

2005 年半年度报告

天津水泥股份有限公司

二 五年八月

天津水泥股份有限公司

2005 年半年度报告

重要提示：

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

没有董事对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会

本公司报告期财务报告未经审计。

公司董事长周宝泉先生、总经理梁季平先生、总会计师严仁忠先生声明：保证公司半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况	2 页
二、会计数据和业务数据摘要	3 页
三、股本变动及股东情况	4 页
四、董事、监事、高级管理人员情况	5 页
五、公司经营现状及分析	6 页
六、重要事项	8 页
七、财务报告	9 页
八、备查文件	10 页

一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：天津水泥股份有限公司

公司法定英文名称：Tian Jin Cement Co.,Ltd

公司英文简称：TJ CEMENT

(二) 公司股票上市地：深圳证券交易所

A股简称：天水股份

A股代码：000965

(三) 公司注册地址：天津市和平区贵州路 4 号

公司办公地址：天津市和平区贵州路 4 号龙通大厦 9 楼

邮政编码：300051

公司网址：<http://www.tsgf.com.cn>

公司电子信箱：tsgf@public.tpt.tj.cn

(四) 公司法定代表人：周宝泉

(五) 公司董事会秘书：王鸿林

证券事务代表：黄桂喜

联系电话：022 - 23046662

传 真：022 - 23046081

电子信箱：tsgf@public.tpt.tj.cn

联系地址：天津市和平区贵州路 4 号龙通大厦 9 楼

(六) 定期报告刊登报刊：《证券时报》

信息披露媒体：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(七) 其他有关资料：

1998年9月30日在天津市工商行政管理局首次登记注册（非上市公司）

2000年3月30日在天津市工商行政管理局变更登记注册（上市公司）

企业法人营业执照注册号：1200001001643

企业税务登记号码：120102700597012

公司聘任的会计师事务所名称：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

二、会计数据和业务数据摘要

2005 年 1~6 月份

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	666,982,974.17	772,129,361.14	-13.62%
流动负债	384,929,961.31	500,458,397.38	-23.08%
总资产	1,043,094,101.52	1,159,501,676.68	-10.04%
股东权益(不含少数 股东权益)	640,881,241.26	640,734,108.12	0.02%
每股净资产	2.684	2.684	0.00%
调整后的每股净资产	2.032	2.231	-8.97%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	147,133.14	3,464,449.30	-95.75%
扣除非经常性损益后的 净利润	-3,671,309.52	3,117,715.83	-217.76%
每股收益	0.0006	0.015	-96%
每股收益(注)		-	-
净资产收益率	0.02%	0.55%	-0.53%
经营活动产生的现金 流量净额	26,347,326.13	5,710,071.06	361.42%

单位：元

项 目	2004 年
净利润	13301655.42
扣除非经常性损益后的净利润	9631718.06
每股收益	0.056
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.056
净资产收益率(%)	2.08

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资 产收益率(%)	加权平均净资 产收益率(%)	全面摊薄每股 收益(元/股)	加权平均每股 收益(元/股)
主营业务利润	1.13	1.13	0.03	0.03
营业利润	-1.52	-1.52	-0.041	-0.041
净利润	0.023	0.023	0.0006	0.0006
扣除非经常性损益后的净利润	-0.57	-0.57	-0.015	-0.015

*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
资金占用费	3572346.93
营业外收支净额	246096.00
合 计	3818442.93

三、股本变动和主要股东持股情况

(一)、股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

项 目	期初数	本期 配 股	本期送股	公积金 转增股本	增 发	本期 其他 变动	期末数
一、尚未流通股份	16,170.5413	0	0	0	0	0	16,170.5413
1、发起人股份	16,170.5413	0	0	0	0	0	16,170.5413
国家持有股份	16,022.7013	0	0	0	0	0	16,022.7013
境内法人持有股份	147.8400	0	0	0	0	0	147.8400
二、已流通股份	7,700.0000	0	0	0	0	0	7,700.0000
1、境内人民币 A 股	7,700.0000	0	0	0	0	0	7,700.0000
股本总数	23,870.5413	0	0	0	0	0	23,870.5413

本报告期股份总数及结构变动未发生变化。

(二)、股东及主要股东持股情况

1、截止 2005 年 6 月 30 日在册公司股东 30677 户。

2、公司主要股东持股情况

持有公司股份前十名股东情况

单位：股

名次	股 东 名 称	本期末持股 数(股)	本期持股变 动增减情 况(±)	持股占 总股本 比例(%)	持有股份的 质押或冻结 情况	股份 性质
1	天津市建筑材料集团(控股)有限公司	160,227,013	0	67.12	100,500,000	国有股
2	张海军	485,504	未知	0.203	未知	流通股
3	田茂奎	393,529	未知	0.165	未知	流通股
4	天津市新型建筑材料房地产开发公司	369,600	0	0.155	0	法人股
5	天津市天材房地产开发公司	369,600	0	0.155	0	法人股
6	天津建筑材料进出口公司	369,600	0	0.155	0	法人股
7	天津市建筑材料科学研究所	369,600	0	0.155	0	法人股
8	陈文珍	317,300	未知	0.133	未知	流通股
9	王立文	275,000	未知	0.115	未知	流通股
10	高慧湘	270,080	未知	0.113	未知	流通股

3、前十名股东持股相关情况说明：

天津市新型建筑材料房地产开发公司、天津建筑材料进出口公司、天津市建筑材料科学研究所是天津市建筑材料集团（控股）有限公司的全资子公司。天津市天材房地产开发公司的股权已通过协议转让给天津市新型建筑材料房地产开发公司，尚未办理登记变更手续，待条件具备后办理相关手续。

持有公司股份前十名流通股股东情况

单位：股

名次	股东名称	本期末持股数(股)	本期持股变动增减情况(±)	持股占总股本比例(%)	持有股份的质押或冻结情况	股份性质
1	张海军	485,504	未知	0.203	未知	流通股 A 股
2	田茂奎	393,529	未知	0.165	未知	流通股 A 股
3	陈文珍	317,300	未知	0.133	未知	流通股 A 股
4	王立文	275,000	未知	0.115	未知	流通股 A 股
5	高慧湘	270,080	未知	0.113	未知	流通股 A 股
6	唐闲新	265,406	未知	0.111	未知	流通股 A 股
7	陈敬森	237,320	未知	0.099	未知	流通股 A 股
8	王厚瑞	234,081	未知	0.098	未知	流通股 A 股
9	刘淑英	223,850	未知	0.094	未知	流通股 A 股
10	吴恭瑜	207,899	未知	0.087	未知	流通股 A 股
上述股东中，已知公司第一大股东天津市建筑材料集团（控股）公司与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行为人；未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行为人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联交易。						
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限说明			股东名称		约定持股期限	
			无		无	

四、董事、监事、高级管理人员情况

- 1、公司董事、监事及高级管理人员未持有本公司股票。
- 2、公司董事、监事及高级管理人员变动情况

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
周宝泉	董事长	0.00	0.00	
梁季平	董事、总经理	0.00	0.00	
王利民	副总经理	0.00	0.00	
严仁忠	董事、副总经理、总会计师	0.00	0.00	
杜瑞新	董事	0.00	0.00	
张训海	董事、副总经理	0.00	0.00	
闫吉华	董事	0.00	0.00	
孔繁昌	独立董事	0.00	0.00	
陈敏	独立董事	0.00	0.00	
刘辉	独立董事	0.00	0.00	

王志才	监事会主席	0.00	0.00	
孙美玉	监事	0.00	0.00	
穆瑞旺	职工监事	0.00	0.00	
苑克江	总工程师	0.00	0.00	
王鸿林	董事会秘书	0.00	0.00	

报告期内，公司召开了 2004 年年度股东大会，会议选举周宝泉、梁季平、严仁忠、杜瑞新、张训海、闫吉华为公司第三届董事会成员，选举孔繁昌、陈敏、刘辉为第三届董事会独立董事；选举王志才、孙美玉为公司第三届监事会成员，公司职工代表大会推选穆瑞旺为公司职工监事。

报告期内，公司召开了第三届董事会第一次会议，会议选举周宝泉任公司董事长，聘任梁季平为公司总经理，王鸿林为公司董事会秘书，王利民、严仁忠、张训海为公司副总经理，严仁忠为公司总会计师，苑克江为公司总工程师。公司召开了第三届监事会第一次会议，选举王志才为公司监事会主席。

五、公司经营现状及分析

1、公司报告期概况

公司的主营业务包括水泥产品的制造、销售及房地产开发。公司水泥分公司生产的“骆驼”牌低碱水泥是天津市名牌免检产品。年生产能力为 120 万吨，是天津市水泥生产规模最大的企业，年供应水泥占天津市需求总量的近 20%；主要生产和销售 42.5#，32.5#普通硅酸盐水泥和 32.5#，32.5R 矿渣硅酸盐水泥；公司控股的天津市天材房地产开发有限公司是具有三级资质的房地产开发企业，目前开发的商品房面积达到 5 万平方米。

2、公司报告期内主要指标完成情况

(1) 报告期内，由于公司在经营中遇到了各种困难，使公司的经营规模同比有大幅度的下降，其中：水泥主业仍然受资金紧缺，外部拖欠严重和原燃材料价格上涨等因素的影响，使现有生产能力的发挥受到限制，上半年仅生产水泥 48.9 万吨，比上年同期的 66.5 万吨减少 17.6 万吨，下降 26.47%；水泥销量为 34.7 万吨，比上年同期的 57.4 万吨减少了 22.7 万吨，下降 39.55%；另一项房地产开发因原开发的商品房已售空，新开发项目尚未完工，上半年房地产开发收入为 2143.6 万元，比上年同期的 4332 万元减少 2188 万元，下降 50.52%。

(2) 公司上半年实现主营业务收入为 9471 万元，比上年同期减少 7432 万元，下降 43.97%，其中：水泥产品销售收入 7327 万元，同比下降 41.72%；房地产收入 2143.6 万元，同比下降 50.52%；实现主营业务利润 726 万元，比上年同期的

2150 万元减少 1424 万元，同比下降 66.23%，其中：水泥产品实现销售利润仅为 113 万元，比上年同期的 1218 万元减少 1105 万元，下降 90.72%，主要受产销规模下降，产品结构调整和原燃材料价格上涨翘尾的影响，水泥产品成本大幅上升，盈利水平大幅下降而致；房地产经营利润为 613 万元，比上年的 932 万元减少 319 万元，下降 34.23%，主要是因经营收入减少所致。由于公司上半年主营业务利润大幅下降，承担期间费用后公司营业利润为亏损 976 万元，只是因年初公司取得 2004 年补贴收入 1088.6 万元，弥补了公司营业利润的亏损。公司上半年实现利润为 137 万元，比上年的 510 万元减少 373 万元，下降 73.14%；实现净利润仅为 14.7 万元，同比减少 331.7 万元，下降 95.76%。

3、主要业务分行业、产品情况

业 务	本 期			上 年 同 期		
	收 入	成 本	毛利率%	收 入	成 本	毛利率%
水泥	73273953.46	72145330.25	1.54	125705605.67	113523929.92	9.03
房地产	21435704.60	15300586.35	28.62	43324450.81	34009558.18	21.5
合 计	94708658.06	87445916.60	7.67	169030056.48	147533488.10	12.72
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PS32.5 水泥	2831.08	2825.63	0.19	3295.38	2974.73	9.73
PS32.5R 水泥	909.54	883.78	2.83	2390.90	2092.88	12.46
P032.5 水泥	256.33	253.77	1.00	1638.84	1581.83	3.48
P042.5 水泥	3281.09	3208.15	2.22	5245.43	4702.95	10.34
其中:关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易定价原则	无关联交易					

报告期内上市公司无向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易。

4、公司投资情况

(1) 募集资金的运用情况

报告期内，公司向控股的兰奇（天津）塑胶有限公司增加投入流动资金 270 万元，截至报告期末，公司以募集资金对该项目的投资累计达到 7253 万元。上半年，兰奇公司生产丁腈手套 103700 箱，同比增长 9.04%；实现销售收入 2470 万元，比上年略有增长，但销售价格的下降，导致实现利润为亏损 68.4 万元，比上年同期增亏 59 万元。

截至报告期末，公司股票发行募集资金金额为 31088 万元，收购日产 1000 吨水泥熟料生产线投资 20364.7 万元，用于购买兰奇（天津）塑胶有限公司 38% 股权投资 532.8 万元，用于投资扩建兰奇公司八条丁腈手套生产线投资和流动资金 7253 万元，尚余 2937.6 万元存于银行账户中。

(2)、非募集资金投资情况

报告期内，公司未进行非募集资金的投资。

六、重要事项

- 1、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内，公司未发生委托理财情况。
- 3、2004 年利润分配

鉴于公司需投建新的房地产开发项目，水泥主业资源供应紧张，公司资金较为紧张，且目前应收账款较多。公司拟将剩余利润用于投建新开发的房地产项目和补充流动资金，按照公司第二届董事会第二十三次会议决定和 2004 年年度股东大会审议通过的 2004 年利润分配方案为不分配不转增。

4、关联交易情况

(1) 公司购销产品情况

公司控股股东天津市建材集团（控股）有限公司所属天津市水泥石矿是公司水泥分公司所需水泥石供应基地之一，其提供的水泥石占水泥分公司所需水泥石的 40% ~ 50%。报告期内，水泥分公司向其购买水泥石 348818 吨，金额为 966 万元，是按正常的市场价格进行交易。

报告期内，水泥分公司未向控股股东及其所属关联方销售水泥。

(2) 控股股东及子公司占用公司资金情况

截至报告期末，控股股东不存在占用公司资金情况；控股股东所属全资子公司天津水泥实业公司、天津市新材房地产开发公司和天津市长征建材制品厂分别占用公司资金为 9832.4 万元、93.8 万元和 45 万元；控股股东控股子公司天津市龙祥建材建设工程有限公司占用公司资金 2251.2 万元。报告期内，上述四个关联企业均未发生新增资金占用情况。目前，公司正在按中国证监会下发的《关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保问题的通知》（证监公司字[2005]37 号）和天津证监局的要求，积极与控股股东及关联方研究解决上述资金占用问题的措施和办法。

(3) 提供担保情况

截至报告期末，公司未向控股股东及其子公司提供贷款担保，也未向控股子公司提供担保；控股股东天津市建材集团（控股）有限公司为公司的 15000 万元短期贷款提供担保；控股股东控股子公司龙祥建材建设工程有限公司为公司的 1800 万元短期贷款提供担保；控股股东全资子公司天津水泥实业公司以其部分房产为公司 780 万元贷款提供担保。

(4) 按照公司与公司投资控股的兰奇(天津)塑胶有限公司签订的融资租赁合同与相关协议,报告期内,公司向其收取融资租赁费 3028525.98 元,其中实现融资租赁收益 1181863.80 元。

5、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

独立董事认为,公司没有为控股股东及其他关联方提供担保,无任何违规担保情况。公司董事会对公司向非关联方提供贷款担保履行了必要的审批程序和信息披露义务,未损害公司和公司股东,特别是中小股东的利益。

6、重大合同及其履行情况

公司于 2005 年 4 月 7 日与中信实业银行天津市分行签订了短期贷款保证合同,该合同为天津市保农捷农药商贸有限公司于 2005 年 4 月 7 日至 2006 年 4 月 6 日向该行取得的 500 万元短期借款提供担保。保农捷公司每年按担保金额 2% 向公司支付担保费用,同时该公司的控股股东天津市英捷科技发展有限公司为公司的此项担保提供了反担保。

公司于 2005 年 4 月 18 日与上海浦东发展银行天津市分行签订了短期贷款保证合同,该合同为天津人农药业有限责任公司于 2005 年 4 月 18 日向该行取得的短期借款 3000 万元提供担保,该笔贷款于 2006 年 4 月 17 日到期。

人农药业有限公司每年按担保金额 1% 向公司支付担保费用,同时该公司以其拥有的坐落于天津市北辰区引河桥西的房屋建筑物(建筑面积为 19036.88 平方米)和土地使用权(17452.9 平方米)作为抵押物为公司的此项担保提供反担保。

七、财务报告

本公司半年度财务会计报告未经审计。

资产负债表、资产减值准备明细表(附后)

股东权益增减变动表(附后)

利润及利润分配表、利润表附表(附后)

现金流量表(附后)

会计报表附注(附后)

八、备查文件

包括下列文件：

- （一）载有董事长亲笔签名的半年度报告文本及摘要；
 - （二）载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，需为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
 - （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
 - （四）公司章程。
- 文件存放地：公司证券部。

天津水泥股份有限公司

董 事 长：**周 宝 泉**

2005 年 8 月 15 日

资产负债表

编制：天津水泥股份有限公司

年度：2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注 释	本 期 期 末		本 期 期 初	
		合 并 数	母 公 司	合 并 数	母 公 司
流动资产：					
货币资金		68347927.70	64904696.93	101164480.05	82720165.49
短期投资		0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据		2100000.00	2100000.00	1000000.00	1000000.00
应收股利		0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00	0.00	0.00
应收帐款		191429092.45	191429092.45	236071009.77	236071009.77
其他应收款		243058892.15	209220575.23	239106591.36	248016569.21
预付帐款		6658026.07	6658026.07	60338436.77	60338436.77
应收补贴款		0.00	0.00	0.00	0.00
存货		154404135.90	83752669.42	134448843.19	49830524.14
待摊费用		984899.90	984899.90	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资		0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计		666982974.17	559049960.00	772129361.14	677976705.38
长期投资：					
长期股权投资		25219616.31	104396617.01	25219616.31	101421708.39
长期债权投资		0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计		25219616.31	104396617.01	25219616.31	101421708.39
其中：合并价差		-220812.77	0.00	-220812.77	
固定资产：					
固定资产原价		602083783.47	599424676.47	600103612.18	597447005.18
减：累计折旧		291002188.05	290652513.23	280299912.85	280021630.83
固定资产净值		311081595.42	308772163.24	319803699.33	317425374.35
减：固定资产减值准备		0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净额		311081595.42	308772163.24	319803699.33	317425374.35
工程物资		0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程		2527168.04	2527168.04	1122726.34	1122726.34
固定资产清理		0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计		313608763.46	311299331.28	320926425.67	318548100.69
无形资产				0.00	0.00
无形资产及其他资产：		0.00	0.00		
未确认融资费用		33290772.58	33290772.58	36319298.56	36319298.56
长期待摊费用		3991975.00	3991975.00	4906975.00	4906975.00
其他融资租赁费		0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计		37282747.58	37282747.58	41226273.56	41226273.56
递延税项：		0.00			
递延税款借项				0.00	0.00
资产总计		1043094101.52	1012028655.87	1159501676.68	1139172788.02
负债和所有者权益：					
流动负债：					
短期借款		203800000.00	203800000.00	262400000.00	262400000.00
应付票据		25000000.00	25000000.00	38500000.00	38500000.00
应付帐款		68896977.79	48517528.41	93706379.99	90370524.45
预收帐款		33105457.30	52600.00	53010365.73	18152720.43
应付工资		0.00	0.00	0.00	0.00
应付福利费		548200.31	474944.61	1351294.88	1316408.16
应付股利		245971.99	245971.99	245971.99	245971.99
应交税金		6319658.43	6499700.10	21256706.88	19490542.80
其他应交款		2547727.89	2563257.66	2951898.91	2911641.64
其他应付款		43689369.88	71781640.65	26850779.00	52248833.16
预提费用		776597.72	591597.72	185000.00	0.00

预计负债		0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计		384929961.31	359527241.14	500458397.38	485636642.63
长期负债：					
长期借款		0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00	0.00	0.00
递延收益		12977488.57	12977488.57	14159352.37	14159352.37
其他长期负债		0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计		12977488.57	12977488.57	14159352.37	14159352.37
递延税项：					
递延税款贷项		0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计		397907449.88	372504729.71	514617749.75	499795995.00
少数股东权益		4305410.38	0.00	4149818.81	0.00
股东权益：					
股本		238705413.00	238705413.00	238705413.00	238705413.00
减：已归还投资		0.00	0.00	0.00	0.00
股本净额		238705413.00	238705413.00	238705413.00	238705413.00
资本公积		305872195.01	305872195.01	305872195.01	305872195.01
盈余公积		27010046.92	26970312.16	27010046.92	26970312.16
其中：法定公益金		13505023.46	13485156.08	13505023.46	13485156.08
未分配利润		69293586.33	67976005.99	69146453.19	67828872.85
其他权益		0.00	0.00	0.00	0.00
股东权益合计		640881241.26	639523926.16	640734108.12	639376793.02
负债和股东权益总计		1043094101.52	1012028655.87	1159501676.68	1139172788.02

企业法定代表人：周宝泉

主管财务负责人：严仁忠

财务机构负责人：解军

资产负债表附表 1：

资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	17220013.80		2767977.03	14452036.77
其中：应收账款	8678870.07		2593439.98	6085430.09
其他应收款	8541143.73		174537.05	8366606.68
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
合 计	17220013.80		2767977.03	14452036.77

企业法定代表人：周宝泉

主管财务负责人：严仁忠

财务机构负责人：解军

资产负债表附表 2：

股东权益增减变动表

项 目	期 末 数	期 初 数
一、实收资本（或股本）：		
期初余额	238705413.00	238705413.00
本期增加数	0.00	0.00
其中：资本公积转入	0.00	0.00
盈余公积转入	0.00	0.00
利润分配转入	0.00	0.00
新增资本（或股本）	0.00	0.00
本期减少数	0.00	0.00
期末余额	238705413.00	238705413.00
二、资本公积：		
期初余额	305872195.01	304636485.57
本期增加数	0.00	1235709.44
其中：资本（或股本）溢价	0.00	0.00
接受捐赠非现金资产准备	0.00	0.00
接受现金捐赠	0.00	0.00
股权投资准备	0.00	0.00
拨款转入	0.00	0.00
外币资本折算差额	0.00	0.00
资本评估增值准备	0.00	1235709.44
其他资本公积	0.00	1235709.44
本期减少数	0.00	0.00
其中：转增资本（或股本）	0.00	0.00
期末余额	305872195.01	305872195.01
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	13505023.46	12140140.93
本期增加数	0.00	1364882.53
其中：从净利润中提取数	0.00	1364882.53
其中：法定盈余公积	0.00	1364882.53
任意盈余公积	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00
法定公益金转入数	0.00	0.00
本期减少数	0.00	0.00
其中：弥补亏损	0.00	0.00
转增资本（或股本）	0.00	0.00
分派现金股利或利润	0.00	0.00
分派股票股利	0.00	0.00
期末余额	13505023.46	13505023.46
其中：法定盈余公积	13505023.46	13505023.46
储备基金	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00
四、法定公益金		
期初余额	13505023.46	12140140.93
本期增加数	0.00	1364882.53
其中：从净利润中提取数	0.00	1364882.53
本期减少数	0.00	0.00
其中：集体福利支出	0.00	0.00
期末余额	13505023.46	13505023.46

五、未分配利润：		
期初未分配利润	69146453.19	58574562.83
本期净利润	147133.14	13301655.42
本期利润分配	0.00	2729765.06
期末未分配利润	69293586.33	69146453.19

企业法定代表人：周宝泉

主管财务负责人：严仁忠

财务机构负责人：解军

利润及利润分配表

编制：天津水泥股份有限公司

年度：2005 年 1 至 6 月

单位：人民币元

	注 释	本期期末数		同 期 数	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入		94708658.06	73272953.46	169030056.48	125705605.67
减：主营业务成本		86228921.85	72113644.28	144493856.99	112867122.60
主营业务税金及附加		1216994.75	31685.97	3039631.11	656807.32
二、主营业务利润		7262741.46	1127623.21	21496568.38	12181675.75
加：其他业务利润		114500.00	0.00	283350.00	283350.00
减：营业费用		925646.76	651391.37	2714911.41	151700.51
管理费用		13451711.32	11629426.48	15141410.87	13959384.32
财务费用		2764326.98	2807774.79	2276132.46	2324310.09
三、营业利润		-9764443.60	-13960969.43	1647463.64	-3970369.17
加：投资收益		0.00	2974908.62	0.00	3982082.12
补贴收入		10886197.95	10886197.95	3106002.88	3106002.88
营业外收入		600544.45	600544.45	402570.65	402570.65
减：营业外支出		354448.45	353548.45	55837.18	55837.18
四、利润总额		1367850.35	147133.14	5100199.99	3464449.30
减：所得税		1066777.89	0.00	1429694.28	0.00
少数股东损益		153939.32	0.00	206056.41	0.00
五、净利润		147133.14	147133.14	3464449.30	3464449.30
加：年初未分配利润		69146453.19	67828872.85	58574562.83	56909812.57
其他转入		0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润		69293586.33	67976005.99	62039012.13	60374261.87
减：提取法定盈余公积		0.00	0.00	346444.93	346444.93
提取法定公益金		0.00	0.00	346444.93	346444.93
提取职工奖励及福利基金		0.00	0.00	0.00	0.00
提取储备基金		0.00	0.00	0.00	0.00
提取企业发展基金		0.00	0.00	0.00	0.00
利润归还投资		0.00	0.00	0.00	0.00
七、可供投资者分配的利润		69293586.33	67976005.99	61346122.27	59681372.01
减：应付优先股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积		0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
转作股本的普通股股利		0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润		69293586.33	67976005.99	61346122.27	59681372.01

企业法定代表人：周宝泉

主管财务负责人：严仁忠

财务机构负责人：解军

利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被 投资单位所得收益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 自然灾害发生的损失	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 会计政策变更增加 (或减少)利润总额	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 会计估计变更增加 (或减少) 利润总额	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 债务重组损失	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产 产收益率(%)	加权平均净资产 产收益率(%)	全面摊薄每股 收益(元/股)	加权平均每股 收益(元/股)
主营业务利润	1.13	1.13	0.03	0.03
营业利润	-1.52	-1.52	-0.041	-0.041
净利润	0.023	0.023	0.0006	0.0006
扣除非经常性损益后的净利润	-0.57	-0.57	-0.015	-0.015

企业法定代表人：周宝泉

主管财务负责人：严仁忠

财务机构负责人：解军

现金流量表

编制：天津水泥股份有限公司

年度：2005 年 1 至 6 月

单位：人民币元

项 目	注 释	本 期	
		合并数	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		112240322.23	99351678.75
收到的税费返还		10886197.95	10886197.95
收到的其他与经营活动有关的现金		34477214.64	36767214.64
现金流入小计		157603734.82	147005091.34
购买商品、接受劳务支付的现金		76601657.62	75844586.62
支付给职工以及为职工支付的现金		14500050.40	13461980.80
支付的各项税费		16014325.02	13762238.35
支付的其他与经营活动有关的现金		24140375.65	2590375.65
现金流出小计		131256408.69	105659181.42
经营活动产生的现金流量净额		26347326.13	41345909.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		0.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金		46432262.50	46432262.50
现金流入小计		46432262.50	46432262.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1826886.52	1824386.52
投资所支付的现金		0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金		2699884.78	2699884.78
现金流出小计		4526771.30	4524271.30
投资活动产生的现金流量净额		41905491.20	41907991.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		0.00	0.00
借款所收到的现金		168000000.00	168000000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		97412.63	97412.63
现金流入小计		168097412.63	168097412.63
偿还债务所支付的现金		262286616.63	262286616.63
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6880165.68	6880165.68
支付的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00

现金流出小计		269166782.31	269166782.31
筹资活动产生的现金流量净额		-101069369.68	-101069369.68
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-32816552.35	-17815468.56
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		147133.14	147133.14
加：少数股东损益		153939.32	0.00
计提的资产减值准备		-2767977.03	-4118072.67
固定资产折旧		10710648.42	10639255.62
无形资产摊销		0.00	0.00
长期待摊费用摊销		815000.00	815000.00
待摊费用减少（减：增加）		-984899.90	-984899.90
预提费用增加（减：减少）		591597.72	591597.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		211057.41	211057.41
固定资产报废损失		0.00	0.00
财务费用		2767082.39	2810530.20
投资损失（减：收益）		0.00	-2974908.62
递延税款贷项（减：借项）		0.00	0.00
存货的减少（减：增加）		-25455292.71	-39422145.28
经营性应收项目的减少（减：增加）		115876226.15	141836410.44
经营性应付项目的增加（减：减少）		-69445915.03	-62647157.45
其他		-6271273.75	-5557890.69
经营活动产生的现金流量净额		26347326.13	41345909.92
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		0.00	0.00
债务转为资本		0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00	0.00
融资租入固定资产		0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净增加情况：		0.00	0.00
现金的期末余额		68347927.70	64904696.93
减：现金的期初余额		101164480.05	82720165.49
加：现金等价物的期末余额		0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额		-32816552.35	-17815468.56

企业法定代表人：周宝泉

主管财务负责人：严仁忠

财务机构负责人：解军

天津水泥股份有限公司

会计报表附注

2005 半年度

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

注释一、公司基本情况

1、公司设立情况

天津水泥股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据天津市人民政府津证办字（1998）155号文件批准，由天津市建筑材料集团（控股）有限公司（以下简称甲方）、天津市新型建筑材料房地产开发公司（以下简称乙方）、天津市建筑材料进出口公司（以下简称丙方）、天津市天材房地产开发公司（以下简称丁方）及天津市建筑材料科学研究所（以下简称戊方）五家股东发起。甲方以其下属的四家

企业部分净资产折股投入，乙、丙、丁、戊四方以货币资金投入，并经批准向社会公众募集股份而设立。

公司于 1998 年 9 月 30 日办理工商注册登记，天津市工商行政管理局颁发注册号为 1200001001643 的企业法人营业执照。经中国证监会证监发字（2000）第 22 号文件批复公开发行股票，经深圳证券交易所深证上（2000）第 24 号文件批复，公司股票于 2000 年 4 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易，公司正式成为上市公司。

2、经营范围：水泥、新型建筑材料制造、销售及建筑施工；房地产开发、经济信息咨询服务业；建筑材料制造、销售；土木工程建筑；商品房销售；钢筋混凝土构件制造、加工、销售；装饰装修材料的生产及销售；室内外装饰、装修；门窗制造、销售；起重吊装；机械设备及建筑材料的租赁、水电安装（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

3、公司主要产品：水泥、房地产开发。

注释二、公司的主要会计政策、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》、《企业会计制度》及其他有关准则、制度和补充规定。

2、会计年度

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制记账基础，资产计价原则采用历史成本法。

5、外币业务核算方法

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末外币账户余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，由此产生的差额，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

（1）本公司对购入能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

（2）短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按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利息入账。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准、计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备，并计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又回升，按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

（1）根据公司董事会决议，本公司坏账损失采用备抵法核算。

（2）坏账准备金的提取采用账龄分析法，按应收款项（含应收账款、其他应收款，下同）期末余额

的比例计提，本公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为：

账龄 3 年以内（含 3 年）按应收款项合计金额的 3%提取；

账龄 3 年以上的，按应收款项合计金额的 5%提取；

如债务单位现金流量严重不足，资不抵债等原因导致短期内无法收回的应收款项，本公司全额计提坏账准备。

（3）坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

9、存货核算方法

（1）存货分类：本公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、在产品、产成品、开发产品、开发成本等大类。

（2）存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

（3）存货取得和发出的计价方法：公司购入并验收入库存货按实际成本计价；存货发出按加权平均法计价；低值易耗品领用时按一次摊销法摊销。

（4）存货跌价准备的确认标准及计提方法：

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：

已经霉烂变质的存货；

已经过期且无转让价值的存货；

生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；

因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本低于可变现净值差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

10、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

本公司对外长期投资，按实际支付的价款计价，占被投资单位有表决权资本总额的 20%以下或虽投资达到 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上（含 20%），或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；占被投资单位有表决权资本总额的 50%以上（不含 50%），采用权益法核算并合并会计报表；公司对于被投资企业虽然不持有其过半数以上的权益性资本，但公司与被投资企业之间有下列情况之一的，将被投资企业作为公司的子公司，采用权益法核算并合并会计报表。

通过与被投资公司的其他投资者之间的协议，持有被投资公司半数以上表决权；

根据章程或协议，有权控制被投资企业的财务或经营决策；

有权任免董事会等类似权利机构的多数成员；

在董事会或类似权利机构会议上有半数以上投票权。

股权投资差额的摊销期限为合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应付利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

市价持续 2 年低于账面价值；

该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；

被投资单位当年发生严重亏损；

被投资单位持续 2 年发生亏损；

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，应计提减值准备：

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；

有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、 固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产的标准为：对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在二年以上者列入固定资产。

(2) 固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备；

(4) 固定资产折旧采用直线法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定其折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限(年)</u>	<u>年折旧率(%)</u>	<u>预计残值率(%)</u>
房屋及建筑物	30-50	1.92-3.20	4
机器设备	5-30	3.20-19.20	4
运输设备	4-14	6.86-24.00	4
电子设备及其他	5-15	6.40-19.20	4

公司对评估增值部分综合计算，按平均 16 年分摊。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以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，该项固定资产的折旧率和

折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备为：

长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，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给公司带来经济利益的固定资产。

12、 在建工程核算方法

(1) 在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及外币折算差额在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在固定资产交付使用后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；

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准备的情况。

13、 借款费用的核算方法

(1) 为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在符合以下条件时，予以资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

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。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

其他借款利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额均于发生当期确认为费用，直接计入当期费用。

(3) 借款费用资本化及金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

14、 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价方法为：按实际成本计价。

(2) 摊销方法：在受益期内平均摊销，不能确定受益期的按十年摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提：每年年度终了检查各项无形资产预计给企业带来未来的经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，并计入当期损益。

当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产的减值准备：

某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值准备按单项计提。

15、 长期待摊费用摊销方法

本公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、 应付债券的核算

应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

17、 收入确认原则

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

18、 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的核算。即按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用的方法。

19、 汇总会计报表的编制范围及方法

纳入汇总范围的企业包括：天津水泥股份有限公司水泥分公司、天津水泥股份有限公司水泥供应分公司。汇总时根据各企业会计报表及有关资料为依据，对纳入汇总范围的企业之间相互往来及内部销售进行抵销。

20、 合并会计报表范围的确定及编制方法

本公司将投资持有 50%以上（不含 50%）权益性资本的子公司或虽不足 50%但能够实际控制的子公司纳入合并会计报表范围。本公司合并会计报表根据财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》和财政部（1996）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》及其相关规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易等有关项目的基础上，合并各项目数额予以编制。纳入合并会计报表范围的子公司的会计制度如与本公司不一致，在合并会计报表时已将其按《企业会计制度》进行调整。

注释三、 税项

1、 增值税

产品销售按 17%计缴增值税-销项税，符合规定的进项税从销项税额中抵扣。

2、营业税

根据天津市地方税务局地税二（1999）27 号文的相关规定，空置商品房免征营业税。

3、城建税、教育费附加

本公司分别按照应缴纳流转税额的 7%、3%的比例计缴城建税和教育费附加。

4、企业所得税

本年度母公司执行 33%的税率。根据天津市人民政府津政函（1999）65 号文件“关于同意给予天津水泥股份有限公司税收优惠的批复”，本公司自股票发行之月起，按 33%的比例上缴的所得税由天津市财政实行部分返还，返还后实际税负为 15%。控股子公司所得税率均为 33%，其中天津市天材房地产开发有限公司根据天津市地方税务局津地税所（2003）5 号“关于调整我市房地产开发企业应税所得率的通知”，按当期应税收入的 10%确定应纳税所得额。

5、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

注释四、控股子公司及合营企业

1、纳入合并会计报表范围的控股子公司

本公司本期纳入合并会计报表范围的子公司。

公司名称	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
天津市天材房地产开发有限公司	梁季平	6100 万	5800 万	95.08%	房地产开发、商品房销售

2、未纳入合并报表范围的控股子公司

公司名称	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
天津申农药业有限公司	解军	500 万	300 万	60%	化学农药技术咨询、农用六类一项毒害品
天津市天财物业管理有限公司	景海鹰	50 万	30 万	60%	物业管理

由于天津申农药业有限公司为 2004 年 9 月成立的公司，尚未正式营业，当期未纳入合并报表范围。

本公司的子公司天津市天材房地产开发有限公司投资的天津市天财物业管理有限公司规模较小，仅按权益法核算，未将其纳入合并报表范围。

3、合营公司

公司名称	法定 代表人	注册 资本	实际 投资额	持股 比例	主营业务
太力信息股份有限公司	王云生	3000 万	3000 万	22%	计算机软硬件、通讯网络系统、自动化、生物制品、系统集成的开发、咨询、服务、转让、培训等
兰奇(天津)塑胶有限公司	梁季平	210 万美 元	210 万美 元	38%	医疗、电子、食品的塑胶制品开发、生产、销售；国际贸易、商品展销及相关咨询服务

注释五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005.6.30	2004.12.31
现金	103,362.46	72,165.09
银行存款	40,744,565.24	63,592,314.96
其他货币资金	<u>27,500,000.00</u>	<u>37,500,000.00</u>
合 计	<u>68,347,927.70</u>	<u>101,164,480.05</u>

说明：其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津市第三市政公路工程公司	05.06.24	05.12.24	1,000,000.00	
天津市第三市政公路工程公司	05.06.24	05.12.24	1,000,000.00	
济南优耐特电子科技有限公司	05.03.03	05.09.03	100,000.00	
合 计			<u>2,100,000.00</u>	

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	15,689,291.60	7.94%	470,678.75	15,218,612.85	101,869,044.69	41.62%	3,056,071.34	98,812,973.35
1-2年	129,441,589.42	65.54%	3,883,247.68	125,558,341.74	41,850,220.96	17.10%	1,255,506.63	40,594,714.33
2-3年	44,383,920.50	22.47%	1,331,517.61	43,052,402.89	34,211,930.93	13.98%	1,026,357.93	33,185,573.00
3年以上	<u>7,999,721.02</u>	<u>4.05%</u>	<u>399,986.05</u>	<u>7,599,734.97</u>	<u>66,818,683.26</u>	<u>27.30%</u>	<u>3,340,934.17</u>	<u>63,477,749.09</u>
合 计	<u>197,514,522.54</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,085,430.09</u>	<u>191,429,092.45</u>	<u>244,749,879.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,678,870.07</u>	<u>236,071,009.77</u>

注：公司主要客户均为常年与其合作的大型混凝土搅拌站和建筑施工企业，信誉较好，因此公司董事会按照具体情况制定了较低的计提坏账准备的比例。

(2) 应收账款前五名金额合计为 95,613,288.60 元，占应收账款 48.41%。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2005.6.30				2004.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	21,148,629.37	8.41%	634,458.88	20,514,170.49	62,313,944.31	25.16%	1,869,418.34	60,444,525.97
1-2年	132,429,509.79	52.67%	3,972,885.29	128,456,624.50	53,177,016.93	21.47%	1,595,310.51	51,581,706.42
2-3年	56,655,273.73	22.53%	1,699,658.21	54,955,615.52	76,571,190.49	30.92%	2,297,135.71	74,274,054.78
3年以上	<u>41,192,085.94</u>	<u>16.39%</u>	<u>2,059,604.30</u>	<u>39,132,481.64</u>	<u>55,585,583.36</u>	<u>22.45%</u>	<u>2,779,279.17</u>	<u>52,806,304.19</u>
合 计	<u>251,425,498.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,366,606.68</u>	<u>243,058,892.15</u>	<u>247,647,735.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,541,143.73</u>	<u>239,106,591.36</u>

注：公司其他应收款计提坏账准备比例较低的原因是：其他应收款大部分为关联单位或签署投资协议性质的单位往来款，财务风险较小。

(2) 2005 年 6 月 30 日其他应收款前五名金额合计 172,054,626.61 元，占总额的 68.43%，主要为：

单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
天津市水泥实业公司	420,000.00	1年以内	往来款
	27,125,221.65	1-2年	往来款
	34,384,215.83	2-3年	往来款
	36,322,480.94	3年以上	往来款
兰奇(天津)塑料有限公司	8,892,000.00	1年以内	协议借款
	23,186,712.40	1-2年	协议借款
	13,210,521.09	2-3年	协议借款
天津市龙祥建材建设工程有限公司	22,526,194.70	2-3年	往来款
太力信息产业有限公司	3,000,000.00	3年以上	往来款
龙通大厦物业	2,987,280.00	3年以上	往来款
合 计	<u>172,054,626.61</u>		

5、存货

(1) 存货明细

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	43,397,206.24		43,397,206.24	26,247,834.60		26,247,834.60
产成品	40,355,463.18		40,355,463.18	20,707,484.38		20,707,484.38
在成品				2,875,205.07		2,875,205.07
开发产品	36,999,036.44		36,999,036.44	51,040,781.26		51,040,781.26
开发成本	33,652,430.04		33,652,430.04	33,577,537.88		33,577,537.88
合 计	<u>154,404,135.90</u>		<u>154,404,135.90</u>	<u>134,448,843.19</u>		<u>134,448,843.19</u>

期末存货采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值差额提取存货跌价准备，期末公司存货不存在跌价准备。

6、长期股权投资

(1) 长期投资及资减值准备

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	25,440,429.08		25,440,429.08	25,440,429.08		25,440,429.08
合并价差	-220,812.77		-220,812.77	-220,812.77		-220,812.77
长期债权投资						
合 计	<u>25,219,616.31</u>		<u>25,219,616.31</u>	<u>25,219,616.31</u>		<u>25,219,616.31</u>

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资金额	期初余额	本期	权益变动	期末余额	持股
-------	------	------	----	------	------	----

名称	原始投资	期初投资额	增加	本期 权益 增减	本年 利润 分回	累计增减	比例	
兰奇(天津)塑胶有限公司	1,269,563.25	1,269,563.25	-158,216.18			-1,427,779.43	-158,216.18	38.00%
太力信息产业有限公司	6,875,929.19	6,875,929.19	7,952,204.54			1,076,275.35	7,952,204.54	22.00%
天津市网乐技术开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00				100,000.00	8.20%
天津申农药业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	60%
丹阳嘉豪房地产开发有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	3,736,150.19			-263,849.81	3,736,150.19	
天津市天材物业管理有限公司	300,000.00	300,000.00	291,432.11			-8,567.89	291,432.11	60%
合计	15,545,492.44	15,545,492.44	14,921,570.66			-623,921.78	14,921,570.66	

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销	期末余额
兰奇(天津)塑胶有限公司	5,950,836.75	2002-2019年	5,086,102.85	0	5,086,102.85
太力信息产业有限公司	6,324,070.81	2001-2029年	5,432,755.57	0	5,432,755.57
合计	12,274,907.56		10,518,858.42	0	10,518,858.42

7、固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	240,942,769.80			240,942,769.80
机器设备	185,937,158.81	1,610,988.29		187,548,147.10
运输设备	13,510,457.12	204,036.00	443,203.00	13,271,290.12
电子设备	23,094,688.79	608,350.00		23,703,038.79
其他设备	136,618,537.66			136,618,537.66
合 计	<u>600,103,612.18</u>	<u>2,423,374.29</u>	<u>443,203.00</u>	<u>602,083,783.47</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	82,514,082.68	2,972,067.08		85,486,149.76
机器设备	93,236,652.78	4,380,498.97		97,617,151.75
运输设备	8,402,595.05	321,781.04	279,968.55	8,444,407.54
电子设备	8,421,385.29	747,078.46		9,168,463.75
其他设备	87,725,197.05	2,560,818.20		90,286,015.25
合 计	<u>280,299,912.85</u>	<u>10,982,243.75</u>	<u>279,968.55</u>	<u>291,002,188.05</u>
固定资产净值：	<u>319,803,699.33</u>			<u>311,081,595.42</u>
固定资产减值准备：				
运输设备				

电子设备
合 计

固定资产净额：319,803,699.33 311,081,595.42

注 2：公司以下属水泥分公司房产（评估值 5084.64 万元）作抵押向中国工商银行天津市分行河北支行取得贷款 2800 万元。

8、在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末数	完工 程度	资金来源
设备改造	1,122,726.34	1,404,441.70			2,527,168.04		自有资金
合 计	<u>1,122,726.34</u>	<u>1,404,441.70</u>			<u>2,527,168.04</u>		

(2) 期初数和本期增加数中无应予资本化的利息金额。

9、未确认融资费用

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
丁腈生产线	36,319,298.56		3,028,525.98	33,290,772.58
合 计	<u>36,319,298.56</u>		<u>3,028,525.98</u>	<u>33,290,772.58</u>

公司于 2002 年 12 月与公司投资控股的兰奇（天津）塑胶有限公司签订了融资租赁合同，将公司投建的八条丁腈手套生产线及附属设施价值 29,546,594.91 元租赁给兰奇（天津）塑胶有限公司，租赁期限八年，按直线法摊销。

10、长期待摊费用

项目名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
电力增容费	4,291,975.00		600,000.00	3,691,975.00
平板车改造	615,000.00		315,000.00	300,000.00
合 计	<u>4,906,975.00</u>		<u>915,000.00</u>	<u>3,991,975.00</u>

11、短期借款

(1) 短期借款类别

类 别	2005.6.30	2004.12.31
抵押借款	35,800,000.00	28,000,000.00
保证借款	<u>168,000,000.00</u>	<u>234,400,000.00</u>
合 计	<u>203,800,000.00</u>	<u>262,400,000.00</u>

(2) 公司期末贷款由控股股东天津建材集团公司提供担保贷款 168,000,000.00 元；以房屋建筑物及建材集团土地抵押贷款 35,800,000.00 元。

12、应付票据

项 目	2005.6.30	2004.12.31
银行承兑汇票	25,000,000.00	38,500,000.00

合 计	<u>25,000,000.00</u>	<u>38,500,000.00</u>
-----	----------------------	----------------------

13、 应付账款

项 目	2004.12.31	2005.6.30
应付账款	93,706,379.99	68,896,977.79
合 计	93,706,379.99	68,896,977.79

注 1:截止 2005 年 6 月 30 日,无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

14、 预收账款

项 目	2004.12.31	2005.6.30
预收账款	53,010,365.73	33,105,457.30
合 计	53,010,365.73	33,105,457.30

注 1:截止 2005 年 6 月 30 日,无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

15、 应付股利

项 目	2005.6.30	2004.12.31	欠款原因
法人股股利	245,971.99	245,971.99	尚未支付
合 计	<u>245,971.99</u>	<u>245,971.99</u>	

16、 应交税金

税 种	2005.6.30	2004.12.31
增值税	266,621.51	12,469,424.45
营业税	1,260,311.54	2,185,586.49
城建税	2,228,422.81	2,914,723.65
企业所得税	2,550,374.38	3,246,469.96
个人所得税	13,928.19	4,760.64
房产税		<u>435,741.69</u>
合 计	<u>6,319,658.43</u>	<u>21,256,706.88</u>

17、 其他应交款

项 目	2005.6.30	2004.12.31
教育费附加	1,900,323.13	2,197,230.72
防洪费	647,404.76	<u>754,668.19</u>
合 计	<u>2,547,727.89</u>	<u>2,951,898.91</u>

18、 其他应付款

项 目	2005.6.30	2004.12.31
其他应付款	43,689,369.88	26,850,779.00

注 1:金额较大的其他应付款:

单位名称	所欠金额	欠款时间	款项性质
天津市建材集团(控股)有限公司	20,000,000.00	3年以内	往来款
天津通宝房地产开发有限公司	3,000,000.00	1年以内	往来款

天津种德置业发展有限公司	2,000,000.00	1 年以内	往来款
人农药业	1,900,000.00	1 年以内	往来款
津强岩土工程有限公司	<u>1,600,000.00</u>	1-2年	已计提尚未使用
合 计	<u>28,500,000.00</u>		

注 2：截止 2005 年 6 月 30 日，欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位天津市建筑材料集团（控股）有限公司 20,000,000.00 元。

19、 递延收益

类 别	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
融资租赁收益	14,159,352.37		1,181,863.80	12,977,488.57
合 计	<u>14,159,352.37</u>		<u>1,181,863.80</u>	<u>12,977,488.57</u>

本公司按直线法分配未实现融资收益，从 2003 年度开始分八年每年确认融资租赁收益。

20、 股本

项 目	<u>2004.12.31</u>	<u>本期变动增减（+、-）</u>					数量单位：股	<u>2005.6.30</u>
		<u>配股额</u>	<u>送股额</u>	<u>公积金转股</u>	<u>其他</u>	<u>小 计</u>		
尚未上市流通股份								
发起人股份	161,705,413						161,705,413	
其中：								
国家拥有股份	160,227,013						160,227,013	
境内法人持有股份	1,478,400						1,478,400	
境外法人持有股份								
其他								
募集法人股								
内部职工股								
优先股或其他								
其中：转配股								
尚未流通股份合计	161,705,413						161,705,413	
已流通股份								
境内上市的人民币普通股	77,000,000						77,000,000	
其中：高管股								
已流通股份合计	<u>77,000,000</u>						<u>77,000,000</u>	
股份总数	<u>238,705,413</u>						<u>238,705,413</u>	

21、 资本公积

类 别	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
股本溢价	301,782,156.00			301,782,156.00
其他资本公积	<u>4,090,039.01</u>			<u>4,090,039.01</u>
合 计	<u>305,872,195.01</u>			<u>305,872,195.01</u>

22、 盈余公积

类 别	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.6.30</u>
法定盈余公积	13,505,023.46			13,505,023.46

法定公益金	<u>13,505,023.46</u>	<u>13,505,023.46</u>
合 计	<u>27,010,046.92</u>	<u>27,010,046.92</u>

23、 未分配利润

项 目	2005年度	2004年度
本期净利润	147,133.14	13,301,655.42
调整前上年未分配利润	69,146,453.19	58,574,562.83
调整数		
调整后上年未分配利润	69,146,453.19	58,574,562.83
可供分配利润	69,293,586.33	71,876,218.25
减：提取法定盈余公积		1,364,882.53
提取法定公益金		1,364,882.53
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>69,293,586.33</u>	<u>69,146,453.19</u>

24、 其他业务利润

项 目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
废渣处理收入						
担保收入				<u>283,350.00</u>		<u>283,350.00</u>
其它	<u>114,500.00</u>		<u>114,500.00</u>			
合 计	<u>114,500.00</u>		<u>114,500.00</u>	<u>283,350.00</u>		<u>283,350.00</u>

25、 财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	7,331,486.00	3,867,956.68
减：利息收入	151,743.52	1,591,824.22
利息净支出	7,179,742.48	2,276,132.46
减：融资租赁收入		
汇兑损益		
手续费支出	273,149.68	
减：资金占用费	<u>4,688,565.18</u>	
合 计	<u>2,764,326.98</u>	<u>2,276,132.46</u>

26、 补贴收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
增值税返还	10,886,197.95	3,106,002.88
合 计	<u>10,886,197.95</u>	<u>3,106,002.88</u>

补贴收入为水泥分公司生产的 P.042.5，P.032.5，P.S32.5R 水泥产品符合国家税务总局规定的利用废渣生产水泥产品可享受减免增值税政策可减免的增值税税额，该项减免已经天津市北辰区国家税务局批准同意，并于相应会计年度收到补贴款。

27、 营业外收入		
项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处理废品收入	7,725.19	402,570.65
罚款收入		
其他	<u>592,819.26</u>	
合 计	<u>600,544.45</u>	<u>402,570.65</u>
28、 营业外支出		
项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款支出		26,587.20
处理固定资产净损失		29,249.98
债务重组损失		
固定资产减值准备		
其他	<u>354,448.45</u>	
合 计	<u>354,448.45</u>	<u>55,837.18</u>

注释七、 关联方关系及其交易

1、 关联方关系（名称）

（1）存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司的 关系	经济性质	法定代 表人
天津市建筑材料集团 （控股）有限公司	天津市和平区	建筑材料的制造、加 工、经营	母公司	国有独资公司	王忠琪
天津市天材房地产开 发有限公司	天津市和平区	房地产开发、商品房 销售	子公司	有限公司	梁季平

（2）存在控制关系的关联方注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
天津市建筑材料集团（控股）有限公司	201,017.00			201,017.00
天津市天材房地产开发有限公司	6100.00			6100.00

（3）存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：万元）

企业名称	2004.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2005.6.30	比例(%)
天津市建筑材料集团（控股）有限 公司	16,022.70	67.12			16,022.70	67.12
天津市天材房地产开发有限公司	5800.00	95.08			5800.00	95.08

（4）不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系	备注
天津市龙祥建材建设工程有限公司	同为控股股东下属子公司	
天津市长征建材制品厂	同为控股股东下属子公司	
天津市建筑材料供应总公司	同为控股股东下属子公司	
天津市水泥实业公司	同为控股股东下属子公司	

天津建材建设房地产开发公司	同为控股股东下属子公司
天津市建筑材料（控股）有限公司建材科教贸中心大厦筹建处	同为控股股东下属子公司
太力信息产业有限公司	存在重大影响的联营公司
兰奇（天津）塑料有限公司	存在重大影响的联营公司

2、关联方交易

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：

本公司与关联方进行关联交易的价格均按市场同类交易价格确定。

(2) 关联方交易

担保

天津市建筑材料集团（控股）有限公司为公司 150,000,000.00 元贷款提供担保；控股股东全资子公司天津水泥实业公司以部分房产为公司 7,800,000.00 元贷款提供担保；控股股东控股子公司天津市龙祥建材建设房地产开发公司为公司 18,000,000.00 元短期贷款提供担保。

融资租赁

公司于 2002 年 12 月与公司投资控股的兰奇（天津）塑胶有限公司签订了融资租赁合同，将公司投建的八条丁腈手套生产线及附属设施价值 29,546,594.91 元租赁给兰奇（天津）塑胶有限公司，租赁期限八年，每年收取融资租赁费。报告期内，公司向其收取融资租赁费 3026882.18 元，其中实现融资租赁收益 1180220 元。

(3) 关联方应收应付款项余额

企业名称	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	百分比	金额	百分比
应收账款：				
天津市建筑材料（控股）有限公司建材科教贸中心大厦筹建处	4,075,464.75	1.67%	4,075,464.75	1.67%
天津市龙祥建材建设工程有限公司	650,520.00	0.33%	650,520.00	0.33%
天津市建筑材料供应总公司	9,605,278.80	3.92%	9,605,278.80	3.92%
天津市建材建设房地产开发公司	1,186,074.00	0.48%	1,186,074.00	0.48%
合计	15,665,864.30	6.40%	15,665,864.30	6.40%
其他应收款：				
天津市水泥实业公司	99,824,166.13	40.31%	99,824,166.13	40.31%
天津市龙祥建材建设工程有限公司	22,529,194.70	9.10%	22,529,194.70	9.10%
天津市建筑材料（控股）有限公司	2,972,388.16	1.20%	2,972,388.16	1.20%
太力信息产业有限公司	3,000,000.00	1.21%	3,000,000.00	1.21%
兰奇（天津）塑胶有限公司	42,589,348.71	17.20%	42,589,348.71	17.20%
天津市新材房地产开发有限公司	938,784.00	0.38%	938,784.00	0.38%
天津市建筑材料（控股）有限公司建材科教贸中心大厦筹建处	4,486,829.58	1.81%	4,486,829.58	1.81%

天津市长征建材制品厂	450,781.75	0.18%	450,781.75	0.18%
合 计	176,791,493.03	71.39%	176,791,493.03	71.39%
其他应付款：				
天津市建筑材料（控股）有限公司	110,000.00	0.41%	110,000.00	0.41%
天津市龙祥建材建设工程有限公司	165,895.18	0.62%	165,895.18	0.62%
合 计	275,895.18	1.03%	275,895.18	1.03%

注释八、或有事项

2005 年 6 月 30 日公司对外担保事项：

担保方	被担保方	担保事项	担保金额	担保期限
天津水泥股份有限公司	天津人农药业有限责任公司	短期贷款	3000 万元	2005 年 4 月 15 日-2006 年 4 月 16 日

根据公司与天津人农药业有限责任公司签署的反担保合同，天津人农药业有限责任公司以 19036.88 平米房屋建筑物、46636 平米土地使用权相关产权证书作为抵押物向公司提供反担保。但未设定他项权利。

除上述事项，截至报告日本公司无需要披露的其他或有事项。

注释九、承诺事项

本公司在报告期内无需披露的承诺事项。

注释十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至报告日本公司无需要披露的资产负债表日后事项”。

注释十一、其他重要事项

1、根据天津市人民政府津政函（1999）65 号文件“关于同意给予天津水泥股份有限公司税收优惠的批复”，本公司自股票发行之月起，按 33%的比例上缴的所得税由天津市财政实行部分返还，返还后实际税负为 15%。由于水泥分公司生产的 P.042.5，P.032.5，P.S32.5R 三种产品属于利用废渣生产水泥产品，按照国家税务总局财税字[94]001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，上述水泥产品形成的利润可享受减免所得税政策，2004 年度经税务部门批准，继续享受减免相应所得税。

2、2004 年公司与天津开发区鸿基置业有限公司、天津方正置业有限公司签订了总计 4350 万元的资金占用协议，在其他应收款科目反映。

注释十二、委托理财

本公司在报告期内无委托理财事项。