

内蒙古西水创业股份有限公司

600291

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	3
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告(未经审计).....	8
八、备查文件目录.....	44

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司应到会董事 11 名，李海宝董事委托谢圣正董事代为表决，10 名董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人胡佃平，主管会计工作负责人刘俊岭，会计机构负责人（会计主管人员）王维福声明：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：内蒙古西水创业股份有限公司
公司英文名称：Xishui Strong Year Co., Ltd Inner Mongolia
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：西水股份
公司 A 股代码：600291
- 3、公司注册地址：内蒙古乌海市
公司办公地址：内蒙古乌海市海南区
邮政编码：016032
公司电子信箱：xscy@public.hh.nm.cn
- 4、公司法定代表人：胡佃平
- 5、公司董事会秘书：谢圣正
电话：0473-4663855
传真：0473-4663855
联系地址：内蒙古乌海市海南区
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部

（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（%）
流动资产	389,505,471.33	444,688,480.83	-12.41
流动负债	385,324,503.65	425,502,394.61	-9.44
总资产	1,208,694,249.77	1,234,943,609.12	-2.13
股东权益（不含少数股东权益）	688,830,210.55	675,522,779.83	1.97
每股净资产	4.31	4.22	2.02
调整后的每股净资产	4.18	4.08	2.50
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	13,307,430.72	23,309,376.64	-42.91
扣除非经常性损益后的净利润	13,489,867.68	20,445,252.93	-34.02
每股收益	0.08	0.15	-44.55
净资产收益率（%）	1.93	3.57	降低 1.64 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	59,753,028.52	80,683,162.93	-25.94

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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	13,925.87
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-232,413.25
所得税影响数	36,050.42
合计	-182,436.96

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	7.47	7.54	0.32	0.32
营业利润	0.05	0.05	0.00	0.00
净利润	1.93	1.95	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	1.96	1.98	0.08	0.08

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 33,068 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 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
乌海市国有资产管理局		25,631,968	16.02	未流通	冻结 1,400,000	国有股东
上海德莱科技有限公司		22,828,032	14.27	未流通		法人股东
内蒙古乌海西卓子山第三产业开发公司		22,530,000	14.08	未流通		法人股东
内蒙古乌海西卓子山建筑安装公司		14,470,000	9.04	未流通		法人股东
北京新天地互动多媒体技术有限公司		14,210,000	8.88	未流通		法人股东
乌海市工业设计研究所		330,000	0.21	未流通		法人股东
盛光明		136,200	0.09	已流通		社会公众股东
刘红		110,000	0.07	已流通		社会公众股东
陈鹤芳		100,600	0.06	已流通		社会公众股东
张桂玲		100,010	0.06	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

本公司第一、二、三、四、五、六名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》规定的一致行动人；其余股东未知有无关联关系，也不知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

1、乌海市国有资产管理局持有并授权内蒙古西卓子山草原水泥集团总公司经营的 25631968 股为国家股，其中 140 万股因涉诉被依法冻结。

2、上海德莱科技有限公司持有的 22828032 股为社会法人股，法人代表尹一凡，主要业务计算机的开发、研制、生产、销售，计算机软、硬件、计算机应用技术的“四技”服务，注册资本 5000 万元。

3、内蒙古乌海西卓子山第三产业开发公司持有的 22530000 股为社会法人股，法人代表马宝生，公司成立于 1985 年，主要业务为公路运输、计算机软硬件销售，注册资本为 7057.7 万元。

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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
无	无

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）
盛光明	136,200	A 股
刘红	110,000	A 股
陈鹤芳	100,600	A 股
张桂玲	100,010	A 股
黄炳德	100,000	A 股
黄春生	100,000	A 股
李学芬	100,000	A 股
徐友芳	90,000	A 股
马宪婴	80,000	A 股
耿学礼	78,400	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间有无关联关系，也不知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名股东之间的法人股股东与前十名流通股股东无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内公司董事会、监事会换届选举。选举李少华、李海宝、赵文静（女）、胡佃平、赵昊、李浩荣、谢圣正为公司第三届董事；报告期内公司聘请李维红（女）、孙莉（女）、董德芹（女）、梁士念为公司第三届董事会独立董事。相关内容的董事会、股东大会内容分别刊登在 2005 年 4 月 20 日、2005 年 5 月 24 日的《上海证券报》上。

2、报告期内选举王新、赵洪波、于飞为公司第三届监事；由职工代表大会选举产生的监事罗志宏、柳金润直接进入监事会。相关内容的监事会、股东大会内容分别刊登在 2005 年 4 月 20 日、2005 年 5 月 24 日的《上海证券报》上。

3、报告期内选举胡佃平先生为公司董事长；选举李少华先生为公司副董事长；聘任侯斌先生为公司总经理；聘任谢圣正先生为公司董事会秘书；聘任白雪峰先生、刘贵清先生、祁文明先生、罗志学先生、赵文静女士为公司副总经理；聘任刘俊岭先生为公司财务总监。相关内容的董事会内容刊登在 2005 年 5 月 24 日的《上海证券报》上。

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

1、报告期内，受国家宏观调控政策的持续性影响，公司所处的内蒙古及周边市场水泥需求低迷，水泥价格处于低位；同时，煤电油运价格上涨也造成公司水泥、熟料的制造成本的持续性上涨。在电子产品方面，由于市场竞争加剧，公司主营业务收入、毛利率也有不同程度的下降。

2、报告期内，公司实现水泥、熟料销售收入 13888 万元，比上年同期下降 15.71%；实现网络集成、技术服务收入 15183 万元，比上年同期下降 10.29%；同时，由于主营业务成本的居高不下，公司建材、电子业务毛利率分别比上年同期下降了 5.91 和 4.76 个百分点。

3、报告期内，公司实现净利润 1331 万元，比上年同期下降 42.91%。

（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

公司的主营业务为水泥、商品熟料的生产与销售；计算机软硬件、网络产品研发、销售及网络集成和技术服务等。

(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						
建材	138,881,224.48	93,256,946.76	32.85	-15.71	-7.57	减少 5.91 个百分点
电子	151,825,609.10	144,336,299.37	4.93	-10.29	-5.56	减少 4.76 个百分点
分产品						
水泥、熟料销售收入	138,881,224.48	93,256,946.76	32.85	-15.71	-7.57	减少 5.91 个百分点
网络集成、技服	151,825,609.10	144,336,299.37	4.93	-10.29	-5.56	减少 4.76 个百分点

(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 (%)
乌海	92,582,126.17	-38.04
包头	46,299,098.31	199.45
上海	146,969,640.74	83.98
北京	4,855,968.36	-90.13
广州	0.00	-100.00

(4) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	2005 年上半年		2004 年		增减比例 (%)
	金额	占利润总额的比例	金额	占利润总额的比例	
主营业务利润	51,458,053.56	300.30%	159,368,520.23	290.31%	9.99%
其他业务利润	138,094.50	0.81%	3,636,725.65	6.62%	-5.82%
期间费用	51,251,287.07	299.09%	126,380,155.94	230.22%	68.87%
投资收益	8,382,737.33	48.92%	7,747,368.32	14.11%	34.81%
补贴收入	8,626,651.70	50.34%	6,836,993.15	12.45%	37.89%
营业外收支净额	-218,487.38	-1.28%	3,686,457.78	6.72%	-7.99%
利润总额	17,135,762.64	100.00%	54,895,909.19	100.00%	

1、 公司期间费用增加的主要原因是：上年同期子公司—包头西水科技有限公司新建粉磨站于 2004 年 5 月正式投产，上年 1-4 月份无相关费用以及 2004 年 10 月经公司董事会批准将原坏账计提方法变更为新的计提方法，使今年中期计提坏帐准备增加。

2、 投资收益、补贴收入占利润总额比例增加的原因是：受国家宏观调控、市场竞争和区域内原燃材料价格持续上涨的共同影响，公司报告期内主营业务收入、毛利率分别比上年同期有所下降，导致利润总额下降，从而使投资收益、补贴收入在利润总额中所占比例上升。

(5) 主要控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	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
包头西水科技有限公司	生产、销售	水泥生产销售	53,040,000.00	299,187,667.15	13,125,960.58
上海益凯国腾信息科技有限公司	研发、销售	计算机软硬件研发销售	88,000,000.00	161,310,591.60	1,772,885.65

(6) 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	主要产品或服务	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(%)
兴业银行	金融业务	人民币业务：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理结算；办理票据贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；同业拆借；提供信用证服务及担保；代理、收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务。外汇业务：外汇存款；外汇贷款；外汇借款；发行或代理发行股票以外的外币有价证券；外汇票据的承兑和贴现；买卖或代理买卖股票以外的外币有价证券；自营或代客外汇买卖；外币兑换；外汇担保；贸易、非贸易结算；资信调查、咨询、见证业务。经中国人民银行批准的其他业务。	1101030299.09 (2004 年度)	8,382,737.33 62.99

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

随着国家宏观调控的不断深入，水泥行业发展受到了严重的制约，同时，由于能源短缺造成的原燃材料价格上涨的趋势短期内将无法扭转。对此，公司将大力加强内部管理，挖掘内部潜力，努力控制成本费用，塑造成本优势；同时，作为区域内有重要影响的企业，公司将以过硬的产品质量和优异的客户服务发展和深化原有的品牌优势，从而保持和发展公司的竞争优势。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

公司使用自有资金 43,000,000 元人民币追加投资海吉氯碱化工股份有限公司

根据第二届董事会第十次会议决议《关于使用自有资金追加投资海吉氯碱化工股份有限公司的提案》、2004 年年度股东大会决议《关于使用自有资金追加投资海吉氯碱化工股份有限公司的提案》，为谋求更大的经营利润，报告期内，公司使用自有资金 4300 万元追加对内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司的投资。截止目前，该公司验资及工商变更手续正在办理中。

(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

7-9 月是公司所处水泥市场的销售旺季，但今年受宏观调控的影响，公司所处水泥市场需求低迷，旺季不旺；同时，受原燃材料价格不断上涨的影响，预计公司 2005 年 1-9 月的营业收入、净利润很可能比上年同期有大幅度下降。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，按照现代企业制度的模式，结合公司实际情况，规范公司经营运作行为，目前，公司治理结构基本符合中国证券监督管理委员会和国家经贸委颁布的《上市公司治理准则》的要求。

2、四名独立董事均能按《独立董事工作制度》认真履行职责，维护公司整体利益。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(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

重大诉讼仲裁事项的说明

公司诉湖北省机械进出口公司水泥买卖纠纷一案经呼和浩特市中级人民法院(2003)呼民初字第16号民事判决书判决,由湖北省机械进出口公司于判决书生效后十日内给公司支付货款597.56万元。于2004年1月17日收回167万元、2005年2月5日收回138万元、2005年3月10日收回35.30万元。剩余款项尚在追偿中。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2005年4月,本公司追加投资海吉氯碱化工股份有限公司。

公司2004年年度股东大会决议,通过了《关于使用自有资金追加投资海吉氯碱化工股份有限公司的提案》。为谋求更大的经营利润,西水股份公司拟使用自有资金4800万元对内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司投资。鉴于内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司的实际情况,本次股东大会决定:使用自有资金4300万元追加对内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司的投资。

2、出售资产情况

由子公司包头市西水科技有限公司和上海益凯国腾信息科技有限公司共同出资设立的子子公司--北京惠天讯业科技有限公司、广州龙讯计算机科技有限公司,分别经各子公司股东会决议,将两家子子公司的全部股权转让给长春市银利投资有限公司、成都明天北普科技有限公司和广州市华瀚科技有限公司,交割手续已办理完毕。由于上述子子公司已于报告期内进行了利润分配,因此,上述转让价格的确定是以上述子子公司2004年度净资产扣除未分配利润确定的,上述转让对公司报告期内的经营成果、财务状况无重大影响。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、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
内蒙古西卓子山第三产业开发公司	参股股东					122,200.00
内蒙古草原水泥储运联营公司	母公司的控股子公司					404,000.00
合计	/			/		526,200.00

(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

截止 2005 年 6 月 30 日，公司为控股子公司上海益凯国腾信息科技有限公司提供流动资金贷款连带责任担保余额为 3000 万元。公司无其他担保事项。

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) 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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 审计报告

本报告期，公司财务报告未经审计。

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位: 内蒙古西水创业股份有限公司 2005 年 6 月 30 日

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			157,695,940.57	147,429,962.10	29,149,765.35	9,390,728.65
短期投资						
应收票据				2,100,000.00		2,100,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			67,885,362.83	96,082,491.17	41,612,575.00	69,424,880.55
其他应收款			37,992,520.00	57,879,480.85	67,254,444.39	126,725,862.81
预付账款			23,401,446.30	43,224,327.27	117,899.83	117,899.83
应收补贴款						
存货			100,875,702.08	96,818,376.94	79,256,094.51	60,748,123.70
待摊费用			1,654,499.55	1,153,842.50	1,648,327.55	498,719.55
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			389,505,471.33	444,688,480.83	219,039,106.63	269,006,215.09
长期投资：						
长期股权投资			226,973,515.00	183,973,515.00	409,962,848.27	353,552,902.21
长期债权投资						
长期投资合计			226,973,515.00	183,973,515.00	409,962,848.27	353,552,902.21
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			857,257,714.15	865,313,864.91	743,913,868.35	750,747,961.07
减：累计折旧			300,119,892.30	281,774,995.67	294,278,275.39	277,945,018.09
固定资产净值			557,137,821.85	583,538,869.24	449,635,592.96	472,802,942.98
减：固定资产减值准备			18,733,808.94	18,733,808.94	18,733,808.94	18,733,808.94
固定资产净额			538,404,012.91	564,805,060.30	430,901,784.02	454,069,134.04
工程物资			8,476,065.93	8,409,558.48	8,476,065.93	8,409,558.48
在建工程			26,180,591.29	13,708,273.68	14,766,874.89	5,208,273.68
固定资产清理						
固定资产合计			573,060,670.13	586,922,892.46	454,144,724.84	467,686,966.20
无形资产及其他资产：						
无形资产			16,239,683.04	15,910,438.90	15,676,623.68	15,341,452.62
长期待摊费用			2,914,910.27	3,448,281.93	2,914,910.27	3,448,281.93
其他长期资产					0.00	0.00
无形资产及其他资产合计			19,154,593.31	19,358,720.83	18,591,533.95	18,789,734.55
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,208,694,249.77	1,234,943,609.12	1,101,738,213.69	1,109,035,818.05

公司法定代表人: 胡佃平

主管会计工作负责人: 刘俊岭

会计机构负责人: 王维福

资产负债表

编制单位: 内蒙古西水创业股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 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
流动负债：						
短期借款			166,920,000.00	171,920,000.00	136,920,000.00	141,920,000.00
应付票据			11,300,000.00	6,300,000.00	11,300,000.00	6,300,000.00
应付账款			113,224,701.71	140,682,292.92	76,501,386.52	104,421,936.42
预收账款			32,568,301.77	44,164,609.61	22,807,727.04	23,491,472.58
应付工资			199,880.26	394,706.53	0.00	156.50
应付福利费			3,118,420.87	2,450,101.44	1,874,562.01	1,123,744.64
应付股利			0.00	340,900.00	0.00	340,900.00
应交税金			3,721,668.88	1,202,824.41	2,736,712.49	302,097.91
其他应交款			118,863.19	114,693.15	91,506.01	2,147.40
其他应付款			44,141,429.08	56,080,330.51	36,261,675.85	40,691,811.61
预提费用			10,011,237.89	1,851,936.04	5,848,812.64	1,631,089.70
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			385,324,503.65	425,502,394.61	294,342,382.56	320,225,356.76
长期负债：						
长期借款			111,000,000.00	111,000,000.00	111,000,000.00	111,000,000.00
应付债券						
长期应付款				1,000,000.00		
专项应付款			3,083,281.46	3,083,281.46	3,083,281.46	3,083,281.46
其他长期负债						
长期负债合计			114,083,281.46	115,083,281.46	114,083,281.46	114,083,281.46
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			499,407,785.11	540,585,676.07	408,425,664.02	434,308,638.22
少数股东权益			20,456,254.11	18,835,153.22		
所有者权益（或股东 权益）：						
实收资本（或股本）			160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本） 净额			160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积			345,439,407.18	345,439,407.18	345,439,407.18	345,439,407.18
盈余公积			59,233,607.24	59,233,607.24	38,415,497.90	38,415,497.90
其中：法定公益金			29,616,803.62	29,616,803.62	19,207,748.95	19,207,748.95
未分配利润						
拟分配现金股利			124,157,196.13	110,849,765.41	149,457,644.59	130,872,274.75
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东 权益）合计			688,830,210.55	675,522,779.83	693,312,549.67	674,727,179.83
负债和所有者权益 （或股东权益）总计			1,208,694,249. 77	1,234,943,609.12	1,101,738,213.69	1,109,035,818.05

公司法定代表人: 胡佃平

主管会计工作负责人: 刘俊岭

会计机构负责人: 王维福

利润及利润分配表

编制单位: 内蒙古西水创业股份有限公司

2005 年 1-6 月

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			290,706,833.58	333,993,310.02	126,856,716.29	176,615,375.40
减: 主营业务成本			237,593,246.13	253,732,036.88	88,212,607.34	117,267,184.38
主营业务税金及附加			1,655,533.89	2,016,986.79	953,167.43	1,824,222.30
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			51,458,053.56	78,244,286.35	37,690,941.52	57,523,968.72
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			138,094.50	640,031.81	325,889.38	621,382.21
减: 营业费用			14,795,072.45	20,688,995.19	13,901,972.46	19,012,448.65
管理费用			28,368,578.06	22,362,979.12	21,188,073.29	15,856,323.78
财务费用			8,087,636.56	9,962,737.65	7,767,973.91	9,132,047.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			344,860.99	25,869,606.20	-4,841,188.76	14,144,531.17
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			8,382,737.33	47,368.32	21,792,683.39	11,154,765.93
补贴收入			8,626,651.70	655,000.00	4,063,272.88	
营业外收入			70,000.97	3,928,047.42	49,125.87	3,927,742.42
减: 营业外支出			288,488.35	149,681.47	278,457.35	128,076.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			17,135,762.64	30,350,340.47	20,785,436.03	29,098,963.34
减: 所得税			2,339,311.75	5,807,186.69	2,200,066.19	5,789,586.70
减: 少数股东损益			1,489,020.17	1,233,777.14		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			13,307,430.72	23,309,376.64	18,585,369.84	23,309,376.64
加: 年初未分配利润			110,849,765.41	81,347,844.54	130,872,274.75	93,931,729.90
其他转入						
六、可供分配的利润			124,157,196.13	104,657,221.18	149,457,644.59	117,241,106.54
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			124,157,196.13	104,657,221.18	149,457,644.59	117,241,106.54
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
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)			124,157,196.13	104,657,221.18	149,457,644.59	117,241,106.54
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: 胡佃平

主管会计工作负责人: 刘俊岭

会计机构负责人: 王维福

利润表附表

编制单位：内蒙古西水创业股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

报告期利润	合并				母公司			
	净资产收益率		每股收益		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.47%	7.54%	0.32	0.32	5.44%	5.51%	0.24	0.24
营业利润	0.05%	0.05%	0.00	0.00	-0.70%	-0.71%	-0.03	-0.03
净利润	1.93%	1.95%	0.08	0.08	2.68%	2.72%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	1.96%	1.98%	0.08	0.08	2.71%	2.75%	0.12	0.12

公司法定代表人: 胡佃平

主管会计工作负责人: 刘俊岭

会计机构负责人: 王维福

现金流量表

编制单位: 内蒙古西水创业股份有限公司

2005 年 1-6 月

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			364,201,443.27	128,613,825.26
收到的税费返还			8,626,651.70	4,063,272.88
收到的其他与经营活动有关的现金			67,198,128.46	51,440,026.07
现金流入小计			440,026,223.43	184,117,124.21
购买商品、接受劳务支付的现金			286,852,968.51	58,559,479.45
支付给职工以及为职工支付的现金			22,869,562.24	19,944,643.61
支付的各项税费			19,183,803.49	11,620,066.79
支付的其他与经营活动有关的现金			51,366,860.67	21,432,095.72
现金流出小计			380,273,194.91	111,556,285.57
经营活动产生的现金流量净额			59,753,028.52	72,560,838.64
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			15,270,000.00	
其中：出售子公司收到的现金			15,270,000.00	
取得投资收益所收到的现金			12,544,992.53	8,382,737.33
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			27,814,992.53	8,382,737.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			8,393,857.72	5,416,565.36
投资所支付的现金			43,000,000.00	43,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			11,332,843.75	
现金流出小计			62,726,701.47	48,416,565.36
投资活动产生的现金流量净额			-34,911,708.94	-40,033,828.03
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				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金			5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			9,575,341.11	7,767,973.91
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			14,575,341.11	12,767,973.91
筹资活动产生的现金流量净额			-14,575,341.11	-12,767,973.91
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			10,265,978.47	19,759,036.70

公司法定代表人: 胡佃平

主管会计工作负责人: 刘俊岭

会计机构负责人: 王维福

现金流量表

编制单位: 内蒙古西水创业股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

补充材料	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			13,307,430.72	18,585,369.84
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,489,020.17	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,184,868.64	3,457,190.02
固定资产折旧			18,815,695.50	16,370,394.82
无形资产摊销			349,328.86	343,401.94
长期待摊费用摊销			533,371.66	533,371.66
待摊费用减少(减：增加)			-1,146,560.64	-1,149,608.00
预提费用增加(减：减少)			8,178,701.85	4,217,722.94
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-13,925.87	-13,925.87
固定资产报废损失				
财务费用			8,595,875.35	7,737,226.46
投资损失(减：收益)			-8,382,737.33	-21,792,683.39
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-17,568,892.10	-18,507,970.81
经营性应收项目的减少(减：增加)			62,409,513.25	90,000,734.99
经营性应付项目的增加(减：减少)			-29,998,661.54	-27,220,385.96
其他				
经营活动产生的现金流量净额			59,753,028.52	72,560,838.64
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			157,695,940.57	29,149,765.35
减：现金的期初余额			147,429,962.10	9,390,728.65
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			10,265,978.47	19,759,036.70

公司法定代表人: 胡佃平

主管会计工作负责人: 刘俊岭

会计机构负责人: 王维福

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古西水创业股份有限公司

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	26,076,851.81	1,891,605.96		27,968,457.77
其中: 应收账款	19,095,571.75	2,104,218.50		21,199,790.25
其他应收款	6,981,280.06	-212,612.54		6,768,667.52
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	2,331,964.74			2,331,964.74
其中: 库存商品				
原材料	2,331,964.74			2,331,964.74
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	18,733,808.94			18,733,808.94
其中: 房屋、建筑物	1,963,257.48			1,963,257.48
机器设备	9,617,830.82			9,617,830.82
运输设备	7,152,720.64			7,152,720.64
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备	1,007,950.97			1,007,950.97
其中: 在工程物资	1,007,950.97			1,007,950.97
委托贷款减值准备				
资产减值合计	48,150,576.46	1,891,605.96		50,042,182.42

公司法定代表人: 胡佃平

主管会计工作负责人: 刘俊岭

会计机构负责人: 王维福

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 内蒙古西水创业股份有限公司

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	22,460,869.47	3,457,190.02		25,918,059.49
其中: 应收账款	17,673,940.20	2,209,402.80		19,883,343.00
其他应收款	4,786,929.27	1,247,787.22		6,034,716.49
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	2,331,964.74			2,331,964.74
其中: 库存商品				
原材料	2,331,964.74			2,331,964.74
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	18,733,808.94			18,733,808.94
其中: 房屋、建筑物	1,963,257.48			1,963,257.48
机器设备	9,617,830.82			9,617,830.82
运输设备	7,152,720.64			7,152,720.64
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备	1,007,950.97			1,007,950.97
其中: 工程物资	1,007,950.97			1,007,950.97
委托贷款减值准备				
资产减值合计	44,534,594.12	3,457,190.02		47,991,784.14

公司法定代表人: 胡佃平

主管会计工作负责人: 刘俊岭

会计机构负责人: 王维福

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

一、公司概况

内蒙古西卓子山草原水泥股份有限公司是经内蒙古自治区人民政府内政股批字[1998]24 号文批准，由内蒙古西卓子山草原水泥集团总公司（以下简称集团总公司）、内蒙古西卓子山第三产业开发公司（以下简称三产公司）、内蒙古西卓子山建筑安装公司（以下简称建安公司）、北京新天地互动多媒体技术有限公司（以下简称新天地公司）、内蒙古乌海市工业设计研究所（以下简称研究所）共同发起，于 1998 年 8 月 26 日设立的股份有限公司，领取注册号为 1500001007068 的企业法人营业执照，公司注册资本为人民币 10,000 万元。

2000 年 7 月 10 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]97 号文件批准，于 2000 年 7 月 13 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）6000 万股。发行后公司注册资本变更为 16000 万元，其中：国家股 5326 万股，法人股 4674 万股，社会公众股 6000 万股。

2002 年 4 月因集团总公司无力偿还中国建设银行乌海分行逾期借款，被中国建设银行乌海分行起诉。由内蒙古乌海市中级人民法院乌中法（2002）执字第 20 号“民事裁定书”，冻结乌海市国有资产管理局持有并授权其经营管理的中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的本公司股权 480 万股。经内蒙古乌海市公物拍卖行于 2002 年 6 月 28 日举行该国家股股权的专场拍卖会，由本公司股东新天地公司全部竞买购得，购买后，新天地公司持有本公司 1421 万股，占总股本的 8.88%；出售该股权后，集团总公司持有本公司 4846 万股，占本公司总股本的 30.29%。7 月因集团总公司无力偿还包头商业银行贷款冻结乌海市国有资产管理局持有并授权其经营管理的中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的本公司股权 2192.80 万股，内蒙古乌海市公物拍卖行于 2002 年 8 月 13 日举行该国家股股权的专场拍卖会，后由上海德莱科技有限公司全部竞买购得，购买价为每股 3.44 元，购买后，上海德莱科技有限公司持有本公司 2192.80 万股，占本公司总股本的 13.7%；出售该股权后，集团总公司持有本公司 2653.20 万股，占本公司总股本的 16.59%。其他股东的持股数及持股比例未发生变动。2003 年 11 月 29 日因集团总公司无力偿还交通银行包头支行逾期借款，被交通银行包头支行起诉。由内蒙古呼和浩特铁路运输中级法院（2003）执字第 6-1 号“民事裁定书”，冻结乌海市财政局（原乌海市国有资产管理局）持有并授权其经营管理的中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的本公司股权的 90 万股，内蒙古乌海市公物拍卖行于 2004 年 3 月 8 日举行该国家股股权的专场拍卖会，后由上海德莱科技有限公司全部竞买购得，购买价为每股 3.18 元，购买后，上海德莱科技有限公司持有本公司 2282.80 万股，占本公司总股本的 14.27%；出售该股权后，集团总公司持有本公司 2563.20 万股，占本公司总股本的 16.02%。其他股东的持股数及持股比例未发生变动。前述几次国家股权变更事项均已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理相应过户手续。至此，本公司的股权结构为：国家股 2563.20 万股，法人股 7436.80 万股，社会公众股 6000 万股。

2001 年 5 月 17 日本公司经内蒙古工商行政管理局批准变更名称，由内蒙古西卓子山草原水泥股份有限公司更名为内蒙古西水创业股份有限公司（以下简称公司或本公司）。

公司法定代表人为：胡佃平

公司注册地址为：内蒙古乌海市海南区。

公司经营范围为：水泥、熟料的制造、销售，计算机硬件销售及软件开发。网络产品的研制、开发、销售，网络集成及技术服务，节能环保装备及技术开发。

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

1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计制度》

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则

5、外币业务核算方法

本公司发生的外币业务，按业务发生时的市场汇价折算为人民币记账，期末对货币性外币项目按期末市场汇价（中间价）折算为人民币，与原折合人民币金额的差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，在固定资产达到预定可使用状态前，计入固定资产成本；其他计入当期损益。

6、外币会计报表的折算方法

公司没有需要编报或合并的外币会计报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、短期投资核算方法

本公司短期投资以取得时的实际成本确定，其中：1）以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；2）投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；3）债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，加上应支付的相关税费确定；4）以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；5）取得短期投资涉及补价的按相关规定处理。

本公司短期投资的现金股利和利息于实际收到时冲减短期投资账面价值；处置短期投资时，短期投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。

本公司短期投资期末按成本与市价孰低逐项计提短期投资跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

1）、坏账的确认标准为：坏账损失是指因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人较长时期内未履行其偿债义务，并且有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小的应收款项。

2）、坏账损失的核算方法及计提比例：坏账损失采用备抵法核算；根据债务单位的财务状况、现金流量情况以及公司以前年度的经验合理的估计，按账龄分析法确定提取比例。

具体提取比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年（含 1 年）	10%
2—3 年（含 2 年）	20%
3—4 年（含 3 年）	30%
4—5 年（含 4 年）	50%
5 年以上（含 5 年）	100%

3)、提取范围：本公司以应收账款和其他应收款期末余额剔除本公司与控股子公司（合并报表范围内）内部往来款项后的余额计提。

10、存货核算方法

(1)公司的存货分：原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工材料、超储积压材料等。

(2)本公司存货以取得时的实际成本计价，其中：1)购入的，按买价加应计入成本的税金及费用的金额确定；2)自制的，按制造过程中的各项实际支出确定；3)委托外单位加工的，按实际耗用的原材料或半成品加工费等相关税费的金额确定；4)投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；5)接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似存货市场估计价格，加应支付的相关税费的金额确定；6)债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费确定；7)以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费确定；8)取得存货涉及补价的按相关规定处理。

(3)存货发出采用加权平均法核算，低值易耗品、包装物采用一次摊销法核算。本公司存货盘存制度为永续盘存制。

(4)库存存货期末计价：

本公司期末存货计价采取成本与可变现净值孰低计价，按个别项目提取存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

(1)长期债权投资：本公司长期债权投资以取得时的实际成本确定，其中：1)以支付现金取得的，按实际支付的全部价款，减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；2)债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；3)以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；4)取得长期债权投资涉及补价的按相关规定处理；5)本公司长期债权投资按照票面价值和票面利率计算并确认利息收入，处置长期债权投资时，长期债权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理；6)长期债权投资的溢（折）价在债券持有期内按直线法分期摊销。

(2)长期股权投资：本公司长期股权投资以取得时的实际成本确定，其中：1)以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的余额确定；2)债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；3)以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定；4)取得长期股权投资涉及补价的按相关规定处理；5)本公司长期股权投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%及以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；占 20%或 20%以上或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。超过 50%或实质上对被投资企业有经营控制权的按权益法核算并编制合并会计报表。6)处置长期股权投资时，长期股权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。7)根据 2003 年 3 月 17 日财政部财会[2003]10 号文《关于执行 企业会计制度和相关会计准则有关解答（二）》的规定：采用权益法核算时，长期股权投资初始投资成本与应分享被投资企业权益份额的差额作为股权投资差额，分情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按 10 年分期平均摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。对本公司 2003 年 3 月 17 日以前对外投资形成的股权投资差额，不作追溯调整，对其余额在规定的剩余期限内分期平均摊销，计入损益，直至摊销完毕为止。

(3)长期投资期末计价：对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额，逐项计提长期投资减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1)固定资产的标准及计价：公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限在一年以上，单位价值较高的有形资产。分类：房屋及建筑物、通用设备、运输设备。固定资产以取得时的实际成本计价。1)购入的，按买价和相关税金及费用加安装成本后的余额确

定；2) 自行建造的，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出确定；3) 投资者投入的，按投资各方确认的价值确定；4) 融资租入的，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者确定；5) 在原有固定资产基础上改扩建的，按原固定资产账面价值加改扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改扩建过程中发生的变价收入后的余额确定；6) 接受捐赠的，按捐赠方提供凭据上标明的金额或类似资产市场估计价格，加应支付的相关税费的余额确定；7) 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；8) 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费确定；9) 取得固定资产涉及补价的按相关规定处理。

(2) 固定资产的折旧方法、年限、折旧率：固定资产的折旧，采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率（原值的 4%）确定折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	25—40 年	3.84%—2.40%
机器设备	8—28 年	12.00%—3.43%
运输设备	12 年	8.00%

(3) 固定资产的期末计价：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固定资产可收回金额低于其账面价值，按固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

本公司在建工程按各项工程实际发生的成本计价，为该工程所发生的借款利息支出和外币折算差额在该工程达到预定可使用状态前计入工程成本。在建工程于实际交付使用时转作固定资产。

对于长期停建且预计未来 3 年内不会重新开工、性能或技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大不确定性及其他足以证明已发生减值的在建工程项目，按在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时发生的实际成本计价，合同规定受益年限的按合同规定摊销；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定有效年限摊销；合同和法律未规定的按不超过十年平均摊销。

对被其他新技术替代且丧失使用价值和转让价值、超过法律保护期且不能带来经济利益、市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复及其他足以证明已丧失使用价值和转让价值的无形资产，按无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用根据具体内容按预计受益期限分期平均摊销。如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则长期待摊费用余额全部转入当期损益。

16、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。其他借款费用于发生当期直接计入当期财务费用。

17、应付债券的核算方法

本公司应付债券根据实际发行价格总额确定，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券的溢价或折价，并在债券存续期间内按直线法摊销。

18、收入确认原则

销售商品收入：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

相关的收入和成本能够可靠计量；

销售折让在实际发生时冲减当期收入；售出商品发生销售退回的，冲减退回当期的收入；在资产负债表日及以前售出的商品在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生退回的，冲减报告期当期的收入并相应调整资产负债表日编制的会计报表相关项目。

提供劳务：

劳务总收入和总成本能够可靠计量；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

劳务的完成程度能够可靠的确认。

他人使用公司资产：

与交易相关的经济利益能够流入公司；

收入的金额能够可靠计量。

19、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司的合并会计报表按照财政部财会字（1995）第 11 号《合并会计报表暂行规定》及财政部财会工字（1996）第 2 号文《关于合并报表合并范围的复函》要求，对母公司拥有其过半数以上权益性资本的或虽不足 50%但具有实质控制权的被投资企业纳入合并会计报表范围。对应纳入未纳入合并范围的所有子公司的资产总额、销售收入和净利润占母公司的资产总额、销售收入和净利润的比例均在 10%以下的，则不予合并。

子公司采用的会计政策和会计处理方法与母公司所采用的相一致。

编制合并会计报表时，对公司内部之间的投资、重大交易及其应收、应付款项的余额均已相互抵销。

21、利润分配政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司交纳所得税后的利润，按以下顺序分配：

- （1）弥补上一年度的亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取法定公益金 10%；
- （4）根据股东大会决议，提取任意盈余公积金及分配股利。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

（3）会计差错更正

无

（四）税项

1、增值税：税率 17%。

- 2、营业税：税率 3%—5%。
- 3、城建税：按应交增值税、营业税 7%缴纳。
- 4、教育费附加：按应交增值税、营业税 3%缴纳。

5、企业所得税：本公司根据《内蒙古自治区地方税务局关于内蒙西水创业股份有限公司等五家企业享受西部大开发鼓励类产业优惠政策问题的批复》(内蒙古自治区地方税务局内地税字[2005]118号文件),批准本公司自 2004 年 1 月 1 日起按 15%的税率缴纳企业所得税。子公司按公司所在地税收政策执行。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
包头西水科技有限公司	包头市稀土高新区新建区	蒋本华	53,040,000	资产重组咨询,投资融资顾问,计算机网络集成及技术服务,软件开发、销售,电脑、打印机、复印机及耗材的销售、建材、化工产品(危险品除外)的销售;水泥生产自动化控制系统的研制、开发、安装服务,新型水泥的生产、销售。	47,740,000	90.0075		是
上海益凯国腾信息科技有限公司	上海浦东新区昌里路 335 号	蒋本华	88,000,000	计算机软、硬件及网络产品的研发、生产、销售,计算机软件、计算机应用技术、网络工程技术专业的“四技”服务,高科技产业投资及投资管理。	79,200,000	90.00		是

合并报表范围发生变更的内容和原因

由子公司包头市西水科技有限公司和上海益凯国腾信息科技有限公司共同出资设立的子子公司--北京惠天讯业科技有限公司、广州龙讯计算机科技有限公司,分别经各子公司股东会决议,将两家子子公司的全部股权转让给长春市银利投资有限公司、成都明天北普科技有限公司和广州市华瀚科技有限公司,交割手续已办理完毕。因此,同年初相比合并报表范围减少上述两家子子公司。该合并范围变化不影响年初未分配利润。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	91,915.38	181,610.38
银行存款	157,254,825.19	147,113,471.72
其他货币资金	349,200.00	134,880.00
合计	157,695,940.57	147,429,962.10

2、应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期初数
银行承兑汇票	2,100,000.00
商业承兑汇票	
合计	2,100,000.00

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	39221921.16	44.03	1898081.55	5	37,323,839.6	65402317.09	56.78	3259753.44	5	62142563.65
一至二年	7124869.88	8.00	712486.99	10	6,412,382.89	4496058.86	3.91	449605.89	10	4046452.97
二至三年	17826367.04	20.01	3565273.40	20	14,261,093.64	19925086.08	17.30	3985017.22	20	15940068.86
三至四年	11,157,038.72	12.52	3,347,111.62	30	7,809,927.10	12,658,643.94	10.99	3,797,593.18	30	8,861,050.76
四至五年	4,156,239.19	4.67	2,078,119.60	50	2,078,119.59	10,184,709.87	8.84	5,092,354.94	50	5,092,354.93
五年以上	9,598,717.09	10.77	9,598,717.09	100	0	2,511,247.08	2.18	2,511,247.08	100	0
合计	89085153.08	100.00	21199790.25		67,885,362.83	115178062.92	100.00	19095571.75		96082491.17

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	19,604,066.70	22.01	39,454,971.50	34.26

(3) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海贝尔阿尔卡特股份有限公司	6,238,416.34	2004 年	货款
巴盟草原水泥公司临河公司	3,923,266.55	2003 年	货款
内蒙古新兴建材工贸发展公司	3,721,004.01	2001 年	货款
上海和雍贸易有限公司	3,292,700.00	2004 年	货款
包头 210 国道	2,428,679.80	2004 年	货款
合计	19,604,066.70	/	/

(4) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
内蒙古新建建材工贸发展公司	3,721,004.01	3-4年	1,116,301.20	30
呼市引黄供水工程项目部	1,769,321.67	3-4年	530,796.50	30
包头郊区兴盛水泥厂	1,226,987.80	4-5年	613,493.90	50
临河曙光水泥厂	895,743.07	4-5年	447,871.54	50
北京水泥供应公司朝阳公司	459,619.38	5年	459,619.38	100
合计	8,072,675.93	/	3,168,082.52	/

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	31,318,788.82	69.96	1,427,461.51	5	29,891,327.31	52,402,765.34	80.79	3,246,972.23	5	49,155,793.11
一至二年	2,401,438.99	5.37	240,143.90	10	2,161,295.09	735,444.40	1.14	73,544.44	10	661,899.96
二至三年	827,857.78	1.85	165,571.56	20	662,286.22	4,003,546.47	6.17	800,454.29	20	3,203,092.18
三至四年	2,598,555.14	5.81	779,566.54	30	1,818,988.60	6,481,909.92	9.99	1,944,572.98	30	4,537,336.94
四至五年	6,917,245.57	15.45	3,458,622.79	50	3,458,622.78	642,717.33	0.99	321,358.67	50	321,358.66
五年以上	697,301.22	1.56	697,301.22	100	0.00	594,377.45	0.92	594,377.45	100	0
合计	44,761,187.52	100.00	6,768,667.52		37,992,520.00	64,860,760.91	100.00	6,981,280.06		57,879,480.85

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	21,710,409.45	48.50	25,512,596.60	39.33

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
长春市银利投资有限公司	8,212,451.04	2004年	转让股权款
北京怡和信科技发展有限责任公司	4,270,000.00	2005年	往来款
内蒙古新华建建筑安装工程公司	4,067,958.41	2001年	工程款
包头市鼎华信息咨询有限公司	3,000,000.00	2005年	往来款

内蒙古电力第三建筑公司	2,160,000.00	2001 年	往来款
合计	21,710,409.45	/	/

(4) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
内蒙古新华建建筑安装工程公司	4,067,958.41	4-5 年	1,931,397.92	50
内蒙古电力第三建筑公司	2,160,000.00	4-5 年	1,080,000.00	50
合计	6,227,958.41	/	3,011,397.92	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	23,401,446.30	100.00	43,224,327.27	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	23,401,446.30	100.00	43,224,327.27	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	17,639,091.94	75.38	24,789,798.60	57.35

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货:

存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,150,484.65	2,331,964.74	25,818,519.91	35,787,654.89	2,331,964.74	31,996,152.33
库存商品	49,360,220.88		49,360,220.88	29,721,357.38		31,502,859.49
在产品	23,005,776.69		23,005,776.69	30,312,486.43		14,325,028.50
产成品	0.00		0.00	0.00		1,902,236.74
委托加工材料	2,233,377.88		2,233,377.88	3,085,264.76		780,070.82
低值易耗品	457,806.72		457,806.72	243,578.22		141,266.07
合计	103,207,666.82	2,331,964.74	100,875,702.08	99,150,341.68	2,331,964.74	80,647,613.95

本期以 2005 万元熟料及水泥提货单为质押取得票据 1130 万元。

7、待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	36,095.35	472,810.61	133,786.23	375,119.73	跨期待摊
采矿费	0.00	0.00	0.00	0.00	
维护费	217,133.33		217,133.33	0.00	
待抵扣进项税	330,834.95		330,834.95	0.00	
房租	107,154.67		100,982.67	6,172.00	跨期待摊
广告费	461,500.00	612,500.00	461,500.00	612,500.00	跨期待摊
其他	1,124.20	11,704,048.49	11,044,464.87	660,707.82	跨期待摊
合计	1,153,842.50	12,789,359.10	12,288,702.05	1,654,499.55	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	183,973,515.00	43,000,000.00		226,973,515.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	183,973,515.00	43,000,000.00		226,973,515.00
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	追加投资额	期初余额	期末余额
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	2.55	43,000,000.00	20,000,000.00	63,000,000.00
兴业银行	2.33		163,973,515.00	163,973,515.00

增加的原因：本期对内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司增加投资 4300 万元。

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	865,313,864.91	1,025,288.24	9,081,439.00	857,257,714.15
其中：房屋及建筑物	293,622,728.00		484,233.00	293,138,495.00
通用设备	507,675,759.40	435,288.24	8,120,201.00	499,990,846.64
运输设备	64,015,377.51	590,000.00	477,005.00	64,128,372.51
机器设备				
二、累计折旧合计：	281,774,995.67	19,901,352.79	1,556,456.16	300,119,892.30
其中：房屋及建筑物	72,112,281.42	3,992,764.38	26,845.84	76,078,199.96

通用设备	170,590,988.74	13,975,247.70	1,438,947.20	183,127,289.24
运输设备	39,071,725.51	1,933,340.71	90,663.12	40,914,403.10
机器设备				
三、固定资产净值合计	583,538,869.24			557,137,821.85
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计	18,733,808.94			18,733,808.94
其中：房屋及建筑物	1,963,257.48			1,963,257.48
运输设备	7,152,720.64			7,152,720.64
机器设备	9,617,830.82			9,617,830.82
五、固定资产净额合计	564,805,060.30			538,404,012.91
其中：房屋及建筑物				
运输设备				
机器设备				

上述资产中，1号窑、2号窑、3号窑资产经北京腾琪资产评估有限公司出具的（2004）腾评字第020号评估报告评估价值为22895万元，以其抵押取得借款8392万元；以余热发电分厂机器设备（热电厂）经内蒙古财信达会计师事务所有限责任公司出具的内财信达综字（2005）26号资产评估报告评估价值为7761万元，以其抵押取得借款3400万元；以1号窑和2号窑电收尘、空压机设备736万元抵押取得借款500万元；矿山开采权及4#窑设备经内蒙古兴益联合会计师事务所出具的内兴益评字[2003]0017号评估报告评估价值为21453万元，以其抵押取得借款11100万元。

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
库存材料	2,047,807.09			2,071,040.12
库存设备	1,583,971.38			1,627,245.80
器 材	5,785,730.98			5,785,730.98
合计	9,417,509.45			9,484,016.90

11、在建工程：

在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
1、水泥粉磨站	8,500,000.00	2,804,796.40			自筹	11,304,796.40
2、营销大厅工程	0.00	108,920.00			自筹	108,920.00
3、四号回转窑技改	0.00	7,688,755.48			自筹、募股资金	7,688,755.48
4、1#2#窑节能技改	0.00	50,000.00			自筹	50,000.00
5、热电厂锅炉改造	2,630,860.00				自筹	2,630,860.00
6、环保粉尘治理项目	1,381,485.71	135,265.64			自筹	1,516,751.35
7、5#窑	0.00	260,189.56			自筹	260,189.56
8、其他技改项目	1,195,927.97	1,424,390.53			自筹	2,620,318.50
合计	13,708,273.68	12,472,317.61			/	26,180,591.29

增加的原因：(1)四号回转窑技改项目后续工程支出 769 万元；(2)本期南山粘土矿剥离、环保项目后续工程及热电分厂水处理系统改造工程项目支出 187 万元；(3)子公司包头西水科技水泥粉磨站技改工程支出 291 万元。

12、无形资产：

无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购入	53,308.40	51,531.62	15,856.00	0.00	9,154.94	10,931.72	58,232.68	48.3 年
土地使用权	购入	592,694.00	568,986.28		0.00	5,926.92	29,634.64	563,059.36	47.5 年
粘土采矿权	购入	15,954,700.00	15,289,921.00	662,717.00	0.00	334,247.00	999,026.00	15,618,391.00	22.5 年
合计	/	16,600,702.40	15,910,438.90	678,573.00	0.00	349,328.86	1,039,592.36	16,239,683.04	/

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
用电权	6,765,000.00	2,716,500.00	336,500.00	4,385,000.00	2,380,000.00	4.5 年
通讯权	220,280.00	84,056.00	12,028.00	148,252.00	72,028.00	4.5 年
车皮使用权	3,262,153.44	579,197.93	163,107.66	2,846,063.17	416,090.27	2.3 年
通讯虚拟网	210,000.00	68,528.00	21,736.00	163,208.00	46,792.00	1 年
合计	10,457,433.44	3,448,281.93	533,371.66	7,542,523.17	2,914,910.27	/

14、短期借款：

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	122,920,000.00	127,920,000.00
担保借款	44,000,000.00	44,000,000.00
信用借款		
合计	166,920,000.00	171,920,000.00

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
合计	11,300,000.00	6,300,000.00

本期以 4.17 万吨熟料、3.90 万吨水泥提货单为质押取得票据 1130 万元。

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	113,224,701.71		140,682,292.92	

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
内蒙古乌海西卓子山草原水泥集团公司	母公司	2,487,109.76	2004 年	结算余款
合计	/	2,487,109.76	/	/

17、预收帐款：

预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	32,568,301.77		44,164,609.61	

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	3,850,363.65	1,364,981.49	见财务会计报告（四）税项
营业税	-14,880.56	25,461.12	同上
所得税	-452,152.86	-284,190.15	同上
个人所得税	56,215.39	32,363.67	同上
城建税	255,023.26	64,208.28	同上
资源税	27,100.00		同上
合计	3,721,668.88	1,202,824.41	/

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例

一年以内			
一至二年			
二至三年			
三年以上			
合计	44,141,429.08		56,080,330.51

(2) 其他应付款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
内蒙古乌海西卓子山第三产业开发公司	参股股东	122,247.98	2004 年	结算余款
合计		122,247.98	/	/

20、预提费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
材料费	4,728,848.85	942,256.49	预付待提
排污费	300,000.00	0.00	预付待提
水电费	1,705,519.79	38,113.06	预付待提
租赁费	2,686,033.28	153,333.28	预付待提
发散费	287,263.79	247,319.68	预付待提
利息	0.00	441,513.53	预付待提
印花税	0.00	29,400.00	预付待提
运费	303,572.18		预付待提
合计	10,011,237.89	1,851,936.04	/

21、长期借款：

长期借款情况：

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
建行乌海市分行	2001-02-26	2008-02-25	6.831	人民币		111,000,000.00				
合计	/	/	/	/	/	111,000,000.00	/	/	/	

22、股本：

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	100,000,000							100,000,000
其中：								
国家持有股份	25,631,968							25,631,968
境内法人持有股份	74,368,032							74,368,032
境外法人持有股份								

其他								
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	100,000,000							100,000,000
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	160,000,000							100,000,000

23、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	306,650,000.00			306,650,000.00
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	0.00			0.00
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	38,789,407.18			38,789,407.18
合计	345,439,407.18			345,439,407.18

24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,616,803.62			29,616,803.62
法定公益金	29,616,803.62			29,616,803.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	59,233,607.24			59,233,607.24

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	13,307,430.72	46,473,110.51
加：年初未分配利润	110,849,765.41	81,347,844.54
其他转入		

减：提取法定盈余公积		8,485,594.82
提取法定公益金		8,485,594.82
未分配利润	124,157,196.13	110,849,765.41

26、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材	138,881,224.48	93,256,946.76	164,761,481.03	100,895,589.34
电子	151,825,609.10	144,336,299.37	169,231,828.99	152,836,447.54
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	290,706,833.58	237,593,246.13	333,993,310.02	253,732,036.88

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥、熟料销售收入	138,881,224.48	93,256,946.76	164,761,481.03	100,895,589.34
计算机软、硬件开发、销售	151,825,609.10	144,336,299.37	169,231,828.99	152,836,447.54
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	290,706,833.58	237,593,246.13	333,993,310.02	253,732,036.88

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内蒙古乌海地区：	92,582,126.17	55,000,494.11	149,415,612.55	96,249,892.59
内蒙古包头地区：	46,299,098.31	38,256,452.65	15,461,204.41	4,753,975.77
上海浦东地区：	146,969,640.74	141,052,779.98	79,884,353.77	76,470,150.81
北京地区：	4,855,968.36	3,283,519.39	49,208,275.90	41,996,355.91
广东广州地区：			40,023,863.39	34,261,661.80
其中：关联交易				
合计				

内部抵消				
合计	290,706,833.58	333,993,310.02	237,593,246.13	253,732,036.88

销售客户前五名合计总额为 113,879,623.04 元，占销售总额的 39.17%。

27、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	65,489.26	185,517.72	见财务会计报告（四）税项
城建税	1,103,973.78	1,276,955.61	同上
教育费附加	472,172.36	547,266.69	同上
河道维护费	13,898.49	7,246.77	同上
合计	1,655,533.89	2,016,986.79	/

28、营业费用

本期数	上期数
14,795,072.45	20,688,995.19

减少的原因：由于水泥销售量减少，导致营业费用降低。

29、管理费用

本期数	上期数
28,368,578.06	22,362,979.12

增加的原因：（1）上年同期子公司—包头西水科技有限公司新建粉磨站于 2004 年 5 月正式投产，同期 1-4 月份无相关费用。

（2）2004 年 10 月经公司董事会批准将原坏账计提方法变更为新的计提方法，使今年中期计提坏帐准备增加。

30、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	8,655,147.91	10,530,191.46
减：利息收入	612,861.14	635,238.60
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	45,349.79	67,784.79
合计	8,087,636.56	9,962,737.65

31、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
收到返还的增值税	8,626,651.70	655,000.00	水泥销售收入
合计	8,626,651.70	655,000.00	/

母公司根据财政部、国家税务总局“关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知《财税（2001）198号》文件的规定，享受增值税即征既退政策”。本期收到返还的增值税4,063,272.88元。

根据国税发[1994]155号文《关于民政福利企业征收流转税问题的通知》，凡安置“四残”人员占生产人员总数50%以上（含50%）的民政福利工业企业，其生产增值税应税货物，经税务机关审核后，可采取先征税后返还的办法，给予返还全部已纳增值税的照顾。子公司一包头西水科技有限公司于2004年8月1日正式通过了包头市民政局、包头市国家税务局、包头市地税局三家联合审验的福利企业认定，并且按“福利企业认定结果通知”规定，公司从2004年7月1日起享受福利企业优惠政策。本期收到返还的增值税4,311,378.82元。

子公司一上海益凯国腾信息科技有限公司根据沪财经第3111103388号核准通知书，本企业属于高新技术企业，本期收到返还的增值税252,000.00元。

32、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	13,925.87	3,925,242.42
罚款收入	0.00	2,500.00
其他	56,075.10	305.00
合计	70,000.97	3,928,047.42

差异的主要原因为上年同期出售100辆自备货车，实现收益所致。

33、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款项	36,176,424.49
劳务费	178,991.49
承包费	992,100.00
绿化费	556,533.32
办公费	3,298,581.84
差旅费	2,007,767.54
审计及董事会经费	402,285.54
业务招待费	2,245,025.81
广告费	1,255,430.00
修理费	813,076.48
其他支出	760,784.14
租赁费	505,477.15
教育经费	261,417.73
通讯费	321,282.82
评估费	233,276.00
低值易耗品	64,357.51

科技开发费	362,205.20
运输费	683,005.60
试验费	70,455.19
水电费	15,743.36
交通费	162,639.46
合计	51,366,860.67

34、非经常性损益明细

项 目	金 额
营业外收入	70,000.97
营业外支出	288,488.35
补贴收入	
流动资产盘盈盘亏净额（盘亏“-”）	
所得税	36,050.42
合计	-182,436.96

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	11632686.08	18.91	581634.29	5	11,051,051.79	37883711.92	43.50	1894185.60	5	35989526.32
一至二年	7124869.88	11.59	712486.99	10	6,412,382.89	3935421.86	4.52	393542.19	10	3541879.67
二至三年	17826367.04	28.99	3565273.41	20	14,261,093.63	19925086.08	22.88	3985017.22	20	15940068.86
三至四年	11,157,038.72	18.14	3,347,111.62	30	7,809,927.10	12,658,643.94	14.53	3,797,593.18	30	8,861,050.76
四至五年	4,156,239.19	6.76	2,078,119.60	50	2,078,119.59	10,184,709.87	11.69	5,092,354.93	50	5,092,354.94

五年以上	9,598,717.09	15.61	9,598,717.09	100	0.00	2,511,247.08	2.88	2,511,247.08	100	0
合计	61495918.00	100.00	19883343.00		41,612,575.00	87098820.75	100.00	17673940.20		69424880.55

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	14,267,738.76	23.20	35,474,124.74	40.73

(3) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
巴盟草原水泥公司临河公司	3,923,266.55	2003年	货款
内蒙古新兴建材工贸发展公司	3,721,004.01	2001年	货款
包头 210 国道	2,428,679.80	2004年	货款
鄂尔多斯市电力冶金股份有限公司	2,298,298.40	2005年	货款
内蒙古东乌铁路有限公司	1,896,490.00	2005年	货款
合计	14,267,738.76	/	/

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				账面净额	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	59,846,762.18	81.65	693,510.48		59,153,251.70	119,236,140.04	90.67	1,071,010.79		118,165,129.25
一至二年	2,401,438.99	3.28	240,143.90		2,161,295.09	559,200.87	0.43	55,920.09		503,280.78
二至三年	827,857.78	1.13	165,571.56		662,286.22	3,998,446.47	3.04	799,689.29		3,198,757.18
三至四年	2,598,555.14	3.55	779,566.54		1,818,988.60	6,481,909.92	4.93	1,944,572.98		4,537,336.94
四至五年	6,917,245.57	9.44	3,458,622.79		3,458,622.78	642,717.33	0.48	321,358.67		321,358.66
五年以上	697,301.22	0.95	697,301.22		0.00	594,377.45	0.45	594,377.45		0.00
合计	73,289,160.88	100.00	6,034,716.49		67,254,444.39	131,512,792.08	100.00	4,786,929.27		126,725,862.81

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	56,204,510.78	76.69		

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
包头西水科技有限公司	45,976,552.37	2005 年	往来款
内蒙古新华建建筑安装工程公司	4,067,958.41	2001 年	工程款
包头市鼎华信息咨询有限公司	3,000,000.00	2005 年	往来款
内蒙古第三电力建筑公司	2,160,000.00	2001 年	工程款
包头华资实业股份有限公司	1,000,000.00	2004 年	往来款
合计		/	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	169,579,387.21	13,409,946.06		182,989,333.27
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	183,973,515.00	43,000,000.00		226,973,515.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	353,552,902.21	56,409,946.06		409,962,848.27
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

本期对内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司增加投资 4300 万元

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	2.55		20,000,000.00		63,000,000.00
福建兴业银行	2.33		163,973,515.00		163,973,515.00

(3) 采用权益法核算的股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	追加投资金额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	累计增减额	期末数
---------	--------	--------	------------	----------	-------	-----

包头西水科技有 限公司	47,740,000.00		11,814,348.97		38,394,325.69	86,134,325.69
上海益凯国腾信 息科技有限公司	79,200,000.00		1,595,597.09		17,655,007.58	96,855,007.58
合计	126,940,000.00		13,409,946.06		56,049,333.27	182,989,333.27

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材	126,856,716.29	88,212,607.34	176,615,375.40	117,267,184.38
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	126,856,716.29	88,212,607.34	176,615,375.40	117,267,184.38

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥、熟料销售 收入	126,856,716.29	88,212,607.34	176,615,375.40	117,267,184.38
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	126,856,716.29	88,212,607.34	176,615,375.40	117,267,184.38

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乌海	126,856,716.29	88,212,607.34	176,615,375.40	117,267,184.38
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	126,856,716.29	88,212,607.34	176,615,375.40	117,267,184.38

前五名销售客户销售金额合计 35,595,885.14 元，占销售总额比重 28.06%。

前五名供应商采购金额合计 14,832,827.66 元，占采购总额比重 42%。

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中: 股票投资收益	8,382,737.33	47,368.32
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	13,409,946.06	11,107,397.61
合计	21,792,683.39	11,154,765.93

2005 年 6 月 24 日收到福建兴业银行 2004 年度分红 838 万元。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
内蒙古西卓子山草原水泥集团总公司	内蒙古乌海市海南区	原煤开采等	母公司	国有企业(全民所有制企业)	武文俊
包头西水科技有限公司	包头市稀土高新区新建区	资产重组咨询, 投资融资顾问, 计算机网络集成及技术服务, 软硬件开发、销售, 电脑、打印机、复印机及耗材的销售、建材、化工产品(危险品除外)的销售; 水泥生产自动化控制系统的研制、开发、安装服务, 新型水泥的生产、销售。	控股子公司	有限责任公司	蒋本华
上海益凯国腾信息科技有限公司	上海浦东新区昌里路 335 号	计算机软、硬件及网络产品的研发、生产、销售, 计算机软件、计算机应用技术、网络工程专业专业的“四技”服务, 高科技产业的投资及投资管理。	控股子公司	有限责任公司	蒋本华
北京潇翔万里科技有限公司	北京市昌平区科技园区创新路 9 号	法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获审批前不得经营; 法律、法规未规定审批的, 企业自主选择经营项目, 开展经营活动。	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	刘金波
北京惠天讯业科技有限公司	北京市昌平区科技园区创新路 9 号	法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获审批前不得经营; 法律、法规未规定审批的, 企业自主选择经营项目, 开展经营活动。	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	刘金波
广州龙讯计算机科技有限公司	广州市天河区天河北路 890 号	计算机软硬件技术开发。计算机应用服务。计算机网络系统技术服务。利用自有资金投资。销售: 电子计算机及配件	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	刘鸿雁

上海国腾致瑞科技有限公司	上海浦东新区 上钢三村 45 号甲 1003 室	计算机软、硬件、计算机应用技术、网络工程及产品等专业技术领域及产品的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 计算机软、硬件的销售, 投资管理	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	胡佃平
--------------	--------------------------------	---	-------------	--------	-----

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
内蒙古西卓子山草原水泥集团总公司	160,900,000.00		160,900,000.00
包头西水科技有限公司	53,040,000.00		53,040,000.00
上海益凯国腾信息科技有限公司	88,000,000.00		88,000,000.00
北京潇翔万里科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
北京惠天讯业科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
广州龙讯计算机科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
上海国腾致瑞科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
内蒙古西卓子山草原水泥集团总公司	2,653.20 万股	16.58	-9,0 万股	-0.56	2,563.20 万股	16.02
包头西水科技有限公司	477,4 万股	90.0075			477,4 万股	90.0075
上海益凯国腾信息科技有限公司	792,0 万股	90			792,0 万股	90
北京潇翔万里科技有限公司	100,0 万股	100			100,0 万股	100
北京惠天讯业科技有限公司	100,0 万股	100	-100,0 万股	-100		
广州龙讯计算机科技有限公司	100,0 万股	100	-100,0 万股	-100		
上海国腾致瑞科技有限公司	100,0 万股	100			100,0 万股	100

公司已于 2005 年 6 月转让持有北京惠天讯业科技有限公司、广州龙讯计算机科技有限公司 100% 股权。转让价分别为 1249.72 万元、1314.33 万元。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
内蒙古西卓子山第三产业开发公司	参股股东
内蒙古西卓子山建筑安装公司	参股股东
北京新天地互动多媒体公司	参股股东
乌海市西卓子山草原环卫有限责任公司	母公司的全资子公司

乌海市西卓子山草原运输有限责任公司	母公司的全资子公司
包头鹿飞水泥厂	母公司的全资子公司
内蒙古草原水泥储运联营公司	母公司的全资子公司
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	参股子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
内蒙古西卓子山草原集团总公司	电	参考市场价格, 按公允、平等、自愿的原则, 双方协商确定	669.08			
内蒙古西卓子山草原集团总公司	石灰石	参考市场价格, 按公允、平等、自愿的原则, 双方协商确定	4,617,400.00			
内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司	电石灰岩尾矿	参考市场价格, 按公允、平等、自愿的原则, 双方协商确定	3,309,900.00			

2005 年本公司使用内蒙古西卓子山草原集团总公司石灰石 52.71 万吨, 金额 461.74 万元 (含税)。本期从内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司购入电石灰岩尾矿 28.76 万吨, 价格每吨 11.5086 元 (不含税), 金额 330.99 万元 (不含税)。

(2) 关联租赁情况

1)、土地租赁

2005 年签订新的《土地租赁合同》, 将租赁集团公司 539,202.20 平方米的土地, 有偿租赁价格每平方米 1.31 元, 年租金 70.74 万元, 本期实际结算租赁费 35.37 万元。

2)、资产租赁

根据股份公司与西卓子山草原集团总公司签订的《资产租赁合同》, 集团将价值 258.30 万元的公路出租给股份公司, 每年支付租赁费 35.80 万元, 本期实际结算租赁费 17.90 万元。

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	内蒙古草原水泥储运联营公司	1,614,860.63	265,199.86
其他应付款	内蒙古乌海西卓子山第三产业开发公司	725,852.05	122,247.98
其他应付款	内蒙古草原水泥储运联营公司	404,000.00	404,000.00
其他应付款	内蒙古西卓子山草原环卫有限责任公司	100,037.05	100,037.05
应付帐款	内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司		287,164.22
应付帐款	内蒙古乌海西卓子山草原水泥集团公司	3,621,011.09	2,487,109.76
应付帐款	乌海市西卓子山草原运输有限责任公司	400,764.44	400,764.44

(九) 本期出售孙公司对企业报告期财务状况和经营成果的影响

本期出售孙公司北京惠天讯业科技有限公司转让价为 1249.72 万元，已收到转让款 740 万元；
出售孙公司广州龙讯科技有限公司转让价为 1314.33 万元，已收到转让款 787 万元。

1、出售的孙公司上年末和出售日的资产和负债情况表		单位：万元
北京惠天讯业科技有限公司		
项目	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>
流动资产	1,275.24	2,776.40
长期投资	0.00	0.00
固定资产	33.45	39.06
无形资产	0.00	0.00
其他资产	0.00	0.00
流动负债	48.21	1,396.84
长期负债	100.00	100.00
广州龙讯科技有限公司		
项目	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>
流动资产	2,783.73	3,872.33
长期投资	0.00	0.00
固定资产	39.54	46.14
无形资产	0.00	0.00
其他资产	0.00	0.00
流动负债	1,510.25	2,256.80
长期负债	0.00	0.00

2、出售的孙公司经营成果情况		单位: 万元
北京惠天讯业科技有限公司		
项目	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>
主营业务收入	1,040.46	5,477.44
主营业务利润	-31.90	493.47
利润总额	-89.25	384.96
所得税	0.00	0.00
少数股东收益	0.00	0.00
净利润	-89.25	384.96
广州龙讯科技有限公司		
项目	<u>2005 年 6 月 30 日</u>	<u>2004 年 12 月 31 日</u>
主营业务收入	3,227.10	11,213.06
主营业务利润	140.40	1,122.44
利润总额	-0.35	875.90
所得税	0.00	0.00
少数股东收益	0.00	0.00
净利润	-0.35	875.90

(十) 或有事项

公司诉湖北省机械进出口公司水泥买卖纠纷一案经呼和浩特市中级人民法院（2003）呼民初字第 16 号民事判决书判决，由湖北省机械进出口公司于判决书生效后十日内给公司支付货款 597.56 万

元。于 2004 年 1 月 17 日收回 167 万元、2005 年 2 月 5 日收回 138 万元、2005 年 3 月 10 日收回 35.30 万元。剩余款项尚在追偿中。

公司固定资产中，1 号窑、2 号窑、3 号窑资产经北京腾琪资产评估有限公司出具的（2004）腾评字第 020 号评估报告评估价值为 22895 万元，以其抵押取得借款 8392 万元；以余热发电分厂机器设备（热电厂）经内蒙古财信达会计师事务所有限责任公司出具的内财信达综字（2005）26 号资产评估报告评估价值为 7761 万元，以其抵押取得借款 3400 万元；以 1 号窑和 2 号窑电收尘、空压机设备 736 万元抵押取得借款 500 万元；矿山开采权及 4#窑设备经内蒙古兴益联合会计师事务所出具的内兴益评字[2003]0017 号评估报告评估价值为 21453 万元，以其抵押取得借款 11100 万元。

（十一）承诺事项

无

（十二）资产负债表日后事项

无

（十三）其他重要事项

1、公司第二届董事会第十次会议决议，通过了《2004 年度利润分配预案》，为保证公司的持续发展，谋求更大的经营利润，在充分考虑公司的生产经营及投资规划的情况下，董事会决定：2004 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、公司第二届董事会第十次会议决议，通过了《关于修改公司章程的提案》、修改《股东大会议事规则》并将其列为公司章程附件的议案、将《董事会议事规则》列为公司章程附件的议案。

3、公司第二届董事会第十次会议决议，通过了《关于第三届董事会董事候选人名单的提案》。

4、公司第二届董事会第十次会议决议，通过了《关于使用自有资金追加投资海吉氯碱化工股份有限公司的提案》。

5、公司第二届监事会第七次会议决议，通过了修改《监事会议事规则》并将其列入公司章程的议案，通过了《第三届监事会监事候选人名单》。

6、公司 2004 年年度股东大会决议，通过了《2004 年度利润分配方案》，通过了修改《公司章程》的特别决议，通过了修改《股东大会议事规则》并将其列为公司章程附件的议案，通过了将《董事会议事规则》列为公司章程附件的议案，通过了修改《监事会议事规则》并将其列为公司章程附件的议案。

7、公司 2004 年年度股东大会决议，通过了《关于选举公司第三届董事的提案》，选举李少华、李海宝、赵文静、胡佃平、赵昊、李浩荣、谢圣正为公司第三届董事，会议逐项审议，聘任李维红（女）、孙莉（女）、董德芹（女）、梁士念为公司第三届独立董事。

8、公司 2004 年年度股东大会决议，通过了《关于选举公司第三届监事的提案》，选举王新、赵洪波、于飞为公司第三届监事，由职工代表大会选举产生的监事罗志宏、柳金润直接进入监事会。

9、公司 2004 年年度股东大会决议，通过了《关于调整坏帐损失计提比例的提案》。

10、公司 2004 年年度股东大会决议，通过了《关于使用自有资金追加投资海吉氯碱化工股份有限公司的提案》。为谋求更大的经营利润，西水股份公司拟使用自有资金 4800 万元对内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司投资。鉴于内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司的实际情况，本次股东大会决定：使用自有资金 4300 万元追加对内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司的投资。

11、公司第三届董事会第一次会议决议：选举胡佃平先生为公司董事长，选举李少华先生为公司副董事长，经董事长提名，聘任侯斌先生为公司总经理，经董事长提名，聘任谢圣正先生为公司董事会秘书，经总经理提名，聘任白雪峰先生、刘贵清先生、祁文明先生、罗志学先生、赵文静女士为公司副总经理，经总经理提名，聘任刘俊岭先生为公司财务总监。

12、公司第三届监事会第一次会议决议：选举王新先生为公司监事会主席，选举赵洪波先生为公司监事会副主席。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、财务总监、财务部长签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：胡佃平

内蒙古西水创业股份有限公司

2005 年 8 月 20 日