

宁夏赛马实业股份有限公司

600449

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..... | 3 |
| 四、董事、监事和高级管理人员..... | 4 |
| 五、管理层讨论与分析..... | 4 |
| 六、重要事项..... | 9 |
| 七、财务会计报告(未经审计)..... | 12 |
| 八、备查文件目录..... | 47 |

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、公司董事王广林先生、朱国广先生分别授权委托董事尹自波先生、武雄先生出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长李永进，总经理尹自波、总会计师周春宁，财务部长李宝林声明：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：宁夏赛马实业股份有限公司

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：赛马实业

公司 A 股代码：600449

3、公司注册地址：宁夏银川市西夏区新小线二公里处

公司办公地址：宁夏银川市西夏区新小线二公里处

邮政编码：750021

公司国际互联网网址：<http://www.saimasy.com.cn>

公司电子信箱：saimasy@saimasy.com.cn

4、公司法定代表人：李永进

5、公司董事会秘书：武雄

电话：0951-2085256

传真：0951-2085256

E-mail：wuwux@vip.sina.com

联系地址：宁夏银川市西夏区新小线二公里处

6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、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：公司证券投资部

(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 | 463,104,293.97 | 350,587,634.21 | 32.09 |
| 流动负债 | 484,836,093.35 | 399,701,581.59 | 21.30 |
| 总资产 | 1,211,155,526.72 | 1,060,998,337.70 | 14.15 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 575,780,536.21 | 574,258,219.59 | 0.27 |
| 每股净资产 | 4.68 | 4.67 | 0.21 |
| 调整后的每股净资产 | 4.65 | 4.64 | 0.22 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | 19,972,316.62 | 22,158,982.79 | -9.87 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 19,802,686.20 | 22,317,721.91 | -11.27 |
| 每股收益 | 0.16 | 0.18 | -11.11 |
| 净资产收益率(%) | 3.47 | 4.31 | 减少0.84个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,600,767.69 | 13,465,501.11 | -119.31 |

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 | 25,203.73 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -137,955.95 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 265,469.81 |
| 所得税影响数 | 16,912.83 |
| 合计 | 169,630.42 |

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 | 10.87 | 10.88 | 0.51 | 0.51 |
| 营业利润 | 2.56 | 2.56 | 0.12 | 0.12 |
| 净利润 | 3.47 | 3.47 | 0.16 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 3.44 | 3.44 | 0.16 | 0.16 |

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 18,043 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) |
|----------------|------------|--------------|-------|---------------------------|-------------|-------------------------|
| 宁夏建材集团有限责任公司 | 0 | 69,750,000 | 56.71 | 未流通 | 无 | 国有股东 |
| 宁夏青龙管道有限公司 | 0 | 2,250,000 | 1.83 | 未流通 | 未知 | 法人股东 |
| 宁夏新材房地产开发有限公司 | 0 | 1,500,000 | 1.22 | 未流通 | 未知 | 法人股东 |
| 中国建筑材料西北公司 | 0 | 750,000 | 0.61 | 未流通 | 冻结 | 法人股东 |
| 宁夏英力特化工股份有限公司 | 0 | 750,000 | 0.61 | 未流通 | 未知 | 法人股东 |
| 杨安 | 0 | 544,300 | 0.44 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 陈锦臣 | 42,500 | 450,000 | 0.37 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 朱骏 | 283,515 | 283,515 | 0.23 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 上海科海华泰船舶电气有限公司 | -8,300 | 279,600 | 0.23 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 吕家燕 | 37,900 | 219,365 | 0.18 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |

前十名股东关联关系或一致行动的说明

经查，上述前五名股东之间不存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的关联关系且不属于《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。

公司无法查证上述十名股东之间是否存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的关联关系或属于《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。

鉴于公司股东中国建筑材料西北公司拖欠宁夏建材集团有限责任公司货款，根据宁夏回族自治区银川中级人民法院于 2005 年 5 月 9 日出据的 (2005) 银民初字第 51 号

《民事裁定书》，中国证券登记结算有限责任公司依法冻结了中国建筑材料西北公司持有的公司 75 万股股权。

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） |
|----------------|------------|----------------|
| 杨安 | 544,300 | A 股 |
| 陈锦臣 | 450,000 | A 股 |
| 朱骏 | 283,515 | A 股 |
| 上海科海华泰船舶电气有限公司 | 279,600 | A 股 |
| 吕家燕 | 219,365 | A 股 |
| 李远清 | 197,516 | A 股 |
| 魏云波 | 196,202 | A 股 |
| 向际菊 | 191,300 | A 股 |
| 朱瑞清 | 190,504 | A 股 |
| 周泽秀 | 189,700 | A 股 |

前十名流通股股东关联关系的说明

公司无法查证前十名流通股股东之间是否存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的关联关系或《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

公司无法查证前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的关联关系。

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

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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影响，公司主业水泥销售市场需求不足；同时由于煤、电及运输价格持续上涨，致使公司产品制造成本上升。

2. 鉴于公司于 2004 年下半年控股宁夏中宁赛马水泥有限公司与宁夏青铜峡水泥股份有限公司两家公司，同时出让原控股子公司宁夏青龙塑料管材有限公司股权，公司本报告期财务报表与去年同期相比合并范围发生了变化。

3. 报告期内，公司生产水泥 87.5 万吨，销售水泥 85.96 万吨，实现主营业务收入 178,170,816.57 元，比去年同期增长 41.12%，实现净利润 19,972,316.62 元，比去年同期减少 9.87%。

(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

公司所处行业为建材行业。公司主营业务范围：水泥及水泥熟料的制造与销售。

(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 | | | | | | |
| 建材行业 | 178,170,816.57 | 114,450,052.90 | 35.76 | 41.12 | 46.80 | 减少 2.49 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 水泥及熟料 | 178,170,816.57 | 114,450,052.90 | 35.76 | 41.12 | 46.80 | 减少 2.49 个百分点 |
| 其中:关联交易 | 1,377,784.80 | 1,231,425.70 | 10.62 | / | / | / |
| 关联交易的定价原则 | 市场定价原则 | | | | | |

(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(%) |
|------|----------------|------------------|
| 自治区内 | 134,247,924.13 | 31.57 |
| 自治区外 | 43,922,892.44 | 81.39 |

(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 137.78 万元。

(5)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 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 |
|---------------|-------------|---------|--------|-----------|----------|
| 宁夏中宁赛马水泥有限公司 | 水泥及熟料的制造与销售 | 水泥及熟料 | 10,940 | 34,731.95 | 220.42 |
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 水泥及熟料的制造与销售 | 水泥及熟料 | 17,512 | 24,781.93 | 1,039.80 |

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

受国家宏观调控政策的持续影响，水泥销售市场需求不足，对公司水泥产品的销售产生了不利影响；由于煤、电及运输价格持续上涨，使水泥产品制造成本提高。针对此，公司将通过调整经营策略和继续加强内部管理的方式消化以上风险因素，确保公司生产经营的持续发展。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过首次发行募集资金 307,696,500 元人民币，已累计使用 307,696,500 元人民币，其中本年度已使用 28,300,000 元人民币。截止报告期末，公司已将全部募集资金使用完毕。

2、承诺项目使用情况

单位: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 | 是否符合合预计收益 |
|---------------------|-------------|--------|-------------|------|------|----------|-----------|
| 偿还一号窑节能技改工程项目贷款 | 212,462,600 | 否 | 212,462,600 | | | 是 | 是 |
| 偿还石灰石矿山技术改造项目贷款 | 48,587,400 | 否 | 48,587,400 | | | 是 | 是 |
| 提高综合发散能力改造项目 | 28,300,000 | 是 | | | | | |
| 年产 5000 吨 UPVC 管材项目 | 15,000,000 | 是 | | | | | |
| 剩余资金补充流动资金 | 3,346,500 | 否 | 3,346,500 | | | 是 | 是 |
| 合计 | 307,696,500 | / | 264,396,500 | | | / | / |

1)、偿还一号窑节能技改工程项目贷款

项目拟投入 212,462,600 元人民币，实际投入 212,462,600 元人民币，已完工，现运行良好。

该项目是将原一号窑生产线改造为日产 2000 吨水泥熟料“湿磨干烧”生产线。该项目于 2000 年 8 月开工建设，2002 年 7 月 31 日建成投产，并开始稳定生产合格产品。为了统一管理、节约成本，公司日产 2000 吨水泥熟料生产线和公司两条日产 600 吨水泥熟料生产线生产所需的原材料石灰石由公司矿山分厂经破碎后统一提供，生产过程中辅助材料统一调配，且三条生产线生产出的水泥统一包装出厂。从原料的提供到水泥的包装及出厂是流水线作业，故一号窑节能技改项目的收益与公司两条日产 600 吨水泥熟料生产线的收益难以分开计算。而该项目原可研报告将其作为单独项目予以论证、预测收益，因此一号窑节能技改工程项目收益无法与预测收益进行对比。鉴于偿还项目贷款以及项目建成投产并稳定生产合格产品后，公司经营业绩有了明显提高，2004 年度公司净利润 5529.41 万元，比 2003 年度净利润增长 56.58%，故公司认为该项目符合预计收益。

2)、偿还石灰石矿山技术改造项目贷款

项目拟投入 48,587,400 元人民币，实际投入 48,587,400 元人民币，已完工，现运行良好。

该项目是在石灰石矿山的原有基础上增加开采工作面，主要用于补充一号窑节能技改工程项目完成后生产所需原材料。该项目于 2000 年 10 月开工建设，2002 年 7 月 31 日完成并已进行稳定的生产。公司利用该项目完成后增加的开采面和原有开采面统一采集石灰石并向公司三条生产线统一提供，该项目收益统一体现在公司最终产品水泥和熟料中，故难以单独核算其收益，而该项目可研报告所测算的收益是通过对比是否有该项目与市场直接采购碎石对比进行测算的，因此，该项目收益无法与预计收益进行对比。鉴于偿还项目贷款以及项目建成投产并稳定生产合格产品后，公司经营业绩有了明显提高，2004 年度公司净利润 5529.41 万元，比 2003 年度净利润增长 56.58%，故公司认为该项目符合预计收益。

3)、提高综合发散能力改造项目

项目拟投入 28,300,000 元人民币，该项目所涉募集资金用途已变更，变更投入的新项目处于建设过程中。

经公司二届董事会第九次会议审议通过，并经公司 2003 年度股东大会批准，公司将原计划投入的提高综合发散能力改造项目所涉及募集资金 2830 万元的用途予以变更，变更投入的新项目为与宁夏建材集团有限责任公司合资设立宁夏赛马兰山水泥有限责任公司建设 2 × 2500t/d 水泥熟料生产线技改项目一期工程。变更原因为：经公司调查，目前宁夏回族自治区水泥发散专业化、市场化程度较高，服务体系比较成熟，服务质量明显提高，水泥散装运输服务机构增多，且运输费用相对合理；施工基地普遍装置了散装水泥贮存罐，提高了工地接灰能力，区内水泥散装率和接灰能力都有了较大的提高。公司通过调研认为：目前水泥市场的散装运输和接收能力已发育成熟，公司当前的发散能力已能满足市场需求，不需要公司再进行投资。公司于 2004 年 3 月 18 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登了《公司关于变更部分募集资金用途的公告》，并于 2004 年 4 月 22 日在以上报纸刊登了《公司 2003 年度股东大会决议公告》。后经公司二届董事会第十九次会议审议通过，公司终止与宁夏建材集团有限责任公司合资设立宁夏赛马兰山水泥有限责任公司建设 2 × 2500t/d 水泥熟料生产线技改项目一期工程，由公司独立投资建设 2 × 2500t/d 水泥熟料生产线技改项目一期工程，并将原变更投入合资设立宁夏赛马兰山水泥有限责任公司的募集资金 2830 万元投入该项目。公司于 2005 年 3 月 25 日在《中国证券报》与《上海证券报》刊登了《宁夏赛马实业股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告》。

4)、年产 5000 吨 UPVC 管材项目

项目拟投入 15,000,000 元人民币，该项目所涉募集资金用途已变更，现已完成变更投入，经公司二届董事会第十五次会议审议通过，并经公司 2004 年第二次临时股东大会批准，公司将原计划投入的年产 5000 吨 UPVC 管材项目所涉及募集资金 1500 万元用途变更为补充公司受让中国华融资产管理公司持有的宁夏青铜峡水泥股份有限公司 74.80% 股权的资金。变更原因：公司原计划实施该项目的控股子公司宁夏青龙塑料管材有限公司股权已转让，故不再对该项目进行投资。公司于 2004 年 9 月 15 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登了《关于公司变更部分募集资金用途的公告》，并于 2004 年 10 月 28 日在以上报纸刊登了《公司 2004 年第二次临时股东大会决议公告》。

5)、剩余资金补充流动资金

项目拟投入 3,346,500 元人民币，实际投入 3,346,500 元人民币，已使用完毕。

3、资金变更项目情况

1)、投资建设 2 × 2500t/d 水泥熟料生产线技改项目一期工程

公司变更原计划投资项目提高综合发散能力改造项目，变更后新项目拟投入 181,920,000 元人民币，已投入 35,054,074.40 元人民币，现正在建设中。

2)、补充公司受让中国华融资产管理公司持有宁夏青铜峡水泥股份有限公司 74.80% 股权的资金

公司变更原计划投资项目年产 5000 吨 UPVC 管材项目，变更后新项目拟投入 86,000,000 元人民币，实际投入 86,000,000 元人民币，已完成受让。报告期，宁夏青铜峡水泥股份有限公司给公司带来投资收益 7,777,704.00 元人民币。

4、非募集资金项目情况

1)、2 × 2500t/d 水泥熟料生产线技改项目一期工程

请参照“资金变更项目情况 1)”中的内容。

2)、年产 30 万吨水泥粉磨技术改造项目

公司于 2004 年 8 月开工建设该项目，2005 年 5 月建成并投入试生产，该项目共投资 20,790,742.84 元人民币。

3)、年产 50 万吨大武口粉磨站项目

公司拟出资 46,036,000.00 元人民币投资该项目，已投资 2,333,605.00 元人民币，现正在进行前期工作。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及相关法律法规要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。报告期，公司根据中国证监会及上海证券交易所的有关规定，修改了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司独立董事制度》、《公司内部关联交易决策制度》，同时制定了《公司对外担保管理制度》和《公司对外投资管理制度》，完善了法人治理结构，进一步规范了公司制度体系及治理结构。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案，该方案内容为：公司 2004 年度实现净利润 55,294,125.99 元，依照相关规定提取法定盈余公积金和法定公益金后剩余未分配利润 113,114,220.35 元，以 2004 年度末公司总股本 12300 万股为基数，向股东每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，共计 18,450,000.00 元，剩余 94,664,220.35 元结转下一年度。截止报告期该利润分配方案已实施完毕。《公司 2004

年度分红派息实施公告》已于 2005 年 5 月 17 日刊登在《中国证券报》与《上海证券报》。

(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

公司在 2005 年 3 月 25 日披露的《宁夏赛马实业股份有限公司日常关联交易公告》中预测，2005 年公司日常关联交易总额为 2500 万元至 2800 万元，其中宁夏青铜峡水泥股份有限公司向宁夏青铜峡水泥集团镇罗有限公司销售熟料涉及的关联交易金额预计为 700 - 800 万元，宁夏中宁赛马水泥有限公司向宁夏青铜峡水泥集团镇罗有限公司销售熟料涉及的关联交易金额预计为 1800 - 2000 万元。由于区域内水泥市场需求不足，截止报告期，只有宁夏中宁赛马水泥有限公司向青铜峡水泥集团镇罗有限公司销售熟料 10000 吨，涉及关联交易金额为 137.78 万元。随着国家宏观调控政策的持续影响，公司 2005 年日常关联交易总额预计将比预测的金额有较大幅度的下降。

1、其他重大关联交易

公司(包括其控股子公司)已与宁夏建材集团有限责任公司(包括其控股子公司)签订了以下关联交易协议：

(1) 《土地租赁合同》

公司于 1998 年 12 月 21 日与控股股东宁夏建材集团有限责任公司签订了《土地租赁合同》，约定：公司承租宁夏建材集团有限责任公司拥有使用权的土地 404461 平方米，租期 50 年，年租金 60 万元。

(2) 《经营租赁协议》

公司控股子公司宁夏青铜峡水泥股份有限公司于 2004 年 12 月 24 日与青铜峡水泥集团干法熟料有限公司签订《经营租赁协议》，以经营租赁的方式承租该公司日产 2500 吨熟料生产线和水泥粉磨系统以及配套的水、电、暖、办公和原燃材料储运设施。价格为 5100 万元/年；租赁期限为 2004 年 12 月 1 日至 2009 年 11 月 30 日；支付方式：按月支付租金 425 万元。

(3) 《股权托管协议》

宁夏青铜峡水泥股份有限公司于 2004 年 12 月 24 日与宁夏建材集团有限责任公司签订《股权托管协议》，宁夏青铜峡水泥股份有限公司托管宁夏建材集团有限责任公司持有青铜峡水泥集团镇罗有限公司 42.38% 的股权。约定：托管费用为镇罗公司经审计全年净利润 $\times 42.38\% \times 2\%$ ；托管期限：2005 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无资产托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

请参阅其他重大关联交易中《经营租赁协议》。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
|-----------------------------------|------|------|-------|------|------------|----------|
| 担保对象 | 发生日期 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限 | 担保是否已经履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| - | | 0 | | ~ | | |
| 报告期内担保发生额合计 | | | 0 | | | |
| 报告期末担保余额合计 | | | 0 | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | 900 | | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | 3,900 | | | |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
| 担保总额 | | | 3,900 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | 6.77 | | | |
| 公司违规担保情况 | | | | | | |
| 为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额 | | | 0 | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 | | | 0 | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 | | | 0 | | | |
| 违规担保总额 | | | 0 | | | |

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

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。

(十一) 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 |
|---|--|------------|-----------------------|
| 宁夏赛马实业股份有限公司 2004 年度业绩快报 | 《中国证券报》21 版 《上海证券报》A8 版 | 2005-02-24 | http://www.sse.com.cn |
| 公司二届董事会第十九次会议决议公告、公司日常关联交易公告、公司二届监事会第八次会议决议公告 | 《中国证券报》C06 和 C07 版 《上海证券报》C22、C23 版 | 2005-03-25 | http://www.sse.com.cn |
| 公司 2004 年度报告及 2004 年度报告摘要 | 《中国证券报》C07 版 《上海证券报》C22、C23 版 | 2005-03-25 | http://www.sse.com.cn |
| 关于修改 2004 年度股东大会议案的公告 | 《中国证券报》C06 版 《上海证券报》A06 版 | 2005-04-05 | http://www.sse.com.cn |
| 公司 2005 年第一季度报告 | 《中国证券报》C36 版 《上海证券报》C47 版 | 2005-04-27 | http://www.sse.com.cn |
| 公司 2004 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》C36 版 《上海证券报》C47 版 | 2005-04-27 | http://www.sse.com.cn |
| 公司第二届董事会第二十一次会议决议公告及收购兰州大通河水泥股份有限公司部分股权的公告 | 《中国证券报》C07 版 《上海证券报》C06 版 | 2005-05-10 | http://www.sse.com.cn |
| 公司 2004 年度分红派息实施公告 | 《中国证券报》C07 版 《上海证券报》C03 版 | 2005-05-17 | http://www.sse.com.cn |

七、财务会计报告(未经审计)

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 宁夏赛马实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|-------------------|-------|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | (五)1 | | 95,495,087.52 | 104,681,201.35 | 77,554,635.32 | 63,732,759.87 |
| 短期投资 | | | | | | |
| 应收票据 | (五)2 | | 17,927,500.00 | 24,877,700.00 | 10,394,300.00 | 17,836,600.00 |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | (五)3 | (六)1 | 115,817,330.27 | 100,139,794.93 | 39,536,004.13 | 33,265,942.81 |
| 其他应收款 | (五)3 | (六)1 | 13,988,193.46 | 14,077,043.82 | 10,766,681.45 | 10,992,995.79 |
| 预付账款 | (五)4 | | 25,621,683.81 | 24,967,459.09 | 20,693,207.34 | 21,385,153.16 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | (五)5 | | 193,102,513.46 | 81,844,435.02 | 69,235,638.18 | 42,778,325.00 |
| 待摊费用 | (五)6 | | 1,151,985.45 | | | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 463,104,293.97 | 350,587,634.21 | 228,180,466.42 | 189,991,776.63 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | (五)7 | (六)2 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 178,124,535.11 | 159,022,691.23 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 178,124,535.11 | 159,022,691.23 |
| 其中：合并价差 | | | | | | |
| 其中：股权投资差额 | | | | | | |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | (五)8 | | 971,035,457.91 | 966,498,213.54 | 477,761,728.09 | 474,684,829.70 |
| 减：累计折旧 | (五)8 | | 253,918,428.63 | 231,001,226.98 | 147,796,334.06 | 136,564,791.53 |
| 固定资产净值 | | | 717,117,029.28 | 735,496,986.56 | 329,965,394.03 | 338,120,038.17 |
| 减：固定资产减值准备 | (五)8 | | 57,072,644.31 | 57,338,114.12 | 6,254,710.31 | 6,254,710.31 |
| 固定资产净额 | | | 660,044,384.97 | 678,158,872.44 | 323,710,683.72 | 331,865,327.86 |
| 工程物资 | (五)9 | | 5,280,808.27 | 1,592,239.29 | 5,280,808.27 | 1,592,239.29 |
| 在建工程 | (五)10 | | 62,209,608.84 | 8,376,560.03 | 55,844,817.24 | 8,376,560.03 |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 727,534,802.08 | 688,127,671.76 | 384,836,309.23 | 341,834,127.18 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | (五)11 | | 17,516,430.67 | 19,283,031.73 | | |
| 长期待摊费用 | | | | | | |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | 17,516,430.67 | 19,283,031.73 | | |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | | 1,211,155,526.72 | 1,060,998,337.70 | 791,141,310.76 | 690,848,595.04 |

| | | | | | | |
|----------------------|-------|--|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | (五)12 | | 159,880,000.00 | 129,880,000.00 | 100,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 应付票据 | (五)13 | | | 1,869,000.00 | | |
| 应付账款 | (五)14 | | 140,134,833.79 | 125,638,233.02 | 45,487,455.26 | 33,679,638.83 |
| 预收账款 | (五)15 | | 23,926,507.01 | 3,771,496.87 | 5,994,692.77 | 1,502,539.63 |
| 应付工资 | (五)16 | | 6,575,970.92 | 2,681,153.33 | 517,569.49 | 1,568,291.92 |
| 应付福利费 | | | 15,480,914.55 | 13,699,578.11 | 5,212,472.86 | 4,226,047.06 |
| 应付股利 | (五)17 | | 1,638,600.00 | 1,638,600.00 | | |
| 应交税金 | (五)18 | | 10,909,521.89 | 5,144,039.12 | 4,600,205.24 | 2,501,469.86 |
| 其他应交款 | (五)19 | | 5,638,296.40 | 5,117,616.63 | 1,457,097.84 | 1,254,104.04 |
| 其他应付款 | (五)20 | | 119,627,786.05 | 107,261,864.51 | 1,984,110.49 | 1,858,284.11 |
| 预提费用 | (五)21 | | 1,023,662.74 | | 107,170.60 | |
| 预计负债 | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | | 3,000,000.00 | | |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | 484,836,093.35 | 399,701,581.59 | 165,360,774.55 | 116,590,375.45 |
| | | | | | | |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | (五)22 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | (五)23 | | 1,451,315.00 | 1,451,315.00 | | |
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | | 51,451,315.00 | 1,451,315.00 | 50,000,000.00 | |
| | | | | | | |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 负债合计 | | | 536,287,408.35 | 401,152,896.59 | 215,360,774.55 | 116,590,375.45 |
| | | | | | | |
| 少数股东权益 | | | 99,087,582.16 | 85,587,221.52 | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | | | 123,000,000.00 | 123,000,000.00 | 123,000,000.00 | 123,000,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | (五)24 | | 123,000,000.00 | 123,000,000.00 | 123,000,000.00 | 123,000,000.00 |
| 资本公积 | (五)25 | | 311,607,372.12 | 311,607,372.12 | 311,607,372.12 | 311,607,372.12 |
| 盈余公积 | (五)26 | | 26,536,627.12 | 26,536,627.12 | 26,536,627.12 | 26,536,627.12 |
| 其中：法定公益金 | | | 8,845,542.37 | 8,845,542.37 | 8,845,542.37 | 8,845,542.37 |
| 未分配利润 | (五)27 | | 114,636,536.97 | 113,114,220.35 | 114,636,536.97 | 113,114,220.35 |
| 拟分配现金股利 | | | | 18,450,000.00 | | |
| 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 | | | 575,780,536.21 | 574,258,219.59 | 575,780,536.21 | 574,258,219.59 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | | 1,211,155,526.72 | 1,060,998,337.70 | 791,141,310.76 | 690,848,595.04 |

公司法定代表人：李永进

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：李宝林

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 宁夏赛马实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|----------------------|-------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 一、主营业务收入 | (五)28 | (六)3 | 178,170,816.57 | 126,252,185.17 | 85,502,771.50 | 106,246,658.04 |
| 减: 主营业务成本 | (五)29 | (六)3 | 114,450,052.90 | 77,960,856.40 | 55,312,103.82 | 60,154,754.63 |
| 主营业务税金及附加 | (五)30 | | 1,112,930.47 | 1,161,535.53 | 547,859.70 | 1,113,087.99 |
| | | | | | | |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) | | | 62,607,833.20 | 47,129,793.24 | 29,642,807.98 | 44,978,815.42 |
| 加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列) | | | 627,207.10 | 200,333.78 | 627,207.10 | 47,257.55 |
| 减: 营业费用 | | | 15,299,592.03 | 13,329,787.77 | 8,089,322.25 | 11,544,157.23 |
| 管理费用 | | | 25,211,647.53 | 12,628,500.81 | 11,870,164.21 | 11,413,415.99 |
| 财务费用 | (五)31 | | 7,961,803.99 | 292,562.93 | 3,080,521.99 | -49,737.05 |
| | | | | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | | 14,761,996.75 | 21,079,275.51 | 7,230,006.63 | 22,118,236.80 |
| 加: 投资收益(损失以“-”号填列) | | (六)4 | | | 8,901,843.88 | -831,409.93 |
| 补贴收入 | (五)32 | | 12,034,724.52 | 4,364,007.77 | 4,653,621.34 | 4,364,007.77 |
| 营业外收入 | | | 74,635.73 | 84,687.81 | 26,600.00 | 84,687.81 |
| 减: 营业外支出 | (五)33 | | 300,728.54 | 3,100,645.69 | 165,722.48 | 3,090,326.51 |
| | | | | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | | 26,570,628.46 | 22,427,325.40 | 20,646,349.37 | 22,645,195.94 |
| 减: 所得税 | | | 2,897,951.20 | 767,188.57 | 674,032.75 | 486,213.15 |
| 减: 少数股东损益 | | | 3,700,360.64 | -498,845.96 | | |
| 加: 未确认投资损失(合并报表填列) | | | | | | |
| | | | | | | |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列) | | | 19,972,316.62 | 22,158,982.79 | 19,972,316.62 | 22,158,982.79 |

| | | | | | | |
|-----------------------|---|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 加：年初未分配利润 | | | 113,114,220.35 | 80,874,213.26 | 113,114,220.34 | 80,874,213.26 |
| 其他转入 | | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | | 133,086,536.97 | 103,033,196.05 | 133,086,536.96 | 103,033,196.05 |
| 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 | | | 133,086,536.97 | 103,033,196.05 | 133,086,536.96 | 103,033,196.05 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | | |
| 应付普通股股利 | | | 18,450,000.00 | 14,760,000.00 | 18,450,000.00 | 14,760,000.00 |
| 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) | | | 114,636,536.97 | 88,273,196.05 | 114,636,536.96 | 88,273,196.05 |
| 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：李永进

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：李宝林

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 宁夏赛马实业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | | 合并数 | 母公司数 |
|--------------------------|-------|-----|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 208,091,244.26 | 104,893,914.48 |
| 收到的税费返还 | | | 15,505,298.92 | 4,653,621.34 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | (五)35 | | 26,813,119.43 | 2,670,842.57 |
| 现金流入小计 | | | 250,409,662.61 | 112,218,378.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 159,592,337.33 | 63,903,099.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 33,047,679.03 | 17,184,158.95 |
| 支付的各项税费 | | | 18,500,112.09 | 9,708,414.85 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | (五)36 | | 41,870,301.85 | 3,181,163.27 |
| 现金流出小计 | | | 253,010,430.30 | 93,976,836.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | -2,600,767.69 | 18,241,541.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 337,500.00 | 337,500.00 |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | | 337,500.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 337,500.00 | 337,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 71,315,115.23 | 54,233,724.58 |
| 投资所支付的现金 | | | | 10,200,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流出小计 | | | 71,315,115.23 | 64,433,724.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -70,977,615.23 | -64,096,224.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | 9,800,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | 9,800,000.00 | |
| 借款所收到的现金 | | | 149,950,000.00 | 130,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 159,750,000.00 | 130,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 72,950,000.00 | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 22,407,730.91 | 20,323,441.86 |
| 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 | | | 95,357,730.91 | 70,323,441.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 64,392,269.09 | 59,676,558.14 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | -9,186,113.83 | 13,821,875.45 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|--|-----------------|----------------|
| 补充材料 | | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | | | 19,972,316.62 | 19,972,316.62 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | | 3,700,360.64 | |
| 减：未确认的投资损失 | | | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | -1,305,357.29 | -900,322.02 |
| 固定资产折旧 | | | 23,159,292.04 | 11,231,542.53 |
| 无形资产摊销 | | | 1,766,601.06 | |
| 长期待摊费用摊销 | | | | |
| 待摊费用减少(减：增加) | | | -1,151,985.45 | |
| 预提费用增加(减：减少) | | | 1,023,662.74 | 107,170.60 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益) | | | -25,203.73 | |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 7,961,803.99 | 3,080,521.99 |
| 投资损失(减：收益) | | | | -8,901,843.88 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | | | |
| 存货的减少(减：增加) | | | -111,258,078.44 | -26,457,313.18 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | | -10,143,061.49 | 9,061,690.84 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | | 63,698,881.62 | 11,047,778.39 |
| 其他 | | | 0.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | -2,600,767.69 | 18,241,541.89 |
| 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 | | | 95,495,087.52 | 77,554,635.32 |
| 减：现金的期初余额 | | | 104,681,201.35 | 63,732,759.87 |
| 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 | | | -9,186,113.83 | 13,821,875.45 |

公司法定代表人：李永进

主管会计工作负责人：周春宁

会计机构负责人：李宝林

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 宁夏赛马实业股份有限公司

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 |
|------------|---------------|-------|------------|------------|--------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 17,549,865.11 | | × | × | 1,039,887.48 | 16,509,977.63 |
| 其中: 应收账款 | 11,974,960.81 | | × | × | 605,391.50 | 11,369,569.31 |
| 其他应收款 | 5,574,904.30 | | × | × | 434,495.98 | 5,140,408.32 |
| 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 | 184,583.47 | | | | | 184,583.47 |
| 其中: 库存商品 | | | | | | |
| 原材料 | 184,583.47 | | | | | 184,583.47 |
| 长期投资减值准备合计 | 349,955.76 | | | | | 349,955.76 |
| 其中: 长期股权投资 | 349,955.76 | | | | | 349,955.76 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | 57,338,114.12 | | | 265,469.81 | 265,469.81 | 57,072,644.31 |
| 其中: 房屋、建筑物 | 27,812,215.61 | | | | | 27,812,215.61 |
| 机器设备 | 28,353,689.87 | | | 265,469.81 | 265,469.81 | 28,088,220.06 |
| 运输设备 | 1,172,208.64 | | | | | 1,172,208.64 |
| 无形资产减值准备 | | | | | | |
| 其中: 专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | | | |
| 资产减值合计 | 75,422,518.46 | | | | 1,305,357.29 | 74,117,161.17 |

公司法定代表人: 李永进

主管会计工作负责人: 周春宁

会计机构负责人: 李宝林

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 宁夏赛马实业股份有限公司

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 |
|------------|---------------|-------|------------|---------|------------|---------------|
| | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 7,839,684.37 | | × | × | 900,322.02 | 6,939,362.35 |
| 其中: 应收账款 | 3,330,846.04 | | × | × | 460,697.31 | 2,870,148.73 |
| 其他应收款 | 4,508,838.33 | | × | × | 439,624.71 | 4,069,213.62 |
| 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 | 184,583.47 | | | | | 184,583.47 |
| 其中: 库存商品 | | | | | | |
| 原材料 | 184,583.47 | | | | | 184,583.47 |
| 长期投资减值准备合计 | 349,955.76 | | | | | 349,955.76 |
| 其中: 长期股权投资 | 349,955.76 | | | | | 349,955.76 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | 6,254,710.31 | | | | | 6,254,710.31 |
| 其中: 房屋、建筑物 | 6,016,645.12 | | | | | 6,016,645.12 |
| 机器设备 | 238,065.19 | | | | | 238,065.19 |
| 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 | 14,628,933.91 | | | | 900,322.02 | 13,728,611.89 |

公司法定代表人: 李永进

主管会计工作负责人: 周春宁

会计机构负责人: 李宝林

会计报表附注：

（一）公司的基本情况

宁夏赛马实业股份有限公司（以下简称“公司”）是 1998 年 11 月 24 日经宁夏回族自治区经济体制改革委员会宁体改发（1998）66 号文批准，由宁夏赛马水泥（集团）有限责任公司[2003 年 12 月 4 日变更登记为“宁夏建材集团有限责任公司”]（以下简称“集团公司”）、宁夏青龙管道有限公司、宁夏新材房地产开发有限公司、中国建筑材料西北公司、宁夏英力特化工股份有限公司以发起方式设立，总股本为 7,500 万元。1998 年 12 月 4 日在宁夏回族自治区工商行政管理局注册登记，并领取了企业法人营业执照，注册号为 6400001201442，注册资本 7,500 万元。

公司经营范围包括：水泥制造和销售，水泥制品、水泥熟料、塑料管材、精细石膏的制造和销售。

公司生产经营的主要产品为 32.5#、42.5#普通硅酸盐水泥和复合硅酸盐水泥，塑料管材。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]93 号”文批准，2003 年 8 月 14 日公司向社会公开发行人民币普通股 4,800 万股，总股本增至 12,300 万股。

（二）主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

公司发生涉及外币的业务，按发生的当日外汇市场汇率的中间价折合人民币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、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、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的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分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

(2) 短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

(3) 处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备

8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

公司对因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法，以及坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例：

公司采用备抵法核算坏帐损失，除合并报表范围内各公司之间往来不计提坏帐准备外，年末按帐龄分析法计提坏帐准备，并记入当年度损益，逾期 1 年以内的帐款（包括应收帐款和其他应收款，下同），按其余额的 3%计提；逾期 1-2 年的，按其余额的 10%计提；逾期 2-3 年的，按其余额的 20%计提；逾期 3-4 年的，按其余额的 50%计提；逾期 4-5 年的，按其余额的 80%计提；逾期 5 年以上的，按其余额的 100%计提。

9、存货核算方法

(1) 公司存货分为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物、委托加工物资。

(2) 原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、产成品等取得时按实际成本计量，发出和领用时按加权平均法计量。

(3) 低值易耗品领用时一次性摊销。

(4) 包装物领用时一次性摊销。

(5) 存货的盘点制度：采用实地盘点制。

(6) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

(2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

(3) 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

(4) 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

(5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。

(6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

(7) 长期股权投资差额：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，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；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--股权投资准备”科目。

(8) 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

11、长期债权投资

(1) 长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

(2) 债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法（或实际利率法）摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

(3) 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

12、长期投资减值准备

(1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

13、委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

14、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的物品。

(2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4) 固定资产分类、预计经济使用年限，预计残值率和折旧年限如下：

| 类 别 | 使用年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 16—45 | 4-5 | 2.11—6 |
| 机器设备 | 5—18 | 4-5 | 5.28—19 |
| 运输设备 | 8—12 | 4-5 | 7.92—11.88 |
| 其他设备 | 5—10 | 4-5 | 9.5—19 |

(5) 融资租入的固定资产，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，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值)。

(6) 固定资产修理费用，直接计入当期费用。

(7) 固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

(8) 可予资本化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，采用平均年限法单独计提折旧。

(9) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用，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，采用平均年限法单独计提折旧。

(10) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，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，采用平均年限法单独计提折旧。

(11) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

15、建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- B. 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化期间的计算方法

A. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 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。

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

- A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。
- B. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积；）计价。
- C. 投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。
- D. 通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。
- E. 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。
- F. 自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

A. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

18、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用，除购建固定资产以外，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

19、应付债券的核算方法

(1) 应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理，债券发行价格总额与债券面值总额的差异，作为债券溢价或折价。

(2) 债券的溢价或折价在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

20、收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

21、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

22、合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

少数股东权益的数额系根据公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

(三) 税项

A、增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据国家财政部国家税务总局财税字[2001]198 号文和宁国税发[2002]76 号文、宁国税发

[2002]165 号文、宁国税函[2004]296 号文、宁国税函[2004]334 号文及宁国税函[2004]456 号文，2004 年度公司生产的 32.5#、42.5#普通硅酸盐水泥和复合硅酸盐水泥增值税享受即征即退的税收优惠政策。减免和返还的增值税按财政部财会字 [1995] 6 号文规定进行会计处理。

- B、城市维护建设税为应纳流转税额的 1%-7%。
- C、教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- D、资源税为 2 元/吨，2005 年 3 月 1 日起为 3 元/吨（按生产消耗的石灰石数量计算）。
- E、水利基金为销售收入的 0.7‰。
- F、矿产资源补偿费为上年水泥销售收入的 0.95%-1%。
- G、地方教育费为应纳流转税额的 2%。

H、所得税：根据国税发[2002]47 号文的精神，通过审核认定，宁夏回族自治区地方税务局宁地税发[2003]32 号文、银川市地方税务局银地税发[2004]444 号文、宁地税发 [2005] 97 号文批准，公司 2005 年所得税减按 15%的税率执行。

根据宁资认[2002]1 号文，本公司生产的 42.5 # 普通硅酸盐水泥和复合硅酸盐水泥被认定为资源综合利用产品，宁地税函 [2002] 285 号文批准，自生产之日起，免征 42.5 # 普通硅酸盐水泥和复合硅酸盐水泥的所得税五年，具体的免税期间为：2002 年 1 月 1 日 - 2006 年 12 月 31 日。

（四）控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业

截至 2005 年 6 月 30 日，公司的控股子公司概况如下：

| 控股子公司及合营企业名称 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | |
|----------------|------|--------------|-------------------|--|
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 工业 | 17,512 | 水泥及水泥熟料的生产、销售 | |
| 宁夏中宁赛马水泥有限公司 | 工业 | 10,940 | 水泥、水泥熟料、水泥制品、建筑石料 | |
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 工业 | 500 | 石膏及其制品的加工、制造、销售 | |

| 控股子公司及合营企业名称 | 公司 投资额 | 公司所占权益比例 | | 是否纳入合并报 表范围 |
|----------------|-------------|----------|------|----------------|
| | | 直接持股 | 间接持股 | |
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 13,100 万元 | 74.8% | | 是 |
| 宁夏中宁赛马水泥有限公司 | 5,579.40 万元 | 51% | | 是 |
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 300 万元 | 60% | | 否 |

2、公司第二届董事会第十九次会议，审议并通过了《关于公司向宁夏中宁赛马水泥有限公司增资扩股的议案》，同意公司与宁夏宏威水泥集团有限责任公司共同以现金向宁夏中宁赛马水泥有限公

司增资扩股共计 2,000 万元，其中公司增资 1,020 万元。增资扩股后，宁夏中宁赛马水泥有限公司注册资本本为 10,940 万元，公司继续持有 51% 的股权，持股额为 5,579.40 万元。

3、2003 年 12 月 19 日公司控股子公司宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司股东会审议通过了《关于解散宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司的议案》，决定对昊晶公司进行解散，即日起昊晶公司进入清算程序。截止 2005 年 6 月 30 日昊晶公司仍在清算中，故未纳入合并财务报表范围。公司已对其投资全额计提了减值准备。

4、范围变更情况

| 公司名称 | 上年是否合并 | 本年是否合并 | 变更原因 | 变更日期 |
|----------------|--------|--------|------|---------------|
| 宁夏青龙塑料管材有限责任公司 | 是 | 否 | 股权转让 | 04 年 9 月 30 日 |
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 否 | 是 | 购买股权 | 04 年 12 月 1 日 |
| 宁夏中宁赛马水泥有限公司 | 否 | 是 | 投资新设 | 04 年 7 月 1 日 |

公司于 2004 年 9 月底出售宁夏青龙塑料管材有限公司 62.5% 的股权，故公司 2005 年不再合并其会计报表。

公司于 2004 年 11 月底购买宁夏青铜峡水泥股份有限公司（以下简称“青水股份公司”）74.8% 的股权，故公司 2005 年合并其会计报表。

公司于 2004 年 6 月底与宁夏宏威水泥集团有限责任公司共同投资设立宁夏中宁赛马水泥有限公司（以下简称“中宁赛马公司”），公司持股 51%。故公司 2005 年合并其会计报表。

（五）会计报表主要项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2005 年 6 月 30 日余额，期初余额指 2004 年 12 月 31 日余额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 现 金 | 3,775.91 | 680.56 |
| 银行存款 | 95,491,311.61 | 104,680,520.79 |
| 合 计 | 95,495,087.52 | 104,681,201.35 |

2、应收票据

| 票据种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 17,927,500.00 | 24,877,700.00 |
| 合 计 | 17,927,500.00 | 24,877,700.00 |

应收票据较期初降低的原因为票据到期承兑。

3、应收款项（含应收账款和其他应收款）

(1) 应收账款按账龄列示如下：

| 账 龄 | 期末余额 | | | |
|-------|----------------|---------|----------|---------------|
| | 金 额 | 占总额的比例% | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 97,105,780.57 | 76.35 | 3% | 2,913,173.41 |
| 1-2 年 | 14,560,376.37 | 11.45 | 10% | 1,456,037.64 |
| 2-3 年 | 8,534,668.25 | 6.70 | 20% | 1,706,933.65 |
| 3-4 年 | 3,102,109.25 | 2.44 | 50% | 1,551,054.63 |
| 4-5 年 | 707,975.82 | 0.56 | 80% | 566,380.66 |
| 5 年以上 | 3,175,989.32 | 2.50 | 100% | 3,175,989.32 |
| 合 计 | 127,186,899.58 | 100 | | 11,369,569.31 |

| 账 龄 | 期初余额 | | | |
|-------|----------------|---------|----------|---------------|
| | 金 额 | 占总额的比例% | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 75,731,869.13 | 67.55 | 3% | 2,271,953.07 |
| 1-2 年 | 17,438,415.31 | 15.55 | 10% | 1,743,841.53 |
| 2-3 年 | 11,344,842.33 | 10.12 | 20% | 2,268,968.47 |
| 3-4 年 | 3,518,336.47 | 3.14 | 50% | 1,759,168.24 |
| 4-5 年 | 751,314.98 | 0.67 | 80% | 601,051.98 |
| 5 年以上 | 3,329,977.52 | 2.97 | 100% | 3,329,977.52 |
| 合 计 | 112,114,755.74 | 100 | | 11,974,960.81 |

(2) 其它应收款按账龄列示如下

| 账 龄 | 期末余额 | | | |
|-------|---------------|---------|----------|--------------|
| | 金 额 | 占总额的比例% | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 13,308,930.54 | 69.58 | 3% | 329,259.77 |
| 1-2 年 | 232,652.54 | 1.22 | 10% | 23,265.26 |
| 2-3 年 | 244,500.21 | 1.28 | 20% | 48,900.04 |
| 3-4 年 | 1,001,000.00 | 5.23 | 50% | 500,500.00 |
| 4-5 年 | 515,176.18 | 2.69 | 80% | 412,140.94 |
| 5 年以上 | 3,826,342.31 | 20 | 100% | 3,826,342.31 |
| 合 计 | 19,128,601.78 | 100.00 | | 5,140,408.32 |

公司拟投资建设大武口粉磨站，前期费用 2,333,605.00 元由公司垫付，故未提坏帐准备。

| 账 龄 | 期初余额 | | | |
|-------|---------------|---------|----------|--------------|
| | 金 额 | 占总额的比例% | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 11,834,327.58 | 60.22 | 3% | 355,029.83 |
| 1-2 年 | 215,518.56 | 1.10 | 10% | 21,551.86 |
| 2-3 年 | 226,183.31 | 1.15 | 20% | 45,236.66 |
| 3-4 年 | 3,241,305.62 | 16.49 | 50% | 1,620,652.81 |
| 4-5 年 | 3,010,899.53 | 15.32 | 80% | 2,408,719.62 |
| 5 年以上 | 1,123,713.52 | 5.72 | 100% | 1,123,713.52 |
| 合 计 | 19,651,948.12 | 100 | | 5,574,904.30 |

(2) 应收款项说明事项

A 应收款项期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

B 金额较大的其他应收款详细情况：

| 欠款单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 性质或内容 |
|----------------|--------------|-------------|-------|
| 宁夏宏威水泥集团有限公司 | 8,192,500.00 | 2004 年 | 股权转让款 |
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 3,248,475.05 | 1999-2003 年 | 往来款 |

C 应收款项欠款金额前五名情况

| 项 目 | 金 额 | 占该项目总额比例 |
|----------------------|---------------|----------|
| 应收账款中欠款金额前 5 名的金额总计 | 22,207,327.46 | 17.46% |
| 其他应收款中欠款金额前 5 名的金额总计 | 15,474,580.05 | 80.90% |

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 8,149,367.98 | 31.81 | 22,029,923.36 | 88.23 |
| 1-2 年 | 17,439,279.83 | 68.06 | 2,305,819.32 | 9.24 |
| 2-3 年 | 33,036.00 | 0.13 | 631,368.21 | 2.53 |
| 3 年以上 | | | 348.20 | |
| 合计 | 25,621,683.81 | 100 | 24,967,459.09 | 100 |

(1) 账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因系未结算的货款尾款。

(2) 预付账款期末余额中无有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5、存货

(1) 明细情况

| 类 别 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|------------|---------------|------------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 金 额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 35,834,318.31 | 184,583.47 | 36,097,551.38 | 184,583.47 |
| 自制半成品 | | | 494,893.95 | |
| 产成品 | 155,569,589.67 | | 43,643,601.84 | |
| 包装物 | 1,883,188.95 | 184,583.47 | 1,792,971.32 | |
| 合 计 | 193,287,096.93 | 184,583.47 | 82,029,018.49 | 184,583.47 |

存货较期初增加了 135.63%，主要原因为受国家宏观调控的影响，产品滞销，水泥熟料大量积压所致。

(2) 存货跌价准备增减变动情况

| 类别 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末余额 | 可变现净值确定依据 |
|-----|------------|-------|-------|------------|-----------|
| 原材料 | 184,583.47 | | | 184,583.47 | 市价 |
| 合计 | 184,583.47 | | | 184,583.47 | |

6、待摊费用

| 费用项目 | 期末余额 | 期初余额 | 期末结存原因 |
|------|--------------|------|--------|
| 材料费 | 1,151,985.45 | | 大修材料 |
| 合计 | 1,151,985.45 | | |

7、长期股权投资

A. 长期股权投资明细项目列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 349,955.76 | 349,955.76 | | 349,955.76 | 349,955.76 | |
| 其中：股权投资差额 | | | | | | |
| 对其他企业股权投资 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,349,955.76 | 349,955.76 | 3,000,000.00 | 3,349,955.76 | 349,955.76 | 3,000,000.00 |

B. 其他长期股权投资明细情况

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资金额 (万元) | 期末余额 | 占注册资本 比例 |
|----------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 2000-2005 年 | 300 | 349,955.76 | 60% |
| 北京宁夏大厦有限公司 | 长期 | 300 | 3,000,000.00 | 2.32% |
| 小计 | | 600 | 3,349,955.76 | |

C. 长期投资减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|------|------|------------|
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 349,955.76 | | | 349,955.76 |
| 小计 | 349,955.76 | | | 349,955.76 |

2003 年 12 月 19 日公司控股子公司宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司股东会审议通过了《关于解散宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司的议案》，决定对昊晶公司进行解散，即日起昊晶公司进入清算程序。公司对其投资全额计提减值准备。

8、固定资产

(1) 固定资产原值

| 分 类 | 期初余额 | 本期增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 432,583,623.95 | 1,206,983.69 | | 433,790,607.64 |
| 机器设备 | 507,515,733.25 | 3,337,240.68 | 505,680.00 | 510,347,293.93 |
| 运输设备 | 25,125,488.54 | 160,000.00 | | 25,285,488.54 |
| 其他设备 | 1,273,367.80 | 338,700.00 | | 1,612,067.80 |
| 合 计 | 966,498,213.54 | 5,042,924.37 | 505,680.00 | 971,035,457.91 |

资产抵押担保明细情况：

| 分类 | 原值 | 抵押贷款金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 103,039,294.64 | 20,880,000.00 |
| 机器设备 | 63,570,175.43 | 20,000,000.00 |
| 合 计 | 166,609,470.07 | 40,880,000.00 |

(2) 累计折旧

| 固定资产分类 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 63,399,104.18 | 5,824,588.10 | | 69,223,692.28 |
| 机器设备 | 160,486,470.54 | 16,164,216.81 | 240,210.18 | 176,410,477.17 |
| 运输设备 | 6,850,897.59 | 999,853.58 | | 7,850,751.17 |
| 其他设备 | 264,754.67 | 168,753.34 | | 433,508.01 |
| 合 计 | 231,001,226.98 | 23,157,411.83 | 240,210.18 | 253,918,428.63 |

(3) 固定资产减值准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 27,812,215.61 | | | 27,812,215.61 |
| 机器设备 | 28,353,689.87 | | 265,469.81 | 28,088,220.06 |
| 运输设备 | 1,172,208.64 | | | 1,172,208.64 |
| 合 计 | 57,338,114.12 | | 265,469.81 | 57,072,644.31 |

9、工程物资

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 专用设备 | 5,269,134.44 | 1,592,239.29 |
| 其他设备 | 11,673.83 | |
| 合 计 | 5,280,808.27 | 1,592,239.29 |

10、在建工程

在建工程明细情况 a

| 工程项目名称 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入 固定资产额 | 其他 减少额 | 期末余额 | 利息资 本化率 |
|------------------|--------------|---------------|---------------|-----------|---------------|------------|
| 年产 30 万吨水泥粉磨站 | 8,376,560.03 | 12,414,182.81 | | | 20,790,742.84 | |
| 日产 2500 吨熟料生产线技改 | | 35,054,074.40 | | | 35,054,074.40 | |
| 三号磨技术改造 | | 6,359,391.60 | | | 6,359,391.60 | |
| 变压器改造 | | 5,400.00 | | | 5,400.00 | |
| 合 计 | 8,376,560.03 | 53,833,048.81 | | | 62,209,608.84 | |

在建工程明细情况 b

| 工程项目名称 | 预算数 | 资金来源 | 工程投入占预算的比例 |
|------------------|-----------|------|------------|
| 年产 30 万吨水泥粉磨站 | 1,160 万元 | 自筹 | 179.23% |
| 日产 2500 吨熟料生产线技改 | 18,000 万元 | 自筹 | 19.47% |
| 三号磨技术改造 | 900 万元 | 自筹 | 70.66% |
| 变压器改造 | 0.54 万元 | 自筹 | 100% |

截止 2005 年 6 月 30 日在建工程未发生减值情况。

11、无形资产

无形资产明细情况 a

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|--------------|---------------|
| 青铜峡土地使用权 | 18,790,091.73 | | | 1,761,571.08 | 17,028,520.65 |
| 宁新工业园土地使用权 | 492,940.00 | | | 5,029.98 | 487,910.02 |
| 合 计： | 19,283,031.73 | | | 1,766,601.06 | 17,516,430.67 |

无形资产明细情况 b

| 类 别 | 取得方式 | 原值 | 累计摊销额 | 剩余摊销期限 |
|------------|------|---------------|---------------|------------|
| 青铜峡土地使用权 | 作价入股 | 35,231,422.00 | 18,202,901.35 | 4 年零 10 个月 |
| 宁新工业园土地使用权 | 作价入股 | 503,000.00 | 15,089.98 | 48 年零 6 个月 |
| 合 计 | | 35,734,422.00 | 18,217,991.33 | |

宁新工业园区土地使用权已用做工商银行中宁支行 996 万贷款抵押。

截止 2005 年 6 月 30 日无形资产未发生减值情况。

12、短期借款

短期借款明细情况

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 119,000,000.00 | 99,920,000.00 |
| 抵押借款 | 40,880,000.00 | 29,960,000.00 |
| 合 计 | 159,880,000.00 | 129,880,000.00 |

短期借款较期初增加 23.10%，主要是解决公司扩大规模所需资金。

短期借款中保证借款 11,900 万元，其中集团公司担保 8,000 万元，公司为控股子公司中宁赛马公司担保 3,900 万元。

13、应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 1,869,000.00 |
| 合 计 | | 1,869,000.00 |

14、应付帐款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 金 额 | 140,134,833.79 | 125,638,233.02 |

应付账款期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

15、预收账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|--------------|
| 金 额 | 23,926,507.01 | 3,771,496.87 |

预收账款期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

16、应付工资

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 | 性质或原因 |
|------|--------------|--------------|----------|
| 应付工资 | 6,575,970.92 | 2,681,153.33 | 计提工效挂钩工资 |

17、应付股利

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 应付法人股股利 | 1,638,000.00 | 1,638,000.00 |

公司控股子公司青水股份公司 2003 年分配的现金红利尚未支付。

18、应交税金

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 | 执行的法定税率 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 增 值 税 | 7,688,472.97 | 4,425,277.64 | 17% |
| 营 业 税 | 12,892.03 | 13,131.24 | 3%-5% |
| 城市维护建设税 | 356,939.63 | 414,201.44 | 1%-7% |
| 个人所得税 | 115,473.94 | 81,624.92 | |
| 企业所得税 | 1,145,168.72 | -1,874,593.14 | 15% |
| 资 源 税 | 636,942.00 | 897,555.16 | 2 元/吨, 3 月起 3 元/吨 |
| 房 产 税 | 110,145.90 | 308,264.52 | 0.84% |
| 土地使用税 | 121,935.35 | 121,847.33 | 0.5-0.8 元/平米 |
| 印花税 | 9,130.00 | 43,306.66 | |
| 固定资产投资方向调节税 | 712,421.35 | 712,421.35 | |
| 车船使用税 | | 1,002.00 | |
| 合 计 | 10,909,521.89 | 5,144,039.12 | |

19、其他应交款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|----------------|
| 教育费附加 | 165,608.46 | 140,047.04 | 应纳流转税的 3% |
| 矿产资源补偿费 | 4,569,288.88 | 4,123,654.99 | 销售收入的 0.95%-1% |
| 水利基金 | 734,756.56 | 607,278.90 | 销售收入的 0.7‰ |
| 地方教育费 | 168,642.50 | 246,635.70 | 应纳流转税的 2% |
| 合 计 | 5,638,296.40 | 5,117,616.63 | |

20、其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 金 额 | 119,627,786.05 | 107,261,864.51 |

其他应付款期末余额中欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。见附注七.2(4)

金额较大的其他应付款详细情况：

| 欠款单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 性质或内容 |
|---------------|---------------|---------------|-------|
| 职工集资款 | 37,401,415.53 | 2004 年-2005 年 | 个人集资款 |
| 宁夏宏威水泥集团有限公司 | 20,867,258.08 | 2004 年-2005 年 | 借款等 |
| 青铜峡水泥集团干法熟料公司 | 22,618,530.00 | 2005 年 | 欠付租金等 |

21、预提费用

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 材料费用 | 1,023,662.74 | |

22、长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 保证借款 | 50,000,000.00 | |

集团公司为公司向银川市商业银行 5,000 万元二年期流动资金借款提供担保。

23、专项应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 科技三项费 | 740,000.00 | 740,000.00 |
| 排污费减免 | 711,315.00 | 711,315.00 |
| 合 计 | 1,451,315.00 | 1,451,315.00 |

24、股本

| 项 目 | 期初余额 | 本期变动增减(+、-) | | | | | | 期末余额 |
|-------------|----------------|-------------|--------|------------------|--------|--------|--------|----------------|
| | | 配 股 | 送 股 | 公 积 金 转 | 增 发 | 首 发 | 小 计 | |
| 一. 未上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1. 发起人股份 | | | | | | | | |
| 其中: 国家持有股份 | 69,750,000.00 | | | | | | | 69,750,000.00 |
| 境内法人持有股份 | 5,250,000.00 | | | | | | | 5,250,000.00 |
| 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 | | | | | | | | |
| 其中: 转配股 | | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 75,000,000.00 | | | | | | | 75,000,000.00 |
| 二. 已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 48,000,000.00 | | | | | | | 48,000,000.00 |
| 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 | 48,000,000.00 | | | | | | | 48,000,000.00 |
| 三. 股份总数 | 123,000,000.00 | | | | | | | 123,000,000.00 |

25、资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|----------------|-------|-------|----------------|
| 股本溢价 | 284,696,426.13 | | | 284,696,426.13 |
| 股权投资准备 | 26,515,669.03 | | | 26,515,669.03 |
| 拨款转入 | 270,000.00 | | | 270,000.00 |
| 其他资本公积 | 125,276.96 | | | 125,276.96 |
| 合 计 | 311,607,372.12 | | | 311,607,372.12 |

26、盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,691,084.75 | | | 17,691,084.75 |
| 法定公益金 | 8,845,542.37 | | | 8,845,542.37 |
| 合 计 | 26,536,627.12 | | | 26,536,627.12 |

27、未分配利润

| 项 目 | 分配政策 | 金 额 |
|-------------|----------|----------------|
| 年初未分配利润 | | 113,114,220.35 |
| 加：本年净利润转入 | | 19,972,316.62 |
| 减：提取法定盈余公积 | 按净利润 10% | |
| 提取法定公益金 | 按净利润 5% | |
| 应付普通股股利 | | 18,450,000.00 |
| 期末未分配利润 | | 114,636,536.97 |
| 其中：拟分配的现金红利 | | |

本公司 2005 年 4 月 26 日召开 2004 年度股东大会，审议通过了《宁夏赛马实业股份有限公司 2004 年度利润分配预案》：以 2004 年末总股本为基数按每 10 股 1.50 元（含税）向全体股东派发现金红利，共向股东分配红利 18,450,000.00 元。

28、主营业务收入

| 业务分部 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|---------------|----------------|----------------|
| 水泥 | 171,806,899.57 | 100,960,834.02 |
| 熟料 | 6,363,917.00 | 5,285,824.02 |
| PVC 管材 | | 20,005,527.13 |
| 小 计 | 178,170,816.57 | 126,252,185.17 |
| 公司内各业务分部间相互抵消 | | |
| 合 计 | 178,170,816.57 | 126,252,185.17 |

公司前五名客户销售的收入总额为 29,209,606.39 元，占公司全部销售收入的比例为 16.39%。

29、主营业务成本

| 业务分部 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|---------------|----------------|---------------|
| 水泥 | 109,055,597.14 | 56,751,984.34 |
| 熟料 | 5,394,455.76 | 3,402,770.29 |
| PVC 管材 | | 17,806,101.77 |
| 小 计 | 114,450,052.90 | 77,960,856.40 |
| 公司内各业务分部间相互抵消 | | |
| 合 计 | 114,450,052.90 | 77,960,856.40 |

30、主营业务税金及附加

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 计缴标准 |
|-------|--------------|--------------|-------|
| 城 建 税 | 624,579.40 | 812,130.36 | 1%-7% |
| 教育费附加 | 488,351.07 | 349,405.17 | 3% |
| 合 计 | 1,112,930.47 | 1,161,535.53 | |

31、财务费用

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 8,335,288.20 | 665,348.17 |
| 减：利息收入 | 386,337.69 | 379,508.12 |
| 其他 | 12,853.48 | 6,722.88 |
| 合 计 | 7,961,803.99 | 292,562.93 |

32、补贴收入

| 项 目 | 2005 年 1 - 6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-------|----------------|--------------|
| 增值税返还 | 12,034,724.52 | 4,364,007.77 |
| 合 计 | 12,034,724.52 | 4,364,007.77 |

根据国家财政部国家税务总局财税字[2001]198 号文和宁国税发[2002]76 号文、宁国税发[2002]165 号文、宁国税函[2004]296 号文、宁国税函[2004]334 号文及宁国税函[2004]456 号文，2004 年度公司生产的 32.5#、42.5#普通硅酸盐水泥和复合硅酸盐水泥增值税享受即征即退的税收优惠政策。

33、营业外支出

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 |
|-------------|--------------|
| 处置固定资产净损失 | |
| 计提的固定资产减值准备 | |
| 地方教育费附加 | 113,340.59 |
| 罚款滞纳金 | 7,003.94 |
| 捐赠支出 | 86,000.00 |
| 其他 | 94,384.01 |
| 合 计 | 300,728.54 |

34、非经常性损益

(正号表示收益，负号表示损失)

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 |
|---------------------------------------|--------------|
| 处理长期股权投资、固定资产资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 | 25,203.73 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入 | 49,432.00 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出 | -187,387.95 |
| 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 265,469.81 |
| 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目 | |
| 扣除非经常性损益的所得税影响数 | 16,912.83 |
| 合 计 | 169,630.42 |

35、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 |
|-----------------|---------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 26,813,119.43 |
| 其中：大额往来款 | 26,500,000.00 |

36、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 |
|-----------------|---------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 41,870,301.85 |
| 其中：大额往来款 | 39,958,000.00 |

(六) 母公司会计报表主要项目附注

1、应收款项

(1) 应收账款按账龄列示如下：

| 账 龄 | 期末余额 | | | |
|-------|---------------|---------|----------|--------------|
| | 金 额 | 占总额的比例% | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 32,472,561.61 | 76.58 | 3% | 974,176.84 |
| 1-2 年 | 6,216,477.08 | 14.66 | 10% | 621,647.71 |
| 2-3 年 | 2,649,157.94 | 6.25 | 20% | 529,831.59 |
| 3-4 年 | 547,800.18 | 1.29 | 50% | 273,900.09 |
| 4-5 年 | 247,817.77 | 0.58 | 80% | 198,254.22 |
| 5 年以上 | 272,338.28 | 0.64 | 100% | 272,338.28 |
| 合 计 | 42,406,152.86 | 100 | | 2,870,148.73 |

| 账 龄 | 期初余额 | | | |
|-------|---------------|---------|----------|--------------|
| | 金 额 | 占总额的比例% | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 23,184,170.86 | 63.35 | 3% | 695,525.12 |
| 1-2 年 | 7,846,081.90 | 21.44 | 10% | 784,608.19 |
| 2-3 年 | 4,026,512.64 | 11.00 | 20% | 805,302.53 |
| 3-4 年 | 878,587.40 | 2.40 | 50% | 439,293.70 |
| 4-5 年 | 276,597.77 | 0.76 | 80% | 221,278.22 |
| 5 年以上 | 384,838.28 | 1.05 | 100% | 384,838.28 |
| 合 计 | 36,596,788.85 | 100 | | 3,330,846.04 |

(2) 其它应收款按账龄列示如下：

| 账 龄 | 期末余额 | | | |
|-------|---------------|---------|---------|--------------|
| | 金 额 | 占总额的比例% | 坏账准备计提比 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 10,839,630.24 | 73.06 | 3% | 255,180.76 |
| 1-2 年 | 1.47 | | 10% | 0.15 |
| 2-3 年 | 227,788.31 | 1.54 | 20% | 45,557.66 |
| 3-4 年 | | | 50% | |
| 4-5 年 | | | 80% | |
| 5 年以上 | 3,768,475.05 | 25.40 | 100% | 3,768,475.05 |
| 合 计 | 14,835,895.07 | 100 | | 4,069,213.62 |

| 账 龄 | 期初余额 | | | |
|-------|---------------|--------|----------|--------------|
| | 金 额 | 占总额的比例 | 坏账准备计提比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 9,488,709.49 | 61.21 | 3% | 284,661.29 |
| 1-2 年 | 2,453.40 | 0.01 | 10% | 245.34 |
| 2-3 年 | 209,471.41 | 1.35 | 20% | 41,894.28 |
| 3-4 年 | 2,240,305.62 | 14.45 | 50% | 1,120,152.81 |
| 4-5 年 | 2,495,047.94 | 16.10 | 80% | 1,996,038.35 |
| 5 年以上 | 1,065,846.26 | 6.88 | 100% | 1,065,846.26 |
| 合 计 | 15,501,834.12 | 100 | | 4,508,838.33 |

(3) 应收款项说明事项：

A. 应收款项期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

B. 金额较大的其他应收款详细情况：

| 欠款单位名称 | 欠款金额 | 欠款时间 | 性质或内容 |
|--------------|--------------|-------------|-------|
| 宁夏赛马昊晶特种石膏公司 | 3,248,475.05 | 2000-2005 年 | 往来款 |
| 大武口粉磨站 | 2,333,605.00 | 2005 年 | 项目代垫款 |
| 宁夏宏威水泥集团有限公司 | 8,192,500.00 | 2004 年 | 股权转让 |
| 西夏园艺厂 | 520,000.00 | 1996 年 | 代还款 |

C. 应收款项欠款金额前五名情况：

| 项 目 | 金额 | 占该项目总额比例 |
|------------------------|---------------|----------|
| 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计 | 11,580,918.13 | 27.31% |
| 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计 | 14,481,631.50 | 97.61% |

2、长期股权投资

A. 长期股权投资明细项目列示如下：

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 175,474,490.87 | 349,955.76 | | 156,372,646.99 | 349,955.76 | 156,022,691.23 |
| 其中：股权投资差 | | | | | | |
| 对其他企业股权投 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 合 计 | 178,474,490.87 | 349,955.76 | 178,124,535.11 | 159,372,646.99 | 349,955.76 | 159,022,691.23 |

B. 其他长期股权投资明细情况

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资金额 (万元) | 期末余额 | 占注册资 本比例 |
|----------------|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| 北京宁夏大厦有限公司 | 长期 | 300 | 3,000,000.00 | 2.32% |
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 2000-2005 年 | 300 | 349,955.76 | 60% |
| 小 计 | | 600 | 3,349,955.76 | |

C. 权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 累计追加投资 | 本期享有被投资单位权益增减额 | 本期分红 | 截止至本期累计增减额 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|------|---------------|
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 112,515,669.03 | | 7,777,690.06 | | -1,647,123.82 |
| 中宁赛马水泥有限公司 | 45,594,000.00 | 10,200,000.00 | 1,124,153.82 | | 8,461,989.90 |
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 3,000,000.00 | | | | -2,650,044.24 |
| 小 计 | 161,109,669.03 | 10,200,000.00 | 8,901,843.88 | | 4,164,821.84 |

D. 长期投资减值准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|------|------|------------|
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 349,955.76 | | | 349,955.76 |
| 小 计 | 349,955.76 | | | 349,955.76 |

本公司下属子公司 - 昊晶公司进入清算程序，本公司估计投资成本难以收回，于 2003 年全额计提减值准备。

3、主营业务收入和主营业务成本

| 主营业务种类 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 水 泥 | 82,702,228.61 | 52,835,037.76 | 100,960,834.02 | 56,751,984.34 |
| 熟 料 | 2,800,542.89 | 2,477,066.06 | 5,285,824.02 | 3,402,770.29 |
| 合 计 | 85,502,771.50 | 55,312,103.82 | 106,246,658.04 | 60,154,754.63 |

4、投资收益

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 股票投资收益 | | |
| 期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额 | 8,901,843.88 | -831,409.93 |
| 股权投资差额摊销 | | |
| 股权投资转让收益 | | |
| 计提的短期投资减值准备 | | |
| 计提的长期投资减值准备 | | |
| 合 计 | 8,901,843.88 | -831,409.93 |

(七) 关联方关系及其交易

1、 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业关系 | 经济性质 或类型 | 法定 代表人 |
|----------------|--------------------|-------------|--------|-------------|-----------|
| 宁夏建材集团有限责任公司 | 银川市新市区新小线 二公里处 | 主营水泥 | 母公司 | 有限责任公司 | 王广林 |
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 青铜峡市大坝镇 | 主营水泥 | 控股子公司 | 股份有限公司 | 哈永生 |
| 宁夏中宁赛马水泥有限公司 | 中宁县宁新工业园 | 主营水泥 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 杨正有 |
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 银川市新市区文昌南 路 6 号 | 石膏及石膏 制品 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 李广林 |

(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 | 期初余额 | 本年 增加数 | 本年 减少数 | 期末余额 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 宁夏建材集团有限责任公司 | 12,537.83 | | | 12,537.83 |
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 17,512 | | | 17,512 |
| 宁夏中宁赛马水泥有限公司 | 8,940 | 2000 | | 10,940 |
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 500 | | | 500 |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份 (或权益) 及其变化

(单位：万元)

| 企业名称 | 期初余额 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 | |
|----------------|----------|-------|------|-------|------|---|----------|-------|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 宁夏建材集团有限责任公司 | 6,975 | 56.71 | | | | | 6,975 | 56.71 |
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 13,100 | 74.80 | | | | | 13,100 | 74.80 |
| 宁夏中宁赛马水泥有限公司 | 4,559.40 | 51.00 | 1020 | 51.00 | | | 5,579.40 | 51.00 |
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 300 | 60.00 | | | | | 300 | 60.00 |

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|----------------|---------|
| 宁夏赛马汽车运输有限公司 | 属同一集团公司 |
| 宁夏赛马集团工贸有限责任公司 | 属同一集团公司 |
| 宁夏赛马建材建设工程有限公司 | 属同一集团公司 |
| 青水集团干法熟料有限公司 | 属同一集团公司 |
| 宁夏赛马机电装备有限公司 | 属同一集团公司 |
| 宁夏赛马物资经营有限公司 | 属同一集团公司 |

2、关联方交易

(1) 采购货物

公司 2004 年 1-6 月及 2005 年 1-6 月向关联方采购货物有关明细资料如下： (单位：元)

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------------|--------------|--------------|
| 宁夏赛马集团工贸有限责任公司 | | 1,903,846.17 |
| 夏赛马机电装备有限公司 | | 39,983.00 |
| 宁夏赛马汽车运输有限公司 | | 477,858.71 |
| 宁夏赛马物资经营有限公司 | | 353,575.95 |
| 合 计 | | 2,775,263.83 |

定价依据：公平市价

(2) 销售货物

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------------|--------------|--------------|
| 宁夏赛马集团工贸有限责任公司 | | 350,448.72 |
| 宁夏赛马汽车运输有限公司 | | 11,193.90 |
| 宁夏赛马建材建设工程有限公司 | | 1,148,290.60 |
| 合 计 | | 1,509,933.22 |

(3) 接受劳务

公司 2004 年 1-6 月及 2005 年 1-6 月接受关联方提供劳务有关明细资料如下： (单位：元)

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------------|--------------|--------------|
| 宁夏赛马汽车运输有限公司 | | 1,065,232.47 |
| 宁夏建材集团有限责任公司 | | 400,000.00 |
| 合 计 | | 1,465,232.47 |

定价依据：协议定价

宁夏赛马集团工贸有限责任公司于 2004 年 10 月完成改制，不再是集团公司的子公司，因此与公司不再构成关联方。

集团公司根据管理需要，拟注销宁夏赛马机电装备有限公司、宁夏赛马汽车运输有限公司、宁夏赛马物资经营有限公司，相关手续正在办理当中。因此 2005 年起不再发生业务。

(4) 关联方应收应付款余额

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 应收帐款： | | |
| 宁夏赛马建材建设工程有限公司 | 1,214,312.38 | 1,214,312.38 |
| 其他应收款 | | |
| 宁夏赛马昊晶特种石膏有限公司 | 3,248,475.05 | 5,281,199.82 |
| 其他应付款 | | |
| 宁夏建材集团有限公司 | 11,285,492.00 | 12,776,257.45 |
| 青铜峡水泥集团干法熟料有限公司 | 22,618,530.00 | 4,599,957.00 |

(5) 提供担保

集团公司为公司向中国银行宁夏分行贷款 5,000 万、银川市商业银行贷款 5,000 万、中国建设银行宁夏分行贷款 3,000 万提供担保。

(6) 集团公司 2004 年向公司子公司中宁赛马公司提供资金 2,800 万元，年利率为 6.903%，其中 2004 年 12 月 29 日归还 1,800 万元，截至 2005 年 6 月 30 日尚有 11,285,492.00 元的本息未归还。

(7) 租赁资产

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------------|---------------|--------------|
| 青铜峡干法熟料有限公司 | 25,500,000.00 | |
| 宁夏建材集团有限责任公司 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 合 计 | 25,800,000.00 | 300,000.00 |

(8) 公司已与关联方签订了以下关联交易协议：

A. 《土地租赁合同》

公司承租宁夏建材集团公司拥有使用权的土地，租期五十年，年租金 60 万元。

B. 《注册商标无偿转让及使用许可协议》

宁夏建材集团公司将其拥有的第 299819 号“赛马”注册商标无偿转让给公司，同时，宁夏建材集团公司可非独占使用该商标。

C. 《经营租赁协议》

公司控股子公司青水股份公司与青铜峡水泥集团干法熟料公司签定协议，以经营租赁的方式承租该公司日产 2500 吨熟料生产线和水泥粉磨系统以及配套的水、电、暖、办公和原燃材料储运设施。价格为 5,100 万元/年；租赁期限为 2004 年 12 月 1 日至 2009 年 11 月 30 日；支付方式：按月支付租金 425 万元。

(八) 或有事项

公司无重大或有事项

(九) 承诺事项

公司无重大承诺事项

(十) 资产负债表日后事项

公司无重大资产负债表日后事项

(十一) 其他重要事项

截止报告日，公司控股子公司青水股份公司 18,528,811.79 元、中宁赛马公司 48,620,405.61 元房产的产权过户手续未办理完毕。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司 2005 年半年度报告摘要
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (三) 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的原件及公告原稿

宁夏赛马实业股份有限公司

董事长：李永进

2005 年 8 月 23 日