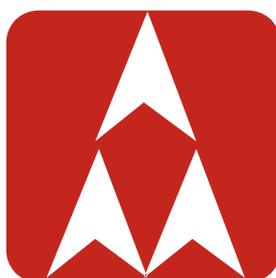


新疆众和股份有限公司 2005 年半年度报告



二 00 五年八月十三日

一、重要提示、目录

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事出席情况：公司董事刘志波先生、董事符庆丰先生、董事叶丽宁女士因工作原因未能出席本次董事会，授权董事刘杰先生代为出席并表决；公司董事刘宗仁先生因工作原因未能出席本次董事会，授权独立董事来淮先生代为出席并表决。

公司负责人董事长刘杰先生、主管会计工作负责人财务总监田强先生和会计机构负责人财务部副部长汪培镇女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、重要提示、目录.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项	8
七、财务报告.....	13
八、备查文件.....	13

二、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：新疆众和股份有限公司

公司简称：新疆众和

公司英文名称：XINJIANG JOINWORLD CO. , LTD.

英文缩写：XJJW

(二) 股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：新疆众和

股票代码：600888

(三) 注册地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号

办公地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号

邮政编码：830013

公司国际互联网网址：<http://www.joinworld.com>

公司电子信箱：xjzh600888@126.com

(四) 公司法定代表人：刘杰

(五) 公司董事会秘书：杨波

电子信箱：600888xjzh@126.com

证券事务代表：衡晓英

电子信箱：hxy600888@126.com

联系地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号

电话：0991-6689800

传真：0991-6689882

(六) 公司指定信息披露报纸：《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号新疆众和股份有限公司董事会秘书处

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1996 年 2 月 13 日

公司变更注册登记日期：2003 年 7 月 9 日

公司注册登记地点：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号

(八) 主要财务数据和指标

报告期主要会计数据与财务指标

(单位：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	400,356,484.80	392,670,708.37	1.96
流动负债	562,618,990.27	600,289,276.08	-6.28
总资产	1,375,227,884.79	1,405,658,039.83	-2.16
股东权益(不含少数股 东权益)	396,073,646.27	363,569,700.37	8.94
每股净资产	3.83	3.52	8.81
调整后的每股净资产	3.67	3.09	18.77
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	34,360,143.92	32,590,603.66	5.43
扣除非经常性损益后 的净利润	34,400,746.12	37,286,969.40	-7.74
每股收益	0.3323	0.32	3.84
净资产收益率(%)	8.68	9.62	减少了0.94个百分点
经营活动产生的现金 流量净额	80,935,774.64	97,417,334.90	-16.92

非经常性损益的项目及金额：

项目	金额(元)
补贴收入	20,000.00
营业外收入	212,123.56
营业外支出	-279,806.71
扣除非经常性损益后的所得税影响数	7,080.95
合计	-40,602.20

注：按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(9)》要求计算的利润数据：

年度	报告期利润	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
2005年 1-6月	主营业务利润	23.74	24.71	0.91	0.91
	营业利润	9.98	10.39	0.38	0.38
	净利润	8.68	9.03	0.33	0.33
	扣除非经常性损益 后的净利润	8.69	9.04	0.33	0.33

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内，公司股本结构未发生变动。

(二) 截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为：14420 户。

(三) 报告期内，公司前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	报告期内 增减(股)	报告期末持股 数量(股)	比 例 (%)	股份类 别	质押或冻 结的股份 数量	股东性质
特变电工股份有限公司	0	30,419,000	29.42	未流通	无	社会法人股东
云南博闻科技实业股份 有限公司	0	26,087,000	25.23	未流通	冻结	国有法人股东
新疆国际信托投资有限 责任公司	0	8,000,000	7.74	未流通	无	社会法人股东
上海宝山杨行铜材厂	0	5,219,500	5.05	未流通	质押	社会法人股东
郗建平	862,520	862,520	0.83	流通	无	社会公众股东
于聚宝	835,705	835,705	0.81	流通	无	社会公众股东
上海紫光投资发展有限 公司	0	750,000	0.73	未流通	无	社会法人股东
上海颂扬实业有限公司	0	500,000	0.48	未流通	无	社会法人股东
上海晶旌贸易有限公司	0	400,000	0.39	未流通	无	社会法人股东
李军平	369,022	369,022	0.36	流通	无	社会公众股东
前十名股东关联关系或一致行动的说明	特变电工股份有限公司与其它 9 名股东不存在关联关系或一致行动的情况；云南博闻科技实业股份有限公司与其它 9 名股东不存在关联关系或一致行动的情况；公司未知其它 8 名股东存在关联关系或一致行动的情况。					
公司不存在战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况。						

(四) 截止 2005 年 6 月 30 日，公司前 10 名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	报告期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
郗建平	862,520	A股
于聚宝	835,705	A股
李军平	369,022	A股
康政	242,473	A股
郭松英	167,860	A股
史京海	120,670	A股
高小明	117,600	A股
宁德贵	117,539	A股
孟云珍	102,800	A股
彭代红	94,987	A股

前十名流通股股东关联关系的说明	公司未知前 10 名流通股股东之间存在关联关系。
公司不存在战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况。	

(五) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司的股票未发生变动。

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况：

公司副总经理徐志康先生因工作变动，经公司董事会三届八次会议审议，同意其辞去公司副总经理职务。(详见 2005 年 3 月 15 日《上海证券报》)。

五、管理层讨论与分析

(一) 公司管理层对财务报告等情况的讨论和分析

2005 年是公司全面实施“新材料”战略的关键一年，也是公司推进创新、强化管理的重要一年。上半年公司经营班子率领公司各族员工，紧紧围绕公司年度经济工作会议精神，落实科学发展观，公司在科技创新、基础管理等方面取得了新的成绩。公司发展战略和核心竞争力进一步提升，市场份额逐步扩大。报告期内，公司实现主营业务收入 29,403.22 万元，比去年同期增长 9.58%，主营业务利润 9,403.89 万元，比去年同期增长 3.99%，实现净利润 3,436.01 万元，比去年同期增长 5.43%。

(二) 报告期内经营活动的总体状况

1、报告期内，公司面对国家宏观调控形势，继续加强“两提高一降低”工作（即提高劳动生产率、提高产品质量合格率、降低生产成本），全面开拓国内国际两个市场。报告期内，公司实现主营业务收入 29,403.22 万元、净利润 3,436.01 万元。

2、占主营业务收入 10%以上的主营行业或产品情况

	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率(%)	主营业务收入比上年	主营业务成本比上年同期增	毛利率比上年同期增减

				同期增 减(%)	减(%)	
分行业：						
铝冶炼	37,544,271.51	32,535,032.37	13.34	-6.83	12.76	减少 15.06 个百分点
铝加工	11,825,065.93	9,312,198.51	21.25	-53.69	-55.34	增加 2.91 个百分点
电子材料	231,185,267.15	144,479,290.15	37.50	19.29	21.75	减少 1.27 个百分点
其中：关联交易						
铝冶炼	22,773,319.85	19,699,813.59	13.50	-33.75	-19.53	减少 15.28 个百分点
分产品：						
普 铝 锭	37,544,271.51	32,535,032.37	13.34	-6.83	12.76	减少 15.06 个百分点
铝 杆	11,825,065.93	9,312,198.51	21.25	-53.69	-55.34	增加 2.91 个百分点
精 铝	71,868,278.38	45,452,737.67	36.76	15.75	15.74	增加 0.01 个百分点
电子铝 箔	118,392,882.15	66,957,783.80	43.44	8.27	11.84	减少 1.81 个百分点
化成、腐蚀箔	40,924,106.62	32,068,768.68	21.64	82.96	64.26	增加 8.92 个百分点
其中：关联交易						
铝 锭	22,773,319.85	19,699,813.59	13.50	-33.75	-19.53	减少 15.28 个百分点
关联交易的定 价原则	公司与关联方签订的合同以协议价规定：重熔用铝锭以提货当日上海期货交易所铝锭 结算价为基础，每吨下浮 180 元。					

其中：报告期内公司向特变电工股份有限公司及其子公司销售产品的关联交易总金额为：20,229,874.81 元。

3、主营业务分地区情况

地区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年增减(%)
疆内	56,521,283.02	-23.75
疆外	237,510,885.44	22.29

4、报告期内，公司主营业务及其结构无发生重大变化。

5、报告期内，公司利润构成与上年度相比发生重大变化的原因：

本报告期内，公司期间费用占公司利润总额的 148.26%，与上年度相比下降了 93.14%；公司主营业务利润占公司利润总额的 249.56%，与上年度相比下降了 81.19%。主要由于公司 2004 年上半年核销呆、坏账及存货毁损金额较大，造成期间费用中管理费用增大，使期间费用占公司利润总额相对数比例较大。受 2004 年上半年期间费用的影响，公司 2004 年度主营业务利润占公司利润总额相对数比例较大。

6、报告期内，公司主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化原因：

铝锭产品毛利率较上年相比下降了 15.06%，主要是受铝锭价格降低及外购电量增大的影响所致。

(三) 报告期内，公司不存在对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 报告期内, 不存在对公司净利润影响达到 10% (含 10%) 以上的来源于单个参股公司的投资收益。

(五) 经营中出现的问题与困难及解决方案:

1、经营中出现的问题及困难

(1) 公司出口业务受宏观调控的影响未能全面展开, 国际市场的开拓尚需加大力度。

(2) 对全球国际化人才引进不够, 管理层梯队建设需进一步加强。

2、解决方案

(1) 深入开展“两提高一降低”工作, 为拓展国内国际市场创造条件。

(2) 建立多渠道的人才引进机制, 积极引进全球国际化人才。

(六) 报告期内公司投资情况

1、报告期内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。

2、报告期内重大非募集资金投资项目

序号	投资项目	投资金额(元)	工程完工进度(%)	项目收益情况(元)(毛利润)
1	电子铝箔二期工程追加工程	1,902,454.79	35	----

注: 公司电子铝箔二期工程已于 2004 年底全部转出, 经公司三届六次董事会审议通过的电子铝箔二期追加投资工程现已完成厂房等基础设施的建设。

(七) 公司完成 2005 年度计划的进度情况

根据公司 2004 年度股东大会通过的《公司 2005 年度财务预算报告》, 今年上半年实现主营业务收入 29,403.22 万元, 完成年度计划的 45.20%, 实现利润总额为 3,768.13 万元, 完成年度计划的 53.23%。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内, 公司严格按《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规的要求, 不断完善公司法人治理结构, 规范公司运作。报告期内, 公司修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》, 并进一步加强了信息披露工作。报告期内, 公司在法人治理方面基本上达到《上市公司治理准则》

的要求。

（二）公司上年度利润分配方案及其执行情况

经 2005 年 4 月 19 日召开的 2004 年度股东大会通过的公司 2004 年度利润分配方案：以公司 2004 年末总股本 103,389,000 股为基数，每 10 股拟派发现金股息 0.20 元(含税)，共计派发现金股息 2,067,780 元，剩余未分配利润 112,485,944.58 元，结转以后年度分配。2004 年度不进行资本公积金转增股本。本次利润分配确定的股权登记日为 2005 年 5 月 23 日，截止本报告期末，全部流通股股利及部分法人股股利已支付。

（三）公司中期不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

（四）报告期内，公司发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

本公司于 2005 年 1 月 17 日就新疆中国彩棉(集团)股份有限公司 2200 万元借款事宜提起诉讼，自治区高院于 2005 年 5 月 8 日下达判决书(2005 新民二初字第 10 号民事判决书)，判决新疆中国彩棉(集团)股份有限公司偿付本公司 2200 万元借款及利息 86.78 万元。目前本公司正与该公司协商解决还款事宜。

（五）报告期内，公司重大资产收购、出售及资产重组事项：

经公司董事会三届八次会议审议通过了《关于以公司煤矿资产对新疆天池能源有限责任公司投资的议案》，本公司以丁家湾煤矿固定资产和在建工程对特变电工股份有限公司控股子公司----新疆天池能源有限责任公司进行投资。本公司出资额为 1138 万元，该出资行为为关联交易。

经公司三届董事会 2005 年度第二次临时会议审议通过了《关于对新疆天池能源有限责任公司进行增资的议案》，本公司与关联方特变电工股份有限公司共同对新疆天池能源有限责任公司进行增资扩股，本公司以货币形式对新疆天池能源有限责任公司进行增资 1000.08 万元，该增资手续尚在办理当中。该增资行为为关联交易。

（六）报告期内，公司发生的重大关联交易事项

1、 购销商品发生的关联交易

经公司董事会三届八次会议审议通过了《关于公司与特变电工股份有限公司

关联交易的议案》，根据公司与特变电工股份有限公司签订的协议规定：重熔用铝锭以提货当日上海期货交易所铝锭结算价为基础，每吨下浮 180 元。公司按 GB1196-2002 标准供货，按需方当月提货数量，结清当月所提货款。截止 2005 年 6 月 30 日，公司销售给特变电工股份有限公司货物 20,229,874.81 元，占公司主营业务收入 6.88%。

2、报告期内，公司与关联方因资产、股权转让发生的关联交易：

(1) 经公司董事会三届八次会议审议通过了《关于以公司煤矿资产对新疆天池能源有限责任公司投资的议案》，本公司以丁家湾煤矿固定资产和在建工程对特变电工股份有限公司控股子公司----新疆天池能源有限责任公司进行投资。本公司出资额为 1138 万元，占该公司注册资本的 36.27%，为第二大股东，特变电工股份有限公司出资额为 1900 万元，占注册资本的 60.55%，为第一大股东。

(2) 经公司三届董事会 2005 年度第二次临时会议审议通过了《关于对新疆天池能源有限责任公司进行增资的议案》，本公司与关联方特变电工股份有限公司共同对新疆天池能源有限责任公司进行增资扩股，本公司以货币形式对新疆天池能源有限责任公司进行增资 1000.08 万元，该增资手续尚在办理当中。

3、公司与关联方不存在债权、债务往来或担保事项。

(七) 报告期内，公司没有发生及以前期间发生但持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、租赁本公司资产的事项。

(八) 报告期内，公司发生及以前发生但持续到报告期的重大担保事项：

单位：人民币万元

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
新疆中国彩棉(集团)股份有限公司	2003年2月9日	900	连带责任担保	2003.02.09-2004.02.08	否	否
	2003年2月27日	1500	连带责任担保	2003.02.27-2004.02.26	否	否
	2003年4月22日	1500	连带责任担保	2003.04.22-2003.10.22	否	否
	2003年5月27日	500	连带责任担保	2003.05.27-2004.05.07	否	否
	2003年4月24日	1400	连带责任担保	2003.04.24-2004.04.24	否	否

小计		5800				
新疆中收农机股份有限公司	2002年5月16日	1200	连带责任担保	2002.05.16-2003.05.16	否	否
	2001年9月17日	300	连带责任担保	2001.09.17-2002.09.17	否	否
	2003年1月15日	1000	连带责任担保	2003.01.15-2003.05.14	否	否
	2002年4月26日	482	连带责任担保	2002.04.26-2003.03.25	否	否
	2001年8月20日	1000	连带责任担保	2001.08.20-2002.08.11	否	否
	2003年1月21日	4900	连带责任担保	2003.01.21-2003.08.18	否	否
	1999年11月12日	1000	连带责任担保	1999.11.10-2002.10.26	否	否
	1997年9月25日	188	连带责任担保	1997.09.25-2002.09.24	否	否
	2001年4月16日	350	连带责任担保	2001.04.16-2002.04.16	否	否
	2001年8月28日	650	连带责任担保	2001.08.28-2002.08.26	否	否
2002年8月21日	1300	连带责任担保	2002.08.21-2003.03.18	否	否	
小计		12370				
新疆中基实业股份有限公司	2001年12月05日	3985	连带责任保证	2001.12.05-2006.12.04	否	否
	2001年12月05日	3000	连带责任保证	2001.12.05-2005.12.05	否	否
	2001年12月05日	3000	连带责任保证	2001.12.05-2005.12.05	否	否
	2001年12月05日	3000	连带责任保证	2001.12.05-2006.06.05	否	否
小计		12985				
新疆啤酒花股份有限公司	2003年05月20日	1000	连带责任保证	2003.05.22-2003.11.19	否	否
	2003年03月18日	3000	连带责任保证	2003.03.18-2004.02.17	否	否
	2003年01月27日	3000	连带责任保证	2003.01.27-2004.01.26	否	否
	2002年10月28日	1500	连带责任保证	2002.10.27-2003.10.27	否	否
小计		8500				
报告期内担保发生额合计		0				
报告期内担保余额合计		39,655				
其中：关联担保余额合计		0				
对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		0				
报告期末对控股子公司担保余额合计		0				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额		39,655				
担保总额占公司净资产的比例		100.12				
违规担保总额						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额		0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额		33,855				
担保总额超过净资产50%部分的金额		19,851				
违规担保总额		33,855				

注：本报告期内，公司被担保方新疆中国彩棉(集团)股份有限公司已将 1500 万元由我公司担保的借款归还。

(九) 公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据《上市公司治理准则》、《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》及《公司章程》的有关规定，本着实事求是、认真负责的态度，对新疆众和股份有限公司对外担保情况进行了认真负责的核查，现就公司累计和当期对外担保情况、执行《通知》的有关情况说明如下：

经审慎查验，截止 2005 年 6 月 30 日，公司对外担保余额 39655 万元，占公司当期净资产的 100.12%，公司对外担保中已有 26670 万元发生逾期，公司对外担保存在一定的风险。

报告期内，公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

我们认为：新疆众和股份有限公司正在规范对外担保行为，严格控制担保风险。

(十) 公司不存在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(十一) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%以上）的股东没有发生或以前发生但延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。

(十二) 报告期内，本公司、本公司董事会及董事均没有受中国证券监督管理委员会稽查、行政处罚的情形，也没有受到上海证券交易所公开谴责的情形。

(十三) 公司在前一定期报告或临时报告中披露过的在报告期内发生以及在以前期间发生但持续到报告期的其他重要事项索引：

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《公司 2004 年年度报告摘要》	《上海证券报》C6 版	2005-3-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司三届八次董事会决议公告》	《上海证券报》C6 版	2005-3-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司 2005 年度关联交易公告》	《上海证券报》C6 版	2005-3-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司以煤矿资产对外投资的公告》	《上海证券报》C7 版	2005-3-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《关于以煤矿资产投资新疆天池能源有限责任公司的关联交易公告》	《上海证券报》C7 版	2005-3-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

《关于召开 2004 年度股东大会的通知》	《上海证券报》C7 版	2005-3-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司三届八次监事会决议公告》	《上海证券报》C7 版	2005-3-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司董事会公告暨公司 2004 年度股东大会补充通知》	《上海证券报》58 版	2005-4-9	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司 2004 年度股东大会决议公告》	《上海证券报》C61 版	2005-4-20	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司 2005 年第 1 季度报告》	《上海证券报》C34 版	2005-4-29	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司 2004 年度分红派息实施公告》	《上海证券报》C6 版	2005-5-18	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司三届董事会 2005 年度第二次临时会议决议公告》	《上海证券报》26 版	2005-6-4	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司对外投资暨关联交易公告》	《上海证券报》26 版	2005-6-4	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
《公司监事会决议公告》	《上海证券报》26 版	2005-6-4	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

七、 财务报告

- (一) 本报告期财务报告未经审计。
- (二) 财务报表 (附后) 。
- (三) 财务报表附注 (附后) 。

八、 备查文件

- (一) 载有董事长刘杰先生亲笔签名的 2005 年半年度报告文本。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其它有关资料。

新疆众和股份有限公司

董 事 长：

二 00 五年八月十三日

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 新疆众和股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动资产：						
货币资金	1		32,605,925.84	54,348,808.44	30,481,195.45	49,584,264.46
短期投资	2					
应收票据	3		15,312,266.14	21,589,168.90	15,302,266.14	20,939,872.90
应收股利						
应收利息						
应收账款	4	1	146,905,584.01	110,375,128.45	146,163,690.83	110,391,790.98
其他应收款	4	1	34,226,287.61	54,156,869.27	33,937,981.39	54,075,121.47
预付账款	5		21,304,984.90	19,487,410.73	20,441,170.48	18,999,301.99
应收补贴款						
存货	6		149,160,921.90	132,632,800.46	143,967,418.02	125,817,462.07
待摊费用	7		840,514.40	80,522.12	840,514.40	80,522.12
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			400,356,484.80	392,670,708.37	391,134,236.71	379,888,335.99
长期投资：						
长期股权投资	8	2	99,937,811.77	88,039,536.72	104,671,600.35	94,869,372.31
长期债权投资						
长期投资合计			99,937,811.77	88,039,536.72	104,671,600.35	94,869,372.31
其中：合并价差						
其中：股权投资差额	8					
固定资产：						
固定资产原价	9		1,168,864,761.00	1,166,573,837.63	1,168,692,658.39	1,166,401,735.02
减：累计折旧	9		309,723,262.77	280,620,419.03	306,069,910.34	277,711,069.30
固定资产净值			859,141,498.23	885,953,418.60	862,622,748.05	888,690,665.72
减：固定资产减值准备			4,917,072.91	4,971,347.94	4,917,072.91	4,971,347.94
固定资产净额			854,224,425.32	880,982,070.66	857,705,675.14	883,719,317.78
工程物资	10		9,625,045.23	20,966,206.97	9,548,325.23	29,193,568.47
在建工程	11		4,060,086.51	15,799,444.93	4,060,086.51	15,799,444.93
固定资产清理						
固定资产合计			867,909,557.06	917,747,722.56	871,314,086.88	928,712,331.18
无形资产及其他资产：						
无形资产	12		7,024,031.16	7,200,072.18	7,024,031.16	7,200,072.18
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			7,024,031.16	7,200,072.18	7,024,031.16	7,200,072.18
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,375,227,884.79	1,405,658,039.83	1,374,143,955.10	1,410,670,111.66
流动负债：						
短期借款	13		332,800,000.00	376,000,000.00	332,800,000.00	376,000,000.00
应付票据	14		22,574,915.39	13,561,369.90	22,574,915.39	12,951,369.90

应付账款	15		115,254,589.90	122,657,626.83	112,135,395.75	127,706,229.70
预收账款	16		27,391,449.50	8,908,753.59	27,379,005.41	8,670,509.50
应付工资			4,214,469.09	7,491,738.31	4,214,469.09	7,491,738.31
应付福利费			12,763,334.88	12,013,723.55	12,122,280.50	11,430,117.97
应付股利	17		4,394,110.00	7,798,599.98	4,394,110.00	7,798,599.98
应交税金	18		17,146,337.43	6,511,057.99	17,052,558.58	6,427,455.93
其他应交款			452,579.46	569,150.11	445,832.06	554,174.61
其他应付款	20		12,938,760.15	34,415,079.58	12,693,945.10	34,133,504.27
预提费用	19		4,188,444.47	1,862,176.24	4,188,444.47	1,862,176.24
预计负债	21		8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			562,618,990.27	600,289,276.08	558,500,956.35	603,525,876.41
长期负债：						
长期借款	22		394,478,886.23	425,793,262.68	394,478,886.23	425,793,262.68
应付债券						
长期应付款				337,795.79		337,795.79
专项应付款			21,271,980.00	14,270,000.00	21,271,980.00	14,270,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			415,750,866.23	440,401,058.47	415,750,866.23	440,401,058.47
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			978,369,856.50	1,040,690,334.55	974,251,822.58	1,043,926,934.88
少数股东权益			784,382.02	1,398,004.91		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	23		103,389,000.00	103,389,000.00	103,389,000.00	103,389,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额						
资本公积	24		107,194,104.73	106,773,429.56	107,194,104.73	106,773,429.56
盈余公积	25		42,365,220.43	42,365,220.43	42,027,022.64	42,027,022.64
其中：法定公益金			21,182,610.21	21,182,610.21	21,013,511.32	21,013,511.33
未分配利润	26		144,056,473.07	109,696,329.70	147,282,005.15	112,485,944.58
拟分配现金股利				2,067,780.00		2,067,780.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			931,151.96	722,059.32		
所有者权益（或股东权益）合计			396,073,646.27	363,569,700.37	399,892,132.52	366,743,176.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,375,227,884.79	1,405,658,039.83	1,374,143,955.10	1,410,670,111.66

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 新疆众和股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	27		294,032,168.46	268,337,207.18	293,520,435.40	258,040,613.68
减: 主营业务成本	27		197,112,642.75	175,585,583.80	195,914,744.10	165,155,454.18
主营业务税金及附加			2,880,597.24	2,322,029.64	2,866,769.90	2,287,023.57
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			94,038,928.47	90,429,593.74	94,738,921.40	90,598,135.93
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	28		1,349,685.71	5,686,970.10	1,398,388.25	5,586,561.90
减: 营业费用	29		6,088,637.83	6,740,589.14	5,904,853.51	6,458,423.55
管理费用	30		24,663,301.14	24,297,187.78	22,259,839.27	22,681,327.79
财务费用	31		25,112,793.18	24,742,091.97	25,131,945.14	24,730,688.49
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			39,523,882.03	40,336,694.95	42,840,671.73	42,314,258.00
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	32		-1,597,871.25	586,237.02	-3,693,918.26	-488,114.06
补贴收入			20,000.00		20,000.00	
营业外收入	33		182,123.56	125,591.40	181,823.56	125,591.40
减: 营业外支出	34		446,878.23	5,721,880.90	408,688.19	5,672,735.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			37,681,256.11	35,326,642.47	38,939,888.84	36,279,000.26
减: 所得税			4,143,827.72	2,858,887.07	4,143,827.72	2,458,577.32
减: 少数股东损益			-613,622.89	-224,865.91		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			209,092.64	-102,017.65		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			34,360,143.92	32,590,603.66	34,796,061.12	33,820,422.94
加: 年初未分配利润			109,696,329.70	65,920,593.26	112,485,944.58	69,021,966.16
其他转入						
六、可供分配的利润			144,056,473.62	98,511,196.92	147,282,005.70	102,842,389.10
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			144,056,473.62	98,511,196.92	147,282,005.70	102,842,389.10
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			0.55		0.55	

转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			144,056,473.07	98,511,196.92	147,282,005.15	102,842,389.10
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 新疆众和股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			245,572,406.81	243,520,055.98
收到的税费返还				0.00
收到的其他与经营活动有关的现金			8,344,626.12	8,221,527.97
现金流入小计			253,917,032.93	251,741,583.95
购买商品、接受劳务支付的现金			93,997,863.72	91,237,223.31
支付给职工以及为职工支付的现金			43,825,340.54	42,654,704.83
支付的各项税费			26,797,326.79	26,610,232.06
支付的其他与经营活动有关的现金			8,360,727.24	7,663,835.52
现金流出小计			172,981,258.29	168,165,995.72
经营活动产生的现金流量净额			80,935,774.64	83,575,588.23
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			4,598,338.47	4,598,338.47
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			4,598,338.47	4,598,338.47
投资活动产生的现金流量净额			-4,598,338.47	-4,598,338.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			179,800,000.00	179,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			123,151.32	123,151.32
现金流入小计			179,923,151.32	179,923,151.32
偿还债务所支付的现金			254,211,670.00	254,211,670.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			23,762,062.15	23,762,062.15
其中：支付少数股东的股利				0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			29,737.94	29,737.94
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			278,003,470.09	278,003,470.09
筹资活动产生的现金流量净额			-98,080,318.77	-98,080,318.77

四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-21,742,882.60	-19,103,069.01
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			34,360,143.92	34,796,061.12
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-613,622.89	
减：未确认的投资损失			209,092.64	
加：计提的资产减值准备			5,747,257.29	5,579,781.25
固定资产折旧			35,042,192.72	34,298,190.02
无形资产摊销			176,041.02	176,041.02
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-759,992.28	-759,992.28
预提费用增加(减：减少)			2,326,268.23	2,326,268.23
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			21,116.00	21,116.00
固定资产报废损失			184,533.20	184,533.20
财务费用			25,112,793.18	25,131,945.14
投资损失(减：收益)			1,597,871.25	3,693,918.26
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-18,936,586.29	-18,149,955.95
经营性应收项目的减少(减：增加)			-17,603,426.81	-27,578,820.99
经营性应付项目的增加(减：减少)			11,570,962.47	23,856,503.21
其他			2,919,316.27	
经营活动产生的现金流量净额			80,935,774.64	83,575,588.23
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			32,605,925.84	30,481,195.45
减：现金的期初余额			54,348,808.44	49,584,264.46
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-21,742,882.60	-19,103,069.01

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

利润表附表（一）

会计期间：2005 年 1-6 月

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.74	24.71	0.91	0.91
营业利润	9.98	10.39	0.38	0.38
净利润	8.68	9.03	0.33	0.33
扣除非经常损益后的净利润	8.69	9.04	0.33	0.33

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	34,214,982.82	5,747,257.29			39,962,240.11
其中：应收账款	21,858,235.27	8,548,718.26			30,406,953.53
其他应收款	12,356,747.55	-2,801,460.97			9,555,286.58
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	614,891.77				614,891.77
其中：库存商品	614,891.77				614,891.77
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	4,971,347.94		54,275.03	54,275.03	4,917,072.91
其中：房屋、建筑物	1,053,164.22		29,521.00	29,521.00	1,023,643.22
机器设备	3,918,183.72		24,754.03	24,754.03	3,893,429.69
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	39,801,222.53	5,747,257.29	54,275.03	54,275.03	45,494,204.79

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 新疆众和股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因 转出数	合计	
坏账准备合计	33,955,860.46	5,579,781.25			39,535,641.71
其中: 应收账款	21,603,439.11	8,381,242.22			29,984,681.33
其他应收款	12,352,421.35	-2,801,460.97			9,550,960.38
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	501,673.98				501,673.98
其中: 库存商品	501,673.98				501,673.98
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	4,971,347.94		54,275.03	54,275.03	4,917,072.91
其中: 房屋、建筑物	1,053,164.22		29,521.00	29,521.00	1,023,643.22
机器设备	3,918,183.72		24,754.03	24,754.03	3,893,429.69
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	39,428,882.38	5,579,781.25	54,275.03	54,275.03	44,954,388.60

公司法定代表人: 刘杰

主管会计工作负责人: 田强

会计机构负责人: 汪培镇

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	103,389,000.00	103,389,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	103,389,000.00	103,389,000.00
二、资本公积		
期初余额	106,773,429.56	106,296,382.52
本期增加数	420,675.17	477,047.04
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	420,675.17	477,047.04
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	107,194,104.73	106,773,429.56
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	21,182,610.22	15,491,140.42
本期增加数		5,691,469.80
其中：从净利润中提取数		5,691,469.80
法定盈余公积		5,691,469.80
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		

期末余额	21,182,610.22	21,182,610.22
其中：法定盈余公积	21,182,610.22	21,182,610.22
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	21,182,610.21	15,491,140.41
本期增加数		5,691,469.80
其中：从净利润中提取数		5,691,469.80
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	21,182,610.21	21,182,610.21
五、未分配利润		
期初未分配利润	109,696,329.70	65,920,593.26
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	34,360,143.92	57,226,456.04
本期利润分配	0.55	13,450,719.60
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	144,056,473.07	109,696,329.70

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

新疆众和股份有限公司合并会计报表注释

2005 年 1-6 月

一、公司简介

新疆众和股份有限公司(以下简称公司),是由新疆维吾尔自治区国有资产投资经营公司、新疆有色金属工业公司、新疆新保房地产开发公司、深圳大通实业股份有限公司共同发起,以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于 1996 年 2 月 13 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册。公司可流通社会公众股股票于 1996 年 2 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。公司期末股本为 10,338.90 万元,其中社会公众股 2,925.00 万元。

股东名称	年度内 增减	年末持股 数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
特变电工股份有限公司	0	30,419,00	29.42	未流通	无	社会法人股东
云南博闻科技实业股份有限公司	0	26,087,00	25.23	未流通	冻结	国有法人股东
新疆国际信托投资有限责任公司	0	8,000,000	7.74	未流通	无	社会法人股东
上海宝山杨行铜材厂	0	5,219,500	5.05	未流通	质押	社会法人股东
郝建平	862,520	862,520	0.83	流通	无	社会公众股东
于聚宝	835,705	835,705	0.81	流通	无	社会公众股东
上海紫光投资发展有限公司	0	750,000	0.73	未流通	无	社会法人股东
上海颂扬实业有限公司	0	500,000	0.48	未流通	无	社会法人股东
上海晶旌贸易有限公司	0	400,000	0.39	未流通	无	社会法人股东
李军平	369,022	369,022	0.36	流通	无	社会公众股东

公司主要生产经营范围:精铝、电子铝箔、腐蚀箔、化成箔、电子元器件原料的生产,销售;铝及铝制品的生产,销售;炭素的生产,销售等。

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

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

采用公历年制,自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

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。

5、现金等价物的确定标准

现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、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

(1). 坏账的确认标准为，因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务超过三年且有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2). 坏账损失的核算方法为备抵法。

(3). 坏账准备的计提方法和计提比例：对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备，坏账准备计提的比例为：

账 龄	计 提 比 例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	40
五年以上	100

7、存货核算方法

(1). 存货的分类为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、委托代销商品、分期收款发出商品、库存商品等。

(2). 存货的取得按实际成本核算。存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(3). 存货发出的计价：采用移动加权平均法计价。

(4). 500 元以上的低值易耗品于领用时采用分期摊销法，500 元以下的低值易耗品采用一次摊销法核算。

(5). 存货跌价准备的确认标准和计提方法：

本公司对会计期末存货按单个存货项目的账面成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工

估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(6). 存货的盘存制度：采用永续盘存制，期末进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废，结转入“待处理财产损益”，经批准后计入当期损益。

8、短期投资核算方法

(1). 短期投资按取得时实际成本计价。即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。

(2). 短期投资的收益按处置该项短期投资时取得的收入与取得该项短期投资成本之间的差额确认。

(3). 短期投资期末按成本与市价孰低法计价，跌价准备按单项短期投资的成本高于市价的差额计提，并计入当期损益。

9、长期投资核算方法

(1). 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算，并对投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，编制合并会计报表。

(2). 长期投资减值准备：会计期末对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，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期损益。

10、固定资产计价及其折旧

(1). 固定资产的标准为，同时具有以下特征的有形资产：

. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的； 使用年限超过一年；
单位价值在 2,000 元以上。

(2). 固定资产的计价方法：

外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值；

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，则应当计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；

盘盈的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

A. 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值；

B. 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

非货币性交易换入的固定资产，入账价值按《企业会计准则-非货币性交易》的规定确认；

债务重组中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则-债务重组》的规定确认；

(3). 固定资产折旧方法：

本公司对除按规定单独估价入账的土地和已经提足折旧仍继续使用的固定资产外的所有固定资产按规定采用平均年限法计算折旧，并按分类折旧率计提折旧，预计残值率为 4%，分类、估计经济折旧年限及折旧率如下：

项 目	折 旧 年 限(年)	年 折 旧 率(%)
房屋建筑物	20 40	4.80—2.40
专用及通用设备	10 30	9.60—3.20
运输设备	8	12.00

(4). 固定资产减值准备的计提方法：

会计期末，对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其可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提，预计的固定资产减值准备计入当期损益。公司的固定资产存在下列情况之一的应当全额计提固定资产减值准备：

- . 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；
- . 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- . 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；
- . 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- . 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则应当按照恢复后的固定资产账面价值，以及尚可使用的年限重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备调整固定资产折旧额时，对此前已计提的折旧额不作调整。

11、在建工程核算方法

(1). 在建工程以实际成本核算。

(2). 在建工程以所建造的固定资产达到预定可使用状态时，作为确认固定资产的时点。如果未进行工程决算，根据工程预算，按估计的价值转入固定资产，按规定计提折旧。办理竣工决算后再对折旧进行调整。

(3). 在建工程减值准备：期末，在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- . 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；
- . 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；
- . 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、借款费用的核算方法

(1). 借款费用的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。因安排借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生的当期确认为费用。

(2). 借款费用资本化期间

. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- A：资产支出已经发生；
- B：借款费用已经发生；
- C：为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3). 借款费用资本化金额

在应予以资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

(4). 资本化率的确定原则

企业为购建固定资产只借入一笔借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

13、无形资产计价和摊销方法

(1). 按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

(2). 减值准备：会计期末，按无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额并按单项无形资产计提减值准备。

14、其他资产核算方法

(1). 长期待摊费用按实际成本计价，在受益期内分期平均摊销。

(2). 筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外)，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

15、收入确认原则

(1). 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- . 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- . 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；
- . 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- . 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2). 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- . 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- . 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可

靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

- (3). 他人使用本企业资产，在下列条件均能满足时予以确认收入：
- . 与交易相关的经济利益能够流入企业；
 - . 收入的金额能够可靠地计量。

16、所得税的会计处理方法

本公司及子公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法

(1). 合并范围的确定原则：本公司合并会计报表根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》(财会字[1995]11号)，以本公司和纳入合并会计报表的子公司的会计报表及其有关资料为依据予以编制。

(2). 本公司对合营企业（持 50% 股权）不纳入合并范围。

(3). 子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易与资金往来等，在合并时抵销。

三、税项

1、增值税：

产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》，适用税率 17%。

2、营业税

按属营业税征缴范围的应税收入和税率 3%、5% 计缴。

3、城市维护建设税：

按应缴增值税税额、应缴营业税额之 7% 计缴。

4、教育费附加：

按应缴增值税税额、应缴营业税额之 3% 计缴。

5、所得税：

根据新疆维吾尔自治区人民政府的《关于同意对上市公司所得税进行减征的批复》(新政函[2001]137号)，公司按 14.85% 的所得税率计缴所得税，期限暂定 5 年；分公司及子公司按 33% 的所得税率计缴所得税。

根据新疆维吾尔自治区地方税务局直属征收局《关于新疆众和股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的通知》(新地税函[2005]5号)，本公司本年度抵免当年所得税 2,683,169.83 元。

四、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- 1、弥补亏损
- 2、按 10%提取法定盈余公积
- 3、按 10%提取法定公益金
- 4、提取任意盈余公积
- 5、支付股利

五、控股子公司及合营企业控股子公司及主要合营企业基本情况

子公司及合营公司名称	注册资本	主要经营范围	本公司投资额	权益比例
无锡众和电子铝箔有限责任公司	1000 万	电子元器件及材料	800 万元	80.00%
吉林省天丰机电设备制造有限责任公司	200 万	机械、电子设备等	140 万元	70.00%
武汉源泰铝业有限公司	11050 万	铝型材及铝制品	5012 万元	40.14%
新疆天池能源有限责任公司	3138 万	原煤生产及销售	1138 万元	36.27%

六、合并会计报表主要项目注释

注释 1 货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现金	21,060.68	15,731.43
银行存款	54,327,747.76	32,490,019.02
其他货币资金	0.00	100,175.39
合 计	54,348,808.44	32,605,925.84

注释 2 短期投资和短期投资跌价准备

2005 年 6 月 30 日净额人民币 0.00 元

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00
基金投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

注释 3 应收票据

项 目	期 初 数	期 末 数
银行承兑汇票	21,589,168.90	15,312,266.14
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	21,589,168.90	15,312,266.14

注释 4 应收账款、其他应收款

1. 应收账款

2005 年 6 月 30 日净额为人民币 146,905,584.01 元

(1). 按账龄分

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	94,817,128.23	71.70	4,740,856.42	112,390,554.04	63.39	5,703,535.07
一年至二年	14,140,577.87	10.69	1,414,057.79	5,718,170.07	3.22	669,803.44
二年至三年	906,906.98	0.69	181,381.39	26,938,873.17	15.19	5,340,470.13
三年至四年	5,210,138.61	3.95	1,563,041.58	14,683,770.96	8.28	4,405,131.29
四年至五年	5,332,856.57	4.03	2,133,142.63	5,488,592.83	3.10	2,195,437.13
五年以上	11,825,755.46	8.94	11,825,755.46	12,092,576.47	6.82	12,092,576.47
合 计	132,233,363.72	100.00	21,858,235.27	177,312,537.54	100.00	30,406,953.53

注：(1). 本公司应收账款中有持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款，内容详见“八、关联方关系及其关联交易”。

(2). 本公司期末应收账款前五名金额合计为 60,453,807.38 元，占应收账款总额的 34.09%。

2. 其他应收款

2005 年 6 月 30 日净额为人民币 34,226,287.61 元

(1). 按账龄分：

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	1,984,823.04	2.98	1,303,436.15	4,158,663.88	9.50	199,042.03
一年至二年	25,920,759.9	38.97	2,592,076.00	28,598,423.8	65.32	2,857,768.88
二年至三年	3,074,496.76	4.62	614,899.35	3,143,904.03	7.18	628,780.81
三至四年	1,961,061.97	2.95	425,032.63	2,424,504.10	5.54	727,351.23
四至五年	4,933,279.58	7.42	1,741,038.80	522,891.21	1.19	209,156.48
五年以上	28,639,195.5	43.06	5,680,264.62	4,933,187.15	11.27	4,933,187.15
合 计	66,513,616.8	100.00	12,356,747.5	43,781,574.1	100.00	9,555,286.58

注:(1). 本公司其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

(2). 本公司在本报告期根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于新疆众和股份公司垫付四期工程款和拖欠投资公司债务纠纷处理的请示》及批示意见, 本公司垫付原铝厂四期工程损失款 2408.39 万元, 已抵减新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司股利及借款本息共计 2408.39 万元。

(3). 本公司期末其他应收款 - 新疆中国彩棉(集团)股份有限公司 22,000,000.00 元系本公司与该公司的借款, 该公司未能按期还款, 本公司已就此事项于 2005 年 1 月 17 日提起诉讼, 新疆维吾尔自治区高级人民法院于 2005 年 5 月 8 日下达判决书《2005 新民二初字第 10 号民事判决书》, 判决该公司偿付本公司欠款 22,000,000 元及利息 867,750 元。目前本公司正与该公司协商解决具体还款事宜。

(4). 本公司期末其他应收款前五名金额合计为 31,618,256.00 元, 占其他应收款总额的 72.22%。

注释 5 预付账款

2005 年 6 月 30 日余额为人民币 21,304,984.90 元

账 龄	期 初 数		期 末 数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	19,487,410.73	100.00	20,244,225.66	95.02
一年以上			1,060,759.24	4.98
合 计	19,487,410.73	100.00	21,304,984.90	100.00

注: 本公司预付账款期末数比期初数增加了 9.33% 即 1,817,574.17 元, 主要原因是预付原材料款所致。

注释 6 存货及存货跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原 材 料	68,022,998.06	0.00	50,576,308.40	0.00
库存商品	31,895,284.36	614,891.77	74,252,075.66	614,891.77
在 产 品	33,329,409.81	0.00	24,947,429.61	0.00

合 计	133,247,692.23	614,891.77	149,775,813.67	614,891.77
-----	----------------	------------	----------------	------------

注：存货跌价准备根据 2005 年 6 月 30 日存货账面成本低于可变现净值的金额计提。

注释 7 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
养路费	29,440.00	224,987.00	116,984.98	137,442.02
报刊费	1,777.12	0.00	888.54	888.58
修理费	0.00	702,183.80	0.00	702,183.80
其他	49,305.00	0.00	49,305.00	0.00
合 计	80,522.12	927,170.80	167,178.52	840,514.40

注释 8 长期投资

项 目	期初数		本期账面净额			期末数		
	账面净额	跌价准备	投资净值	增加	减少	账面净额	跌价准备	投资净值
长期股权投资	88,039,536.72	0.00	88,039,536.72	13,464,967.93	1,566,692.88	99,937,811.77		99,937,811.77

(1). 长期股权投资-其他股权投资

名 称	投资日期	投资金额	投资比例(%)	期初余额	本期权益增减额	期末余额	累计增减额
中色(海南)恒达发展有限公司	1994.04	454,500.00	2.50	454,500.00	0.00	454,500.00	0.00
乌鲁木齐市商业银行		25,000,000.00	3.24	25,238,500.00	0.00	25,238,500.00	238,500.00
中国交通银行	1993.07	300,000.00		300,000.00	0.00	300,000.00	0.00
武汉源泰铝业 有限公司	1999.06	50,120,000.00	40.14	62,046,536.72	-1,566,692.88	60,479,843.84	10,359,843.84
新疆天池能源有 限责任公司	2005.03	11,380,000.00	36.27		12,325,627.58	12,325,627.58	-1,964.51
合 计	- -	87,254,500.00	- -	88,039,536.72	10,758,934.70	98,798,471.42	10,596,379.33

注：对武汉源泰铝业投资有限公司投资中有 1,000 万元的出资相关手续仍在办理中。

(2). 长期股权投资-股权投资差额

名 称	摊销期限	初始投资金额	股权投资差额原始发生额	期初数	本期增加额	本期摊销额	期末余额	累计增减额
-----	------	--------	-------------	-----	-------	-------	------	-------

新疆天池能源
有限责任公司 10 年 13,496,146.30 1,168,554.21 0.00 1,168,554.21 29,213.86 1,139,340.35 -29,213.86

合 计 - - 1,168,554.21 0.00 1,168,554.21 29,213.86 1,139,340.35 -29,213.86

注释 9 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	339,043,672.69	15,957,836.08	11,944,255.58	343,057,253.19
专用及通用设备	805,977,046.02	2,391,650.20	2,589,427.33	805,779,268.89
运输工具	20,741,505.55	-	1,524,880.00	19,216,625.55
土地	811,613.37			811,613.37
合 计	1,166,573,837.63	18,349,486.28	16,058,562.91	1,168,864,761.00
(2) 累计折旧	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	66,149,494.19	6,323,576.68	3,034,244.86	69,438,826.01
专用及通用设备	206,186,579.96	27,722,263.90	1,762,573.47	232,146,270.39
运输工具	8,190,987.88	899,285.02	1,045,463.53	8,044,809.37
土地	93,357.00			93,357.00
合 计	280,620,419.03	34,945,125.60	5,842,281.86	309,723,262.77
(3) 固定资产账面净值	885,953,418.60			859,141,498.23
(4) 固定资产减值	4,971,347.94			4,917,072.91
(5) 确定减值后的固定 资产账面价值	880,982,070.66			854,224,425.32

注：(1). 本公司截止期末因向银行借款而抵押的固定资产净值为 78,712.33 万元。

(2). 本公司期末固定资产中已提足折旧仍然继续使用的固定资产原值 80,483,044.17 元。

注释 10 工程物资

类 别	期初数	期末数
工程材料	450,370.87	371,655.50
工程设备	6,984,500.00	6,984,500.00
预付设备款	13,531,336.10	2,268,889.73
合 计	20,966,206.97	9,625,045.23

注释 11 在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固 定资产	转出	期末余额	资金 来源	工程 进度
厂区规划工程	13,085,490.73	5,779,565.67	15,777,114.09	176,049.46	2,911,892.85	自筹	90
煤矿前期费	1,650,049.32	0.00	0.00	1,650,049.32	0.00	自筹	
铝箔二期追加 工程	1,049,424.88	853,029.91	1,902,454.79	0.00	0.00	借款及 自筹	35%
技改工程	0.00	1,102,245.35	20,000.00	0.00	1,082,245.35	自筹	
水泵	14,480.00	0.00	14,480.00	0.00	0.00	自筹	100%
5#循环泵	0.00	65,948.31	0.00	0.00	65,948.31	自筹	20%
合 计	15,799,444.93	7,800,789.24	17,714,048.88	1,826,098.78	4,060,086.51	- -	- -

注：(1). 本公司在建工程期末较期初减少 74.30%即 11,739,358.42 元，主要原因系公司厂区规化工程部分项目已经达到预计可使用状态转入固定资产所致。

(2). 本公司截止期末无因向银行借款而抵押的在建工程。

注释 12 无形资产

类 别	原始发生额	期 初 数	本期增加	本期摊销	期末余额	剩余摊销期限
土地使用权	9,755,966.58	6,970,037.89		152,436.96	6,817,600.93	22 年
信息化软件	111,280.00	107,570.67		11,128.02	96,442.65	4 年
工程预算软件	13,000.00	12,565.33		1,300.02	11,265.31	4 年
金蝶财务软件	111,760.00	109,898.29		11,176.02	98,722.27	4 年
合 计	9,992,006.58	7,200,072.18	-	176,041.02	7,024,031.16	

注：截止报告期末，本公司因借款将上述土地使用权向银行进行抵押。

注释 13 短期借款

借款类别	期 初 数	期 末 数
抵押借款	356,000,000.00	332,800,000.00
担保借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
质押借款	20,000,000.00	0.00
合 计	376,000,000.00	332,800,000.00

注释 14 应付票据

借款类别	期初数	期末数
------	-----	-----

银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	13,561,369.90	22,574,915.39
合 计	13,561,369.90	22,574,915.39

注：(1). 本公司无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

(2). 本公司应付票据期末数比期初数增加了 66.46 %即 9,013,545.49 元，主要原因系购买原材料开具商业承兑汇票所致。

(3). 本公司期末没有已到期而未承兑的应付票据。

注释 15 应付账款

项 目	期初数	期末数
应付账款	122,657,626.83	115,254,589.90
其中：三年以上的未付款项	1,123,430.21	1,242,677.65
合 计	122,657,626.83	115,254,589.90

注：本公司有欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项，内容详见“八、关联方关系及其关联交易”。

注释 16 预收账款

项 目	期初数	期末数
预收账款	8,908,753.59	27,391,449.50
其中：一年以上的未结转款项	1,381,849.79	7,608,134.80
合 计	8,908,753.59	27,391,449.50

注：本公司预收账款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

注释 17 应付股利

单位名称	余额
天津华麟行投资有限公司	2,608,700.00
特变电工股份有限公司	608,380.00
云南博闻科技实业股份有限公司	521,740.00
新疆国际信托投资有限公司	160,000.00
上海宝山杨行铜材厂	104,390.00
上海颂扬实业有限公司	100,000.00
上海晶旌贸易有限公司	80,000.00
上海晶灿工贸有限公司	60,000.00

上海平港建材贸易有限公司	60,000.00
上海海岚船舶物资有限公司	24,000.00
上海益仁工贸有限公司	24,000.00
哈尔滨市汇鼎经贸有限公司	12,000.00
上海崇加通讯设备有限公司	12,000.00
上海高德投资咨询公司	12,000.00
上海莲羽贸易发展有限公司	2,000.00
上海盛顺实业有限公司	2,000.00
上海英斐贸易有限公司	1,200.00
杭州华君家电贸易有限公司	1,000.00
平阳县春燕水泵经营部	700.00
合计	4,394,110.00

注：截止本期末应付股利减小的主要原因是如注释 4.2 中所述，新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司的股利与应收四期工程款冲抵。

注释 18 应交税金

税 种	期 初 数	期 末 数
增 值 税	4,388,739.29	10,415,102.55
所 得 税	1,606,497.20	5,750,324.92
营 业 税	31,850.88	3,478.97
城 建 税	207,036.36	701,086.23
资 源 税	8,080.30	0.01
房 产 税	56,400.00	123,090.67
土 地 使 用 税	0.00	0.02
个 人 所 得 税	212,453.96	72,977.71
应 交 关 税	0.00	80,276.35
合 计	6,511,057.99	17,146,337.43

注：应交税金已在 2005 年 7 月正常申报期内缴纳。

注释 19 预提费用

项 目	期 初 数	期 末 数
借款利息	600,208.75	517,358.64
排污费	982,429.00	982,429.00
过网费	145,803.90	-

并网运行费	94,490.44	94,490.44
水资源费等	39,244.15	680,617.40
劳务费	0.00	638,548.67
备用容量费	0.00	172,701.07
外运车行车费用	0.00	130,000.00
修理费	0.00	949,154.07
其他	0.00	23,145.18
合 计	1,862,176.24	4,188,444.47

注释 20 其他应付款

项 目	期 初 数	期 末 数
其他应付款	34,415,079.58	12,938,760.15
其中: 三年以上的未付款项	2,170,181.82	2,170,181.82
合 计	34,415,079.58	12,938,760.15

注：(1). 本公司其他应付款中没有持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(2). 本公司原股东-新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司 2000 年 11 月 20 日与本公司签订借款合同,借给本公司 21,000,000.00 元,年利率 4.85%。本公司在本报告期根据新疆维吾尔自治区财政厅《关于新疆众和股份公司垫付四期工程款和拖欠投资公司债务纠纷处理的请示》及批示意见,本公司垫付原铝厂四期工程损失款 2408.39 万元,已冲抵本公司 2000 年 11 月向新疆维吾尔自治区国有资产经营公司借款本息 1924.20 万元。

(3). 本公司其他应付款主要明细项目如下：

单位名称	欠 款 金 额	占其他应付 款比例	欠款时间	欠款性质
新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司	6,431,644.10	49.71%	4-5 年	借款

注释 21 预计负债

类 别	期 初 数	期 末 数
预计负债	8,500,000.00	8,500,000.00
合 计	8,500,000.00	8,500,000.00

注：截止 2005 年 6 月 30 日,本公司为新疆啤酒花股份有限公司 8500 万元银行借款提供担保。鉴于新疆啤酒花股份有限公司目前情况,财务风险存在较大的

不确定性，本公司可能因承担相应的责任而发生损失，因此本公司已在 2003 年度按 8500 万元担保金额的 10% 预计负债 850 万元。

注释 22 长期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	290,516,369.88	290,335,932.48
担保借款	69,063,375.00	39,057,037.50
信用借款	66,213,517.80	65,085,916.25
合计	425,793,262.68	394,478,886.23

注释 23 股本

数量单位: 万股

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	股权 转让	小计	
一. 尚未流通股份							
1. 发起人股份	7,413.90						7,413.90
其中:							
国家持有股份	2,608.70						2,608.70
境内法人持有股份	4,805.20						4,805.20
外资法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股							
4. 优先股及其他							
尚未流通股份合计	7,413.90						7,413.90
二. 已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	2,925.00						2,925.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	2,925.00						2,925.00
股份总计	10,338.90						10,338.90

注释 24 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	97,908,817.41	0.00	0.00	97,908,817.41
铜材厂免税	327,209.84	0.00	0.00	327,209.84
股权投资准备	1,546,109.37	0.00	0.00	1,546,109.37

拨款转入	5,420,000.00	0.00	0.00	5,420,000.00
无法支付的款项	1,094,245.90	0.00	0.00	1,094,245.90
其他资本公积	477,047.04	420,675.17	0.00	897,722.21
合计	106,773,429.56	420,675.17	0.00	107,194,104.73

注释 25 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,182,610.22			21,182,610.22
法定公益金	21,182,610.21			21,182,610.21
合计	42,365,220.43	0.00		42,365,220.43

注释 26 未分配利润

项目	2005 年 1-6 月	2004 年度
年初余额	109,696,329.70	65,920,593.26
加: 本期净利润	34,360,143.92	57,226,456.04
减: 本期提取盈余公积		11,382,939.60
减: 应付普通股股利	0.55	2,067,780.00
年末余额	144,056,473.07	109,696,329.70

注释 27 主营业务收入、成本、毛利

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数
铝锭	40,297,782.41	37,544,271.51	28,852,325.79	32,535,032.37	11,445,456.62	5,009,239.14
铝杆	25,536,812.59	11,825,065.93	20,853,458.71	9,312,198.51	4,683,353.88	2,512,867.42
精铝	62,088,102.31	71,868,278.38	39,272,291.95	45,452,737.67	22,815,810.36	26,415,540.71
铝箔	109,351,618.09	118,392,882.15	59,870,657.37	66,957,783.80	49,480,960.72	51,435,098.35
腐蚀、化成箔	22,367,632.48	40,924,106.62	19,523,339.18	32,068,768.68	2,844,293.30	8,855,337.94
其他	8,695,259.30	13,477,563.87	7,213,510.80	10,786,121.72	1,481,748.50	2,691,442.15
合计	268,337,207.18	294,032,168.46	175,585,583.80	197,112,642.75	92,751,623.38	96,919,525.71

注：(1). 本公司主营业务毛利 2005 年 1-6 月较 2004 年 1-6 月增长 4.49%即 4,167,902.33 元，主要原因系：本期高附加值的产品电子铝箔的销售量较上年有大幅增长。

(2). 本公司本期向前五名客户销售额 115,855,324.46 元，占全部主营业务收

入的 39.47%。

注释 28 其他业务利润

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
其他业务利润	5,686,970.10	1,349,685.71

注：本公司其他业务利润 2005 年 1-6 月较 2004 年 1-6 月减少 76.27%即 4,337,284.39 元，主要原因系本期对部分产品销售分类调整所致。

注释 29 营业费用

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
营业费用	6,740,589.14	6,088,637.83

注释 30 管理费用

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
管理费用	24,297,187.78	24,663,301.14

注释 31 财务费用

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	24,843,577.97	25,206,218.17
减：利息收入	166,954.69	143,145.08
手 续 费	55,738.07	49,582.12
加：汇兑损失	9,730.62	137.97
减：汇兑收益	0.00	0.00
合 计	24,742,091.97	25,112,793.18

注释 32 投资收益

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长期股权投资权益法取得收益	505,350.62	-1,597,871.25
长期股权投资成本法取得收益	0.00	0.00
短期投资收益	80,886.40	
短期投资跌价准备	0.00	0.00
长期投资跌价准备	0.00	0.00

其他	0.00	0.00
合 计	586,237.02	-1,597,871.25

注：本公司投资收益 2005 年 1-6 月较 2004 年 1-6 月减少 372.56%即 2,184,108.27 元，主要原因系联营企业武汉源泰铝业有限公司亏损所致。

注释 33 营业外收入

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
营业外收入	125,591.40	182,123.56

注释 34 营业外支出

项 目	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
营业外支出	5,721,880.90	446,878.23

注：本公司营业外支出 2005 年 1-6 月较 2004 年 1-6 月减少 92.19%即 5,275,002.67 元，主要系 2004 年上半年公司拆除部分房屋及设备计提资产减值及损失 5,324,083.98 元。

七、母公司会计报表主要项目注释

注释 1 应收账款、其他应收款

1. 应收账款

2005 年 6 月 30 日净额为人民币 146,163,690.83 元

(1). 按账龄分

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	98,599,984.91	74.70	4,929,999.25	114,504,037.21	65.00	5,725,201.86
一年至二年	10,537,987.12	7.98	1,053,798.71	3,095,443.58	1.76	309,544.36
二年至三年	488,507.42	0.37	97,701.48	26,283,951.11	14.92	5,256,790.22
三年至四年	5,210,138.61	3.95	1,563,041.58	14,683,770.96	8.34	4,405,131.29
四年至五年	5,332,856.57	4.04	2,133,142.63	5,488,592.83	3.12	2,195,437.13
五年以上	11,825,755.46	8.96	11,825,755.46	12,092,576.47	6.86	12,092,576.47
合 计	131,995,230.09	100.00	21,603,439.11	176,148,372.16	100.00	29,984,681.33

注：(1). 本公司应收账款中有持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款，内容详见“八、关联方关系及其关联交易”。

(2). 本公司期末应收账款前五名金额合计为 60,453,807.38 元, 占应收账款总额的 34.32%。

2. 其他应收款

2005 年 6 月 30 日净额为人民币 33,937,981.39 元

(1)按账龄分:

账 龄	年 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	1,899,199.04	2.86	1,299,154.95	3,887,216.46	8.94	194,760.83
一年至二年	25,920,309.97	39.02	2,592,031.00	28,577,238.82	65.71	2,857,723.88
二年至三年	3,074,496.76	4.63	614,899.35	3,143,904.03	7.23	628,780.81
三年至四年	1,961,061.97	2.95	425,032.63	2,424,504.10	5.58	727,351.23
四年至五年	4,933,279.58	7.43	1,741,038.80	522,891.21	1.20	209,156.48
五年以上	28,639,195.50	43.11	5,680,264.62	4,933,187.15	11.34	4,933,187.15
合 计	66,427,542.82	100.00	12,352,421.35	43,488,941.77	100.00	9,550,960.38

注:(1). 本公司其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位欠款。

(2). 本公司期末其他应收款 - 新疆中国彩棉(集团)股份有限公司 22,000,000.00 元系本公司与该公司的借款, 该公司未能按期还款, 本公司已就此事项于 2005 年 1 月 17 日提起诉讼, 新疆维吾尔自治区高级人民法院于 5 月 8 日下达判决书《2005 新民二初字第 10 号民事判决书》, 判决该公司偿付本公司欠款 22,000,000 元及利息 867,750 元。目前本公司正与该公司协商解决具体还款事宜。

(3). 本公司期末其他应收款前五名金额合计为 31,618,256.00 元, 占其他应收款总额的 72.70%。

注释 2 长期投资

项目	期初数		本期账面净额		期末数			
	账面净额	跌价准备	投资净值	增加	减少	账面净额	跌价准备	投资净值
长期股权投资	94,869,372.31	0.00	94,869,372.31	13,464,967.93	3,662,739.89	104,671,600.35	0.00	104,671,600.35

(1). 长期股权投资 - 其他股权投资

名 称	投资日期	投资金额	投资比例(%)	期初余额	本期权益增减额	期末余额	累计增减额
中色(海南)恒达发展有限公司	1994.04	454,500.00	2.50	454,500.00	0.00	454,500.00	0.00
乌鲁木齐市商业银行		25,000,000.00	3.24	25,238,500.00	0.00	25,238,500.00	238,500.00

中国交通银行	1993.07	300,000.00		300,000.00	0.00	300,000.00	0.00
武汉源泰铝业有限公司	1999.06	50,120,000.00	40.14	62,046,536.72	-1,566,692.88	60,479,843.84	10,359,843.84
无锡众和电子铝箔有限公司	2001.12	8,000,000.00	80.00	6,829,835.59	-2,096,047.01	4,733,788.58	-3,266,211.42
吉林天丰机电设备制造有限公司	2002.07	1,400,000.00	70.00			0.00	-1,400,000.00
新疆天池能源有限责任公司	2005.03	12,327,592.09	36.27		12,325,627.58	12,325,627.58	-1,964.51
合计	-	97,602,092.09		94,869,372.31	8,662,887.69	103,532,260.00	5,930,167.91

注：1、本公司对武汉源泰铝业有限公司投资中有 1,000 万元的出资相关手续仍在办理中。

2、无锡众和电子铝箔有限公司正在办理整体搬迁事宜，目前该公司已处于停产状况。

(2). 长期股权投资-股权投资差额

名称	摊销期限	初始投资金额	股权投资差额原始发生额	期初数	本期增加额	本期摊销额	期末余额	累计增减额
新疆天池能源有限责任公司	10年	13,496,146.30	1,168,554.21	0.00	1,168,554.21	29,213.86	1,139,340.35	-29,213.86
合计	-	-	1,168,554.21	0.00	1,168,554.21	29,213.86	1,139,340.35	-29,213.86

八、关联方关系及其关联交易：

1、不存在控制关系的关联方关系的性质

单位名称	与本企业关系
特变电工股份有限公司	股东
云南博闻科技实业股份有限公司	股东
新疆国际信托投资有限责任公司	股东
上海宝山杨行铜材厂	股东
武汉源泰铝业有限公司	联营企业
中色恒达发展有限公司	联营企业

2. 销售货物

(1). 本公司本期销售给新疆源泰铝业有限责任公司货物 3,749,797.61 元, 占本期主营业务收入 1.28%。

(2). 本公司本期销售给特变电工股份有限公司货物 20,229,874.81 元, 占本期主营业务收入 6.88%。

3. 购买货物

(1). 本公司本期购入特变电工股份有限公司控股子公司—新疆天池能源有限责任公司货物 867,265.29 元。

(2). 本公司本期接受特变电工股份有限公司控股子公司 - 新疆生态园林工程有限公司厂区规划工程 2,500,000.00 元。

(3). 本公司本期购入特变电工股份有限公司控股子公司—山东鲁能泰山电缆有限公司货物 83,780.00 元。

4、关联方应收应付款项

企业名称	科目	性质	期末数	期初数
新疆源泰铝业有限公司	应收账款	货款	7,964,786.14	7,964,786.14
特变电工股份有限公司	应收账款	货款	-6,622,482.07	2,191,279.31
特变电工股份有限公司	应收票据-银行承兑汇票	货款	1,000,000.00	0.00
特变电工股份有限公司	工程物资-预付设备款	设备款	0.00	4650.00
特变电工股份有限公司	应付账款	货款	27,000.00	0.00
特变电工新疆生态园林工程有限公司	预付工程款	厂区规划工程	2,501,908.00	1,908.00
新疆天池能源有限责任公司	应付账款	货款	263,298.82	367,864.01
特变电工股份有限公司	预付账款	货款	-290,000.00	-290,000.00

九、或有事项

1、未决诉讼事项。

本公司期末应收账款新疆五元实业发展中心系本公司与该公司的货款，该公司拒绝还款，本公司已就此事项于 2004 年 12 月 24 日提起诉讼，目前尚未开庭审理。

2、公司报告期对外担保事项如下：

被担保单位	担保金额	财务影响
新疆中收农机股份有限公司	12,370 万元，全部已逾期	注 1
新疆中基实业股份有限公司	12,985 万元，均未逾期	未逾期，暂无影响。
新疆中国彩棉（集团）股份有限公司	5,800 万元，全部已逾期	注 2
新疆啤酒花股份有限公司	8,500 万元，全部已逾	注 3
合计	39,655.00 万元	

注 1 :依据乌鲁木齐市国有资产管理委员会办公室 2004 年 1 月 18 日的回复：“新疆众和股份有限公司为中收农机股份有限公司提供担保是历史遗留的国有企业间的担保。……市党委、政府高度重视众和公司的中收农机担保逾期的问题,……正在研究协商处理此事,初步拟订以资产置换的方式解决众和公司的或有负债的问题。”因此,本公司预计该逾期担保事项暂不会对本公司产生不利影响。

注 2 :新疆中国彩棉(集团)股份有限公司已将 1500 万元由我公司担保的借款归还。新疆维吾尔自治区人民政府正积极帮助协调解决新疆中国彩棉(集团)股份有限公司担保事宜。

注 3 :鉴于新疆啤酒花股份有限公司目前情况,财务风险存在较大的不确定性,本公司可能因承担相应的责任而发生损失,因此本公司已在 2003 年度按 8500 万元担保金额的 10%预计负债 850 万元。

十、承诺事项

本公司报告期内无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司资产负债表日后无重大非调整事项。

十二、其他说明事项

1、公司于 2002 年 4 月 18 日给新疆中收农机股份有限公司借出 230 万元,约定还款期为 2002 年 5 月 21 日,本公司已就新疆中收农机股份有限公司借公司款项至今未还事宜向乌鲁木齐市中级人民法院提请上诉,根据新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院民事判决(2003)乌中民二初字第 214 号,判决中收农机返还本公司借款 230 万元,由于该公司没有财产,目前处于强制执行中止阶段。

2、本公司期末其他应收款-新疆中国彩棉(集团)股份有限公司 22,000,000.00 元系本公司与该公司的借款,该公司未能按期还款,本公司已就此事项于 2005 年 1 月 17 日提起诉讼,新疆维吾尔自治区高级人民法院于 2005 年 5 月 8 日下达判决书《2005 新民二初字第 10 号民事判决书》,判决该公司偿付

欠款 22,000,000 元及利息 867,750 元。目前本公司正与该公司协商解决具体还款事宜。

十三、非经常性损益

项 目	金 额
补贴收入	20,000.00
营业外收入	212,123.56
营业外支出	-279,806.71
扣除非经常性损益后的所得税影响数	7,080.95
合计	-40,602.20