

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

600307

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	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	12
八、备查文件目录	50

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、公司负责人秦治庚先生，主管会计工作负责人孙光明先生，会计机构负责人（会计主管人员）郭继荣先生声明：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：甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

公司英文名称：Gan Su Jiu Steel Group Hong Xing Iron & Steel Co., Ltd.

公司英文名称缩写：JGHX

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：酒钢宏兴

公司 A 股代码：600307

3、公司注册地址：甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号

公司办公地址：甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号

邮政编码：735100

公司国际互联网网址：www.jiugang.com

公司电子信箱：jgzqb@jiugang.com

4、公司法定代表人：秦治庚

5、公司董事会秘书：王清慧

电话：（0937）6715370

传真：（0937）6715507

E-mail：jgzqb@jiugang.com

联系地址：甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号

公司证券事务代表：宋之国

电话：（0937）6715370

传真：（0937）6715507

E-mail：jgzqb@jiugang.com

联系地址：甘肃省嘉峪关市雄关东路 12 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》

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	3,801,851,705.51	3,162,086,020.19	20.23
流动负债	2,722,031,587.26	2,550,953,107.75	6.71
总资产	6,792,645,118.11	6,405,399,912.81	6.05
股东权益(不含少数股东权益)	3,673,149,444.63	3,459,703,694.14	6.17
每股净资产	5.05	4.75	6.32
调整后的每股净资产	5.05	4.75	6.32
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	388,165,749.86	371,660,881.22	4.44
扣除非经常性损益后的净利润	389,031,577.18	371,660,881.22	4.67
每股收益	0.53	0.51	3.92
每股收益 ^{注1}	0.53	0.51	3.92
净资产收益率(%)	10.57	11.55	减少 0.98 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	435,484,681.05	901,938,751.41	-51.72

注 1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-888,197.72
所得税影响数	22,370.40
合计	-865,827.32

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	20.27	20.37	1.02	1.02
营业利润	13.37	13.44	0.67	0.67
净利润	10.57	10.62	0.53	0.53
扣除非经常性损益后的净利润	10.59	10.65	0.53	0.53

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 54,522 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	质押或冻结 情况	股东性质
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	-2,100,000	512,900,000	70.45	未流通	质押 110,730,000	国有股东
昆明云内动力股份有限公司		5,821,032	0.80	已流通	未知	法人股东
兰州铁路局		5,000,000	0.69	未流通	未知	国有股东
甘肃省电力公司		5,000,000	0.69	未流通	未知	国有股东
中国银行-同盛证券投资基金		3,668,452	0.50	已流通	未知	法人股东
金川有色金属公司		2,500,000	0.34	未流通	未知	国有股东
嘉峪关宏晟电热有限责任公司	2,100,000	2,100,000	0.29	未流通	未知	法人股东
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	18,535	1,116,709	0.15	已流通	未知	法人股东
百瑞信托投资有限责任公司		950,000	0.13	已流通	未知	法人股东
王家燕		746,500	0.10	已流通	未知	社会公众 股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东中酒泉钢铁（集团）有限责任公司与其他股东不存在关联关系，不存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所指定的一致行动人。公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东间是否属于《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）
昆明云内动力股份有限公司	5,821,032	A股
中国银行-同盛证券投资基金	3,668,452	A股
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	1,116,709	A股
百瑞信托投资有限责任公司	950,000	A股
王家燕	746,500	A股
招商银行股份有限公司—长城久泰中信标普300指数证券	551,474	A股
李秀梅	549,081	A股
中国工商银行—华安上证180指数增强型证券投资基金	523,195	A股
张李花	514,000	A股
陈小兵	500,600	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之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中所指定的一致行动人，也未知其他流通股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

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

报告期内，公司第二届董事会、监事会任期已满，根据《公司章程》的有关规定，公司对董事会和监事会进行了换届选举，其中：当选为第三届董事会董事成员有秦治庚、关和营、周幼方、郭继荣、王习梅（独立董事）、忻杏华（独立董事）；当选为第三届监事会监事成员有胡绍祥、蒋志翔、王沛明（职工监事）、张军（职工监事）、朱向华（职工监事）。

经董事长提名，董事会聘任关和营先生任总经理、聘任王清慧女士为董事会秘书、委任宋之国先生为证券事务代表；经总经理提名，公司聘任陈树泽先生、孟钢先生任副总经理，聘任郭继荣先生任财务总监。

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

2005 年上半年，公司以“安全、高产、稳健、低耗”为目标，坚持以市场为导向，及时调整产品结构，强化经营管理，有效地克服了原燃料价格上涨及质量波动等不利因素的影响，实现了公司主营业务收入持续增长的态势。

报告期内，公司完成生铁产量 137.17 万吨、同比增加 25.75%；钢产量 159.64 万吨、同比增加 41.74%，钢材产量 157.31 万吨、同比增加 75.49%；实现主营业务收入 564,968.21 万元，净利润 38,816.57 万元，分别比上年同期增长 50.89%、4.44%。

（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

公司主营业务为钢、铁冶炼及其压延产品的生产和销售，主要产品有高速线材、棒材和中厚板材及部分连铸钢坯。

（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						

钢铁行业	5,649,682,063.74	4,884,086,580.85	13.55	50.89	57.58	减少 3.67 个百分点
分产品						
钢坯	589,869,556.12	562,466,573.75	4.65	-11.58	-7.43	减少 4.28 个百分点
线材	1,176,017,184.13	1,035,699,250.00	11.93	23.31	28.03	减少 3.25 个百分点
板材	2,066,593,629.82	1,608,994,811.24	22.14	31.87	34.71	增加 1.64 个百分点
棒材	1,760,679,048.20	1,620,316,890.84	7.97	221.32	239.03	减少 4.81 个百分点
其中:关联交易	1,194,478,408.61	1,094,184,151.06	8.40	/	/	/
关联交易的定价原则	有国家定价的,适用国家定价;没有国家定价的,按市场价格确定;没有市场价格的,参照实际成本加合理的费用由双方定价;对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务,由双方协商定价。					

(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(%)
西北地区	2,664,193,367.31	33.27
其他地区	2,985,488,696.43	71.07

(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 134,330.43 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: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
山西宏阳钢铁有限责任公司	钢铁行业	钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工。	500,000,000	1,783,844,224.16	28,163,769.68

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中出现的问题:

国家对房地产和钢铁行业的宏观调控进一步加强、钢材价格先扬后抑、原燃料市场持续走强及运输紧张等因素加剧了钢材市场的竞争;同时由于焦煤质量下降、炉况不顺及控股子公司品种结构单一等给公司生产组织、经济效益的提高带来了较大的难度。

针对上述问题,公司的应对措施主要有:

(1) 加强各职能管理部门的通力协作，形成流程动态联动反应机制，主动寻找机遇、及时调整品种结构及定价策略。

(2) 加大营销力度，逐步提高产品直供和出口比例。

(3) 以“充分释放铁、钢、材产能”为核心，在提高设备使用周期的前提下，加大技术攻关力度，完善内部管理，合理利用所控资源，保持炉料和焦煤结构的稳定。

(4) 开展管理创新和技术创新，严格控制成本和费用，确保生产经营持续发展。

(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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

3、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 105.7 亿元人民币，报告期实际完成 56.50 亿元人民币；完成年计划的 53.45%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，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

公司 2004 年度的利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日的总股本 72800 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2.4 元（含税）。

上述方案经 2005 年 4 月 30 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过，已于 2005 年 6 月 8 日开始实施，其中：股权登记日为 2005 年 6 月 8 日，除息日为 2005 年 6 月 9 日。公司第一次红利发放日为 2005 年 6 月 15 日，第二次红利发放日为 2005 年 7 月 27 日（退还多扣缴所得税部分）。

(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、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	烧结矿	市场价	1,361,084,151.19	70.84	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	焦炭	市场价	553,862,433.91	74.14	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	辅助材料	市场价	6,459,589.40	8.07	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	备品备件	市场价	29,761,290.89	12.77	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	动力产品	市场价	241,403,148.86	69.69	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	维修及劳务	协议价	7,705,453.21	21.51	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	原煤	市场价	22,541,733.01	28.05	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	废钢	市场价	115,650,492.54	30.24	银行转账
合计			2,338,468,293.01		

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	钢坯	市场价	491,091,731.07	83.25	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	生铁	市场价	7,198,876.20	100	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	动力及辅助材料	市场价	141,627,005.51	98.44	银行转账
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	钢材	市场价	703,386,677.54	13.95	银行转账
合计			1,343,304,290.32		

公司是由酒钢集团公司部分资产改制设立的上市公司,公司与控股股东在生产、运输、维修等方面存在不可避免的关联关系。公司只有充分利用控股股东的原料加工能力和完善的动力产品供应体系,才能保证生产经营的持续、稳定、高效。公司与关联方之间的关联交易将在公平、公正、公允的原则上长期存续。

报告期内，公司第二届董事会第二十次会议对公司与控股股东酒泉钢铁（集团）有限责任公司 2005 年度日常关联交易进行了预计。预计 2005 年度公司向酒钢集团公司采购商品和接受劳务共计 506,010 万元，报告期实际发生 220,027.61 万元，与预计相比未出现明显差异；销售商品和提供劳务共计 228,910.56 万元，报告期实际发生 134,330.43 万元，与预计相比差异的主要原因是公司出口钢材的比例增加所致。

公司与控股股东酒钢集团公司签署了《土地使用权租赁协议》，依据协议，本公司取得生产经营所需土地使用权 563,666.3 平方米。公司向控股股东酒钢集团公司每年支付人民币 360,115.00 元租金。

（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

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）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) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 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
2005 年-2006 年固定资产投资计划	《中国证券报》c21 版	2005-02-04	http://www.sse.com.cn
增加经营范围	《中国证券报》c21 版	2005-02-04	http://www.sse.com.cn
修改公司章程	《中国证券报》c21 版	2005-02-04	http://www.sse.com.cn
向民生银行申请贴现额度	《中国证券报》c25 版	2005-02-18	http://www.sse.com.cn
2005 年日常关联交易预算情况	《中国证券报》c12 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
《产品代销协议之补充修订协议》	《中国证券报》c12 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
董事会、监事会换届选举	《中国证券报》c12 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
调整固定资产折旧率	《中国证券报》c12 版	2005-03-15	http://www.sse.com.cn
提请股东大会授权董事会职权	《中国证券报》c61 版	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
修改股东大会议事规则	《中国证券报》c61 版	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
修改董事会、监事会议事规则	《中国证券报》c61 版	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
修改公司章程	《中国证券报》c61 版	2005-04-30	http://www.sse.com.cn
股东股权质押公告	《中国证券报》c03 版	2005-05-10	http://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: 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

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	6.1		1,462,740,883.73	1,218,407,581.53	1,456,956,276.13	1,206,206,915.58
短期投资						
应收票据	6.2		699,802,086.78	706,850,516.97	699,802,086.78	706,850,516.97
应收股利						

应收利息						
应收账款	6.3	7.1	240,142,554.55	241,152,376.30	240,607,341.74	240,631,966.48
其他应收款	6.4	7.2	74,459,429.15	53,952,244.85	46,028,438.79	8,454,934.12
预付账款	6.5		170,978,745.92	136,854,437.00	720,038,041.48	789,777,336.19
应收补贴款						
存货	6.6		1,153,728,005.38	804,868,863.54	769,059,709.40	657,086,455.79
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			3,801,851,705.51	3,162,086,020.19	3,932,491,894.32	3,609,008,125.13
长期投资：						
长期股权投资	6.7	7.3	129,238,222.75	147,431,380.15	656,014,998.82	649,719,378.46
长期债权投资						
长期投资合计	6.7		129,238,222.75	147,431,380.15	656,014,998.82	649,719,378.46
其中：合并价差						
其中：股权投资差额	6.7		128,938,222.75	147,131,380.15		
固定资产：						
固定资产原价	6.8		4,875,155,116.94	4,874,594,132.44	3,693,790,826.34	3,693,790,826.34
减：累计折旧	6.8		2,309,521,095.02	2,034,513,122.99	2,113,628,768.11	1,892,980,796.08
固定资产净值	6.8		2,565,634,021.92	2,840,081,009.45	1,580,162,058.23	1,800,810,030.26
减：固定资产减值准备	6.8		17,431,396.45	17,431,396.45	17,431,396.45	17,431,396.45
固定资产净额	6.8		2,548,202,625.47	2,822,649,613.00	1,562,730,661.78	1,783,378,633.81
工程物资						
在建工程	6.9		302,217,244.38	262,535,664.17	2,225,099.92	
固定资产清理						
固定资产合计			2,850,419,869.85	3,085,185,277.47	1,564,955,761.70	1,783,378,633.81

无形资产及其他资产：						
无形资产	6.10		11,135,320.00	10,697,235.00	6,895,320.00	7,757,235.00
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计	6.10		11,135,320.00	10,697,235.00	6,895,320.00	7,757,235.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			6,792,645,118.11	6,405,399,912.81	6,160,357,974.84	6,049,863,372.40
流动负债：						
短期借款	6.11		530,000,000.00	474,880,000.00	530,000,000.00	474,880,000.00
应付票据						
应付账款	6.12		957,692,476.87	958,976,170.95	412,406,945.37	703,654,469.90
预收账款	6.13		997,476,911.26	925,284,839.74	997,302,730.86	924,942,347.34
应付工资			5,172,144.69	5,532,229.36	5,172,144.69	5,532,229.36
应付福利费			15,213,018.14	11,365,068.11	10,952,988.89	8,961,061.90
应付股利						
应交税金	6.14		111,184,756.25	83,128,195.60	96,284,981.69	61,093,365.49
其他应交款	6.15		2,623,713.29	1,843,431.86	2,636,971.26	1,476,299.93
其他应付款	6.16		85,973,514.35	89,943,172.13	93,551,767.45	70,719,904.34
预提费用			16,695,052.41			
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			2,722,031,587.26	2,550,953,107.75	2,148,308,530.21	2,251,259,678.26
长期负债：						
长期借款	6.17		338,900,000.00	338,900,000.00	338,900,000.00	338,900,000.00

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			338,900,000.00	338,900,000.00	338,900,000.00	338,900,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			3,060,931,587.26	2,889,853,107.75	2,487,208,530.21	2,590,159,678.26
少数股东权益			58,564,086.22	55,843,110.92		
所有者权益（或 股东权益）：						
实收资本（或股 本）	6.18		728,000,000.00	728,000,000.00	728,000,000.00	728,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股 本）净额			728,000,000.00	728,000,000.00	728,000,000.00	728,000,000.00
资本公积	6.19		1,158,157,725.55	1,158,157,725.55	1,158,157,725.55	1,158,157,725.55
盈余公积	6.20		429,909,075.86	429,909,075.86	429,909,075.86	429,909,075.86
其中：法定公益 金			212,728,713.45	212,728,713.45	212,728,713.45	212,728,713.45
未分配利润	6.21		1,357,082,643.22	1,143,636,892.73	1,357,082,643.22	1,143,636,892.73
拟分配现金股利					174,720,000.00	174,720,000.00
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			3,673,149,444.63	3,459,703,694.14	3,673,149,444.63	3,459,703,694.14
负债和所有者权 益（或股东权 益）总计			6,792,645,118.11	6,405,399,912.81	6,160,357,974.84	6,049,863,372.40

公司法定代表人：秦治庚

主管会计工作负责人：孙光明

会计机构负责人：郭继荣

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

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	6.22	7.4	5,649,682,063.74		5,649,682,063.74	3,744,231,139.29
减: 主营业务成本	6.22	7.4	4,884,086,580.85		4,972,799,138.70	3,099,390,600.12
主营业务税金及附加	6.23		21,172,879.72		15,260,070.15	26,563,968.91
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			744,422,603.17		661,622,854.89	618,276,570.26
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	6.24		45,179,440.65		44,674,034.20	
减: 营业费用			213,691,677.48		210,116,946.65	131,958,073.04
管理费用			58,078,232.39		36,676,754.10	30,826,327.75
财务费用	6.25		26,719,668.94		11,463,534.18	18,244,021.09
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			491,112,465.01		448,039,654.16	437,248,148.38
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	6.26	7.5	-19,051,772.36		6,295,620.36	
补贴收入						
营业外收入			149,136.00		149,136.00	
减: 营业外支出	6.27		1,037,333.72			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			471,172,494.93		454,484,410.52	437,248,148.38
减: 所得税			80,190,368.11		66,318,660.66	65,587,267.16
减: 少数股东损益			2,816,376.96			
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			388,165,749.86		388,165,749.86	371,660,881.22
加: 年初未分配利润			1,143,636,892.73		1,143,636,892.73	684,466,963.95

其他转入						
六、可供分配的利润			1,531,802,642.59		1,531,802,642.59	1,056,127,845.17
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			1,531,802,642.59		1,531,802,642.59	1,056,127,845.17
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			174,719,999.37		174,719,999.37	
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)			1,357,082,643.22		1,357,082,643.22	1,056,127,845.17
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：秦治庚 主管会计工作负责人：孙光明 会计机构负责人：郭继荣

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

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			6,551,830,494.05	6,551,830,494.05
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			23,702,521.49	21,323,100.66
现金流入小计			6,575,533,015.54	6,573,153,594.71
购买商品、接受劳务支付的现金			5,675,596,867.54	5,850,059,842.24
支付给职工以及为职工支付的现金			79,750,513.53	59,954,606.06
支付的各项税费			311,398,577.36	214,658,564.62
支付的其他与经营活动有关的现金			73,302,376.06	45,897,306.88
现金流出小计			6,140,048,334.49	6,170,570,319.80
经营活动产生的现金流量净额			435,484,681.05	402,583,274.91
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
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				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			41,542,564.41	2,225,099.92
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			41,542,564.41	2,225,099.92

投资活动产生的现金流量净额			-41,542,564.41	-2,225,099.92
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			100,000,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务所支付的现金			44,880,000.00	44,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			204,728,814.44	204,728,814.44
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			249,608,814.44	249,608,814.44
筹资活动产生的现金流量净额			-149,608,814.44	-149,608,814.44
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			244,333,302.20	250,749,360.55
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			388,165,749.86	388,165,749.86
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,816,376.96	
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			275,007,972.03	220,647,972.03
无形资产摊销			861,915.00	861,915.00
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)			16,695,052.41	

处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减:收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			26,719,668.94	11,463,534.18
投资损失(减:收益)			18,193,157.40	-6,295,620.36
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-348,859,141.84	-111,973,253.61
经营性应收项目的减少(减:增加)			-46,573,241.28	39,238,844.97
经营性应付项目的增加(减:减少)			99,263,427.10	-158,071,148.05
其他			3,193,744.47	18,545,280.89
经营活动产生的现金流量净额			435,484,681.05	402,583,274.91
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			1,462,740,883.73	1,456,956,276.13
减:现金的期初余额			1,218,407,581.53	1,206,206,915.58
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			244,333,302.20	250,749,360.55

公司法定代表人: 秦治庚 主管会计工作负责人: 孙光明 会计机构负责人: 郭继荣

二、会计报表附注

附注 1 公司简介

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司（以下简称“酒钢宏兴”）是 1999 年 4 月 17 日经甘肃省人民政府甘证函（1999）年 21 号文批准，由酒泉钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“酒钢集团”）作为主发起人，联合兰州铁路局、甘肃省电力公司、金川有色金属公司、西北永新化工股份有限公司等五家发起人以发起方式设立的股份有限公司。主发起人酒钢集团以所属炼铁厂、炼钢厂、二轧厂、销售处等单位的生产经营性资产折价入股，其余四家以现金方式入股。公司于 1999 年 4 月 17 日在兰州召开创立大会，并于同年 4 月 21 日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：6200001051541；注册资本：人民币 52,800 万元；经中国证券监督管理委员会证监发字（2000）157 号文批准，公司于 2000 年 11 月 30 日向社会公众公开发行普通股 20,000 万股（每股面值 1 元）。公司注册资本和总股本变更为 72,800 万元。公司法定代表人：秦治庚；公司住所：甘肃嘉峪关市雄关东路 12 号；公司的经营范围：钢铁压延加工、金属制品的生产、批发零售及科技开发、服务、进出口贸易等。

附注 2 本公司主要会计政策、会计估计及合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的企业会计准则和《企业会计制度》。

2.2 会计年度

采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

2.5 外币业务及外币会计报表的折算汇率

本公司以人民币为记账本位币；对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整；除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所构建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币业务产生的折算差异直接计入当期损益。

市场汇率以中国人民银行公布的人民币对外汇的市场基准汇率为准。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短（指购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资的核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年度末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项。

2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例和坏账损失的核算方法

本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余额的 1%计提；
- (2) 账龄在一至二年的应收款项按其余额的 5%计提；
- (3) 账龄在二至三年的应收款项按其余额的 20%计提；
- (4) 账龄在三年至四年应收款项按其余额的 30%计提；
- (5) 账龄在四年至五年应收款项按其余额的 80%计提；
- (6) 账龄在五年以上应收款项按其余额的 100%计提；

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法。

2.9 存货的核算方法

2.9.1 本公司存货主要包括原材料、产成品、包装物、低值易耗品等。

2.9.2 本公司存货的取得按实际成本计价。领用和发出原材料、产成品、包装物采用加权平均核算；低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

2.10 长期投资及长期投资减值准备核算方法

2.10.1 长期股权投资的核算方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽投资在 20%以上，但不能对被投资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用成本法核算，在被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以上，或虽投资不足 20%，但能对被投资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用权益法核算，按被投资单位当年实现的净损益和本公司所持股权比例计算的本公司应享有的净利润或应承担的净亏损作为当期投资损益；投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上或虽然不足 50%但对被投资单位实际拥有控制权的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

在追加投资时若形成股权投资差额，与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

2.10.2 长期债权投资的核算方法

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于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账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则先冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，则首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

2.12 固定资产、累计折旧和固定资产减值准备的核算方法

2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上，单位价值较高，为生产商品、出租或经营管理而持有的有形资产作为固定资产。

2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等四类。

2.12.3 固定资产的计价方法

本公司对固定资产采用实际成本法计价。

2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	16-20	0%	5%-6.25%
机器设备	6-10	5%	9.5%-15.83%
运输设备	5	5%	19%
电子设备	5	0%	20%

2.12.5 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计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账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚且可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；
- (4) 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；

(5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

2.13 在建工程及在建工程减值准备的核算

2.13.1 在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在项目达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月）的，暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的

借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

2.15 无形资产及无形资产减值准备的核算

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

2.16 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

2.17 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

2.18 收入确认的方法

2.18.1 商（产）品销售收入的确认

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.18.2 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如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，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

2.18.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量时。

2.19 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

2.20 会计政策、会计估计的变更

会计政策变更的内容、变更理由及影响

根据本公司第二届董事会第二十次会议决议，为了满足生产发展的需求，提高产品的竞争能力水平，增加技术改造资金，考虑本公司设备状况、同行业折旧率水平，对本公司现有固定资产分类折旧率进行调整，自 2005 年 1 月 1 日起执行。具体调整内容如下：

固定资产类别	调整前			调整后		
	估计使用年限	残值率	年折旧率	估计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.76%	16-20	0%	5%-6.25%
机器设备	10	5%	9.50%	6-10	5%	9.5%-15.83%
运输设备	5-7	5%	19%-13.57%	5	5%	19%
电子设备	5	0%	20%	5	0%	20%

本次固定资产分类折旧率属会计估计变更，采用了未来适用法，报告期内影响数为 89,620,635.18 元。

2.21 合并会计报表编制方法

2.21.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。对合营企业按《企业会计制度》的规定进行合并。

2.21.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异，在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

附注 3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%的法定盈余公积金；
- (3) 提取 10%法定公益金；
- (4) 分配普通股股利。

附注 4 税项

本公司适用的主要税种有增值税、营业税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、所得税等。

4.1 增值税：按照国家税务法规，本公司产品销售收入为计征增值税收入。按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；气体等副产品按销售收入的 13%税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。

4.2 营业税：根据国家有关税务法规，按照属营业税征缴范围的服务收入的 5%计算缴纳。

4.3 城市维护建设税：根据国家有关税务法规，按实交流转税税额的 7%计算缴纳。

4.4 教育费附加：根据国家有关税务法规及当地有关规定，按实交流转税税额的 3%计算缴纳。

4.5 所得税：依照甘肃省地方税务局甘地税《关于执行西部大开发税收优惠政策审核确认通知书》规定，公司按照 15%的所得税税率计算缴纳所得税。公司正在办理 2005 年度执行西部大开发税收优惠政策审核确认手续。公司控股子公司山西宏阳钢铁有限责任公司执行 33%的所得税率。

附注 5 控股子公司及合营企业

5.1 纳入合并范围子公司及合营企业

单位：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	
山西宏阳钢铁有限责任公司	山西翼城县	胡志恩	500,000,000.00	钢铁冶炼、钢材轧制、金属制品加工、销售、冶金炉料生产、物资仓储、开采石灰岩等	450,000,000.00	90		是

附注 6 合并会计报表主要项目注释（币种：人民币；金额单位：元）

以下注释期初数是指 2005 年 1 月 1 日余额；期末数是指 2005 年 6 月 30 日余额；本期数是指 2005 年 1-6 月份；上年同期数是指 2004 年 1-6 月份。

6.1 货币资金

公司 2005 年 6 月 30 日货币资金余额为 1,462,740,883.73 元。

6.1.1 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期末数			期初数		
	原 币	折算 汇率	记账本位币	原 币	折算 汇率	记账本位币
现 金			28,244.79			54,633.56
银行存款			1,462,712,638.94			1,218,352,947.97
合 计			1,462,740,883.73			1,218,407,581.53

6.1.2 期末货币资金中,不存在冻结、抵押等变现限制;不存在存放在境外的货币资金;全部的货币资金不存在潜在的收回风险。

6.2 应收票据

本公司 2005 年 6 月 30 日应收票据的余额为 699,802,086.78 元。

6.2.1 分类列示

票 据 种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	699,802,086.78	706,850,516.97
合 计	699,802,086.78	706,850,516.97

6.2.2 本公司期末的应收票据全部为不带息的银行承兑汇票。

6.2.3 本公司期末的应收票据中,无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

6.3 应收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 240,142,554.55 元。

6.3.1 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	242,578,437.13	100.00	2,435,882.58	243,588,258.88	100.00	2,435,882.58
合 计	242,578,437.13	100.00	2,435,882.58	243,588,258.88	100.00	2,435,882.58

6.3.2 应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位酒泉钢铁（集团）有限责任公司的欠款。

6.3.3 应收账款期末数中，前五名欠款单位合计为 211,449,170.21 元，占应收账款总额的 87.17%。明细如下：

序号	欠款金额	所占比例%	欠款时间	欠款原因
1	112,932,120.10	46.55	2005 年	购买商品
2	38,385,234.08	15.82	2005 年	购买商品
3	21,977,663.44	9.06	2005 年	购买商品
4	19,286,227.71	7.95	2005 年	购买商品
5	18,867,924.88	7.78	2005 年	购买商品
合计	211,449,170.21	87.17		

6.4 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 74,459,429.15 元。

6.4.1 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	71,271,223.98	94.70	540,546.21	50,743,891.18	92.68	540,546.21
1—2 年	3,618,299.44	4.81	181,737.88	3,636,726.59	6.64	181,737.88
2—3 年	365,937.00	0.49	73,925.48	367,658.35	0.67	73,925.48
3-4 年	103.60	-	31.08	103.60	-	31.08
4-5 年	528.90	-	423.12	528.90	-	423.12
5 年以上	5,156.00	0.01	5,156.00	5,156.00	0.01	5,156.00
合 计	75,261,248.92	100.00	801,819.77	54,754,064.62	100.00	801,819.77

6.4.2 其他应收款期末数中，持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位酒泉钢铁（集团）有限责任公司的欠款为 3,747,088.37 元，主要为暂未结算的材料款。

6.4.3 其他应收款期末数中，前五名欠款单位合计数为 63,486,198.98 元，占其他应收款总额的 84.35%。

6.5 预付账款

本公司 2005 年 6 月 30 日预付账款的净额为 170,978,745.92 元。

6.5.1 账龄分析

账 龄	期末数	期初数

	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	170,320,445.92	99.61	136,196,137.00	99.52
1—2 年	510,300.00	0.30	510,300.00	0.37
2 年以上	148,000.00	0.09	148,000.00	0.11
合 计	170,978,745.92	100.00	136,854,437.00	100.00

6.5.2 预付账款期末数中，账龄在 1 年以上的款项为 658,300.00 元，未收回的主要原因是尚未与供货单位清算。

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

6.6 存货

本公司 2005 年 6 月 30 日存货的净额为 1,153,728,005.38 元。

6.6.1 分类列示

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	169,510,459.28		45,639,414.74	
原材料	662,093,673.49	63,598,847.63	600,154,610.40	63,598,847.63
库存商品	345,290,014.21		215,212,664.46	
自制半成品	40,432,706.03		7,461,021.57	
合 计	1,217,326,853.01	63,598,847.63	868,467,711.17	63,598,847.63

6.6.2 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
原材料	63,598,847.63			63,598,847.63
合 计	63,598,847.63			63,598,847.63

6.6.4 存货期末数比期初数增加 43.34%，主要原因是购买存货增加所致。

6.7 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 129,238,222.75 元。

6.7.1 分类列示

项 目	期初数		本期增 加数	本期减少数	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
1. 股票投资						

2. 其他股权投资					
(1) 对子公司	147,131,380.15			18,193,157.40	128,938,222.75
(2) 对合营企业					
(3) 对联营企业					
(4) 其他	300,000.00				300,000.00
合 计	147,431,380.15			18,193,157.40	129,238,222.75

6.7.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例(%)	投资金额
蒲县龙泰煤业有限责任公司		10	300,000.00
合 计			300,000.00

6.7.3 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余 摊销 期限
山西宏阳钢铁 有限责任公司	245,218,966.92	18,193,157.40	116,280,744.17	128,938,222.75	4 年
合 计	245,218,966.92	18,193,157.40	116,280,744.17	128,938,222.75	

6.8 固定资产

本公司 2005 年 6 月 30 日固定资产的净额为 2,548,202,625.47 元。

6.8.1 分类列示

项 目	期初数	本期增加	本期减 少	期末数
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	1,473,811,575.28			1,473,811,575.28
2、机器设备	3,122,244,011.59	7,078.50		3,122,251,090.09
3、运输设备	25,175,628.83	553,906.00		25,729,534.83
4、电子设备	253,362,916.74			253,362,916.74
小 计	4,874,594,132.44	560,984.50	-	4,875,155,116.94
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	302,593,144.60	40,018,384.55		342,611,529.15
2、机器设备	1,605,444,298.05	206,185,159.18		1,811,629,457.23

3、运输设备	1,937,008.06	1,211,940.26		3,148,948.32
4、电子设备	124,538,672.28	27,592,488.04		152,131,160.32
小 计	2,034,513,122.99	275,007,972.03		2,309,521,095.02
三、固定资产减值准备				
1、房屋建筑物	10,319,933.79			10,319,933.79
2、机器设备	7,111,462.66			7,111,462.66
3、运输设备				
4、电子设备				
小 计	17,431,396.45			17,431,396.45
四、固定资产净额	2,822,649,613.00			2,548,202,625.47

6.8.2 本报告期内，公司不存在固定资产损坏、长期闲置等情形而导致可收回金额低于其账面价值的情形，故不需计提固定资产减值准备。

6.9 在建工程

本公司 2005 年 6 月 30 日在建工程的净额为 302,217,244.38 元。

6.9.1 分项列示

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末数	资金 来源	工程 进度
焦化工程	375,000,000.00	262,535,664.47	37,456,479.99			299,992,144.46	其他	80%
销售信息网	3,000,000.00	2,345,645.00				2,345,645.00	其他	
其他			2,225,099.92			2,225,099.92	其他	
合计		264,881,309.47	39,681,579.91	-	-	304,562,889.38		

6.9.2 在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期计提	本期减少	期末数
销售信息网	2,345,645.00			2,345,645.00
合 计	2,345,645.00			2,345,645.00

6.9.3 报告期内，公司无借款费用资本化的情况。

6.10 无形资产

本公司 2005 年 6 月 30 日无形资产的净额为 11,135,320.00 万元。

6.10.1 分项列示

项 目	原 值	期 初 数	本 期 增 加	本 期 转 出	本 期 摊 销	期 末 数	剩 余 摊 销 年 限
D 级船板钢生产技术	3,817,900.00	3,436,109.98			381,790.02	3,054,319.96	4.0
热轧带筋钢筋技术	3,192,170.00	2,872,953.02			319,216.98	2,553,736.04	4.0
JGH60 高强度钢生产技术	696,555.00	626,899.50			69,655.50	557,244.00	4.0
板材超细晶技术	912,525.00	821,272.50			91,252.50	730,020.00	4.0
土地使用权	3,000,000.00	2,940,000.00	1,300,000.00			4,240,000.00	49.0
合 计	11,619,150.00	10,697,235.00	1,300,000.00		861,915.00	11,135,320.00	

6.10.2 报告期内无形资产增加系公司控股子公司山西宏阳钢铁有限责任公司购买 1 宗地土地使用权所致。

6.11 短期借款

本公司短期借款 2005 年 6 月 30 日余额为 530,000,000.00 元。

6.11.1 分项列示

借款种类	期 末 数	期 初 数
信用借款	130,000,000.00	174,880,000.00
保证借款	400,000,000.00	300,000,000.00
合 计	530,000,000.00	474,880,000.00

6.11.2 报告期内，公司无已到期尚未偿还的借款。

6.12 应付账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应付账款的余额为 957,692,476.87 元。

6.12.1 应付账款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位酒泉钢铁（集团）有限责任公司的款项为 194,498,018.71 元，系公司暂未结算的主要原、辅材料采购款。

6.12.2 本公司期末应付账款中，无逾期 3 年以上未偿还的款项。

6.13 预收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日预收账款余额为 997,476,911.26 元。

6.13.1 预收账款中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

6.13.2 预收账款中无账龄 1 年以上的预收款项。

6.14 应交税金

本公司 2005 年 6 月 30 日应交税金的余额为 111,184,756.25 元，列示如下：

项 目	法定税率	期末数
增 值 税	17%	43,595,691.98
企业所得税	15%/33%	40,176,081.31
营 业 税	5%	3,972,973.59
房 产 税	1.20%	614,782.15
城市维护建设税	7%	6,073,155.04
车船使用税		1,749.00
契税		3,873,537.66
印花税		400,000.00
代扣代缴个人所得税		12,476,785.52
合 计		111,184,756.25

6.15 其他应交款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应交款的余额为 2,623,713.29 元，列示如下：

项 目	计缴标准	期末数
教育费附加	3%	2,786,444.80
价格调控基金	1.5%	74,736.77
河道维护费		-237,468.28
合 计		2,623,713.29

6.16 其他应付款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应付款的余额为 85,973,514.35 元。

6.16.1 其他应付款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位酒泉钢铁（集团）有限责任公司的款项为 2,118,453.93 元。

6.16.2 其他应付款期末数中，账龄超过 3 年未偿还的款项为 388,968.41 元，系未结算的工程保证金。

6.17 长期借款

本公司 2005 年 6 月 30 日的长期借款余额为 338,900,000.00 元。

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率
信用借款	人民币	58,900,000.00	2003.06.05-2006.06.04	4.941%
信用借款	人民币	200,000,000.00	2003.06.06-2006.06.05	4.941%
信用借款	人民币	80,000,000.00	2003.09.04-2006.09.01	4.779%

合 计		338,900,000.00		
-----	--	----------------	--	--

6.18 股本

本公司 2005 年 6 月 30 日的股份总额 728,000,000 股，股本总额为 728,000,000.00 元。

类 别	期初数	配股	送股	公积金转股	增发	其他	期末数
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	528,000,000.00						528,000,000.00
其中：国家拥有股份	515,000,000.00					-2,100,000.00	512,900,000.00
境内法人持有股份	13,000,000.00					2,100,000.00	15,100,000.00
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他股							
未上市流通股份合计	528,000,000.00						528,000,000.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	200,000,000.00						200,000,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	200,000,000.00						200,000,000.00
三、股份总额	728,000,000.00						728,000,000.00

6.18.1 报告期内，国家拥有的股份减少 210 万股，系国有股东单位酒泉钢铁（集团）有限责任公司经司法拍卖减少股份所致。

6.18.2 报告期内，境内法人持有股份增加 210 万股，系法人单位嘉峪关宏晟电热有限责任公司在司法拍卖市场购买股份所致。

6.19 资本公积

本公司 2005 年 6 月 30 日的资本公积为 1,158,157,725.55 元。

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	1,152,062,181.70			1,152,062,181.70
拨款转入	5,500,000.00			5,500,000.00

关联交易差价	595,543.85			595,543.85
合 计	1,158,157,725.55			1,158,157,725.55

6.20 盈余公积

本公司 2005 年 6 月 30 日的盈余公积为 429,909,075.86 元。

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	217,180,362.41			217,180,362.41
法定公益金	212,728,713.45			212,728,713.45
任意盈余公积				
合 计	429,909,075.86			429,909,075.86

6.21 未分配利润

本公司 2005 年 6 月 30 日的未分配利润为 1,357,082,643.22 元，变动情况如下：

项 目	金 额
本年净利润	388,165,749.86
加：年初未分配利润	1,143,636,892.73
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	174,719,999.37
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	1,357,082,643.22

6.22 主营业务收入和主营业务成本

报告期内，公司实现主营业务收入为 5,649,682,063.74 元；主营业务成本为 4,884,086,580.85 元。

6.22.1 按产品列示

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生铁	7,198,976.20	7,830,471.07	8,321,240.00	10,508,645.20
钢坯	589,869,556.12	543,855,103.82	667,110,579.37	607,587,554.87
板材	2,066,593,629.82	1,648,532,475.05	1,567,170,978.56	1,194,425,780.01

线材	1,176,017,184.13	1,045,685,288.52	953,683,250.68	808,943,082.67
棒材	1,760,679,048.20	1,589,404,658.45	547,945,090.68	477,925,537.37
次品材	37,912,382.30	36,457,800.71		
化产	11,411,286.97	12,320,783.23		
合计	5,649,682,063.74	4,884,086,580.85	3,744,231,139.29	3,099,390,600.12

6.22.2 公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 4,443,946,555.62 元，占本公司全部销售收入的 78.66%。

6.23 主营业务税金及附加

公司本期数发生主营业务税金及附加为 21,172,879.72 元。

项 目	计缴标准	本期数	上年同期数
城建税	7%	13,794,054.15	18,594,778.03
教育费附加	3%	6,445,224.06	7,969,190.88
价格调控基金	1.50%	933,601.51	
合 计		21,172,879.72	26,563,968.91

6.24 其他业务利润

公司本期数其他业务利润 45,179,440.65 元。

项 目	本期数			上年同期数		
	其他业 务收入	其他业 务支出	其他业 务利润	其他业 务收入	其他业 务支出	其他业 务利润
销售材料	143,877,101.34	138,204,308.35	5,672,792.99			
代销手续费	41,721,594.68	2,294,687.70	39,426,906.98			
其他	129,325.00	49,584.32	79,740.68			
合 计	185,728,021.02	140,548,580.37	45,179,440.65			—

6.25 财务费用

本公司本期数发生财务费用 26,719,668.94 元。

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	40,596,400.11	18,246,435.38
减：利息收入	18,545,280.89	1,214,380.33
汇兑损失	-	
减：汇兑收益	-	

贴现利息	2,357,044.77	
其他	2,311,504.95	1,211,966.04
合 计	26,719,668.94	18,244,021.09

本公司本期应支付的利息费用全部计入当期，无资本化借款费用。

6.26 投资收益

本公司在报告期内共实现投资收益-19,051,772.36 元，系长期股权投资差额的摊销数。

6.27 营业外支出

本公司本期数发生营业外支出 1,037,333.72 元。

类别及内容	本期数	上年同期数
罚款支出	72,290.92	
捐赠支出	965,042.80	
合 计	1,037,333.72	—

6.28 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 23,702,521.49 元，主要为利息收入 18,545,280.89 元，保险费收入 3,334,143.74 元。

6.29 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 73,302,376.06 元，主要项目为运费支出 55,863,336.17 元，保险费支出 9,821,841.13 元，研究开发费 3,524,838.54 元，贴现支出 2,357,044.77 元，水电费支出 560,316.16 元等。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 应收账款

本公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的净额为 240,607,341.74 元。

7.1.1 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	243,037,967.66	100.00	2,430,625.92	243,062,592.40	100.00	2,430,625.92
合 计	243,037,967.66	100.00	2,430,625.92	243,062,592.40	100.00	2,430,625.92

7.1.2 应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

7.1.3 应收账款期末数中，欠款金额前五名单位合计为 211,449,170.21 元，占应收账款总额的 87.00%。

7.2 其他应收款

本公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的净额为 46,028,438.79 元。

7.2.1 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	42,380,703.09	91.40	81,015.68	4,787,049.92	54.42	81,015.68
1—2 年	3,618,299.44	7.80	181,737.88	3,634,757.54	41.32	181,737.88
2—3 年	365,937.00	0.79	73,925.48	369,627.40	4.20	73,925.48
3-4 年	103.60	0.00	31.08	103.60	-	31.08
4-5 年	528.90	0.00	423.12	528.90	0.01	423.12
5 年以上	5,156.00	0.01	5,156.00	5,156.00	0.06	5,156.00
合 计	46,370,728.03	100.00	342,289.24	8,797,223.36	100.00	342,289.24

7.2.2 其他应收款的期末数中，持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位酒泉钢铁（集团）有限责任公司欠款为 1,552,287.17 元。

7.2.3 其他应收款期末数中，欠款金额前五名单位的合计数为 24,091,397.78 元，占其他应收款总额的 51.95%。

7.3 长期股权投资

本公司 2005 年 6 月 30 日长期股权投资的净额为 656,014,998.82 元。

7.3.1 分类列示

项 目	期初数		本期增加数	本期减少数	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
1. 股票投资						
2. 其他股权投资						
(1) 对子公司	649,719,378.46		24,488,777.76	18,193,157.40	656,014,998.82	
(2) 对合营企业						
(3) 对联营企业						
(4) 其他						
合 计	649,719,378.46		24,488,777.76	18,193,157.40	656,014,998.82	

7.3.2 其他长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位	投资金额
---------	------	--------	------

		注册资本比例(%)	
山西宏阳钢铁有限责任公司		90	656,014,998.82
合 计			656,014,998.82

7.3.3 采用权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	期初数	追加投资额	本期权益增减额 (+) (-)	累计权益增减额 (+) (-)	本期分得现金红利	期末数
山西宏阳钢铁有限责任公司	648,435,759.67	649,719,378.46		6,295,620.36	7,579,239.15		656,014,998.82
合 计	648,435,759.67	649,719,378.46		6,295,620.36	7,579,239.15		656,014,998.82

7.3.4 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
山西宏阳钢铁有限责任公司	245,218,966.92	18,193,157.40	116,280,744.17	128,938,222.75	4 年
合 计	245,218,966.92	18,193,157.40	116,280,744.17	128,938,222.75	

7.4 主营业务收入和主营业务成本

本公司本期数共计实现主营业务收入为 5,649,682,063.74 元；主营业务成本为 4,972,799,138.70 元。

7.4.1 按产品列示

项 目	本期数		2004 年度上半年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生铁	7,198,976.20	7,830,471.07	8,321,240.00	10,508,645.20
钢坯	589,869,556.12	578,982,564.38	667,110,579.37	607,587,554.87
板材	2,066,593,629.82	1,648,532,475.05	1,567,170,978.56	1,194,425,780.01
线材	1,176,017,184.13	1,045,685,288.52	953,683,250.68	808,943,082.67
棒材	1,760,679,048.20	1,643,899,252.00	547,945,090.68	477,925,537.37
次品材	37,912,382.30	36,457,800.71		
化产	11,411,286.97	11,411,286.97		

小 计	5,649,682,063.74	4,972,799,138.70	3,744,231,139.29	3,099,390,600.12
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

7.4.2 公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 4,443,946,555.62 元，占本公司全部销售收入的 78.66%。

7.5 投资收益

本公司本期数共计实现投资收益 6,295,620.36 元。

项 目	本期数
股票投资收益	
债权投资收益	
其中：债券收益	
委托贷款收益	
其他债权投资收益	
联营或合营公司分配来的利润	
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	24,488,777.76
股权投资差额摊销	18,193,157.40
股权投资转让收益	
短期投资跌价准备	
长期投资减值准备	
合 计	6,295,620.36

附注 8 关联方关系及其交易

8.1 关联方关系

8.1.1 存在控制关系的关联方的性质

企业名称	经济性质	注册资本 (万元)	与本公司 关 系	注册地址	法定 代表人	经营范围
酒钢集团	国有有限公司	359,196	控 股	嘉峪关市	马鸿烈	钢铁制品

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (万元)	本期增加数 (万元)	本期减少数 (万元)	期末数 (万元)
酒钢集团	359,196			359,196

8.1.3 存在控制关系的关联方所持权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加数	本期减少数(万元)	期末数	
	金额(万元)	比例(%)			金额(万元)	比例(%)
酒钢集团	51,500	70.74	210	210	51,290	70.45

8.1.4 不存在控制关系的关联方关系的性质(单位:万元)

企业名称	经济性质	注册资本	与本公司关系	注册地址	法定代表人
兰州铁路局	国有	420,000	发起人	兰州市和政路 156 号	赵家田
甘肃省电力公司	国有	200,000	发起人	兰州市西津东路 708	刘肇邵
金川有色金属公司	国有	181,553	发起人	金昌市北京路	李永军
西北永新化工股份有限公司	股份制	10,600	发起人	兰州市东岗东路 685 号	杨德茂
嘉峪关宏晟电热有限责任公司	有限责任	198,298		嘉峪关机场西侧	唐方平

8.2 关联方交易

8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行,与其他业务往来企业同等对待。

本公司与关联企业之间不可避免的关联交易,遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格,有国家定价的,适用国家定价,没有国家定价的,按市场价格确定,没有市场价格的,参照实际成本加合理费用原则由双方定价,对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务,由双方协商定价。其中:

- (1) 土地使用权租赁价格由双方协商定价,每年最后一个月支付清结。
- (2) 加工承揽服务价格由双方协商定价,定做人在交付产品 30 日内支付价款。
- (3) 综合服务价格由双方参照市场及物价部门指定价格协商定价。

对于关联方向本公司提供的生产、生活服务,本公司在完成后按要求支付相关费用,即时清结;对于本公司向关联方提供的生产、生活服务,其中水电费收取以当地供电局、自来水公司确定的收费时间为准,其余在按协议规定的时间内收取。

- (4) 代购、代销劳务所收取的手续费标准由双方协商确定,在每月完结后 30 日内结算。

8.2.2 本公司向关联方采购物资明细资料如下:

关联方名称	交易内容	本期数		上年同期数	
		金额	比例	金额	比例
酒钢集团	烧结矿	1,361,084,151.19	70.84	976,455,805.35	84.8
酒钢集团	焦炭	553,862,433.91	74.14	475,869,473.94	87.34

酒钢集团	动力产品	6,459,589.40	8.07	42,295,078.83	31
酒钢集团	辅助材料	29,761,290.89	12.77	75,905,530.32	22
酒钢集团	备件	241,403,148.86	69.69	234,984,929.94	95
酒钢集团	维修及其他劳务	7,705,453.21	21.51	39,722,794.76	70
酒钢集团	原煤	22,541,733.01	28.05		
酒钢集团	废钢	115,650,492.54	30.24		
合 计		2,338,468,293.01		1,845,233,613.14	

8.2.3 本公司向关联方销售商品明细资料如下:

关联方名称	交易内容	本期数		上年同期数	
		金额	比例	金额	比例
酒钢集团	钢坯	491,091,731.07	83.25	667,110,579.37	100
酒钢集团	生铁	7,198,876.20	100	8,321,240.00	100
酒钢集团	动力及辅助材料	141,627,005.51	98.44	114,407,625.56	95
酒钢集团	钢材	703,386,677.54	13.95	290,500,391.31	8
酒钢集团	废次钢			16,759,932.67	97
合 计		1,343,304,290.32		1,097,099,768.91	

8.2.4 本公司向各关联单位提供的代销手续费如下:

关联方	交易内容	本期数	上年同期数
酒钢集团	代销手续费收入	41,721,594.68	0

8.2.5 本公司接受各关联单位担保借款或为各关联单位提供借款担保明细资料如下:

借款单位	担保单位	金 额	担保期限
酒钢宏兴	酒钢集团	200,000,000.00	2004.09.04-2005.09.03
酒钢宏兴	酒钢集团	100,000,000.00	2004.09.14-2005.09.14

8.2.6 本公司不存在为各关联单位提供资金或各关联单位为本公司提供资金的情况。

8.3 关联方应收应付款项余额

项 目	2004 年 12 月 31 日		2005 年 6 月 30 日	
	金额	比重%	金额	比重%
应收账款:				
酒钢集团	496,423.68	0.20		
其他应收款:				
酒钢集团	3,319,372.57	6.15	3,747,088.37	4.98

其他应付款:				
酒钢集团	20,298,579.92	22.57	2,118,453.93	2.46
应付账款:				
酒钢集团	301,404,365.70	31.43	194,498,018.71	20.31

附注 9 或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需说明之或有事项。

附注 10 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需说明之重大承诺事项。

附注 11 资产负债表日后非调整事项

11.2 截止 2005 年 8 月 6 日，本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

附注 12 其他重要事项

1、经 2005 年 2 月 3 日召开的第一次临时股东大会审议，公司决定在 2005 年—2006 年期间分步实施薄板坯连铸连轧系列项目工程。

2、经 2005 年 2 月 3 日召开的第一次临时股东大会审议，公司决定增加进出口贸易业务。

3、公司控股股东酒泉钢铁（集团）有限责任公司质押 11,073 万股给中信实业银行西安分行。

本公司无其他需披露之重要事项。

八、备查文件目录

（一）载有董事长签名的报告文本。

（二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。

（四）查阅地点：公司证券部。

董事长：秦治庚

甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司

2005 年 8 月 5 日