

唐山冀东水泥股份有限公司

2003 年半年度报告

2003 年 1--6 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。

没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席董事会。

公司半年度财务会计报告未经审计。

公司董事长杜金弘先生、总经理张增光先生、财务部部长任前进先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一	公司基本情况	1
二	股本变动和主要股东持股情况	2
三	董事、监事、高级管理人员	3
四	管理层讨论与分析	4
五	重要事项	7
六	财务报告	12
七	备查文件	45

一 公司基本情况

1、基本情况简介

- | | |
|--------------|---|
| (1) 法定中文名称 | 唐山冀东水泥股份有限公司 |
| 英文名称 | TANGSHAN JIDONG CEMENT COMPANY LIMITED |
| (2) 股票简称 | 冀东水泥 |
| 股票代码 | 000401 |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| (3) 注册地址 | 唐山市新区林荫路 |
| 办公地址 | 唐山市新区林荫路 |
| 邮政编码 | 063031 |
| 互联网网址 | http://www.jdsn.com.cn |
| 电子信箱 | zqb@jdsn.com.cn |
| (4) 法定代表人 | 杜金弘 |
| (5) 董事会秘书 | 张士江 |
| 联系地址 | 唐山市新区林荫路 |
| 电话 | 0315—3244005 |
| 传真 | 0315—3244005 |
| 电子信箱 | zqb@jdsn.com.cn |
| (6) 信息披露报纸名称 | 中国证券报、证券时报 |
| 中国证监会指定互联网网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 半年度报告备置地点 | 公司证券部、深圳证券交易所 |
| (7) 其他有关资料 | |
| 首次注册登记日期 | 1994年5月8日 |
| 地点 | 唐山市工商行政管理局直属一分局 |
| 变更注册登记日期 | 2002年7月12日 |
| 地点 | 河北省工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 1300001000451 |
| 税务登记号码 | 国税冀字 130206104364503 号 |
| 聘请的会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所有限责任公司 |
| 办公地址 | 北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦C座12层 |

2、主要财务数据和指标

(1)主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增 减(%)
流动资产(元)	1,331,046,093.91	1,045,206,654.30	27.35
流动负债(元)	1,489,164,916.37	1,275,139,007.85	16.78
总资产(元)	4,106,033,451.14	3,337,154,729.49	23.04
股东权益(不含少数股 东权益)(元)	1,616,714,211.53	1,572,861,414.90	2.79
每股净资产(元/股)	1.8335	1.7837	2.79
调整后的每股净资产 (元/股)	1.73	1.69	2.37
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
净利润(元)	43,852,796.63	28,251,145.29	55.22
扣除非经常性损益后 的净利润(元)	45,686,716.75	27,906,978.81	63.71
每股收益(元)	0.0497	0.0320	55.31
每股收益 ^{注1} (元)	0.0497		-
净资产收益率(%)	2.7125	1.7962	51.01
经营活动产生的现金 流量净额(元)	34,312,555.86	105,602,624.36	-67.51

(2)非经常性损益项目

单位:(人民币)元

非经常性损益项目	金额
(1)营业外收入	366,249.49
(2)营业外支出	-2,200,169.61
合计	-1,833,920.12

二 股本变动及股东情况

1、股份变动情况

报告期内,公司股份总数及结构未发生变动。

2、前十名股东持股表

报告期末股东总数		141,721				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内 增减(股)	期末持股数 量(股)	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结的 股份数量(股)	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
河北省冀东水泥集团 有限责任公司	0	605,916,500	68.71	未流通	0	国有股东
民生证券有限责任 公司	3,904,579	3,904,579	0.44	已流通	未知	
第一创业证券有限 责任公司	2,500,629	2,500,629	0.28	已流通	未知	
唐山市新区第一运 输公司	0	2,214,615	0.25	未流通	0	
兴业证券投资基金	1,960,888	1,960,888	0.22	已流通	未知	
安顺证券投资基金	1,846,137	1,846,137	0.21	已流通	未知	
中关村证券股份有 限公司	-291,900	1,346,682	0.15	已流通	未知	
景福证券投资基金	-134,065	842,835	0.10	已流通	未知	
普丰证券投资基金	57,989	754,487	0.09	已流通	未知	
招商银行股份有限 公司 - 招商股票投 资基金	537,190	537,190	0.06	已流通	未知	
前十名股东关联关系的说明	唐山市新区第一运输公司为集团公司的参股企业，集团公司占其注册资本的17.38%；该公司所持本公司股份全部为定向募集法人股。					

3、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

三 董事、监事、高级管理人员

1、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

报告期内，公司董事会、监事会进行了换届，并重新聘任了高级管理人员。与上一届董事、监事、高级管理人员相比，宋金岭同志不再担任董事，其持有股份未发生变动，田恒军不再担任监事，且未持有公司股票；选举马振华为独立董事，马振华未持有公司股票，选举缪卫为监事，缪卫持有公司股票 12,000 股。

2、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司 2002 年度股东大会选举产生第四届董事会董事：杜金弘、张增光、玄志春、王晓华、朱志荣、杨洪君、张福墀、王富强、马振华，其中张福墀、王富强、马振华为

独立董事。

公司 2002 年度股东大会选举产生第四届监事会股东代表出任的监事：许书凤、秦国勛。公司职工代表出任的监事为缪卫。

公司四届一次董事会继续聘任张增光为公司总经理；经张增光总经理提名，继续聘任李齐炯、侯茂林、王希立、于宝池、刘臣、高建明为公司副总经理，李齐炯为公司总工程师（兼）；继续聘任张士江为公司董事会秘书。

四 管理层讨论与分析

1、主要财务数据变化及原因：

单位：元

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	增 (+) 减 (-) %
主营业务收入	560,616,550.84	485,423,366.06	15.49
主营业务利润	189,511,998.87	143,661,010.07	31.92
净利润	43,852,796.63	28,251,145.29	55.22
现金及现金等价物 净增加额	3,587,496.73	-204,267,713.38	-----
	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	变动比例%
总资产	4,106,033,451.14	3,337,154,729.49	23.04
存货	335,322,406.33	243,710,588.47	37.59
股东权益	1,616,714,211.53	1,572,861,414.90	2.79

变动原因：

(1)主营业务收入同比增长 15.49%,主要是公司本年度报表合并范围增加唐山冀东三友水泥有限公司，冀东水泥磐石有限责任公司，使水泥及水泥熟料的产量和销量同比增加。

(2)主营业务利润及净利润同比分别增长 31.92%和 55.22%,其增长幅度高于主营业务收入增长幅度,主要原因是：上半年部分子公司效益有所增长，部分新投资子公司产生效益。其中：冀东水泥吉林有限责任公司利润总额同比增长 650 万元，三河冀东水泥有限责任公司利润同比增长 277 万元，新纳入合并范围的唐山冀东三友水泥有限公司利润总额为 320 万元，新纳入合并范围的冀东水泥磐石有限责任公司利润总额为 220 万元，使投资收益同比增加 1280 万元。 我公司本年度严格控制成本,使主营业务成本同比降低幅度较大。 今年上半年股份公司（母公司）收到上半年的因利用三废而退还的增值税 1300 万元。

(3)现金及现金等价物为正的主要原因是；今年各子公司与去年同期相比，经营活动现金净流量比较好，合并经营活动产生的现金流量净额为 3431 万元；筹资活动

产生的现金流量净额为 33528 万元，投资活动产生的现金流量净额为-36600 万元，因此总的现金及现金等价物为正。

(4)总资产增加主要是报告期合并范围新纳入唐山冀东三友水泥有限公司,冀东水泥磐石有限责任公司,使总资产增加。

(5)存货的增加主要是由于报表合并范围新增唐山冀东三友水泥有限公司、冀东水泥磐石有限责任公司,其次由于东北水泥市场季节因素影响,冬储了部分水泥熟料。

(6)股东权益增加系报告期实现的净利润。

2、公司报告期内主要经营情况：

(1)主营业务的范围及经营情况

公司主营硅酸盐水泥制造、销售,主导产品为“盾石”牌 42.5R、32.5R 低碱高品质硅酸盐水泥。2003 年上半年,公司生产水泥 257.53 万吨(母公司 127.33 万吨),比去年同期的 208.17 万吨增产 49.36 万吨,增幅 23.71%;生产熟料 246.48 万吨(母公司 161.47 万吨),比去年同期的 181.30 万吨增产 65.18 万吨,增幅 35.95%。2003 年上半年销售水泥 227.73 万吨(母公司 124.33 万吨),比去年同期的 189.53 万吨多销 38.20 万吨,增幅 20.16%;销售熟料 46.87 万吨(母公司 66.58 万吨),比去年同期的 37.84 万吨多销 9.03 万吨,增幅 23.86%。

公司占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的行业和产品为建材行业的硅酸盐水泥及水泥熟料。

(2)主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
建材	56,061.66	36,578.33	34.75	15.49	8.57	4.15
水泥及水泥熟料	55,652.71	36,350.50	34.68	17.79	10.59	4.25

(3)主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
东北地区	15,530.01	40.13
华北地区	40,122.70	10.95

(4)公司主营业务收入主要来自水泥及水泥熟料的生产及销售,报告期内利润构成、主营业务及盈利能力较前一报告期未发生重大变化。

(5)公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(6)公司无投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股子公司。

(7)经营中出现的问题、困难及对策

今年上半年，“非典”疫情给我公司经营造成很大影响，销售价格同比有所下降，应收帐款增加；随着公司规模的不间断扩大、子公司不断增加，公司集团化管理有待进一步加强；随着公司技改项目的完成和新建项目的陆续投产，水泥产能迅速增加，区域化市场的统一销售工作需加速推进。

针对上述问题，公司重点抓好三项工作：

进一步强化销售，大力开拓市场。随着“非典”疫情的解除和奥运工程的启动，公司加大市场开拓力度，巩固老客户、开拓新客户，区别不同客户建立个性化销售服务策略。进一步强化应收帐款管理，狠抓货款回收。一方面加大货款回收和清欠工作力度，领导挂帅，明确任务，责任到人；另一方面，对客户实行全程信用管理，并实现各子公司信息共享，科学的对赊销进行审查和控制，降低应收帐款风险。

努力提高集团化管理水平。公司近两年实施“三北”发展战略，迅速将企业做大做强，在三年的时间里，公司由单一的生产企业发展成为拥有14个控股子公司和2个参股子公司的集团化公司。公司积极探索适合本公司现状的管理架构，并聘请专业队伍对本公司集团化管理进行管理咨询，以尽快提高公司集团化管理水平。

强化市场营销，努力挖潜增效。公司以经济效益为中心，对本部及控股子公司区别不同情况，突出重点，挖潜增效。对已正式投产的公司，充分发挥各自的优势，尽快成为公司的效益增长点。同时加强货款收回工作，实行流动资金定额管理，控制资产负债率。新投产的公司要尽快实现达产、达标、达效。加强在建工程项目管理，严格控制工程预算指标，确保按期竣工投产。积极探索统一产品销售方案，逐步建立区域化的市场开拓及销售的管理体制和机制，按华北、东北、西北三大区域实施统一销售。

3、报告期投资情况：

(1) 公司报告期内募集资金运用情况

公司无报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况。

(2) 报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况：

单位：（人民币）万元

项目名称	投入项目金额	项目进度	项目收益情况
唐山冀东三友水泥有限公司	5,800	正式生产	214.70
天津冀东水泥有限公司	2,250	建设期	尚无收益
冀东水泥扶余有限责任公司	2,700	建设期	尚无收益
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	1,347	建设期	尚无收益
合计	12,097	--	--

4、完成盈利预测的情况

公司未对报告期的盈利进行预测。

5、公司经营计划修改情况

公司上年年度报告未披露本年度的经营计划。

6、公司预测本年至下一报告期期末的净利润变动情况

公司预测本年至下一报告期期末的净利润与上年同期相比不会发生大幅变动。

7、财务报告审计情况

公司半年度财务报告未经审计。公司 2002 年年度报告中的财务报告注册会计师出具了标准无保留意见的审计报告。

五 重要事项

1、公司治理状况

报告期内，公司按照中国证监会《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其他有关文件要求，在 2002 年度股东大会上采用累计投票制的投票方式，选举产生了公司第四届董事会；董事会成员中独立董事 3 人，占董事人数的三分之一。董事会将逐步设立董事会专门委员会，逐步建立公正透明的董事、监事的绩效评价标准和程序。

2、利润分配情况及新股发行情况

(1)公司 2002 年度股东大会审议通过了 2002 年度派息方案：以 2002 年末总股本 881,785,550 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。本次派息股权登记日为 2003 年 3 月 28 日，除息日为 3 月 31 日。社会公众股股息于 3 月 31 日通过股东托管券商直接划入其资金帐户；国有股、法人股、高级管理人员持股股息通过本公司直接划入其指定帐户。公司派息公告于 2003 年 3 月 24 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

(2)公司 2001 年度股东大会审议通过了 2002 年配股方案：公司拟以 2001 年 12 月 31 日股本总额 881,785,550 股为基数，以每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售新股，本次配股定价方法采用市价折扣方式，配股价格将以配股说明书刊登日前 20 个工作日收盘价格的算术平均值的 80%确定。公司 2002 年度股东大会决定对配股有效期延长一年至 2004 年 4 月 2 日。本次配股材料于 2003 年 6 月 27 日经中国证监会股票发行审核委员会审核通过。

(3)公司 2003 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

3、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也没有以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

4、重大资产收购、出售及资产重组事项

(1)收购资产

交易对方及被收购或置入资产	购买日	交易价格 (万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)
购买唐山冀东三友水泥有限公司80%股权	2003/2/28	5221.26	214.70	是关联交易,以评估值做为交易价格

(2)报告期内,公司无重大资产出售及资产重组事项,也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产出售及资产重组事项。

5、重大关联交易事项

(1)购销商品、提供劳务交易

公司无因购销商品、提供劳务发生的重大关联交易。

(2)资产收购、出售交易

购买唐山冀东三友水泥有限公司80%股权

经公司 2002 年度股东大会审议通过,公司向控股股东河北省冀东水泥集团有限责任公司购买其持有的唐山冀东三友水泥有限公司 80%股权。

经北京京都资产评估有限责任公司以2002年6月30日为评估基准日对全部资产进行评估,该公司资产帐面价值24,900.69万元,评估值为25,427.26万元;该公司负债帐面价值为18,900.69万元,评估价值为18,900.69万元;该公司净资产帐面价值为6,000万元,评估价值为6,526.57万元;集团公司所持80%的股权的帐面价值4800万元,评估价值5,221.26万元。

本次关联交易以评估值做为交易价格,即以集团公司持有的80%的股权的评估价值5221.26万元做为交易价格。合同生效后10日内,本公司以自有资金用现金的方式向集团公司付清全部转让金。

本次关联交易的目的是为了有效的避免集团公司与本公司的同业竞争,同时扩大本公司的水泥熟料生产能力,扩大本公司产品的市场占有率。买断后,本公司销售收入有

一定幅度的增长，同时成本、费用也有一定程度的增加。该项股权购买已完成。上半年实现净利润214.70万元。

与河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂共同出资组建唐山冀东水泥外加剂有限公司

公司董事会四届二次会议，审议通过了购买唐山盾石干粉建材有限责任公司所持有的唐山冀东亚元生物制品有限公司49%的股权，并对唐山冀东亚元生物制品有限公司增资的议案。

经本公司与唐山盾石干粉建材有限责任公司及另一投资方河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂协商，参照唐山冀东亚元生物制品有限公司2002年底净资产额，本公司以147万元的价格购买唐山盾石干粉建材有限责任公司持有的49%的股权，然后向唐山冀东亚元生物制品有限公司单方增资1200万元。增资后，合资公司注册资本为1500万元，本公司出资1347万元，占注册资本的89.8%，河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂出资153万元，占注册资本的10.2%。增资后，唐山冀东亚元生物制品有限公司的公司名称变更为唐山冀东水泥外加剂有限公司。

河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂为本公司控股股东河北省冀东水泥集团有限责任公司的全资子公司。该项股权购买及增资已完成。

(3)公司与关联方担保事项

单位：(人民币)万元

担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
冀东水泥吉林有限责任公司	2001/6/30	3,000	连带责任担保	2001/6/30—2006/6/30	否	是
冀东水泥吉林有限责任公司	2001/11/15	2,000	连带责任担保	2001/11/14—2004/11/14	是	是
冀东水泥吉林有限责任公司	2002/4/23	5,000	连带责任担保	2002/4/23—2007/4/23	否	是
沈阳冀东水泥有限公司	2002/3/4	2,500	连带责任担保	2002/3/4—2005/3/4	是	是
沈阳冀东水泥有限公司	2002/7/26	1,500	连带责任担保	2002/7/26—2005/7/11	否	是
三河冀东水泥有限责任公司	2002/2/22	1,000	连带责任担保	2002/2/22--2005/2/22	是	是
三河冀东水泥有限责任公司	2002/4/5	1,000	连带责任担保	2002/4/4--2005/4/4	是	是
三河冀东水泥有限责任公司	2002/6/5	2,000	连带责任担保	2002/6/4--2005/6/4	是	是
三河冀东水泥有限责任公司	2002/7/19	1,000	连带责任担保	2002/7/19--2002/12/18	是	是
三河冀东水泥有限责任公司	2003/4/05	1,000	连带责任担保	2003/4/4—2006/4/4	否	是

三河冀东水泥 有限责任公司	2002/7/23	3,400	连带责任 担保	2002/7/23--2009/7/23	否	是
三河冀东水泥 有限责任公司	2003/6/5	2,000	连带责任 担保	2003/6/4—2006/6/4	否	是
三河冀东水泥 有限责任公司	2003/6/6	2,000	连带责任 担保	2003/6/6--2003/12/5	否	是
冀东水泥磐石 有限责任公司	2002/8/30	10,443	连带责任 担保	2002/08/30--2008/8/30	否	是
冀东水泥磐石 有限公司	2003/4/15	3000	连带责任 担保	2003/4/14 2006/4/14	否	是
唐山海螺型材 有限责任公司	2002/8/30	2,000	连带责任 担保	2002/8/30--2006/8/30	否	是
唐山海螺型材 有限责任公司	2003/1/9	2,000	连带责任 担保	2003/1/9—2006/1/9	否	是
唐山冀东三友 水泥有限公司	2003/5/15	2,000	连带责任 担保	2003/5/15 - 2006/5/14	否	是
唐山冀东三友 水泥有限公司	2003/06/18	2000	连带责任 担保	2003/6/16 - 2006/6/15	否	是
冀东水泥扶风 有限责任公司	2003/1/7	5000	连带责任 担保	2003/1/7 - 2010/1/7	否	是
冀东水泥扶风 有限责任公司	2003/3/10	5000	连带责任 担保	2003/3/10 - 2010/3/10	否	是
冀东水泥扶风 有限责任公司	2003/5/30	5000	连带责任 担保	2003/5/30 - 2010/5/30	否	是
天津冀东水泥 有限公司	2003/5/30	1500	连带责任 担保	2003/5/30 - 2008/6/30	否	是
冀东水泥滦县 有限责任公司	2003/1/17	1500	连带责任 担保	2003/1/17 - 2006/1/17	否	是
冀东水泥滦县 有限责任公司	2003/2/20	6000	连带责任 担保	2003/2/20 - 2010/2/19	否	是
冀东水泥滦县 有限责任公司	2003/2/15	4500	连带责任 担保	2003/2/15 - 2010/2/14	否	是
担保发生额合计						77343
担保余额合计						67843
其中：关联担保余额合计						67843

被担保公司均为本公司的控股子公司或参股子公司，上述担保截至报告期末无明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。

(4)其他重大关联交易

公司无其他重大关联交易。

6、重大合同及其履行情况

(1)报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况，也无以前期间发生但延续到报告期的情况。

(2)重大担保见第5中的第(3)项。

(3)报告期内委托他人进行资产管理事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无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事项。

7、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

报告期内，公司或持有公司股份 5%以上的股东无发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项，也无在以前期间发生但持续到报告期的情况。

8、财务报告审计情况

公司半年度财务报告未经审计。

9、报告期内公司、公司董事会及董事受证券监管部门处罚的情况

报告期内公司、公司董事会及董事无受证券监管部门处罚的情况；公司董事、管理层有关人员无被采取司法强制措施的情况。

10、其他重大事项

本报告期内公司所有公告全部在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露，索引如下：

标题	公告时间	主要内容
董事会三届三十五次会议决议公告	1月2日	购买唐山冀东三友水泥有限公司 80% 股权；公司向银行贷款及原贷款续贷以补充流动资金
关联交易公告	1月2日	购买唐山冀东三友水泥有限公司 80% 股权
提示性公告	1月8日	签署《共同出资组建天津冀东水泥有限公司合同》
关于控股股东所持国家股被解冻的公告	1月22日	集团公司持有的 1.7 亿股股权解除冻结
三届七次监事会决议公告	1月28日	监事会换届选举议案；审议年报并发表独立意见
三届三十六次董事会决议公告	1月28日	审议年报、利润分配等十四项议案
2002 年年度报告摘要	1月28日	2002 年年报摘要
关于前次募集资金使用情况的说明	1月28日	关于前次募集资金使用情况的说明
关于召开 2002 年年度股东大会的通知	1月28日	关于召开 2002 年年度股东大会的通知
独立董事提名人声明、独董声明	1月28日	独立董事提名人声明、独董声明
董事会三届三十七次会议决议公告	2月21日	投资组建冀东水泥扶余有限责任公司
2002 年年度股东大会决议公告	3月1日	审议年报、利润分配等十一项议案
四届一次董事会决议公告	3月1日	选举董事长、副董事长，聘任总经理及其他高级管理人员
四届一次监事会决议公告	3月1日	选举监事会主席
2002 年度派息实施公告	3月24日	2002 年度派息实施公告
四届二次董事会决议公告	3月27日	审议与对唐山冀东三友水泥有限公司增资等六项议案
关联交易公告	3月27日	出资组建唐山冀东水泥外加剂有限公司
提示性公告	4月8日	签订《关于建设日产 5000 吨熟料水泥生产线项目的合同书》
四届三次董事会决议公告	4月18日	审议第一季度报告；为磐石公司增资；出售河北证券股权；为扶风公司贷款提供担保
2003 年第一季度季度报告	4月18日	2003 年第一季度季度报告
四届五次董事会决议公告	5月31日	审议为天津冀东水泥有限公司贷款提供担保等七项议案
董事会公告	7月2日	上半年净利润大幅增长

六 财务报告（未经审计）

唐山冀东水泥股份有限公司
2003年半年度资产负债表

单位：人民币元

资产	附注	合并数		母公司	
		2003年6月30日	2002年12月31日	2003年6月30日	2002年12月31日
流动资产					
货币资金	五、1	321,492,727.58	317,905,230.85	235,383,938.83	253,340,726.48
短期投资			-		-
应收票据	五、2	28,811,000.00	45,415,959.00	15,655,000.00	40,925,959.00
应收股利			-	749,616.49	749,616.49
应收利息			-		-
应收账款	五、3	467,428,523.51	284,229,949.59	404,556,517.40	241,678,665.06
其他应收款	五、3	77,760,078.05	69,175,052.10	185,178,180.66	135,011,794.68
预付账款	五、4	74,350,654.18	73,437,155.56	42,045,860.38	63,676,289.54
应收补贴款			-		-
存货	五、5	335,322,406.33	243,710,588.47	156,648,883.12	159,373,476.14
待摊费用	五、6	25,880,704.26	11,332,718.73	12,899,490.14	9,910,340.10
一年内到期的长期债权投资			-		-
其他流动资产			-		-
流动资产合计		1,331,046,093.91	1,045,206,654.30	1,053,117,487.02	904,666,867.49
长期投资					
长期股权投资	五、7	350,391,311.50	300,615,036.39	865,000,969.58	619,415,049.70
长期债权投资		55,973.48	55,656.81	55,973.48	55,656.81
长期投资合计		350,447,284.98	300,670,693.20	865,056,943.06	619,470,706.51
其中：合并价差		11,533,272.99	7,320,672.99		-
固定资产					
固定资产原值	五、8	3,025,860,802.27	2,581,000,166.88	2,150,560,668.14	2,129,793,833.87
减：累计折旧		871,533,831.12	790,370,805.89	797,987,534.54	741,857,070.68
固定资产净值		2,154,326,971.15	1,790,629,360.99	1,352,573,133.60	1,387,936,763.19
减：固定资产减值准备	五、8	13,615,423.16	13,615,423.16	13,615,423.16	13,615,423.16
固定资产净额		2,140,711,547.99	1,777,013,937.83	1,338,957,710.44	1,374,321,340.03
工程物资	五、9	12,850,866.09	12,603,968.24	10,308,000.28	10,050,305.35
在建工程	五、10	180,323,084.93	123,565,873.95	43,731,564.65	31,295,105.97
固定资产清理			-		-
固定资产合计		2,333,885,499.01	1,913,183,780.02	1,392,997,275.37	1,415,666,751.35
无形资产及其他资产					
无形资产	五、12	77,468,802.31	50,662,668.76	11,304,999.00	-
长期待摊费用	五、11	13,185,770.93	27,430,933.21	9,323,611.97	22,094,696.42
其他长期资产			-		-
无形资产及其他资产合计		90,654,573.24	78,093,601.97	20,628,610.97	22,094,696.42
递延税项					
递延税款借项			-		-
资产总计		4,106,033,451.14	3,337,154,729.49	3,331,800,316.42	2,961,899,021.77

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

唐山冀东水泥股份有限公司
2003年半年度资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并数		母公司	
		2003年6月30日	2002年12月31日	2003年6月30日	2002年12月31日
流动负债					
短期借款	五、13	935,570,000.00	608,000,000.00	765,570,000.00	513,000,000.00
应付票据	五、14	51,094,733.80	45,029,131.01	10,249,693.80	19,944,131.01
应付账款	五、15	121,538,784.14	68,816,686.59	46,257,514.86	33,688,116.57
预收账款	五、16	68,887,424.34	40,909,374.19	33,661,151.07	33,018,958.10
应付工资		378,559.02	1,625,106.58		1,625,106.58
应付福利费		5,378,790.04	2,605,182.53	2,542,762.29	596,847.99
应付股利	五、18	7,297,940.41	90,980,763.93	7,153,026.48	90,835,850.00
应交税金	五、19	10,944,132.67	1,811,274.13	3,022,841.25	-2,687,179.85
其他应交款		648,050.07	-341,354.04	483,429.52	-468,235.26
其他应付款	五、17	62,914,749.17	61,248,196.68	45,825,046.94	19,025,559.97
预提费用	五、20	27,292,368.07	10,565,311.61	8,300,761.12	5,760,909.92
预计负债			-		-
一年内到期的长期负债	五、21	197,219,384.64	343,889,334.64	117,500,000.00	262,570,000.00
其他流动负债			-		-
流动负债合计		1,489,164,916.37	1,275,139,007.85	1,040,566,227.33	976,910,065.03
长期负债					
长期借款	五、22	944,430,000.00	440,500,000.00	669,000,000.00	406,500,000.00
应付债券			-		-
长期应付款	五、23	20,693,655.64	21,493,655.64		-
专项应付款			-		-
其他长期负债			-		-
长期负债合计		965,123,655.64	461,993,655.64	669,000,000.00	406,500,000.00
递延税项					
递延税款贷项			-		-
负债合计		2,454,288,572.01	1,737,132,663.49	1,709,566,227.33	1,383,410,065.03
少数股东权益					
少数股东权益		35,030,667.60	27,160,651.10		-
股东权益					
股本	五、24	881,785,550.00	881,785,550.00	881,785,550.00	881,785,550.00
资本公积	五、25	478,242,791.28	478,242,791.28	478,242,791.28	478,242,791.28
盈余公积	五、26	210,179,162.44	210,179,162.44	210,179,162.44	210,179,162.44
其中：公益金		56,519,169.84	56,519,169.84	56,519,169.84	56,519,169.84
未分配利润	五、27	46,506,707.81	2,653,911.18	52,026,585.37	8,281,453.02
股东权益合计		1,616,714,211.53	1,572,861,414.90	1,622,234,089.09	1,578,488,956.74
负债和股东权益总计		4,106,033,451.14	3,337,154,729.49	3,331,800,316.42	2,961,899,021.77

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

唐山冀东水泥股份有限公司
2003 半年度利润及利润分配表

单位: 人民币元

项目	附注	合并数		母公司	
		2003年1-6月	2002年1-6月	2003年1-6月	2002年1-6月
一、主营业务收入	五、28	560,616,550.84	485,423,366.06	386,229,247.57	379,716,334.72
减：主营业务成本	五、28	365,783,278.26	336,907,977.89	244,414,719.05	253,574,985.24
主营业务税金及附加		5,321,273.71	4,854,378.10	4,247,841.93	4,432,747.60
二、主营业务利润		189,511,998.87	143,661,010.07	137,566,686.59	121,708,601.88
加：其他业务利润	五、29	-451,239.31	-909,658.73	36,587.76	-482,045.15
减：营业费用		43,094,829.51	39,640,707.40	24,848,581.51	28,048,960.08
管理费用		54,017,699.88	34,262,557.36	41,995,791.27	24,478,301.92
财务费用	五、30	43,343,843.69	27,074,350.16	36,317,673.43	26,122,518.26
三、营业利润		48,604,386.48	41,773,736.42	34,441,228.14	42,576,776.47
加：投资收益	五、31	973,986.75	37,914.37	13,903,636.55	1,093,781.22
补贴收入		16,374,766.76	1,573,095.18	13,000,000.00	
营业外收入	五、32	366,249.49	406,705.47	24,989.01	42,885.47
减：营业外支出	五、32	2,200,169.61	62,538.99	1,660,318.69	33,000.00
四、利润总额		64,119,219.87	43,728,912.45	59,709,535.01	43,680,443.16
减：所得税		19,516,411.77	15,449,172.14	15,964,402.66	14,053,598.44
减：少数股东损益		750,011.47	28,595.02		-
五、净利润		43,852,796.63	28,251,145.29	43,745,132.35	29,626,844.72
加：年初未分配利润		2,653,911.18	920,970.53	8,281,453.02	920,970.53
盈余公积转入					-
六、可供分配的利润		46,506,707.81	29,172,115.82	52,026,585.37	30,547,815.25
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配利润		46,506,707.81	29,172,115.82	52,026,585.37	30,547,815.25
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
八、未分配利润		46,506,707.81	29,172,115.82	52,026,585.37	30,547,815.25

补充资料：

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
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	-	-3,731,869.28
5、债务重组损失	-	-
6、其他	-	-

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	11.72	11.88	0.215	0.215
营业利润	3.01	3.05	0.055	0.055
净利润	2.71	2.75	0.050	0.050
扣除非经常性损益后的净利润	2.83	2.86	0.052	0.052

以下为计算各项指标所使用公式：

1、全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

2、加权平均净资产收益率 (ROE) = $P \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末得月份数。

3、全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份数

4、加权平均每股收益 (EPS) = $P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$

其中“P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末得月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末得月份数。

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

唐山冀东水泥股份有限公司
2003 半年度现金流量表

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司
		2003年1—6月	2003年1—6月
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	1	466,206,242.72	295,572,160.63
收到的税费返还	3	16,499,801.69	13,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	8	12,376,462.63	37,334,084.42
现金流入小计	9	495,082,507.04	345,906,245.05
购买商品、接受劳务支付的现金	10	290,070,351.99	196,547,346.50
支付给职工以及为职工支付的现金	12	41,880,322.10	28,042,321.42
支付的各项税费	13	76,480,523.84	60,333,473.95
支付的其他与经营活动有关的现金	18	52,338,753.25	63,084,080.43
现金流出小计	20	460,769,951.18	348,007,222.30
经营活动产生的现金流量净额	21	34,312,555.86	-2,100,977.25
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资所收到的现金	22	1,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25	5,000.00	5,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	1,005,000.00	1,005,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	174,682,590.40	38,170,830.32
投资所支付的现金	31	192,326,518.15	222,569,728.74
支付的其他与投资活动有关的现金	35	-	-
现金流出小计	36	367,009,108.55	260,740,559.06
投资活动产生的现金流量净额	37	-366,004,108.55	-259,735,559.06
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资所收到的现金	38	120,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			-
借款所收到的现金	40	760,570,000.00	695,570,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	880,570,000.00	695,570,000.00
偿还债务所支付的现金	45	410,570,000.00	325,570,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	133,110,950.58	124,510,251.34
其中：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		1,610,000.00	1,610,000.00
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	52	545,290,950.58	451,690,251.34
筹资活动产生的现金流量净额	54	335,279,049.42	243,879,748.66
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	3,587,496.73	-17,956,787.65

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

唐山冀东水泥股份有限公司
2003年半年度现金流量表附注

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司
		2003年1—6月	2003年1—6月
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57	43,852,796.63	43,745,132.35
加：少数股东损益		750,011.47	
加：计提的资产减值准备	58	6,223,234.06	6,223,234.06
固定资产折旧	59	82,433,644.89	58,366,244.72
无形资产摊销		1,176,691.45	595,001.00
长期待摊费用摊销	61	8,361,745.53	6,146,353.66
待摊费用的减少(减：增加)	64	-14,465,573.03	-2,989,150.04
预提费用的增加(减：减少)	65	15,414,447.56	2,539,851.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66	106,152.83	120,899.03
固定资产报废损失	67	1,556.62	
财务费用	68	44,529,538.52	36,599,226.78
投资损失(减：收益)	69	-973,986.75	-13,903,636.55
递延税款贷项(减：借项)	70	-	-
存货的减少(减：增加)	71	-64,935,146.01	2,724,593.02
经营性应收项目的减少(减：增加)	72	-196,304,989.32	-179,328,789.10
经营性应付项目的增加(减：减少)	73	108,142,431.41	37,060,062.62
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	34,312,555.86	-2,100,977.25
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	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	321,492,727.58	235,383,938.83
减：现金的期初余额	80	317,905,230.85	253,340,726.48
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	3,587,496.73	-17,956,787.65

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

**唐山冀东水泥股份有限公司（合并）
2003年半年度资产减值准备明细表**

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	101,774,443.65	6,288,867.99		108,063,311.64
其中：应收账款	98,182,710.97	6,288,867.99		104,471,578.96
其他应收款	3,591,732.68			3,591,732.68
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	739,999.16			739,999.16
其中：库存商品				
原材料	739,999.16			739,999.16
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	13,615,423.16			13,615,423.16
其中：房屋、建筑物				
机器设备	13,615,423.16			13,615,423.16
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

**唐山冀东水泥股份有限公司（母公司）
2003年半年度资产减值准备明细表**

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	93,288,209.64	6,288,867.99		99,577,077.63
其中：应收账款	90,401,717.79	6,288,867.99		96,690,585.78
其他应收款	2,886,491.85			2,886,491.85
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	739,999.16			739,999.16
其中：库存商品				
原材料	739,999.16			739,999.16
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	13,615,423.16			13,615,423.16
其中：房屋、建筑物				
机器设备	13,615,423.16			13,615,423.16
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

唐山冀东水泥股份有限公司 2003 年半年度股东权益增减变动表

单位：人民币元

项 目	本 期 数	上 期 数
一、实收资本（或股本）：		
期初余额	881,785,550.00	881,785,550.00
本期增加数		0
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		0
本期减少数		
期末余额	881,785,550.00	881,785,550.00
二、资本公积：		
期初余额	478,242,791.28	477,990,671.19
本期增加数		252,120.09
其中：资本（或股本）溢价		0
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
资本评估增值准备		
其他资本公积		252,120.09
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	478,242,791.28	478,242,791.28
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	210,179,162.44	194,312,427.91
本期增加数		15,866,734.53
其中：从净利润中提取数		15,866,734.53
其中：法定盈余公积		10,577,823.02
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		5,288,911.51
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	210,179,162.44	210,179,162.44
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	56,519,169.84	51,230,258.33
本期增加数		5,288,911.51
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		5,288,911.51
其中：集体福利支出		
期末余额	56,519,169.84	56,519,169.84
五、未分配利润：		
期初未分配利润	2,653,911.18	920,970.53

本期净利润	43,852,796.63	105,778,230.18
本期利润分配		104,045,289.53
期末未分配利润	46,506,707.81	2,653,911.18

唐山冀东水泥股份有限公司会计报表附注
2003年1月1日至2003年6月30日
(本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司概况

1、唐山冀东水泥股份有限公司(以下简称本公司)是由河北省冀东水泥集团有限责任公司(以下简称集团公司)作为独家发起人设立的股份公司,集团公司的前身为河北省冀东水泥厂,本公司于1994年5月8日成立。注册资本为人民币323,600,000元。

2、1996年5月30日本公司发行社会公众股60,000,000股,每股面值人民币1元,1996年6月14日在深圳证券交易所挂牌上市。注册资本变更为人民币400,000,000元。

3、本公司1997年7月按10:3的比例向全体股权登记日的在册股东配售新股,配股价格为每股5元。配股后总股本为452,445,340股。

4、本公司1998年5月以1997年末总股本452,445,340股为基数,向全体股东每10股转增8股,将资本公积转入股本361,956,272元,总股本为814,401,612股。

5、本公司内部职工股股票18,654,000股于1999年6月1日在深圳证券交易所上市,公司内部职工股减少至零股。

6、本公司2000年3月以1998年末总股本814,401,612股为基数,每10股配3股,共计配售67,383,938股。该次配股后总股本变更为881,785,550股。

7、本公司转配股63,180,000股经深圳证券交易所批准,于2000年12月6日起上市流通,转配股减少至零股,已流通股份由206,770,215股增至269,950,215股。至2003年6月30日其股本构成如下:

股权性质	股
一、尚未流通股份	
1、发起人股份	605,916,500.00
其中:国家拥有股份	605,916,500.00
2、募集法人股份	5,918,835.00
尚未流通股份合计	<u>611,835,335.00</u>
二、已流通股份	
境内上市人民币普通股份	269,950,215.00
已流通股份合计	<u>269,950,215.00</u>
合计	<u><u>881,785,550.00</u></u>

公司地处河北省唐山市新区,主要经营活动为生产和销售水泥、水泥熟料。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定编制会计报表

2、会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计报表以权责发生制为记账基础，除本公司成立时所投入的资产与负债以评估值入账外，均以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账，资产负债表日的外币货币性资产和负债按该日中国人民银行公布的市场汇价进行调整，产生的汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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

短期投资初始（取得时）的计价按照投资成本计量；短期股票投资的现金股利、短期债券投资的利息，在实际收到时，除已经计入“应收股利”和“应收利息”科目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资的账面价值，只有在最终出售、转让时，才确认相应的投资收益。

本公司于期末对短期投资按照成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

因债务人破产或者死亡，而导致不能收回的应收款项，以及其他相关证据确凿表明不能收回的应收款项确认为坏账损失，冲减坏账准备。

坏账损失采用备抵法核算，本公司在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提坏账准备。对于本公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏账准备。除关联公司外应收款项坏账准备计提比例一般为：

账龄	非关联公司
逾期不到 1 年	5%
逾期 1 - 2 年	10%

逾期 2 - 3 年	30%
逾期 3 - 4 年	50%
逾期 4 - 5 年	80%
逾期超过 5 年	100%

9、存货核算方法

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等，按成本与市价孰低计价。

购入原材料以买价加运输、装卸、保险等费用作为实际成本；自制半成品和产成品以制造和生产过程中发生的各项实际支出作为实际成本。

领用和销售原材料以及销售自制半成品和产成品采用加权平均法核算。低值易耗品采用五五摊销法核算。

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，对其成本不可收回的部分，期末提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额提取。

10、长期投资核算方法

长期投资主要为长期股权投资。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。本公司对投资额占被投资企业可表决权资本 20% 以下（含）的股权投资采用成本法核算；对投资额占被投资企业可表决权资本 20% 以上及 50% 以下（含）的股权投资采用权益法核算；对投资额占被投资企业可表决权资本 50% 以上的股权投资采用权益法核算并编制合并会计报表。

长期投资由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复，该可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计入长期投资减值准备。

长期股权投资差额按 10 年摊销。

11、固定资产计价和折旧方法

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备等。固定资产是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物和其他主要生产经营设备，以及单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的非主要生产经营设备。

本公司成立时，国家股股东投资入股的固定资产按经批准的评估值计价，其他购置或新建固定资产均按原始成本计价。

固定资产折旧以预计使用年限在预留 3% 残值后采用直线法计算，年折旧率如下：

类别	年折旧率
房屋	2.40%
建筑物	3.88%
机器设备	8.08%
运输设备	9.70%

办公用具

19.40%

本公司对于实质上已发生了减值（如功能过剩、开工长期不足、重置价值大幅度下降、固定资产收益率远低于正常的资金收益率等）的固定资产，按该资产可变现值低于账面净值的差额计提减值准备，对于存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- （1）长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- （2）由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- （3）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；
- （4）已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

12、在建工程核算方法

在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时停止其借款利息的资本化。

所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧。

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，则计提在建工程减值准备：

- （1）长期停建并且预计在未来 2 年内不会重新开工的在建工程；
- （2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- （3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价及摊销方法

本公司购置的土地使用权按实际成本入账，包括购地费用、土地出让金和办理产权证的费用。股东投入的土地使用权按评估确认后的价值入账。

- （1）土地使用权的摊销：在土地使用权出让年限内按直线法摊销。

（2）其他无形资产的计价：本公司无形资产按取得时的实际成本计价，以购入方式取得的无形资产按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产按投资各方确认的评估价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

（3）其他无形资产的摊销：本公司无形资产自取得当月起按预计使用年限、法律规定年限、合同规定年限三者最短者分期平均摊销，计入当期损益。法律、合同均未规定年限的，摊销年限不应超过 10 年。

(4) 无形资产减值准备：本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用指大修理费用，系 2002 年 1 月 1 日前水泥生产线定期停产检修时发生的相关费用，以实际成本入账，并采用直线法按照受益期分 3 年平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

借款费用是指企业因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销，以及因外币借款而发生的汇兑差额。专门借款是指为购建固定资产而专门借入的款项。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。

当所购建固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为财务费用。

16、收入确认的方法

收入确认原则系以产品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，本公司不再对该产品实施继续管理权和控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与产品相关的成本能够可靠的计量为标志确认收入的实现。

利息收入和服务费收入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的计量时确认为收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司按规定从当期利润中扣除所得税，采用应付税款法核算。

18、利润分配方法

按适用于本公司的有关法规及本公司章程的规定，本公司税后利润须按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损
- (2) 提取法定盈余公积金 10%（当此公积金累计至本公司注册资本的 50%时可不再提取）
- (3) 提取法定公益金 5%
- (4) 提取任意盈余公积金
- (5) 支付股利

19、合并会计报表编制方法及范围

除个别虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的被投资企业不纳入合并会计报表范围外，本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50% 以上，或虽不足 50% 但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围。

合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。

本期合并范围增加 2 家公司：

2003 年 3 月购买河北省冀东水泥集团有限责任公司所持有的 80% 的冀东三友水泥有限责任公司（以下简称三友公司）的股权，并于 2003 年 3 月将三友公司纳入合并范围。6 月底三友公司累计实现净利润 2,147 千元，累计增加股份公司投资收益 1,718 千元。

2002 年 1 月份公司与冀东水泥吉林有限责任公司共同设立冀东水泥磐石有限责任公司（以下简称简称磐石公司），2003 年 6 月将其纳入合并范围。6 月底磐石公司累计实现净利润 2,197 千元，累计增加股份公司投资收益 2087 千元。

三、税项

1、所得税

本公司执行 33% 的所得税率。

本公司之控股子公司冀东水泥吉林有限责任公司依据吉林省劳动厅、吉林省地方税务局吉劳字[1997]10 号《关于国有企业兴办企业安置下岗职工有关问题的通知》，自 2001 年始，减免企业所得税三年，2003 年免征企业所得税。

2、增值税

销售收入适用增值税。其中：内销产品销项税率为 17%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、营业税

本公司租赁收入执行 5% 的营业税率，运输业收入执行 3% 的营业税率。

4、城建税及教育费附加

城建税和教育费附加分别按应纳流转税的 7% 和 3.5% 计提和缴纳。

5、资源税

本公司每开采一吨矿石向国家缴纳人民币 2 元的矿产资源税。

6、个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，本公司代扣代缴。

四、控股子公司

子公司名称	注册资本	本公司投资额	投资比例	经营范围
冀东水泥吉林有限责任公司*1	91,413,000.00	89,584,740.00	98%	水泥制造、与水泥相关的技术咨询、技术服务；汽车货物运输
三河冀东水泥有限责任公司*2	50,000,000.00	47,748,000.00	95.5%	生产和销售普通硅酸盐和矿渣硅酸盐水泥及建材产品；公路汽车运输
冀东江机塑料制品有限责任公司*3	17,578,890.00	12,480,000.00	71%	生产、销售塑料编制袋及其他塑料制品
沈阳冀东水泥有限公司*4	50,000,000.00	40,000,000.00	80%	水泥及水泥制品制造、销售
唐山盾石干粉建材有限责任公司*5	59,800,000.00	58,604,000.00	98%	干粉建材产品的生产、销售及服务
冀东水泥磐石有限责任公司*6	120,000,000.00	114,000,000.00	95%	水泥熟料、水泥、水泥制品的生产销售、装卸、水泥生产技术咨询、服务、转让
冀东水泥扶风有限责任公司*7	136,500,000.00	135,000,000.00	98.9%	水泥、水泥熟料及石灰石生产和销售
冀东水泥滦县有限责任公司*8	20,000,000.00	15,000,000.00	75%	水泥、水泥制品生产和销售，汽车运输服务
冀东水泥哈尔滨有限责任公司*9	30,000,000.00	15,300,000.00	51%	水泥制造、销售、运输
鞍山冀东水泥有限责任公司*10	100,000,000.00	50,000,000.00	50%	水泥熟料、水泥、水泥制品制造和 销售
天津冀东水泥有限公司*11	30,000,000.00	22,500,000	75%	水泥、水泥制品制造和销售
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司*12	15,000,000.00	13,470,000.00	89.8%	混凝土外加剂、水泥助磨剂、浇铸料制造和销售
唐山冀东三友水泥有限公司*13	60,000,000.00	58,000,000.00	75%	水泥熟料、水泥、水泥制品制造和 销售
冀东水泥扶余有限责任公司*14	30,000,000.00	27,000,000.00	90%	水泥、水泥制品制造和销售

*1、本公司于2000年7月以现金投资9,500千元与唐山市新区红旗水泥厂共同设立冀东水泥吉林有限责任公司（以下简称吉林公司），吉林公司注册资本为10,000千元，本公司持股比例为95%。2001年6月本公司以现金80,085千元对吉林公司进行增资，增资后本公司投资共计89,585千元，持股比例为98%。另一方股东唐山市新区红旗水泥厂持股比例为2%。吉林公司位于吉林市昌邑区，其生产运行正常，会计报表已纳入合并范围。

*2、本公司于2001年6月以现金11,189千元购买集团公司所持有的三河冀东水泥有限责任公司（以下简称三河公司）83.8%的股份并以债权转投资形式增资15,000千元，又于2001年11月以债权转投资形式增资21,559千元，增资后本公司投资共计47,748千元，持股比例为95.5%，另一方股东唐山市新区红旗水泥厂持股比例为4.5%。三河公司位于三河市李旗庄镇，其生产运

行正常。会计报表已纳入合并范围。

*3、本公司于 2001 年 7 月以现金及机器设备投资 12,480 千元与吉林江北机械厂共同设立冀东江机塑料制品有限责任公司（以下简称江机公司），江机公司注册资本为 17,578 千元，本公司持股比例为 71%。另一方股东吉林江北机械厂持股比例为 29%。江机公司位于吉林市遵义西路 93 号，现已正式生产。会计报表已纳入合并范围。

*4、本公司于 2001 年 7 月以现金投资 18,000 千元与自然人单新建共同设立沈阳冀东水泥有限公司（以下简称沈阳公司），沈阳公司注册资本为 30,000 千元，本公司持股比例为 60%。2001 年 12 月本公司以现金 17,000 千元对沈阳公司进行增资，增资后本公司投资共计 35,000 千元，持股比例为 70%。另一方股东单新建持股比例为 24%，股东段存国持股比例为 6%。增资后沈阳公司注册资本变更为 50,000 千元。2003 年 5 月份发生股权转让，单新建将其所持股份 12000 千元，其中：转让 5000 千元给本公司，转让 7000 千元给段存忠；另外原股东段存国将其股份 3000 千元转让给段存忠。转让后本公司对沈阳公司投资共计 40,000 千元，持股比例为 80%。沈阳公司位于沈阳市苏家屯区林盛堡镇沙河站村，现已正式生产。会计报表已纳入合并范围。

*5、本公司于 2000 年 11 月以现金投资 9,800 千元与唐山市新区红旗水泥厂共同设立唐山盾石干粉建材有限责任公司（以下简称干粉公司），干粉公司注册资本为 10,000 千元，本公司持股比例为 98%。2001 年 6 月本公司以现金 39,200 千元对干粉公司进行增资，并于 2001 年 12 月再次以现金增资 9,604 千元，增资后本公司投资共计 58,604 千元，持股比例为 98%。另一方股东唐山市新区红旗水泥厂持股比例为 2%。干粉公司注册资本为 59,800 千元，位于唐山市高新技术开发区，现已正式生产。会计报表已纳入合并范围。

*6、本公司于 2002 年 1 月以现金投资 54,000 千元与冀东水泥吉林有限责任公司共同设立冀东水泥磐石有限责任公司（以下简称磐石公司），磐石公司注册资本 60,000 千元，本公司持股比例为 90%。2002 年 5 月本公司以现金 20,000 千元对磐石公司增加投资，增资后磐石公司注册资本为 80,000 千元，本公司持股比例为 92.5%，另一方股东冀东水泥吉林有限责任公司持股比例为 7.5%。2003 年 4 月本公司以现金 40,000 千元对磐石公司增加投资。增资后磐石公司注册资本为 120,000 千元，本公司共投资 114,000 千元，持股比例为 95%，磐石公司位于吉林省磐石市牛心镇。现已正式生产，会计报表已纳入合并范围。

*7、本公司于 2002 年 1 月以现金投资 13,500 千元与扶风法门寺水泥有限责任公司共同设立冀东水泥扶风有限责任公司（以下简称扶风公司），持股比例为 90%。2002 年 12 月本公司以现金 60,000 千元对扶风公司进行增资，增资后本公司投资共计 73,500 千元。2003 年经与扶风法门寺水泥有限责任公司，协商由我公司单方追加投资 61500 千元。投资后扶风公司注册资本增加到 136,500 千元，其中：本公司共出资 135,000 千元，占注册资本的 98.90%，扶风法门寺水泥有限责任公司投资 1,500 千元，占注册资本的 1.1%。扶风公司位于陕西省扶风县法门镇法乾路北。现处于筹建期。会计报表未纳入合并范围。

*8、本公司于 2002 年 9 月以现金投资 15,000 千元与唐山市宏文实业集团有限公司共同设立冀东水泥滦县有限责任公司（以下简称滦县公司），滦县公司注册资本为 20,000 千元，本公司持股比例为 75%。另一方股东唐山市宏文实业集团有限公司持股比例为 25%。滦县公司位于河北省滦县杨柳庄镇，现处于筹建期。会计报表未纳入合并范围。

*9、本公司于 2002 年 7 月以现金投资 15,300 千元与北京顺天通建筑工程有限公司共同设立冀东水泥哈尔滨有限责任公司（以下简称哈尔滨公司），哈尔滨公司注册资本为 30,000 千元，本公司持股比例为 51%。另一方股东北京顺天通建筑工程有限公司持股比例为 49%。哈尔滨公司位于哈尔滨市香坊区成高子镇三门杨家，现处于筹建期。会计报表未纳入合并范围。

*10、 本公司于 2002 年 7 月以现金投资 50,000 千元与鞍钢集团水泥厂共同设立鞍山冀东水泥有限责任公司(以下简称鞍山公司),鞍山公司注册资本为 100,000 千元,本公司持股比例为 50%。另一方股东鞍钢集团水泥厂持股比例为 50%。鞍山公司位于鞍山市立山区,现处于筹建期。会计报表未纳入合并范围。

*11、 本公司于 2003 年 3 月以现金投资 22,500 千元与中国第二十二冶金建设公司共同设立天津冀东水泥有限公司(以下简称天津公司),天津公司注册资本为 30,000 千元,本公司持股比例为 75%,另一方股东中国第二十二冶金建设公司持股比例为 25%。天津公司位于天津市宁河县,现处于筹建期。会计报表未纳入合并范围。

*12、 本公司于 2003 年 5 月以现金投资 1,470 千元购买唐山盾石干粉建材有限责任公司所持有的唐山冀东亚元生物制品有限公司 49%的股权,同时本公司单方投资 12,000 千元,并变更公司名称为唐山冀东水泥外加剂有限责任公司(以下简称外加剂公司),外加剂公司注册资本为 15,000 千元,其中:本公司共出资 13,470 千元,占注册资本的 89.8%,河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂出资 1,530 千元,占注册资本的 10.20%。外加剂公司位于唐山市大庆道,由于该公司正处于建设期,会计报表未纳入合并范围。

*13、 本公司于 2003 年 3 月购买河北省冀东水泥集团有限责任公司所持有的 80%的冀东三友水泥有限责任公司的股权,收购后冀东三友水泥有限责任公司(以下简称为三友公司)注册资本为 60,000 千元,其中:本公司出资 48,000 千元,占注册资本比例为 80%,唐山三友碱业(集团)有限公司出资 12,000 千元,占注册资本比例为 20%。2003 年 3 月四届二次董事会决议,该公司追加注册资本至 100,000 千元,其中:本公司追加投资 27,000 千元,共投资 75,000 千元,占注册资本的 75%,2003 年 5 月本公司已追加投资 10,000 千元。三友公司位于唐山市古冶区,现处于生产经营期,会计报表已纳入合并范围。

*14、 本公司于 2003 年 2 月出资 9000 千元和唐山市丰润区红旗水泥厂出资 1000 千元共同投资设立冀东水泥扶余有限责任公司(以下简称扶余公司),2003 年 3 月本公司追加投资 18,000 千元,唐山市丰润区红旗水泥厂追加投资 2000 千元,投资后扶余公司注册资本为 30,000 千元,其中:本公司共投资 27,000 千元,占注册资本的 90%,唐山市丰润区红旗水泥厂共投资 3000 千元,占注册资本的 10%。扶余公司位于吉林省扶余县,现处于筹建期,会计报表未纳入合并范围。

五、 会计报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日
现金	160	178
银行存款	321,333	317,727
合计	321,493	317,905

期末货币资金中包括以下外币资金:

外币名称	外币	折算汇率	折合人民币
美元	421,992.69	8.2774	3,493,002.29
欧元			
法郎			
合计	<u>421,992.69</u>	<u>8.2774</u>	<u>3,493,002.29</u>

2、 应收票据

票据种类	2003年6月30日		2002年12月31日	
银行承兑汇票	28,811		45,416	
合计	28,811		45,416	

3、应收款项（含应收账款和其他应收款）

（1）应收账款

账龄	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	271,946	48	8,832	188,092	49	8,832
1-2年	137,417	24	5,973	54,740	14	5,973
2-3年	34,933	6	5,981	17,518	5	6,208
3年以上	127,604	22	83,685	122,063	32	77,170
合计	571,900	100	104,471	382,413	100	98,183

本公司三年以上应收账款金额较大的主要原因是：

由于98年受东南亚金融危机的影响，国际水泥市场疲软，出口受阻，国内水泥市场竞争激烈，致使98—99年公司水泥销售困难，形成大量应收账款，一些不良欠款至今尚未收回。

本期应收账款增加，主要是今年1-3月本公司属于销售淡季，公司对信誉好的单位及客户采取了宽松的赊销政策，而4-5月由于“非典”的影响，我公司销售人员不能出外催收欠款，因此导致应收账款增加。

应收账款欠款前五名单位合计金额为94,323千元，占应收账款总额的比例为16%。

（2）其他应收款

项目	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	56,604	70	26	50,876	70	26
1-2年	5,028	6	298	10,397	14	298
2-3年	10,493	13	382	3,785	5	382
3年以上	9,227	11	2,886	7,709	11	2,886
合计	81,352	100	3,592	72,767	100	3,592

其他应收款中18,885千元为应收关联公司款项，本公司管理层认为，本公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏账准备，其余其他应收款为应收未到期保险、备用金及档案馆押金等，属于到期可收回款项，故其他应收款不计提坏账准备。

其他应收款欠款前五名单位合计金额为23,061千元，占其他应收款总额的比例为28%。其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4、预付账款

项目	2003年6月30日		2002年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%

1 年以内	71,359	83	72,406	99
1 - 2 年	2,992	17	1,031	1
合计	<u>74,351</u>	<u>100</u>	<u>73,437</u>	<u>100</u>

预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、 存货及跌价准备

项目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	208,493	740	187,486	740
在产品	34,655		31,420	0
产成品	92,914		25,545	0
合计	<u>336,062</u>	<u>740</u>	<u>244,451</u>	<u>740</u>

存货增加的原因：

由于东北地区销售旺季主要体现在每年的第三季度，受季节因素影响，公司产成品、原材料的储备增加，致使存货增加。另外由于本期新纳入三友、磐石两个公司也使存货增加。

6、 待摊费用

项目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	结存原因
车辆保险	956	699	尚在受益期
其他保险费	5,979	4,496	尚在受益期
钢球	1,409	1,243	尚在受益期
耐火砖	2,701	1,334	尚在受益期
维修费	7,705	1,372	尚在受益期
其他	7,131	2,189	尚在受益期
合计	<u>25,881</u>	<u>11,333</u>	尚在受益期

7、 长期股权投资

(1)、长期股权投资包括：

项目	2003 年 6 月 30 日		2002 年 12 月 31 日	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
长期股权投资	350,391		300,615	
长期债权投资	56		56	
合计	<u>350,447</u>		<u>300,671</u>	

(2)、长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	所占比例%	初始投资金额	权益调整	期末余额	2003 年 6 月 30 日 减值准备	2002 年 12 月 31 日 减值准备
河北证券有限责任公司		3.7	20,000	0	20,000	0	0

唐山海螺型材有限责任公司	30年	40	39,494	1,094	40,588	0	0
冀东水泥滦县有限责任公司	无约定	75	15,000	0	15,000	0	0
冀东水泥扶风有限责任公司	50年	98.9	73,500	0	135,000	0	0
冀东水泥哈尔滨有限责任公司	永久	51	15,300	0	15,300	0	0
鞍山冀东水泥有限责任公司	30	50	50,000	0	50,000	0	0
冀东水泥磐石有限责任公司	50	92.5	80,000	0	0	0	0
冀东水泥扶余有限责任公司	无约定	90			27,000	0	0
天津冀东水泥有限公司	永久	75			22,500	0	0
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	无约定	89.9			13,470	0	0
合并价差			7,321		11,533		
合计			<u>300,615</u>		<u>350,391</u>		

长期股权投资 2003 年 6 月 30 日余额较 2002 年 12 月 31 日余额有所增加,其主要原因系本公司与唐山市丰润区红旗水泥厂于 2003 年 2 月共同投资设立了冀东水泥扶余有限责任公司,与中国第二十二冶金建设公司于 2002 年 3 月共同投资设立了天津冀东水泥有限公司,2003 年 5 月购入唐山冀东水泥外加剂有限责任公司。具体内容参见附注四、控股子公司 11、12、14。

8、固定资产及折旧

(1) 固定资产及折旧

	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
固定资产原值					
2003 年 1 月 1 日	943,524	1,289,635	84,439	263,402	2,581,000
本期增加	201,097	236,319	10,994	35,159	483,569
本期减少	0	35,576	810	2,323	38,709
重分类	0	1,180	-1,180	0	0
2003 年 6 月 30 日	1,144,621	1,491,558	93,443	296,238	3,025,860
累计折旧					
2003 年 1 月 1 日	197,966	335,659	21,242	235,504	790,371
本期增加	17,327	59,474	4,459	34,692	115,952
本期减少	0	32,593	48	2,148	34,789
重分类	0	183	-183	0	0
2003 年 6 月 30 日	215,293	362,723	25,470	268,048	871,534
净值					

2003年6月30日	929,328	1,128,835	67,973	28,190	2,154,326
2003年1月1日	745,558	953,976	63,197	27,898	1,790,629

(2) 固定资产减值准备

项目	2003年6月30日	2002年12月31日
地上衡	42	42
锅炉及附属	604	604
螺杆空压机	291	291
软启动控制器	186	186
微机小电流接地造线仪	60	60
移动空压机	5	5
备用设备	12,427	12,427
合计	13,615	13,615

9、工程物资

项目	2003年6月30日	2002年12月31日
库存电气、机械设备	12,851	12,604
合计	12,851	12,604

10、在建工程

(1) 基本情况

工程名称	2002年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	2003年6月30日
基建工程	91,286	36,856		140	128,002
技措工程	24,295	16,524	9,023	988	30,808
工程预付款	5,220	5,770		4,336	6,654
其他	2,765	12,094			14,859
合计	123,566	71,244	9,023	5,464	180,323

资金来源全部为自有资金

(2) 在建工程减值准备

项目	2003年6月30日	2002年12月31日
技改技措	0	0
合计	0	0

11、长期待摊费用

项目	2002年12月31日	本期增加	本期摊销	2003年6月30日
大修理费	27,431	14,035	28,280	13,186

合计	27,431	14,035	28,280	13,186
----	--------	--------	--------	--------

项目	累计摊销	剩余摊销年限	原始发生额
大修理费	92,074	1-3	105,260
合计	92,074		105,260

12、无形资产

项目	土地使用权
取得方式：	投入及出让
原值	80,143
2002年12月31日	50,663
本期增加	28,133
本期摊销	1,327
累计摊销	2,674
2003年6月30日	77,469
剩余摊销年限	48-50年

13、短期借款

借款类别	2003年6月30日	年利率%	2002年12月31日
信用借款	525,570	5.31%	304,000
抵押借款			0
担保借款*	410,000	4.779%-5.58%	304,000
合计	935,570		608,000

* 担保借款其中 120,000,000 元借款由唐山钢铁集团有限公司提供担保，80,000,000 元由河北冀腾纸业公司提供担保，40,000,000 元借款由河北省冀东水泥集团有限责任公司提供担保，15,000,000 元由本公司为控股子公司沈阳公司提供担保，25,000,000 元借款为本公司为控股子公司吉林公司提供担保，30,000,000 元借款为本公司为控股子公司三河公司提供担保，40,000,000 元借款为本公司为控股子公司三友公司提供担保，30,000,000 元借款为河北省冀东水泥集团有限责任公司为控股子公司三友公司提供担保，30,000,000 元借款为本公司为控股子公司磐石公司提供担保。

14、应付票据

项目	2003年6月30日	2002年12月31日
银行承兑汇票	51,095	44,944
商业承兑汇票		85
合计	51,095	45,029

15、应付账款

2003年6月30日本公司应付账款余额为121,539千元(2002年12月31日余额为68,817千元)，应付账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项和三年以上未付款项。

16、预收账款

2003年6月30日本公司预收账款余额为68,887千元(2002年12月31日余额为40,909千元),预收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项和一年以上预收款项。

17、其他应付款

2003年6月30日本公司其他应付款余额为62,915千元(2002年12月31日余额为61,248千元)。其他应付款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

18、应付股利

项目	2003年6月30日	2002年12月31日	欠付原因
国有法人股		60,592	
社会法人股	493	913	
个人股	6,805	29,476	
合计	<u>7,298</u>	<u>90,981</u>	

19、应交税金

项目	2003年6月30日	2002年12月31日	适用税率
应交增值税	694	-3,988	17%
应交营业税	269	98	5%
应交城市建设税	908	116	7%
应交所得税	8,533	3,431	33%
应交资源税	551	2,130	2元/吨
土地使用税		-14	0.7-0.8元/平米
应交房产税		-47	1.2%
应交个人所得税	-11	85	
合计	<u>10,944</u>	<u>1,811</u>	

20、预提费用

项目	2003年6月30日	2002年12月31日	2003年6月30日结存原因
耐火材料	2,356		尚未支付
修理费	3,000		尚未支付
电费	12,642	4,555	次月支付
矿产资源费	1,551	167	尚未支付
排污费	279	43	尚未支付
取暖费	590	590	尚未支付
销售提成	2,943	2,150	尚未支付
其他	3,931	3,060	尚未支付
合计	<u>27,292</u>	<u>10,565</u>	尚未支付

21、一年内到期的长期负债

项目	2003年6月30日	年利率	2002年12月31日
担保借款	117,500	4.941%-5.49%	262,870
一年内到期的长期应付款	79,719		81,019
合计	<u>197,219</u>		<u>343,889</u>

其中 27,500,000 元由唐山安装公司提供担保，90,000,000 元由中国建筑第二工程局提供担保。

22、长期借款

借款类别	2003年6月30日	2002年12月31日
信用借款	160,000	440,500
质押借款		
担保借款	784,430	
合计	<u>944,430</u>	<u>440,500</u>

长期借款明细如下：

借款单位	金额	年利率	借款期限
中行唐山分行	70,000	5.2160%	2003.6.30 - 2006.6.30
工行唐山丰润支行	25,000	5.4900%	2002.7.31 - 2004.7.30
民生石家庄分行	60,000	4.9410%	2003.3.27 - 2006.3.27
民生石家庄分行	20,000	4.9410%	2003.4.11 - 2004.10.1
农行新城支行	30,000	5.4900%	2003.3.7 - 2006.3.7
中行唐山新城道支行	30,000	5.4900%	2003.3.26 - 2006.3.26
中行唐山新城道支行	30,000	5.4900%	2003.3.6 - 2006.3.6
中行唐山新城道支行	30,000	5.4900%	2003.5.20 - 2006.3.26
中国建设银行唐山新区支行	24,000	5.4900%	2001.9.30 - 2004.9.29
中国建设银行唐山新区支行	80,000	5.4900%	2002.10.28 - 2005.10.27
中国建设银行唐山新区支行	60,000	5.4900%	2001.12.14 - 2004.12.13
中国建设银行唐山新区支行	90,000	5.4900%	2002.12.11 - 2005.12.10
中国建设银行唐山新区支行	60,000	5.4900%	2002.3.20 - 2005.3.19
中国建设银行唐山新区支行	30,000	5.4900%	2003.2.25 - 2006.2.24
中国建设银行唐山新区支行	30,000	5.22%	2003.5.26-2006.5.25
三河市工行	34,000	5.5800%	2002.7.23 - 2007.7.22
吉林省磐石市农行	10,730	6.0390%	2002.8.30 - 2003.12.10
吉林省磐石市农行	29,140	6.0390%	2002.8.30 - 2004.11.10
吉林省磐石市农行	30,060	6.0390%	2002.8.30 - 2005.8.29
吉林省磐石市农行	14,670	6.1380%	2002.12.20 - 2006.6.20
吉林省磐石市农行	19,830	6.1380%	2002.8.30 - 2006.2.28
工行唐山丰润支行	137,000	6.0336%	2001.9.20 - 2008.9.19
合计	<u>944,430</u>		

以上长期借款中 290,000,000 元由唐山钢铁集团有限责任公司提供担保，24,000,000 元由中国建筑第二工程局提供担保，300,600,000 元由集团公司提供担保，138,430,000 元由唐山冀东水泥股份有限公司为子公司提供担保，31,400,000 元为唐山三友碱业（集团）有限公司提供担保。

23、长期应付款

2003年6月30日本公司长期应付款余额为20,694千元(2002年12月31日余额为21,494千元),系本公司之控股子公司吉林公司为买断吉林松江水泥厂部分资产应支付的资产买断款、土地出让金等款项。

24、股本

本公司股份均为每股面值1元人民币普通股票,股本结构如下:

项目	2002年 12月31日	配 股	公积金 转股	其 他	2003年 6月30日
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	605,916				605,916
其中：国家拥有股份	605,916				605,916
2、募集法人股份	5,919				5,919
尚未流通股份合计	<u>611,835</u>				<u>611,835</u>
二、已流通股份					
境内上市人民币普通股份	269,950				269,950
已流通股份合计	<u>269,950</u>				<u>269,950</u>
合计	<u>881,785</u>				<u>881,785</u>

25、资本公积

项目	2002年 12月31日	本期增加	本期减少	2003年 6月30日
资本公积	478,243			478,243
合计	<u>478,243</u>			<u>478,243</u>

26、盈余公积

项目	2002年 12月31日	本期增加	本期减少	2003年 6月30日
法定盈余公积	113,038			113,038
公益金	56,519			56,519
任意盈余公积	40,622			40,622
合计	<u>210,179</u>			<u>210,179</u>

27、未分配利润

项目	2003年6月30日	2002年12月31日
期初未分配利润	2,654	921
加：期初未分配利润调整		0
加：本年净利润	43,853	105,778
减：提取法定盈余公积金(10%)		10,578
提取任意盈余公积金		0
提取法定公益金(5%)		5,289
分配股利		88,178

期末未分配利润	46,507	2,654
---------	--------	-------

28、主营业务收入、主营业务成本

(1)、主营业务收入

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
水泥内销收入	482,634	413,513
熟料内销收入	72,828	58,776
出口水泥	1,065	175
水泥机器安装及维修	1,234	11,106
干粉建材销售收入	1,118	1,104
编织袋销售收入	1,738	749
合计	560,617	485,423

(2) 主营业务成本

项目	2003年1-6月	2002年1-6月
水泥内销成本	316,697	288,215
熟料内销成本	46,478	40,406
出口水泥	330	62
水泥机器安装及维修	795	7,157
干粉建材销售成本	1,170	927
编织袋销售成本	313	140
合计	365,783	336,907

(3)、销售前五名单位的交易总金额为 85,207 千元，占全部销售收入总额 23.29%。

29、其他业务利润

项目	2003年1-6月份	2002年1-6月份
让售材料	-157	307
设备租赁		151
税金及附加	-98	-1,305
其他	-196	-62
合计	-451	-909

30、营业费用

本公司 2003 年度发生营业费用 43,095 千元，较 2002 年同期 39,641 千元增加 3,454 千元。

31、财务费用

项目	2003年1-6月份	2002年1-6月份
手续费	76	58
利息收入	-1,343	-1,576
利息支出	44,610	28,705
汇兑损益	1	-113

合计	43,344	27,074
----	--------	--------

32、投资收益

项目	2003年1-6月份	2002年1-6月份
股权投资	974	38
债权投资		0
其他		0
合计	974	38

33、营业外收支净额

项目	2003年1-6月份	2002年1-6月份
处理固定资产	-138	318
其他	-1,696	26
合计	-1,834	344

34、补贴收入

项目	2003年1-6月份	2002年1-6月份
本部返还增值税	13,000	
吉林公司返还增值税	2,268	
三河公司科技发展基金	1,107	1,573
合计	16,375	1,573

35、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2003年
保险赔款	1,954
利息收入	1,355
财政局拨入课题费	1,000
预收滦县公司代垫设备款	1,990
其他	6,077
合计	12,376

36、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2003年
支付的保险费	5,593
管理费用支出	13,553
营业费用支出	10,700
垫付涇阳公司款	2,000
吉林公司还哈尔滨借款	10,000
其他	10,493
合计	52,339

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收款项（含应收账款和其他应收款）

(1) 应收账款账龄如下：

项目	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	278,426	56	3,855	155,207	47	3,855
1-2年	71,953	14	4,237	39,848	12	4,237
2-3年	24,886	5	5,347	15,404	5	5,574
3年以上	125,982	25	83,251	121,621	36	76,736
合计	<u>501,247</u>	100	96,690	<u>332,080</u>	100	90,402

应收账款欠款前五名单位合计金额 146,524 千元，占全部应收账款金额的 29%。

(2)、其他应收款账龄如下：

项目	2002年12月31日			2002年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	107,914	48		65,819	48	0
1-2年	65,022	15		62,127	45	0
2-3年	7,340	33		2,243	2	0
3年以上	7,789	4	2,886	7,709	5	2,886
合计	<u>188,065</u>	100	2,886	<u>137,898</u>	100	2,886

其他应收款中 17,749 千元为应收关联公司款项，本公司管理层认为，本公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏账准备，其余其他应收款为应收未到期保险和档案馆押金等，属于到期可收回款项，故其他应收款不计提坏账准备。

其他应收款前五名单位合计金额 147,966 千元，占全部应收账款金额的 79% 。

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资包括：

项目	2003年6月30日	2002年12月31日
长期股权投资	865,001	619,415
长期债权投资	56	56
合计	<u>865,057</u>	<u>619,471</u>

(2) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额	占被投资单位比例	被投资单位权益变动	投资收益
河北证券有限责任公司	20,000	0	20,000	3.70%	0	0
冀东水泥吉林有限责任公司	165,167	6,686	171,853	98%	6,822	6,686
唐山盾石干粉建材有限责任公司	58,608	-2,001	56,607	98%	-2,042	-2,001

三河冀东水泥有限责任公司	52,847	4,010	56,857	95.50%	4,200	4,010
沈阳冀东水泥有限责任公司	35,000	5,232	40,232	80%	185	232
冀东江机塑料制品有限责任公司	12,406	198	12,604	71%	278	198
唐山海螺型材有限责任公司	39,494	974	40,468	40%	2435	974
冀东水泥磐石有限责任公司	74,000	42,087	116,087	95%	2,197	2,087
冀东水泥扶风有限责任公司	73,500	61,500	135,000	98.9%	0	0
冀东水泥滦县有限责任公司	15,000	0	15,000	75%		
冀东水泥哈尔滨有限责任公司	15,300	0	15,300	51%		
鞍山冀东水泥有限责任公司	50,000	0	50,000	50%		
冀东水泥扶余有限责任公司	0	27,000	27,000	90%		
天津冀东水泥有限公司	0	22,500	22,500	75%		
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	0	13,470	13,470	89.8%		
唐山冀东三友水泥有限公司	0	63,930	63,930	75%	2,147	1,718
唐山冀东水泥股份有限公司冀润分公司	8,093	0	8,093			
合计	619,415	245,586	865,001		16,222	13,903

长期股权投资参见本附注四、控股子公司部分，上述股权投资在 2003 年 6 月 30 日无需计提减值准备。

(3)、投资收益

项目	2003 年 6 月 30 日	形式
长期投资收益	13,903	权益法核算
合计	13,903	

3、主营业务收入

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
水泥内销收入	294,453	274,021
出口水泥收入	1,065	
熟料内销收入	83,258	94,590
水泥机器安装及维修	7,453	11,105
合计	386,229	379,716

4、主营业务成本

项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
水泥内销成本	183,455	171,428

出口水泥收入	331	
熟料内销成本	56,039	74,990
水泥机器安装及维修	4,590	7,157
合计	<u>244,415</u>	<u>253,575</u>

七、关联方交易

(1)、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主要业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
河北省冀东水泥集团有限责任公司	河北省唐山市	投资	母公司	国有独资	王晓华
冀东水泥吉林有限责任公司	吉林省吉林市	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
唐山盾石干粉建材有限责任公司	河北省唐山市	干粉建材生产	子公司	有限责任	王希立
三河冀东水泥有限责任公司	河北省三河市	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
冀东江机塑料制品有限责任公司	吉林省吉林市	塑料制品	子公司	有限责任	贾增军
沈阳冀东水泥有限公司	辽宁省沈阳市	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
冀东水泥磐石有限责任公司	吉林省磐石市	水泥制品生产	子公司	有限责任	李齐炯
冀东水泥扶风有限责任公司	陕西省扶风县	水泥制品生产	子公司	有限责任	王希立
冀东水泥滦县有限责任公司	河北省滦县	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
冀东水泥哈尔滨有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	水泥制品生产	子公司	有限责任	田在瑛
鞍山冀东水泥有限责任公司	辽宁省鞍山市	水泥制品生产	子公司	有限责任	王延绵
天津冀东水泥有限公司	天津市宁河县	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	唐山市大庆道	外加剂制品生产	子公司	有限责任	张增光

冀东水泥扶余有限责任公司	吉林省扶余县	水泥制品生产	子公司	有限责任	李齐炯
唐山冀东三友水泥有限公司	唐山古冶区	水泥制品生产	子公司	有限责任	王希立

(2)、存在控制关系的关联方的注册资本、所持比例及其变化

企业名称	注册资本		持股比例	
	2003年 6月30日	2002年 12月31日	2003年 6月30日	2002年 12月31日
河北省冀东水泥集团有限责任公司	1,111,187	1,111,187	68.71%	68.71%
冀东水泥吉林有限责任公司	91,413	91,413	98%	98%
唐山盾石干粉建材有限责任公司	59,800	59,800	98%	98%
三河冀东水泥有限责任公司	50,000	50,000	95.5%	95.5%
沈阳冀东水泥有限公司	50,000	50,000	80%	70%
冀东江机塑料制品有限责任公司	17,578	17,578	71%	71%
冀东水泥磐石有限责任公司	120,000	80,000	95%	92.5%
冀东水泥扶风有限责任公司	136,500	75,000	98.90%	90%
冀东水泥滦县有限责任公司	20,000	20,000	75%	75%
冀东水泥哈尔滨有限责任公司	30,000	30,000	51%	51%
鞍山冀东水泥有限责任公司	100,000	100,000	50%	50%
天津冀东水泥有限公司	30,000		75%	
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	15,000		89.8%	
冀东水泥扶余有限责任公司	30,000	0	90%	0
唐山冀东三友水泥有限公司	60,000	60,000	75%	

(3)、定价政策

本公司向关联公司的采购和销售的定价政策以市场价格为基础。

(4)、不存在控制关系的关联方的性质

关联企业名称	与本公司关系
河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	集团公司之全资子公司
河北省冀东水泥集团盾石实业公司	集团公司之全资子公司
河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	集团公司之全资子公司
唐山冀新水泥中转有限公司	集团公司之控股子公司
唐山冀昌塑料制品有限公司	集团公司之控股子公司
河北冀东水泥集团工程建设监理有限公司	集团公司之控股子公司
唐山海螺型材有限责任公司	股份公司之参股子公司

(5) 本公司有下列的关联公司往来及重要交易

、交易

关联公司名称	关系	交易性质	2003年1—6月份	2002年1—6月份
河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	集团公司之全资子公司	支付劳务费	1,384	1,867
唐山冀昌塑料制品有限公司	集团公司之控股子公司	采购包装袋	8,763	9,302
河北省冀东水泥集团有限责任公司	母公司	让售原材料	496	267
河北省冀东水泥集团有限责任公司	母公司	支付土地租赁费	1,980	990
冀东水泥滦县有限责任公司	股份公司之控股子公司	让售原材料	46	
冀东水泥滦县有限责任公司	股份公司之控股子公司	销售水泥、熟料	3,362	
河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	集团公司之全资子公司	支付劳务费	7,053	4,545
河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	集团公司之全资子公司	让售原材料、电费	82	60
河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	集团公司之全资子公司	销售水泥	204	5
河北省冀东水泥集团盾石实业公司	集团公司之全资子公司	销售熟料、水泥	1,854	1,369
河北省冀东水泥集团盾石实业公司	集团公司之全资子公司	支付劳务费	6,566	6,507
河北省冀东水泥集团盾石实业公司	集团公司之全资子公司	让售原材料、电费	104	109
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	股份公司之控股子公司	让售材料	752	
唐山海螺型材有限责任公司	股份公司之参股子公司	销售熟料、水泥	2	
冀东水泥扶风有限责任公司	股份公司之控股子公司	销售干粉材料	157	136

、关联方应收应付款余额

项目	关联公司名称	2003年6月30日	2002年12月31日
应收账款	冀东水泥扶风有限责任公司	293	136
应收账款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	1,174	790
应收账款	冀新水泥中转公司	32	32
应收账款	唐山海螺型材有限责任公司	1	
应收账款	冀东水泥滦县有限责任公司	1,158	262
预收账款	冀东水泥滦县有限责任公司	1,470	
预收账款	冀东水泥扶余有限责任公司	45	
预收账款	天津冀东水泥有限公司	72	
预收账款	冀东水泥扶风有限责任公司	6,063	
其他应收款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	1,009	242
其他应收款	冀东水泥集团新星针织厂	2	1

其他应收款	唐山冀昌塑料制品有限公司	1,000	363
其他应收款	河北冀东水泥集团工程建设监理有限公司	67	
应付账款	唐山冀昌塑料制品有限公司	5,762	
应付账款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	373	146
应付账款	冀东水泥集团新星针织厂	10	328
应付账款	河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	768	161
其他应付款	河北省冀东水泥集团有限责任公司	412	2,238
其他应付款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	704	722

八、或有事项

本公司于资产负债表日不存在重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

九、承诺事项

本公司于资产负债表日无重大承诺事项。

十、关联交易-其他

(一) 公司于 2003 年 3 月 30 日以评估价值 52,212.6 千元购买河北省冀东水泥集团有限责任公司所持有的唐山冀东三友水泥有限公司 80% 的股权。

(二) 公司于 2003 年 5 月 30 日以 1,470 千元购买唐山冀东亚元生物制品有限公司 49% 的股权，并追加投资 12000 千元，使公司注册资本达到 15000 千元，其中：本公司共出资 13470 千元，占注册资本的 89.8%，河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂出资 1530 千元，占注册资本的 10.20%。增资后，将唐山冀东亚元生物制品有限公司的公司名称变更为唐山冀东水泥外加剂有限公司。

七 备查文件

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关资料。

唐山冀东水泥股份有限公司董事会

董事长： 杜金弘

2003年8月8日