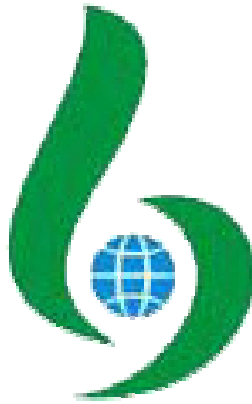


安徽六国化工股份有限公司

600470



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	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	7
八、备查文件目录	32

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、公司全体董事以通讯方式参加了本次董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人袁菊兴，主管会计工作负责人黄化锋，会计机构负责人（会计主管人员）张学国声明：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：安徽六国化工股份有限公司
公司英文名称：Anhui liuguo chemical co.,ltd
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：六国化工
公司 A 股代码：600470
- 3、公司注册地址：安徽省铜陵市铜港路
公司办公地址：安徽省铜陵市铜港路
邮政编码：244023
公司国际互联网网址：<http://www.liuguo.com>
公司电子信箱：liuguo@liuguo.com
- 4、公司法定代表人：袁菊兴
- 5、公司董事会秘书：蔡曙光
电话：0562-3801728
传真：0562-3801014
E-mail：liuguo@liuguo.com
联系地址：安徽省铜陵市铜港路
- 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>
公司半年度报告备置地点：本公司证券部

（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
流动资产	466,209,066.64	534,344,839.50
流动负债	286,234,224.83	214,657,508.84
总资产	1,003,080,995.57	967,053,974.60
股东权益（不含少数股东权益）	606,316,770.74	611,866,465.76
每股净资产	3.23	3.25
调整后的每股净资产	3.23	3.25
	报告期（1-6月）	上年同期
净利润	35,530,260.54	19,976,436.79
扣除非经常性损益后的净利润	35,530,260.54	13,515,607.50
每股收益	0.19	0.11
净资产收益率（%）	5.86	3.47
经营活动产生的现金流量净额	-56,676,634.22	12,897,937.43

2、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	13.24	13.18	0.43	0.43
营业利润	8.75	8.71	0.28	0.28
净利润	5.86	5.83	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	5.86	5.83	0.19	0.19

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 30,463 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)
铜陵化学工业集团有限公司		102,508,200	54.53	未流通	0	国有股东
全国社保基金一零四组合		6,495,524	3.46	已流通	未知	
铜陵通源投资服务有限公司		4,068,000	2.16	未流通	0	国有股东
兴和证券投资基金		3,564,268	1.90	已流通	未知	
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资基金		2,858,728	1.52	已流通	未知	
兴业证券投资基金		1,700,952	0.90	已流通	未知	
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资		921,051	0.49	已流通	未知	
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司		678,000	0.36	未流通	0	国有股东
中国农业银行-大成精选增值混合型证券投资基金		547,799	0.29	已流通	未知	
赖光勇		482,700	0.26	已流通	未知	

前十名股东关联关系或一致行动的说明

持有 5%以上的股东铜陵化学工业集团有限公司与其他股东无关联关系,公司不知道其他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》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)
全国社保基金一零四组合	6,495,524	A股
兴和证券投资基金	3,564,268	A股
中国工商银行-银河银泰理财分红证券投资	2,858,728	A股

基金		
兴业证券投资基金	1,700,952	A 股
中国光大银行股份有限公司 - 泰信先行策略开放式证券投资	921,051	A 股
中国农业银行 - 大成精选增值混合型证券投资基金	547,799	A 股
赖光勇	482,700	A 股
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	324,000	A 股
杨建革	247,000	A 股
宣铁山	224,900	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司不知道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》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

持有 5%以上的股东铜陵化学工业集团有限公司与前十名流通股股东无关联关系，公司不知道其他股东与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》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

公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票，报告期内亦未发生变化。

(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，国内化肥市场在去年持续升温、化肥价格一路上扬的基础上，已基本趋于稳定。公司对内强化生产管理，狠抓技术革新；对外积极拓展销售市场，稳定供应渠道，实现了生产经营的平稳增长，取得了预期的经营业绩。1—6 月份实现主营业务收入 4.77 亿元，净利润 3553.03 万元，分别比上年同期增长 46.77%、77.86%。

报告期内，公司生产、经营所需大宗原材料、运输等价格仍维持较大涨幅，公司成本居高不下；另外，由于国内化肥企业磷酸二铵装置相继建成，产能扩张较快，同时由于化肥出口退税政策的取消，国产磷酸二铵出口量减少，公司面临着较大的市场竞争压力。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-5667.66 万元，主要原因是：(1) 2004 年第四季度预收了 2005 年第一季度经营货款 4389.24 万元；(2) 公司 5-6 月处于销售淡季，产成品储备增加及为三期工程准备的原材料储备增加，造成存货比年初增加 9368.06 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

主营业务的范围：化学肥料（含复混肥料）、磷石膏生产、加工、销售（以上范围需要许可证的一律凭许可证经营）；自产产品的出口；公司所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口。

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

单位:元 币种:人民币

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
磷酸二铵	436,118,469.53	357,130,603.42	18.11	41.11	33.88	增加 4.47 个百分点

(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 (%)
国内	466,149,307.04	64.81
国外	10,731,605.69	-74.56
合计	476,880,912.73	

(4)主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期生产情况较好,主导产品磷酸二铵产量达 26.17 万吨,较上年同期增长 9.87%;主导产品磷酸二铵销售价格上调,主营业务收入增加;收到一季度磷酸二铵内销财政补贴 921.8 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司生产、经营所需大宗原材料、运输等价格居高不下;行业产能扩张较快,一方面给总体容量相对稳定的化肥市场带来一定的压力,另一方面导致公司生产所需主要原材料采购相对紧张,将给公司生产、经营带来一定的困难。

对此,公司一方面将通过加强企业文化建设、深化内部管理、强化激励和考核机制、积极推进技术进步等措施,消化成本上升压力;另一方面将通过加强与矿山企业联系,拟采取多种形式寻求合作,以保证公司长期稳定的原材料供应。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年 2 月 11 日获准向社会公开发行 8000 万股人民币普通股股票,发行价格为 4.20 元/股,扣除发行费用,募集资金净额 31,960.00 万元,已全部到位。本次募股资金全部用于国家重点技术改造项目“60 万吨/年磷酸二铵三期技改”项目。截止报告期末,累计使用 22,663.71 万元,占总募股资金的 70.91%,其中报告期使用 9,248.03 万元。尚未使用的募集资金仍在公司帐户,将继续投入募集资金项目。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 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
60 万吨/年磷酸二铵三期技改	72,462.92	否	22,663.71	/	未竣工	是	/
合计	72,462.92	/	22,663.71	/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司长期股权投资 2400 万元，系本公司与宜昌柳树沟矿业公司、宜昌诚信工贸有限公司共同出资组建宜昌六国化工有限公司，本公司出资 2400 万元，占注册资本的 80%。

(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

由于今年公司继续深化管理、挖掘内部潜力，消化原材料价格上涨因素，加上收到磷酸二铵内销财政补贴，预计年初至下一报告期期末的累计净利润比上年同期增长 50%以上。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，根据《公司法》、《上市公司治理准则》等证监会相关法律、法规的规定，公司治理结构得到进一步完善，公司运作规范，符合证监会发布的《上市公司治理准则》及相关法律、法规的规定。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 18,800 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.20 元（含税）。此方案经 2005 年 4 月 18 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过，分红派息实施公告刊登在 2005 年 5 月 13 日的《上海证券报》上，股权登记日 2005 年 5 月 18 日，除息日 2005 年 5 月 19 日，红利发放日 2005 年 5 月 25 日。该项分配方案已于 2005 年 5 月 25 日通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、重大关联交易合同

(1)、经公司二届七次董事会审议和 2004 年度股东大会审议批准，公司与关联方铜陵市华兴化工有限公司签订了《硫酸购销合同》，公司向铜陵市华兴有限公司采购硫酸 15 万吨，合同期限：2005 年 1 月 1 日-2005 年 12 月 31 日。报告期内公司根据市场统一定价的原则，向关联方铜陵市华兴有限公司采购硫酸 2400 万元。

(2)、经公司二届七次董事会审议批准，公司与关联方铜陵化工集团包装材料有限责任公司签订了《编织袋购销合同》，公司向铜陵化工集团包装材料有限责任公司采购编织袋 500 万条，合同期限：2005 年 1 月 1 日-2005 年 12 月 31 日。报告期内公司根据市场统一定价的原则，向关联方铜陵化工集团包装材料有限责任公司采购编织袋 539.37 万元。

(3)、经公司二届三次董事会和 2003 年度股东大会审议批准，公司与关联方铜陵市顺华合成氨有限公司签订了《液氨购销合同》，公司向铜陵市顺华合成氨有限公司采购液氨 3 万吨，总金额 6000 万元，合同期限：2004 年 5 月 1 日-2005 年 4 月 30 日。经公司二届八次董事会和 2004 年度股东大会审议批准，公司与关联方铜陵市顺华合成氨有限公司签订了《液氨购销合同》，公司向铜陵市顺华合成氨有限公司采购液氨 2 万吨，总金额 4200 万元，合同期限：2005 年 5 月 1 日-2005 年 12 月 31 日。报告期内实际采购液氨 3007.33 万元。

2、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	关联交易金	占同类交易额的比
-----	--------	----------	-------	----------

			额(万元)	重(%)
铜陵市华兴化工有限公司	硫酸	市场统一价	2,400.00	23.71
铜陵化工集团包装材料有限责任公司	编织袋	市场统一价	539.37	41.01
铜陵市顺华合成氨有限公司	合成氨	市场统一价	3,007.33	29.14

3、无销售商品、提供劳务的重大关联交易

(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

根据本公司与铜化集团签订的《土地使用权租赁合同》，本公司租赁铜化集团的土地面积为 190,306.80 平方米，租赁期为 20 年，自 2001 年 1 月 19 日至 2021 年 1 月 18 日。公司每年向铜化集团支付租金 80 万元，出租土地的税收由铜化集团承担。本公司 2005 年 1-6 月支付土地租赁费 40 万元。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本公司按相关决策审批和披露程序，于 2004 年 4 月 30 日与华安证券有限责任公司（以下简称华安证券）签署了为期一年的委托国债投资协议，总金额 1 亿元人民币。2004 年公司提前收回委托国债投资金额 1750 万元，双方于 2005 年 5 月 28 日达成还款协议。根据协议，本公司于 2005 年 6 月 1 日、6 月 27 日、6 月 30 日，分三次共收到华安证券归还委托国债投资资金 5250 万元。截止报告期末，公司累计收到华安证券归还委托国债投资资金 7000 万元，余额 3000 万元将按照双方达成的还款协议继续履行（还款协议的相关条款详见公司 2005 年 6 月 2 日的上海证券报和上交所公告，编号为 2005—011）。

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
第二届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 C1 版	2005-01-07	www.sse.com.cn
对外投资公告	上海证券报 C1 版	2005-01-07	www.sse.com.cn
第二届董事会第八次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知、2004 年年度报告摘要	上海证券报 C36 版	2005-03-08	www.sse.com.cn
第二届监事会第五次会议决议公告	上海证券报 C36 版	2005-03-08	www.sse.com.cn
关于液氨采购的关联交易公告	上海证券报 C36 版	2005-03-08	www.sse.com.cn
关于增加 2004 年年度股东大会临时提案的公告	上海证券报 C32 版	2005-04-08	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	上海证券报 C38 版	2005-04-19	www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告、2005 年半年度业绩预增提示性公告	上海证券报 C23 版	2005-04-22	www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	上海证券报 C6 版	2005-05-13	www.sse.com.cn
提示性公告	上海证券报 C6 版	2005-05-13	www.sse.com.cn
关于委托国债投资资金收回情况的公告	上海证券报 C2 版	2005-06-02	www.sse.com.cn
关于委托国债投资资金收回情况的持续公告	上海证券报 C16 版	2005-06-30	www.sse.com.cn
关于财政对生产和进口磷酸二铵给予专项补贴情况的公告	上海证券报 C16 版	2005-06-30	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 安徽六国化工股份有限公司

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			120,274,127.39	255,583,945.54		
短期投资			30,000,000.00	82,500,000.00		
应收票据			9,942,200.00	10,971,270.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款			36,200,640.77	8,700,470.83		
其他应收款			3,397,395.36	2,248,289.95		
预付账款			29,936,459.68	31,369,342.69		
应收补贴款						
存货			236,079,268.46	142,398,684.11		
待摊费用			378,974.98	572,836.38		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			466,209,066.64	534,344,839.50		
长期投资：						
长期股权投资			24,000,000.00			
长期债权投资						
长期投资合计			24,000,000.00			
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			515,742,680.46	515,399,865.84		
减：累计折旧			236,743,765.98	220,764,643.67		
固定资产净值			278,998,914.48	294,635,222.17		
减：固定资产减值准备			89,848.54	89,848.54		
固定资产净额			278,909,065.94	294,545,373.63		
工程物资						
在建工程			233,962,862.99	138,163,761.47		
固定资产清理						
固定资产合计			512,871,928.93	432,709,135.10		
无形资产及其他资产：						
无形资产						
长期待摊费用						

其他长期资产					
无形资产及其他资产合计					
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计			1,003,080,995.57	967,053,974.60	
流动负债：					
短期借款			135,300,000.00	50,000,000.00	
应付票据			63,000,000.00	21,600,000.00	
应付账款			59,723,992.36	51,199,349.73	
预收账款			24,946,514.10	74,088,320.39	
应付工资					
应付福利费			1,973,520.06	1,865,560.53	
应付股利					
应交税金			-405,043.20	14,099,530.71	
其他应交款			126.00	246,669.49	
其他应付款			1,878,635.13	1,558,077.99	
预提费用			-183,519.62		
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			286,234,224.83	214,657,508.84	
长期负债：					
长期借款			110,000,000.00	140,000,000.00	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款			530,000.00	530,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计			110,530,000.00	140,530,000.00	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计			396,764,224.83	355,187,508.84	
少数股东权益					
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）			188,000,000.00	188,000,000.00	
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额			188,000,000.00	188,000,000.00	
资本公积			328,047,131.94	327,767,087.50	
盈余公积			20,264,906.75	20,264,906.75	
其中：法定公益金			6,754,968.91	6,754,968.91	
未分配利润			70,004,732.05	75,834,471.51	

拟分配现金股利						
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			606,316,770.74	611,866,465.76		
负债和所有者权益（或股东 权益）总计			1,003,080,995.57	967,053,974.60		

公司法定代表人：袁菊兴

主管会计工作负责人：黄化锋

会计机构负责人：张学国

利润及利润分配表
 2005 年

编制单位: 安徽六国化工股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			476,880,912.73	325,037,655.27		
减: 主营业务成本			396,269,027.39	281,665,500.40		
主营业务税金及附加			357,770.61	97,898.89		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			80,254,114.73	43,274,255.98		
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			435,122.99	805,971.83		
减: 营业费用			11,147,479.97	9,582,862.97		
管理费用			11,958,837.33	8,864,753.06		
财务费用			4,554,152.50	5,460,063.28		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			53,028,767.92	20,172,548.50		
加: 投资收益(损失以“-”号填列)						
补贴收入				9,649,000.00		
营业外收入			5,361.16			
减: 营业外支出			3,889.47	5,971.21		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			53,030,239.61	29,815,577.29		
减: 所得税			17,499,979.07	9,839,140.50		
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)			35,530,260.54	19,976,436.79		
加: 年初未分配利润			75,834,471.51	57,171,825.82		
其他转入						
六、可供分配的利润			111,364,732.05	77,148,262.61		
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			111,364,732.05	77,148,262.61		
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			41,360,000.00	28,200,000.00		
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			70,004,732.05	48,948,262.61		
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：袁菊兴

主管会计工作负责人：黄化锋

会计机构负责人：张学国

现金流量表
2005 年

编制单位: 安徽六国化工股份有限公司

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			394,460,698.60	
收到的税费返还			1,021,217.22	
收到的其他与经营活动有关的现金			127,897.56	
现金流入小计			395,609,813.38	
购买商品、接受劳务支付的现金			393,638,909.37	
支付给职工以及为职工支付的现金			12,033,882.42	
支付的各项税费			36,817,626.83	
支付的其他与经营活动有关的现金			9,796,028.98	
现金流出小计			452,286,447.60	
经营活动产生的现金流量净额			-56,676,634.22	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			52,500,000.00	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			310.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			2,022,590.29	
现金流入小计			54,522,900.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			119,464,391.43	
投资所支付的现金			24,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			143,464,391.43	
投资活动产生的现金流量净额			-88,941,491.14	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
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			135,300,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			135,300,000.00	
偿还债务所支付的现金			80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			44,991,692.79	
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			124,991,692.79	

筹资活动产生的现金流量净额			10,308,307.21	
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-135,309,818.15	
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			35,530,260.54	
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				
固定资产折旧			16,018,528.59	
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			193,861.40	
预提费用增加(减：减少)			-183,519.62	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			6,383.72	
固定资产报废损失				
财务费用			4,391,348.21	
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-93,680,584.35	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-16,687,322.34	
经营性应付项目的增加(减：减少)			-2,265,590.37	
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-56,676,634.22	
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			120,274,127.39	
减：现金的期初余额			255,583,945.54	
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			-135,309,818.15	

公司法定代表人：袁菊兴

主管会计工作负责人：黄化锋

会计机构负责人：张学国

资产减值表
2005 年

编制单位: 安徽六国化工股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	781,748.61			2,275,421.70
其中: 应收账款	661,457.47	1,493,673.09		2,155,130.56
其他应收款	120,291.14			120,291.14
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	209,021.37			209,021.37
其中: 库存商品				
原材料	209,021.37			209,021.37
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	89,848.54			89,848.54
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	89,848.54			89,848.54
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: 袁菊兴

主管会计工作负责人: 黄化锋

会计机构负责人: 张学国

股东权益增减变动表
2005 年

编制单位: 安徽六国化工股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	188,000,000	108,000,000
本期增加数		80,000,000
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		80,000,000
本期减少数		
期末余额	188,000,000	188,000,000
二、资本公积		
期初余额	327,767,087.5	87,767,087.5
本期增加数	280,044.44	240,000,000
其中: 资本(或股本)溢价		239,600,000
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	280,044.44	400,000
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	328,047,131.94	327,767,087.5
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	13,509,937.84	7,996,685.4
本期增加数		5,513,252.44
其中: 从净利润中提取数		5,513,252.44
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
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	13,509,937.84	13,509,937.84
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	6,754,968.91	3,998,342.69
本期增加数		2,756,626.22
其中：从净利润中提取数		2,756,626.22
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	6,754,968.91	6,754,968.91
五、未分配利润		
期初未分配利润	75,834,471.51	57,171,825.82
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	35,530,260.54	55,132,524.35
本期利润分配	41,360,000	36,469,878.66
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	70,004,732.05	75,834,471.51

公司法定代表人：袁菊兴

主管会计工作负责人：黄化锋

会计机构负责人：张学国

应交增值税明细表
2005 年

编制单位: 安徽六国化工股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	56,339,409.94
出口退税	1,021,217.22
进项税额转出	5,098,012.73
转出多交增值税	
3. 进项税额	61,484,881.62
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	-2,603,947.93
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	6,164,237.35
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	3,577,706.20
3. 本期已交数	9,741,943.55
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	-2,603,947.93

公司法定代表人: 袁菊兴

主管会计工作负责人: 黄化锋

会计机构负责人: 张学国

(二) 公司概况

安徽六国化工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 44 号文和安徽省体改委皖体改函[2000]96 号文的批准,通过发起设立方式组建的股份有限公司。公司 2004 年 2 月 19 日向社会公开发行股票,2004 年 3 月 5 日“六国化工”A 股 8000 万股在上海证券交易所上市,公司股票代码“600470”。

公司经营范围:化学肥料(含复混肥料)、磷石膏生产、加工、销售(以上范围需要许可证的一律凭许可证经营);自产产品的出口;公司所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。

(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》。

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

本公司发生外币业务时,按发生时中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。期末对外币账户的余额按期末中国人民银行公布的市场汇率进行调整。由此产生的记账本位币差额,属于生产经营期间的,计入当期损益;属于筹建期间的,计入长期待摊费用;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短(指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,确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

本公司持有的可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投资成本计价,持有期间收到短期投资的现金股利或利息不确认收益,冲减短期投资账面价值;期末,短期投资以成本与市价孰低法计价,市价低于成本的差额按投资单项计提短期投资跌价准备;处置短期投资时,短期投资的账面价值按与实际收到的价款的差额作为当期投资收益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为:坏账的确认标准为:(1)因债务人破产或者死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;(2)因债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

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)按账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	10	10
2 - 3 年	30	30
3 年以上	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

9、存货核算方法

存货分为原材料、产成品、自制半成品、低值易耗品等。

存货中的各类材料日常核算，均按计划成本计价。即各类材料的入库、领用一律采用本公司制定的计划价格计价，各类材料的实际成本与计划成本的差异通过材料成本差异科目核算，每月月末将计划成本调整为实际成本；存货中在产品、产成品按实际成本核算，发出采用加权平均法核算；存货实行永续盘存制。

低值易耗品领用时一般采用一次摊销法，单项金额较大的工装模具采用“五五摊销法”。

期末本公司对存货进行全面检查，对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，具体方法如下：

用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量；

用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础；

为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础，如果持有存货的数量多于销售合同订购的数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。

10、长期投资核算方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。股权投资差额，在合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。

期末长期投资计提减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年及单位价值较高的有形资产；同时该固定资产包含的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠的计量。固定资产按购置或新建时的实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。固定资产的分类、预计净残值率、预计使用年限及年折旧率如下：

类 别	净残值率 (%)	使用年限 (年)	年折旧率 (%)
一、通用设备部分			
1. 机械动力设备	3	14	6.93
2. 传导设备	3	20	4.85
3. 运输设备	3	12	8.08
4. 自动化半自动化控制设备	3	12	8.08
5. 通用测试仪器设备	3	12	8.08

6. 工业炉窑	3	13	7.46
7. 工具及其他生产用具	3	14	6.93
8. 非生产用设备	3	20	4.85
9. 电视机、复印机、文字处理机	3	8	12.12
二、专用设备部分			
1. 发电及供电设备	3	18	5.39
2. 输电线路	3	30	3.23
3. 配电线路	3	15	6.47
4. 变电配电设备	3	20	4.85
5. 化工专用设备	3	14	6.93
6. 自来水设备	3	20	4.85
7. 燃气设备	3	20	4.85
三、房屋、建筑物部分			
1. 生产用房	3	35	2.77
2. 受腐蚀生产用房	3	23	4.22
3. 受强腐蚀生产用房	3	14	6.93
4. 非生产用房	3	40	2.43
5. 简易房	3	10	9.70
6. 建筑物	3	20	4.85

(3) 期末本公司对固定资产进行检查, 对下列各项固定资产, 按单项资产的可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备, 计入当期损益。

固定资产市价大幅度下跌, 其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌, 并且预计在近期内不可能恢复;

企业所处经营环境, 如技术、市场、经济或法律环境, 或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化, 并对企业产生负面影响;

同期市场利率等大幅度提高, 进而很可能影响企业计算固定资产可回收金额的折现率, 并且导致固定资产可收回金额大幅度降低;

固定资产陈旧过时或发生实体损坏等;

固定资产预计使用方式发生重大不利变化, 如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形, 从而对企业产生负面影响。

其他有可能表明资产已经发生减值的情况。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的支出入账, 并在工程达到预定可使用状态时按实际成本结转固定资产。与在建工程相关的借款所发生的借款费用在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本, 当所购建的固定资产达到预定可使用状态时则停止借款费用资本化, 以后发生的借款费用确认为当期费用。

(2) 期末在建工程计提减值准备。期末, 对在建工程进行全面检查, 若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工, 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济利益具有很大的不确定性, 或其他足以证明在建工程已经发生减值的, 按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产计价: 无形资产取得时按取得的实际成本计价; 期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 无形资产摊销方法: 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限, 该无形资产摊销年限按如下原则确定:

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备的计提标准和方法：公司期末对无形资产的可收回金额进行估计，将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。

在存在下列一项或若干项情况时，应将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- a. 该项无形资产已被其他新技术等所替代，并且已不能为企业带来经济利益；
- b. 该项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- c. 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产减值准备：

- a. 该无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余年限内预期不会恢复；
- c. 该项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用。所有在筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集待公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均计算摊销，其中：租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

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

(2) 借款费用资本化期间

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：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、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。

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。

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

(3) 借款费用资本化金额

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

16、应付债券的核算方法

本公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额作为债券溢价或折价在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程达到预定可使用状态前将应计利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额按借款费用资本化原则列入工程成本，工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

17、预计负债的确认原则

(1) 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的业务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- 该义务是企业承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入确认原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，按以下方法确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用本公司资产等取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- 收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20、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

1、增值税

本公司磷酸二铵的销售执行 13% 增值税税率，复合肥及磷酸一铵的销售根据财政部、国家税务总局 2001 年 7 月 20 日联合下发的财税[2001]113 号文《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》免征增值税，其他产品及材料销售执行 17% 增值税税率。

2、城建税及教育费附加

分别按流转税额的 7% 和 4% 计缴。

3、所得税

本公司企业所得税税率为 33%。

4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

(五) 会计报表附注:

1、货币资金：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	78,937.12	57,444.92
银行存款	120,195,190.27	255,526,500.62
其他货币资金		
合计	120,274,127.39	255,583,945.54

货币资金 2005 年 6 月末账面余额较 2004 年末减少较多，主要系公司三期工程投资。

2、短期投资：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计	82,500,000			30,000,000.00			
其中：国债投资	82,500,000			30,000,000.00			
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	82,500,000			30,000,000.00			

短期投资系委托华安证券有限责任公司进行国债投资，此项投资本年收回 5250 万元。

3、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	9,942,200.00	10,971,270.00
合计	9,942,200.00	10,971,270.00

4、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	36441854.90	95.01	1,822,092.75	5	34,619,762.15	8468921.87	90.46	423446.09	5	8045475.78
一至二年	1385760.90	3.61	138576.09	10	1247184.81	475850.90	5.08	47585.09	10	428265.81
二至三年	348080.24	0.91	104424.07	30	243656.17	283080.24	3.02	84924.07	30	198156.17
三年以上	180075.29	0.47	90037.65	50	90037.64	134075.29	1.44	105502.22	50	28573.07
合计	38355771.33	100.00	2,155,130.56		36,200,640.77	9361928.30	100.00	661457.47		8700470.83

(2) 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	7,482,157.29	19.51	5,474,883.45	58.48

(3) 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

5、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	3,476,882.23	98.84	113,450.24	5	3,363,431.99	2,357,601.67	99.54	117,880.08	5	2,239,721.59
一至二年	32,267.50	0.92	3,226.75	10	29,040.75	4,413.82	0.19	441.38	10	3,972.44
二至三年	3,271.17		981.35	30	2,289.82	6,565.60	0.27	1,969.68	30	4,595.92
三年以上	5,265.60	0.24	2,632.8	50	2,632.8					
合	3,517,686.50	100.00	120,291.14		3,397,395.36	2,368,581.09	100.00	120,291.14		2,248,289.95

计									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 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	1,578,598.84	44.88	1,551,049.24	65.48

(3) 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

6、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	29,936,459.68	100.00	31,369,342.69	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	29,936,459.68	100.00	31,369,342.69	100.00

(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

7、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	101,354,847.76	209,021.37	101,145,826.39	80,067,520.85	209,021.37	79,858,499.48
库存商品	130,266,770.32		130,266,770.32	58,157,008.51		58,157,008.51
自制半成品	4,332,649.71		4,332,649.71	4,259,205.34		4,259,205.34
低值易耗品	334,022.04		334,022.04	123,970.78		123,970.78
合计	236,388,289.83	209,021.37	236,079,268.46	142,607,705.88	209,021.37	142,398,684.11

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	209,021.37			209,021.37
库存商品				
合计	209,021.37			209,021.37

本报告期内存货减值的情形未发生变化,故未调整存货跌价准备。

存货增幅较大的原因主要系公司5-6月处于销售淡季,产成品储备增加及三期工程原材料储备增加所致。

8、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
财产保险费	572,836.38	167,307.44	361,168.84	378,974.98	
合计	572,836.38	167,307.44	361,168.84	378,974.98	/

9、长期投资:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资				24,000,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				24,000,000.00
减:长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

本期长期投资系本公司与宜昌柳树沟矿业公司、宜昌诚信工贸有限公司共同出资组建宜昌六国化工有限公司,本公司出资2400万元,占注册资本的80%。

10、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:	515,399,865.84	388,914.62	46,100.00	515,742,680.46
其中:房屋及建筑物	150,406,049.30			150,406,049.30
机器设备	364,993,816.540	388,914.62	46,100.00	365,336,631.16
二、累计折旧合计:	220,764,643.67	16,018,528.59	39,406.28	236,743,765.98
其中:房屋及建筑物	53,237,387.91	3,461,240.70		56,698,628.61
机器设备	167,527,255.76	12,557,287.89	39,406.28	180,045,137.37
三、固定资产净值合计	294,635,222.17	-15,629,613.97	6,693.72	278,998,914.48
其中:房屋及建筑物	97,168,661.39	-3,461,240.7	6,693.72	93,707,420.69

机器设备	197,466,560.78	-12,168,373.27		185,291,493.79
四、减值准备合计	89,848.54			89,848.54
其中：房屋及建筑物				
机器设备	89,848.54			89,848.54
五、固定资产净额合计	294,545,373.63	-15,629,613.97	6,693.72	278,909,065.94
其中：房屋及建筑物	97,168,661.39	-3,461,240.7		93,707,420.69
机器设备	197,376,712.24	-12,168,373.27	6,693.72	185,201,645.25

本公司固定资产无抵押、担保情况。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	资金来源	期末数
60万吨/年磷铵工程	724,629,200	134,156,801.58	92,480,345.22			31.28	募股	226,637,146.80
其他零星工程		4,006,959.89	3,439,292.92		120,536.62		自筹	7,325,716.19
合计		138,163,761.47	95,919,638.14			/	/	233,962,862.99

本报告期内在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

12、短期借款：

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	85,300,000.00	
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	135,300,000.00	50,000,000.00

短期借款本期增加 8530 万元，系长期借款减少及本期存货增加，流动资金需求加大所致。

13、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	63,000,000.00	21,600,000.00
合计	63,000,000.00	21,600,000.00

14、应付帐款：

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	58,310,093.56	97.64	49,951,235.41	97.56
一至二年	623,680.10	1.04	461,383.32	0.90
二至三年	480,735.70	0.80	531,496.79	1.04

三年以上	309,483.00	0.52	255,234.21	0.50
合计	59,723,992.36	100.00	51,199,349.73	100.00

15、预收帐款：

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	23,820,848.93	95.49	73,078,009.11	98.64
一至二年	340,523.47	1.37	370,166.95	0.50
二至三年	360,082.67	1.44	216,585.10	0.29
三年以上	425,059.03	1.7	423,559.23	0.57
合计	24,946,514.10	100.00	74,088,320.39	100.00

截至 2005 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的预收账款 1,125,665.17 元系结算尾款。

16、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	-2,603,947.93	6,164,237.35	产成品和材料销售的 17% 或 13%
营业税	3,150.00	2,500.00	按服务收入的 5% 计提
所得税	2,195,296.50	7,503,461.19	按应纳税所得额的 33% 计提
个人所得税	237.73	-2,339.45	代扣
城建税	220.50	431,671.62	按应缴流转税额的 7% 计提
合计	-405,043.20	14,099,530.71	/

应交税金 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年末减少较多，主要系应交税金结算时间差。

17、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	126.00	246,669.49	按应缴流转税额的 4% 计提
合计	126.00	246,669.49	

其他应交款 2005 年 6 月 30 日余额较 2004 年末减少较多，主要系结算时间差。

18、其他应付款：

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	1,341,494.00	71.41	1,015,720.40	65.19
一至二年	35,279.38	1.88	28,196.93	1.81
二至三年	453,835.67	24.15	467,796.67	30.02
三年以上	48,026.08	2.56	46,363.99	2.98
合计	1,878,635.13	100.00	1,558,077.99	100.00

19、长期借款：

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	110,000,000.00	140,000,000.00
信用借款		
合计	110,000,000.00	140,000,000.00

长期借款减少 3000 万元系归还开发银行到期的长期借款。

20、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	108,000,000							108,000,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	108,000,000							108,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	108,000,000							108,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	80,000,000							80,000,000
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	80,000,000							80,000,000
三、股份总数	188,000,000							188,000,000

报告期内，公司股份结构没有发生变化。

21、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	290,901,761.73			290,901,761.73
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	36,865,325.77	280,044.44		37,145,370.21
合计	327,767,087.50			328,047,131.94

本期资本公积增加系确实无法支付应付款转入。

22、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	13,509,937.84			13,509,937.84
法定公益金	6,754,968.91			6,754,968.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	20,264,906.75			20,264,906.75

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	35,530,260.54	55,132,524.35
加：年初未分配利润	75,834,471.51	57,171,825.82
其他转入		
减：提取法定盈余公积		5,513,252.44
提取法定公益金		2,756,626.22
应付普通股股利	41,360,000.00	28,200,000.00
未分配利润	70,004,732.05	75,834,471.51

24、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			上年同期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
磷酸二铵	436,118,469.53	357,130,603.42	78,987,866.11	309,061,367.55	266,919,377.74	42,141,989.81
磷石膏	1,188,469.84	702,904.03	485,565.81	1,042,276.21	484,192.51	558,083.70
复合肥	39,573,973.36	38,435,519.94	1,138,453.42	14,934,011.51	14,261,930.15	672,081.36
磷酸一铵						
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	476,880,912.73	396,269,027.39	80,611,885.34	325,037,655.27	281,665,500.40	43,372,154.87

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上年同期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利

国内	466,149,307.04	387,309,196.18	78,840,110.86	282,847,920.10	246,237,306.99	36,610,613.11
国外	10,731,605.69	8,959,831.21	1,771,774.48	42,189,735.17	35,428,193.41	6,761,541.76
其中： 关联交易						
合计	476,880,912.73	396,269,027.39	80,611,885.34	325,037,655.27	281,665,500.40	43,372,154.87
内部 抵消						
合计						

25、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	250,859.78	68,529.22	7%
教育费附加	106,910.83	29,269.67	4%
合计	357,770.61	97,898.89	/

26、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	1,430,280.68	2,135,960.15	-705,679.47	123,157.35	81,712.71	41,444.64
水、蒸汽销售	535,310.45	204,766.83	330,543.62	408,043.71	129,146.20	278,897.51
转供电利润	1,625,773.46	902,592.90	723,180.56	618,646.27	166,233.54	452,412.73
其他	188,457.77	101,379.49	87,078.28	149,336.95	116,120.00	33,216.95
合计	3,779,822.36	3,344,699.37	435,122.99	1,299,184.28	493,212.45	805,971.83

2005 年 1-6 月其他业务利润较上年同期减少，主要系材料销售利润减少。

27、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	6,458,261.50	6,289,368.12
减：利息收入	2,066,913.29	922,194.49
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	162,804.29	92,889.65
合计	4,554,152.50	5,460,063.28

28、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	5,361.16	
合计	5,361.16	

29、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	6,383.72	2,935.45
其他	-2,494.25	3,035.76
合计	3,889.47	5,971.21

30、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
应纳所得税	17,499,979.07	9,839,140.50
合计	17,499,979.07	9,839,140.50

31、收到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
备用金款	127,897.56
合计	127,897.56

32、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
办公费	366,346.02
差旅费	3,430,824.69
业务招待费	322,829.80
保险费	267,307.44
绿化费	67,169.50
排污费	461,113.00
技术开发费	453,776.69
文体宣传费	46,296.00
董事会费	48,042.10
银行手续费	162,804.29
广告费	1,728,009.27
劳动保护费	182,786.19
市内交通费	37,568.80
咨询费	1,726,800.00
计划生育费	13,532.00
土地使用费	400,000.00
其他	80,823.19
合计	9,796,028.98

(六) 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
铜陵化学工业集团有限公司	铜陵市沿江路10号	硫铁矿、铜矿采选，有色金属冶炼及其压延加工，有	母公司	国有控股	徐强

		机化学品及化工产品、纺织品制造, 编织袋加工, 汽车运输, 乙级化工、建筑工程设计, 第一、二类压力容器制造, 化工机械设备、仪器仪表制造, 颜料、装饰材料、铜材、日用杂品销售、住宿、饮食服务、化工技术咨询, 西药、原料药、输液制造			
铜陵市华盛化工投资有限公司	铜陵市沿江路10号	对化工行业投资与投资咨询	间接控股股东	国有独资公司	徐强

2004年5月28日经安徽省铜陵市人民政府批准, 成立国有独资铜陵市华盛化工投资有限公司(以下简称“华盛化工”), 作为市国有资产投资主体, 对铜陵化学工业集团有限公司(以下简称“铜化集团”)持股、运营, 持股比例占铜化集团注册资本的59.07%。

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 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
铜陵化学工业集团有限公司	1,255,260,000.00		1,255,260,000.00
铜陵市华盛化工投资有限公司	1,012,801,500.00		1,012,801,500.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
铜陵化学工业集团有限公司	102,508,200.00	54.53	0	0	102,508,200.00	54.53
铜陵市华盛化工投资有限公司	0	0	0	0	0	0

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
铜陵市华兴化工有限公司	母公司的控股子公司
铜陵市斯派奇防腐工程有限责任公司	其他
铜陵化工集团有机化工有限责任公司	母公司的控股子公司
铜陵化工集团进出口有限责任公司	母公司的控股子公司
铜陵化工集团包装材料有限责任公司	母公司的全资子公司
铜陵化工集团汽车运输有限责任公司	母公司的控股子公司
铜陵市顺华合成氨有限公司	母公司的控股子公司
铜陵市绿阳建材有限责任公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 万元 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(%)
铜陵市顺华合成氨有限公司	液氨	市场统一 定价	3,007.33	29.14	964.29	10.26
铜陵化工集团包装材料有限责任公司	编织袋	市场统一 定价	539.37	41.01	135.05	15.09
铜陵市华兴化工有限公司	硫酸	市场统一 定价	2,400.00	23.71	0	0
铜陵市华兴化工有限公司	机修机运等生 产经营服务	执行国家 统一规定	51.23			
铜陵化工集团汽车运输有限责任公司	运输服务	每季度市 场平均价	23.06			

(2) 关联租赁情况

根据本公司与铜化集团签订的《土地使用权租赁合同》，本公司租赁铜化集团的土地面积为 190,306.80 平方米，租赁期为 20 年，自 2001 年 1 月 19 日至 2021 年 1 月 18 日。公司每年向铜化集团支付租金 80 万元，出租土地的税收由铜化集团承担。本公司 2005 年 1-6 月支付土地租赁费 40 万元。

(3) 其他关联交易

根据本公司与铜陵化工集团进出口有限责任公司签订的《进出口代理合同》及分批签订的《委托代理出口合同》，2005 年 1-6 月支付进口硫酸代理费 39.63 万元。

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
应收帐款	铜陵市绿阳建材有限责任公司	102,825.98	321,575.46
应付帐款	铜陵化工集团汽车运输有限责任公司	120,000.00	
应付帐款	铜陵化工集团进出口有限责任公司		290,853.75
应付帐款	铜陵市华兴化工有限公司	29,586.52	29,349.86
应付帐款	铜陵化工集团包装材料有限责任公司	258,711.92	423,674.38
应付帐款	铜陵市顺华合成氨有限公司	840,432.70	2,134,896.89

(七) 或有事项

无

(八) 承诺事项

无

(九) 资产负债表日后事项

无

(十) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- （一）载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）上述文件的备置地点：安徽六国化工股份有限公司证券部。

董事长：袁菊兴

安徽六国化工股份有限公司

2005 年 7 月 26 日