067,001.03	88.88%	1,750,670.01	173,316,331.02	99,659,826.05	81.13%	996,628.26	98,663,197.79
一年至二年	14,419,064.86	7.32%	720,953.24	13,698,111.62	12,265,680.66	9.98%	613,284.03	11,652,396.63
二年至三年	5,772,032.84	2.93%	577,203.28	5,194,829.56	9,742,238.84	7.93%	974,223.88	8,768,014.96
三年以上	1,721,123.51	0.87%	516,337.06	1,204,786.45	1,173,622.99	0.96%	352,086.90	821,536.09
<b>合 计</b>	<b>196,979,222.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,565,163.59</b>	<b>193,414,058.65</b>	<b>122,841,368.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,936,223.07</b>	<b>119,905,145.47</b>

注：坏账准备的计提比例见本会计报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”的第8款。

(2) 母公司应收账款年末余额中，前五名欠款户的金额合计及占应收账款总额的比例如下：

2005.06.30		2004.12.31	
金额	比例	金额	比例

20,933,375.43	10.63%	28,527,367.82	23.22%
---------------	--------	---------------	--------

### 3、其他应收款

(1) 帐龄分析如下：

帐 龄	2005.06.30				2004.12.31			
	金 额	比例	坏帐准备	净额	金 额	比例	坏帐准备	净额
一年以内	31,088,971.91	98.53%	310,889.72	30,778,082.19	28,723,519.60	98.93%	287,235.20	28,436,284.40
一年至二年	377,474.32	1.20%	18,873.72	358,600.60	156,722.21	0.54%	7,836.11	148,886.10
二年至三年	5,000.00	0.02%	500.00	4,500.00	74,072.75	0.26%	7,407.28	66,665.47
三年以上	81,005.07	0.26%	24,301.52	56,703.55	80,322.22	0.28%	24,096.67	56,225.55
<b>合 计</b>	<b>31,552,451.30</b>	<b>100.00%</b>	<b>354,564.96</b>	<b>31,197,886.34</b>	<b>29,034,636.78</b>	<b>100.00%</b>	<b>326,575.26</b>	<b>28,708,061.52</b>

注：坏账准备的计提比例见本会计报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”的第8款。

(2) 其他应收款欠款金额较大的明细单位列示如下：

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北新建塑有限公司	22,500,000.00	一年以内	往来款项
苏州天丰新型建材有限公司	4,550,000.00	一年以内	往来款项
北新物流有限公司	817,701.50	一年至两年	往来款项
烁光特晶科技发展有限公司	502,227.66	一年至两年	往来款项
中环国际旅行社	150,000.00	一年以内	往来款项

### 4、长期股权投资

(1) 长期股权投资组成情况

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	投资金额	跌价准备	投资净值	投资金额	跌价准备	投资净值
其他股权投资	814,399,897.87		814,399,897.87	652,597,750.39		652,597,750.39
其中：股权投资差额	34,235,506.28		34,235,506.28	7,380,102.26		7,380,102.26
<b>合 计</b>	<b>814,399,897.87</b>		<b>814,399,897.87</b>	<b>652,597,750.39</b>		<b>652,597,750.39</b>

(2) 其他股权投资本期增减变动

被投资单位名称	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.06.30
北新建塑有限公司	56,416,311.98		2,018,950.11	54,397,361.87
北新塑管有限公司	12,048,734.00		12,048,734.00	0.00
北新集团隆尧石膏有限责任公司	6,408,810.63		891,653.53	5,517,157.10
成都西南北新建材有限公司	607,054.43	96,447.97	2,496.81	701,005.59
武汉工大光纤传感科技股份有限公司	11,350,517.83	505,406.81		11,855,924.64
北新物流有限公司	240,398,869.22	9,968,237.79	16,000,000.00	234,367,107.01
北京绿创环保设备股份有限公司	8,670,000.00			8,670,000.00
北京天地东方超硬材料有限责任公司	4,500,000.00			4,500,000.00
北京新材料孵化器有限公司	3,047,594.18		28,119.28	3,019,474.90
烁光特晶科技发展有限公司	22,633,587.17	328,764.17		22,962,351.34
北新房屋有限公司	118,309,597.32		2,590,991.40	115,718,605.92
中投信用担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
山东美林卫浴有限公司	13,328,226.48		1,055,471.98	12,272,754.50
南京金榜房地产开发有限公司	54,049,624.11	40,664.75		54,090,288.86
北京北新晨龙装饰工程有限公司	7,791,572.06		19,575.94	7,771,996.12

北京新型建筑材料总厂储运公司	4,534,519.26		4,534,519.26	0.00
北京筑根技术公司	3,344,724.61		3,344,724.61	0.00
北京龙之星建材设备公司	4,860,739.74		4,860,739.74	0.00
北新科技发展有限公司	2,730,988.07			2,730,988.07
郯城新兴新装饰材料有限公司	67,566,279.30	512,862.26	2,409,239.42	65,669,902.14
中国联合水泥有限责任公司		54,830,571.39		54,830,571.39
山东泰和东新股份有限公司		123,297,926.14		123,297,926.14
苏州天丰新型建材有限公司		22,026,482.28		22,026,482.28
<b>合 计</b>	<b>652,597,750.39</b>	<b>211,607,363.56</b>	<b>49,805,216.08</b>	<b>814,399,897.87</b>

\*山东郯城新兴纸制品有限公司于2005年4月吸收合并山东新鲁南纸业有限公司后更名为郯城新兴新装饰材料有限公司，本公司持有其29.20%的股权。

### (3) 股权投资差额

#### A、股权投资差额本年增减变动情况

被投资单位名称	2004. 12. 31	本年增加	本年摊销	其他减少	2005. 06. 30
北新集团隆尧石膏有限责任公司	193,354.02				193,354.02
成都西南北新建材有限公司	510,666.85				510,666.85
北京北新晨龙装饰工程有限公司	228,096.37	224.28			228,320.65
北京新型建筑材料总厂储运公司	2,353,945.52			2,353,945.52	0.00
北京筑根技术公司	548,065.45			548,065.45	0.00
北京龙之星建材设备公司	479,779.05			479,779.05	0.00
山东泰和东新股份有限公司		19,671,047.32			19,671,047.32
苏州天丰新型建材有限公司		13,632,117.44			13,632,117.44
郯城新兴新装饰材料有限公司	3,066,195.00			3,066,195.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>7,380,102.26</b>	<b>33,303,389.04</b>		<b>6,447,985.02</b>	<b>34,235,506.28</b>

#### B、股权投资差额的其他资料

被投资单位名称	摊销期限	初始金额	累计摊销	其他减少	2005. 06. 30	形成原因
北新集团隆尧石膏有限责任公司	30年	256,586.56	63,232.54		193,354.02	收购股权差价
成都西南北新建材有限公司	10年	542,301.08	31,634.23		510,666.85	收购股权差价
北京北新晨龙装饰工程有限公司	10年	242,226.23	13,905.58		228,320.65	收购股权差价
北京新型建筑材料总厂储运公司	10年	2,499,765.15		2,499,765.15	0.00	收购股权差价
北京筑根技术公司	10年	582,016.41		582,016.41	0.00	收购股权差价
北京龙之星建材设备公司	10年	509,499.88		509,499.88	0.00	收购股权差价
山东泰和东新股份有限公司	10年	19,671,047.32			19,671,047.32	收购股权差价
苏州天丰新型建材有限公司	10年	13,632,117.44			13,632,117.44	收购股权差价
郯城新兴新装饰材料有限公司		5,320,600.00		5,320,600.00	0.00	收购股权差价
<b>合 计</b>		<b>43,255,860.07</b>	<b>108,772.35</b>	<b>8,911,581.44</b>	<b>34,235,506.28</b>	

#### (4) 其他股权投资资料

被投资单位名称	投资年限	投资比例	初始投资金额	累计权益增加	2005. 06. 30
北新建塑有限公司	20年	55.00%	55,000,000.00	-602,638.13	54,397,361.87
北新塑管有限公司	20年	60.00%	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00
北新房屋有限公司	20年	64.00%	128,000,000.00	-12,281,394.08	115,718,605.92
北新集团隆尧石膏有限责任公司	30年	94.12%	5,997,813.30	-674,010.22	5,323,803.08
成都西南北新建材有限公司	20年	97.00%	21,455.68	168,883.06	190,338.74
武汉工大光纤传感科技股份有限公司	20年	20.00%	8,175,524.00	3,680,400.64	11,855,924.64

北新物流有限公司	49年	80.00%	173,823,348.30	60,543,758.71	234,367,107.01
北京绿创环保设备股份有限公司	长期	10.00%	8,670,000.00	0	8,670,000.00
北京天地东方超硬材料有限责任公司	长期	15.00%	4,500,000.00	0	4,500,000.00
北京新材料孵化器有限公司	20年	60.00%	3,010,860.00	8,614.90	3,019,474.90
烁光特晶科技发展有限公司	50年	41.00%	20,500,000.00	2,462,351.34	22,962,351.34
中投信用担保有限公司	20年	1.00%	10,000,000.00	0	10,000,000.00
山东美林卫浴有限公司	30年	20.00%	13,172,589.54	-899,835.04	12,272,754.50
南京金榜房地产开发有限公司	37年	22.83%	52,653,605.40	1,436,683.46	54,090,288.86
北京北新晨龙装饰工程有限公司	长期	99.00%	7,495,801.89	47,873.58	7,543,675.47
北京新型建筑材料总厂储运公司			2,870,517.15	-2,870,517.15	0.00
北京筑根技术公司			2,299,754.11	-2,299,754.11	0.00
北京龙之星建材设备公司			3,574,232.13	-3,574,232.13	0.00
北新科技发展有限公司	22年	5.00%	2,730,988.07	0	2,730,988.07
郟城新兴新装饰材料有限公司		29.20%	65,157,039.88	512,862.26	65,669,902.14
中国联合水泥有限责任公司		9.90%	54,830,571.39		54,830,571.39
山东泰和东新股份有限公司		42.00%	97,981,452.68	5,645,426.14	103,626,878.82
苏州天丰新型建材有限公司		75.00%	8,367,882.56	26,482.28	8,394,364.84
<b>合计</b>			<b>758,833,436.08</b>	<b>21,330,955.51</b>	<b>780,164,391.59</b>

(5) 截至2005年6月30日,公司其他股权投资未发现有减值之事项发生,故本期未计提长期投资减值准备。

## 5、长期股权投资

### (1) 长期股权投资组成情况

项 目	2005.06.30			2004.12.31		
	投资金额	跌价准备	投资净值	投资金额	跌价准备	投资净值
其他股权投资				30,000,000.00		30,000,000.00
其中:应收利息						
<b>合计</b>				<b>30,000,000.00</b>		<b>30,000,000.00</b>

### (2) 债权投资本期增减变动

被投资单位名称	2005.06.30			2004.12.31		
	本金	应收利息	合计	本金	应收利息	合计
北新塑管有限公司				30,000,000.00		30,000,000.00
<b>合计</b>				<b>30,000,000.00</b>		<b>30,000,000.00</b>

长期股权投资减少的原因是通过资产置换,将其置出而减少。

## 6、投资收益

### (1) 公司投资收益组成如下:

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
股权投资收益	10,100,266.35	-1,484,676.60
债券投资收益		-1,015,219.14
股权投资差额摊销		
短期投资跌价准备	-530,000.00	-105,000.00
债权投资收益		
股权转让收益	12,503.19	-99,921.33



基金投资收益		8,989.68
合 计	9,582,769.54	-2,695,827.39

(2) 股权投资收益的明细单位组成：

被投资单位名称	所占比例	2005年1-6月	2004年1-6月
北新建塑有限公司	55.00%	-2,018,950.11	-3,559,458.98
北新塑管有限公司	60.00%	-714,271.43	-2,431,452.65
北新物流有限公司	80.00%	9,968,237.79	6,242,341.82
北新集团隆尧石膏有限责任公司	94.12%	-891,653.53	340,815.32
成都西南北新建材有限公司	97.00%	96,447.97	26,100.57
武汉工大光纤传感科技股份有限公司	20.00%	505,406.81	24,468.90
北京新材料孵化器有限公司	60.00%	-28,119.28	-187.12
烁光特晶科技发展有限公司	41.00%	328,764.17	116,237.39
北新房屋有限公司	64.00%	-2,590,991.40	-2,383,383.28
北京绿创环保设备股份有限公司	10.00%	300,000.00	
中投信用担保有限公司	1.00%		200,000.00
山东美林卫浴有限公司	20.00%	-1,055,471.98	-534,690.60
南京金榜房地产开发有限公司	22.83%	40,664.75	8,149.64
北京北新晨龙装饰工程有限公司	99.00%	-19,575.94	-70,343.29
北京新型建筑材料总厂储运公司		-19,063.72	17,721.03
北京筑根技术公司		10,012.13	15,035.36
北京龙之星建材设备公司		4,059.44	241,283.27
山东泰和东新股份有限公司	42.00%	5,645,426.14	
苏州天丰新型建材有限公司	75.00%	26,482.28	
郯城新兴新装饰材料有限公司	29.20%	512,862.26	409,497.83
合 计		10,100,266.35	-1,484,676.60

## (七) 关联方关系及其交易

### 1、存在控制关系的关联方

除注释四(1)所示未纳入合并范围的控股子公司外存在控制关系的关联方情况：

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质	法人代表
中国建材股份有限公司	北京市	新型材料、新型房屋、水泥、玻璃纤维、复合材料的技术研发、生产和销售等	母公司	股份公司	宋志平

### 2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.06.30
中国建材股份有限公司	100,000,000.00	1,287,760,000.00		1,387,760,000.00

### 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：人民币万元)

企业名称	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.06.30	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
中国建材股份有限公司			34,700.00	60.33%			34,700.00	60.33%

#### 4、不存在控制关系的关联方及与本公司关系

除注释四（2）所示联营公司外不存在控制关系的关联方如下：

企业名称	与本公司关系
北新建材（集团）有限公司	中国建材股份的参股股东
北新济南销售公司	北新集团的分公司
天津开发区北新建材有限公司	北新集团的控股子公司
大连北新樱花房屋公司	北新集团的控股子公司
北新建材(集团)有限公司石家庄分公司	北新集团的分公司
北新建材(集团)有限公司郑州分公司	北新集团的分公司
北新建材机械厂	北新集团的控股子公司
北新建材(集团)有限公司厦门销售中心	北新集团的控股子公司
北京北新建材商贸有限公司	北新集团的控股子公司
北新家园物业有限公司	北新集团的控股子公司
日本国新日本制铁株式会社	北新房屋之股东
中国建筑材料集团公司	北新集团之股东
珠江建材实业有限公司	中国建材集团的子公司
河北隆尧双碑石膏矿	河北隆尧石膏的股东
深圳清创实业有限公司	北新装饰的股东
中国玻纤股份有限公司	与本公司同一控股股东
北京化二股份有限公司	北新建塑的股东
泰安市东联投资贸易有限公司	山东泰和的股东
泰安市国有资产经营有限公司	山东泰和的股东

#### 5、关联方应收应付款项余额

项目及关联方名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31	帐龄分析	欠款性质
<b>应收账款</b>				
北新建材(集团)有限公司	3,810,614.90	4,536,290.32	一年以内	销货款
北新建材(集团)有限公司郑州分公司	4,246,825.71	3,391,472.79	一年以内	销货款
北新济南销售公司	810,393.81	399,000.04	一年以内	销货款
北新建材机械厂	93,500.00	130,000.00	一年以内	销货款
深圳百安居装饰建材有限公司	288,711.93	556,911.69	一年以内	销货款
北新科技发展有限公司	5,618,247.86	5,837,002.64	一年至二年	销货款
北京捷瑞信门窗有限公司	1,555,295.11	2,861,154.47	一年至二年	销货款
天津开发区北新建材有限公司	3,698,994.03	3,090,699.03	一年以内	销货款
大连北新樱花房屋公司		880,000.00	一年以内	销货款
北新建材(集团)有限公司石家庄分公司	295,920.90	20,000.00	一年以内	销货款
北京北新建材商贸有限公司		8,305.83	一年以内	销货款
UNITED SUNTECH CRAFT INC.		3,200,408.28	一年以内	销货款
<b>合计</b>	<b>20,418,504.25</b>	<b>22,439,696.85</b>		
<b>预付帐款</b>				
北新建材机械总厂		50,000.00	一年以内	采购材料
深圳百安居装饰建材有限公司	92,332.84	73,259.16	一年以内	采购材料
北新科技发展有限公司		7,600.00	一年以内	采购材料
北新建材(集团)有限公司		879,503.46	一年至二年	采购材料
<b>合计</b>	<b>92,332.84</b>	<b>1,010,362.62</b>		

<b>其他应收款</b>				
北新建材(集团)有限公司		3,037,175.05	一年以内	往来款项
北京第二机床厂		226.50	一年至二年	往来款项
北京烁光特晶科技有限公司	502,227.66	2,000,000.00	一年以内	暂借款
北京捷瑞信门窗有限公司	89,581.14	341,192.19	一年至二年	往来款项
深圳北新房地产经纪有限公司	436,307.06	136,307.06	一年以内	暂借款
北新科技发展有限公司	4,484,847.77	3,641,586.02	一年至二年	暂借款
北京新型材料建筑设计研究院有限公司	50,679.21	50,679.21	一年以内	往来款项
东莞易好家商业有限公司		5,998,701.82	一年以内	代垫款项
UNITED SUNTECH CRAFT INC.		9,251.40	一年以内	往来款项
北京北新商贸有限公司		437.06	一年以内	往来款项
泰安市东联投资贸易有限公司	30,360,000.00		一年以内	借款
泰安市国有资产经营有限公司	3,878,990.98		一年以内	往来款项
<b>合计</b>	<b>39,802,633.82</b>	<b>15,215,556.31</b>		
<b>应付票据</b>				
深圳易好家商业连锁有限公司		23,000,000.00		
<b>合计</b>		<b>23,000,000.00</b>		
<b>应付帐款</b>				
深圳百安居装饰建材有限公司		13,690.95	一年以内	货款
北新建材(集团)有限公司	2,532,919.86	3,039,997.08	一年以内	货款
北新建材机械总厂	51,017.09	500,545.07	一年以内	货款
天津开发区北新建材有限公司		52,200.00	一年以内	货款
北新家园物业有限公司	440,512.26	881,825.95	一年以内	物业管理
<b>合计</b>	<b>3,024,449.21</b>	<b>4,496,100.35</b>		
<b>预收帐款</b>				
北新建材机械总厂	36,500.00	23,000.00	一年以内	货款
北新建材(集团)有限公司	88,552.25	64,100.00	一年以内	货款
北京烁光特晶科技有限公司		26,305.00	一年至二年	货款
<b>合计</b>	<b>125,052.25</b>	<b>592,489.37</b>		
<b>其他应付款</b>				
北新建材(集团)有限公司	4,413,418.81	2,261,708.21	一年以内	往来款项
北新家园物业有限公司		767,103.09	一年以内	往来款项
北京第二机床厂		5,040.31	一年以内	往来款项
中国玻纤股份有限公司		1,934.56	一年以内	往来款项
北京北新商贸有限公司		39,304.82	一年以内	往来款项
深圳北新广告有限公司		802,511.27	一年以内	往来款项
珠江建材实业公司	26,235.52	26,235.52	一年至两年	往来款项
深圳清创实业有限公司		2,800.00	一年以内	往来款项
东莞易好家商业有限公司		3,763,250.00	一年以内	代收款项
河北隆尧双碑石膏矿	49,880.00	49,880.00	一年至二年	往来款项
北新建材机械总厂	1,415,204.37		一年以内	往来款项
<b>合计</b>	<b>5,904,738.70</b>	<b>7,767,479.40</b>		

## 6、关联交易

关联方名称	交易内容	2005年1-6月	2004年度
-------	------	-----------	--------

山东新鲁南纸业有限公司	购买护面纸		23,635,341.12
北京化二股份有限公司	购买聚氯乙烯	29,239,295.66	58,308,180.51
北新集团纳米港分公司	购买发泡剂		458,215.39
深圳百安居装饰建材有限公司	采购零星材料		88,690.20
北京新型建筑材料总厂储运公司	接受运输、装卸服务		1,229,853.38
北新建材(集团)有限公司动力分厂	支付水电汽费		14,360,318.94
北京捷瑞信门窗有限公司	销售商品	77,557.86	4,371,825.55
北新建材(集团)有限公司销售中心	销售商品	9,682,376.97	5,158,231.88
北京新型建材厂济南销售公司	销售商品	1,788,960.40	8,480,931.21
成都西南北新建材有限公司	销售商品		13,795,288.98
深圳百安居装饰建材有限公司	销售商品	1,142,629.78	2,753,871.44
北新科技发展有限公司	销售商品		1,621,339.08
UNITRD SUNTECH CRAFT INC	销售商品	589,840.47	2,113,434.48
北新建材(集团)有限公司	销售原材料	57,849.10	180,641.83
深圳百安居装饰建材有限公司	仓储收入	5,597,481.47	11,002,456.62
北新家园物业管理公司	接受物业管理服务	2,161,096.92	4,465,582.86
北新建材(集团)有限公司	提供水、电、汽	235,057.60	416,441.22
北新家园物业管理公司	提供水、电、汽	405,539.40	744,859.76
北京北新商贸有限公司	提供水、电、汽	24,010.71	10,480.55
北新建材(集团)有限公司	支付土地使用费		1,007,175.00
北新建材(集团)有限公司	支付商标使用费		500,000.00
北新科技发展有限公司	资金占用费收入		2,988,038.56
深圳北新房地产经纪有限公司	资金占用费收入		575,851.42
日本国新日本制铁株式会社	TSW 技术培训费		154,526.00

## 7、资产置换

2005年2月25日，公司与北新建材(集团)有限公司签订了《资产置换协议》，根据该协议规定：以公司合法拥有的北新塑管有限公司60%的股权和公司部分债权作价4,408.33万元与北新建材(集团)有限公司拥有的中国联合水泥有限责任公司9.90%的股权作价5,176.07万元进行置换，资产置换差价部分以现金方式支付给北新建材(集团)有限公司。

上述资产置换的作价依据本公司及北新建材(集团)有限公司均委托中发国际资产评估有限公司分别进行了评估，该公司分别出具了“中发评报字[2005]第018号”、“中发评报字[2005]第019号”资产评估报告。

## (八)或有事项及承诺事项

1、公司于2004年12月24日与中国民生银行股份有限公司西坝河支行签订了金额为人民币10,000万元的《综合授信合同》，授信期限为一年，自2004年12月24日起至2005年12月24日止，在此期间公司及控股子公司北新建塑有限公司可循环使用上述授信额度。

公司的控股子公司 - 北新物流有限公司于2005年2月5日，2月25日，6月7日，6月10日分别与交行深圳分行、建行深圳分行、商行福星支行、民生银行签署了金额为10,000万元，20,000万元，16,000万元，5,000万元的《综合授信额度合同》，期限为一年；本公司为该合同提供连带责

任担保。

2、控股子公司 - 山东泰和东新股份有限公司发生的对外担保情况如下：

(1) 2004年11月17日，与中国农业银行泰安市分行签订《保证合同》，根据该合同规定，为泰安市泰山风景名胜区管理委员会在中国农业银行泰安市分行的人民币贷款1,000万元提供连带责任担保，担保期限截至2005年9月25日止；

(2) 2003年11月28日，与中国银行枣庄分行山亭支行签订《最高额保证合同》，根据该合同规定，为枣庄华润纸业有限公司在中国银行枣庄分行山亭支行的人民币贷款1,500万元提供连带责任担保，担保期限截至2006年12月12日止；

2003年6月12日，与中国银行枣庄分行山亭支行签订《最高额保证合同》，根据该合同规定，为枣庄华润纸业有限公司在中国银行枣庄分行山亭支行的美元贷款1,019万美元提供连带责任担保，担保期限截至2008年6月12日止；

(3) 2005年3月28日，为公司的控股子公司--秦皇岛泰山建材有限公司在建通银行秦皇岛分行的人民币贷款1,500万元提供连带责任担保，担保期间为2005年1月19日至2006年1月18日；

(4) 公司于2005年4月30日与中国工商银行泰安市分行营业部签订《保证合同》，根据合同规定，公司为泰山集团股份有限公司在中国工商银行泰安市分行营业部的人民币贷款1,950万元提供连带责任担保，担保期限至2006年4月28日止。

3、控股子公司 - 山东泰和东新股份有限公司发生的抵押贷款情况如下：

2003年12月31日，控股子公司 - 山东泰和东新股份有限公司与中国农业银行泰安市分行签订《最高额抵押合同》，根据高合同规定，将位于泰安市泰山大街265号的房产（建筑面积为5,730.57平方米，房产证号为“泰房权证泰字第112903号”）及土地（使用面积为3,590.9平方米，土地使用权证号为“泰国土用2003字低0341号”）作价为1,960万元抵押给该行，作为山东泰和在该行人民币贷款1,250万元的保证，抵押期限截至2006年12月30日止。

2004年10月17日，控股子公司 - 山东泰和东新股份有限公司与中国建设银行泰安市青年路支行签订《抵押合同》，根据合同规定，将位于泰安市岱乐区大汶口的两宗土地（土地权属证书及编号为“泰国土（2004）第0062号”和“泰国土（2004）第0061号”）分别作价为571.3万元和870.2万元抵押该支行，作为在该行的人民币贷款1,000万元的保证。

2005年1月24日，山东泰和与中国工商银行宁远县支行签订《抵押合同》，根据合同规定，将位于泰安市大汶口生产区201石膏板生产线、提升机等设备共计18台（套）作价1,310.685万元抵押给该行，作为在该行的人民币贷款1,300万元的保证，抵押期限截至2006年1月23日止。

2005年6月30日，公司与中国工商银行宁阳县支行签订《抵押合同》，根据合同规定，公司将位于泰安市大汶口本公司生产区部分石膏板生产线的部分设备作价3,053.1598万元抵押给该行，作为本公司在该行的人民币贷款1,200万元的保证，抵押期限截至2006年6月29日止。

4、根据控股孙子公司-秦皇岛泰山建材有限公司于2004年6月15日与秦皇岛华瀛磷酸有限公司签订的《土地租赁合同书》规定，秦皇岛泰山建材有限公司租赁秦皇岛华瀛磷酸有限公司位于秦皇岛港城大街东段华瀛磷酸有限公司院内的土地作为生产经营场所，年租金为53.8992万元，租赁期间为2003年8年至2032年4月18日。

5、根据控股孙子公司--邳州泰和建材有限责任公司与江苏省邳州石膏板厂签订的《财产租赁合同书》规定，邳州泰和建材有限责任公司在2002年7月1日起至2022年6月30日期间租赁江苏省邳州石膏板厂年产600万平方米的纸面石膏板生产设备、禅房、部分场地等，年租金为80万元。

6、本公司没有需说明的其他重大的或有事项，亦没有其他需说明的重大的承诺事项。

## (九)资产负债表日后事项

1、公司对控股子公司--北新建塑有限公司在中国民生银行股份有限公司西坝河支行的2,750万元借款提供连带责任担保，期限为一年，自2004年7月15日至2005年7月15日止。该借款已于2005年7月15日归还。

2、控股子公司 - 山东泰和东新股份有限公司为泰山集团股份有限公司在中国工商银行泰安市分行营业部的400万元借款提供连带责任担保，期限为三年，自2002年7月22日至2005年7月21日止。该借款已于2005年7月21日归还。

3、控股子公司 - 山东泰和东新股份有限公司为枣庄华润纸业有限公司在枣庄市城市信用社解放路办事处的500万元借款提供连带责任担保，期限为半年，自2005年2月2日至2005年8月2日止。该借款已于2005年8月2日归还。

4、本公司无其他重大的资产负债表日后调整事项。

## (十)其他重要事项

1、根据北京市国家税务局“94 财税001号”文件《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的精神，2000年12月1日，经北京市海淀区国家税务局以“(2000)海国税(所)字第203号”文批复，同意自2000年8月1日起至2005年7月31日止的5年期限内，对本公司利用工业三废加工生产的纸面石膏板免征企业所得税的税收优惠政策。

2、公司于2005年2月25日与严煜、张忠华签订了《股权转让协议》，根据该协议规定：公司出资2,200万元收购苏州天丰新型建材有限公司75%的股权。截至本报告日，本收购已完成。

3、公司于2005年3月19日与山东泰和东新股份有限公司、泰安市国有资产经营有限公司等签订了《山东泰和东新股份有限公司股份认购协议》，根据该协议规定：公司出资11,765.25万元对山东泰和东新股份有限公司进行增资，持股比例为42%。截至本报告日，本收购已完成。

4、经国务院国有资产管理委员会于2004年12月27日下发的《关于北新集团建材股份有限公司和中国玻纤股份有限公司国有股划转的批复》(文号为“国资产权[2004]1304号”)批复同意，本公司的控股股东--北新建材(集团)有限公司将其持有本公司34,700万股的国有法人股无偿划转给中国建筑材料及设备进出口公司。该股权划转完成后，中国建筑材料及设备进出口公司将成为本公司的控股股东。上述股权划转手续已办理完毕。中国建筑材料及设备进出口公司经重组改制后更名为中国建材股份有限公司。

5、公司非经常性损益项目列示如下：

明细项目	2005年1-6月
股权投资差额摊销	-72,858.24

长期股权投资转让收益	12,503.19
计提的各项减值准备转回额	740,348.11
基金投资收益	-7,972.50
营业外收支净额	296,406.43
短期投资跌价准备	-614,121.02
<b>合 计</b>	<b>354,305.97</b>
减：少数股权损益影响额	-26,540.44
减：所得税影响数额	120,664.02
<b>非经常性损益净额</b>	<b>260,182.39</b>

6、本公司没有需说明的其他重要事项。

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告正本和摘要；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、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《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、公司章程；
- 五、其他相关资料。

董事长：曹江林

北新集团建材股份有限公司董事会

二零零五年八月二十三日