

贵州钢绳股份有限公司

股票简称：贵绳股份

股票代码：600992

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	12
八、备查文件目录	46

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、公司负责人黄忠渠，主管会计工作负责人张忠福，会计机构负责人（会计主管人员）张启满声明：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：贵州钢绳股份有限公司
公司英文名称：GUIZHOU WIRE ROPE CO., LTD
公司英文名称缩写：GZWRC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：贵绳股份
公司 A 股代码：600992
- 3、公司注册地址：贵州省遵义市桃溪路 47 号
公司办公地址：贵州省遵义市桃溪路 47 号
邮政编码：563000
公司国际互联网网址：www.gzgs.com.cn
公司电子信箱：office@gzgs.com.cn
- 4、公司法定代表人：黄忠渠
- 5、公司董事会秘书：杨期屏
电话：0852-8419247
传真：0852-8419075
联系地址：贵州省遵义市桃溪路 47 号
公司证券事务代表：舒刚
电话：0852-8419570
传真：0852-8419570
E-mail：zjb@gzgs.com.cn
联系地址：贵州省遵义市桃溪路 47 号

6、公司信息披露报纸名称：中国证券报 上海证券报

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	959,162,602.93	949,537,063.03		1.01
流动负债	346,708,992.32	314,348,285.94		10.29
总资产	1,091,936,613.26	1,070,036,215.63		2.05
股东权益(不含少数股东权益)	705,027,620.94	715,487,929.69		-1.46
每股净资产	4.29	4.35		-1.38
调整后的每股净资产	4.28	4.34		-1.38
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	22,413,691.25	21,689,694.92		3.34
扣除非经常性损益后的净利润	22,447,854.88	22,254,353.94		0.87
每股收益	0.136	0.13		4.62
净资产收益率(%)	3.18	3.13		增加1.6个百分点
经营活动产生的现金流量净额	14,529,197.63	3,652,441.13		297.79

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
交易价格显失公允的交易产生的损益	0
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-34,192.50
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
各种形式的政府补贴	0
债务重组损益	-6,000.00
资产置换损益	0
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	0
短期投资收益	0
委托投资损益	0
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	0
因偶发原因,如因遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0
以前年度已经计提各项减值准备的转回	0
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	0
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	0
所得税影响数	6,028.87
合计	-34,163.63

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.80	10.52	0.46	0.46
营业利润	3.74	3.65	0.16	0.16
净利润	3.18	3.10	0.136	0.136
扣除非经常性损益后的净利润	3.18	3.10	0.136	0.136

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 33,403 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
贵州钢绳(集团)有限责任公司		86,230,000	52.46	未流通		国有股东
水城钢铁(集团)有限责任公司		6,510,000	3.96	未流通		国有股东
刘燃		680,000	0.41	已流通		社会公众股东
武汉人和置业有限公司		651,000	0.40	未流通		法人股东
贵州长征电器股份有限公司		651,000	0.40	未流通		法人股东
遵义南北铁合金经销有限责任公司		330,000	0.19	未流通		法人股东
刘光伟		230,000	0.14	已流通		社会公众股东
蔡爱萍		221,524	0.13	已流通		社会公众股东
邱彩娥		171,299	0.10	已流通		社会公众股东
黄祖麟		157,801	0.09	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

(1) 除贵州省国有资产监督管理委员会持有集团公司 73.33% 的股份和持有水城钢铁 40.66% 的股份外, 其他法人股股东之间不存在权益关系。

(2) 前十名股东中的其他流通股股东之间未知是否存在关联关系, 已流通的社会公众股股东未知是否存在关联关系, 也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

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)
刘燃	680,000	A股
刘光伟	230,000	A股
蔡爱萍	221,524	A股
邱彩娥	171,299	A股
黄祖麟	157,801	A股
潘文杰	156,000	A股
楼成法	136,000	A股
傅幸娣	135,862	A股
殷琼林	128,100	A股
丁兆贵	126,400	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

除贵州省国有资产监督管理委员会持有贵州钢绳(集团)有限责任公司 73.33%的股份和持有水城钢铁(集团)有限责任公司 40.66%的股份外,公司未知前十名股东和前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司产品销售市场较好,特别是高附加值、高技术含量产品销售市场较旺。公司在生产特粗、特长、特殊结构、特殊用途钢丝绳产品方面处同行业领先地位,目前,公司在该类产品生产销售上出现供不应求。公司一直注重技术进步,重视产品质量,与英国 Stonepark Consultancy Ltd 签订技术服务协议,并约定该公司在中国钢丝、钢丝绳领域只能为我公司提供技术服务。

由于原材料价格的波动，电费、辅助生产资料涨价，增大了公司生产成本的压力。产品包装质量提高，加大了包装成本，运输紧张且价格上涨，使公司营业费用随产品销量的增加增长较快，这也是公司在报告期内主营业务收入比去年同期增长 16.84%，主营业务利润比去年同期增长 10.65%，而净利润比去年同期增长 3.34%的主要原因。

(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

我公司属金属制品行业，是我国钢丝、钢丝绳生产最大专业企业之一。主营直径范围 0.6mm-7.0mm 各种用途的钢丝、11-110mm 各种结构的钢绳产品及相关设备、材料、技术的研究、生产、加工、销售及进出口业务、高科技产品的研制、开发与技术服务。报告期内公司的主营业务未发生变化。

本报告期，公司实现主营业务收入 39,116.07 万元，比去年同期增长 16.84%，其中销售钢丝绳取得收入 24,354.83 万元，占主营业务收入的 62.26%，钢丝绳销售收入比去年同期增长 21.37%。销售钢丝取得收入 14,761.24 万元，占主营业务收入的 37.74%，钢丝销售收入比去年同期增长 10.06%。

(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 (%)
分行业						
金属制品行业	391,160,698.64	313,979,934.66	19.73	16.84	18.44	减少 1.09 个百分点
分产品						
钢丝	147,612,432.53	130,751,863.64	11.42	10.06	8.38	增加 1.37 个百分点
钢绳	243,548,266.11	183,228,071.02	24.77	21.37	26.85	减少 3.25 个百分点
其中: 关联交易	13,144,383.91	12,198,358.21	7.20	/	/	/
关联交易的定价原则	以市场价格为基础，扣除产品价格中包含的包装费及运费后作为结算价格。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
外销	50,888,258.40	74.51
内销:		
华东地区	63,583,013.66	22.36
华北地区	37,281,388.29	27.87
华南地区	54,654,491.86	32.77
西南地区	408,100,654.83	11.07
西北地区	32,261,831.00	18.79
东北地区	11,692,681.66	124.67
小计	607,574,061.30	16.37
合计	658,462,319.70	19.45
其中: 关联交易	13,144,383.91	7.47
合计		
内部抵消	267,301,621.06	23.49
合计	391,160,698.64	16.84

(4)其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 12,023,458.95 万元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 496,870,000.00 元人民币, 已累计使用 56,864,336.15 元人民币, 其中本年度已使用 12,119,922.88 元人民币, 尚未使用 440,005,663.85 元人民币。尚未使用募集资金除用 2000 万元暂时闲置的募集资金投资货币市场基金外, 其余全部专户存入银行。投资货币市场基金的 2000 万元暂时闲置的募集资金已于 2005 年 7 月 8 日收回, 并取得投资收益 3.96 万元。

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 7000 吨高性能钢丝绳技改工程项目	52,365,000.00	否	45,623,267.14		3,652,496.35	是	是
合金钢丝生产线技术改造	220,159,000.00	否	9,871,988.30			否	是
钢丝绳帘线生产线	224,896,000.00	否	1,369,080.71			否	否
合计	497,420,000.00	/	56,864,336.15		3,652,496.35	/	/

1)、年产 7000 吨高性能钢丝绳技改工程项目

项目拟投入 52,365,000.00 元人民币，实际投入 45,623,267.14 元人民币，项目进度为 87%。

2)、合金钢丝生产线技术改造

项目拟投入 220,159,000.00 元人民币，实际投入 9,871,988.30 元人民币，项目进度为 4%。该项目投资较大，从稳健出发，公司进行了大量的前期准备工作，现该项目正在建设中。

3)、钢丝帘线生产线

项目拟投入 224,896,000.00 元人民币，实际投入 1,369,080.71 元人民币，项目进度为 0.6%。

因该项目投资大，技术要求高，公司本着审慎原则，一直在做必要的前期准备工作。

年产 7000 吨高性能钢丝绳技改工程项目，截止到目前为止，该项目已基本完成，正在办理竣工验收手续。

3、非募集资金项目情况

1)、一厂生产线技术改造

公司出资 3,831,451.00 元人民币投资该项目，项目进度为 76%。

2)、二厂生产线技术改造

公司出资 5,650,668.68 元人民币投资该项目，项目进度为 35%。

3)、检测中心成品钢丝条码系统

公司出资 1,200,050.00 元人民币投资该项目，项目进度为 31%。

4)、技术中心涂塑胶填充钢丝绳

公司出资 2,684,500.00 元人民币投资该项目，项目进度为 71%。

5)、远程网络以及销售部库房改造

公司出资 5,323,425.80 元人民币投资该项目，项目进度为 29%。

非募集资金投资项目主要是为提高产品的实物质量，增加市场竞争能力，提升内部管理，并不产生增量收益。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关规定，不断完善法人治理结构，规范运行。目前公司共有董事 9 名，其中独立董事 3 名，独立董事人数达公司董事人数的三分之一，符合《上市公司治理准则》和《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，从而保证了公司决策的独立性和规范性。报告期内，为充分保护股东特别是中小股东利益，公司还依据有关法律法规修

改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作规则》、《监事会议事规则》，因此，公司董事会认为本公司的公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司于 2005 年 5 月 10 日召开了 2004 年年度股东大会，以记名投票表决的方式，通过了公司 2004 年度利润分配方案。

2004 年，公司实现净利润 43,219,796.65 元，根据《公司法》和《公司章程》规定，按 10% 的比率提取法定盈余公积金 4,321,979.67 元，按 5% 的比率提取法定公益金 2,160,989.83 元，剩余的可供分配利润 36,736,827.15 元。加上以前年度未分配利润 11,445,506.92 元，2004 年度可供股东分配利润共计 48,182,334.07 元。以 2004 年 12 月 31 日公司的股份总数 16437 万股为基数，按每 10 股派送现金 2 元(含税)向全体股东分配红利，共分配 32,874,000.00 元，剩余的未分配利润 15,308,334.07 元，结转公司以后年度分配。

2004 年公司股利分配已全部执行完毕。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

(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	关联交易通过定价原则	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
贵州钢绳(集团)有限责任公司	购买直径 0.6 毫米以下的钢丝、直径 11 毫米以下的钢丝绳	以市场第三方协商价格为基础提出报价,集团公司接受该报价为双方交易结算价		8,726,313.48	2.59	每月底前结清上一月双方所发生的货款,支付方式为转账支付或银行承兑汇票。		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢联金属制品有限公司	购买直径 0.6 毫米以下的钢丝、直径 11	以市场销售价格为基础,扣除因其销售产品所应		13,011,317.90	3.87	每月底前结清上一月双方所发生的货款,		关联交易对公司利润不构成影响。

	毫米以下的钢丝绳	负担的费用后，作为产品的结算价格。				支付方式为转账支付或银行承兑汇票。		
贵州钢绳（集团）设备制造有限公司	购买备件	市场价格		2,333,418.58	0.69	当月发货次月结清		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢绳(集团)索具有限公司	购买包装物	市场平均价格		353,210.68	0.11	双方每月底前结清上一月所发生的购销货款，支付方式为转账支付或以银行承兑汇票支付。		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢绳(集团)有限责任公司	水、电、气供应、劳务及木轮加工	电价为贵州省供电局转供电价格；水、气为协议价；其他以合理成本加不超过5%的利润作为结算价格。		30,762,809.54	100.00	以现金方式于交易发生时支付或约定期限支付。		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢绳（集团）设备制造有限公司	备件加工	以合理成本加不超过5%的利润作为结算价格		3,500,127.87		以现金方式于交易发生时支付或约定期限支付。		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢建总公司红光建筑机电安装工程公司	机电设备修理、厂房维修	市场价格		1,482,019.81		以现金方式于交易发生时支付或约定期限支付。		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢绳(集团)有限责任公司	后勤综合服务	协议价		295,000.00		每季度第五日前支付		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢绳（集团）汽车运输有限公司	运输服务	以合理成本加不超过5%的利润作为结算价格		1,807,718.26		以现金方式于交易发生时支付或约定期限支付。		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢绳（集团）化工有限公司	废水、废酸处理及其他	以合理成本加不超过5%的利润作为结算价格		2,533,946.09		以现金方式于交易发生时支付或约定期限支付。		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢绳（集团）索具有限公司	委托加工	市场平均价格。		2,035,372.51		双方每月底前结清上一月所发生的购销货款，支付方式为转账支付或以银行承兑汇票支付。		关联交易对公司利润不构成影响。

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
贵州钢绳(集团)有限责任公司	钢丝、钢绳废次品	市场平均价格。		8,999,273.30	2.30	双方每月底前结清上一月所发生的购销货款，支付方式为转账支付或		关联交易对公司利润不构成影响。

						以银行承兑汇票支付。		
贵州钢联金属制品有限公司	钢丝	以市场价为基础，扣除产品价格中包含的包装费及运费后作为结算价格。		11,174,834.02	2.86	双方每月底前结清上一月所发生的购销货款，支付方式为转帐支付或以银行承兑汇票支付。		关联交易对公司利润不构成影响。
水城钢铁(集团)有限责任公司	钢绳	市场价格		1,120,924.96	0.29	当月发货次月结清。		关联交易对公司利润不构成影响。
贵州钢绳(集团)索具有限公司	钢绳	以当期销售给市场第三方的平均价的价格为基础，扣除相应的销售费用及运输费用后作为结算价格。		848,624.93	0.22	双方每月底前结清上一月所发生的购销货款，支付方式为转帐支付或以银行承兑汇票支付。		关联交易对公司利润不构成影响。

以上关联交易为公司生产经营中所必需的，在一定时间里将持续进行。

2000年9月28日，公司与关联方贵州钢联金属制品有限公司签署了《产品购销原则协议》，经公司2003年第一次临时股东大会批准，公司与钢联公司续签了该协议。2005年4月1日经董事会决议批准，公司与集团公司于2005年4月2日续签了《小直径产品供应协议》。公告刊登在2005年4月5日的中国证券报和上海证券报上。

经公司二届董事会第十次会议审议批准，公司与贵州钢绳(集团)有限责任公司、贵州钢绳(集团)索具有限公司、贵州钢联金属制品有限公司分别签订了日常关联交易协议，其中：《贵州钢绳股份有限公司与贵州钢绳(集团)有限责任公司购销及加工服务原则协议》交易总金额为2320万元，《贵州钢绳股份有限公司与贵州钢绳(集团)索具有限公司购销及服务原则协议》交易总金额为500万元，《贵州钢绳股份有限公司与贵州钢联金属制品有限公司配套产品采购原则协议》交易总金额为2000万元。

该日常关联交易公告详见2005年7月30日www.sse.com.cn网站和中国证券报、上海证券报。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
水城钢铁(集团)有限责任公司	参股股东	1,120,924.96	917,787.13			
贵州钢绳(集团)设备制造有限公司	母公司的全资子公司				5,833,546.45	600,209.53

贵州钢绳（集团）汽车运输有限公司	母公司的全资子公司				1,807,718.26	280,774.32
贵州钢绳（集团）化工有限公司	母公司的全资子公司				2,533,946.09	386,412.94
贵州钢建总公司红光建筑机电安装工程公司	母公司的全资子公司				1,482,019.81	182,738.58
贵州钢绳(集团)有限责任公司	母公司				31,244,985.49	20,621,344.28
贵州钢绳（集团）索具有限公司	母公司的全资子公司				1,539,958.26	225,028.39
贵州钢联金属制品有限公司	母公司的控股子公司				1,836,483.88	1,002,550.57
合计	/	1,120,924.96	917,787.13	/	46,278,658.24	23,299,058.61

关联债权债务形成原因：以上关联债权债务系公司生产经营中购销产品接受劳务形成的，属于经营性占用资金。向关联方水钢集团提供资金余额为本报告期末未及时结算的尾款。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：以上关联债权债务对公司经营成果及财务状况不构成影响。

（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

1)、贵州钢绳（集团）有限责任公司将土地租赁给贵州钢绳股份有限公司，该资产涉及的金额为 27,724,700.00 元人民币，租赁的期限为 2000 年 9 月 28 日至 2015 年 9 月 28 日。本报告期内，租金为 366,601.06 元人民币，租金的确定依据是根据贵州省国土厅黔国土籍批（2000）06 号文《关于对贵州钢绳（集团）有限责任公司股份制改造土地估价结果确认和土地使用权处置方案的批复》所确认的评估价值，按年金现值法折算确定每年租金，该租赁不会对公司经营成果造成影响。

2)、贵州钢绳（集团）有限责任公司将厂房租赁给贵州钢绳股份有限公司，该资产涉及的金额为 6,634,711.87 元人民币，租赁的期限为 2000 年 9 月 28 日至 2015 年 9 月 28 日。本报告期内，租金为 93,534.71 元人民币，租金的确定依据是以折旧为基础确定租赁价格，该租赁不会对公司经营成果造成影响。

根据本公司和贵州钢绳（集团）有限责任公司于 2000 年 9 月 28 日分别签订的《厂房租赁协议》和《土地使用权租赁协议》，本公司向贵州钢绳（集团）有限责任公司租赁其所拥有的厂房和土地使用权，并按协议支付相关费用，该事项已在公司招股说明书中披露。

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，公司原聘任北京华证会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(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。

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

编制单位: 贵州钢绳股份有限公司

单位: 人民币元

资 产 类	附 注	2005-6-30	2004-12-31
流动资产:			
货币资金	四. 1	583,952,771.77	642,860,570.52
短期投资	二. 8、四. 2	20,000,000.00	—
应收票据	四. 3	13,355,213.97	6,734,668.22
应收股利		—	—
应收利息		—	—
应收账款	二. 9、四. 4	116,063,065.93	117,247,324.43
其他应收款	二. 9、四. 5	3,610,631.06	2,280,356.57
预付账款	四. 6	33,231,929.26	51,673,442.48
应收补贴款		—	—
存货	二. 10、四. 7	188,948,990.94	128,740,700.81
待摊费用	二. 11	—	—
一年内到期的长期债权投资		—	—
其他流动资产		—	—
流动资产合计		959,162,602.93	949,537,063.03
长期投资:			
长期股权投资	二. 12、四. 8	1,000,000.00	1,000,000.00
长期债权投资		—	—
长期投资合计		1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产:			
固定资产原值	二. 13、四. 9	244,374,431.41	243,314,253.59
减: 累计折旧	二. 13、四. 9	148,082,640.34	143,342,025.49
固定资产净值		96,291,791.07	99,972,228.10
减: 固定资产减值准备	二. 13	—	—
固定资产净额		96,291,791.07	99,972,228.10
工程物资		125,178.00	196,678.00
在建工程	二. 14、四. 10	33,838,291.26	17,305,246.50
固定资产清理		—	—
固定资产合计		130,255,260.33	117,474,152.60
无形资产及其他资产:			
无形资产		—	—
长期待摊费用	二. 16、四. 11	1,518,750.00	2,025,000.00
其他长期资产		—	—
无形资产及其他资产合计		1,518,750.00	2,025,000.00
递延税项:			
递延税款借项		—	—
资产总计		1,091,936,613.26	1,070,036,215.63

资产负债表（续）

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益类	附注	2005-6-30	2004-12-31
流动负债：			
短期借款	二 15、四. 12	68,900,000.00	68,900,000.00
应付票据	四. 13	200,290,000.00	182,960,000.00
应付账款	四. 14	30,937,502.77	21,787,919.74
预收账款	四. 15	14,008,079.62	12,102,847.27
应付工资		—	—
应付福利费		6,109,507.57	3,872,752.91
应付股利		—	—
应交税金	三、四. 16	9,878,066.77	12,083,244.10
其他应交款	四. 17	144,977.95	123,472.42
其他应付款	四. 18	16,440,857.64	12,518,049.50
预提费用		—	—
预计负债	二. 17	—	—
一年内到期的长期负债		—	—
其他流动负债		—	—
流动负债合计		<u>346,708,992.32</u>	<u>314,348,285.94</u>
长期负债：			
长期借款	二 15、四. 19	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
专项应付款	四. 20	200,000.00	200,000.00
其他长期负债		—	—
长期负债合计		<u>40,200,000.00</u>	<u>40,200,000.00</u>
递延税项：			
递延税款贷项		—	—
负债合计		<u>386,908,992.32</u>	<u>354,548,285.94</u>
少数股东权益		—	—
股东权益：			
股本	四. 21	164,370,000.00	164,370,000.00
资本公积	四. 22	477,452,876.53	477,452,876.53
盈余公积	四. 23	25,482,719.09	25,482,719.09
其中：法定公益金	四. 23	8,494,239.70	8,494,239.70
现金股利		—	32,874,000.00
未分配利润	四. 24	37,722,025.32	15,308,334.07
股东权益合计		<u>705,027,620.94</u>	<u>715,487,929.69</u>
负债及股东权益总计		<u>1,091,936,613.26</u>	<u>1,070,036,215.63</u>

法定代表人：黄忠渠

财务负责人：张忠福

会计主管：张启满

利润表

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一．主营业务收入	二. 18、四. 25	391,160,698.64	334,787,526.46
减：主营业务成本	四. 26	313,979,934.66	265,086,855.25
主营业务税金及附加	四. 27	1,032,443.36	879,459.07
二．主营业务利润		76,148,320.62	68,821,212.14
加：其他业务利润	四. 28	170,629.23	16,253.70
减：营业费用	四. 29	34,034,613.35	27,658,042.82
管理费用	四. 30	15,215,098.44	12,630,269.48
财务费用	四. 31	680,602.73	2,371,977.13
三．营业利润		26,388,635.33	26,177,176.41
加：投资收益	四. 32	55,000.00	50,000.00
补贴收入		—	—
营业外收入		—	—
减：营业外支出	四. 33	40,192.50	664,304.73
四．利润总额		26,403,442.83	25,562,871.68
减：所得税	二. 19、四. 34	3,989,751.58	3,873,176.76
少数股东损益		—	—
五．净利润		22,413,691.25	21,689,694.92

利润表补充资料：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 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	—	—
5. 债务重组损失	6,000.00	455,957.84

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：黄忠渠

财务负责人：张忠福

会计主管：张启满

利润分配表

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、 净利润		22,413,691.25	21,689,694.92
加：年初未分配利润		15,308,334.07	11,445,506.92
二、 可供分配利润		37,722,025.32	33,135,201.84
减：提取法定盈余公积		—	—
提取法定公益金		—	—
三、 可供股东分配的利润		37,722,025.32	33,135,201.84
减：提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		—	—
四、 未分配利润	四 . 24	37,722,025.32	33,135,201.84

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：黄忠渠

财务负责人：张忠福

会计主管：张启满

利润表附表

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.80	10.52	0.46	0.46
营业利润	3.74	3.65	0.16	0.16
净利润	3.18	3.10	0.136	0.136
扣除非经常性损益后的净利润	3.18	3.10	0.136	0.136

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = \text{报告期净利润} \div \text{期末净资产}$$

$$\text{全面摊薄每股收益} = \text{报告期净利润} \div \text{期末股份总数}$$

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

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的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

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的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 扣除非经常性损益后的净利润 = 净利润 - 补贴收入 - 营业外收入 + 营业外支出 - 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 - 短期投资损益 - 委托投资损益 - 债务重组损益 - 资产置换损益 - 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免以及其他政府补贴 - 以前年度已经计提的各项减值准备的冲回 - 会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数 - 处理长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他资产产生的损益 - 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 - 其他非经常性损益项目

2005 年 1-6 月本公司扣除非经常性损益后的净利润

$$= \text{净利润} - (\text{补贴收入} + \text{营业外收入} - \text{营业外支出}) \times (1 - 15\%)$$

$$= 22,413,691.25 - (-40,192.50) \times (1 - 15\%)$$

$$= 22,447,854.88$$

法定代表人：黄忠渠

财务负责人：张忠福

会计主管：张启满

现金流量表

编制单位：贵州钢绳股份有限公司	单位：人民币元	
项 目	附注	2005 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		455,577,610.79
收到的税费返还		2,931,242.32
收到的其他与经营活动有关的现金	四.35	2,804,114.19
现金流入小计		461,312,967.30
购买商品、接受劳务支付的现金		364,031,933.29
支付给职工以及为职工支付的现金		29,126,585.97
支付的各项税费		17,736,174.67
支付的其他与经营活动有关的现金	四.36	35,889,075.74
现金流出小计		446,783,769.67
经营活动产生的现金流量净额		14,529,197.63
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		—
取得投资收益收到的现金		55,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		8,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		—
现金流入小计		63,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		17,141,279.46
投资所支付的现金		—
支付的其他与投资活动有关的现金		—
现金流出小计		17,141,279.46
投资活动产生的现金流量净额		-17,078,279.46
三. 筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		—
借款所收到的现金		5,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流入小计		5,000,000.00
偿还债务所支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		36,358,716.92
支付的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流出小计		41,358,716.92
筹资活动产生的现金流量净额		-36,358,716.92
四. 汇率变动对现金的影响		—
五. 现金及现金等价物净增加额	二.7	-38,907,798.75

现金流量表（补充资料）

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	22,413,691.25
加：少数股东本年损益	—
加：计提的资产减值准备	285,159.67
固定资产折旧	4,908,422.35
无形资产摊销	—
长期待摊费用摊销	506,250.00
待摊费用的减少	—
预提费用的增加	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	34,192.50
固定资产报废损失	—
财务费用	3,484,716.92
投资损失(减收益)	-55,000.00
递延收益	—
存货的减少(减增加)	-60,208,290.13
经营性应收项目的减少(减增加)	11,389,791.81
经营性应付项目的增加(减减少)	31,770,263.26
其他	—
经营活动产生的现金流量净额	14,529,197.63
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债券	—
融资租入固定资产	—
3. 现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	583,952,771.77
减：货币资金的期初余额	642,860,570.52
现金等价物的期末余额	20,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	—
现金及现金等价物净增加额	-38,907,798.75
(所附注释系会计报表的组成部分)	

法定代表人：黄忠渠

财务负责人：张忠福

会计主管：张启满

资产减值准备明细表

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005-1-1	本年增加数	本年转回(核销)数		2005-6-30
			价值回升 转回数	处置资产 (核销)转回数	
坏账准备合计	7,699,976.13	287,159.67	—	2,000.00	7,985,135.80
其中：应收账款	7,579,957.36	217,145.23	—	2,000.00	7,795,102.59
其他应收款	120,018.77	70,014.44	—	-	190,033.21
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	—	—	—	—	—
其中：原材料	—	—	—	—	—
产成品	—	—	—	—	—
长期投资减值准备合计	—	—	—	—	—
其中：长期股权投资	—	—	—	—	—
长期债权投资	—	—	—	—	—
固定资产减值准备合计	—	—	—	—	—
其中：房屋、建筑物	—	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—	—
无形资产减值准备	—	—	—	—	—
在建工程减值准备	—	—	—	—	—
委托贷款减值准备	—	—	—	—	—

法定代表人：黄忠渠

财务负责人：张忠福

会计主管：张启满

股东权益增减变动表

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月
一、股本：	
期初余额	164,370,000.00
本期增加数	—
本期减少数	—
期末余额	164,370,000.00
二、资本公积：	
期初余额	477,452,876.53
本期增加数	—
本期减少数	—
期末余额	477,452,876.53
三、法定和任意盈余公积：	
期初余额	16,988,479.39
本期增加数	—
其中：从净利润中提取数	—
其中：法定盈余公积	—
任意盈余公积	—
法定公益金转入数	—
本期减少数	—
期末余额	16,988,479.39
其中：法定盈余公积	16,988,479.39
四、法定公益金：	
期初余额	8,494,239.70
本期增加数	—
其中：从净利润中提取数	—
本期减少数	—
期末余额	8,494,239.70
五、未分配利润：	
期初未分配利润	15,308,334.07
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	22,413,691.25
本期利润分配	—
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	37,722,025.32

法定代表人：黄忠渠

财务负责人：张忠福

会计主管：张启满

(二) 会计报表附注

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

单位：人民币元

1、公司基本情况

(1) 历史沿革

贵州钢绳股份有限公司（以下简称“本公司”）系经贵州省人民政府于 2000 年 10 月 11 日以黔府函[2000]654 号文批准，由贵州钢绳（集团）有限责任公司、水城钢铁（集团）有限责任公司、贵州长征电器股份有限公司、武汉人和置业有限公司、遵义南北铁合金经销有限责任公司以发起方式设立。设立时总股本为 94,370,000.00 股，其主要发起人贵州钢绳（集团）有限责任公司以其拥有的经评估确认后的经营性净资产 132,440,000.00 元投入，折股 86,230,000.00 股，占总股本 91.37%，股权界定为国有法人股；其他四个发起人以货币资金人民币 12,500,000.00 元投入，折股 8,140,000.00 股，占总股本的 8.63%，其中：水城钢铁（集团）有限责任公司投入货币资金人民币 10,000,000.00 元，折股 6,510,000 股，占总股本的 6.90%，股权界定为国有法人股；贵州长征电器股份有限公司投入货币资金人民币 1,000,000.00 元，折股 650,000.00 股，占总股本的 0.69%，股权界定为法人股；武汉人和置业有限公司投入货币资金人民币 1,000,000.00 元，折股 650,000.00 股，占总股本的 0.69%，股权界定为法人股；遵义南北铁合金经销有限责任公司投入货币资金人民币 500,000.00 元，折股 330,000.00 股，占总股本的 0.35%，股权界定为法人股。

上述实收股本业经深圳同人会计师事务所以深同证验字[2000]第 014 号验资报告验证在案。

2000 年 10 月 19 日，本公司在贵州省工商行政管理局领取了注册号为 5200001203738 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 94,370,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]43 号文批准，本公司于 2004 年 4 月 22 日采用全部向二级市场投资者定价配售的方式向社会公开发行人民币普通股 70,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 7.40 元。

2004 年 4 月 28 日，上海证券交易所以上证上字[2004]53 号文批准，本公司公开发行的 7000 万股人民币普通股股票于 2004 年 5 月 14 日在上海证券交易所上市交易。股票简称“贵绳股份”，股票代码 600992。

2004 年 4 月 30 日，本公司在贵州省工商行政管理局变更了企业法人营业执照，注册资本变更为人民币 164,370,000.00 元，总股本为人民币 164,370,000.00 元。其中，贵州钢绳（集团）有限责任公司持股 86,230,000.00 股，占总股本 52.46%；水城钢铁（集团）有限责任公司持股 6,510,000 股，占总股本的 3.96%；贵州长征电器股份有限公司持股 650,000.00 股，占总股本的 0.40%；武汉人

和置业有限公司持股 650,000.00 股，占总股本的 0.40%；遵义南北铁合金经销有限责任公司持股 330,000.00 股，占总股本的 0.19%；社会公众股东持股 70,000,000.00 股，占总股本的 42.59%。

上述实收股本业经华证会计师事务所有限公司审验，并出具了华证验字[2004]第 7 号验资报告。

(2) 行业性质

本公司属金属制品业。

(3) 经营范围

本公司经营范围为：钢丝、钢绳产品及相关设备、材料、技术的研究、生产、加工、销售及进出口业务；科技产品的研制、开发与技术服务。

(4) 主要产品和生产经营概况

本公司主要产品为圆股、异型股、线接触、面接触等光面、镀锌和涂塑钢丝绳，弹簧钢丝、回火胎圈钢丝、伞骨钢丝等产品，主体生产设备由德国和日本引进，具有生产高强度、高韧性、特粗、特长、特殊结构、特殊用途钢丝绳的特点，是我国钢丝、钢丝绳的主要生产基地，年生产钢丝、钢丝绳量达 10 万吨以上。

(5) 公司基本组织架构

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司基本组织架构包括公司本部，一、二分厂，技术中心、检测中心以及 20 个销售分公司，其中：一、二分厂是本公司全资所属的生产单位，20 家销售分公司为非法人资格的分公司。

2、主要会计政策

(1) 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》。

(2) 会计年度

会计年度采用日历年度制，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(3) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

(4) 记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制，各项资产除按规定应以评估价值计价外，均按取得时的实际成本计价。

(5) 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。年度终了，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当年度损益。

(6) 外币报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表，均按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。

(7) 现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(8) 短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本，处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资(损)益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备，并计入当期损益类账项。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，应按增回的数额(以补足以前已计提的数额为限)冲销已计提的跌价准备。

(9) 坏账核算方法

1) 本公司确认坏账损失的标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

2) 坏账损失的核算方法：本公司坏账损失核算采用备抵法，并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，以应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的帐龄按以下比例计提坏帐准备：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1 年至 2 年	10
2 年至 3 年	20
3 年至 4 年	50
4 年至 5 年	80
5 年以上	100

(10) 存货核算方法

本公司的存货主要分为原材料、委托加工材料、自制半成品、备品备件、包装物、低值易耗品、产成品、在制品等，原材料、自制半成品、备品备件，取得和发出日常核算时以计划成本计价，期末调整为实际成本，产成品的取得以实际成本计价，发出按加权平均法计价。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

决算日，公司对存货进行全面清查，如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于存货成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备，存货跌价损失计入当年度损益。

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用确定。

包装物和低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

(11) 待摊费用核算方法

待摊费用核算本公司业已发生，但应由本期和以后各期分别负担的费用，分摊期在一年以内（包括一年）。

(12) 长期投资核算方法

1) 长期债权投资：本公司债权投资按实际支付的款项扣除已到期尚未领取的利息后计价入账，债权投资实际成本与债券票面价值的溢价/折价，采用直线法于债券存续期内摊销。

2) 长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账，其他长期投资按投出现金及存货、固定资产、无形资产的账面净值加应缴纳的增值税等计价入账。

3) 股权投资差额：股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额。期末时，对借方股权投资差额按以下期限摊销：合同规

定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不高于 10 年的期限平均摊销，对贷方股权投资差额在发生当期一次计入资本公积。

4)收益确认方法。本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法：对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响的以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有控制、共同控制或重大影响的以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资成本。

决算日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于长期股权投资账面价值，且该等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，在冲减该项投资的资本公积准备项目后的不足部分，计入当年度损益。

(13) 固定资产计价和折旧方法

1)固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过二年的物品。

2)固定资产计价：固定资产按实际成本计价；惟本公司设立时，发起人股东投入的固定资产按业经贵州黔元会计师事务所评估并经中华人民共和国财政部以财企[2000]370 号文批复确认的价值计价。

3)固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值(原值的 5%)确定其折旧率。已计提固定资产减值准备的，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。固定资产分类及各类折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	6.33-2.11
机器设备	10-18	9.50-5.28
运输设备	5-12	19.00-7.92
电子设备及其他	5-12	19.00-7.92

4)固定资产减值准备：决算日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，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回收金额低于账面价值的，按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

(14) 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时,确认为固定资产。

在建工程利息资本化的金额按截至到期未止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

在建工程减值准备：决算日,本公司对在建工程进行逐项检查,当存在下列一项或若干项情况时计提减值准备,(1)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;(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效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,则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备,并计入当年度损益。

(15) 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营资金而发生的借款费用计入当期损益;为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的,计入所购建固定资产的成本;在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的,应于发生当期直接计入当期损益。

利息资本化率的确定原则:公司为购建固定资产只借入一笔专门的借款,资本化率为该项借款的利率;为购建固定资产借入一笔以上的专门借款,资本化率为这些借款的加权平均利率。

(16) 长期待摊费用的核算方法

有明确受益期限的,按受益期限平均摊销;无受益期的,分5年平均摊销。

(17) 预计负债的确认原则

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,本公司在资产负债表中反映为负债:

- 1)该义务是本公司承担的现时义务;
- 2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- 3)该义务的金额能够可靠地计量。

(18) 收入确认原则

商品(产品)销售:公司将商品(产品)所有权上的主要风险和报酬转移给购买方,对该商品(产品)不再保留继续管理权和实际控制权,与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据,与收入相关的商品(产品)成本能够可靠地计量,确认收入的实现。

提供劳务:劳务已经提供,相关的成本能够可靠计算,其经济利益能够流入,确认收入的实现。

(19) 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

(20) 会计政策、会计估计变更

本公司本期未发生会计政策、会计估计变更。

3、税项

本公司主要适用的税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税*	产品或劳务销售收入	17%
城市维护建设税	应交增值税、营业额	7%
教育费附加	应交增值税、营业额	3%
企业所得税**	应纳税所得额	15%

*自 2002 年 1 月 1 日起，本公司按财政部、国家税务总局财税[2002]7 号文件的有关规定，出口货物的增值税实行“免、抵、退”税管理办法，2005 年退税率为 13%。根据财政部、国家税务总局财税[2005]73 号文件的有关规定，从 2005 年 5 月 1 日起钢丝出口退税率下调为 11%。

**根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）和贵州省经贸委《关于确认贵州钢绳股份有限公司为国家鼓励类企业的批复》（黔经贸产业[2001]994 号）精神，经贵州省地方税务局直属征收分局于 2002 年 9 月 11 日以黔地税直字[2002]29 号文批复，本公司自 2001 年起至 2010 年期间，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

税项的细节在附注四. 16、17、34 中表述。

4、会计报表主要项目注释

(1) 货币资金

	2005-6-30	2004-12-31
现金	26,708.61	175,447.89
银行存款	541,109,785.23	601,054,259.76
其中：美元	154,200.21	249,019.04
汇率	8.2765	8.2765
折合人民币	1,276,238.04	2,061,006.08
其他货币资金	42,816,277.93	41,630,862.87
	<u>583,952,771.77</u>	<u>642,860,570.52</u>

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司其他货币资金中包括应付票据保证金存款人民币 40,109,001.07 元，在途货币资金人民币 2,630,000.00 元，外埠存款 77,276.86 元。

(2) 短期投资

	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
其他投资*	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00

*系本公司 2005 年 6 月 6 日投资货币市场基金增加的短期投资。

截至 2005 年 6 月 30 日止，不存在短期投资市价低于成本的情况，无需计提短期投资跌价准备。

(3) 应收票据

种 类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	13,269,949.27	3,996,196.70
商业承兑汇票	85,264.70	2,738,471.52
	13,355,213.97	6,734,668.22

应收票据增加主要是货款结算中收取的银行承兑汇票增加。

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无已贴现未到期和用于质押的商业承兑汇票。

(4) 应收账款

应收账款的账龄分析列示如下：

帐 龄	2005-6-30				2004-12-31			
	金额	比例(%)	坏帐准备	净额	金额	比例(%)	坏帐准备	净额
一年以内	114,144,277.79	92.16	5,707,213.89	108,437,063.90	117,220,750.41	93.91	5,861,037.52	111,359,712.89
一至二年	4,909,645.47	3.96	490,964.55	4,418,680.92	3,592,684.43	2.88	359,268.44	3,233,415.99
二至三年	3,172,185.68	2.56	634,437.14	2,537,748.54	2,611,669.24	2.09	522,333.85	2,089,335.39
三至四年	1,143,868.87	0.92	571,934.44	571,934.43	948,082.06	0.76	474,041.03	474,041.03
四至五年	488,190.71	0.40	390,552.57	97,638.14	454,095.65	0.36	363,276.52	90,819.13
五年以上	--	--	--	--	--	--	--	--
合 计	123,858,168.52	100.00	7,795,102.59	116,063,065.93	124,827,281.79	100.00	7,579,957.36	117,247,324.43

截至 2005 年 6 月 30 日止，应收账款金额中前五名单位的情况列示如下：

欠 款 单 位 名 称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
巨力集团有限公司	3,669,821.56	1 年以内	购货款
东风金狮轮胎有限公司	2,937,174.07	1 年以内	购货款
双鸭山矿业集团有限公司	2,319,330.48	1 年以内	购货款
深圳市龙岗区弘大弹簧五金厂	2,189,360.04	1 年以内	购货款
攀钢新钢钒股份公司	2,064,614.54	1 年以内	购货款

上述单位累计欠款人民币 13,180,300.69 元，占应收账款余额的 10.64%。

应收账款 2005 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。应收其他关联方欠款情况见附注五、（6）。

(5) 其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下：

帐龄	2005-6-30				2004-12-31			
	金额	比例(%)	坏帐准备	净额	金额	比例(%)	坏帐准备	净额
一年以内	3,800,664.27	100	190,033.21	3,610,631.06	2,400,375.34	100	120,018.77	2,280,356.57
一至二年	--	--	--	--	--	--	--	--
二至三年	--	--	--	--	--	--	--	--
三至四年	--	--	--	--	--	--	--	--
四至五年	--	--	--	--	--	--	--	--
五年以上	--	--	--	--	--	--	--	--
合 计	<u>3,800,664.27</u>	<u>100</u>	<u>190,033.21</u>	<u>3,610,631.06</u>	<u>2,400,375.34</u>	<u>100</u>	<u>120,018.77</u>	<u>2,280,356.57</u>

截至 2005 年 6 月 30 日止，其他应收款金额中前五名单位的情况列示如下：

欠款单位名称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
贵州省习水县水利局	1,160,000.00	1 年以内	保证金
中国工行遵义分行	300,000.00	1 年以内	票据托收款
淮北矿业集团公司	66,500.00	1 年以内	投标保证金
江西煤炭供销公司	50,000.00	1 年以内	保证金
贵州出入境检验检疫局遵义办	23,093.00	1 年以内	保证金

上述单位累计欠款人民币 1,599,593.00 元，占其他应收款余额的 42.09%。

其他应收款 2005 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 预付账款

预付账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	占该账项金额的百分 比%	金 额	占该账项金额的百分 比%
1 年以内	31,895,980.76	95.98	51,173,442.48	99.03
1 年至 2 年	835,948.50	2.52	-	-
2 年至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	500,000.00	1.50	500,000.00	0.97
	<u>33,231,929.26</u>	<u>100.00</u>	<u>51,673,442.48</u>	<u>100.00</u>

截至 2005 年 6 月 30 日止，预付账款金额中前五名单位的情况列示如下：

欠款单位名称	金额	账龄	欠款性质或内容
湖南华菱管线股份公司	8,245,402.11	1 年以内	购货款
重庆钢铁股份有限责任公司	4,790,632.47	1 年以内	购货款
新余钢铁有限责任公司贵阳经销处	4,433,308.39	1 年以内	购货款
唐山钢铁股份有限公司	3,141,880.40	1 年以内	购货款
北京首钢股份有限公司	3,107,204.74	1 年以内	购货款

上述单位累计欠款人民币 23,718,428.11 元，占预付账款余额的 71.37%。

预付账款 2005 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(7) 存货

项目	2005-6-30			2004-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	41,234,758.37	—	41,234,758.37	36,467,674.60	—	36,467,674.60
委托加工材料	4,194,852.12	—	4,194,852.12	583,341.07	—	583,341.07
自制半成品	6,587,672.45	—	6,587,672.45	1,865,494.66	—	1,865,494.66
备品备件	5,770,974.51	—	5,770,974.51	6,209,942.74	—	6,209,942.74
包装物	550,851.07	—	550,851.07	1,319,920.42	—	1,319,920.42
在产品	13,226,227.48	—	13,226,227.48	8,268,418.75	—	8,268,418.75
产成品	117,383,654.94	—	117,383,654.94	74,025,908.57	—	74,025,908.57
	188,948,990.94	—	188,948,990.94	128,740,700.81	—	128,740,700.81

存货可变现净值的确定依据见附注二.10，截至 2005 年 6 月 30 日止，不存在存货可变现净值低于账面价值的情况，无需计提存货跌价准备。

前五名供应商供货总金额为人民币 264,958,822.47 元，占本公司本期购货总金额的 78.78%。

存货的增加系生产规模扩大以后，原材料、产成品周转量及单位价值量增加所致。

(8) 长期股权投资

	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
其他股权投资*	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00

* 本公司按成本法核算的其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	注册资本	2005-6-30 投资金额	占被投资单位 注册资本比例
遵义市城市商业银行	无投资期限	101,090,000.00	1,000,000.00	0.99%

截至 2005 年 6 月 30 日止，不存在长期投资可收回金额低于账面价值的情况，无需计提长期投资减值准备。

(9) 固定资产及折旧

	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
固定资产原值:				
房屋及建筑物	55,484,164.92	—	3,556.88	55,480,608.04
机器设备	178,805,898.16	12,500.00	—	178,818,398.16
运输设备	5,768,729.45	1,413,134.00	430,000.00	6,751,863.45
电子设备	3,255,461.06	68,100.70	—	3,323,561.76
	<u>243,314,253.59</u>	<u>1,493,734.70</u>	<u>433,556.88</u>	<u>244,374,431.41</u>
累计折旧:				
房屋及建筑物	26,947,957.92	656,514.58	—	27,604,472.50
机器设备	114,160,241.89	3,826,446.22	—	117,986,688.11
运输设备	815,344.55	269,200.41	167,807.50	916,737.46
电子设备	1,418,481.13	156,261.14	—	1,574,742.27
	<u>143,342,025.49</u>	<u>4,908,422.35</u>	<u>167,807.50</u>	<u>148,082,640.34</u>
固定资产净值	<u>99,972,228.10</u>			<u>96,291,791.07</u>
固定资产减值准备	—	—	—	—
固定资产净额	<u>99,972,228.10</u>			<u>96,291,791.07</u>

固定资产可收回金额的确定依据见附注二.13，截至 2005 年 6 月 30 日止，不存在固定资产可收回金额低于账面价值的情况，无需计提固定资产减值准备。

截至 2005 年 6 月 30 止，本公司无闲置固定资产；已提足折旧尚在使用的固定资产有：机器设备原值 39,664,449.50 元，电子设备原值 407,472.00 元，运输设备原值 70,200.00 元。

(10) 在建工程

工程项目名称	7000 吨高性能技术改造	合金钢丝项目	钢丝绳线生产项目	一厂生产线技术改造	二厂生产线技术改造	检测中心成品钢丝条码系统	技术中心涂塑胶填充钢丝绳	远程网络以及销售部库房改造	合计
预算数	52,365,000.00	220,159,000.00	224,896,000.00	3,831,451.00	5,650,668.68	1,200,050.00	2,684,500.00	5,323,425.80	516,110,095.48
期初数	8,942,496.80	2,735,154.56	1,369,080.71	1,043,602.78	732,357.94	143,975.00	1,347,803.71	990,775.00	17,305,246.50
(其中:利息资本化金额)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
本期增加	4,983,089.14	7,136,833.74	—	1,886,297.62	1,223,162.30	229,108.40	560,358.10	526,695.46	16,545,544.76

(其中:利息资本化金额)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
本期转入固定资产数	—	—	—	—	—	—	12,500.00	—	12,500.00
(其中:利息资本化金额)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他转出数	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(其中:利息资本化金额)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
期末数	13,925,585.94	9,871,988.30	1,369,080.71	2,929,900.40	1,955,520.24	373,083.40	1,895,661.81	1,517,470.46	33,838,291.26
(其中:利息资本化金额)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
资金来源	募集资金	募集资金	募集资金	自筹	自筹	自筹	自筹	自筹	
工程投入占预算的比例	87%	4%	0.6%	76%	35%	31%	71%	29%	

本公司上述在建工程均以自筹及募集资金建设，无借款费用资本化事项。其中，截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司募集资金项目共投资：合金钢丝生产线技术改造投资人民币 9,871,988.30 元；钢丝绳线生产线投资人民币 1,369,080.71 元；年产 7000 吨高性能钢丝绳技改工程投资人民币 45,623,267.14 元。

在建工程可收回金额的确定依据见附注二.14，截至 2005 年 6 月 30 日止，不存在在建工程可收回金额低于账面价值的情况，无需计提在建工程减值准备。

在建工程 2005 年 6 月 30 日余额比 2004 年 12 月 31 日余额增加 16,533,044.76 元，增幅 95.54%，主要是由于募集资金项目投入增加所致。

(11) 长期待摊费用

类别	原始发生额	2005-1-1	本年增加	本年摊销	2005-6-30	摊余年限
上市保荐费*	2,700,000.00	2,025,000.00	—	506,250.00	1,518,750.00	18 个月

*系支付本公司上市推荐机构长城证券有限责任公司的上市保荐费。

(12) 短期借款

种 类	2005-6-30	2004-12-31
信用借款	58,900,000.00	58,900,000.00
担保借款	10,000,000.00	10,000,000.00
	68,900,000.00	68,900,000.00

短期借款中的担保借款由贵州钢绳（集团）有限责任公司提供担保。

(13) 应付票据

种 类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	200,290,000.00	182,960,000.00

应付票据 2005 年 6 月 30 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

收 款 单 位 名 称	金 额	欠款性质或内容
重庆钢铁股份有限公司	124,300,000.00	购货款
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	43,900,000.00	购货款
新余钢铁有限责任公司贵阳经销处	14,640,000.00	购货款
北京首钢股份有限公司	13,350,000.00	购货款
唐山钢铁股份有限公司	4,100,000.00	购货款

本公司应付上述单位款项人民币 200,290,000.00 元，占应付票据余额的 100%。

应付票据 2005 年 6 月 30 日余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东票据。

(14) 应付账款

应付账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	占该账项金额的百分比%	金 额	占该账项金额的百分比%
1 年以内	30,730,625.15	99.33	21,581,042.12	99.05
1 年至 2 年	88,115.93	0.29	88,115.93	0.40
2 年至 3 年	—	—	—	—
3 年以上	118,761.69	0.38	118,761.69	0.55
	30,937,502.77	100.00	21,787,919.74	100.00

应付账款 2005 年 6 月 30 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

收款单位名称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
贵州钢绳(集团)有限责任公司	12,901,748.90	1 年以内	动力及委托加工
贵州钢绳(集团)设备制造有限公司	600,209.53	1 年以内	备件加工
中石化贵州遵义石油分公司	578,413.65	1 年以内	购材料
贵州钢绳(集团)化工有限公司	386,412.94	1 年以内	废水废酸处理及其他
贵阳深友工贸有限责任公司	361,537.51	1 年以内	购材料

本公司应付上述单位款项人民币 14,828,322.53 元，占应付账款余额的 47.93%。

应付账款 2005 年 6 月 30 日余额中，欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项和关联方款项情况见附注五、(6)。

截至 2005 年 6 月 30 日止，账龄 3 年以上的应付账款系未及时结算的购货尾款。

(15) 预收账款

预收账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	占该账项金额的百分比%	金 额	占该账项金额的百分比%
1 年以内	12,545,127.32	89.56	12,091,509.34	99.91
1 年至 2 年	1,462,952.30	10.44	11,337.93	0.09
2 年至 3 年	—	—	—	—
3 年至 4 年	—	—	—	—
	<u>14,008,079.62</u>	<u>100.00</u>	<u>12,102,847.27</u>	<u>100.00</u>

预收账款 2005 年 6 月 30 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

单位名称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
攀枝花电业局	1,451,614.37	1-2 年	销货款
贵州钢联金属制品有限公司	1,002,550.57	1 年以内	销货款
哈尔滨路同科技发展有限公司	820,061.20	1 年以内	销货款
重庆市雄竞商贸有限责任公司	716,270.45	1 年以内	销货款
重庆泰山电线电缆有限责任公司	592,463.36	1 年以内	销货款

本公司预收上述单位款项人民币 4,582,959.95 元，占预收账款余额的 32.72%。

预收账款 2005 年 6 月 30 日余额中，无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。预收其他关联方款项情况见附注五、(6)。

(16) 应交税金

	2005-6-30	2004-12-31
增值税*	-2,603,609.01	3,422,480.88
企业所得税	9,492,204.25	8,505,245.91
个人所得税	2,787,235.96	—
城市维护建设税	202,235.57	155,517.31
	<u>9,878,066.67</u>	<u>12,083,244.10</u>

*增值税系本公司截止 2005 年 6 月 30 日未抵扣的增值税进项税额。

本报告期上述各税项执行的法定税率详见附注三。

(17) 其他应交款

	2005-6-30	2004-12-31
教育费附加	86,887.79	85,850.35
堤防费	58,090.16	37,622.07
	<u>144,977.95</u>	<u>123,472.42</u>

本公司教育费附加的计缴标准详见附注三。

(18) 其他应付款

1) 其他应付款的账龄分析列示如下：

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	占该账项金额 的百分比%	金 额	占该账项金额 的百分比%
1年以内	16,440,857.64	100.00	12,518,049.50	100.00
1年至2年	-	-	-	-
2年至3年	-	-	-	-
	<u>16,440,857.64</u>	<u>100.00</u>	<u>12,518,049.50</u>	<u>100.00</u>

2) 其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额中，主要单位欠付情况列示如下：

收 款 单 位 名 称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
贵州钢绳(集团)有限责任公司	7,719,595.38	1 年以内	工效挂钩工资
贵州省社会保险管理局	2,827,337.15	1 年以内	养老金
公司职工	1,827,542.12	1 年以内	职工押金
遵义市社保局	418,202.74	1 年以内	失业保险金
公司工会	285,298.45	1 年以内	工会经费

本公司欠付上述单位款项累计人民币 13,077,975.84 元，占其他应付款余额的 79.55%。

其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额中，欠付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项和关联方款项情况见附注五、（6）。

(19) 长期借款

种类	2005-6-30	2004-12-31
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
担保借款	10,000,000.00	10,000,000.00
	40,000,000.00	40,000,000.00

上述担保借款由贵州钢绳（集团）有限责任公司提供担保。

(20) 专项应付款

项目	2005-6-30	2004-12-31
项目拨款*	200,000.00	200,000.00

*系指本公司于 2003 年度实际收到的贵州省经济贸易委员会划拨的“技术中心信息化系统建设”项目款。

(21) 股本

项目	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
一. 尚未流通的股份				
1. 国有法人股				
贵州钢绳（集团）有限责任公司	86,230,000.00	—	—	86,230,000.00
水城钢铁（集团）有限责任公司	6,510,000.00	—	—	6,510,000.00
小计	92,740,000.00	—	—	92,740,000.00
2. 法人股				
武汉人和置业有限公司	650,000.00	—	—	650,000.00
贵州长征电器股份有限公司	650,000.00	—	—	650,000.00
遵义南北铁合金经销有限责任公司	330,000.00	—	—	330,000.00
小计	1,630,000.00	—	—	1,630,000.00
二. 已流通的股份				
境内上市的人民币普通股	70,000,000.00	—	—	70,000,000.00
三. 股本总额	164,370,000.00	—	—	164,370,000.00

(22) 资本公积

项 目	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
股本溢价	477,440,000.00	—	—	477,440,000.00
其他	12,876.53	—	—	12,876.53
	<u>477,452,876.53</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>477,452,876.53</u>

(23) 盈余公积

项 目	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
法定盈余公积	16,988,479.39	—	—	16,988,479.39
法定公益金	8,494,239.70	—	—	8,494,239.70
	<u>25,482,719.09</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>25,482,719.09</u>

(24) 未分配利润

项 目	分配比例	2005-6-30
本年净利润		22,413,691.25
加：年初未分配利润		15,308,334.07
资本公积弥补亏损		—
本年度可供分配利润		37,722,025.32
减：提取法定盈余公积	10%	—
提取法定公益金	5%	—
提取任意盈余公积		—
应付普通股股利		—
年末未分配利润		<u>37,722,025.32</u>

(25) 主营业务收入

1) 产品分类报表

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
钢丝	147,612,432.53	134,122,243.88
钢绳	243,548,266.11	200,665,282.58
	<u>391,160,698.64</u>	<u>334,787,526.46</u>

2005 年 1-6 月，本公司向前五名销售商销售金额合计为人民币 37,317,328.40 元，占销售总金额的 9.54%。

2) 地区分部报表

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
外销	50,888,258.40	29,159,995.88
内销：		
华东地区	63,583,013.66	51,963,633.27
华北地区	37,281,388.29	29,156,371.16
华南地区	54,654,491.86	41,164,860.30
西南地区	408,100,654.83	367,435,418.20
西北地区	32,261,831.00	27,159,284.17
东北地区	11,692,681.66	5,204,375.71
小 计	607,574,061.30	522,083,942.81
合 计	658,462,319.70	551,243,938.69
公司内部各业务 分部间相互抵消	267,301,621.06	216,456,412.23
合 计	391,160,698.64	334,787,526.46

(26) 主营业务成本

1) 产品分类报表

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
钢丝	130,751,863.64	120,644,480.58
钢绳	183,228,071.02	144,442,374.67
	313,979,934.66	265,086,855.25

2) 地区分部报表

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
外销	42,460,652.75	26,193,540.33
内销：		
华东地区	62,452,179.24	50,809,002.24
华北地区	36,224,320.95	27,801,739.87
华南地区	53,922,417.00	40,615,669.08
西南地区	341,071,065.09	301,894,460.70
西北地区	31,734,373.43	26,623,362.01
东北地区	11,327,028.13	4,812,239.09
小 计	536,731,383.84	452,556,472.99
合 计	579,192,036.59	478,750,013.32
公司内部各业务 分部间相互抵消	265,212,101.93	213,663,158.07
合 计	313,979,934.66	265,086,855.25

(27) 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城市维护建设税	682,339.32	567,076.39
教育费附加	294,424.52	242,422.01
其他	55,679.52	69,960.67
	<u>1,032,443.36</u>	<u>879,459.07</u>

上述各报告期主营业务税金及附加的计缴标准详见附注三。

(28) 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
物资及废料收入	131,930.19	-66,750.82
劳务收入	38,699.04	83,004.52
	<u>170,629.23</u>	<u>16,253.70</u>

(29) 营业费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业费用	34,034,613.35	27,658,042.82

本公司 2005 年 1-6 月营业费用比 2004 年 1-6 月增加 6,376,570.53 元，增幅 23.06%，主要系产品销售量的增加及包装费、运杂费价格上涨导致费用增加。

(30) 管理费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
管理费用	15,215,098.44	12,630,269.48

本公司 2005 年 1-6 月管理费用比 2004 年 1-6 月增加 2,584,828.96 元，增幅 20.47%，主要系社会保险费、住房公积金等缴费基数及缴费比例提高导致费用增加。

(31) 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	3,108,267.90	2,985,689.49
减：利息收入*	2,804,114.19	776,635.77
减：汇兑收益	2,791.31	1,399.37
手续费	379,240.33	164,322.78
	<u>680,602.73</u>	<u>2,371,977.13</u>

财务费用 2005 年 1-6 月比 2004 年 1-6 月减少 71.31%，主要是由于募集资金存款利息收入增加所致。

(32) 投资收益

	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
参股公司分来的利润	55,000.00	50,000.00
	<u>55,000.00</u>	<u>50,000.00</u>

(33) 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处理固定资产损失	34,192.50	208,346.89
债务重组损失*	6,000.00	455,957.84
	<u>40,192.50</u>	<u>664,304.73</u>

(34) 所得税

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
所得税	3,989,751.58	3,873,176.76
	<u>3,989,751.58</u>	<u>3,873,176.76</u>

(35) 收到的其他与经营活动有关的现金

账项	内容	2005 年 1-6 月
财务费用	利息收入	2,804,114.19
		<u>2,804,114.19</u>

(36) 支付的其他与经营活动有关的现金

账 项	内 容	2005 年 1-6 月
管理费用	费用	3,662,955.69
营业费用	费用	30,791,085.35
其他应收款	往来	1,435,034.70
		<u>35,889,075.74</u>

5、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
贵州钢绳(集团)有限责任公司	贵州省遵义市	钢丝、钢丝绳、线材、钢材的制造	控股公司	有限责任	何胜云

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2005-1-1	本年增加数	本年减少数	2005-6-30
贵州钢绳(集团)有限责任公司	495,440,000.00	—	—	495,440,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	2005-1-1		本年增加		本年减少		2005-6-30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
贵州钢绳(集团)有限责任公司	86,230,000.00	52.46	—	—	—	—	86,230,000.00	52.46

(4)不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司的关系
武汉人和置业有限公司	本公司股东
水城钢铁(集团)有限责任公司	本公司股东
遵义南北铁合金经销有限责任公司	本公司股东
贵州长征电器股份有限公司	本公司股东
贵州钢联金属制品有限公司	本公司股东之子公司
贵州钢绳(集团)设备制造有限公司	本公司股东之子公司
贵州钢绳(集团)汽车运输有限公司	本公司股东之子公司
贵州钢绳(集团)工矿配件供应有限公司	本公司股东之子公司
贵州钢绳(集团)化工有限公司	本公司股东之子公司
贵州钢建总公司红光建筑机电安装工程公司	本公司股东之子公司
贵州钢绳(集团)索具有限公司	本公司股东之子公司

(5)关联公司交易事项

A、定价政策及支付方式

本公司关联交易价格的确定以市场价格为依据。该等价款系以现金方式于交易发生时即时支付或约定期限支付。

B、从关联方购货

本公司向关联公司购买本公司销售所用的钢丝、钢绳、包装物及部份备件等，其交易价格按交易发生当时的市场价格确定，结算方式及付款条件为：当月发货，次月结清，实际发生数额如下：

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	占购货%	金额	占购货%
贵州钢绳(集团)有限责任公司	8,726,313.48	2.59	3,317,729.06	1.14
贵州钢联金属制品有限公司	13,011,317.90	3.87	7,498,049.55	2.57
贵州钢绳(集团)设备制造有限公司	2,333,418.58	0.69	1,831,596.24	0.63
贵州钢绳(集团)索具有限公司	353,210.68	0.11	623,161.85	0.22
	24,424,260.64	7.26	13,270,536.70	4.56

根据本公司与贵州钢绳(集团)有限责任公司于 2002 年 3 月 15 日签订的“小直径产品供应协议”，本公司为能够配套出口全规格的钢丝及钢丝绳产品，向贵州钢绳(集团)有限责任公司购买直径 11 毫米以下的钢丝绳及直径 0.6 毫米以下的钢丝产品，该购买协议已于 2002 年 3 月 14 日获董事会决议通过。2005 年 4 月 1 日通过董事会决议批准，于 2005 年 4 月 2 日续签了该协议。本公司 2005 年 1-6 月向贵州钢绳(集团)有限责任公司购买上述产品计人民币 8,726,313.48 元。

C、向关联方销货

本公司向关联公司销售钢丝、钢丝绳、原辅材料、废次品等，其交易价格按交易发生当时的市场价格确定，结算方式及付款条件为：当月发货，次月结清，各年度实际发生数额如下：

关联方名称	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	金额	占销货%	金额	占销货%
贵州钢绳(集团)有限责任公司	8,999,273.30	2.30	3,068,493.54	0.92
贵州钢联金属制品有限公司	11,174,834.02	2.86	11,598,795.05	3.46
水城钢铁(集团)有限责任公司	1,120,924.96	0.29	632,345.82	0.19
贵州钢绳(集团)索具有限公司	848,624.93	0.22	107,642.58	0.03
	22,143,657.21	5.67	15,407,276.99	4.60

D、关联单位提供劳务

本公司向关联公司购买本公司生产、管理中所需的劳务，其交易价格按交易发生当时的市场价格或协议价格确定，结算方式及付款条件为：以现金方式于交易发生时支付或约定期限支付，各年度实际发生数额如下：

关联方名称	劳务内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
贵州钢绳(集团)有限责任公司	水、电、气供应、劳务及木轮加工	30,762,809.54	18,767,657.12
贵州钢绳(集团)设备制造有限公司	备件加工	3,500,127.87	2,747,394.36
贵州钢建总公司红光建筑机电安装工程公司	机电设备修理、厂房维修	1,482,019.81	1,017,924.55
贵州钢绳(集团)有限责任公司	后勤综合服务	295,000.00	295,000.02
贵州钢绳(集团)汽车运输有限公司	运输服务	1,807,718.26	1,846,691.24
贵州钢绳(集团)化工有限公司	废水、废酸处理及其他	2,533,946.09	2,527,217.71
贵州钢绳(集团)索具有限公司	委托加工	2,035,372.51	1,454,799.11
		<u>42,416,994.08</u>	<u>28,656,684.11</u>

E、土地、厂房租赁

根据本公司和贵州钢绳(集团)有限责任公司于 2000 年 9 月 28 日分别签订的《厂房租赁协议》和《国有土地使用权租赁协议》，本公司向贵州钢绳(集团)有限责任公司租赁其所拥有的厂房和国有土地使用权，并按协议计提并支付相关费用：

关联方名称	内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
贵州钢绳(集团)有限责任公司	厂房租赁费	93,534.71	93,534.71
贵州钢绳(集团)有限责任公司	土地租赁费	366,601.06	366,601.06
		<u>460,135.77</u>	<u>460,135.77</u>

F、担保

贵州钢绳(集团)有限责任公司为本公司在中国建设银行遵义市分行湘江支行于 2003 年 6 月 30 日至 2006 年 6 月 29 日期间贷款人民币 70,000,000.00 提供最高额保证；为本公司在交通银行遵义分行于 2004 年 3 月 2 日至 2005 年 3 月 2 日期间贷款提供人民币 20,000,000.00 元的最高额保证，以及为本公司在交通银行遵义分行于 2003 年 1 月 1 日至 2006 年 1 月 1 日期间银行承兑汇票提供人民币 16,000,000.00 元的最高额保证。

(6) 关联方往来款项余额

账项及关联方名称	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	占该账项%	金 额	占该账项%
应收账款:				
水城钢铁(集团)有限责任公司	917,787.13	0.74	330,411.33	0.26
	<u>917,787.13</u>	<u>0.74</u>	<u>330,411.33</u>	<u>0.26</u>
应付账款:				
贵州钢绳(集团)设备制造有限公司	600,209.53	1.94	1,901,894.63	8.73
贵州钢绳(集团)汽车运输有限公司	280,774.32	0.91	205,592.55	0.94
贵州钢绳(集团)化工有限公司	386,412.94	1.25	50,621.98	0.23
贵州钢建总公司红光建筑机电安装工程公司	182,738.58	0.59	290,404.71	1.33
贵州钢绳(集团)有限责任公司	12,901,748.90	41.70	5,701,376.37	26.17
	<u>14,351,884.27</u>	<u>46.39</u>	<u>8,149,890.24</u>	<u>37.40</u>
预收账款:				
贵州钢绳(集团)索具有限公司	225,028.39	1.61	70,146.07	0.58
贵州钢联金属制品有限公司	1,002,550.57	7.16	150,790.78	1.25
	<u>1,227,578.96</u>	<u>8.77</u>	<u>220,936.85</u>	<u>1.83</u>
其他应付款:				
贵州钢绳(集团)有限责任公司	7,719,595.38	46.95	8,719,595.38	69.66
	<u>7,719,595.38</u>	<u>46.95</u>	<u>8,719,595.38</u>	<u>69.66</u>

6、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止, 本公司概无任何需要披露的或有事项。

7、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止, 本公司已批准未签约的资本性支出明细项目列示如下:

	项 目	金 额
已批准未签约	合金钢丝生产线技术改造	173,616,011.70
已批准未签约	钢丝帘线生产线	188,316,919.29
已批准未签约	年产 7000 吨高性能钢丝绳技改工程	1,365,304.29
		<u>363,298,235.28</u>

8、资产抵押说明

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无任何资产设作抵押。

9、资产负债表日后事项

2005 年 7 月 7 日本公司已向遵义市地方税务局缴纳 2,787,235.96 元的个人所得税。

2005 年 7 月 8 日本公司已全部收回于 2005 年 6 月 6 日投资货币市场基金的短期投资 20,000,000.00 元，取得投资收益 39,629.56 元。

10、债务重组事项

本公司与债务人商定以修改其他债务条件、减少债务人债务本金的方式进行债务重组，债务人以低于债务账面价值的现金清偿债务，本公司将重组债权的账面价值与收到的现金之间的差额确认为当期损失。

2005 年 1-6 月，本公司对账面价值为人民币 8,000.00 元的应收款项进行债务重组，由此产生的损失为人民币 6,000.00 元。其详情如下：

债务人名称	经济内容	账面价值	回收金额	重组损失
太原市水利勘探凿井队	应收帐款	8,000.00	2,000.00	6,000.00
		8,000.00	2,000.00	6,000.00

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- (二) 载有董事长、财务负责人、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和网站上公开披露过的所有文本文件。
- (四) 公司章程。

董事长：黄忠渠
 贵州钢绳股份有限公司
 二 00 五年七月二十八日