

新华金属制品股份有限公司

600782

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	33

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人熊小星，主管会计工作负责人张发生，会计机构负责人（会计主管人员）张发生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：新华金属制品股份有限公司
公司英文名称：XINHUA METAL PRODUCTS CO., LTD.
公司英文名称缩写：XMPC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：新华股份
公司 A 股代码：600782
- 3、公司注册地址：江西省新余市铁焦路
公司办公地址：江西省新余市高新技术经济开发区
邮政编码：338004
公司国际互联网网址：<http://www.xinhua-metal.com>
公司电子信箱：info@xinhua-metal.com
- 4、公司法定代表人：熊小星
- 5、公司董事会秘书：游绍诚
电话：0790-6460888
传真：0790-6460999
E-mail：stock@xinhua-metal.com
联系地址：江西省新余市高新技术经济开发区
公司证券事务代表：张伟国
电话：0790-6460888
传真：0790-6460999
E-mail：stock@xinhua-metal.com
联系地址：江西省新余市高新技术经济开发区
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1. 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	396,230,260.89	361,279,021.67	9.67
流动负债	299,374,954.76	242,622,770.87	23.39
总资产	631,974,467.95	580,169,111.45	8.93
股东权益（不含少数股东权益）	297,599,513.19	302,546,340.58	-1.64
每股净资产	1.5402	1.5658	-1.63

调整后的每股净资产	1.5102	1.5578	-3.06
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	14,375,210.01	9,074,933.23	58.41
扣除非经常性损益后的净利润	12,282,021.04	8,870,102.07	38.47
每股收益	0.0744	0.0470	58.30
净资产收益率(%)	4.83	3.20	增加1.63个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-44,868,627.96	-74,986,204.02	67.12

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	68,303.12
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	840,755.64
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,855,402.39
所得税影响数	-1,671,272.18
合计	2,093,188.97

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	19.56	18.99	0.30	0.30
营业利润	9.56	9.29	0.15	0.15
净利润	4.83	4.69	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	4.13	4.01	0.06	0.06

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	137,060,374							137,060,374
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	104,681,550							104,681,550
境外法人持有股份	32,378,824							32,378,824
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								

4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	137,060,374						137,060,374
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	56,160,000						56,160,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	56,160,000						56,160,000
三、股份总数	193,220,374						193,220,374

报告期内,公司股份总数及结构未发生变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 13,827 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结情况	股东性质(国 有股东或外 资股东)
新余钢铁有限责任公司		84,390,681	43.68	未流通		国有股东
香港巍华金属制品有限公司		32,378,824	16.76	未流通		外资股东
江西国际信托投资股份有限公司		19,427,293	10.05	未流通		国有股东
江西省冶金供销公司		863,576	0.45	未流通		国有股东
黄骏		537,422	0.28	已流通		社会公众股东
黄小毛		231,520	0.12	已流通		社会公众股东
杭秀英		199,000	0.10	已流通		社会公众股东
吴云桥		142,700	0.07	已流通		社会公众股东
吴云焕		140,700	0.07	已流通		社会公众股东
林潮平		122,000	0.06	已流通		社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

上述股东中,非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为人,其他流通股股东之间未知是否存在关联关系,未知其质押或冻结情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
黄骏	537,422	A股
黄小毛	231,520	A股
杭秀英	199,000	A股
吴云桥	142,700	A股
吴云焕	140,700	A股
林潮平	122,000	A股

谢增康	105,901	A 股
胡桂芳	105,800	A 股
胡耀华	105,000	A 股
陈吉秀	101,300	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
熊小星	董事长	0	0	0	
邓国求	副董事长	0	0	0	
吴伟光	副董事长	0	0	0	
肖烈仪	董事	0	0	0	
姚红江	董事、总经理	7,488	7,488	0	
游绍诚	董事、董秘	0	0	0	
徐金梧	独立董事	0	0	0	
马贤明	独立董事	0	0	0	
张新峰	独立董事	0	0	0	
胡显勇	监事会主席	3,744	3,744	0	
邬自华	监事	0	0	0	
王士环	监事	0	0	0	
陈峰	监事	3,744	3,744	0	
邱良云	监事	0	0	0	
王维邦	常务副总	0	0	0	
董昌华	副总经理	3,744	3,744	0	
米国宝	副总经理	0	0	0	
凌建平	副总经理	0	0	0	
张发生	副总、总会计师	0	0	0	
段建华	总工程师	0	0	0	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内, 未发生新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司继续围绕做大做强主业的战略规划,集中资源优势和专业优势,扩大产品产能,推进技术进步,提升核心竞争力,主要经济技术指标再创历史最好水平,产品产量比上年增长 3.86%,实现主营业务收入 38877.07 万元,比上年增长 16.36%,实现利润总额 2145.53 万元,比上年增长 93.20%,实现净利润 1437.52 万元,比上年增长 58.41%。

公司参股子公司江西北大瑞欣生物药业有限公司仍然无法恢复生产,为控制和化解风险,公司按照有关会计制度的规定,在报告期内计提长期投资减值准备 800 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司属金属制品行业,生产钢丝、钢绞线、铝包钢线三大系列产品。报告期内,公司三大产品的生产经营形势良好,钢丝、钢绞线、铝包钢产量分别增长 4.09%,7.49%,1.96%,主营业务收入分别增长 9.04%,26.08%,5.85%。

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

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分产品						
钢丝	88,404,291.97	81,989,097.06	7.26	9.04	10.35	减少 1.10 个百分点
钢绞线	202,692,282.64	162,034,684.59	20.06	26.08	17.76	增加 5.65 个百分点
铝包钢线	97,674,141.45	86,539,946.32	11.40	5.85	14.02	减少 6.35 个百分点
合计	388,770,716.06	330,563,727.97	14.97	16.36	14.86	增加 1.10 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位:万元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
华东地区	12,386	16.56
东南地区	14,046	21.36
西南地区	7,835	14.21
北方地区	4,610	5.93
合计	38,877	16.36

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
江西北大瑞欣生物药业有限公司	药品	凝血酶、精品肝素	4,200	4,332.04	-311.37
上海卓祥企业发展有限公司	贸易	金属材料及其制品等的销售	3,000	3,427.70	211.26
上海赛新电力光缆有限公司	光缆	光纤复合架空地线	2,000	1,962.80	-16.33

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、电力、原料供应偏紧，运输不畅，生产组织难度加大。进入 2005 年，江西全省大面积停电限电，浙赣线铁路改造影响运力，加上行业内各厂家产能扩大，原料供应趋紧。受电力、原料、运输的瓶颈制约，增加了公司的生产组织难度。为化解电力、原料、运输矛盾，公司一方面做好协调工作，千方百计保障电力、原料供应，运输顺畅；另一方面，在现有的资源条件下，优化生产组织，精细安排作业，动态平衡工序能力、原料供应，挖掘生产潜力，确保顺产、稳产、高产。

2、产能、经济总量大幅扩张后，资金运作难度加大，资金对公司生产经营快速稳健发展所起的作用越来越关键。为此，公司进一步强化资金管理，加大对应收账款、货款回笼、产销平衡的考核力度，降低采购成本，加速资金周转，合理资金结构，提高资金使用效率。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、铝合金生产线项目

公司出资 4,900 万元人民币投资该项目，尚未产生效益。

公司以自有资金建设铝合金生产线项目，本报告期投入 609 万元，已累计投入 1677.6 万元。

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

公司将继续致力于主业的发展，产品产能和主营业务仍将大幅度增长，有效提升利润水平。预计 1-9 月净利润比去年同期增长 50%以上，具体净利润额将公司三季度报告中详细披露。上年 1-9 月净利润为 1427.25 万元，每股收益为 0.074 元。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据中国证监会《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》等相关文件的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》进行了修改。

对照有关上市公司治理文件，本公司不存在差异。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

董事会根据 2004 年度股东大会审议通过的分红派息方案决议，于 2005 年 5 月 26 日在上海证券报上刊登了 2004 年度分红派息实施公告，以 2004 年底总股本 193220374 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元（含税），分红派息的股权登记日为 5 月 31 日，除息日为 6 月 1 日，现金红利发放日为 6 月 7 日。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年半年度现实利润总额 21455276.13 元，减所得税 7080066.12 元后，净利润为 14375210.01 元，加上上年度结转的未分配利润 25583326.52 元，可供股东分配的利润为 39958536.52 元，报告期内，公司已支付 2004 年度普通股股利 19322037.40 元，尚有未分配利润 20636499.12 元。

2005 年中期，公司不进行利润分配，也不用公积金转增股本。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项
本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项
1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
新余钢铁有限责任公司	水	市场价	0.6	212,689.65	78.15	现金	0.6	生产所必须
新余钢铁有限责任公司	煤气	市场价	0.27	731,269.76	100	现金	0.27	生产所必须
新余钢铁有限责任公司	蒸气	市场价	0.8	320,000.00	100	现金	0.8	生产所必须
新余钢铁有限责任公司	电	市场价	0.48	6,423,915.90	60.64	现金	0.48	生产所必须
上海赛新电力光缆有限公司	铝锭	市场价	14,179.49	5,991,232.50	1.90	现金		无
新余钢铁有限责任公司	运输费	市场价		96,958.00	1.17	现金		无
上海赛新电力光缆有限公司	加工费	市场价		133,298.00	8.24	现金		无

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
上海赛新电力光缆有限公司	铝包钢	市场价	11,098.00	1,826,543.80	0.47	现金		无
上海赛新电力光缆有限公司	加工费	市场价		62,773.06	29.23	现金		无

1、采购原材料、销售商品发生的关联交易是为了实行就近采购和销售的原则，节约运输费用，降低公司生产成本和销售费用。

2、购买生产所需的水电气等燃料和动力是公司生产经营所必需的，公司钢绞线车间、钢丝车间在控股股东的厂区内，公司需要利用其管道和线路，该项关联交易将持续存在。

关联方生产经营情况正常，新余钢铁有限责任公司企业规模大，经济效益好，具备完全履约能力。上海赛新电力光缆有限公司为公司子公司，能及时履约。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年年度报告		2005-03-05	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要	《上海证券报》24 版	2005-03-05	http://www.sse.com.cn
董事会三届十一次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《上海证券报》24 版	2005-03-05	http://www.sse.com.cn
监事会三届五次会议决议公告	《上海证券报》23 版	2005-03-05	http://www.sse.com.cn
日常关联交易公告	《上海证券报》23 版	2005-03-05	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》10 版	2005-04-09	http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《上海证券报》28 版	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	《上海证券报》5 版	2005-05-26	http://www.sse.com.cn
2005 年半年度业绩预增公告	《上海证券报》12 版	2005-06-30	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 审计报告

审计报告

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位:新华金属制品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金					60,038,230.82	101,274,530.89
短期投资						
应收票据					13,852,785.46	21,323,517.20
应收股利						
应收利息						
应收账款					116,387,124.39	85,384,384.59
其他应收款					10,101,481.24	4,752,399.51
预付账款					60,949,150.28	52,365,333.54
应收补贴款						
存货					134,075,033.63	96,017,802.64
待摊费用					826,455.07	161,053.30
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计					396,230,260.89	361,279,021.67
长期投资：						
长期股权投资					32,969,369.20	42,124,588.19
长期债权投资						
长期投资合计					32,969,369.20	42,124,588.19
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价					264,696,105.55	257,634,025.21
减：累计折旧					123,211,268.50	115,529,463.37
固定资产净值					141,484,837.05	142,104,561.84
减：固定资产减值准备						
固定资产净额					141,484,837.05	142,104,561.84
工程物资						
在建工程					54,400,195.75	27,618,130.64
固定资产清理						
固定资产合计					195,885,032.80	169,722,692.48
无形资产及其他资产：						
无形资产					6,031,138.53	6,107,342.56
长期待摊费用					858,666.53	935,466.55
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计				6,889,805.06	7,042,809.11
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计				631,974,467.95	580,169,111.45
流动负债：					
短期借款				173,000,000.00	101,274,530.89
应付票据				44,220,000.00	57,870,000.00
应付账款				36,437,600.50	23,082,274.01
预收账款				10,920,572.63	16,965,561.35
应付工资					
应付福利费				655,252.42	
应付股利					
应交税金				8,677,442.05	5,951,143.81
其他应交款				2,239,665.41	1,852,258.67
其他应付款				22,387,557.30	26,243,400.73
预提费用				836,864.45	658,132.30
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计				299,374,954.76	242,622,770.87
长期负债：					
长期借款				35,000,000.00	35,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计				35,000,000.00	35,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计				334,374,954.76	277,622,770.87
少数股东权益					
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）				193,220,374.00	193,220,374.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额				193,220,374.00	169,722,692.48
资本公积				53,880,182.30	53,880,182.30
盈余公积				29,862,457.77	29,862,457.77
其中：法定公益金				9,858,625.37	9,858,625.37
未分配利润				20,636,499.12	25,583,326.51
拟分配现金股利					19,322,037.40

外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计				297,599,513.19	302,546,340.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计				631,974,467.95	580,169,111.45

公司法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张发生 会计机构负责人：张发生

利润及利润分配表
2005 年

编制单位：新华金属制品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入					388,770,716.06	334,119,446.03
减：主营业务成本					330,563,727.97	287,792,019.21
主营业务税金及附加						
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）					58,206,988.09	46,327,426.82
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）					1,743,282.33	2,843,381.90
减：营业费用					18,204,845.13	19,950,614.06
管理费用					8,362,378.79	14,117,470.88
财务费用					4,921,610.14	4,809,759.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）					28,461,436.36	10,292,963.87
加：投资收益（损失以“-”号填列）					-7,915,218.99	570,218.25
补贴收入						550,000.00
营业外收入					2,217,058.76	517,200.00
减：营业外支出					1,308,000.00	826,222.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）					21,455,276.13	11,104,159.96
减：所得税					7,080,066.12	2,029,226.73
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）					14,375,210.01	9,074,933.23
加：年初未分配利润					25,583,326.51	20,705,237.16
其他转入						
六、可供分配的利润					39,958,536.52	29,780,170.39
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						

提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润				39,958,536.52	29,780,170.39
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利				19,322,037.40	19,322,037.40
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)				20,636,499.12	10,458,132.99
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张发生 会计机构负责人：张发生

现金流量表
2005 年

编制单位：新华金属制品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金				434,126,610.06
收到的税费返还				0.00
收到的其他与经营活动有关的现金				2,148,755.64
现金流入小计				436,275,365.70
购买商品、接受劳务支付的现金				426,268,585.79
支付给职工以及为职工支付的现金				18,575,042.39
支付的各项税费				13,928,356.90
支付的其他与经营活动有关的现金				22,372,008.58
现金流出小计				481,143,993.66
经营活动产生的现金流量净额				-44,868,627.96
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				0.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				1,240,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				68,303.12
收到的其他与投资活动有关的现金				0.00

现金流入小计				1,308,303.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				36,728,605.14
投资所支付的现金				0.00
支付的其他与投资活动有关的现金				0.00
现金流出小计				36,728,605.14
投资活动产生的现金流量净额				-35,420,302.02
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				0.00
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				208,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				0.00
现金流入小计				208,000,000.00
偿还债务所支付的现金				145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				23,947,370.09
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				0.00
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				168,947,370.09
筹资活动产生的现金流量净额				39,052,629.91
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				-41,236,300.07
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润				14,374,679.67
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				9,073,619.80
固定资产折旧				7,857,491.09
无形资产摊销				167,539.51
长期待摊费用摊销				76,800.02
待摊费用减少(减：增加)				-665,401.77
预提费用增加(减：减少)				178,732.15
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				-68,303.12
固定资产报废损失				0.00
财务费用				4,691,062.19
投资损失(减：收益)				-84,781.01
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)				-35,201,828.60
经营性应收项目的减少(减：增加)				-41,311,024.19

经营性应付项目的增加(减：减少)				-3,957,213.70
其他				0.00
经营活动产生的现金流量净额				-44,868,627.96
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额				60,038,230.82
减：现金的期初余额				101,274,530.89
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额				-41,236,300.07

公司法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张发生 会计机构负责人：张发生

资产减值表
2005 年

编制单位：新华金属制品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	6,606,033.92	3,846,117.66	0.00	0.00	0.00	10,452,151.58
其中：应收账款	6,116,100.05	3,355,170.06			0.00	9,471,270.11
其他应收款	489,933.87	490,947.60			0.00	980,881.47
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	2,855,402.39	0.00	2,855,402.39	0.00	2,855,402.39	0.00
其中：库存商品	2,476,488.84		2,476,488.84		2,476,488.84	0.00
原材料	378,913.55		378,913.55		378,913.55	0.00
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资	4,000,000.00	8,000,000.00				12,000,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						

委托贷款减值准备						
资产减值合计						

公司法定代表人：熊小星 主管会计工作负责人：张发生 会计机构负责人：张发生

公司概况

公司创立于 1996 年 12 月 19 日,是在中外合资“新华金属制品有限公司”整体改组的基础上,经江西省股份制改革联审小组赣股(1996)09 号文批准,由江西新余钢铁有限责任公司、(香港)巍华金属制品有限公司、江西省国际信托投资公司、江西金世纪冶金股份有限公司、江西省冶金供销公司作为发起人,以社会募集方式设立的股份公司。经国家商务部商资二批[2003]554 号、江西省对外贸易经济合作厅赣外经贸外资字[2003]616 号批准,本公司为外商投资股份有限公司。

本公司创立前的总资本为 44,970,588 元。经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)364 号文和 365 号文批准,于 1996 年 12 月 9 日利用上海证券交易所交易网络发行 A 股股票 15,000,000 社会公众股。股票发行后,本公司总股本为 59,970,588 股,其中发起人股份 44,970,588 股,社会公众股 15,000,000 股。本公司现有总股本 193,220,374 股,其中发起人股份 137,060,374 股,社会公众股 56,160,000 股。

公司主营各类预应力钢丝和钢绞线,铝包钢丝和铝包钢绞线,CATV 有线电视传输线,OPGW 光纤复合电缆及延伸产品。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、 会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、 编制基础记账基础和计价原则

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

各种外币账户计价按业务发生当日一日的外汇牌价折合人民币记账,各种外币账户余额,按月末外汇牌价进行调整,汇兑差额进入当期财务费用。

6、 外币会计报表的折算方法

公司没有境外投资,不编制外币会计报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短(一般是指三个月内到期)、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。

8、 短期投资核算方法

A. 计价和确认收益;

按实际支付价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利和利息入帐。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益不确认投资收益,作为冲减投资成本处理;出售短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的股利、利息等后的余额,作为投资收益或损失,计入当期损益。

B. 短期投资跌价准备:

短期投资于期末按账面成本与市价孰低计价，如短期投资的总市价低于总成本，则按其差额计提短期投资跌价准备，并计入当期收益。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账准备根据应收款项（注：包括应收账款和其他应收款）期末余额及债务单位的财务状况、现金流量等情况，按帐龄分析法计提。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按帐龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	8	8
2 - 3 年	15	15
3 年以上	50	50
五年以上	100	100

1、应收款项符合下列情形之一，确认为坏账：a. 债务单位已撤销，又无义务承担人，确实无法追还；b. 债务单位或债务人破产，在以其破产财产清偿后，仍然不能收回；c. 债务人死亡，其遗产不能够清偿，又无义务承担人，确实无法追还；d. 债务人失踪，债务无法追讨且未履行偿债义务逾期已超过 5 年，仍然无法收回；e. 债务单位或债务人资不抵债，或因遭受严重自然灾害被迫停产，且未履行偿债义务逾期已超过 5 年，仍然无法收回。2、坏账损失的核算方法：采用备抵法核算，即计提的坏账准备列入当期的损益类帐项；实际发生的坏账损失超过上一年度计提的坏账准备部分，列入当期的损益类帐项；少于上一年度所提的坏账准备部分，从当期损益类帐项中扣除；收回已经确认的坏账，冲减当期损益类帐项。

10、存货核算方法

A. 存货分类：存货分为六大类，即物资采购、原材料、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、在产品。

B. 存货取得与发出计价方法：按计划成本计价，实际成本与计划价格之差异于月末计算分别摊入相关成本。

C. 低值易耗品摊销方法：领用时一次摊销。

D. 包装材料摊销方法：领用后按产品销售量摊销。

E. 存货跌价损失准备：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按重要性原则对主要存货项目以其单个存货的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价损失准备，并计入当期损益。

11、长期投资核算方法

A. 长期股权投资的计价及收益确认方法：

a. 按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值入账；

b. 公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足 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被投资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的，按成本法核算。

B. 股权投资差额的摊销方法：

股权投资差额应按下列期限标准平均摊销，计入损益。

a. 合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；

b. 合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于 10 年的期限摊销；

C. 长期债权投资的计价及收益确认方法：

a. 长期债权投资的计价方法：

按取得时支付的全部价款扣除包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为长期债权投资成本。

b. 长期债权投资收益的确认方法：

在债券持有期间按期计提的利息收入，确认为当期投资收益；

债券处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的收益或损失。

D. 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资的溢价和折价在债券存续期内按直线法平均摊销。

E. 长期投资减值准备：

a. 如出现下列迹象，应考虑计提长期投资减值准备：

被投资单位当年发生严重亏损或持续两年发生亏损；

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象；

被投资单位财务状况发生严重恶化；

市价持续两年低于账面价值；

该项投资暂停交易一年。

b. 期末按账面价值与可收回金额孰低计价，并以单项投资为基础计提减值准备，计入当期损益。

12、委托贷款核算方法

A. 计价和利息确认方法：

公司委托金融机构贷出的款项，按规定的程序办理，并按实际委托的贷款金额入帐。期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，对计提的利息到期不能收回的，停止计息，并冲回原计提利息。

B. 委托贷款减值准备：

期末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款的本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

A. 固定资产标准：

使用年限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具和其他设备。

B. 固定资产计价方法：

按历史成本法计价。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者较低者，作为融资租入固定资产的入账价值（如果融资租赁资产占企业资产总额的比例等于或低于 30% 的，按最低付款额作为融资租赁固定资产的入账价值）。

C. 固定资产折旧方法：

直线法。

D. 固定资产分类：

分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备五类。各类资产估计使用年限、残值率如下：

资产类别	估计使用年限	估计残值率
房屋及建筑物	20 年	10%
机器设备	12 年	10%
电子设备	5 年	10%

运输工具	5 年	10%
其他设备	12 年	10%

E. 固定资产减值准备：

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在以下情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- a. 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；
- b. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c. 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；
- d. 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e. 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

14、在建工程核算方法

A. 在建工程计价：按实际建设成本计价。

B. 利息资本化的计算方法：按借款费用核算方法计算。

C. 在建工程结转为固定资产的时点：

a. 建设项目按批准的设计文件所规定的内容建成，工业项目试运行期能够正常生产合格产品，非工业项目符合设计要求，能够正常使用时，即组织竣工验收，并把在建工程结转为固定资产。

b. 对已具备竣工验收条件的项目，三个月内不办理竣工验收和固定资产移交手续的，视同项目已正式投产，不再作为在建工程项目管理。

D. 在建工程减值准备：

期末如果有证据表明在建工程已经发生减值，按减值额计提在建工程减值准备，存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- a. 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；
- b. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济效益具有很大不确定性；
- c. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，即正在进行的建筑工程或安装调试的设备，其价值高于重新购建该项工程造价或设备的市场价值。

15、无形资产计价及摊销方法

A. 计价：按实际支付的款项作为原价。

B. 摊销：自本公司开始受益起，按照合同，协议或者本公司申请书规定的期限分期平均摊销。受益期无法确定的，按照不少于 10 年的期限分期平均摊销。

C. 无形资产减值准备：

期末按单项无形资产净值与其可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面净值的差额计提无形资产减值准备。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

按实际受益期限平均摊销。

17、借款费用的会计处理方法

A. 借款费用确认原则

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

B. 借款费用资本化期间

a. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必须的购建活动已经开始。

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

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

C. 借款费用资本化金额

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

18、应付债券的核算方法

公司发行债券时，按发行价格总额计入应付债券，实际发行价格与票面价值之间的差额计入债券溢价或折价，并在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

19、收入确认原则

A. 商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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地计量时，确认营业收入的实现。

B. 提供劳务：劳务已经提供，相关的收入已经收到，或取得了收款的证据时，确认营业收入的实现。

C. 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠地计量时，确认利息收入和使用费收入。

20、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

A. 合并报表的原则：

对持有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽未超过 50% 但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。但当子公司的资产总额、主营业务收入、净利润均低于本公司上述指标的 10% 时，根据财政部有关规定，可不纳入合并范围。

B. 编制方法：

本公司按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》的要求，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵消公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上，合并各项目数额编制而成。

C. 子公司与母公司采用的会计政策一致。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

- A. 增值税税率 17%
- B. 企业所得税税率 33%
- C. 车船使用税 按车辆不同类型交纳定额税
- D. 房产税 按房产原值 $\times (1-0.3) \times 1.2\%$ 计缴
- E. 印花税 按各类合同金额的 $0.05\%--0.5\%$ 计缴

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
1. 上海卓祥企业发展有限公司	上海浦东	姚红江	3,000.00	高新技术研发与推广, 实业投资等	1,500.00	50.00		否
2. 江西北大瑞欣生物药业有限公司	江西新余高新区	王洪	4,200.00	药品制造, 经销等	1,200.00	28.57		否
3. 南昌新华科技工业园有限责任公司	南昌高新区	姚红江	1,000.00	高新技术研究与推广, 投资咨询等	990.00	99.00		否
4. 上海赛新电力光缆有限公司	上海市	姚红江	2,000.00	光缆	1,000.00	50.00		否

- 1)、对持股比例达到 50% 以上的子公司, 未纳入合并范围的原因说明:
- 3. 南昌新华科技工业园有限责任公司, 正在办理清算工作。

(六) 会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	51,172.98	183,611.43
银行存款	53,991,867.45	94,859,246.83
其他货币资金	5,995,190.39	6,231,672.63
合计	60,038,230.82	101,274,530.89

2、应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,852,785.46	21,323,517.20
合计	13,852,785.46	21,323,517.20

注: 应收票据较期初减少 35.04%, 主要原因是公司取得的银行承兑汇票到期承兑。

3、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	94382075.27	74.99	4719103.76	5	89662971.53	76679966.29	82.71	3783998.31	5	72895967.98
一至二年	16730417.89	13.29	1338433.44	8	15391984.45	11267824.67	12.31	901425.97	8	10366398.70
二至三年	11362582.38	9.03	1704387.36	15	9658195.02	2466734.72	2.7	370010.21	15	2096724.51
三年以上	3347946.80	2.66	1673973.41	50	1673973.39	2050586.80	2.24	1025293.40	50	1025293.40
五年以上	35,372.06	0.03	35,372.16	100	0.00	35,372.16	0.04	35,372.16	100	0.00
合计	125858394.50	100.00	92500484.64		116387124.39	92500484.64		6116100.05		86384384.59

注 1: 坏账准备实际计提比例与坏账准备政策计提比例一致。

注 2: 应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欠款。

注 3: 公司应收账款前五名金额合计 23,298,271.56 元, 占应收账款总额的 18.51%。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	6,116,100.05	3,355,170.06	0.00	0.00	0.00	9,471,270.11

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	23,298,271.56	18.51	28,790,946.03	18.97

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海浦新送变电物资有限公司	5,785,605.10	1 年以内	货款尚未支付
上海高雅电力物资有限公司	5,451,155.04	1 年以内	货款尚未支付
大唐国际发电股份有限公司	5,095,270.00	1 年以内	货款尚未支付
华北电网有限公司唐山供电公司	4,172,488.72	1 年以内	货款尚未支付
江苏腾仓光电有限公司	2,793,752.70	1 年以内	货款尚未支付
合计	23,298,271.56	/	/

(5) 本报告期坏帐准备全额计提, 或计提比例超过 40%及以上的应收帐款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
福建邵武轨枕厂	4,830.00	4,830.00	100.00
广东始兴振兴综合厂	9,811.40	9,811.40	100.00
贵州贵阳枫阳液压气厂	336.15	336.15	100.00

湖南会同反帝反修桥工地	7,128.48	7,128.48	100.00
江西南昌青云谱标准件厂	13,266.13	13,266.13	100.00
合计	35,372.16	35,372.16	/

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

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数				账面净额	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
一年以内	7,739,599.76	69.84	386,979.98	5	7,352,619.77	3,575,192.58	68.21	178,759.64	5	3,396,432.94
一至二年	2,638,635.00	23.81	211,090.80	8	2,427,544.20	858,263.27	16.37	68,661.06	8	789,602.21
二至三年	324,250.42	2.93	48,637.56	15	275,612.86	470,408.83	8.97	70,561.06	15	399,847.51
三年以上	91,408.83	0.82	45,704.42	50	45,704.41	333,033.70	6.35	166,516.85	50	166,516.85
五年以上	288,468.70	2.60	288,468.70	100	0.00	5,435.00	0.10	5,435.00	100	0.00
合计	11,082,362.71	100.00	980,881.46		10,101,481.24	5,242,333.38	100.00	489,933.87		4,752,399.51

注 1：其他应收款较期初增加 33.64%，主要原因是公司在产能增加后，为了扩大销售，挤占市场，积极参与国家和地方的重点工程项目的招投标，致使支付的投标保证金增加。

注 2：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款项。

注 3：公司其他应收款前五名金额合计 3,854,000.00 元，占其他应收款总额的 34.78%。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	489,933.87	490,947.60			0.00	980,881.47

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,854,000.00	34.78	3,672,000.00	44.28

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
无锡金羊金属制品有限公司	2,000,000.00	1 年以内	支付的信誉保证金
云南富砚高速公路有限责任公司	900,000.00	2 年以内	支付的投标保证金
山西晋济高速公路有限责任公司	400,000.00	3 年以内	支付的投标保证金
天津冶金工业局线材制品协会	300,000.00	4 年以内	支付的信誉保证金
浙江省电力物资供应公司	254,000.00	5 年以内	支付的投标保证金
合计	3,854,000.00	/	/

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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	60,630,348.14	99.48	51,883,751.12	99.08
一至二年	10,926.08	0.02	144,565.72	0.28
二至三年	205,043.64	0.34	153,677.28	0.29
三年以上	102,832.42	0.16	183,339.42	0.35
合计	60,949,150.28	100.00	52,365,333.54	100.00

注 1: 期末账龄超过 1 年的预付账款 318,802.14 元, 是公司支付的定金款, 尚未清算。

注 2: 预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款项。

注 3: 预付款前五名金额为 53,831,374.52 元, 占预付款总额 71.91%

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,823,947.07		10,823,947.07	14,441,569.63		14,441,569.63
库存商品	45,415,697.00		45,415,697.00	35,900,343.38	378,913.55	35,521,429.83
库存商品	57,723,737.44		57,723,737.44	37,689,071.35	2,476,488.84	35,212,582.51
低值易耗品	62,138.28		62,138.28	52,081.50		52,081.50
委托加工物资	9,057,819.34		9,057,819.34	6,152,439.17		6,152,439.17
在产品	10,991,694.50		10,991,694.50	4,637,700.00		4,637,700.00
合计	134,075,033.63		134,075,033.63	98,873,205.03	2,855,402.39	96,017,802.64

注：存货可变现净值以预计售价减预计销售费用确定。

7、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
包装材料		2,860,782.42	2,242,684.20	618,098.22	尚未摊销完
保险费	161,053.30	183,777.09	135,316.54	208,356.85	尚未摊销完
其他费用		550,000.00	550,000.00		尚未摊销完
合计	161,053.30			826,455.07	/

8、长期股权投资：

A. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他股权投资	44,969,369.20	12,000,000.00	32,969,369.20	46,124,588.19	4,000,000.00	42,124,588.19

B. 长期股权投资 - 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占注册资本比例 (%)	投资金额
1.上海卓祥企业发展有限公司	长期	50.00	15,000,000.00
2.江西北大瑞欣生物药业有限公司	长期	28.57	12,000,000.00
3.南昌新华科技工业园有限责任公司	20 年	99.00	9,900,000.00
4.上海赛新电力光缆有限公司	长期	50.00	10,000,000.00
小计			46,900,000.00

C. 采用权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	期 初 数		本期权益增减额	
			金 额	减值准备	损益调整额	分得现金红利额
江西北大瑞欣生物药业有限责任公司	长期	12,000,000.00	10,032,296.07	4,000,000.00	-889,584.19	-
上海卓祥企业发展有限公司	长期	15,000,000.00	16,569,026.27	-	1,056,290.36	1,240,000.00
上海赛新电力光缆有限公司	长期	10,000,000.00	9,623,265.85	-	-81,925.16	-
南昌新华科技工业园有限责任公司	20 年	9,900,000.00	9,900,000.00	-	-	-
合 计		46,900,000.00	46,124,588.19	4,000,000.00	84,781.01	1,240,000.00
被投资单位名称	累计权益增减额		减 值 准 备		期 末 数	
	损益调整额	分得现金红利额	本期增减额	累计增减额	金 额	减值准备
江西北大瑞欣生物药业有限责任公司	-2,857,288.12	-	-8,000,000.00	12,000,000.00	9,142,711.88	12,000,000.00
上海卓祥企业发展有限公司	3,225,863.25	1,840,546.62	-	-	16,385,316.63	-
上海赛新电力光缆有限公司	-458,659.31	-	-	-	9,541,340.69	-
南昌新华科技工业园有限责任公司	-	-	-	-	9,900,000.00	-
合 计	-90,084.18	1,840,546.62	8,000,000.00	12,000,000.00	44,969,369.20	12,000,000.00

注：鉴于江西北大瑞欣生物药业有限责任公司已完全处于停产状态，公司按有关会计制度规定，计提减值准备。

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	257,634,025.21	7,481,846.34	419,766.00	264,696,105.55
其中：房屋及建筑物	58,846,328.61			58,846,328.61
机器设备	198,787,696.60	7,481,846.34	419,766.00	205,849,776.94
二、累计折旧合计：	115,529,463.37	7,997,015.45	315,210.32	123,211,268.50
其中：房屋及建筑物	19,378,934.84	1,266,034.70		20,644,969.54
机器设备	96,150,528.53	6,730,980.75	315,210.32	102,566,298.96
三、固定资产净值合计	142,104,561.84			141,484,837.05
其中：房屋及建筑物	39,467,393.77			38,201,359.07
机器设备	88,482,216.01			90,501,130.88
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

注 1：本报告期在建工程竣工转入固定资产 6,918,166.34 元。

注 2：期末无抵押固定资产。

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	54,400,195.75		54,400,195.75	27,618,130.64		27,618,130.64

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
铝包钢三期工程	4,855,904.97		3,911,765.90		自筹	944,139.07
钢丝工程	2,734,165.91	1,771,478.99	3,006,400.44		自筹	1,499,244.46
铝合金线工程	10,682,599.20	6,093,671.71			自筹	16,776,270.91
钢绞线扩建项目	8,773,300.00	25,725,080.75			自筹	34,498,380.75
零星工程	572,160.56	110,000.00			自筹	682,160.56
合计	27,618,130.64	33,700,231.45	6,918,166.34		/	54,400,195.75

注：本报告期本公司期末对在建工程进行了全面检查，未有证据表明在建工程已经发生了减值，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	6,031,138.53		6,031,138.53	6,107,342.56		6,107,342.56

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
房屋使用权	投入	210,000.00	126,000.00			5,250.00	84,000.00	120,750.00	11.50年
钢绞线厂土地使用权	投入	4,240,305.80	3,583,058.06			42,403.03	657,247.74	3,540,655.03	41.50年
铝包线厂土地使用权	投入	2,855,100.00	2,398,284.50			28,551.00	456,815.50	2,369,733.50	41.50年
合计	/	7,305,405.80	6,107,342.56			76,204.03	1,198,063.24	6,031,138.53	/

注1：房屋使用权的摊销期限20年，土地使用权的摊销期限为50年。

注2：本报告期，本公司期末检查了各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，未发现预计可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
用电增容费 1	656,000.00	275,466.55	32,800.02	296,800.02	242,666.53	3.75

						年
用电增容费 2	880,000.00	660,000.00	44,000.00	132,000.00	616,000.00	7 年
合计	1,536,000.00	935,466.55	76,800.02	428,800.02	858,666.53	/

注：长期待摊费用摊销年限均为 10 年。

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	173,000,000.00	110,000,000.00
合计	173,000,000.00	110,000,000.00

注 1：本公司在报告期内无逾期借款。

注 2：期末借款年利率为 5.022 - 5.301%。

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,220,000.00	57,870,000.00
合计	44,220,000.00	57,870,000.00

注：应付票据减少是开具的银行承兑汇票到期承付。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	35,698,429.19	97.97	22,262,061.31	96.45
一至二年	40,438.00	0.11	257,002.00	1.11
二至三年	139,051.80	0.38	34,586.17	0.15
三年以上	559,681.51	1.54	528,624.53	2.29
合计	36,437,600.50	100.00	23,082,274.01	100.00

注：应付账款中含持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项——新余钢铁有限责任公司（新余钢铁有限责任公司下属单位原料、水费、运费等）19504.40 元。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	10,057,036.83	92.09	16,331,190.35	96.26
一至二年	308,722.54	2.83	116,723.66	0.69
二至三年	39,122.92	0.36	4,778.66	0.03
三年以上	515,690.34	4.72	512,868.68	3.02
合计	10,920,572.63	100.00	16,965,561.35	100.00

注 1：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款项。
 注 2：期末数中含一年以上的金额 863,535.79 元，是尚未退还客户的余款。
 注 3：预收账款减少的原因是客户原来支付的定金已全部实现销售。

17、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	655,252.42		
合计			/

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	4,624,176.40	3,963,775.80	17%
所得税	2,517,107.70	1,529,802.26	33%
个人所得税	1,295,077.30	255,542.00	超额累进税率
印花税	141,123.73	116,600.53	0.05‰—0.5‰
房产税	99,956.92	85,423.22	1.20%
合计	8,677,442.05	5,951,143.81	/

注：应交各项税金在 7 月已申报缴纳。

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,560,447.33	60.57	22,470,496.13	85.62
一至二年	5,191,058.67	23.19	183,869.30	0.70
二至三年	110,316.00	0.49	3,382,910.29	12.89
三年以上	3,525,735.30	15.75	206,125.01	0.79
合计	22,387,557.30	100.00	26,243,400.73	100.00

注 1：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款项。

20、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
场地使用费	195,290.28	109,354.80	未结算
蒸气费	128,000.00	64,000.00	未结算
电费	175,747.17	292,680.00	未结算
借款利息	257,827.00	192,097.50	未结算
运费	80,000.00		未结算
合计	836,864.45	658,132.30	/

21、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押借款		
担保借款		
信用借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

22、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	137,060,374							137,060,374
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	104,681,550							104,681,550
境外法人持有股份	32,378,824							32,378,824
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	137,060,374							137,060,374
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	56,160,000							56,160,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	56,160,000							56,160,000
三、股份总数	193,220,374							193,220,374

23、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	53,880,182.30			53,880,182.30
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	53,880,182.30			53,880,182.30

24、盈余公积：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,003,832.40			20,003,832.40
法定公益金	9,858,625.37			9,858,625.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	29,862,457.77			29,862,457.77

25、未分配利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
净利润	14,375,210.01	
加：年初未分配利润	25,583,326.51	
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
应付普通股股利	19,322,037.40	
未分配利润	20,636,499.12	25,583,326.51

26、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
钢绞线系列	202,692,282.64	162,034,684.59	40,657,598.05	160,766,913.89	137,593,090.13	23,173,823.76
铝包钢系列	97,674,141.45	86,539,946.32	11,134,195.13	92,273,860.41	75,897,558.90	16,376,301.51
钢丝系列	88,404,291.97	81,989,097.06	6,415,194.91	81,078,671.73	74,301,370.18	6,777,301.55
其中： 关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	388,770,716.06	330,563,727.97	58,206,988.09	334,119,446.03	287,792,019.21	46,327,426.82

注 1：主营业务收入较上年同期增加了 16.36%，而主营业务成本较上年同期增加 14.86%，主营业务收入上升主要是公司产能增加，销售扩大。

注 2：本期向前五名客户销售的收入总额为 76,924,898.75 元，占公司全部主营业务收入的 19.79%。

27、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
废品	6,177,556.24	4,205,901.00	1,971,655.24	4,454,446.88	1,934,443.00	2,520,003.88
让售原材料	2,038,072.08	2,300,268.32	-262,196.24	259,594.46	367,518.72	-107,924.26
外购商品				5,775,373.53	5,418,710.32	356,663.21
劳务费	33,823.33		33,823.33	46,617.47		
其他				35,042.74	7,021.14	28,021.60
合计	8,249,451.65	6,506,169.32	1,743,282.33	10,571,075.08	7,727,693.18	2,843,381.90

28、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	4,808,300.90	4,605,148.95
减：利息收入	117,238.71	116,103.22
汇兑损失		1,913.61
减：汇兑收益	914.2	
其他	231,462.15	318,800.57
合计	4,921,610.14	4,809,759.91

注：财务费用本期比上年同期增加 2.33%，主要原因是银行借款增加。

29、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
其他长期投资收益	-7,915,218.99	570,218.25
合计		

注：投资收益本期数是公司投资按权益法核算及计提减值准备所产生的损失。

30、营业外收入：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产净收益	46,775.96	13,500.00
罚款收入		
罚息		47,600.00
赔偿收入	51,527.16	
违约金收入		450,000.00
其他	2,118,755.64	6,100.00
合计	2,217,058.76	517,200.00

31、营业外支出：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
非常损失	1,308,000.00	826,222.06
合计	1,308,000.00	826,222.16

注：本期的非常损失是为了避免更大的供货损失而未执行售价低于成本的跨期合同，向客户支付的违约金。

32、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
所得税	7,080,066.12	2,029,226.73
合计	7,080,066.12	2,029,226.73

注：本期所得税增加主要是优惠税率到期，由上年的 15%增加到 33%。

33、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
差旅费	1,239,130.08
办公费	74,676.70
运输费	8,280,609.00
保险费	148,818.38
包装费	4,313,758.60
销售服务费	1,971,715.91
邮政通讯费	285,809.50
招待费	632,531.40
修理费	103,536.72
物料消耗	81,322.37
广告费	11,008.00
职工培训费	50,670.00
其他	5,178,421.92
合计	22,372,008.58

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
新余钢铁有限责任公司	江西新余	钢铁冶金	控股股东	国有企业（全民所有制企业）	施嘉良
南昌新华科技工业园有限责任公司	南昌经济技术开发区	工业及贸易	控股子公司	有限责任公司	姚红江

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：百万元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
新余钢铁有限责任公司	3,421.27		3,421.27
南昌新华科技工业园有限责任公司	10		10

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：百万元 币种：人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比	关联方所持股份增	关联方所持股份增	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比
-------	------------	----------	----------	----------	------------	----------

		例期初数 (%)	减	减比例 (%)		例期末数 (%)
新余钢铁有限责任公司	84,390,681	43.68	0	0	84,390,681	43.68
南昌新华科技工业园有限责任公司						

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
(香港) 巍华金属制品有限公司	参股东
江西国际信托投资公司	参股东
上海卓祥企业发展有限公司	合营公司
江西北大瑞欣生物药业有限公司	合营公司
上海赛新电力光缆有限公司	合营公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
新余钢铁有限责任公司	水	市场价	212,689.65	78.15	204,333.15	85.25
	煤气	市场价	731,269.76	100.00	753,936.34	100
	蒸气	市场价	320,000.00	100.00	384,000.00	100
	电	市场价	6,423,915.90	60.64	6,150,643.21	64.49
上海赛新电力光缆有限公司	铝锭	市场价	5,991,232.5	1.90	0	
新余钢铁有限责任公司	运输费	市场价	96,958.00	1.17	128,192.00	1.16
	维修劳务费	市场价			12,901.00	0.54
上海赛新电力光缆有限公司	加工费	市场价	133,298.00	8.24		

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海赛新电力光缆有限公司	铝包钢	市场价	1,826,543.80	0.47		
上海赛新电力光缆有限公司	加工费	市场价	62,773.06	29.23		

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应付帐款	新余钢铁有限责任公司	202,515.67	19,504.00
其他应付款	南昌新华科技工业园有限责任公司	8,869,765.51	8,969,765.51

(八)或有事项
无

(九)承诺事项
无

(十)资产负债表日后事项
无

(十一)其他重要事项
无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主办会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程。

董事长：熊小星
新华金属制品股份有限公司
2005年7月22日