



包头明天科技股份有限公司

*BAOTOU TOMORROW TECHNOLOGY CO., LTD*

# 2005 年半年度报告

二 00 五年八月

## 重要提示

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

公司董事长兼总裁程东胜先生、财务总监于振亭先生、财务部部长范秋瑾女士声明：保证本报告中的财务报告真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

|     |                     |    |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 公司基本情况-----         | 3  |
| 第二节 | 股本变动和主要股东持股情况-----  | 5  |
| 第三节 | 董事、监事、高级管理人员情况----- | 5  |
| 第四节 | 管理层讨论与分析-----       | 6  |
| 第五节 | 重要事项-----           | 11 |
| 第六节 | 财务报告-----           | 14 |
| 第七节 | 备查文件-----           | 34 |

# 包头明天科技股份有限公司

## 2005 年半年度报告

### 第一节 公司基本情况

#### 一、公司法定名称：

中文名称：包头明天科技股份有限公司

英文名称：BAOTOU TOMORROW TECHNOLOGY CO.,LTD

英文缩写：BTTT

#### 二、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：明天科技（A股）

股票代码：600091

#### 三、公司注册地址：包头稀土高新技术产业开发区曙光路 22 号

办公地址：包头稀土高新技术产业开发区曙光路 22 号

邮政编码：014030

互联网网址：<http://www.tomotech.com>

电子信箱：[master@tomotech.com](mailto:master@tomotech.com)

#### 四、公司法定代表人：程东胜

#### 五、公司董事会秘书：关 明

证券事务代表：王宇锋

联系地址：包头明天科技股份有限公司证券部

联系电话：0472—2207058

传 真：0472—2207059

电子信箱：[600091@tomotech.com](mailto:600091@tomotech.com)

#### 六、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

信息披露媒体：<http://www.sse.com.cn>

半年度报告备置地点：包头明天科技股份有限公司证券部

#### 七、其他有关资料

公司变更注册登记日期：2002 年 6 月 6 日

公司法人营业执照登记地点：内蒙古自治区工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：1500001001895

公司税务登记号：150240114124810

公司聘请的会计师事务所名称：大连华连会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：大连市中山区同兴街 67 号邮电万科大厦 24 层

## 八、主要数据和财务指标

### 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<br>度期末增减（%） |
|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
|                |                  | 调整后              | 调整前              |                      |
| 流动资产           | 1,851,216,157.78 | 1,832,398,772.22 | 1,832,398,772.22 | 1.03                 |
| 流动负债           | 917,259,802.79   | 862,490,680.55   | 862,490,680.55   | 6.35                 |
| 总资产            | 2,936,910,394.22 | 2,859,428,850.43 | 2,859,428,850.43 | 2.71                 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 1,952,994,580.28 | 1,931,190,530.23 | 1,931,190,530.23 | 1.13                 |
| 每股净资产          | 5.80             | 5.74             | 5.74             | 1.05                 |
| 调整后的每股净资产      | 5.71             | 5.65             | 5.65             | 1.06                 |
|                | 报告期（1 - 6 月）     | 上年同期             |                  | 本报告期比上年<br>同期增减（%）   |
|                |                  | 调整后              | 调整前              |                      |
| 净利润            | 21,804,050.05    | 39,492,945.46    | 39,492,945.46    | -44.79               |
| 扣除非经常性损益后的净利润  | 16,779,085.92    | 29,392,216.35    | 29,392,216.35    | -42.91               |
| 每股收益           | 0.065            | 0.117            | 0.117            | -44.44               |
| 净资产收益率（%）      | 1.12             | 2.08             | 2.08             | 减少 0.96 个百分点         |
| 经营活动产生的现金流量净额  | 56,436,039.06    | 61,386,294.19    | 61,386,294.19    | -8.06                |

### 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     | -70,462.89   |
| 各种形式的政府补贴              | 239,316.28   |
| 支付或收取并计入当期损益的资金占用费     | 914,500.00   |
| 短期投资收益                 | 4,225,566.31 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 109,777.69   |
| 所得税影响数                 | -393,733.26  |
| 合 计                    | 5,024,964.13 |

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        | 1.71      | 1.72 | 0.10  | 0.10  |
| 营业利润          | 0.31      | 0.31 | 0.02  | 0.02  |
| 净利润           | 1.12      | 1.12 | 0.065 | 0.065 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.86      | 0.86 | 0.05  | 0.05  |

## 第二节 股本变动及主要股东持股情况

### 一、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变化

### 二、主要股东持股情况

#### 1、前十名股东、前十名流通股股东持股表

| 报告期末股东总数                   | 79894 户                                                                                                                |          |               |               |            |                 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|---------------|------------|-----------------|
| 前十名股东持股情况                  |                                                                                                                        |          |               |               |            |                 |
| 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） | 质押或冻结的股份数量 | 股东性质（国有股东或外资股东） |
| 包头市北普实业有限公司                | 0                                                                                                                      | 56000000 | 16.64         | 未流通           | 无          | 法人股东            |
| 包头北大明天资源科技有限公司             | 0                                                                                                                      | 40486000 | 12.03         | 未流通           | 无          | 国有股东            |
| 浙江恒际实业发展有限公司               | 0                                                                                                                      | 33840000 | 10.06         | 未流通           | 无          | 法人股东            |
| 北京奥通达投资咨询有限公司              |                                                                                                                        | 794584   | 0.24          | 已流通           | 未知         | 其他              |
| 陈尚军                        |                                                                                                                        | 510000   | 0.15          | 已流通           | 未知         | 其他              |
| 北京屿通信息咨询有限公司               |                                                                                                                        | 444800   | 0.13          | 已流通           | 未知         | 其他              |
| 储鸿博                        |                                                                                                                        | 351150   | 0.10          | 已流通           | 未知         | 其他              |
| 钱荣光                        |                                                                                                                        | 345520   | 0.10          | 已流通           | 未知         | 其他              |
| 上海威炫贸易有限公司                 |                                                                                                                        | 340200   | 0.10          | 已流通           | 未知         | 其他              |
| 绍兴柯岩旅游有限公司                 |                                                                                                                        | 310000   | 0.09          | 已流通           | 未知         | 其他              |
| 前十名流通股股东持股情况               |                                                                                                                        |          |               |               |            |                 |
| 股东名称（全称）                   | 期末持有流通股的数量                                                                                                             |          | 种类（A、B、H股或其它） |               |            |                 |
| 北京奥通达投资咨询有限公司              | 794584                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 陈尚军                        | 510000                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 北京屿通信息咨询有限公司               | 444800                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 储鸿博                        | 351150                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 钱荣光                        | 345520                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 上海威炫贸易有限公司                 | 340200                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 绍兴柯岩旅游有限公司                 | 310000                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 宋丹阳                        | 307000                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 满恒才                        | 294249                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 湖北莽特贸易有限公司                 | 270000                                                                                                                 |          | A             |               |            |                 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明         | 公司前十名股东中，未流通股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；公司未知其前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。 |          |               |               |            |                 |
| 战略投资者或一般法人股参与配售新股约定持股期限的说明 | 股东名称                                                                                                                   |          | 约定持股期限        |               |            |                 |
|                            | 无                                                                                                                      |          | 无             |               |            |                 |

#### 2、报告期内公司控股股东未发生变动。

## 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有的公司股票没有发生变动

## 二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1、由于公司副总裁逯君先生、副总裁赵建忠先生辞去本公司工作，经 2005 年 4 月 14 日公司第三届董事会第九次会议决定，免去逯君先生、赵建忠先生公司副总裁职务。

经公司总裁程东胜先生提名，董事会提名委员会审查，决定聘任王京玉先生为公司副总裁。

相关公告刊登于 2005 年 4 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2、由于公司董事、副总裁、财务总监于太祥先生辞去本公司工作，副总裁王玉璞先生因公司工作需要，辞去本公司副总裁职务。经 2005 年 4 月 25 日公司第三届董事会第十次会议决定，免去于太祥先生董事、副总裁、财务总监职务；同意王玉璞先生辞去公司副总裁职务。

经公司总裁程东胜先生提名，董事会提名委员会审查，董事会聘任于振亭先生为公司财务总监。

经公司董事会提名委员会审查，决定增补于振亭先生为公司董事候选人。

相关公告刊登于 2005 年 4 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》。

3、经 2005 年 5 月 31 日公司 2004 年度股东大会审议通过，免去于太祥先生董事职务，增补于振亭先生为公司第三届董事会董事。

相关公告刊登于 2005 年 6 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内经营成果及财务状况简要分析

2005 年上半年，公司主要产品价格大幅下跌，而原辅材料价格降幅较小，且原盐、燃煤价格稳中有升，导致利润下滑。主要产品产量增速超过市场需求增速，市场竞争加剧。煤、电、油、运等“瓶颈”问题，仍制约着公司生产经营。同时，国家加大对“晋、蒙、陕、宁”地区企业环保工作的治理力度，进一步调整对高耗能企业的产业政策，也直接影响到公司的生产。

| 项 目          | 2005 年 1—6 月     | 2004 年 1—6 月     | 增减比例(%) |
|--------------|------------------|------------------|---------|
| 主营业务收入       | 333,716,107.38   | 362,012,368.63   | -7.82   |
| 主营业务利润       | 33,481,271.35    | 50,960,680.34    | -34.30  |
| 净利润          | 21,804,050.05    | 39,492,945.46    | -44.79  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 17,334,545.50    | -153,715,468.01  | 111.28  |
| 项 目          | 2005 年 6 月 30 日  | 2004 年 12 月 31 日 | 增减比例(%) |
| 总资产          | 2,936,910,394.22 | 2,859,428,850.43 | 2.71    |
| 股东权益         | 1,952,994,580.28 | 1,931,190,530.23 | 1.13    |

说明：

净利润下降主要是化工产品主要原料涨价，并且电力供应不足，不能满负荷生产，致使成本升高；计算机软、硬件行业竞争加剧，市场下滑，企业对 IT 产业进行预期调整。同时参股公司山东泰山能源有限责任公司加大对安全生产设施、设备投入，使相关生产成本上涨，利润水平下降，使其对我公司的投资收益减少，造成利润及净利润下降。

## 二、报告期内经营情况分析

### 1、主营业务范围及经营情况

公司主营业务范围：烧碱、聚氯乙烯树脂、硫酸、盐酸、苯酚、氢氟酸、无水氯化氢、氯化盐产品、液氯、电石、溶解乙炔、电子产品的生产和销售；计算机的生产、研制开发，计算机软硬件及外围设备的生产销售、计算机设备的销售；仓储、租赁及其他经营业务；信息产业、网络工程及远程教育服务；环保设备生产及销售。

### 2、报告期内占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品的经营状况

|              | 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(%) |
|--------------|----------------|----------------|--------|------------------|------------------|---------------|
| <b>分行业</b>   |                |                |        |                  |                  |               |
| 化工产品行业       | 314,388,092.27 | 294,783,771.05 | 6.24   | 35.04            | 39.96            | 减少3.29百分点     |
| 硬件销售软件开发技术服务 | 72,453,034.11  | 56,715,242.70  | 21.72  | -52.38           | -52.99           | 增加1.02百分点     |
| 公司内部抵销       | -53,125,019.00 | -53,125,019.00 |        |                  |                  |               |
| 合计           | 333,716,107.38 | 298,373,994.75 | 10.59  | -7.82            | -3.23            | 减少4.24百分点     |
| <b>分产品</b>   |                |                |        |                  |                  |               |
| 化工产品         | 314,388,092.27 | 294,783,771.05 | 6.24   | 35.04            | 39.96            | 减少3.29百分点     |
| 硬件销售软件开发技术服务 | 72,453,034.11  | 56,715,242.70  | 21.72  | -52.38           | -52.99           | 增加1.02百分点     |
| 公司内部抵销       | -53,125,019.00 | -53,125,019.00 |        |                  |                  |               |
| 合计           | 333,716,107.38 | 298,373,994.75 | 10.59  | -7.82            | -3.23            | 减少4.24百分点     |

增减原因：

(1) 化工产品毛利率降低的主要原因是电力供应不足、原材料涨价，使成本升高，造成毛利率降低；

(2) 硬件销售及软件开发技术服务毛利率与去年同期相比变化不大。

3、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、本报告期公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司情况



山东泰山能源有限责任公司：截止本报告期末，本公司持有山东泰山能源有限责任公司 34% 的股权。该公司注册资本为 32,998.96 万元，法定代表人邓景顺。经营范围：煤炭的开采、洗选、加工、汽车运输、销售；洁净能源的开发；化工产品（不含化学危险品）和建筑材料的销售。2005 年 6 月 30 日，该公司总资产 218,421.70 万元，实现净利润 4,963.19 万元，为本公司实现投资收益 1,687.48 万元，占上市公司净利润的比重 77.39%。

#### 6、经营中存在的问题与困难

国家环保治理力度加大、宏观调控及石油价格上涨、电力紧张等因素，一定程度影响到公司经营运作、生产成本控制。

### 三、投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2002 年 6 月通过增发募集资金 95,248.6 万元人民币。截止 2005 年 6 月 30 日，公司共使用新股增发募集资金 75,785.51 万元，全部用于已公告过的募集资金承诺项目投资，包括募集资金变更项目投资。未使用资金为银行存款。项目使用情况如下：

单位：万元人民币

| 承诺投资项目                      | 承诺投资金额            | 是否变更项目 | 实际投资金额           | 产生收益金额 | 是否符合计划进度和预计收益 |
|-----------------------------|-------------------|--------|------------------|--------|---------------|
| 内蒙古乌海氯碱工程项目                 | 67,883.00         | 否      | 50,300.00        | 0      | 是             |
| 2×220t/h 供热锅炉工程项目           | 19,766.00         | 否      | 18,000.00        | 0      | 否             |
| 4 万吨/年离子膜烧碱和 4 万吨/年聚氯乙烯树脂项目 | 20,000.00         | 是      | 7,485.51         | 0      | 是             |
| 氟资源综合利用及污水处理工程项目            | 6,948.60          | 是      | 0                | 0      | 是             |
| <b>合计</b>                   | <b>114,597.60</b> |        | <b>75,785.51</b> |        |               |

情况说明：

#### （1）内蒙古乌海氯碱工程项目

根据公司《增发招股意向书》披露，公司拟投入募集资金 67,883 万元实施乌海氯碱工程中年产 6 万吨离子膜烧碱、6 万吨氯乙烯、6 万吨聚氯乙烯及 1 万吨聚氯乙烯加工工程项目。2004 年我公司以增资内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司的方式，完成追加投资 50,300 万元。目前工程项目已全部完成，并已开始生产。由于装置投入运行时间较短，尚未达产。

内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司，2005 年上半年实现主营业务收入 13,396.29 万元，主营业务利润 1,346.36 万元，净利润-417.14 万元。

#### （2）2×220t/h 供热锅炉项目

根据公司《增发招股意向书》披露，本公司拟投入募集资金 19,766 万元人民币，建设

2×220t/h 供热锅炉项目。为加强项目经济核算和有效管理，公司于 2002 年 12 月实际投资 18,000 万元人民币，与包头市雅信贸易有限责任公司投资 2,000 万元人民币共同组建了包头市广通能源有限责任公司，专门负责对 2×220t/h 供热锅炉工程项目的实施。包头市广通能源有限责任公司成立后，由于国家产业政策的调整，加强了部分产业的规划导向和宏观调控，在一定程度上影响了供电、供热项目的建设。目前该项目未实施。

### (3) 4 万吨/年离子膜烧碱和 4 万吨/年聚氯乙烯树脂项目

该项目是公司离子膜烧碱、聚氯乙烯树脂生产能力的扩建工程。项目总投资 29,774 万元，铺底流动资金 897 万元，工程建设规模为年产 4 万吨聚氯乙烯树脂、4 万吨离子膜烧碱。项目经内蒙古自治区发展和改革委员会“内发改工字[2004]664 号”文批准立项。项目拟投入募集资金 20,000 万元人民币，截止到本报告期末实际投入募集资金 7,485.51 万元。该项目目前土建工程已全部竣工，主要设备已完成招标工作，部分设备到位并已经开始安装施工。根据项目进度安排，各项施工进度均按照施工工期顺利实施，预计 2005 年底试车投产。

### (4) 氟资源综合利用及污水处理工程项目

本项目总投资 10,812 万元，铺底流动资金 293 万元，工程建设规模为年产无水氟化氢 6000 吨、F22 致冷剂 6000 吨、四氟乙烯 2400 吨、悬浮聚四氟乙烯 1500 吨、分散聚四氟乙烯 500 吨。项目经内蒙古自治区发展计划委员会“内计工字[2002]374 号”文批准立项。截止到本报告期末实际投入自有资金 4,923.64 万元，一期工程完成并已进行试生产。

## 2、非募集资金投资情况

### (1) 用自有资金 8700 万元增加投资内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司

经 2005 年 4 月 4 日内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司 2005 年第二次股东大会审议通过，并经有关主管部门批准，乌海氯碱拟对原装置进行扩建，规模为 14 万吨聚氯乙烯/年、10 万吨离子膜烧碱/年、24 万吨电石/年和在乌达发电集团公司新建 4×50MW 电石炉气（煤矸石）热电联产机组。项目总投资为 259,080 万元，固定资产投资为 249,179 万元。该项目经内蒙古自治区发展和改革委员会“内发改工字[2005]246 号”《关于内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司氯碱扩建项目建议书的批复》和内蒙古自治区发展和改革委员会《关于同意开展乌海氯碱工程扩建项目电石炉气（煤矸石）热电联产机组前期工作的函》批准立项。

经 2005 年 4 月 15 日公司第三届董事会第十次会议审议，决定拟用自有资金以增资扩股方式对内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司增加投资 8,700 万元，并已经内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司董事会、股东大会审议通过。本公司此次增加投资后，内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司总股份为 14.56 亿元，明天科技合计投资 7.43 亿元，占其总股份的 51.03%（相

关公告刊登于 2005 年 4 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司增资扩股的相关审批手续办理情况如下：

根据内蒙古自治区人民政府国有资产监督管理委员会“内国资办[2003]17 号”文件《关于股份制审批工作有关问题的通知》，股份制审批职能由国资委企业改革改组处负责承办，审批事项包括股份有限公司的设立和股份变动（增资扩股）等。有关股本变更的企业申报文件、变更股本申请、具有法定资格的验资机构出具的验资报告及其他各类文件需报送盟市经贸委同意。由于海吉氯碱股份有限公司的增资涉及到国有股份比例的变动及其他历史问题，获取当地经贸委同意企业股份变动的批复经过了较长的时间，在一定程度上影响了增资手续的办理进度。

2005 年 4 月 6 日，乌海市经济委员会出具了“乌经发[2005]15 号《关于同意内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司增资扩股的报告》”，2005 年 6 月 13 日，大连华连会计师事务所有限公司出具了“内验字[2005]5 号验资报告”，2005 年 6 月 15 日，内蒙古自治区人民政府股份制企业审批文件，“内政股批字[2005]12 号《关于同意内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司增资扩股的批复》”，批复：“同意内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司增资扩股。公司增资后，包头明天科技股份有限公司出资 74,300 万元，持股比例 51.03%。”

目前，工商登记变更正在办理中。预计 9 月底前可办理完毕工商登记变更手续。

#### (2) 国债投资

2003 年公司投资国债共计 16,563.25 万元，购买了 9,728.14 万元 02 国债（14）、973.73 万元 03 国债（1）、5,861.38 万元 20 国债（4）。鉴于当时市场行情欠佳，经 2004 年 12 月 30 日公司第三届董事会第八次会议决定，继续持有上述国债，将投资期限延期一年，投资期限至 2005 年 10 月 28 日，待市场行情好转后转让。本报告期 03 国债（1）和 20 国债（4）已转让，投资收益 422.56 万元。02 国债（14）仍继续持有。

**四、公司对上年年度报告中披露的本年度经营计划未进行修改。**

**五、公司 2005 年半年度财务报告未经审计。**

**六、上年年度财务报告经大连华连会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。**

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理结构

公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，有效落实内部管理制度及投资者关系管理制度，规范经营运作。公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》等有关法律法规要求。

报告期内，根据证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》、《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》以及《关于督促上市公司修改公司章程的通知》（证监公司字[2005]15 号）等规定和要求，公司董事会对《公司章程》增补了有关条款和修订，规范和完善了公司法人治理结构。

**二、公司无以前期间拟定在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案；本报告期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。**

**三、本报告期内及以前期间均无重大诉讼、仲裁事项**

**四、本报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项。**

1、2005 年 6 月 20 日，北京明天浩海科技发展有限公司将所持有的北京森佳润达科技有限公司 80%的股权，以人民币 9,854,375.49 元的价格，转让给陕西大唐博佳科技有限公司。

上海明天北普科技发展有限公司将所持有的北京森佳润达科技有限公司 20%的股权，以人民币 2,463,593.86 元的价格，转让给北京宏达科创科技有限公司。

2、2005 年 6 月 25 日，北京明天浩海科技发展有限公司将所持有的北京明天浩海环宇科技有限公司 80%的股权，以人民币 13,140,254.51 元的价格，转让给北京德力鑫业科技有限公司。

上海明天北普科技发展有限公司将所持有的北京明天浩海环宇科技有限公司 20%的股权，以人民币 3,285,063.61 元的价格，转让给陕西大唐博佳科技有限公司。

3、2005 年 6 月 25 日，北京明天浩海科技发展有限公司将所持有的北京泰能时代科技有限公司 80%的股权，以人民币 12,814,918.97 元的价格，转让给北京德力鑫业科技有限公司。

上海明天北普科技发展有限公司将所持有的北京泰能时代科技有限公司 20%的股权，以

人民币 3,203,729.75 元的价格，转让给陕西大唐博佳科技有限公司。

## 五、本报告期内公司重大关联交易

| 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         |
| (1) 包头北大明天资源科技有限公司 | 参股股东 | 4,302,819.64  |                |             | 4,581,843.73 | 362,546.18 |
| (2) 内蒙海吉氯碱化工股份有限公司 | 联营   | 41,987.52     | 2,853,419.95   |             |              |            |
| (3) 内蒙海吉氯碱化工股份有限公司 | 联营   | 87,000,000.00 | 590,000,000.00 |             |              |            |
| 合计                 |      | 91,344,807.16 | 592,853,419.95 |             | 4,581,843.73 | 362,546.18 |

### 形成原因为：其中

(1) 股东包头北大明天资源科技有限公司先支付资金，由我公司代股东单位解决历史遗留问题形成的。

(2) 内蒙海吉氯碱化工股份有限公司与我公司发生业务形成的货款。

(3) 我公司对内蒙海吉氯碱化工股份有限公司的投资款。

## 六、重大合同

(一) 报告期内，公司未发生或以前发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 在报告期内发生或以前期间发生延续到报告期重大担保事项

### 1、在报告期内发生的重大担保事项

(1) 经 2005 年 4 月 25 日公司第三届董事会第十次会议审议通过，同意为包头华资实业股份有限公司向中国工商银行包头市东河区支行 5500 万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限为 2005 年 4 月 8 日至 2006 年 4 月 4 日。

(2) 经 2005 年 6 月 6 日公司第三届董事会第十一次会议审议通过，同意为包头草原糖业(集团)有限责任公司向中国工商银行包头市东河区支行 266 万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限 2005 年 6 月 15 日—2006 年 6 月 5 日；同意为包头华资实业股份有限公司向农业银行包头分行东河区支行 3000 万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限担保期限 2005 年 6 月 10 日—2006 年 6 月 9 日。

### 2、以前期间发生延续到报告期重大担保事项：

(1) 2004 年, 本公司为包头华资实业股份有限公司借款提供担保金额为 15,500 万元, 担保期限为 2004 年 7 月 9 日—2005 年 8 月 5 日。其中 5,500 万元担保合同已提前履行完毕, 其余 10,000 万元尚在担保期限内。

(2) 2004 年, 本公司为广州中恒际科贸有限公司提供贷款担保 5,000 万元, 担保期限 2004 年 12 月 17 日至 2006 年 3 月 1 日, 担保合同尚在担保期限内。

(3) 2003 年, 本公司为乌兰浩特中蒙制药有限公司提供贷款担保 2,000 万元, 担保期限 2003 年 1 月 9 日至 2008 年 1 月 20 日。本报告期已归还 500 万元, 尚余 1,500 万元尚在担保期限内。

3、本报告期内, 本公司无逾期担保或未到期有明显迹象表明可能承担连带清偿责任的对外担保。

4、本报告期内, 公司没有为控股子公司提供担保, 也没有属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号) 要求披露的违规担保情况。

5、截止本报告期末, 本公司对外担保余额 25,266 万元, 占最近一期经审计的公司净资产的 13.08 %。

(三) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

## 七、公司或大股东承诺事项

本报告期内, 公司或持有 5% 以上 (含 5%) 的股东在报告期内未发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

## 八、公司聘请会计师事务所情况

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 九、重大事项

本报告期内, 公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 十、已披露重要信息索引

- 1、公司第三届董事会第九次会议决议公告(编号:临 2005-001),刊登于 2005 年 4 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》第 24 版及 <http://www.sse.com.cn>;
- 2、公司第三届监事会第五次会议决议公告(编号:临 2005-002),刊登于 2005 年 4 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》第 24 版及 <http://www.sse.com.cn>;
- 3、公司第三届董事会第十次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知(编号:临 2005-003),刊登于 2005 年 4 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》第 C49 版及 <http://www.sse.com.cn>;
- 4、公司第三届监事会第六次会议决议公告(编号:临 2005-004),刊登于 2005 年 4 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》第 C49 版及 <http://www.sse.com.cn>;
- 5、公司关于对外担保公告(编号:临 2005-005),刊登于 2005 年 4 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》第 C49 版及 <http://www.sse.com.cn>;
- 6、公司关于对外投资公告(编号:临 2005-006),刊登于 2005 年 4 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》第 C49 版及 <http://www.sse.com.cn>;
- 7、公司 2004 年度股东大会决议公告(编号:临 2005-007),刊登于 2005 年 6 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》第 C05 版及 <http://www.sse.com.cn>。

## 第六节 财务报告

### 一、审计报告

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

### 二、会计报表

(见附表)

### 三、会计报表附注

#### (一) 公司的基本情况

包头明天科技股份有限公司(原包头黄河化工股份有限公司,以下简称公司)于一九九七年经内蒙古自治区人民政府内政股批字(1997)18号文件批准,由包头化工集团总公司下属第一化工厂、第四化工厂在资产重组的基础上采用社会募集方式设立而成。公司于 1997 年 7 月在上海证券交易所上市。现股本总额 33,652.6 万股。

公司注册地址为包头稀土高新技术产业开发曙光路 22 号。公司经营范

围主要为生产、销售烧碱、聚氯乙烯树脂、苯酚、盐酸、硫酸、氢氟酸、电石等化工产品；计算机软、硬件及外围设备的生产、销售。

## （二）、会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：公司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：本公司对发生的外币经济业务，按实际发生日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为本位币记账。期末按中国人民银行公布的市场汇价(中间价)进行调整，差额按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、现金等价物的确定标准：公司对所持有的期限短(三个月以内)、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等视为现金等价物。

### 7、短期投资核算方法

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

(2)短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利或利息收入不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

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

### 8、坏账的核算方法

坏账的确认标准为：

(1)债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

(2)债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失。

公司坏账损失核算采用备抵法，坏账准备的提取按应收款项（包括应收账款和其他应收款）的余额分账龄计提。计提比例如下：



| 账 龄     | 计提比例 |
|---------|------|
| 1 年以内   | 5%   |
| 1---2 年 | 10%  |
| 2---3 年 | 15%  |
| 3 年以上   | 20%  |

#### 9、存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 各种存货按取得时的实际成本计价，原材料的日常核算采用计划成本，按当月成本差异率将计划成本调整为实际成本。产成品、库存商品的购入与入库采用实际成本计价，发出采用加权平均法计价。包装物、低值易耗品领用采用一次摊销法摊销。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 期末存货按成本与可变现净值孰低法计量，预计的存货跌价损失计入当年损益。当存在下列情况之一时，应当计提存货跌价准备：A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；B、企业使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；C、因产品更新换代，原有库存原材料不适应，且其市场价又低于其账面成本；D、市场需求发生变化，导致产品市场价格逐渐下跌；E、其他足以证明该存货实质上已经发生减值的情形。

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

#### 10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资取得时以初始投资成本计价。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上或虽不足 50%但具有实质控制权的合并会计报表。

(2) 长期股权投资差额按 10 年期平均摊销，如为贷方差额则计入资本公积。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：以实际支付的款项记账，债券的溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销，按应计利息，经调整应分摊的溢价或折价金额计算投资收益。

(4) 公司对投资单位由于经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年损益。

## 11、固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产按实际成本计价。固定资产为使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具和不属于生产经营范围的单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过 2 年的设备物品。

(2) 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3%）确定其折旧率如下：

| 资产类别   | 使用年限  | 年折旧率（%）    |
|--------|-------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-30 | 4.85-3.23  |
| 通用设备   | 7-10  | 13.86-9.70 |
| 专用设备   | 7-14  | 13.86-6.93 |
| 运输设备   | 6-10  | 16.17-9.70 |
| 其他设备   | 5-14  | 19.40-6.93 |

(3) 资产减值准备：企业每年年度终了，如果固定资产由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下面情况之一时，全额计提固定资产减值准备：长期闲置不用，在可预见未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；已遭毁损，以致于不再具有使用价值的固定资产；其他实质上已经不能给企业带来经济效益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## 12、在建工程核算方法

(1) 核算工程在建造过程中实际发生的全部支出。

(2) 所购建固定资产达到预定可使用状态，即按估价转入固定资产并计提折旧。待工程竣工决算后，调整固定资产账面价值及折旧额。所购建固定资产达到预定可使用前的专门借款费用计入在建项目成本，以后计入当期损益。

(3) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，计提在建工程减值准备。

## 13、无形资产核算方法

(1) 无形资产按取得时实际成本计价，按直线法摊销。其中：土地使用权按 50 年摊销，其他无形资产按其受益期间或 10 年平均摊销。

(2) 某项无形资产已被其他新技术替代，或市价在当期大幅下跌，或超过法律保护期限，或其他足以证明其实质上已经发生了减值，于期末将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。

## 14、收入确认原则

(1) 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业

收入的实现。

(2)提供的劳务已完成,并且相关的收入已经收到或取得了收款证据时确认营业收入的实现。

15、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

16、合并会计报表编制方法

(1)合并范围的确定原则

公司对其他单位投资占该单位资本总额 50%以上(含 50%),或虽然占该单位资本总额不足 50%,但具有实际控制权的,公司列入合并范围。

(2)合并采用的会计方法

根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》的规定,以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额编制而成。合并时,公司的重大内部交易和资金往来相互抵销。

### (三) 税项：

本公司适用的税种与税率：

| 税种  | 税率(%) | 计税基数        |
|-----|-------|-------------|
| 所得税 | 33    | 应纳税所得额      |
| 增值税 | 17    | 应纳税销售额      |
| 营业税 | 3、5   | 营业额         |
| 城建税 | 7     | 应纳增值税额和营业税额 |

公司主要子公司所得税政策：

| 子公司名称          | 所得税率            |
|----------------|-----------------|
| 包头双环化工集团股份有限公司 | 33%             |
| 上海明天北普科技发展有限公司 | 15%             |
| 北京明天浩海科技发展有限公司 | 33%             |
| 北京长得伟世天地科技有限公司 | 至 2005.12 免征所得税 |

### (四) 控股子公司及联营企业

公司所控制所有子公司情况、公司合并报表范围：

| 被投资单位名称        | 经营范围             | 注册资本      | 公司投资额     | 公司占权益比例 | 是否合并 |
|----------------|------------------|-----------|-----------|---------|------|
| 包头双环化工集团股份有限公司 | 电石、溶解乙炔          | 2,094 万元  | 1,775 万元  | 84.77%  | 是    |
| 上海明天北普科技发展有限公司 | 计算机软、硬件销售、技术服务   | 4,500 万元  | 4,320 万元  | 96%     | 是    |
| 北京明天浩海科技发展有限公司 | 计算机软、硬件销售、技术服务   | 11,225 万元 | 11,000 万元 | 98%     | 是    |
| 北京明天智光科技有限公司   | 精细化工产品研发及销售、技术服务 | 1,000 万元  | 976 万元    | 97.60%  | 是    |
| 内蒙古达万化工        | 溶解乙炔             | 400 万元    | 300 万元    | 75%     | 否    |

|                    |                    |           |           |        |   |
|--------------------|--------------------|-----------|-----------|--------|---|
| 包头市广通能源<br>有限责任公司  | 热电联产、集中供           | 20,000 万元 | 18,000 万元 | 90%    | 是 |
| 北京长得伟世天地<br>科技有限公司 | 销售计算机软<br>件及外围设备   | 500 万元    | 488 万元    | 97.60% | 是 |
| 兰州明天永辉科<br>技有限公司   | 化工产品、润<br>滑油品批发零售  | 80 万元     | 51 万元     | 63.7%  | 是 |
| 上海鑫图信息科技<br>发展有限公司 | 计算机软、硬件<br>销售、技术服务 | 1000 万元   | 962 万元    | 96.20% | 是 |

\*内蒙古达万化工有限公司处于停产状态，故不纳入合并范围。

\*公司持有的北京明天浩海环宇科技有限公司、北京泰能时代科技有限公司、北京森佳润达科技有限责任公司股权本期末已全部转让，故本期的合并范围不再包括上述公司。

### (五) 合并会计报表项目附注

#### 1、货币资金

| 项 目    | 期初数            | 期末数            |
|--------|----------------|----------------|
| 现 金    | 320,406.57     | 50,764.54      |
| 银行存款   | 903,401,768.28 | 921,010,457.30 |
| 其他货币资金 | 5,349.78       | 848.29         |
| 合 计    | 903,727,524.63 | 921,062,070.13 |

#### 2、短期投资

| 项 目          | 期初数       |                |              | 期末数       |                |      |       |
|--------------|-----------|----------------|--------------|-----------|----------------|------|-------|
|              | 数量        | 金额             | 跌价准备         | 数量        | 金额             | 跌价准备 | 市价    |
| 20 国债(4)     | 600,540   | 58,613,757.11  | 1,784,656.91 |           |                |      |       |
| 02 国债(14)    | 1,024,630 | 97,281,382.81  | 0            | 1,024,630 | 97,281,382.81  | 0    | 99.91 |
| 03 国债(1)     | 98,720    | 9,737,334.13   | 546,502.13   |           |                |      |       |
| 嘉实浦安<br>保本基金 | 3,000,000 | 3,000,000.00   |              | 3,000,000 | 3,000,000.00   | 0    |       |
| 合计           |           | 168,632,474.05 | 2,331,159.04 |           | 100,281,382.81 | 0    |       |

#### 3、应收票据

| 票据种类   | 期初数           | 期末数          |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 18,649,911.77 | 5,344,722.62 |
| 合计     | 18,649,911.77 | 5,344,722.62 |

应收票据期末数比期初数减少 71.34%，主要原因是承兑汇票到期解付所致。

#### 4、应收股利

| 项目      | 期初数          | 期末数          |
|---------|--------------|--------------|
| 包头市商业银行 | 3,130,000.00 | 3,130,000.00 |
| 合计      | 3,130,000.00 | 3,130,000.00 |

## 5、 应收帐款

| 账龄    | 期初数           |        |              |      | 期末数           |        |              |      |
|-------|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|
|       | 金额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 | 金额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内 | 23,400,773.77 | 35.04  | 1,170,038.70 | 5%   | 25,337,173.00 | 36.47  | 1,266,858.65 | 5%   |
| 1-2 年 | 11,455,699.59 | 17.15  | 1,145,569.96 | 10%  | 9,472,839.02  | 13.63  | 947,283.90   | 10%  |
| 2-3 年 | 6,343,096.70  | 9.50   | 951,464.51   | 15%  | 7,555,049.30  | 10.88  | 1,133,257.40 | 15%  |
| 3 年以上 | 25,585,242.26 | 38.31  | 5,117,048.46 | 20%  | 27,105,173.63 | 39.02  | 5,421,034.72 | 20%  |
| 合计    | 66,784,812.32 | 100.00 | 8,384,121.63 |      | 69,470,234.95 | 100.00 | 8,768,434.67 |      |

期末余额中欠款前五位单位金额总计 14,437,495.93 元，占应收账款余额比例为 20.78%。

期末余额中未含持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

## 6、 其他应收款

| 账龄    | 期初数            |        |              |      | 期末数            |        |              |      |
|-------|----------------|--------|--------------|------|----------------|--------|--------------|------|
|       | 金额             | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 | 金额             | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内 | 565,628,367.78 | 97.60  | 3,131,418.38 | 5%   | 633,905,950.14 | 97.70  | 2,195,297.51 | 5%   |
| 1-2 年 | 4,831,523.14   | 0.83   | 483,152.31   | 10%  | 3,975,424.32   | 0.61   | 397,542.44   | 10%  |
| 2-3 年 | 23,491.42      |        | 3,523.71     | 15%  | 2,665,444.32   | 0.41   | 399,816.65   | 15%  |
| 3 年以上 | 9,042,143.00   | 1.57   | 1,808,428.60 | 20%  | 8,274,647.89   | 1.28   | 1,654,929.58 | 20%  |
| 合计    | 579,525,525.34 | 100.00 | 5,426,523.00 |      | 648,821,466.67 | 100.00 | 4,647,586.18 |      |

其他应收款期末余额中欠款前五位单位金额总计 609,490,450.25 元，占其他应收款余额比例 94%。

其他应收款期末余额中包含公司对内蒙海吉氯碱化工股份有限公司追加投资 59000 万元，由于该公司增资的相关手续正在办理中，故该款项在其他应收款中挂帐，并且没有计提坏帐准备。

期末余额中未含持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

## 7、 预付账款

| 账龄    | 期初数           |        | 期末数           |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 32,215,344.67 | 86.97  | 53,411,519.84 | 88.17  |
| 1-2 年 | 2,211,880.99  | 5.97   | 3,868,717.98  | 6.39   |
| 2-3 年 | 2,489,870.83  | 6.72   | 3,044,650.31  | 5.03   |
| 3 年以上 | 127,627.00    | 0.34   | 255,504.27    | 0.41   |
| 合计    | 37,044,723.49 | 100.00 | 60,580,392.40 | 100.00 |

预付账款期末余额中欠款前五位单位金额总计 39,104,660.67 元，占预付账款余额比例 64.55%。

账龄超过一年的预付账款主要是公司预付供应商的货款。

期末余额中未含持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

## 8、 存货

| 项 目   | 期初数           |              | 期末数           |              |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|       | 金额            | 跌价准备         | 金额            | 跌价准备         |
| 原材料   | 31,642,977.44 | 1,600,616.01 | 27,793,318.44 | 1,459,539.75 |
| 包装物   | 1,723,184.81  | 17,475.06    | 1,249,924.48  | 11,715.15    |
| 在产品   | 2,625,949.73  | 0.00         | 2,933,074.19  | 0.00         |
| 产成品   | 29,091,680.54 | 1,011,106.38 | 14,208,488.11 | 778,557.63   |
| 库存商品  | 6,348,093.28  |              | 9,933,547.63  | 8,555.92     |
| 低值易耗品 | 146,618.89    | 20,623.89    | 113,149.88    | 18,316.78    |
| 合计    | 71,578,504.69 | 2,649,821.34 | 56,231,502.73 | 2,276,685.23 |

存货可变现净值以预计售价减去销售所必需的预算费用后的价值确定。

## 9、 待摊费用

| 类 别        | 期初数          | 期末数          | 期末结存原因 |
|------------|--------------|--------------|--------|
| 保险费        | 1,548,561.19 | 731,121.14   | 受益期未到期 |
| 供暖费        | 69,960.00    | 0.00         | 受益期未到期 |
| 其他         | 498,399.75   | 1,255,970.41 | 受益期未到期 |
| 未付款商品待扣进项税 | 0.00         | 0.00         |        |
| 合 计        | 2,116,920.94 | 1,987,091.55 |        |

## 10、 长期投资

| 项 目    | 期初数            | 期末数            |
|--------|----------------|----------------|
| 长期股权投资 | 591,674,155.96 | 593,197,930.91 |
| 长期债权投资 |                |                |
| 合计     | 591,674,155.96 | 593,197,930.91 |

## (1) 长期股权投资

## A、 长期股权投资明细：

| 被投资单位名称               | 投资期限 | 初始投资金额         | 占被投资单位注册资本比例 | 期末余额           |
|-----------------------|------|----------------|--------------|----------------|
| 包头科达高新技术投资有限公司        |      | 1,900,000.00   | 20.65%       | 1,836,481.50   |
| 包头黄河新型建材有限公司          |      | 5,000,000.00   | 25%          | 2,651,129.35   |
| 内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司       |      | 153,000,000.00 | 19.54%       | 153,000,000.00 |
| 包头宏远化工有限公司            |      | 11,700,000.00  | 13%          | 11,700,000.00  |
| 包头大众城市信用社             |      | 2,000,000.00   | 31.46%       | 2,000,000.00   |
| 浙江金鼎集团股份有限公司          |      | 75,600,000.00  | 10.46%       | 75,600,000.00  |
| 包头市商业银行               |      | 21,000,000.00  | 15%          | 21,000,000.00  |
| 大连信息发展股份有限公司          |      | 10,000,000.00  | 14.29%       | 10,000,000.00  |
| 交通银行                  |      | 1,500,000.00   | 0.015%       | 1,788,000.00   |
| 中关村兴业(北京)高科技孵化器股份有限公司 |      | 4,000,000.00   | 3.99%        | 4,000,000.00   |
| 北京明天高科技有限公司           |      | 4,500,000.00   | 45%          | 5,908,688.56   |
| 内蒙古达力化工有限公司           |      | 3,000,000.00   | 75%          | 3,156,613.98   |
| 山东泰山能源有限公司            |      | 195,645,738.25 | 34%          | 280,121,803.18 |
| 合计                    |      |                |              | 572,762,716.57 |

**B、股权投资差额**

| 被投资单位名称        | 初始投资金额        | 形成原因 | 摊销期限 | 本期摊销         | 摊余金额          |
|----------------|---------------|------|------|--------------|---------------|
| 包头双环化工集团股份有限公司 | 27,284,307.70 | 评估增值 | 10 年 | 1,364,215.38 | 6,821,076.99  |
| 山东泰山能源有限责任公司   | 39,736,792.81 | 股权收购 | 10 年 | 1,986,839.64 | 28,130,751.33 |
| 合计             | 67,021,100.51 |      |      | 3,351,055.02 | 34,951,828.32 |

**C、长期股权投资减值准备**

| 被投资单位名称     | 期初数           | 期末数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 内蒙古达万化工有限公司 | 3,156,613.98  | 3,156,613.98  |
| 包头大众城市信用社   | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
| 包头宏运化工有限公司  | 9,360,000.00  | 9,360,000.00  |
| 合计          | 14,516,613.98 | 14,516,613.98 |

**11、固定资产、累计折旧及减值准备**
**原值**

| 类别     | 期初数            | 本期增加          | 本期减少         | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 223,102,546.02 | 932,987.80    | 84,500.00    | 223,951,033.82 |
| 专用设备   | 246,604,659.35 | 7,517,453.58  | 9,120.30     | 254,112,992.63 |
| 通用设备   | 33,897,998.52  | 345,837.00    | -            | 34,243,835.52  |
| 运输设备   | 24,892,762.05  | 832,842.23    | 1,383,600.30 | 24,342,003.98  |
| 其他设备   | 36,593,792.22  | 2,552,966.50  | 1,605,610.86 | 37,541,147.86  |
| 合计     | 565,091,758.16 | 12,182,087.11 | 3,082,831.46 | 574,191,013.81 |

**累计折旧**

| 类别     | 期初数            | 本期增加          | 本期减少         | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 49,340,122.36  | 2,893,545.35  | 19,073.89    | 52,214,593.82  |
| 专用设备   | 71,246,001.64  | 7,295,291.19  | 1,263.84     | 78,540,028.99  |
| 通用设备   | 14,062,001.20  | 1,066,914.61  | -            | 15,128,915.81  |
| 运输设备   | 7,511,359.88   | 917,825.74    | 515,389.28   | 7,913,796.34   |
| 其他设备   | 6,268,273.77   | 1,492,398.61  | 632,810.61   | 7,127,861.77   |
| 合计     | 148,427,758.85 | 13,665,975.50 | 1,168,537.62 | 160,925,196.73 |

**固定资产减值准备**

| 类别     | 期初数           | 期末数           | 减值准备计提原因                  |
|--------|---------------|---------------|---------------------------|
| 房屋及建筑物 | 9,057,674.83  | 9,057,674.83  | 工艺落后, 污染物排放超标, 消耗高, 已停止生产 |
| 专用设备   | 15,105,034.56 | 15,105,034.56 |                           |
| 通用设备   | 390,584.12    | 390,584.12    |                           |
| 运输设备   | 359,974.29    | 353,737.73    |                           |
| 其他设备   | 366,867.84    | 366,867.84    |                           |
| 合计     | 25,280,135.64 | 25,273,899.08 |                           |

**固定资产净额**

| 期初数            | 期末数            |
|----------------|----------------|
| 391,383,863.67 | 387,991,918.00 |

本期公司固定资产中原值 18,422 万元的各种设备用于本公司抵押贷款

5000 万元。

### 12、在建工程

| 工程名称        | 预算数         | 期初数           | 本期增加          | 本期转入<br>固定资产 | 本期减少数 | 期末数           | 资金来源 | 工程投入占<br>预算比例 |
|-------------|-------------|---------------|---------------|--------------|-------|---------------|------|---------------|
| 金属阳极技改      |             | 444,551.65    | 0.00          | 0.00         | 0.00  | 444,551.65    | 自筹   | 100%          |
| 4.5 万吨电石炉技改 |             | 120,561.00    | 0.00          | 0.00         |       | 120,561.00    | 自筹   |               |
| 生产线六项技改工程   |             | 5,702,910.00  | 1,537,721.75  | 7,240,631.75 | 0.00  | 0.00          | 自筹   | 100%          |
| 双 4 万吨技改工程  | 297,740,000 | 8,795,352.84  | 66,059,743.42 | 0.00         |       | 74,855,096.26 | 募集资金 | 30%           |
| 其他          | ---         | 1,725,350.60  | 3,298,740.67  | 2,624,168.26 |       | 2,399,923.01  | 自筹   |               |
| 合计          | ---         | 16,788,726.09 | 70,896,205.84 | 9,864,800.01 | 0.00  | 77,820,131.92 |      |               |

### 13、无形资产

| 类别        | 取得方式      | 原始金额          | 期初数           | 本期增加 | 本期摊销       | 累计摊销         | 本期转出       | 期末数           | 剩余摊<br>销年限 |
|-----------|-----------|---------------|---------------|------|------------|--------------|------------|---------------|------------|
| 土地使<br>用权 | 国家股<br>投入 | 31,940,011.00 | 27,003,655.71 |      | 319,400.10 | 5,255,755.39 |            | 26,684,255.61 | 41.5       |
| 电脑软件      | 购入        | 210,200.00    | 179,676.78    |      | 0.00       | 30,523.22    | 179,676.78 | 0.00          |            |
| 合计        |           | 32,150,211.00 | 27,183,332.49 |      | 319,400.10 | 5,286,278.61 | 179,676.78 | 26,684,255.61 |            |

### 14、短期借款

| 借款类别 | 期初数            | 期末数            |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 65,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 保证借款 | 428,500,000.00 | 496,500,000.00 |
| 信用借款 | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 质押借款 |                |                |
| 合计   | 493,600,000.00 | 546,600,000.00 |

### 15、应付票据

| 票据种类   | 期初金额           | 期末金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 221,897,202.00 | 236,650,000.00 |
| 合计     | 221,897,202.00 | 236,650,000.00 |

### 16、应付账款

| 期初数           | 期末数           |
|---------------|---------------|
| 63,208,174.98 | 81,277,343.70 |

期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

### 17、预收账款

| 期初数           | 期末数           |
|---------------|---------------|
| 61,162,771.95 | 24,987,160.79 |



## 18、应付工资

| 期初数          | 期末数  |
|--------------|------|
| 2,061,008.24 | 0.00 |

## 19、应付股利

| 主要投资者名称        | 期初数          | 期末数          |
|----------------|--------------|--------------|
| 包头北大明天资源科技有限公司 | 1,354,789.84 | 918,556.54   |
| 社会公众股          | 0.00         | 0.00         |
| 其他             | 550,548.21   | 550,548.21   |
| 合计             | 1,905,338.05 | 1,469,104.75 |

## 20、应交税金

| 税种  | 期初数           | 期末数          | 报告期执行的法定税率      |
|-----|---------------|--------------|-----------------|
| 增值税 | -265,063.09   | 2,810,454.42 | 应纳税销售额的 17%     |
| 营业税 | -89,660.72    | 230,325.06   | 应税营业收入的 3-5%    |
| 城建税 | 212,669.63    | 254,187.97   | 应缴流转税额的 5-7%    |
| 所得税 | -4,583,244.00 | 1,251,385.27 | 应纳税所得额的 15%、33% |
| 其他  | -20,865.37    | 29,413.13    |                 |
| 合计  | -4,746,163.55 | 4,575,765.85 |                 |

## 21、其他应付款

| 期初数           | 期末数           |
|---------------|---------------|
| 17,859,499.95 | 18,149,631.62 |

无欠持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 22、长期借款

|      | 期初数           | 期末数           |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 39,752,104.89 | 39,752,104.89 |
| 合计   | 39,752,104.89 | 39,752,104.89 |

长期借款主要为包头市财政局转贷日本政府提供的环保项目贷款 492,492,000 日元，贷款期限为 30 年，偿还期为 2007 年 7 月 20 日至 2027 年 8 月 20 日，贷款年利率为 2.1%，转贷业务费为 0.2%。

## 23、股本

| 项目          | 本次增减变动 (+、-)   |       |    |    | 期末数            |
|-------------|----------------|-------|----|----|----------------|
|             | 期初数            | 配股及增发 | 其他 | 小计 |                |
| 一、尚未流通股份    |                |       |    |    |                |
| 1、发起人股份     | 130,326,000.00 |       |    |    | 130,326,000.00 |
| (1)国家拥有股份   |                |       |    |    |                |
| (2)境内法人持有股份 | 130,326,000.00 |       |    |    | 130,326,000.00 |
| (3)外资法人持有股份 |                |       |    |    |                |
| (4)其他       |                |       |    |    |                |
| 2、募集法人股     |                |       |    |    |                |

|               |                |  |  |                |
|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 3、内部职工股       |                |  |  |                |
| 4、优先股或其他      |                |  |  |                |
| 尚未流通股份合计      | 130,326,000.00 |  |  | 130,326,000.00 |
| 二、已流通股份       |                |  |  |                |
| 1、境内上市的人民币普通股 | 206,200,000.00 |  |  | 206,200,000.00 |
| 2、境内上市的外资股    |                |  |  |                |
| 3、境外上市的外资股    |                |  |  |                |
| 4、其他          |                |  |  |                |
| 已流通股份合计       | 206,200,000.00 |  |  | 206,200,000.00 |
| 三、股份合计        | 336,526,000.00 |  |  | 336,526,000.00 |

## 24、资本公积

| 项 目    | 期初数              | 本期增加 | 本期减少 | 期末数              |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 股本溢价   | 1,187,021,012.13 |      |      | 1,187,021,012.13 |
| 资产评估增值 | 34,480,813.63    |      |      | 34,480,813.63    |
| 合 计    | 1,221,501,825.76 |      |      | 1,221,501,825.76 |

## 25、盈余公积

| 项 目    | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 71,253,005.65  |      |      | 71,253,005.65  |
| 公益金    | 35,626,502.81  |      |      | 35,626,502.81  |
| 合 计    | 106,879,508.46 |      |      | 106,879,508.46 |

## 26、未分配利润

| 项 目           | 金额             |
|---------------|----------------|
| (一) 本期净利润     | 21,804,050.05  |
| 加：年初未分配利润     | 266,283,196.01 |
| (二) 可供分配的利润   | 288,087,246.06 |
| 减：提取法定盈余公积    | 0.00           |
| 提取法定公益金       | 0.00           |
| (三) 可供股东分配的利润 | 288,087,246.06 |
| 减：应付普通股股利     |                |
| 转作股本的普通股      |                |
| (四) 未分配利润     | 288,087,246.06 |

## 27、主营业务收入

## (1) 地区分部报表

| 项 目        | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|------------|----------------|----------------|
| 内蒙古地区      | 305,222,171.73 | 225,006,782.20 |
| 北京地区       | 50,730,011.64  | 126,531,276.52 |
| 上海地区       | 21,723,022.47  | 17,008,490.78  |
| 其他地区       | 9,165,920.54   | 16,398,052.19  |
| 公司内各部分互相抵销 | -53,125,019.00 | -22,932,233.06 |
| 合 计        | 333,716,107.38 | 362,012,368.63 |

## (2) 业务分部报表

| 项 目          | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|--------------|----------------|----------------|
| 化工产品业务       | 314,388,092.27 | 232,809,916.76 |
| 硬件销售软件开发技术服务 | 72,453,034.11  | 152,134,684.93 |
| 公司内部抵销       | -53,125,019.00 | -22,932,233.06 |
| 合 计          | 333,716,107.38 | 362,012,368.63 |

公司向前五名客户销售总金额 67,589,627.43 元，占公司销售总额 20.25%。

## 28、主营业务成本：

## (1) 地区分部报表

| 项 目        | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|------------|----------------|----------------|
| 内蒙古地区      | 286,026,570.16 | 203,938,323.53 |
| 北京地区       | 40,270,849.85  | 100,914,058.67 |
| 上海地区       | 16,444,392.85  | 10,956,924.96  |
| 其他地区       | 8,757,200.89   | 15,451,541.18  |
| 公司内各部分互相抵销 | -53,125,019.00 | -22,932,233.06 |
| 合 计        | 298,373,994.75 | 308,328,615.28 |

## (2) 业务分部报表

| 项 目          | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|--------------|----------------|----------------|
| 化工产品业务       | 294,783,771.05 | 210,612,769.36 |
| 硬件销售软件开发技术服务 | 56,715,242.70  | 120,648,078.98 |
| 公司内部抵销       | -53,125,019.00 | -22,932,233.06 |
| 合 计          | 298,373,994.75 | 308,328,615.28 |

## 29、主营业务税金及附加

| 项 目   | 计缴标准     | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|-------|----------|--------------|--------------|
| 营业税   | 营业收入的 5% | 458,041.11   | 1,399,255.15 |
| 城建税   | 流转税额的 7% | 975,264.22   | 891,568.99   |
| 教育费附加 | 流转税额的 3% | 425,768.22   | 432,248.87   |
| 其他    |          | 1,767.73     | 0.00         |
| 合计    |          | 1,860,841.28 | 2,723,073.01 |

## 30、其他业务利润

| 项 目      | 本期发生额        | 上年同期发生额       |
|----------|--------------|---------------|
| 其他业务收入   | 9,972,271.07 | 10,996,493.84 |
| 减：其他业务支出 | 4,180,203.22 | 6,450,323.26  |
| 其他业务利润   | 5,792,067.85 | 4,546,170.58  |

## 31、财务费用

| 类 别    | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 14,829,825.65 | 14,195,489.92 |
| 减：利息收入 | 10,992,901.30 | 18,510,400.90 |
| 其 他    | 237,313.67    | 209,216.61    |
| 合 计    | 4,074,238.02  | -4,105,694.37 |

### 32、投资收益

| 项 目      | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|----------|---------------|---------------|
| 股权投资收益   | 16,874,829.97 | 23,507,376.05 |
| 短期投资收益   | 4,225,566.31  | 0.00          |
| 短期投资跌价准备 | 0.00          | -1,733,245.91 |
| 股权投资差额摊销 | -3,351,055.02 | -4,186,976.66 |
| 合 计      | 17,749,341.26 | 17,587,153.48 |

本期投资收益主要是按权益法核算山东泰山能源有限公司股权取得的投资收益。

33、补贴收入 239,316.28 元,主要是公司控股子公司收到的软件销售收入增值税退税。

### 34、所得税

本期公司计提所得税 2,381,140.67 元。

### 35、收到的其他与经营活动有关的现金 30,398,673.16 元

其中：

|         |               |
|---------|---------------|
| 利息收入    | 10,992,901.30 |
| 资金往来及其他 | 19,405,771.86 |
| 合计      | 30,398,673.16 |

### 36、支付的其他与经营活动有关的现金 34,122,742.46 元

其中：

|         |               |
|---------|---------------|
| 差旅费     | 597,187.96    |
| 办公费     | 447,015.46    |
| 修理费     | 531,240.45    |
| 保险费     | 210,423.67    |
| 水电费     | 1,941,968.87  |
| 资金往来及其他 | 30,394,906.05 |
| 合计      | 34,122,742.46 |

## (六) 母公司会计报表有关项目

### 1、应收帐款

| 账龄    | 期初数           |        |              |      | 期末数           |        |              |      |
|-------|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|
|       | 金额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 | 金额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内 | 10,861,581.33 | 23.51  | 543,079.07   | 5%   | 14,023,652.20 | 29.04  | 701,182.62   | 5%   |
| 1-2 年 | 7,906,094.08  | 17.12  | 790,609.41   | 10%  | 5,359,740.81  | 11.11  | 535,974.08   | 10%  |
| 2-3 年 | 4,603,230.51  | 9.97   | 690,484.58   | 15%  | 4,986,648.16  | 10.33  | 747,997.21   | 15%  |
| 3 年以上 | 22,819,448.59 | 49.40  | 4,563,889.72 | 20%  | 23,918,643.82 | 49.53  | 4,783,728.76 | 20%  |
| 合计    | 46,190,354.51 | 100.00 | 6,588,062.78 |      | 48,288,684.99 | 100.00 | 6,768,882.67 |      |

应收账款期末余额中欠款前五位单位金额总计 14,437,495.93 元，占应收账款余额比例为 29.90%。

期末余额中未含持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

## 2、其他应收款

| 账龄    | 期初数            |        |              |      | 期末数            |        |              |      |
|-------|----------------|--------|--------------|------|----------------|--------|--------------|------|
|       | 金额             | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 | 金额             | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内 | 691,771,815.35 | 98.87  | 1,397,852.42 | 5%   | 721,672,160.81 | 99.04  | 1,075,098.12 | 5%   |
| 1-2 年 | 206,985.70     | 0.03   | 20,698.57    | 10%  | 288,694.35     | 0.04   | 28,869.44    | 10%  |
| 2-3 年 | 21,591.42      | -      | 3,238.71     | 15%  | 24,007.77      | 0.00   | 3,601.17     | 15%  |
| 3 年以上 | 7,717,226.90   | 1.10   | 1,543,445.38 | 20%  | 6,717,226.90   | 0.92   | 1,343,445.38 | 20%  |
| 合计    | 699,717,619.37 | 100.00 | 2,965,235.08 |      | 728,702,089.83 | 100.00 | 2,451,014.11 |      |

其他应收款期末余额中欠款前五位单位金额总计 718,991,308.22 元，占其他应收款余额比例 98.67%。

期末余额中未含持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

坏账准备系按抵销与子公司的内部往来金额后的余额计提。

## 3、长期投资

| 项 目    | 期初数            | 期末数            |
|--------|----------------|----------------|
| 长期股权投资 | 937,392,114.78 | 952,171,875.68 |
| 合计     | 937,392,114.78 | 952,171,875.68 |

### 长期股权投资明细

| 被投资单位名称         | 初始投资金额         | 所占股权比例 | 期初数            |              | 期末数            |              |
|-----------------|----------------|--------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                 |                |        | 账面余额           | 减值准备         | 账面余额           | 减值准备         |
| 上海明天北普科技发展有限公司  | 43,200,000.00  | 96%    | 66,741,508.76  |              | 71,900,223.92  |              |
| 北京明天浩海科技发展有限公司  | 98,000,000.00  | 87.31% | 139,963,199.98 |              | 138,867,953.34 |              |
| 包头双环化工集团股份有限公司  | 47,359,687.56  | 84.77% | 8,500,970.51   |              | 3,566,270.66   |              |
| 包头科达高新技术投资有限公司  | 1,900,000.00   | 28.70% | 1,836,481.50   |              | 1,836,481.50   |              |
| 包头黄河高新塑料有限公司    | 5,000,000.00   | 25%    | 2,651,129.35   |              | 2,651,129.35   |              |
| 内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司 | 153,000,000.00 | 19.54% | 153,000,000.00 |              | 153,000,000.00 |              |
| 包头宏运化工有限公司      | 11,700,000.00  | 13%    | 11,700,000.00  | 9,360,000.00 | 11,700,000.00  | 9,360,000.00 |
| 包头大众城市信用社       | 1,000,000.00   | 15.73% | 1,000,000.00   | 1,000,000.00 | 1,000,000.00   | 1,000,000.00 |
| 浙江金融租赁股份有限公司    | 75,600,000.00  | 10.46% | 75,600,000.00  |              | 75,600,000.00  |              |

|              |                |        |                |               |                |               |
|--------------|----------------|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 包头市商业银行      | 10,000,000.00  | 6.95%  | 10,500,000.00  |               | 10,500,000.00  |               |
| 山东泰山能源有限公司   | 252,100,963.74 | 34%    | 293,364,564.18 |               | 308,252,554.51 |               |
| 包头广通能源有限公司   | 180,000,000.00 | 90%    | 182,380,511.16 |               | 183,161,539.62 |               |
| 兰州明天永辉科技有限公司 | 510,000.00     | 63.75% | 513,749.34     |               | 495,722.78     |               |
| 合计           |                |        | 947,752,114.78 | 10,360,000.00 | 962,531,875.68 | 10,360,000.00 |

其中：

(1) 按成本法核算的长期投资明细

| 被投资单位名称         | 初始投资金额         | 所占股权比例 | 期初数            |               | 期末数            |               |
|-----------------|----------------|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 |                |        | 账面余额           | 减值准备          | 账面余额           | 减值准备          |
| 内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司 | 153,000,000.00 | 19.54% | 153,000,000.00 |               | 153,000,000.00 |               |
| 包头宏运化工有限公司      | 11,700,000.00  | 13%    | 11,700,000.00  | 9,360,000.00  | 11,700,000.00  | 9,360,000.00  |
| 包头大众城市信用社       | 1,000,000.00   | 15.73% | 1,000,000.00   | 1,000,000.00  | 1,000,000.00   | 1,000,000.00  |
| 浙江金融租赁股份有限公司    | 75,600,000.00  | 10.46% | 75,600,000.00  |               | 75,600,000.00  |               |
| 包头市商业银行         | 10,000,000.00  | 6.95%  | 10,500,000.00  |               | 10,500,000.00  |               |
| 合计              |                |        | 251,800,000.00 | 10,360,000.00 | 251,800,000.00 | 10,360,000.00 |

(2)、按权益法核算的损益调整情况明细：

| 被投资单位名称        | 期初余额           | 本期权益增减额       | 本期收到股利       | 期末余额           |
|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 上海明天普斗科技发展有限公司 | 66,741,508.76  | 5,158,715.16  |              | 71,900,223.92  |
| 北京明天普斗科技发展有限公司 | 139,963,199.98 | -1,095,246.64 |              | 138,867,953.34 |
| 包头双环化工集团股份有限公司 | 315,678.14     | -3,570,484.47 |              | -3,254,806.33  |
| 包头科达高新技术投资有限公司 | 1,836,481.50   |               |              | 1,836,481.50   |
| 包头黄河高新塑料有限公司   | 2,651,129.35   |               |              | 2,651,129.35   |
| 山东泰山能源有限公司     | 263,246,973.21 | 16,874,829.97 |              | 280,121,803.18 |
| 包头广通能源有限公司     | 182,380,511.16 | 2,715,990.12  | 1,934,961.66 | 183,161,539.62 |
| 兰州明天永辉科技有限公司   | 513,749.34     | -18,026.56    |              | 495,722.78     |
| 合计             | 657,649,231.44 | 20,065,777.58 | 1,934,961.66 | 675,780,047.36 |

(3)、股权投资差额变化情况

| 被投资单位名称        | 初始投资金额        | 摊销年限 | 期初金额          | 本期摊销         | 其他转出 | 摊余金额          |
|----------------|---------------|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 包头双环化工集团股份有限公司 | 27,284,307.70 | 10   | 8,185,292.37  | 1,364,215.38 |      | 6,821,076.99  |
| 山东泰山能源有限公司     | 39,736,792.81 | 10   | 30,117,590.97 | 1,986,839.64 |      | 28,130,751.33 |
| 合计             | 67,021,100.51 |      | 38,302,883.34 | 3,351,055.02 |      | 34,951,828.32 |

#### 4、主营业务收入

| 项 目           | 本期发生数          | 上年同期发生数        |
|---------------|----------------|----------------|
| 化工产品业务        | 234,388,768.73 | 189,405,296.98 |
| 硬件销售及软件开发技术服务 |                |                |
| 合 计           | 234,388,768.73 | 189,405,296.98 |

#### 5、主营业务成本

| 项 目           | 本期发生数          | 上年同期发生数        |
|---------------|----------------|----------------|
| 化工产品业务        | 216,421,788.35 | 170,367,777.34 |
| 硬件销售及软件开发技术服务 | 0.00           | 0.00           |
| 合 计           | 216,421,788.35 | 170,367,777.34 |

#### 6、投资收益

|                  | 本期发生数         | 上年同期发生数       |
|------------------|---------------|---------------|
| 股权投资收益           | 16,874,829.97 | 24,019,902.20 |
| 股权投资差额摊销         | -3,351,055.02 | -4,186,976.66 |
| 控股子公司按权益法记入的投资收益 | 3,190,947.61  | 15,685,705.18 |
| 联营或合营分得利润        |               | 0.00          |
| 短期投资收益           | 4,225,566.31  | 0.00          |
| 短期投资跌价准备         | 0.00          | -1,733,245.91 |
| 合 计              | 20,940,288.87 | 33,785,384.81 |

### (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           | 注册地点              | 经营范围                    | 与本公司关系 | 经济性质 | 法人代表 |
|----------------|-------------------|-------------------------|--------|------|------|
| 包头北普实业有限公司     | 包头稀土高新区新建区        | 计算机生产、研制、推广应用、软硬件业务等    | 控股股东   | 有限   | 李跃忠  |
| 包头双环化工集团股份有限公司 | 包头稀土高新区稀土南路       | 电石、溶解乙炔                 | 子公司    | 股份   | 段新连  |
| 内蒙古达万化工有限公司    | 内蒙古伊克昭盟达拉特旗       | 溶解乙炔                    | 子公司    | 合资   | 杜耀   |
| 上海明天北普科技发展有限公司 | 上海市浦东金桥金穗路 2218 号 | 计算机软、硬件销售、技术服务          | 子公司    | 有限   | 周俊   |
| 北京明天浩海科技发展有限公司 | 北京市平谷县兴谷开发区       | 计算机软、硬件销售、技术服务          | 子公司    | 有限   | 程东胜  |
| 北京明天智光科技有限公司   | 北京市海淀区上地信息产业基地三街  | 化工产品的技术开发、精细化工产品销售、技术服务 | 子公司    | 有限   | 谢慧媛  |
| 包头市广通能源        | 包头市稀土高新区          | 热电联产、集中                 | 子公司    | 有限   | 程东胜  |

|                    |                         |                     |     |    |     |
|--------------------|-------------------------|---------------------|-----|----|-----|
| 有限责任公司             | 新建区                     | 供热                  |     |    |     |
| 兰州明天永辉<br>科技有限公司   | 兰州市西固区<br>西固西路 30 号     | 化工产品、润滑<br>油品等批发、零售 | 子公司 | 有限 | 逯 君 |
| 北京长得伟世天地<br>科技有限公司 | 北京市昌平区科技<br>园区创新路 9 号   | 销售计算机软、<br>硬件及外围设备  | 子公司 | 有限 | 刘 胜 |
| 上海鑫图科技<br>发展有限公司   | 上海市浦东昌里路<br>335 号 530 室 | 销售计算机软<br>硬件及外围设备   | 子公司 | 有限 | 周 俊 |

## (2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化：

| 企业名称               | 年初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------------------|----------------|------|------|----------------|
| 包头北普实业<br>有限公司     | 200,000,000.00 |      |      | 200,000,000.00 |
| 包头双环化工集团<br>股份有限公司 | 20,940,000.00  |      |      | 20,940,000.00  |
| 内蒙古达万化工<br>有限公司    | 4,000,000.00   |      |      | 4,000,000.00   |
| 上海明天北普科技<br>发展有限公司 | 45,000,000.00  |      |      | 45,000,000.00  |
| 北京明天浩海科技<br>发展有限公司 | 112,250,000.00 |      |      | 112,250,000.00 |
| 北京明天智光<br>科技有限公司   | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |
| 包头市广通能源<br>有限责任公司  | 200,000,000.00 |      |      | 200,000,000.00 |
| 兰州明天永辉<br>科技有限公司   | 800,000.00     |      |      | 800,000.00     |
| 北京长得伟世天地<br>科技有限公司 | 5,000,000.00   |      |      | 5,000,000.00   |
| 上海鑫图科技<br>发展有限公司   | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

| 企业名称               | 年初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------------------|----------------|------|------|----------------|
| 包头北普实业<br>有限公司     | 56,000,000.00  |      |      | 56,000,000.00  |
| 包头双环化工集团<br>股份有限公司 | 17,751,922.56  |      |      | 17,751,922.56  |
| 包头市广通能源<br>有限责任公司  | 180,000,000.00 |      |      | 180,000,000.00 |
| 内蒙古达万化工<br>有限公司    | 3,000,000.00   |      |      | 3,000,000.00   |



|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 上海明天北普科技发展有限公司 | 43,200,000.00  | 43,200,000.00  |
| 北京明天浩海科技发展有限公司 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 北京明天智光科技有限公司   | 9,760,000.00   | 9,760,000.00   |
| 兰州明天永辉科技有限公司   | 510,000.00     | 510,000.00     |
| 北京长得伟世天地科技有限公司 | 4,880,000.00   | 4,880,000.00   |
| 上海鑫图科技发展有限公司   | 9,620,000.00   | 9,620,000.00   |

(4)、不存在控制关系的关联方：

| 企业名称             | 与本公司的关系  |
|------------------|----------|
| 包头北大明天资源科技有限公司   | 本公司第二大股东 |
| 包头宏运化工有限责任公司     | 联营       |
| 山东泰山能源有限责任公司     | 联营       |
| 北京明天高软科技有限公司     | 联营       |
| 包头黄河高新塑材有限公司     | 联营       |
| 包头科达高新技术产业投资有限公司 | 联营       |
| 浙江金融租赁股份有限公司     | 联营       |
| 内蒙海吉氯碱化工股份有限公司   | 联营       |

2、关联方交易

(1)、关联方应收、应付余额：

| 项 目                     | 金 额            |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
|                         | 2005.06.30     | 2004.12.31     |
| 其他应付款—包头北大明天资源科技有限公司    | 362,546.18     | 83,522.09      |
| 预付账款 - 内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司  | 2,853,419.95   | 2,811,432.43   |
| 其他应收款 - 内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司 | 590,000,000.00 | 503,000,000.00 |

(八)、或有事项

1、报告期内，公司未发生或以前发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、在报告期内发生或以前期间发生延续到报告期重大担保事项

(1)、在报告期内发生的重大担保事项

A、经 2005 年 4 月 25 日公司第三届董事会第十次会议审议通过，同意为包头华资实业股份有限公司向中国工商银行包头市东河区支行 5500 万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限为 2005 年 4 月 8 日至 2006 年 4 月 4 日。

B、经 2005 年 6 月 6 日公司第三届董事会第十一次会议审议通过，同意为包头草原糖业(集团)有限责任公司向中国工商银行包头市东河区支行 266 万元人民币借款提供连带责

任担保，担保期限 2005 年 6 月 15 日—2006 年 6 月 5 日；同意为包头华资实业股份有限公司向农业银行包头分行东河区支行 3000 万元人民币借款提供连带责任担保，担保期限担保期限 2005 年 6 月 10 日—2006 年 6 月 9 日。

(2) 以前期间发生延续到报告期重大担保事项：

A、2004 年，本公司为包头华资实业股份有限公司借款提供担保金额为 15,500 万元，担保期限为 2004 年 7 月 9 日—2005 年 8 月 5 日。其中 5,500 万元担保合同已提前履行完毕，其余 10,000 万元尚在担保期限内。

B、2004 年，本公司为广州中恒际科贸有限公司提供贷款担保 5,000 万元，担保期限 2004 年 12 月 17 日至 2006 年 3 月 1 日，担保合同尚在担保期限内。

C、2003 年，本公司为乌兰浩特中蒙制药有限公司提供贷款担保 2,000 万元，担保期限 2003 年 1 月 9 日至 2008 年 1 月 20 日。本报告期已归还 500 万元，尚余 1,500 万元尚在担保期限内。

**(九)、其他重要事项**

截止 2005 年 06 月 30 日公司不存在需要披露的其他重要事项。

**(十)、承诺事项**

截止 2005 年 06 月 30 日公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**(十一)、资产负债表日后事项中的非调整事项**

公司无资产负债表日后事项中的非调整事项。

**(十二)、财务指标**

1、净资产收益率(%)

| 报告期利润        | 2005 年 1-6 月 |      | 2004 年 1-6 月 |      |
|--------------|--------------|------|--------------|------|
|              | 全面摊薄         | 加权平均 | 全面摊薄         | 加权平均 |
| 主营业务利润       | 1.71         | 1.72 | 2.68         | 2.71 |
| 营业利润         | 0.31         | 0.31 | 1.18         | 1.20 |
| 净利润          | 1.12         | 1.12 | 2.08         | 2.10 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 0.86         | 0.86 | 1.55         | 1.56 |

**2、每股收益（元/股）**

| 报告期利润        | 2005 年 1-6 月 |       | 2004 年 1-6 月 |       |
|--------------|--------------|-------|--------------|-------|
|              | 全面摊薄         | 加权平均  | 全面摊薄         | 加权平均  |
| 主营业务利润       | 0.10         | 0.10  | 0.15         | 0.15  |
| 营业利润         | 0.02         | 0.02  | 0.07         | 0.07  |
| 净利润          | 0.065        | 0.065 | 0.117        | 0.117 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 0.05         | 0.05  | 0.09         | 0.09  |

**3、非经常性损益**

| 项目             | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月  |
|----------------|--------------|---------------|
| 处置固定资产净损益      | -70,462.89   | 281,775.80    |
| 处置长期股权投资损益     |              | 0.00          |
| 各种形式财政补贴收入     | 239,316.28   | 1,264,932.43  |
| 对非金融企业收取的资金占用费 | 914,500.00   | 12,458,650.00 |
| 短期投资损益         | 4,225,566.31 | -1,733,245.91 |
| 其他营业外收支净额      | 109,777.69   | -306,258.10   |
| 所得税影响数         | -393,733.26  | -1,865,125.11 |
| 合计             | 5,024,964.13 | 10,100,729.11 |

**第七节 备查文件目录**

- 一、载有董事长签名的 2005 年半年度报告文本。
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的公司所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司章程文本。
- 五、其他有关资料。

董事长：程东胜

包头明天科技股份有限公司

二 00 五年八月二十五日

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

会股 01 表

单位：包头明天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                | 注  | 本期期末数(合并)               | 本期期初数(合并)               | 本期期末数(母公司)              | 本期期初数(母公司)              |
|--------------------|----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>       |    |                         |                         |                         |                         |
| 货币资金               | 1  | 921,062,070.13          | 903,727,524.63          | 445,705,595.78          | 410,531,287.45          |
| 短期投资               | 2  | 100,281,382.81          | 166,301,315.01          | 100,281,382.81          | 166,301,315.01          |
| 应收票据               | 3  | 5,344,722.62            | 18,649,911.77           | 4,001,902.62            | 18,649,911.77           |
| 应收股利               | 4  | 3,130,000.00            | 3,130,000.00            | 1,565,000.00            | 1,565,000.00            |
| 应收利息               |    |                         |                         |                         |                         |
| 应收账款               | 5  | 60,701,800.28           | 58,400,690.69           | 41,519,802.32           | 39,602,291.73           |
| 其他应收款              | 6  | 644,173,880.49          | 574,099,002.34          | 726,251,075.72          | 696,752,384.29          |
| 预付账款               | 7  | 60,580,392.40           | 37,044,723.49           | 40,159,784.59           | 9,835,792.53            |
| 应收补贴款              |    |                         |                         |                         |                         |
| 存货                 | 8  | 53,954,817.50           | 68,928,683.35           | 37,058,829.61           | 54,318,568.53           |
| 待摊费用               | 9  | 1,987,091.55            | 2,116,920.94            | 717,827.62              | 1,499,027.02            |
| 一年内到期的长期债权投资       |    |                         |                         |                         |                         |
| 其他流动资产             |    |                         |                         |                         |                         |
| <b>流动资产合计</b>      |    | <b>1,851,216,157.78</b> | <b>1,832,398,772.22</b> | <b>1,397,261,201.07</b> | <b>1,399,055,578.33</b> |
| <b>长期投资：</b>       |    |                         |                         |                         |                         |
| 长期股权投资             | 10 | 593,197,930.91          | 591,674,155.96          | 952,171,875.68          | 937,392,114.78          |
| 长期债权投资             |    |                         |                         |                         |                         |
| <b>长期投资合计</b>      |    | <b>593,197,930.91</b>   | <b>591,674,155.96</b>   | <b>952,171,875.68</b>   | <b>937,392,114.78</b>   |
| 其中：合并价差            |    | 6,821,076.99            | 8,185,292.37            |                         |                         |
| <b>固定资产：</b>       |    |                         |                         |                         |                         |
| 固定资产原价             | 11 | 574,191,013.81          | 565,091,758.16          | 455,916,223.97          | 446,089,945.36          |
| 减：累计折旧             | 11 | 160,925,196.73          | 148,427,758.85          | 130,318,782.84          | 119,265,573.50          |
| 固定资产净值             |    | 413,265,817.08          | 416,663,999.31          | 325,597,441.13          | 326,824,371.86          |
| 减：固定资产减值准备         | 11 | 25,273,899.08           | 25,280,135.64           | 24,665,230.18           | 24,671,466.74           |
| 固定资产净额             |    | 387,991,918.00          | 391,383,863.67          | 300,932,210.95          | 302,152,905.12          |
| 工程物资               |    |                         |                         |                         |                         |
| 在建工程               | 12 | 77,820,131.92           | 16,788,726.09           | 77,699,570.92           | 16,668,165.09           |
| 固定资产清理             |    |                         |                         |                         |                         |
| <b>固定资产合计</b>      |    | <b>465,812,049.92</b>   | <b>408,172,589.76</b>   | <b>378,631,781.87</b>   | <b>318,821,070.21</b>   |
| <b>无形资产及其他资产：</b>  |    |                         |                         |                         |                         |
| 无形资产               | 13 | 26,684,255.61           | 27,183,332.49           | 20,401,560.56           | 20,638,788.02           |
| 长期待摊费用             |    |                         |                         |                         |                         |
| 其他长期资产             |    |                         |                         |                         |                         |
| <b>无形资产及其他资产合计</b> |    | <b>26,684,255.61</b>    | <b>27,183,332.49</b>    | <b>20,401,560.56</b>    | <b>20,638,788.02</b>    |
| <b>递延税项：</b>       |    |                         |                         |                         |                         |
| 递延税款借项             |    |                         |                         |                         |                         |
| <b>资产总计</b>        |    | <b>2,936,910,394.22</b> | <b>2,859,428,850.43</b> | <b>2,748,466,419.18</b> | <b>2,675,907,551.34</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表(续)

2005 年 6 月 30 日

会股 01 表

单位：包头明天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目              | 注  | 本期期末数(合并)               | 本期期初数(合并)               | 本期期末数(母公司)              | 本期期初数(母公司)              |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：            |    |                         |                         |                         |                         |
| 短期借款             | 14 | 546,600,000.00          | 493,600,000.00          | 436,600,000.00          | 383,600,000.00          |
| 应付票据             | 15 | 236,650,000.00          | 221,897,202.00          | 236,650,000.00          | 226,650,000.00          |
| 应付账款             | 16 | 81,277,343.70           | 63,208,174.98           | 55,574,877.40           | 43,042,827.53           |
| 预收账款             | 17 | 24,987,160.79           | 61,162,771.95           | 19,730,337.40           | 44,821,419.89           |
| 应付工资             | 18 | 0.00                    | 2,061,008.24            |                         | 1,632,155.60            |
| 应付福利费            |    | 2,802,249.99            | 4,761,978.81            | -189,196.55             | 157,162.95              |
| 应付股利             | 19 | 1,469,104.75            | 1,905,338.05            | 918,556.54              | 1,354,789.84            |
| 应交税金             | 20 | 4,575,765.85            | -4,746,163.55           | 3,073,061.74            | -4,852,787.14           |
| 其他应交款            |    | 113,285.26              | 102,984.19              | 95,141.23               | 81,808.32               |
| 其他应付款            | 21 | 18,149,631.62           | 17,859,499.95           | 3,167,754.48            | 8,177,539.24            |
| 预提费用             |    | 635,260.83              | 677,885.93              | 99,201.78               | 300,000.00              |
| 预计负债             |    |                         |                         |                         |                         |
| 一年内到期的长期负债       |    |                         |                         |                         |                         |
| 其他流动负债           |    |                         |                         |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>    |    | <b>917,259,802.79</b>   | <b>862,490,680.55</b>   | <b>755,719,734.02</b>   | <b>704,964,916.23</b>   |
| 长期负债：            |    |                         |                         |                         |                         |
| 长期借款             | 22 | 39,752,104.89           | 39,752,104.89           | 39,752,104.89           | 39,752,104.89           |
| 应付债券             |    |                         |                         |                         |                         |
| 长期应付款            |    |                         |                         |                         |                         |
| 专项应付款            |    |                         |                         |                         |                         |
| 其他长期负债           |    |                         |                         |                         |                         |
| <b>长期负债合计</b>    |    | <b>39,752,104.89</b>    | <b>39,752,104.89</b>    | <b>39,752,104.89</b>    | <b>39,752,104.89</b>    |
| 递延税项：            |    |                         |                         |                         |                         |
| 递延税项贷项           |    |                         |                         |                         |                         |
| <b>负债合计</b>      |    | <b>957,011,907.68</b>   | <b>902,242,785.44</b>   | <b>795,471,838.91</b>   | <b>744,717,021.12</b>   |
| <b>少数股东权益</b>    |    | <b>26,903,906.26</b>    | <b>25,995,534.76</b>    |                         |                         |
| 股东权益：            |    |                         |                         |                         |                         |
| 股本               | 23 | 336,526,000.00          | 336,526,000.00          | 336,526,000.00          | 336,526,000.00          |
| 减：已归还投资          |    |                         |                         |                         |                         |
| 股本净额             |    | 336,526,000.00          | 336,526,000.00          | 336,526,000.00          | 336,526,000.00          |
| 资本公积             | 24 | 1,221,501,825.76        | 1,221,501,825.76        | 1,221,501,825.76        | 1,221,501,825.76        |
| 盈余公积             | 25 | 106,879,508.46          | 106,879,508.46          | 69,564,020.54           | 69,564,020.54           |
| 其中：法定公益金         | 25 | 35,626,502.81           | 35,626,502.81           | 23,188,006.83           | 23,188,006.83           |
| 未分配利润            | 26 | 288,087,246.06          | 266,283,196.01          | 325,402,733.97          | 303,598,683.92          |
| 外币报表折算差额         |    |                         |                         |                         |                         |
| 其他权益             |    |                         |                         |                         |                         |
| 拨付所属资金           |    |                         |                         |                         |                         |
| <b>股东权益合计</b>    |    | <b>1,952,994,580.28</b> | <b>1,931,190,530.23</b> | <b>1,952,994,580.27</b> | <b>1,931,190,530.22</b> |
| <b>负债及股东权益总计</b> |    | <b>2,936,910,394.22</b> | <b>2,859,428,850.43</b> | <b>2,748,466,419.18</b> | <b>2,675,907,551.34</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

2005 年 1---6 月

会股 02 表

单位：包头明天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目         | 注  | 本期数(合并)        | 上年同期数(合并)      | 本期数(母公司)       | 上年同期数(母公司)     |
|-------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入      | 27 | 333,716,107.38 | 362,012,368.63 | 234,388,768.73 | 189,405,296.98 |
| 主营业务成本      | 28 | 298,373,994.75 | 308,328,615.28 | 216,421,788.35 | 170,367,777.34 |
| 主营业务税金及附加   | 29 | 1,860,841.28   | 2,723,073.01   | 1,018,229.42   | 763,292.32     |
| 主营业务利润      |    | 33,481,271.35  | 50,960,680.34  | 16,948,750.96  | 18,274,227.32  |
| 加：其他业务利润    | 30 | 5,792,067.85   | 4,546,170.58   | 5,292,242.28   | 4,022,955.71   |
| 减：营业费用      |    | 7,009,880.72   | 7,895,166.03   | 4,235,247.36   | 3,105,779.98   |
| 管理费用        |    | 22,189,363.87  | 29,266,383.81  | 13,446,019.84  | 16,944,830.41  |
| 财务费用        | 31 | 4,074,238.02   | -4,105,694.37  | 3,276,780.06   | -1,589,326.38  |
| 营业利润        |    | 5,999,856.59   | 22,450,995.45  | 1,282,945.98   | 3,835,899.02   |
| 加：投资收益      | 32 | 17,749,341.26  | 17,587,153.48  | 20,940,288.87  | 33,785,384.81  |
| 补贴收入        | 33 | 239,316.28     | 1,264,932.43   |                |                |
| 营业外收入       |    | 210,683.20     | 295,846.11     | 210,683.20     | 4,840.25       |
| 减：营业外支出     |    | 171,368.40     | 320,328.41     | 148,368.29     | 305,878.41     |
| 利润总额        |    | 24,027,828.93  | 41,278,599.06  | 22,285,549.76  | 37,320,245.67  |
| 减：所得税       | 34 | 2,381,140.67   | 1,702,424.07   | 481,499.71     | 598,659.84     |
| 少数股东损益      |    | -157,361.79    | 83,229.53      |                |                |
| 净利润         |    | 21,804,050.05  | 39,492,945.46  | 21,804,050.05  | 36,721,585.83  |
| 加：年初未分配利润   |    | 266,283,196.01 | 209,184,175.95 | 303,598,683.92 | 244,149,072.23 |
| 其他转入        |    |                |                |                |                |
| 可供分配利润      |    | 288,087,246.06 | 248,677,121.41 | 325,402,733.97 | 280,870,658.06 |
| 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 |    |                |                |                |                |
| 提取储备基金      |    |                |                |                |                |
| 提取企业发展基金    |    |                |                |                |                |
| 利润归还投资      |    |                |                |                |                |
| 可供投资者分配的利润  |    | 288,087,246.06 | 248,677,121.41 | 325,402,733.97 | 280,870,658.06 |
| 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  |    |                |                |                |                |
| 弥补累计亏损      |    |                |                |                |                |
| 未分配利润       |    | 288,087,246.06 | 248,677,121.41 | 325,402,733.97 | 280,870,658.06 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2005 年 1---6 月

会股 03 表

单位：包头明天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                        | 注释 | 行次 | 本期数(合并)        | 本期数(母公司)       |
|----------------------------|----|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |    |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |    | 1  | 368,851,037.00 | 297,941,562.24 |
| 收到的税费返还                    |    | 3  | 239,316.28     |                |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 35 | 8  | 30,398,673.16  | 220,775,094.36 |
| 现金流入小计                     |    | 9  | 399,489,026.44 | 518,716,656.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |    | 10 | 266,422,283.33 | 242,020,722.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |    | 12 | 26,243,465.48  | 15,705,107.03  |
| 支付的各项税费                    |    | 13 | 16,264,496.11  | 8,925,424.67   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 36 | 18 | 34,122,742.46  | 173,865,795.07 |
| 现金流出小计                     |    | 20 | 343,052,987.38 | 440,517,049.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额              |    | 21 | 56,436,039.06  | 78,199,607.52  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |    |    |                |                |
| 收回投资所收到的现金                 |    | 22 | 77,352,473.81  | 68,351,091.24  |
| 其中：出售子公司所收到的现金             |    |    | 45,339,100.23  |                |
| 取得投资收益所收到的现金               |    | 23 | 1,894,407.27   | 1,894,407.27   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 |    | 25 |                |                |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |    | 28 |                |                |
| 现金流入小计                     |    | 29 | 79,246,881.08  | 70,245,498.51  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |    | 30 | 69,093,583.69  | 67,754,561.69  |
| 投资所支付的现金                   |    | 31 | 87,000,000.00  | 87,000,000.00  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |    | 35 |                |                |
| 现金流出小计                     |    | 36 | 156,093,583.69 | 154,754,561.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额              |    | 37 | -76,846,702.61 | -84,509,063.18 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |    |    |                |                |
| 吸收投资所收到的现金                 |    | 38 |                |                |
| 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                   |    | 40 | 91,500,000.00  | 91,500,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |    | 43 |                |                |
| 现金流入小计                     |    | 44 | 91,500,000.00  | 91,500,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                 |    | 45 | 38,500,000.00  | 38,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |    | 46 | 15,254,790.95  | 11,516,236.01  |
| 子公司支付少数股东的股利               |    |    |                |                |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            |    | 52 |                |                |
| 现金流出小计                     |    | 53 | 53,754,790.95  | 50,016,236.01  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |    | 54 | 37,745,209.05  | 41,483,763.99  |
| 四、汇率变动对现金的影响               |    | 55 |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额             |    | 56 | 17,334,545.50  | 35,174,308.33  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2005 年 1---6 月

会股 03 表

单位：包头明天科技股份有限公司

单位：人民币元

**补充资料：**

| 项 目                         | 附注 | 行次 | 本期数(合并)        | 本期数(母公司)       |
|-----------------------------|----|----|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量：         |    |    |                |                |
| 净利润                         |    | 57 | 21,804,050.05  | 21,804,050.05  |
| 少数股东本期损益                    |    |    | -157,361.79    |                |
| 加：计提的资产减值准备                 |    | 58 | -394,623.78    | -333,401.08    |
| 固定资产折旧                      |    | 59 | 13,665,975.50  | 11,479,747.30  |
| 无形资产摊销                      |    | 60 | 319,400.10     | 237,227.46     |
| 长期待摊费用摊销                    |    | 61 |                |                |
| 待摊费用的减少（减：增加）               |    | 64 | 129,829.39     | 781,199.40     |
| 预提费用的增加（减：减少）               |    | 65 | -42,625.10     | -200,798.22    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |    | 66 | 70,462.89      | 63,919.49      |
| 固定资产报废损失                    |    | 67 |                |                |
| 财务费用                        |    | 68 | 14,829,825.65  | 11,091,270.71  |
| 投资损失（减：收益）                  |    | 69 | -17,749,341.26 | -20,940,288.87 |
| 递延税款贷项（减借项）                 |    | 70 |                |                |
| 存货的减少（减增加）                  |    | 71 | 14,973,865.85  | 17,259,738.92  |
| 经营性应收项目的减少（减增加）             |    | 72 | 4,393,531.50   | 39,907,815.07  |
| 经营性应付项目的增加（减减少）             |    | 73 | 4,593,050.06   | -2,950,872.71  |
| 其他                          |    | 75 |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               |    |    | 56,436,039.06  | 78,199,607.52  |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：          |    |    |                |                |
| 以债权转为资本                     |    | 76 |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |    | 77 |                |                |
| 融资租入固定资产                    |    | 78 |                |                |
| 3、现金及现金等价物净增加情况             |    |    |                |                |
| 现金的期末余额                     |    | 79 | 921,062,070.13 | 445,705,595.78 |
| 减：现金的期初余额                   |    | 80 | 903,727,524.63 | 410,531,287.45 |
| 加：现金等价物的期末余额                |    | 81 |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额                |    | 82 |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                |    | 83 | 17,334,545.50  | 35,174,308.33  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并资产减值准备明细表

2005 年 1-6 月

单位：包头明天科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目          | 行次 | 年初余额          | 本年增加数      | 本年减少数        |            |              | 年末余额          |
|--------------|----|---------------|------------|--------------|------------|--------------|---------------|
|              |    |               |            | 因资产价值回升转回数   | 其他原因转出     | 小计           |               |
| 一、坏帐准备合计     | 1  | 13,810,644.63 | 384,313.04 |              | 778,936.82 | 778,936.82   | 13,416,020.85 |
| 其中：应收帐款      | 2  | 8,384,121.63  | 384,313.04 |              |            |              | 8,768,434.67  |
| 其他应收款        | 3  | 5,426,523.00  |            |              | 778,936.82 | 778,936.82   | 4,647,586.18  |
| 二、短期投资跌价准备   | 4  | 2,331,159.04  |            | 2,331,159.04 |            | 2,331,159.04 |               |
| 其中：股票投资      | 5  |               |            |              |            | 0.00         |               |
| 债券投资         | 6  | 2,331,159.04  |            | 2,331,159.04 |            | 2,331,159.04 |               |
| 三、存货跌价准备合计   | 7  | 2,649,821.34  |            | 373,136.11   |            | 373,136.11   | 2,276,685.23  |
| 其中：库存商品      | 8  | 1,011,106.38  |            | 223,992.83   |            | 223,992.83   | 787,113.55    |
| 原材料          | 9  | 1,638,714.96  |            | 149,143.28   |            | 149,143.28   | 1,489,571.68  |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | 14,516,613.98 |            |              |            |              | 14,516,613.98 |
| 其中：长期股权投资    | 11 | 14,516,613.98 |            |              |            |              | 14,516,613.98 |
| 长期债券投资       | 12 |               |            |              |            |              |               |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 25,280,135.64 |            |              | 6,236.56   | 6,236.56     | 25,273,899.08 |
| 其中：房屋、建筑物    | 14 | 9,057,674.83  |            |              |            |              | 9,057,674.83  |
| 机器设备         | 15 | 16,222,460.81 |            |              | 6,236.56   | 6,236.56     | 16,216,224.25 |
| 六、无形资产减值准备   | 16 |               |            |              |            |              |               |
| 其中：专利权       | 17 |               |            |              |            |              |               |
| 商标权          | 18 |               |            |              |            |              |               |
| 七、在建工程减值准备   | 19 |               |            |              |            |              |               |
| 八、委托贷款减值准备   | 20 |               |            |              |            |              |               |
| 合 计          | 21 | 58,588,374.63 | 384,313.04 | 2,704,295.15 | 785,173.38 | 3,489,468.53 | 55,483,219.14 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：