

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司
XINJIANG QINGSONG BUILDING MATERIALS AND CHEMICALS (GROUP) CO.,LTD.

600425

2005 年半年度报告

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

2005 年 8 月 18 日

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员.....	7
五、管理层讨论与分析.....	9
六、重要事项.....	12
七、财务报告.....	16
八、备查文件目录.....	49

一、重要提示

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

2、本半年度报告已经公司第二届董事会第八次会议审议通过。会议采取通讯表决的方式，共发出 9 张表决票，收回 9 张表决票，公司全体董事出席董事会会议。

3、公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人甘军，主管会计工作负责人周斌，会计机构负责人（会计主管人员）周斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

公司英文名称：XINJIANGQINGSONGBUILDINGMATERIALSANDCHEMICALS

(GROUP) CO.,LTD.

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：青松建化

公司 A 股代码：600425

3、公司注册地址：新疆阿克苏市林园

公司办公地址：新疆阿克苏市林园

邮政编码：843005

公司国际互联网网址：www.chinaqsjh.com

4、公司法定代表人：甘军

5、公司董事会秘书：沈荣法

电话：0997-2811282

传真：0997-2811675

联系地址：新疆阿克苏市林园

公司证券事务代表：熊学华

电话：0997-2813793

传真：0997-2811675

E-mail：xxh723@163.com

联系地址：新疆阿克苏市林园公司证券部

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《新疆经济报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn www.chinaqsjh.com

公司半年度报告备置地点：上海证券交易所、公司证券部

7、公司其他基本情况：

公司首次登记日期：2000 年 11 月 17 日

公司变更股本登记日期：2003 年 7 月 18 日

公司变更名称登记日期：2005 年 5 月 23 日

公司营业执照注册号：6500001000950

税务登记号：652901229681166

公司聘请的会计师事务所：上海立信长江会计师事务所

会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	422,743,385.81	469,121,378.46	469,121,378.46	-9.87
流动负债	671,269,392.23	592,367,322.25	592,367,322.25	13.32
总资产	1,210,908,057.99	1,148,405,560.15	1,148,405,560.15	5.44
股东权益(不含少数股东权益)	488,446,206.18	503,515,252.22	503,515,252.22	-2.99
每股净资产	2.64	2.72	2.72	-2.94
调整后的每股净资产	2.53	2.67	2.67	-5.24
	报告期(1-6)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	8,971,528.96	14,615,964.38	14,615,964.38	-38.62
扣除非经常性损益后的净利润	9,004,314.78	14,567,779.42	14,567,779.42	-38.19
每股收益	0.049	0.079	0.079	-37.97
净资产收益率(%)	1.84	3.14	3.14	减少 41.4 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-90,394,345.82	13,600,774.57	13,600,774.57	

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-38,503.60
所得税影响数	5,717.78
合计	-32,785.82

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

单位：元币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.13	6.96	0.19	0.19
营业利润	0.02	0.02	0.001	0.001
净利润	1.84	1.79	0.049	0.049
扣除非经常性损益后的净利润	1.84	1.80	0.049	0.049

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	124,927,500							124,927,500
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	124,260,800							124,260,800
境外法人持有股份								
其他	666,700							666,700
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	124,927,500						124,927,500
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	60,000,000						60,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	60,000,000						60,000,000
三、股份总数	184,927,500						184,927,500

报告期内，公司股本未发生变动。

（二）股东情况

1、报告期末股东总数为 22,289 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结情况	股东性质
新疆阿克苏青松建材化工总厂	0	121,860,800	65.90	未流通		法人股东
新疆建设兵团农一师塔里木热电有限责任公司	0	1,333,300	0.72	未流通		法人股东
刘功大	0	666,700	0.36	未流通		自然人股东
新疆阿拉尔水利水电工程总公司	0	666,700	0.36	未流通		法人股东
匡莹	0	568,588	0.307	已流通		社会公众股东
北京市正阳实业发展总公司	264,300	404,300	0.219	已流通		社会公众股东
新疆塔里木建筑安装工程总公司	0	400,000	0.216	未流通		法人股东
上海上磁电磁线经营部	0	339,790	0.184	已流通		社会公众股东
王伟林	0	301,400	0.163	已流通		社会公众股东
黄炎华	0	293,000	0.158	已流通		社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中，新疆青松建材化工总厂与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条规定的一致行动人；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条规定的一致行动人。

公司控股股东新疆阿克苏青松建材化工总厂报告期末持有公司国有法人股 12,186.08 万股，持股比例为 65.90%，所持公司股份不存在质押、冻结或托管情况。新疆阿克苏青松建材化工总厂属国有企业，法定代表人：张利，注册资本：7784 万元，经营范围主营：原煤开采、物业管理，企业营业执照注册号：6529001000。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
匡莹	568,588	A 股
北京市正阳实业发展总公司	404,300	A 股
上海上磁电磁线经营部	339,790	A 股
王伟林	301,400	A 股
黄炎华	293,000	A 股
孙红梅	285,400	A 股
章惠玲	284,219	A 股
王哲	283,812	A 股
姜学伟	216,000	A 股
朱利军	199,597	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司非流通股股东与流通股股东之间不存在关联关系，未知前十名股东中的流通股股东与前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
甘军	董事长	0	0	0	未变动
杨万川	副董事长、总经理	0	0	0	未变动
张展福	副董事长	0	0	0	未变动
李新平	董事	0	0	0	未变动
张忠其	董事	0	0	0	未变动
刘功大	董事	666,700	666,700	0	未变动
许锐敏	独立董事	0	0	0	未变动
吴江	独立董事	0	0	0	未变动
赵晓雷	独立董事	0	0	0	未变动
龚建新	监事会主席	0	0	0	未变动
李玉梅	监事	0	0	0	未变动
范阿苏	监事	0	0	0	未变动
彭涛	监事	0	0	0	未变动
胡伯初	监事	0	0	0	未变动
丁荣华	副总经理	0	0	0	未变动
高华	副总经理	0	0	0	未变动
沈荣法	董事会秘书、副总经理	0	0	0	未变动
周斌	总会计师	0	0	0	未变动
吴哲超	副总经理	0	0	0	未变动
程志军	副总经理	0	0	0	未变动

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005年3月20日，公司第二届董事会第六次会议在公司三楼会议室召开，审议通过了《聘任高级管理人员的议案》，同意聘任沈荣法先生、程志军先生、吴哲超先生为公司副总经理，聘任周斌先生为总会计师，聘任苏发先生为总工程师。

公司原总会计师兼财务部部长孙惠民先生已到法定退休年龄，现已退休，自然终止担任公司总会计师兼财务部部长职务。

详情请见2005年3月22日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《新疆经济报》披露的《新疆青松建材化工股份有限公司第二届董事会第六次会议决议暨召开2004年度股东大会通知》。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,受国家对水泥行业的宏观调控政策影响,新疆地区固定资产投资启动慢,投资和基本建设增长乏力,公司主导产品水泥价格有所下滑,公司主营业务收入较上年同期减少 2.52%;受原燃材料、运费价格上涨影响,公司主导产品水泥的成本上升,公司经济效益较上年下滑,净利润比上年同期下降 38.62%;毛利率较上年同期有较大幅度的下降。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司所属行业为水泥制造业,公司经营范围:建筑材料、工业用氧气、无机酸、烧碱、磷肥、复合肥、电力的生产经营;铸钢件、汽车运输、机械维修、硫酸钾、编织袋的生产、销售;钢材、五金交电产品、机电设备(国家有专项审批的产品除外)的销售。汽车维修(仅限所属分支机构经营)。

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

单位:元币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	119,898,966.89	84,869,460.74	29.22	-2.52	2.55	减少 10.66 个百分点
分产品						
建材	94,103,303.38	68,405,468.35	27.31	-8.96	-2.47	减少 15.05 个百分点
化工	25,795,663.51	16,463,992.39	36.18	31.40	30.39	增加 1.4 个百分点
其中:关联交易	3,772,902.10	2,742,522.54	27.31	/	/	/
关联交易的定价原则	市场化定价原则					

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
新疆天山以南地区	119,898,966.89	-2.52

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 377.29 万元。

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：元币种：人民币

公司名称	业务性质	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
新疆青松塔里木建筑安装工程有限责任公司	建筑业	5,212,930.68	2,553,293.45	28.46
主要产品或服务	二级工业与民用建筑、室内外装饰装修；二级水利水电；三级公路；三级市政公用工程施工；二级预拌商品混凝土；二级混凝土预制构件；二级河湖整治；二级堤防工程；建筑材料、构件的物理实验与化学分析；运输、建筑垃圾清运、土石方挖运。			

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，公司主营业务收入较去年同期减少了 2.52%，主要是水泥及水泥制品的销量小于去年同期；主营业务利润和净利润较上年同期有较大幅度的下降，净利润同比减少了 38.62%，主要是因为（1）受国家宏观调控影响，疆内投资和基本建设增长乏力，水泥市场需求不足，市场竞争激烈，导致部分品种的水泥价格下降幅度较大；（2）原燃材料价格持续上涨，公司水泥生产成本上升，直接导致净利润的下降。

公司截止 2005 年 6 月 30 日止，应收账款账面余额达 12,240.45 万元，比上年期末增加 4,655.02 万元，以往惯例，公司回款主要集中在四季度的后两个月及第二年的一月份。在下半年，公司将加大对应收账款的清收力度。

公司主要采取以下措施：

（1）强化营销工作，增强营销活力。以市场为导向，调整营销策略，开拓市场，拓展特种水泥市场；完善销售人员激励和约束机制，有效地激励和调动销售人员的积极性，提高销售绩效。

（2）加强生产制造过程中质量、成本、消耗的控制和管理，提高生产管理效率。

（3）弘扬勤俭办企业、勤俭节约的优良传统，做好开源节流、增收节支、节本降耗工作。

（4）强化技改、递增建项目的达标达产工作的领导，发挥项目运行效益。

（5）高度重视安全生产工作，进一步加大安全检查，大力开展班组安全达标、安全职保、职工教育培训工作。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 24,264.94 万元人民币，已累计使用 24,264.94 万元人民币，其中本年度已使用 2,538.09 万元人民币，尚未使用 0 万元人民币

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
喀什日产 1000 吨熟料的特种水泥生产线	16,035.56	是	0	3,509	0		
拜城日产 1000 吨水泥熟料工程	9,895.13	是	0	1,446	0		
合计	25,930.69	/	0	4,955	0	/	/

1)、喀什日产 1000 吨熟料的特种水泥生产线

项目拟投入 16,035.56 万元人民币，实际投入 0 万元人民币，公司周边水泥市场发生很大的变化，若该项目继续投建，将难于达到预计的投资收益和市场竞争能力。该项目募集资金变更已经公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过。

2)、拜城日产 1000 吨水泥熟料工程

项目拟投入 9,895.13 万元人民币，实际投入 0 万元人民币，库车县境内大型建设项目已经开工，同时公司取得了石灰石矿山的产权，解决了生产所需的原料和电力，有效地缩短了水泥销售半径，有利于增强公司的市场竞争力。该项目募集资金变更已经公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过。

这两项募集资金项目是公司 2001 年提出的，随着近两年国家对水泥行业结构调整的力度不断加大，公司周边水泥市场发生了很大的变化。经 2004 年 5 月 31 日，公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过，将募集资金项目变更为：1、新疆青松水泥有限责任公司日产 2000 吨新型干法水泥熟料技改项目；2、参与新疆塔里木建筑安装工程总公司的重组项目；3、库车日产 1000 吨水泥熟料工程。公告详见 2004 年 6 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《新疆经济报》。

3、资金变更项目情况

1)、新疆青松水泥有限责任公司日产 2000 吨新型干法水泥熟料技改项目

公司变更原计划投资项目喀什日产 1000 吨熟料特种水泥生产线，变更后新项目拟投入 4,800 万元人民币，实际投入 4,800 万元人民币，已完工，本报告期尚未产生效益。

2)、参股新疆青松塔里木建筑安装工程有限责任公司

公司变更原计划投资项目喀什日产 1000 吨熟料特种水泥生产线，变更后新项目拟投入 4,800 万元人民币，实际投入 4,800 万元人民币，已完成，产生收益 781.64 万元人民币，

3)、库车日产 1000 吨水泥熟料工程

公司变更原计划投资项目拜城日产 1000 吨水泥熟料工程，变更后新项目拟投入 14,500 万元人民币，实际投入 16,730.89 万元人民币，已完工，本报告期尚未产生效益。

4、非募集资金项目情况

1)、参股组建石河子青松天业水泥经有限责任公司

公司出资 3,500 万元人民币投资该项目，该公司已于 2005 年 5 月 20 日在新疆石河子市工商行政管理局登记注册。一期工程利用天业工业园区规划土地及聚氯乙烯一期工程水、电、汽等部分基础设施，新建一条年产 30 万吨的水泥生产线，该项目正在建设中，预计 2006 年产生效益。

2005 年 3 月 8 日，公司与新疆天业（集团）有限责任公司、石河子南山水泥厂签署了合资组建“石河子青松天业水泥有限责任公司”协议书。该公司已于 2005 年 5 月 20 日在石河子工商行政管理局登记注册，注册资本 8000 万元，法定代表人：甘军，经营范围：水泥及水泥制品的生产与销售。公司出资 3500 万元，占注册资本的 43.75%。该公司的建设项目为天业集团 40 万吨聚氯乙烯项目配套项目，拟建设水泥项目 70-80 万吨，分二期建成。一期年产 30 万吨水泥，二期工程与天业集团 40 万吨聚氯乙烯项目的二期工程配套同步建设，逐步达到满足天业集团工业废渣的处理。详情见 2005 年 3 月 22 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《新疆经济报》披露的公司第二届董事会第六次会议决议。

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

公司上半年净利润比上年同期下降 38.62%，受国家宏观调控影响，预计三季度公司经济效益还将继续下滑，累计净利润与上年同期相比有较大幅度下降，下降幅度可能超过 50%，请投资者注意投资风险。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等相关规定，规范运作，稳健经营，及时准确披露公司各项有关信息，公司实际治理情况与中国证券监督管理委员会有关文件要求不存在差异。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会审议批准了 2004 年度利润分配方案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 184,927,500 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），共计 24,040,575 元。分配后的剩余利润 27,054,156.98 元结转下一年度。2004 年度不进行公积金转增股本。

公司于 2005 年 6 月 17 日刊登了分配方案实施公告，股权登记日为 2005 年 6 月 22 日，除息日为 2005 年 6 月 23 日，社会公众股股东的红利派发日是 2005 年 6 月 28 日。

公司 2004 年度利润分配方案已按期实施完毕。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
新疆阿克苏青松建材化工总厂	购买原煤	市场化定价原则		2,683,363.83		转账		

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
新疆阿克苏青松建材化工总厂	销售水泥、电力等	市场化定价原则		463,992.10	0.39	转账		很小
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	销售水泥	市场化定价原则		1,567,880.00	1.31	转账		很小
新疆青松塔里木建筑安装工程有限责任公司	销售水泥及水泥制品	市场化定价原则		1,686,625.00	1.41	转账		很小

新疆西建青松建设有限责任公司	销售水泥	市场化定价原则		54,405.00	0.04	转账		很小
----------------	------	---------	--	-----------	------	----	--	----

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
新疆阿克苏青松建材化工总厂	控股股东	2,683,363.83			463,992.10	170,585.60
新疆青松塔里建筑安装工程有限责任公司	联营公司				8,686,625.00	7,870,781.50
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	控股子公司				1,567,880.00	537,056.80
新疆西建青松建设有限责任公司	联营公司				54,405.00	2,298,498.60
合计	/	2,683,363.83		/	10,772,902.10	10,876,922.50

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 2,683,363.83 元人民币，
关联债权债务形成原因：往来款项。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

（十一）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
青松建化关于对子公司提供扣保的公告	上海证券报 C7 版、 中国证券报 B09 版	2005-03-11	www.sse.com.cn
青松建化第二届董事会第六次会议决议暨如开 2004 年度股东大会的通知	上海证券报 35 版、 中国证券报 C33 版	2005-03-22	www.sse.com.cn
青松建化第二届监事会第三次会议决议公告	上海证券报 C36 版、 中国证券报 C33 版	2005-03-22	www.sse.com.cn
青松建化 2004 年度报告	上海证券报 C36 版、 中国证券报 C33 版	2005-03-22	www.sse.com.cn
青松建化 2005 年第一次临时董事会决议公告	上海证券报 C8 版、 中国证券报 C04 版	2005-04-13	www.sse.com.cn
青松建化关于召开 2004 年度股东大会的再一次通知	上海证券报 C42 版、 中国证券报 C36 版	2005-04-21	www.sse.com.cn
青松建化 2005 年第一季度季报	上海证券报 86 版、 中国证券报 C29 版	2005-04-23	www.sse.com.cn
青松建化 2004 年度股东大会决议公告	上海证券报 C51 版、 中国证券报 C48 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
青松建化更名公告	上海证券报 C25 版、 中国证券报 C07 版	2005-05-31	www.sse.com.cn
青松建化 2004 年度分配方案实施公告	上海证券报 C3 版、 中国证券报 A09 版	2005-06-17	www.sse.com.cn
青松建化 2005 年半年度业绩快报	上海证券报 C12 版、 中国证券报 C12 版	2005-08-03	www.sse.com.cn

七、财务报告

（一）财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：新疆青松建材化工(集团)股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		169,893,843.83	282,589,647.03	37,648,760.99	113,220,892.12
短期投资					
应收票据			300,000.00		300,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款		111,545,727.76	68,702,411.12	95,643,305.58	58,585,781.72
其他应收款		5,491,239.39	4,585,709.48	4,675,710.47	3,193,525.47
预付账款		46,631,289.19	23,445,687.97	132,334,683.29	122,683,707.97
应收补贴款					
存货		88,781,413.64	89,497,922.86	67,704,492.73	84,338,090.55
待摊费用		399,872.00		399,872.00	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		422,743,385.81	469,121,378.46	338,406,825.06	382,321,997.83
长期投资：					
长期股权投资		120,077,768.83	81,042,656.05	189,322,957.28	150,134,598.79
长期债权投资					
长期投资合计		120,077,768.83	81,042,656.05	189,322,957.28	150,134,598.79
其中：合并价差		3,442,832.52	3,662,587.80		
其中：股权投资差额					
固定资产：					
固定资产原价		436,545,328.22	423,526,323.31	413,198,633.60	400,282,931.10
减：累计折旧		194,106,871.21	182,758,372.67	187,550,278.48	177,522,647.16
固定资产净值		242,438,457.01	240,767,950.64	225,648,355.12	222,760,283.94
减：固定资产减值准备		1,970,865.84	1,970,865.84	1,970,865.84	1,970,865.84
固定资产净额		240,467,591.17	238,797,084.80	223,677,489.28	220,789,418.10
工程物资		4,339,347.62	5,729,770.89	4,339,347.62	5,729,770.89
在建工程		398,953,587.70	335,783,124.35	178,767,039.12	142,942,951.71
固定资产清理		-21,829.17			
固定资产合计		643,738,697.32	580,309,980.04	406,783,876.02	369,462,140.70
无形资产及其他资产：					
无形资产		13,168,183.25	13,411,414.20	11,838,366.89	12,070,074.29
长期待摊费用		11,180,022.78	4,520,131.40	135,561.60	145,561.60
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		24,348,206.03	17,931,545.60	11,973,928.49	12,215,635.89
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,210,908,057.99	1,148,405,560.15	946,487,586.85	914,134,373.21

流动负债：					
短期借款		426,000,000.00	228,000,000.00	299,000,000.00	201,000,000.00
应付票据		24,476,460.00	100,262,579.40	14,000,000.00	100,262,579.40
应付账款		62,751,879.00	51,318,297.99	54,438,610.36	45,062,629.23
预收账款		22,846,099.55	15,049,934.19	20,596,099.55	15,009,934.19
应付工资		714,948.01	1,332,550.19	714,948.01	1,130,562.38
应付福利费		1,971,890.25	1,587,943.45	1,678,082.07	1,413,818.59
应付股利		16,240,575.00		16,240,575.00	
应交税金		4,794,162.31	3,456,462.41	4,700,884.11	3,265,247.22
其他应交款		46,530.58	42,152.43	45,191.78	41,480.17
其他应付款		110,561,081.47	190,258,662.29	45,764,468.73	42,377,374.91
预提费用		865,766.06	1,058,739.90	862,521.06	1,055,494.90
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		671,269,392.23	592,367,322.25	458,041,380.67	410,619,120.99
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款		15,250,000.00	15,250,000.00		
其他长期负债					
长期负债合计		15,250,000.00	15,250,000.00		
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		686,519,392.23	607,617,322.25	458,041,380.67	410,619,120.99
少数股东权益		35,942,459.58	37,272,985.68		
所有者权益(或股东权益)：					
实收资本(或股本)		184,927,500.00	184,927,500.00	184,927,500.00	184,927,500.00
减：已归还投资					
实收资本(或股本)净额		184,927,500.00	184,927,500.00	184,927,500.00	184,927,500.00
资本公积		246,038,274.01	246,038,274.01	246,038,274.01	246,038,274.01
盈余公积		21,454,746.23	21,454,746.23	20,488,507.99	20,488,507.99
其中：法定公益金		7,151,582.07	7,151,582.07	6,829,502.66	6,829,502.66
未分配利润		36,025,685.94	51,094,731.98	36,991,924.18	52,060,970.22
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益合计		488,446,206.18	503,515,252.22	488,446,206.18	503,515,252.22
负债和所有者权益总计		1,210,908,057.99	1,148,405,560.15	946,487,586.85	914,134,373.21

公司法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：周斌

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：新疆青松建材化工(集团)股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
<u>一、主营业务收入</u>		119,898,966.89	122,999,938.48	116,984,750.47	118,790,111.80
<u>减：主营业务成本</u>		84,869,460.74	82,762,495.95	83,272,184.48	80,733,248.91
<u>主营业务税金及附加</u>		208,483.46	125,079.08	172,949.65	61,606.80
<u>二、主营业务利润</u>		34,821,022.69	40,112,363.45	33,539,616.34	37,995,256.09
<u>加：其他业务利润</u>		1,170,993.08	1,581,160.21	1,056,360.29	1,467,370.17
<u>减：营业费用</u>		4,855,395.66	3,718,312.82	4,831,692.73	3,701,897.78
<u>管理费用</u>		25,744,564.20	28,333,497.93	24,706,238.02	27,456,676.31
<u>财务费用</u>		5,289,480.49	3,461,393.27	5,154,344.31	3,307,143.80
<u>三、营业利润</u>		102,575.42	6,180,319.64	-96,298.43	4,996,908.37
<u>加：投资收益</u>		2,715,112.78	2,019,037.60	2,868,358.49	2,867,571.87
<u>补贴收入</u>		6,653,648.59	7,795,517.55	6,653,648.59	7,795,517.55
<u>营业外收入</u>		223,972.83	92,043.40	223,972.83	92,043.40
<u>减：营业外支出</u>		185,469.23	140,228.36	178,152.52	136,076.81
<u>四、利润总额</u>		9,509,840.39	15,946,689.83	9,471,528.96	15,615,964.38
<u>减：所得税</u>		500,000.00	1,094,586.87	500,000.00	1,000,000.00
<u>减：少数股东损益</u>		38,311.43	236,138.58		
<u>加：未确认投资损失</u>					
<u>五、净利润</u>		8,971,528.96	14,615,964.38	8,971,528.96	14,615,964.38
<u>加：年初未分配利润</u>		51,094,731.98	30,951,734.61	52,060,970.22	31,509,831.78
<u>其他转入</u>					
<u>六、可供分配的利润</u>		60,066,260.94	45,567,698.99	61,032,499.18	46,125,796.16
<u>减：提取法定盈余公积</u>					
<u>提取法定公益金</u>					
<u>提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)</u>					
<u>提取储备基金</u>					
<u>提取企业发展基金</u>					
<u>利润归还投资</u>					
<u>七、可供股东分配的利润</u>		60,066,260.94	45,567,698.99	61,032,499.18	46,125,796.16
<u>减：应付优先股股利</u>					
<u>提取任意盈余公积</u>					
<u>应付普通股股利</u>		24,040,575.00	24,040,575.00	24,040,575.00	24,040,575.00
<u>转作股本的普通股股利</u>					
<u>八、未分配利润</u>		36,025,685.94	21,527,123.99	36,991,924.18	22,085,221.16

公司法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：周斌

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：新疆青松建材化工(集团)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
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		140,684,306.55	137,971,986.21
收到的税费返还		6,653,648.59	6,653,648.59
收到的其他与经营活动有关的现金		10,056,949.43	10,000,180.00
现金流入小计		157,394,904.57	154,625,814.80
购买商品、接受劳务支付的现金		194,241,017.18	178,066,873.79
支付给职工以及为职工支付的现金		33,709,139.89	32,188,787.20
支付的各项税费		10,071,972.95	9,600,346.52
支付的其他与经营活动有关的现金		9,767,120.37	8,813,477.44
现金流出小计		247,789,250.39	228,669,484.95
经营活动产生的现金流量净额		-90,394,345.82	-74,043,670.15
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		629,051.70	629,051.70
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		629,051.70	629,051.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		67,477,771.31	50,883,168.37
投资所支付的现金		36,320,000.00	36,320,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		103,797,771.31	87,203,168.37
投资活动产生的现金流量净额		-103,168,719.61	-86,574,116.67
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		435,000,000.00	193,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,866,483.04	
现金流入小计		436,866,483.04	193,000,000.00
偿还债务所支付的现金		338,200,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		17,799,220.81	12,954,344.31
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
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		355,999,220.81	107,954,344.31
筹资活动产生的现金流量净额		80,867,262.23	85,045,655.69
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-112,695,803.20	-75,572,131.13
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		8,971,528.96	8,971,528.96
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		38,311.43	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		3,735,107.70	3,418,361.57
固定资产折旧		14,465,603.28	13,144,736.06
无形资产摊销		243,230.95	231,707.40
长期待摊费用摊销		10,000.00	10,000.00
待摊费用减少(减：增加)		-399,872.00	-399,872.00
预提费用增加(减：减少)		-192,973.84	-192,973.84
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-212,355.31	-212,355.31
固定资产报废损失			
财务费用		6,049,111.33	5,913,975.15
投资损失(减：收益)		-2,715,112.78	-2,868,358.49
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		716,509.22	16,633,597.82
经营性应收项目的减少(减：增加)		-88,007,435.52	-81,209,045.75
经营性应付项目的增加(减：减少)		-33,095,999.24	-37,484,971.72
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-90,394,345.82	-74,043,670.15
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		169,893,843.83	37,648,760.99
减：现金的期初余额		282,589,647.03	113,220,892.12
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		-112,695,803.20	-75,572,131.13

公司法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：周斌

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	7,538,179.64	3,735,107.70		11,273,287.34
其中：应收账款	7,151,910.58	3,706,925.81		10,858,836.39
其他应收款	386,269.06	28,181.89		414,450.95
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	425,588.72			425,588.72
其中：库存商品	119,838.07			119,838.07
原材料	305,750.65			305,750.65
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	1,970,865.84			1,970,865.84
其中：房屋、建筑物	774,495.28			774,495.28
机器设备	1,196,370.56			1,196,370.56
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	9,934,634.20	3,735,107.70		13,669,741.90

公司法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：周斌

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	6,741,072.80	3,418,209.36		10,159,282.16
其中：应收账款	6,443,666.55	3,354,911.18		9,798,577.73
其他应收款	297,406.25	63,298.18		360,704.43
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	425,588.72			425,588.72
其中：库存商品	119,838.07			119,838.07
原材料	305,750.65			305,750.65
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	1,970,865.84			1,970,865.84
其中：房屋、建筑物	774,495.28			774,495.28
机器设备	1,196,370.56			1,196,370.56
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	9,137,527.36	3,418,209.36		12,555,736.72

公司法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：周斌

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：新疆青松建材化工（集团）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	184,927,500.00	184,927,500.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	184,927,500.00	184,927,500.00
二、资本公积		
期初余额	246,038,274.01	245,113,131.38
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受现金捐赠		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	246,038,274.01	245,113,131.38
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	14,303,164.16	8,784,986.17
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
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		
期末余额	14,303,164.16	8,784,986.17
其中：法定盈余公积	14,303,164.16	8,784,986.17
四、法定公益金		
期初余额	7,151,582.07	4,392,493.08
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
期末余额	7,151,582.07	4,392,493.08
五、未分配利润		
期初未分配利润	51,094,731.98	30,951,734.61
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	8,971,528.96	14,615,964.38
本期利润分配	24,040,575.00	24,040,575.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	36,025,685.94	21,527,123.99

公司法定代表人：甘军

主管会计工作负责人：周斌

会计机构负责人：周斌

（二）会计报表附注

一、公司简介：

新疆青松建材化工股份有限公司（以下简称公司）于 2000 年 9 月 22 日经新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2000]193 号文《关于同意设立新疆青松建材化工股份有限公司的批复》批准，由新疆阿克苏青松建材化工总厂、新疆塔里木建筑安装工程总公司、新疆阿拉尔水利水电工程总公司、新疆生产建设兵团农一师塔里木热电有限责任公司和自然人刘功大共同发起设立。公司于 2000 年 11 月 17 日取得了新疆维吾尔自治区工商行政管理局颁发的注册号为：6500001000950 号企业法人营业执照。公司注册资本为人民币 12,492.75 万元。2005 年 5 月 23 日向新疆维吾尔自治区工商行政管理局申请公司名称变更为新疆青松建材化工(集团)股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]74 号文件批准，于 2003 年 7 月 9 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,000 万股，发行后公司注册资本变更为 18,492.75 万元。于 2003 年 7 月 24 日在上海证券交易所上市。

公司经营范围为：建筑材料、工业用氧气、无机酸、烧碱、磷肥、复合肥、电力的生产经营；铸钢件、汽车运输、机械维修、硫酸钾、编织袋的生产、销售；钢材、五金交电产品、机电设备（国家有专项审批的产品除外）的销售。汽车维修（仅限所属分支机构经营）。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

外币业务按发生时（按业务发生当期年初）的中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记帐，年末外币帐户余额按年末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

（七）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中年末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资总体（投资类别、单项投资）计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资 10%以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（九）坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算，按帐龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失

3、坏帐准备的计提方法和计提比例

一年以内	6%
一至二年	10%
二至三年	15%
三年以上	20%

（十）存货核算方法

1、存货分类为

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）等。

2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

中年末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

（十一）长期投资核算方法

1、取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中年末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中年末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十二）委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。年末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备、固定资产装修。

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

4、固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发

生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 - 40 年	3%	4.85 - 2.43%
机器设备	10 - 20 年	3%	9.70 - 4.85%
运输设备	8 年	3%	12.13%
其他设备	3 - 10 年	3%	32.33 - 9.70%
固定资产装修	10 年	---	10%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计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。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法

1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后，且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十五）无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化，应同时满足以下三个条件：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。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按年度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十八）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

（十九）收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；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可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

（二十）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

（二十一）本年度无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

（二十二）合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

（一）公司主要税种和税率为

税 种 税率 备 注

增值税	17%
6%商品混凝土销售	
营业税	3% - 5%
所得税	14.85%

（二）税负减免：

公司资源综合利用产品免税，税务机关实行一年一批，公司向税务机关申请了续批，已续批部份免税批复。

1、根据新疆维吾尔自治区人民政府新政函[2000]137号《关于同意对上市公司所得税进行减征的批复》文件，同意对自治区内所有上市公司所得税按应征税额减征 55%（实际按应征税额的 45%征收），减征时间暂定 5 年。本年度公司按 14.85%的所得税税率计征所得税。

2、根据财政部、国家税务总局财税[1994]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，阿克苏市国家税务局阿市国税办[2004]316号文，公司资源综合利用产品经营所得自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日免征企业所得税。

3、根据国家财政部税务总局财税[2001]113号文，阿克苏市国家税务局阿市国税办[2005]86号文，公司生产销售的磷肥自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日免征增值税。

4、根据阿克苏市国家税务局阿市国税办[2005]209号文，公司利用粉煤灰、煤杆石、炉渣等生产销售的 275# 砌筑水泥、32.5 级普通水泥、32.5 级复合水泥、42.5 级普通水泥，符合资源综合利用产品的规定，自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日实行增值税即征即退政策。

5、根据库车县国家税务局库国税函[2005]87号文，公司库车水泥厂利用粉煤灰、煤杆石、炉渣等生产销售的 32.5 级普通水泥、32.5 级复合水泥、42.5 级普通水泥符合资源综合利用产品的规定，自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日实行增值税即征即退政策。

6、根据阿克苏市国家税务局阿市国税办[2005]210号文，利用粉煤灰、煤杆石、炉渣等生产销售的加气混凝土砌块符合资源综合利用产品的规定，自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日免征增值税。

7、根据财政部、国家税务总局财税[2004]197号文、阿克苏市国家税务局阿市国税办[2005]111号文，公司生产销售的钾肥实行先征后返优惠政策。

8、根据阿克苏市国家税务局阿地国税办[2004]315号文，公司控股子公司新疆青松盛威商品混凝土有限责任公司自 2003 年至 2005 年免征企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

（一）公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围（单位：人民币元）：

被投资单位全称	业务性质	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例	合并范围内控股比例	是否合并	备注
阿克苏青松盛威商品混凝土有限责任公司	生产销售	18,000,000.00	水泥混凝土、水泥预制构件	19,045,459.78	80.00%	80.00%	是	注 1
新疆青松水泥有限责任公司	生产销售	80,000,000.00	水泥生产、销售、水泥产品研	48,000,000.00	60.00%	60.00%	是	注 1

			制开发					
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	生产销售	10,279,471.60	商品混凝土、水泥预制构件	9,251,524.44	70.00%	70.00%	否	注2
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	生产销售	4,900,000.00	编织袋的生产、销售	2,500,000.00	51.02%	51.02%	否	注2
阿克苏市青松沃田工贸有限责任公司	生产销售	600,000.00	混配复合肥料制造、销售	330,000.00	55.00%	55.00%	否	注2

备注说明：

注1：新疆青松水泥有限责任公司原名新疆准噶尔水泥（集团）有限责任公司，2004年6月30日经核准变更企业名称。

注2：根据财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，按照资产标准，销售收入标准和利润标准计算得出的比率均在10%以下时，“根据重要性原则，可以不纳入合并范围”的规定，本报告期末纳入合并范围。

（二）未纳入合并会计报表范围的子公司：

1、未合并的子公司及其原因：

详见附注四 - （一）注2。

2、对财务状况及经营成果的影响：

未纳入合并会计报表范围的子公司加总的资产总额为32,288,944.57元，占公司资产总额的2.64%；销售收入为7,832,037.54元，占公司主营业务收入总额的6.53%，对未纳入合并会计报表范围的子公司已按权益法核算，计入投资收益。

五、合并会计报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数）

（一）货币资金

项 目	期末数	年初数
现金	26,004.66	21,369.08
银行存款	162,667,839.17	252,568,277.95
其他货币资金	7,200,000.00	30,000,000.00
合 计	169,893,843.83	282,589,647.03

为公司控股子公司取得银行贷款相应设定质押的银行存款为300万元，其他货币资金720万元为应付票据押金。

（二）应收票据

种 类	期末数	年初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票 --- 300,000.00

(二) /1 待摊费用

种 类	期末数	年初数
待摊费用	399,872.00	---

(三) 应收帐款

1、帐龄分析

帐龄	帐面余额	期末数			年初数			
		占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1年以内	82,125,063.18	67.09%	6%	4,927,503.79	45,754,753.21	60.33%	6%	2,745,285.21
1 - 2年	17,176,335.66	14.03%	10%	1,717,633.57	14,831,662.56	19.55%	10%	1,483,166.24
2 - 3年	12,367,255.39	10.10%	15%	1,855,088.31	8,762,536.05	11.55%	15%	1,314,380.41
3年以上	10,031,147.47	8.20%	20%	2,006,229.49	5,478,687.43	7.22%	20%	1,095,737.49
特别准备	<u>704,762.45</u>	<u>0.58%</u>	<u>50%</u>	<u>352,381.23</u>	<u>1,026,682.45</u>	<u>1.35%</u>	<u>50%</u>	<u>513,341.23</u>
合计	<u>122,404,564.15</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>10,858,836.39</u>	<u>75,854,321.70</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>7,151,910.58</u>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 21,704,191.81 元，占应收帐款总金额的 17.73%。

3、本期全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理 由
新疆交通四支队喀什指挥部	532,700.00	50%	已决诉讼尚未执行
巴楚物资公司	172,062.45	50%	已决诉讼尚未执行

4、期末应收帐款中持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款 170,585.60 元。

(四) 其他应收款

1、帐龄分析

帐龄	帐面余额	期末数			年初数			
		占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1年以内	5,318,722.37	90.06%	6%	319,123.34	3,757,040.80	75.56%	6%	225,422.45
1 - 2年	186,496.49	3.16%	10%	18,649.65	813,794.44	16.37%	10%	81,379.45
2 - 3年	68,326.68	1.16%	15%	10,249.00	15,230.00	0.31%	15%	2,284.50
3年以上	332,144.80	5.62%	20%	66,428.96	385,913.30	7.76%	20%	77,182.66
特别准备	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	<u>5,905,690.34</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>414,450.95</u>	<u>4,971,978.54</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>386,269.06</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 4,333,060.00 元，占其他应收款总金额的比例为 73.37%。

3、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金 额	性质或内容
青松龙仁塑化有限责任公司	1,400,000.00	暂借款
兵团第六建筑安装工程公司	885,000.00	暂借款
备用金	1,228,060.00	备用金借款
库车鑫宇混凝土有限公司	500,000.00	暂借款
新工建材有限责任公司	320,000.00	暂借款

4、期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(五) 预付帐款

1、帐龄分析

帐龄	期末数		年初数		备注
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例	
1 年以内	46,631,289.19	100.00%	23,445,687.97	100.00%	主要为预付的材料及原料款
1 - 2 年	---	---	---	---	
2 - 3 年	---	---	---	---	
3 年以上	---	---	---	---	
合计	<u>46,631,289.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,445,687.97</u>	<u>100.00%</u>	

2、期末预付帐款中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位没有欠款。

(六) 存货及存货跌价准备

项目	期末数		年初数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	44,509,548.98	425,588.72	38,202,951.50	425,588.72
包装物	91,296.56	---	91,296.56	---
低值易耗品	---	---	---	---
库存商品	26,976,013.63	---	35,032,777.19	---
在产品	<u>17,630,143.19</u>	---	<u>16,596,486.33</u>	---
合计	<u>89,207,002.36</u>	<u>425,588.72</u>	<u>89,923,511.58</u>	<u>425,588.72</u>

(七) 长期投资：

项 目	期末数		年初数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	120,077,768.83	---	81,042,656.05	---

1、其他股权投资：

(1) 权益法核算的对子公司股权投资：

投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本年权益增减额					期末余额		
			本期合计	其中				初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	股权投资差额	差额摊销			
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	70.00%	9,790,675.18	-493,800.32	---	-391,005.62	---	-102,794.70	9,251,524.44	45,350.42	9,296,874.86
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	51.02%	2,500,020.29	235,094.24	---	235,094.24	---	---	2,500,000.00	235,114.53	2,735,114.53
阿克苏市青松沃田工贸有限责任公司	55.00%	330,000.00	1,320,000.00	1,320,000	---	---	---	330,000.00	1,320,000.00	1,650,000.00
小 计		12,620,695.47	1,061,293.92	1,320,000	-155,911.38	---	-102,794.70	12,081,524.44	1,600,464.95	13,681,989.39

(2) 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本年权益增减额				期末余额		
			本期合计	其中			初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	股权投资准备			
新疆青松塔里木建筑安装工程有限公司	48.98%	53,270,791.97	2,553,293.45	---	2,553,293.45	---	48,000,000.00	7,824,085.42	55,824,085.42
新疆西建青松建设有限责任公司	35%	11,488,580.81	640,280.69	---	640,280.69	---	10,500,000.00	1,628,861.50	12,128,861.50
石河子开发区青松天业水泥有限公司	43.75%		35,000,000.00	35,000,000.00			35,000,000.00	---	35,000,000.00
小 计	---	64,759,372.78	38,193,574.14	35,000,000.00	3,193,574.14	---	93,500,000.00	9,452,946.92	102,952,946.92

2、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本期增加	本期摊销额	期末余额
阿克苏青松盛威商品混凝土有限责任公司	4,395,105.40	溢价投资	10 年	3,662,587.80	---	219,755.28	3,442,832.52

(八) 固定资产原价及累计折旧**1、固定资产原价**

类别	年初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	133,091,307.77	2,333,405.09	---	135,424,712.86
机器设备	229,374,179.46	13,971,565.55	---	243,345,745.01
运输设备	53,894,068.92	21,820.00	3,533,801.73	50,382,087.19
其他设备	4,030,691.35	226,016.00	---	4,256,707.35
固定资产装修	3,136,075.81	---	---	3,136,075.81
合计	<u>423,526,323.31</u>	<u>16,552,806.64</u>	<u>3,533,801.73</u>	<u>436,545,328.22</u>

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为 16,552,806.64 元。

本期清理固定资产原价为 3,533,801.73 元。

2、累计折旧

类别	年初数	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	47,281,522.22	2,244,187.70	---	49,527,105.65
机器设备	112,171,846.57	8,749,593.41	---	120,920,044.25
运输设备	21,351,487.13	2,934,191.81	3,117,104.74	21,168,574.20
其他设备	1,953,516.75	380,826.56	---	2,334,343.31
固定资产装修	---	156,803.80	---	156,803.80
合计	<u>182,758,372.67</u>	<u>14,465,603.28</u>	<u>3,117,104.74</u>	<u>194,106,871.21</u>

3、固定资产减值准备

固定资产类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
房屋及建筑物	774,495.28	---	---	774,495.28	陈旧
机器设备	1,196,370.56	---	---	1,196,370.56	陈旧
合计	<u>1,970,865.84</u>	---	---	<u>1,970,865.84</u>	

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	4,583,246.00	4,445,748.75	137,497.25
机器设备	40,986,656.58	39,803,497.46	1,183,159.12
运输设备	3,727,847.00	3,661,312.07	66,534.93
其他设备	<u>677,515.00</u>	<u>653,662.03</u>	<u>23,852.97</u>
合计	<u>49,975,264.58</u>	<u>48,564,220.31</u>	<u>1,411,044.27</u>

(九) 在建工程

工程项目名称	预算数	年初数	本期增加	本期减少 转入固定资产	期末数	资金来源
设 备	---	---	10,083,681.29	1,181,844.22	8,901,837.07	自筹
车 辆	---	753,209.00	---	---	753,209.00	自筹
硫酸技改项目	---	4,890,910.52	---	4,890,910.52	---	自筹
房屋及装修扩建工程	---	270,000.00	2,333,405.09	2,603,405.09	---	自筹
变电站及线路改造	7,566,140.00	6,619,294.92	1,803,045.53	6,619,294.92	1,803,045.53	自筹
库车日产 1000 吨新型 干法水泥生产线	145,218,400.00	129,152,185.38	38,156,762.14	---	167,308,947.52	募集资金
日产 2000 吨新型干法 水泥熟料生产线	194,270,000.00	192,840,172.64	27,346,375.94	---	220,186,548.58	募集资金及自筹
零星工程	---	<u>1,257,351.89</u>	---	<u>1,257,351.89</u>	---	
合 计		<u>335,783,124.35</u>	<u>79,723,269.99</u>	<u>16,552,806.64</u>	<u>398,953,587.70</u>	

在建工程期末数比年初数增加 63,170,463.35 元，增加原因为：募集资金投入使用以及新建、更新项目的逐步投入。

(十) 无形资产

项 目	取得 方式	原值	年初数	本期 增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购入	14,450,231.73	13,411,414.20	---	243,230.95	1,282,048.48	13,168,183.25	25 年 0 个月 - 47 年 9 个月

(十一) 长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋租赁费	265,561.60	145,561.60	---	10,000.00	130,000.00	135,561.60	6 年 8 个月
开办费(注)	---	<u>4,374,569.80</u>	<u>6,669,891.38</u>	---	---	<u>11,044,461.18</u>	---
合计		<u>4,520,131.40</u>	<u>6,669,891.38</u>	<u>10,000.00</u>	<u>130,000.00</u>	<u>11,180,022.78</u>	

注：开办费系公司控股子公司新疆青松水泥有限责任公司筹建期发生的费用。

(十二) 短期借款：

借款类别	期末数	年初数
信用借款	35,000,000.00	30,000,000.00
质押借款（注）	10,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	<u>381,000,000.00</u>	<u>148,000,000.00</u>
合计	<u>426,000,000.00</u>	<u>228,000,000.00</u>

注：质押物为银行定期存单 1000 万元。

借款增加 19800 万元原因为项目投资以及补充流动资金增加借款。

(十三) 应付票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	24,476,460.00	100,262,579.40

(十四) 应付帐款

期末数	年初数
62,751,879.00	51,318,297.99

期末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项 82,889.01 元。

(十五) 预收帐款

期末数	年初数
22,846,099.55	15,049,934.19

期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(十六) 其他应付款：

期末数	年初数
110,561,081.47	190,258,662.29

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

2、金额较大的其他应付款：

债权人名称	金 额	未偿还原因
新疆卡子湾水泥厂有限公司	1,799,717.50	未到偿付期
青松塔里木建筑安装工程公司	7,600,000.00	未到偿付期
石河子青松天业水泥有限公司	5,000,000.00	未到偿付期
农一师十六团	10,000,000.00	未到偿付期
新疆建设兵团	10,000,000.00	项目拨款
农一师财务局	20,000,000.00	未到偿付期
塔里木灌区水利管理处	10,000,000.00	未到偿付期

3、其他应付款期末数与年初数减少 79,697,580.82 元，减少的主要原因为：公司控股子公司新疆青松水泥有限责任公司（原名新疆准噶尔水泥（集团）有限责任公司）向新疆卡子湾水泥厂有限公司还款。

(十七) 应交税金

税 种	期末数	年初数	报告期执行的法定税率
增值税	2,732,745.66	302,466.82	6%、17%
营业税	-42,328.45	-70,198.62	3%、5%
城建税	60,081.97	13,731.56	5%、7%

企业所得税	1,125,247.57	2,789,690.21	14.85%
个人所得税	877,851.16	368,962.94	---
资源税	30,464.40	40,509.50	---
印花税	<u>10,100.00</u>	<u>11,300.00</u>	---
合计	<u>4,794,162.31</u>	<u>3,456,462.41</u>	---

(十八) 其他应交款

项目	期末数	年初数	计缴标准
教育费附加	23,437.78	5,900.84	3%
矿产资源补偿费	<u>23,092.80</u>	<u>36,251.59</u>	---
合计	<u>46,530.58</u>	<u>42,152.43</u>	

(十九) 预提费用

类别	期末数	年初数	结存原因
轮胎预提费用	562,196.06	612,433.06	未到支付期
利息	268,570.00	268,570.00	未到结算期
水电费	35,000.00		未到支付期
车辆事故费	---	<u>177,736.84</u>	未到支付期
合计	<u>865,766.06</u>	<u>1,058,739.90</u>	

(二十) 专项应付款

拨款用途	期末数	年初数
国债项目贴息	15,250,000.00	15,250,000.00

根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会及财政部国经贸投资[2003]307号《关于下达2003年第二批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》，公司子公司新疆青松水泥有限责任公司(原名新疆准噶尔水泥(集团)有限责任公司)的日产2,000吨新型干法水泥项目列入上述通知的资金计划表，并已于2003年收到全部的资金1,525万元。

(二十一) 股本

	期末数	比例	年初数	比例
1、未上市流通股份				
发起人股份	124,927,500.00	67.55%	124,927,500.00	67.55%
其中：国有法人股	124,260,800.00	67.19%	124,260,800.00	67.19%
其他	666,700.00	0.36%	666,700.00	0.36%
未上市流通股份合计	<u>124,927,500.00</u>	<u>67.55%</u>	<u>124,927,500.00</u>	<u>67.55%</u>

2、已上市流通股份

人民币普通股	60,000,000.00	32.45%	60,000,000.00	32.45%
已上市流通股份合计	<u>60,000,000.00</u>	<u>32.45%</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>32.45%</u>
3、股份总数	<u>184,927,500.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>184,927,500.00</u>	<u>100.00%</u>

(二十二) 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	245,113,131.38	---	---	245,113,131.38
其他资本公积	<u>925,142.63</u>	---	---	<u>925,142.63</u>
合 计	<u>246,038,274.01</u>	---	---	<u>246,038,274.01</u>

(二十三) 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,303,164.16	---	---	14,303,164.16
公益金	<u>7,151,582.07</u>	---	---	<u>7,151,582.07</u>
合计	<u>21,454,746.23</u>	---	---	<u>21,454,746.23</u>

(二十四) 未分配利润

项目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	51,094,731.98	
调整年初未分配利润(调增为+, 调减为-)	---	
调整后年初未分配利润	51,094,731.98	
加: 本年净利润	8,971,528.96	
减: 提取法定盈余公积	---	10%
提取法定公益金	---	5%
提取任意盈余公积	---	
应付普通股股利	24,040,575.00	
转作股本的普通股股利	---	
年末未分配利润	<u>36,025,685.94</u>	

(二十五) 主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年发生数	本期发生数	上年发生数
工 业	119,898,966.89	122,999,938.48	84,869,460.74	82,762,495.95

公司向前五名客户销售总额为 11,846,016.00 元, 占公司本年全部主营业务收入的 9.88%。

(二十六) 主营业务税金及附加：

项目	计缴标准	本期发生数	上年发生数
主营业务税金及附加 (城建税)	7%、5%	208,483.46	125,079.08
合计		<u>208,483.46</u>	<u>125,079.08</u>

(二十七) 其他业务利润

类别	本期发生数			上年发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
运输及建筑安装	3,913,801.57	3,034,353.20	879,448.37	4,050,901.12	3,165,550.74	885,350.38
租赁费	211,500.00	16,312.50	195,187.50	115,131.27	132,325.47	-17,194.20
修理费	100,289.49	98,324.96	1,964.53	1,406,034.00	909,073.23	496,960.77
材料销售	734,083.01	639,690.33	94,392.68	252,391.64	36,348.38	216,043.26
合计	<u>4,959,674.07</u>	<u>3,788,680.99</u>	<u>1,170,993.08</u>	<u>5,824,458.03</u>	<u>4,243,297.82</u>	<u>1,581,160.21</u>

(二十八) 财务费用

类别	本期发生数	上年发生数
利息支出	5,930,365.43	4,009,554.97
减：利息收入	759,630.84	613,492.58
其他	<u>118,745.90</u>	65,330.88
合计	<u>5,289,480.49</u>	<u>3,461,393.27</u>

财务费用本期发生数比上年同期发生数增加 1,828,087.22 元，增加比例为 52.81%，增加原因为增加借款相应增加借款利息支出。

(二十九) 投资收益**1、本年发生数：**

类别	股票 投资 收益	债权 投资 收益	成本法下 确认的 股权投资 投资收益	权益法下 确认的 股权投资 投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合计
长期股权投资	---	---	---	3,037,662.76	-322,549.98	---	---	2,715,112.78

2、上年发生数：

类别	股票 投资 收益	债权 投资 收益	成本法下 确认的 股权投资 投资收益	权益法下 确认的 股权投资 投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合计
长期股权投资	---	---	---	2,255,925.33	-236,887.73	---	---	2,019,037.60

投资收益汇回无重大限制。

(三十) 补贴收入

内 容	本期发生数	上年发生数	本期发生额说明
即征即退增值税	6,653,648.59	7,795,517.55	详见附注三 - (二)
合 计	<u>6,653,648.59</u>	<u>7,795,517.55</u>	

(三十一) 营业外收入

类 别	本期发生数	上年发生数
固定资产清理净收益	223,792.83	69,620.00
罚款及违约金收入	180.00	22,423.40
其 他	---	---
合 计	<u>223,972.83</u>	<u>92,043.40</u>

(三十二) 营业外支出

类 别	本期发生数	上年发生数
固定资产清理损失	18,934.23	40,693.04
赞助支出	15,880.00	45,239.10
罚款支出	150,655.00	50,100.00
固定资产减值准备	---	---
非常损失	---	---
其他	---	<u>4,196.22</u>
合计	<u>185,469.23</u>	<u>140,228.36</u>

(三十三) 收到的其他与经营活动有关的现金 10,056,949.43 元

其中：

项 目	金 额
营业外收入	56,949.43
企业往来款	10,000,000.00
合 计	<u>10,056,949.43</u>

(三十四) 支付的其他与经营活动有关的现金 9,767,120.37 元

其中：

项 目	金 额
费用支出	9,581,651.14
营业外支出	185,469.23
合 计	<u>9,767,120.37</u>

六、母公司会计报表主要项目注释：(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数)

(一) 应收帐款

1、帐龄分析

帐龄	期末数				年初数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1年以内	66,224,827.98	62.81%	6%	3,973,489.69	36,398,670.42	55.98%	6%	2,183,920.24
1-2年	16,113,890.02	15.28%	10%	1,611,389.00	13,362,871.92	20.55%	10%	1,336,287.18
2-3年	12,367,255.39	11.73%	15%	1,855,088.32	8,762,536.05	13.47%	15%	1,314,380.41
3年以上	10,031,147.47	9.51%	20%	2,006,229.49	5,478,687.43	8.42%	20%	1,095,737.49
特别准备	<u>704,762.45</u>	<u>0.67%</u>	<u>50%</u>	<u>352,381.23</u>	<u>1,026,682.45</u>	<u>1.58%</u>	<u>50%</u>	<u>513,341.23</u>
合计	<u>105,441,883.31</u>	<u>100.0%</u>		<u>9,798,577.73</u>	<u>65,029,448.27</u>	<u>100.00%</u>		<u>6,443,666.55</u>

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 14,853,615.82 元，占应收帐款总金额的 14.09%。

3、本期全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
新疆交通四支队喀什指挥部	532,700.00	50%	已决诉讼尚未执行
巴楚物资公司	172,062.45	50%	已决诉讼尚未执行

4、期末应收帐款中持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东欠款 170,585.60 元。

(二) 其他应收款

1、帐龄分析

帐龄	期末数				年初数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1年以内	4,449,446.93	89.40%	6%	265,376.82	2,275,993.98	65.20%	6%	136,559.64
1-2年	186,496.49	3.60%	10%	18,649.65	813,794.44	23.31%	10%	81,379.45
2-3年	68,326.68	1.19%	15%	10,249.00	15,230.00	0.44%	15%	2,284.50
3年以上	332,144.80	5.81%	20%	66,428.96	385,913.30	11.05%	20%	77,182.66
特别准备	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	<u>5,036,414.90</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>360,704.43</u>	<u>3,490,931.72</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>297,406.25</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 3,484,560.00 元，占其他应收款总金额的比例为 69.19%。

3、期末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
青松龙仁塑化有限责任公司	1,400,000.00	暂借款
备用金	1,228,060.00	备用金借款
库车鑫宇混凝土有限公司	500,000.00	暂借款
5511 工程借款	256,500.00	暂借款
农一师团委	100,000.00	暂借款

4、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。（详见本附注八）。

（三）长期投资

项目	期末数		年初数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	189,322,957.28	---	150,134,598.79	---

1、其他股权投资：

（1）权益法核算的对子公司股权投资：

投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本期权益增减额					期末余额		
			本期合计	其中				初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	股权投资差额	差额摊销			
阿克苏青松盛威商品混凝土有限责任公司	80.00%	24,754,530.54	-66,509.57	---	153,245.71	---	-219,755.28	19,045,459.78	5,642,561.19	24,688,020.97
新疆青松水泥有限责任公司	60.00%	48,000,000.00	---	---	---	---	---	48,000,000.00	---	48,000,000.00
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	70.00%	9,790,675.18	-493,800.32	---	391,005.62	---	-102,794.70	9,251,524.44	45,350.42	9,296,874.86
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	51.02%	2,500,020.29	235,094.24	---	235,094.24	---	---	2,500,000.00	235,114.53	2,735,114.53

阿克苏市青松沃田工贸有限责任公司	55.00%	330,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00	---	---	---	330,000.00	1,320,000.00	1,650,000.00
小计		85,375,226.01	994,784.35	1,320,000.00	-2,665.67	---	-322,549.98	79,126,984.22	7,243,026.14	86,370,010.36

(2) 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	年初余额	本期权益增减额					期末余额		
			本期合计	其中				初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	股权投资准备	分得利润			
新疆青松塔里木建筑安装工程有限 公司	48.98%	53,270,791.97	2,553,293.45	---	2,553,293.45	---	---	48,000,000.00	7,824,085.42	55,824,085.42
新疆西建青松建设有限 责任公司	35%	11,488,580.81	640,280.69	---	640,280.69	---	---	10,500,000.00	1,628,861.50	12,128,861.50
石子河子开发区青松天业水泥有限 公司	43.75%		35,000,000.00	35,000,000.00				35,000,000.00	---	35,000,000.00
小计	---	64,759,372.78	38,193,574.14	35,000,000.00	3,193,574.14	---		93,500,000.00	9,452,946.92	102,952,946.92

(3) 其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初余额	本期增加	本期摊销额	期末余额
阿克苏青松盛威商品混 凝土有限责任公司	4,395,105.40	溢价投资	10 年	3,662,587.80	---	219,755.28	3,442,832.52
阿克苏青松塔里木商品 混凝土有限责任公司	2,055,894.32	溢价投资	10 年	1,935,967.17	---	102,794.70	1,833,172.47
小计	6,450,999.72			5,598,554.97	---	322,549.98	5,276,004.99

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生数	上年发生数	本期发生数	上年发生数
工 业	116,984,750.47	118,790,111.80	83,272,184.48	80,733,248.91

(五) 投资收益：

1、本期发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的股权投资收益	权益法下确认的股权投资收益	股权投资差额摊销	股权转让收益	减值准备	合计
长期股权投资	---	---	---	3,190,908.47	-322,549.98	---	---	2,868,358.49

2、上年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的股权投资收益	权益法下确认的股权投资收益	股权投资差额摊销	股权转让收益	减值准备	合计
长期股权投资	---	---	---	3,104,459.60	-236,887.73	---	---	2,867,571.87

3、投资收益汇回无重大限制。

七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
新疆阿克苏青松建材化工总厂	阿克苏市园林	采煤，商品销售	持有本公司65.90%的股权	国有企业	张利

(2) 受本公司控制的关联方：详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）：

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
新疆阿克苏青松建材化工总厂	7,784.00	---	---	7,784.00
阿克苏青松盛威商品混凝土有限责任公司	1,800.00	---	---	1,800.00
新疆青松水泥有限责任公司	8,000.00	---	---	8,000.00
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	1,027.95	---	---	1,027.95
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	490.00	---	---	490.00
阿克苏市青松沃田工贸有限责任公司	60.00	---	---	60.00

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	年初数		本期增加数		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
新疆阿克苏青松建材化工总厂	12,186.08	65.90	---	---	---	---	12,186.08	65.90
阿克苏青松盛威商品混凝土有限责任公司	1,440.00	80.00	---	---	---	---	1,440.00	80.00
新疆青松水泥有限责任公司	4,800.00	60.00	---	---	---	---	4,800.00	60.00
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	719.56	70.00	---	---	---	---	719.56	70.00
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	250.00	51.02	---	---	---	---	250.00	51.02
阿克苏市青松沃田工贸有限责任公司	33.00	55.00	---	---	---	---	33.00	55.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
新疆青松塔里木建筑安装工程有限公司	联营企业
新疆西建青松建设有限责任公司	联营企业
石河子开发区青松天业水泥有限公司	联营企业

(三) 关联方交易：

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、接受关联方提供劳务：

<u>企业名称</u>	<u>本期金额</u>
新疆阿克苏青松建材化工总厂	---

3、向关联方采购货物：

<u>企业名称</u>	<u>本期金额</u>
新疆阿克苏青松建材化工总厂	2,683,363.83

4、向关联方销售货物：

<u>企业名称</u>	<u>本期金额</u>
新疆阿克苏青松建材化工总厂	463,992.10
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	1,567,880.00
新疆青松塔里木建筑安装工程有限公司	1,686,625.00
新疆西建青松建设有限责任公司	54,405.00

5、关联方应收应付款项余额：

<u>项目</u>	<u>本期末</u>	<u>上年末</u>
应收帐款：		
新疆阿克苏青松建材化工总厂	170,585.60	
新疆青松塔里木建筑安装工程有限公司	270,781.50	---
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	---	604,110.80
新疆西建青松建设有限责任公司	2,298,498.60	2,244,093.60
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	537,056.80	
预付账款：		
新疆阿克苏青松建材化工总厂	---	3,749,587.10
其他应收款：		
新疆阿克苏青松建材化工总厂	19,076.00	1,601,452.89
阿克苏市青松龙仁塑化有限责任公司	1,400,000.00	
预收账款：		

阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	---	727,494.20
其他应付款：		
新疆青松塔里木建筑安装工程有限公司	7,600,000.00	600,000.00
石河子开发区青松天业水泥有限公司	5,000,000.00	

6、其他关联方交易事项：

(1) 公司与新疆阿克苏青松建材化工总厂于 2001 年 2 月 18 日签订了《房屋租赁协议》，协议规定租赁期限为十年，自 2000 年 11 月 17 日至 2010 年 11 月 16 日止，年租金为 5 万元。本期未确认租赁收入。

(2) 根据公司与银行签订的担保合同以及权利质押合同，公司为控股子公司新疆青松塔里木商品混凝土有限责任公司向银行融入的短期借款 300 万元提供担保，同时以银行存单 300 万元作为质押。

(3) 为关联方提供担保情况：详见附注八。

八、或有事项：

(一) 截止 2005 年 6 月 30 日公司无重大未决诉讼情况。

(二) 截止 2005 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

	<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>
关联方：			
阿克苏青松盛威商品混凝土有限责任公司	6,000,000.00	2005 - 9 - 13	2006-2-18
阿克苏青松塔里木商品混凝土有限责任公司	3,000,000.00	2006 - 5 - 30	
新疆青松水泥有限责任公司	<u>10,000,000.00</u>	2005 - 9 - 25	
	小 计	<u>19,000,000.00</u>	

九、承诺事项：

本公司除提供贷款担保外无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项：

公司于 2005 年 7 月 15 日与阿拉尔沃丰工贸有限责任公司、兵团农一师供销合作总公司、农一师十二团、农一师一团签订协议，决定组建阿拉尔青松惠农肥业有限责任公司，注册资本人民币 950 万元，公司以现金出资 280 万元，占注册资本的 29.48%。

十一、其他重要事项：

公司与新疆天业（集团）有限公司、石河子南山水泥厂共同出资组建石河子开发区青松天业水泥有限公司，于 2005 年 5 月 20 日在新疆石河子市工商行政管理局注册登记，注册资本 8,000 万元，公司以现金出资 3500 万元，占注册资本的 43.75%。

八、备查文件目录

- （一）公司第二届董事会第八次会议决议。
- （二）载有公司董事长甘军先生签名的半年度报告文本。
- （三）载有公司董事长甘军先生、主管会计工作的负责人、会计机构负责人、公司总会计师周斌先生签名并盖章的财务报告文本。
- （四）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- （五）公司章程文本。

董事长：甘军

新疆青松建材化工（集团）股份有限公司

2005 年 8 月 18 日