

承德新新钒钛股份有限公司

Chengde Xinxin Vanadium and Titanium Co., Ltd

二 五年半年度报告



重要提示

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。

公司全体董事出席董事会会议。

公司负责人董事长晋心翠女士，主管会计工作负责人李怡平先生，会计机构负责人王智凡先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

释义

在半年度报告中，除非文意另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司	指	承德新新钒钛股份有限公司
集团公司	指	承德钢铁集团有限公司
公司章程	指	承德新新钒钛股份有限公司的公司章程
国标螺纹钢	指	强度级别为 335MPa 的钢筋
新 级螺纹钢	指	采用钒微合金化技术生产的，强度级别为 400MPa 的钢筋，是当前国家推广使用的钢筋品种
V ₂ O ₅ （片剂、粉剂）	指	钒元素的一种氧化物，产品形态为片状的，称为片剂；产品形态为粉状的，称为粉剂

目 录

第一节	公司基本情况.....	1
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	3
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	4
第四节	管理层讨论与分析.....	5
第五节	重要事项.....	8
第六节	财务报告.....	12
第七节	备查文件.....	45



第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：承德新新钒钛股份有限公司
公司法定英文名称：Chengde Xinxin Vanadium and Titanium Co., Ltd
公司英文名称缩写：CDV&T
- (二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所
公司股票简称：承德钒钛
股票代码：600357
- (三) 公司注册地址：河北省承德市双滦区
办公地址：河北省承德市双滦区
邮政编码：067002
公司国际互联网网址：<http://www.cdv.com.cn>
电子信箱：zqb@cdvt.com.cn
- (四) 公司法定代表人：晋心翠
- (五) 公司董事会秘书：王世杰
公司董事会证券事务代表：周开英
联系地址：河北省承德市双滦区承德新新钒钛股份有限公司证券部
联系电话：(0314) 4073574 (0314) 4079130
传 真：(0314) 4079279
电子信箱：zqb@cdvt.com.cn
- (六) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
半年度报告备置地点：承德新新钒钛股份有限公司证券部
- (七) 其他有关资料：
公司注册登记地点：河北省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：1300001000472 1/1
税务登记号码：130803106512303
公司聘请的会计师事务所名称：河北华安会计师事务所有限公司
办公地址：石家庄市裕华西路 158 号燕山大酒店 22 层



二、主要财务数据与指标

单位：人民币元

项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末 比上年度期 末增减(%)
流动资产	2,068,566,586.23	1,919,774,424.23	7.75
流动负债	3,914,608,277.37	3,394,541,018.51	15.32
总资产	6,532,326,805.89	6,202,568,888.69	5.32
股东权益（不包含少数股东权益）	1,859,818,525.33	1,878,663,612.11	-1.00
每股净资产	2.44	2.47	-1.21
调整后的每股净资产	2.42	2.45	-1.22
项目	2005 年 1~6 月	2004 年 1~6 月	本报告期比 上年同期增 减(%)
净利润	133,201,221.22	100,593,123.30	32.42
扣除非经常性损益后的净利润	131,675,491.46	101,371,477.72	29.89
每股收益 ^注	0.18	0.26	-30.77
净资产收益率(%)	7.16	5.91	1.25
经营活动中产生的现金流量净额	193,505,924.75	46,299,275.86	317.95

注：本报告期每股收益比上年同期减少 30.77%，主要原因是 2004 年度中期公司实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，使公司总股本由 2004 年 6 月 30 日的 380,333,520 股变为 760,667,040 股。如按同口径比较，每股收益则增长 38.46%。

三、扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

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	1,941,011.56
以前年度已经计提各项减值准备的转回	336,197.04
所得税影响数	751,478.84
合 计	1,525,729.76

四、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：人民币元

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	25.81	25.34	0.63	0.63
营业利润	11.28	11.07	0.28	0.28
净利润	7.16	7.03	0.18	0.18
扣除非经常性损益后的净利润	7.08	6.95	0.17	0.17



第二节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股本总数及结构未发生变化。

二、股东情况

(一) 报告期末，公司股东总数为 63,040 户。

(二) 报告期末公司前十名股东情况

序号	股东名称	期末持股数 (股)	报告期增减 (±)(股)	持股比例 (%)	所持股份类别
1	承德钢铁集团有限公司	449,547,040	0	59.10	国家股
2	国华能源有限公司	29,600,000	0	3.89	法人股
3	承德昌达经营开发有限公司	9,886,316	0	1.30	法人股
4	山西焦化集团有限公司	8,000,000	0	1.05	法人股
5	浙江省饲料公司	4,000,000	0	0.53	法人股
6	河北省物产企业(集团)公司	2,620,000	0	0.34	法人股
7	石家庄焦化集团有限责任公司	2,400,000	0	0.32	法人股
8	中国诚通金属集团公司	2,400,000	0	0.32	法人股
9	中钢集团天津公司	1,600,000	0	0.21	法人股
10	邢台市桥东典当行	1,600,000	0	0.21	法人股

说明：

- 1、持有公司 5% 以上股份的股东为承德钢铁集团有限公司(以下简称“集团公司”)。报告期内集团公司所持股份没有发生质押、冻结或托管等情况。
- 2、公司第六名股东河北物产企业(集团)公司所持 2,620,000 股法人股于 2004 年 12 月 30 日被质押。
- 3、公司第一大股东与第三大股东之间存在关联关系，两者属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

三、报告期内，公司控股股东情况没有发生变化。



四、报告期末，公司前十名流通股股东情况

序号	股东名称	期末持股数 (股)	所持股份 种类
1	北京陶玥坊商贸有限公司	875,215	A 股
2	戴正利	786,000	A 股
3	黄少杰	732,690	A 股
4	宋玉敏	712,000	A 股
5	韩璐	710,000	A 股
6	赵卫一	710,000	A 股
7	王玉华	622,000	A 股
8	中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	559,588	A 股
9	黄远锋	497,200	A 股
10	韩星	495,761	A 股

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

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，经总经理提名，公司四届董事会十一次会议聘任王世杰先生为总经理助理兼董事会秘书。



第四节 管理层讨论与分析

一、经营情况

(一) 主营业务范围及其经营状况

1、公司主营业务经营情况的说明

主营业务范围：报告期内，公司的主营业务为钒产品、含钒低（微）合金钢产品和钛产品的生产、销售和技术开发。主要产品有五氧化二钒（片剂、粉剂）、钒铁合金、钒氮合金，含钒低合金连铸坯、含钒 级、 级螺纹钢、高速线材，含钒低合金机械用圆钢、热轧带钢，钛精矿等。

经营情况：报告期内，钢材市场波动较大，原燃材料价格居高不下，公司所在地区电力供应紧张、加之供电线路改造，频繁限电，对公司销售收入、制造成本和新投产设备的达产构成一定影响。

公司围绕年初制订的生产经营计划，以市场为导向，优化产品结构，精心组织生产，深入开展对标挖潜增效活动，降低成本，克服了钢材价格回落、原燃材料价格上涨、电力供应紧张以及运输瓶颈制约等困难，取得了较好的经营业绩。

2005 年 1~6 月公司针对钒产品市场旺销的情况，努力增加钒产品的产量，生产钒渣 3.69 万吨，同比增长 47.06%；产五氧化二钒 2118 吨，同比增长 7.71%；产钒铁 1520 吨，同比增长 5.48%。

2005 年 1~6 月公司生产含钒低（微）合金钢 118 万吨、含钒低合金钢材 73.47 万吨，含钒低合金热轧带钢 35 万吨，分别比上年同期增长了 13.76%、16.87%和 5.43%。

2005 年 1~6 月，公司实现销售收入 3,938,703,869.07 元，利润总额 211,662,834.25 元，净利润 133,201,221.22 元，分别比上年同期增长了 29.97%、23.96%和 32.42%。

2、占报告期主营业务收入 10%以上(含 10%)的行业或产品

	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 (%)
分行业						
冶金行业	3,464,040,208.10	3,282,342,705.67	5.25	18.01	29.52	减少 8.42 个百分点
化工行业	474,663,660.97	160,331,119.17	66.22	399.19	266.30	增加 17.89 个百分点
分产品						
含钒国标螺纹钢	1,696,264,302.03	1,673,854,982.68	1.32	49.02	66.38	减少 10.3 个百分点
含钒低合金热轧带钢	1,164,707,641.90	992,249,477.47	14.81	20.49	23.47	减少 2.05 个百分点
钒产品	474,663,660.97	160,331,119.17	66.22	399.19	266.30	增加 17.89 个百分点
关联交易的定价原则	公司向关联方销售和采购货物的交易价格，按照以下原则确定：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,按照实际成本加合理的利润确定;对于无法按照“成本加成”原则确定价格的特殊商品和服务项目,由双方按照公平、合理的原则确定交易价格。
--	--

注:报告期内,由于钒产品价格上涨,公司适时调减了含钒新 级螺纹钢的产量,2005 年 1~6 月生产含钒新 级螺纹钢 10.78 万吨,实现主营业务收入 329,637,202.10 元,占公司主营业务收入的 8.37%,毛利率为 5.16%。

3、主营业务分地区情况表

单位:人民币元

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
华北地区	3,201,047,656.62	21.97
华东地区	335,254,171.21	317.45
华中地区	218,275,667.85	192.78
东北地区	71,749,668.27	7.13
西北地区	60,995,169.32	-16.14
其它地区	51,381,535.80	-53.93

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

报告期内,公司钒产品毛利率为 66.22%,较上年度增长 10.52 个百分点,主要原因是钒产品市场需求旺盛,价格上涨所致;含钒国标螺纹钢毛利率为 1.32%,含钒新 级螺纹钢毛利率为 5.16%,分别比上年度减少 9.43 个百分点和 6.28 个百分点,主要原因是钢材产品价格下跌、原材料价格上涨及频繁限电导致成本上升所致。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内,公司钒产品实现主营业务利润 312,413,380.78 元,占主营业务利润的 65.07%,比上年度增长 47.69 个百分点,主要是钒产品产量增加以及价格上涨所致;含钒国标螺纹钢及新 级螺纹钢实现主营业务利润 31,223,375.45 元,占主营业务利润的 6.5%,比上年度减少 38.08 个百分点,主要是钢材产品价格下跌、原材料价格上涨及频繁限电导致成本上升所致。

(二) 公司控股公司经营情况

公司控股子公司为承德燕山带钢有限公司和承德燕山气体有限公司。

1、承德燕山带钢有限公司注册资本 2963 万美元,本公司持有其 74%的股份。该公司主要产品为厚度 1.5—8mm、宽 400—600mm 各种规格的含钒低合金热轧中等宽度带钢和直径 6.5—10.0mm 各种规格的含钒低合金高速线材。截止 2005 年 6 月 30 日,该公司总资产 679,528,725.63 元。2005 年 1~6 月生产带钢 35 万吨,高速线材 5.5 万吨,实现主营业务收入 1,316,501,259.19 元,主营业务利润 76,898,645.51 元,净利润 49,843,131.64 元。

2、承德燕山气体有限公司成立于 2003 年 9 月 26 日,注册资本 13,000 万元,本公司持有其 51%的股份。该公司经营范围为工业用氧气、医用氧气、氮气、氩气的制造。截止 2005 年 6 月 30 日,该公司总资产 216,206,220.88 元。2005 年 1~6



月实现主营业务收入 91,118,638.58 元，主营业务利润 24,795,796.06 元，净利润 14,319,012.67 元。

（三）经营中出现的问题与困难

报告期内，国内钢材市场呈现前高后低走势，波动较大，铁精粉、焦炭等主要原材料价格依然较高，再加上频繁限电导致生产成本上升，对公司盈利情况构成一定影响。

针对上述问题与困难，公司采取了积极的应对措施，以市场为导向，根据市场热点优化产销结构，强化内部管理，深入开展学先进对标挖潜活动，努力降低成本，使公司盈利继续保持了稳定增长态势。

二、投资情况

报告期内公司总投资 29,534 万元，比去年同期降低 16,575 万元，降幅 56.12%，主要原因是技术改造项目大部分已完工。

（一）募集资金的运用和结果

为减少投资风险，提高募集资金使用效率，公司第四届董事会第十次会议通过决议并经公司 2004 年第三次临时股东大会批准，将高钛渣项目变更为烧结机技术改造项目（公告详见 2004 年 11 月 30 日和 2005 年 1 月 4 日的《中国证券报》和《上海证券报》）。截止 2005 年 2 月 28 日，该项目完成投资 12,458.60 万元，其中使用前次募集资金 9,431 万元，自筹资金 3,027.60 万元，公司前次募集资金 51,829 万元已全部使用完毕。

（二）非募集资金投资情况

报告期内公司投资 19,934 万元进行技术改造，主要项目有：

1、炼铁厂高炉改造计划投资 9,600 万元，报告期内完成投资 5,600 万元，已完工。

2、高炉本体技术改造计划投资 6,800 万元，报告期内完成投资 3,800 万元，已完工。

3、高速线材工程计划投资 25,000 万元，报告期内完成投资 1,102 万元。该项目为公司控股子公司承德燕山带钢有限公司投资建设项目。

4、转炉炼钢炉外精炼改造计划投资 5,066 万元，报告期内完成投资 853 万元。



第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》、《上海证券交易所股票上市规则（2004年修订）》等规定的要求，对公司《章程》进行了修订，进一步规范公司运作。

二、2004年度利润分配方案执行情况

经河北华安会计师事务所有限公司出具的冀华会审字[2005]3005号审计报告确认，2004年度公司实现净利润 277,237,223.85 元，累计可供分配的利润 444,904,290.45 元。分配方案为：公司拟以 2004 年末总股本 760,667,040 股为基数，向股东每 10 股派现金股利 2.00 元（含税）共计 152,133,408.00 元，剩余 292,770,882.45 元结转下年度。2004 年度不进行资本公积金转增股本。该方案经 2005 年 4 月 5 日公司 2004 年度股东大会审议通过并已实施，股权登记日为 2005 年 5 月 27 日，除息日为 2005 年 5 月 30 日，现金红利发放日为 2005 年 6 月 3 日。分红派息实施公告刊登于 2005 年 5 月 24 日的《中国证券报》和《上海证券报》。该次分配已按期完成。

三、公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、重大关联交易

1、报告期内关联采购和关联销售情况

（1）关联采购：

报告期内，公司向关联方采购钒铁精粉、提钒冷却剂、焦炭、煤气等原燃材料，重大交易列示如下：

关联方	交易内容	交易价格	金额（元）	占同类交易额的比重（%）
承德钢铁集团有限公司	钒铁精粉（吨）	市场价	121,470,000.00	12.79
	焦炭（吨）	市场价	235,221,116.20	72.14
	焦丁、焦末（吨）	市场价	5,674,000.00	8.95
	掺混煤气（m ³ ）	市场价	101,550,767.48	100.00
	运费及其他	市场价	52,803,275.45	75.38
	小计		516,719,159.13	
承德金摩铁业有限公司	提钒冷却剂（吨）	市场价	174,564,853.00	23.18
承德新新机械制造有限公司	加工备件及修理费	市场价	18,434,437.03	22.34
承德新新电子有限公司	仪器	市场价	7,923,974.06	1.83
承德天工建筑安装工程有限公司	工程费	市场价	2,144,000.00	2.13
承钢集团进出口有限公司	机电产品及代理费	市场价	396,698.91	0.97
承德兴华化工有限公司	化工产品 & 材料	市场价	213,522.73	3.28



承德新新康达工贸有限公司	劳务、修理及配餐费	市场价	7,299,614.62	1.94
锦州钒业有限责任公司	加工费	市场价	9,496,377.59	19.24
承德天运物流有限公司	原材料	市场价	28,652,849.70	
总计			765,845,486.77	

(2) 关联销售

报告期内，公司向关联方销售风、水、电、汽及辅助材料等。重大交易列示如下：

关联方	交易内容	交易价格	金额（元）	占同类交易额的比重（%）
承德钢铁集团有限公司	风（m ³ ）	市场价	546,452.00	1.78
	水（t）	市场价	1,831,510.82	9.87
	电（度）	国家定价	10,303,052.40	7.69
	汽（t）	市场价	9,050,539.20	11.37
	高炉煤气(m ³)	市场价	13,107,182.08	100
	其它	市场价	92,856,803.74	
	小计		127,695,540.24	
河北承钢工贸有限责任公司	钢材（t）	市场价	1,674,405.97	
承德新新机械制造有限公司	辅助材料	市场价	764,137.02	
承德新新电子有限公司	辅助材料	市场价	2,231,523.48	
承德天工建筑安装工程有限公司	辅助材料	市场价	8,102,544.86	
承德金摩铁业有限公司	原材料	市场价	3,739,651.32	
承德新新康达工贸有限公司	原材料	市场价	1,746.15	
承德天运物流有限公司	原材料	市场价	33,992.84	
总计			144,243,541.88	

(3) 公司与关联方交易的定价政策

公司向关联方销售和采购货物的交易价格，按照以下原则确定：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，按照实际成本加合理的利润确定；对于无法按照“成本加成”原则确定价格的特殊商品和服务项目，由双方按照公平、合理的原则确定交易价格。

(4) 结算方式：上述关联交易均以货币方式结算。

2、综合服务

集团公司向本公司提供公共设施及相应服务、文娱康乐、职工宣传、卫生清扫、绿化营护、通勤等综合服务，2005年1~6月本公司向集团公司支付的综合服务费用2,900,000.00元。

2005年1~6月本公司控股子公司承德燕山带钢有限公司支付集团公司综合服务费445,145.80元。

因承德兴华化工有限公司为本公司钒化工厂提供住房维修及相关服务、租赁房屋、绿化环卫等综合服务，2005年1~6月本公司向承德兴华化工有限公司支付的综合服务费为570,000.00元。



3、土地租赁

公司租赁使用集团公司六宗土地，总面积 948,219.67 平方米，2000 年公司与集团公司签定了《土地租赁合同》，2002 年双方签定了《关于 土地租赁合同的补充协议》，确定租赁期限为 20 年。2003 年 3 月 20 日双方签定了《关于 土地租赁合同 调整租金的补充协议》，将租金调整为每年人民币 12,073,400.00 元。依据此项协议 本公司 2005 年 1~6 月支付集团公司土地租赁费 6,036,700.00 元。

2003 年 4 月 8 日本公司控股子公司承德燕山带钢有限公司与集团公司签订了《土地租赁合同》，租赁使用集团公司土地共二宗，总面积为 86,252.10 平方米，以每年每平方米人民币 8.63 元计算，租赁期限 20 年，自 2003 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。燕山带钢公司 2005 年 1~6 月向集团公司支付土地租赁费 744,000.00 元。

4、房屋租赁

公司与集团公司于 2001 年 2 月 28 日签订《房屋租赁协议》，公司租赁集团公司房屋使用面积计 3307.5 平方米，租金每年 240,000.00 元，期限暂定 10 年。2005 年 1~6 月公司向集团公司支付的租赁费 120,000.00 元。

5、关联交易必要性和持续性的说明

本公司设立时，集团公司将与生产相关的部分主要资产和辅助生产厂及物资供应、产品销售系统的资产投入本公司，为本公司提供配套服务的相关资产则保留在集团公司及其他关联方。由于长期形成的业务联系及生产的连续性和与辅助配套设施联系的紧密性，本公司与集团公司及其他关联方在原材料及备品备件供应、风、水、电、汽及辅助材料销售、产品销售、机修维修、运输劳务和综合服务等方面发生的关联交易是生产经营过程中不可避免的。该等关联交易是在关联方协商一致的基础上，按照市场化原则每年重新确认新一年度关联交易的具体事项及费用价格，不存在损害本公司及非关联股东利益的行为，也不会对本公司持续经营能力、损益及资产状况产生重大影响。

(二) 报告期内，公司无资产、股权转让发生的关联交易

(三) 报告期内无其他重大关联交易

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

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。



八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未发生解聘会计师事务所情况。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十二条、《公开发行股票公司信息披露实施细则》（试行）第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十二、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》23 版 《上海证券报》C6 版	2005-01-04	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》C06 版 《上海证券报》C3 版	2005-03-04	http://www.sse.com.cn
关联交易公告	《中国证券报》C07 版 《上海证券报》C3 版	2005-03-04	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》C07 版 《上海证券报》C3 版	2005-03-04	http://www.sse.com.cn
关于 2004 年度报告更正事项的公告	《中国证券报》C07 版 《上海证券报》40 版	2005-03-05	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十二次会议决议	《中国证券报》B21 版 《上海证券报》39 版	2005-03-19	http://www.sse.com.cn
关于召开 2004 年度股东大会的二次通知	《中国证券报》C03 版 《上海证券报》C2 版	2005-04-01	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》A09 版 《上海证券报》C24 版	2005-04-06	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C18 版 《上海证券报》C11 版	2005-05-24	http://www.sse.com.cn



第六节 财务报告

一、本公司半年度财务报告未经审计。

二、会计报表（附后）。

三、会计报表附注

（一）公司简介

承德新新钒钛股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经河北省体改委冀体改委股字[1994]33号文件批准组建，由承德钢铁集团有限公司（原“承德钢铁公司”）独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1994年6月18日办理工商注册登记正式成立。公司的前身是承德钢铁股份有限公司，1999年7月经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1999]23号文件和河北省冶金厅冀冶体改字（1999）236号文件批复，公司更名为承德新新钒钛股份有限公司。公司法定代表人：晋心翠；公司住所：河北省承德市双滦区。

公司经营范围：钒渣、五氧化二钒、钒铁合金、钛精矿、高钛渣、金红石、合金铁粉、含钒低合金及普通带钢、圆钢、钢筋混凝土用热轧带肋钢筋、钢坯的生产销售；氧气、氮气、氩气、二氧化碳气的制造与销售；钒钛系列高科技产品的开发、研制、生产和销售；本企业自产产品及相关技术的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。医用氧气的生产（限分支机构经营）。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]84号文核准，本公司于2002年8月22日以全部向二级市场投资者定价配售的发行方式向社会公开发行人民币普通股股票100,000,000股，每股发行价格为5.40元人民币。经上海证券交易所“上证上字[2002]148号”文批准，本公司的10000万股A股股票已于2002年9月6日在上海证券交易所上市交易。股票简称“承德钒钛”，股票代码“600357”。

根据公司2004年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2004年6月30日公司总股本380,333,520股为基数，2004年10月用资本公积向全体股东每股转增1股，即每10股转增10股共计转增380,333,520股，每股面值1元，计增加股本380,333,520.00元，变更后的注册资本为人民币760,667,040.00元，已经河北华安会计师事务所有限公司冀华会验字[2004]3001验资报告验证。

（二）公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

本公司和控股子公司承德燕山带钢有限公司、承德燕山气体有限公司均执行财政部颁发的《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

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：

本公司会计核算采用权责发生制原则和借贷记账法进行核算，资产计价以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法：



本公司对发生的外币经济业务，采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。期末对外币账户的外币余额按当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）调整，差额属于资本性支出的计入相应资产的价值，属于收益性支出的计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准：

将持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资的核算方法：

公司短期投资取得时以投资成本计价，短期投资持有期间所获得的收入，除取得时已计入应收股利或利息外，在实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值，短期投资处置时将处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

公司期末按照单项投资成本与市价孰低法计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法：

本公司坏账核算采用备抵法，期末公司按照应收账款和其他应收款的账龄，分析计提坏账准备，计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	8%
2-3 年	15%
3 年以上	60%

注：应收账款和其他应收款中账龄在 1 年以内的应收承德钢铁集团有限公司的款项属于日常结算余款，形成坏账的风险很小，因此不计提坏账准备；账龄在 1 年以上的应收承德钢铁集团有限公司的款项，均按上述比例计提坏账准备。另外公司其他应收款中的集资办电款，成为坏账的风险也很小，因此不计提坏账准备。

公司确认坏账损失的标准为：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项；

(2) 债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

9、存货的核算方法：

本公司的存货包括原材料、燃料、辅助材料、备品备件、包装物、委托加工材料、在产品、自制半成品、低值易耗品和产成品等。存货核算采用永续盘存制和实际成本法。原材料采用计划成本法核算，月末调整为实际成本；产成品采用品种法按计划成本计算，产成品入库和发出按计划成本核算，月末将结存和销售的产成品的成本差异分配调整为实际成本；低值易耗品在领用时一次摊销。

本公司存货跌价准备期末按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

10、长期投资核算方法：

(1) 长期债权投资：取得时以投资成本计价，持有期间按期计算应计利息，确认投资收益。

(2) 长期股权投资：本公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法



核算。长期股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 公司长期投资减值准备期末按照个别投资项目未来可收回金额低于账面价值的差额计算确定。

11、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产标准为使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000.00 元以上，且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。

(2) 本公司固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别、使用年限、预计残值率，确定其分类折旧率如下：

类 别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25—40	3	3.88—2.43
机器设备	12—28	3	8.08—3.46
电子设备	5—12	3	19.40—8.08
运输设备	8—12	3	12.13—8.08
其他	10—22	3	9.70—4.41

(3) 本公司控股子公司承德燕山带钢有限公司的分类折旧率如下：

类 别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20—45	10	4.50—2.00
机器设备	10—20	10	9.00—4.50
电子设备	5—12	10	18.00—7.50
运输设备	8—12	10	11.25—7.50
其他	10—28	10	9.00—3.21

(4) 公司固定资产减值准备期末按照单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计算确定。

12、在建工程核算方法：

按照实际发生的支出确定其工程成本，在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

公司在建工程减值准备期末按照单项工程预计减值金额计算确定。

13、借款费用的会计处理方法：

公司为购建固定资产专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，按照《企业会计制度》规定的确认原则和计算方法予以资本化，计入“在建工程”。此外属于生产经营期间其他借款费用，直接计入当期财务费用。

14、无形资产计价和摊销方法：

以取得时的实际成本计量，按预计使用年限分期平均摊销计入损益。

公司无形资产减值准备期末按照单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计算确定。

15、长期待摊费用摊销方法：



长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。

16、收入确认原则：

本公司收入（产品销售）确认的原则是：已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司不再对该产品保留继续管理权和实施控制；相关的经济利益能够流入公司；并且与该产品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

17、所得税的会计处理方法：

公司采用应付税款法核算所得税费用。

18、合并会计报表的编制方法：

公司将其控制的子公司纳入合并会计报表的合并范围，以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目数据编制而成。纳入报表合并范围各公司间的重大交易和资金往来均在合并时抵销。

19、会计政策变更及对公司的影响：

本报告期内公司会计政策未发生变更。

20、会计估计变更及对公司的影响：

本报告期内公司会计估计未发生变更。

（三）税项

本公司主要税种及税率列示如下：

税种	计税基础	税率
增值税	产品销售收入及其他收入	17%、13%
城市维护建设税	应交增值税和营业税额	7%
教育费附加	应交增值税和营业税额	4%
企业所得税	应纳税所得额	33%、15%

注 1：本公司控股子公司承德燕山带钢有限公司为中外合资企业，从 2002 年开始享受“免二减三”的税收优惠政策。本公司及承德燕山气体有限公司均按 33% 缴纳企业所得税。

（四）控股子公司及合营企业

公司名称	注册地址	法定代表人	注册资本	经营范围	实际投资额 (人民币元)	本公司 持股比例	是否属 合并范围
承德燕山带钢有限公司	承德市滦平县西地	刘克忠	2963 万美元	生产热轧带钢产品，销售本公司生产的产品	161,419,606.04	74%	是
承德燕山气体有限公司	承德双滦区滦河镇承钢厂区	刘克忠	人民币 13000 万元	工业用氧气、医用氧气、氮气、氩气制造	66,300,000.00	51%	是

（五）合并会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

1. 货币资金



项 目	期末数	年初数
现 金	204,396.66	95,047.77
银行存款	671,181,291.18	394,139,704.79
其他货币资金	0.00	510,000.00
合 计	671,385,687.84	394,744,752.56

(1) 货币资金 2005 年 6 月 30 日余额较年初数增加了 276,640,935.28 元, 增幅 70.08%, 主要原因是公司增加银行借款和经营活动流入的现金净额增加形成。

2. 应收票据

项 目	期末数	年初数	备 注
商业承兑汇票	0.00	0.00	
银行承兑汇票	89,547,119.58	2,528,142.12	
合 计	89,547,119.58	2,528,142.12	

(1) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

(2) 应收票据 2005 年 6 月 30 日余额较年初数增加 87,018,977.46 元, 增幅 3,442.01%, 主要原因是公司销售货物收到的银行承兑汇票增加形成的。

3. 应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	60,493,848.81	76.85	3,024,692.43	63,792,395.64	75.93	3,189,619.79
1—2 年	503,133.21	0.64	40,250.66	1,180,804.19	1.41	94,464.34
2—3 年	1,370,462.30	1.74	205,569.35	2,728,211.54	3.25	409,231.73
3 年以上	16,349,346.84	20.77	9,809,608.10	16,309,343.25	19.41	9,785,605.95
合 计	78,716,791.16	100.00	13,080,120.54	84,010,754.62	100.00	13,478,921.81

(1) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末应收账款欠款金额前五名的款项共计 65,806,795.40 元, 占应收账款总额 78,716,791.16 元的 83.60%。

(3) 公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的坏账准备 1 年以内按 5% 计提, 1-2 年按 8% 计提, 2-3 年按 15% 计提, 3 年以上按 60% 计提。

(4) 公司应收账款 2005 年 6 月 30 日净额较年初数减少 4,895,162.19 元, 降幅 6.94%, 主要原因是公司加大清欠力度, 收回积欠货款所致。

4. 其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备



1 年以内	10,046,514.50	53.77	502,325.73	5,120,427.09	30.84	256,021.35
1—2 年	0.00	0.00	0.00	842,236.35	5.07	67,378.91
2—3 年	6,000.02	0.03	900.00	155,270.02	0.93	23,290.50
3 年以上	8,633,219.94	46.20	79,931.96	10,489,771.16	63.16	173,862.70
合 计	18,685,734.46	100.00	583,157.69	16,607,704.62	100.00	520,553.46

(1) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末其他应收款欠款金额前五名的款项共计 15,992,571.57 元, 占其他应收款总额 18,685,734.46 元的 85.59%。其中欠款金额较大的款项列示如下:

单位名称	所欠金额	账龄	欠款内容	是否收取 资金占用费
承德市三电办公室	8,500,000.00	3 年以上	集资办电	否
公司职工公务借款	4,366,221.35	1 年以内	公务借款	否
中建央视新台址项目部	1,872,500.00	1 年以内	投标保证金	否
工会	1,130,734.68	1 年以内	借款	否
攀钢销售处	123,115.54	3 年以上	钒渣款	否
合 计	15,992,571.57			

(3) 公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的坏账准备 1 年以内按 5% 计提, 1-2 年按 8% 计提, 2-3 年按 15% 计提, 3 年以上按 60% 计提。公司期末其他应收款中的集资办电款 8,500,000.00 元, 成为坏账的风险很小, 因此未计提坏账准备。

(4) 账龄在三年以上的其他应收款共 8,633,219.94 元, 其中承德市三电办公室 850 万元, 系公司为取得国家用电指标而付给承德市三电办公室集资办电款 1800 万元, 按照协议规定在付款的第六年起分 10 年收回本金, 不计利息, 目前已收回本金 950 万元, 剩余 850 万元本金。其余账龄在 3 年以上的其他应收款 133,219.94 元均系由小额欠款构成, 公司正在清理催收。

5. 预付账款

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	52,057,333.96	87.65	168,469,602.68	95.92
1—2 年	6,551,303.05	11.03	6,353,881.45	3.62
2—3 年	0.00	0.00	812,500.00	0.46
3 年以上	787,025.56	1.32	0.00	0.00
合 计	59,395,662.57	100.00	175,635,984.13	100.00

(1) 期末余额中预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项列示如下:

股东名称	预付金额	内容
承德钢铁集团有限公司	122,761.72	货款

(2) 账龄超过 1 年的预付账款有 7,338,328.61 元, 主要系货物验收结转后形成的尾款。



(3) 预付账款 2005 年 6 月 30 日余额较年初数减少 116,240,321.56 元, 减少 66.18%, 主要原因是公司预付采购原材料货款减少所致。

6. 存货及存货跌价准备

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	640,721,088.91	1,604,314.17	1,050,375,594.40	1,604,314.17
委托加工材料	82,520,139.13	0.00	33,634,472.16	0.00
自制半成品	101,687,124.11	0.00	74,719,934.88	0.00
产成品	341,174,830.87	0.00	103,120,874.18	0.00
合 计	1,166,103,183.02	1,604,314.17	1,261,850,875.62	1,604,314.17

(1) 公司存货可变现净值系按单项存货的估计市场售价, 减去估计的完工成本和销售费用后的价值确定的。

(2) 存货 2005 年 6 月 30 日净额较年初数减少 95,747,692.60 元, 减少 7.60%, 主要原因是公司库存原材料储存减少所致。

7. 长期投资

类 别	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	42,597,495.63	0.00	2,000,000.00	0.00	44,597,495.63	0.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	42,597,495.63	0.00	2,000,000.00	0.00	44,597,495.63	0.00

(1) 长期股权投资—股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	初始投资成本	长期投资减值准备	备注
唐山钢铁股份有限公司	募集法人股	228,000	0.01795%	600,000.00	0.00	

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
唐山钢铁股份有限公司	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00

(2) 长期股权投资—其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司注册资本的比例	原始投资金额	长期投资减值准备	备注
攀钢集团锦州钛业有限公司	无	15.00%	27,000,000.00	0.00	
北方和平实业股份有限公司	无	0.10%	100,000.00	0.00	
锦州钒业有限责任公司	无	45.00%	5,005,000.00	0.00	
深圳市新鑫恒隆实业有限公司	10 年	33.33%	10,000,000.00	0.00	燕山带钢投资



被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
攀钢集团锦州钛业有限公司	25,000,000.00	2,000,000.00	0.00	27,000,000.00
北方和平实业股份有限公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
锦州钒业有限责任公司	7,003,608.93	0.00	0.00	7,003,608.93
深圳市新鑫恒隆实业有限公司	9,893,886.70	0.00	0.00	9,893,886.70
合计	41,997,495.63	2,000,000.00	0.00	43,997,495.63

8. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值：				
房屋及建筑物	1,503,428,172.35	333,937,677.37	0.00	1,837,365,849.72
机器设备	3,049,588,170.82	397,315,950.06	7,311,043.89	3,439,593,076.99
运输工具	22,967,971.45	1,371,804.84	0.00	24,339,776.29
电子设备	84,219,140.75	4,044,214.02	22,403,938.54	65,859,416.23
其他	335,877.95	34,100.00	6,700.00	363,277.95
合计	4,660,539,333.32	736,703,746.29	29,721,682.43	5,367,521,397.18
累计折旧：				
房屋及建筑物	257,491,685.33	21,291,181.51	0.00	278,782,866.84
机器设备	778,626,020.10	101,156,142.20	2,754,720.69	877,027,441.61
运输工具	14,680,410.06	690,058.32	0.00	15,370,468.38
电子设备	41,850,193.03	3,718,142.89	7,546,085.21	38,022,250.71
其他	242,173.67	7,682.34	5,538.27	244,317.74
合计	1,092,890,482.19	126,863,207.26	10,306,344.17	1,209,447,345.28
净值：	3,567,648,851.13	609,840,539.03	19,415,338.26	4,158,074,051.90
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物	2,769,900.00	0.00	0.00	2,769,900.00
机器设备	1,994,400.00	0.00	0.00	1,994,400.00
合计	4,764,300.00	0.00	0.00	4,764,300.00
固定资产净额：	3,562,884,551.13	609,840,539.03	19,415,338.26	4,153,309,751.90

(1) 公司期末固定资产中无抵押、担保的情况。

(2) 固定资产原价 2005 年 6 月 30 日余额较年初数增加 706,982,063.86 元，增幅 15.17%，主要原因是公司工程建设投入加大，在建工程完工转入固定资产形成。

9. 工程物资

项 目	期末数	年初数	备 注
专用设备	4,762,987.27	4,579,510.67	
预付大型设备款	39,359,979.64	47,758,224.65	



专用工具	20,524.46	20,524.46
合计	44,143,491.37	52,358,259.78

(1) 工程物资 2005 年 6 月 30 日余额较年初数减少 8,214,768.41 元, 降幅 15.69%, 主要原因是公司年初预付设备款在本期收到设备转入在建工程所致。

10. 在建工程

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末数	资金来源	工程投入占预 算比例
ERP 管理信息系统	3,000	0.00	2,439,350.60	2,439,350.60	0.00	0.00	自筹	已完工
5#烧结机改造工程	20,000	198,744,106.70	11,793,018.88	165,000,000.00	0.00	45,537,125.58	自筹	105%
转炉炼钢炉外精炼改造	5,066	0.00	8,530,000.00	8,530,000.00	0.00	0.00	自筹	已完工
锅炉制水系统改造	1,338	0.00	2,900,000.00	2,900,000.00	0.00	0.00	自筹	已完工
高炉出铁厂除尘改造	1,646	16,501,367.52	61,569.26	0.00	0.00	16,562,936.78	自筹	101%
2#公路拓宽	900	0.00	1,881,034.02	1,881,034.02	0.00	0.00	自筹	已完工
高炉供料上料系统改造	4,999	63,972,782.20	3,842,639.02	57,985,042.20	0.00	9,830,379.02	自筹	136%
3#高炉本体系统改造	4,973	67,834,346.80	15,258,021.00	83,092,367.80	0.00	0.00	自筹	已完工
炼铁厂高炉改造	9,600	84,916,350.00	56,000,000.00	140,916,350.00	0.00	0.00	自筹	已完工
高炉热风炉技术改造	4,974	48,150,000.00	5,326,440.00	53,300,000.00	0.00	176,440.00	自筹	108%
高炉本体技术改造	6,800	66,933,650.00	38,000,000.00	104,933,650.00	0.00	0.00	自筹	已完工
3#高炉布袋除尘改造	4,922	45,700,000.00	1,030,801.87	44,072,590.07	0.00	2,658,211.80	自筹	95%
炼钢厂污水处理改造	4,968	0.00	15,223,073.59	15,223,073.59	0.00	0.00	自筹	已完工
高效连铸系统技术改造	4,859	0.00	8,596,000.00	8,596,000.00	0.00	0.00	自筹	已完工
1#烧结机技术改造	15,000	28,580,000.00	96,006,000.00	0.00	0.00	124,586,000.00	自筹及募股	83%
焦炭料场扩建	2,000	0.00	4,725,320.51	0.00	0.00	4,725,320.51	自筹	24%
带钢高速线材工程	25,000	0.00	11,023,991.15	7,590,209.61	0.00	3,433,781.54	自筹	107%
15000 立方米制氧工程	12,000	0.00	1,045,290.00	1,045,290.00	0.00	0.00	自筹	已完工
其他		3,621,554.70	11,659,795.57	1,082,064.74	0.00	14,199,285.53	自筹	
合计		624,954,157.92	295,342,345.47	698,587,022.63	0.00	221,709,480.76		
其中: 资本化利息		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

(1) 因无证据表明公司在建工程已经发生了减值, 故期末公司未计提在建工程减值准备。

(2) 在建工程 2005 年 6 月 30 日余额较年初数减少 403,244,677.16 元, 减少 64.52%, 主要原因是公司所投资的 5#烧结机改造工程、炼铁厂高炉改造、高炉本体技术改造等项目完工转入固定资产所致。

11. 短期借款

借款类别	期末数	年初数	备注
信用借款	0.00	0.00	
抵押借款	0.00	0.00	
保证借款	1,527,500,000.00	1,170,500,000.00	无逾期借款
质押借款	0.00	0.00	
合计	1,527,500,000.00	1,170,500,000.00	

(1) 期末短期借款 1,485,500,000.00 元由承德钢铁集团有限公司进行担保。

(2) 短期借款 2005 年 6 月 30 日余额较年初数增加 357,000,000.00 元, 增幅 30.50%, 主要原因是公司生产规模扩大, 库存周转性储备物资增加, 及固定资产投资增多, 使流动资金需求增加而向银行借款形成。

12. 应付票据



项 目	期末数	年初数	备 注
商业承兑汇票	0.00	0.00	
银行承兑汇票	1,406,690,000.00	696,493,200.00	
合 计	1,406,690,000.00	696,493,200.00	

(1) 期末余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据列示如下：

股东名称	金 额
承德钢铁集团有限公司	342,800,000.00

(2) 应付票据 2005 年 6 月 30 日余额较年初数增加 710,196,800.00 元, 增幅 101.97%, 主要原因是公司购买原材料和设备欠付客户货款增加, 应客户要求而向银行申请开出承兑汇票形成。

13. 应付账款

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	247,631,996.31	84.87%	876,130,575.75	95.84
1—2 年	14,058,370.88	4.82%	30,464,156.40	3.33
2—3 年	28,812,376.93	9.88%	3,445,947.33	0.38
3 年以上	1,256,375.12	0.43%	4,095,567.44	0.45
合 计	291,759,119.24	100.00%	914,136,246.92	100.00

(1) 应付账款 2005 年 6 月 30 日余额较年初数减少 622,377,127.68 元, 降幅 68.08%, 主要是支付客户货款所致。

(2) 账龄超过 3 年的应付账款 1,256,375.12 元, 由零散户小额尾欠款组成, 尚未支付。

14. 预收账款

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	298,913,354.84	96.51	429,659,807.15	97.13
1—2 年	1,288,274.58	0.42	4,258,113.51	0.96
2—3 年	2,266,238.26	0.73	1,297,531.26	0.29
3 年以上	7,233,450.85	2.34	7,144,761.78	1.62
合 计	309,701,318.53	100.00	442,360,213.70	100.00

(1) 预收账款 2005 年 6 月 30 日余额较年初数减少 132,658,895.17 元, 降幅 29.99%, 主要是结转货款所致。

15. 应付股利

股东名称	期末数	年初数	备 注
承德钢铁集团有限公司	0.00	0.00	
社会法人股东	22,477,218.83	9,037,054.13	
内部职工股东	0.00	489,296.34	
社会公众股东	0.00	1,266,157.35	
香港成达国际贸易有限公司	42,825,137.79	37,598,952.46	燕山带钢股东
合 计	65,302,356.62	48,391,460.28	

16. 应交税金

税 项	期末数	年初数	税率
-----	-----	-----	----



增值税	31,676,488.37	34,820,904.80	17%、13%
城市维护建设税	4,271,825.28	3,207,475.04	7%
所得税	23,945,413.97	-4,217,068.46	33%
营业税	58,265.29	443,155.94	3%、5%
土地使用税	0.00	0.00	1.2 元/平方米
房产税	-199,042.83	-691,482.22	1.2%
车船使用税	8.00	8.00	法定标准
印花税	-3,442.20	751,767.12	法定标准
个人所得税	12,031,084.95	2,610,816.68	法定标准
合 计	71,780,600.83	36,925,576.90	

(1) 应交税金 2005 年 6 月 30 日余额较年初数增加 34,855,023.93 元, 增幅 94.39%, 主要原因是公司欠缴所得税、个人所得税、城建税增加形成。

17. 其他应交款

项 目	期末数	年初数	备 注
教育费附加	-951,893.98	-1,703,418.35	按应交增值税和营业税额的 4% 计提
住房公积金	6,231,332.65	0.00	
合 计	5,279,438.67	-1,703,418.35	

(1) 其他应交款 2005 年 6 月 30 日余额较年初数增加 6,982,857.02 元, 增幅 409.93% 主要是住房公积金欠交增加形成。

18. 其他应付款

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	28,127,220.94	93.20	66,290,347.86	93.79
1—2 年	945,703.52	3.13	402,774.36	0.57
2—3 年	880,947.14	2.92	60,919.36	0.08
3 年以上	227,750.22	0.75	3,927,053.55	5.56
合 计	30,181,621.82	100.00	70,681,095.13	100.00

(1) 期末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 账龄超过 3 年的其他应付款 227,750.22 元, 主要是由各种零星尾欠款组成。

(3) 2005 年 6 月 30 日金额较大的其他应付款列示如下:

单位名称	欠付金额	账 龄	性 质
保险费	18,805,712.75	1 年以内	养老、失业、医疗保险
职工教育经费	7,059,321.19	1 年以内	教育经费



自动化部长途电话费	1,106,966.14	1 年以内	电话费
风险抵押金	862,000.00	1 年以内	抵押金
河北网通公司	349,040.65	1 年以内	电话费
合计	28,183,040.73		

19. 预提费用

项 目	期末数	年初数	备 注
水费	24,424.78	0.00	
电费	152,613.02	0.00	
其他	281,076.90	0.00	
合 计	458,114.70	0.00	

20. 一年内到期的长期负债

借款单位	期末数	借款期限	年利率	借款条件
中国银行承德分行	66,213,600.00	2003.03.26-2006.03.25	3.8125%	保证担保
工商银行承德市滦河支行	100,000,000.00	2003.06.20-2006.06.19	5.49%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	20,000,000.00	2003.11.27-2006.05.27	5.76%	保证担保
合 计	186,213,600.00			

(1) 期末借款 186,213,600.00 元由承德钢铁集团有限公司进行保证担保。

21. 长期借款

借款单位	期末数	借款期限	年利率	借款条件
中国银行承德分行	68,040,000.00	2003.09.08-2006.09.01	5.49%	保证担保
工商银行承德市滦河支行	100,000,000.00	2003.10.22-2006.10.19	5.49%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	20,000,000.00	2003.09.29-2006.09.28	5.49%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	80,300,000.00	2003.12.30-2006.10.29	5.76%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	60,000,000.00	2003.12.30-2006.11.29	5.76%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	30,000,000.00	2003.12.30-2006.12.29	5.76%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	30,000,000.00	2004.03.18-2007.03.17	5.49%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	30,000,000.00	2004.04.30-2007.04.29	5.49%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	60,000,000.00	2004.06.30-2007.06.29	5.49%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	20,000,000.00	2004.07.29-2007.07.28	6.31368%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	60,000,000.00	2004.08.19-2007.08.18	6.31368%	保证担保
建设银行承德市双滦支行	30,000,000.00	2004.07.29-2007.07.28	6.31368%	保证担保
合 计	588,340,000.00			

(1) 期末长期借款中有 148,040,000.00 元由承德钢铁集团有限公司进行保证担保。



22. 股本

数量单位：股

项目	年初数	本次变动增减(+、-)						期末数
		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	449,547,040							449,547,040
其中：								
国家持有股份	449,547,040							449,547,040
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	97,120,000							97,120,000
3、内部职工股	14,000,000							14,000,000
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	560,667,040							560,667,040
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	200,000,000							200,000,000
2、境内上市的外资								
3、境外上市的外资								
4、其他								
已上市流通股份合计	200,000,000							200,000,000
三、股份总数	760,667,040							760,667,040

23. 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资产评估增值	3,658,168.41	0.00	0.00	3,658,168.41
股本溢价	458,459,024.85	0.00	0.00	458,459,024.85
其他资本公积	3,959,129.50	87,100.00	0.00	4,046,229.50
合计	466,076,322.76	87,100.00	0.00	466,163,422.76

(1) 公司资本公积—其他资本公积报告期内增加 87,100.00 元，系债务重组收益按照有关规定计入资本公积形成。

24. 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	118,826,402.41	0.00	0.00	118,826,402.41
法定公益金	60,267,788.14	0.00	0.00	60,267,788.14
任意盈余公积	27,921,768.35	0.00	0.00	27,921,768.35
合计	207,015,958.90	0.00	0.00	207,015,958.90

25. 未分配利润

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	444,904,290.45	133,201,221.22	152,133,408.00	425,972,103.67



其中：拟分配现金股利	152,133,408.00	0.00	152,133,408.00	0.00
------------	----------------	------	----------------	------

(1) 公司年初未分配利润 444,904,290.45 元，加 2005 年 1-6 月合并报表实现净利润 133,201,221.22 元，扣除公司 2004 年度股东大会决议通过的利润分配方案向股东派发现金股利共计 152,133,408.00 元后，剩余可供分配利润 425,972,103.67 元。

26. 主营业务收入

项 目	本年累计数	上年同期数
国标螺纹钢	1,696,264,302.03	1,138,270,990.25
新 级钢筋	329,637,202.10	643,944,160.06
板坯	0.00	114,906,221.77
钒产品	474,663,660.97	95,087,733.70
连铸坯	37,569,195.51	54,586,983.34
热轧带钢	1,164,707,641.90	966,650,712.71
线材	151,793,617.29	0.00
其 他	84,068,249.27	17,121,299.35
合 计	3,938,703,869.07	3,030,568,101.18

(1) 报告期内公司 2005 年 1-6 月实现主营业务收入为 3,938,703,869.07 元，较上年同期增加 908,135,767.89 元，增幅 29.97%。主要原因是公司国标螺纹钢、线材、热轧带钢和钒产品产销量增加及售价上升形成。

(2) 公司 2005 年 1-6 月前五名客户的销售收入总额为 704,961,271.63 元，占公司全部主营业务收入 3,938,703,869.07 元的 17.90%；公司 2004 年 1-6 月前五名客户的销售收入总额为 863,378,271.59 元，占公司全部主营业务收入 3,030,568,101.18 元的 28.49%。

27. 主营业务成本

项 目	本年累计数	上年同期数
国标螺纹钢	1,673,854,982.68	1,006,027,351.26
新 级钢筋	312,632,017.17	557,971,534.69
板坯	0.00	105,149,485.11
钒产品	160,331,119.17	49,136,214.70
连铸坯	36,672,086.45	51,047,903.86
热轧带钢	992,249,477.47	803,646,462.72
线材	192,718,338.24	0.00
其 他	74,215,803.66	10,330,553.11
合 计	3,442,673,824.84	2,583,309,505.45

(1) 报告期内公司 2005 年 1-6 月主营业务成本较上年同期增加 859,364,319.39 元，增幅 33.27%。主要原因是公司国标螺纹钢、线材、热轧带钢和钒产品产销量增加及原材料价格上升形成。

28. 主营业务税金及附加

项 目	本年累计数	上年同期数
城市维护建设税	10,135,586.11	6,499,923.77
教育费附加	5,789,388.90	3,717,618.80
合 计	15,924,975.01	10,217,542.57



(1) 报告期内公司 2005 年度主营业务税金及附加较上年同期增加 5,707,432.44 元,增幅 55.86%主要原因是公司产品销售收入增加形成。

29. 其他业务利润

项 目	本年累计数	上年同期数
其他业务收入：		
材料	38,661,288.35	79,613,586.52
原燃料	13,653,545.88	15,991,734.83
电费	13,682,872.16	11,141,069.59
蒸汽	10,819,056.55	10,624,223.13
废钢	18,045,549.78	17,708,449.70
其他	110,840,490.55	68,738,257.86
其他业务收入合计	205,702,803.27	203,817,321.63
其他业务支出：		
材料	41,630,696.77	84,543,210.80
原燃料	14,822,225.29	15,461,344.67
电费	12,833,692.72	11,321,745.26
蒸汽	10,273,175.91	9,266,264.17
废钢	11,762,671.39	12,625,697.32
其他	115,695,499.67	74,356,283.43
其他业务支出合计	207,017,961.75	207,574,545.65
其他业务利润：	-1,315,158.48	-3,757,224.02

(1) 公司 2005 年 1-6 月其他业务利润为-1,315,158.48 元,较上年同期增加 2,442,065.54 元,增长 65.00%,主要是材料业务减少和废钢利润增加形成。

30. 营业费用

项 目	本年累计数	上年同期数
合 计	54,023,756.39	53,396,307.43

(1) 公司 2005 年 1-6 月营业费用较上年同期数增加 627,448.96 元,增加 1.18%,主要原因是公司产品销售量增加,运费相应增加形成。

31. 管理费用

项 目	本年累计数	上年同期数
合 计	138,668,809.29	143,795,164.02

32. 财务费用

类 别	本年累计数	上年同期数
利息支出	76,755,297.48	65,050,828.37
减：利息收入	1,679,546.17	1,345,738.45
加：汇兑损失	364,951.26	220,886.93
减：汇兑收益	0.00	0.00
金融机构手续费	935,003.30	527,411.78
合 计	76,375,522.37	64,453,388.63

(1) 公司 2005 年 1-6 月财务费用较上年同期增加 11,922,133.74 元,增幅 18.50%,主要原因是公司银行借款本金增加相应利息支出上升和承兑汇票贴现利息支出增加形成。



33. 投资收益

项 目	本年累计数	上年同期数
1) 短期投资投资收益	0.00	0.00
其中：股票投资收益	0.00	0.00
债券投资收益	0.00	0.00
其他投资收益	0.00	0.00
计提的短期投资跌价准备	0.00	0.00
2) 长期债权投资收益	0.00	0.00
3) 长期股权投资收益	0.00	272,873.17
其中：期末调整的被投资公司所有者权 益净增减的金额	0.00	272,873.17
联营或合营公司分配的利润	0.00	0.00
股权投资差额摊销	0.00	0.00
合 计	0.00	272,873.17

34. 营业外收入

项 目	本年累计数	上年同期数
固定资产清理净收益	0.00	984,871.12
其 他	2,013,620.00	351,814.22
合 计	2,013,620.00	1,336,685.34

35. 营业外支出

项 目	本年累计数	上年同期数
固定资产清理净损失	72,608.44	981,185.56
捐赠支出	0.00	400,000.00
赔偿金	0.00	800,000.00
固定资产减值准备	0.00	0.00
其他	0.00	317,222.80
合 计	72,608.44	2,498,408.36

36. 所得税

项 目	本年累计数	上年同期数
企业所得税计提额	58,486,082.58	46,188,131.28
减：国产设备投资抵免所得税	0.00	0.00
报表列所得税额	58,486,082.58	46,188,131.28

37. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年累计数
招待费	1,869,953.00
办公费用	3,715,719.13
差旅费	4,389,227.08
会议费	281,795.00
保险费	3,129,426.77
其他	1,587,438.70
合 计	14,973,559.68



38. 非经常性损益明细项目及金额

项 目	本年累计数
1) 营业外收入	2,013,620.00
其中：固定资产清理净收益	0.00
其他	2,013,620.00
2) 营业外支出（扣除计提的资产减值准备）	72,608.44
其中：固定资产清理净损失	72,608.44
3) 以前年度计提的资产减值准备转回	336,197.04
其中：坏账准备	336,197.04
4) 所得税影响数	751,478.84
5) 非经常性损益合计	1,525,729.76

(六) 母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1. 应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	58,494,446.77	76.25	2,924,722.35	63,092,282.54	75.73	3,154,614.14
1—2 年	503,133.21	0.66	40,250.66	1,180,804.19	1.42	94,464.34
2—3 年	1,370,462.30	1.79	205,569.34	2,728,211.54	3.27	409,231.73
3 年以上	16,349,346.84	21.30	9,809,608.10	16,309,343.25	19.58	9,785,605.94
合 计	76,717,389.12	100.00	12,980,150.45	83,310,641.52	100.00	13,443,916.15

(1) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末应收账款欠款金额前五名的款项共计 65,806,795.40 元，占应收账款总额 76,717,389.12 元的 85.78%。

(3) 公司 2005 年 6 月 30 日应收账款的坏账准备 1 年以内按 5% 计提，1-2 年按 8% 计提，2-3 年按 15% 计提，3 年以上按 60% 计提。

2. 其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	10,043,514.50	53.76	502,175.73	5,120,427.09	30.83	256,021.35
1—2 年	0.00	0.00	0.00	842,236.35	5.07	67,378.91
2—3 年	6,000.02	0.03	900.00	155,270.02	0.93	23,290.50
3 年以上	8,633,219.94	46.21	79,931.96	10,489,771.16	63.17	173,862.70
合 计	18,682,734.46	100.00	583,007.69	16,607,704.62	100.00	520,553.46

(1) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末其他应收款欠款金额前五名的款项共计 15,992,571.57 元，占其



他应收款总额 18,682,734.46 元的 85.60%。其中欠款金额较大的款项列示如下：

单位名称	所欠金额	账龄	欠款内容	是否收取 资金占用费
承德市三电办公室	8,500,000.00	3 年以上	集资办电	否
公司职工公务借款	4,366,221.35	1 年以内	公务借款	否
中建央视新台址项目部	1,872,500.00	1 年以内	投标保证金	否
工会	1,130,734.68	1 年以内	借款	否
攀钢销售处	123,115.54	3 年以上	钒渣款	否
合 计	15,992,571.57			

(3) 公司 2005 年 6 月 30 日其他应收款的坏账准备 1 年以内按 5% 计提, 1-2 年按 8% 计提, 2-3 年按 15% 计提, 3 年以上按 60% 计提。公司期末其他应收款中的集资办电款 8,500,000.00 元, 成为坏账的风险很小, 因此未计提坏账准备。

(4) 账龄在三年以上的其他应收款共 8,633,219.94 元, 其中承德市三电办公室 850 万元, 系公司为取得国家用电指标而付给承德市三电办公室集资办电款 1800 万元, 按照协议规定在付款的第六年起分 10 年收回本金, 不计利息, 目前已收回本金 950 万元, 剩余 850 万元本金。其余账龄在 3 年以上的其他应收款 133,219.94 元均系由小额欠款构成, 公司正在清理催收。

3. 长期投资

类 别	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	335,961,252.68	0.00	46,186,613.86	14,874,527.49	367,273,339.05	0.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	335,961,252.68	0.00	46,186,613.86	14,874,527.49	367,273,339.05	0.00

(1) 长期股权投资 - 对子公司投资

被投资单位名称	投资 期限	占被投资单位注 册资本的比例	原始投资 金额	累计权益 增加额
承德燕山带钢有限公司	18 年	74%	161,419,606.04	84,657,954.66
承德燕山气体有限公司	永续	51%	66,300,000.00	20,192,169.42
合 计			227,719,606.04	104,850,124.08

被投资单位名称	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
承德燕山带钢有限公司	224,068,170.78	36,883,917.41	14,874,527.49	246,077,560.70
承德燕山气体有限公司	79,189,472.97	7,302,696.45	0.00	86,492,169.42
合 计	303,257,643.75	44,186,613.86	14,874,527.49	332,569,730.12

(2) 长期股权投资—股票投资



被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本的比例	初始 投资成本	长期投资 减值准备	备注
唐山钢铁股份 有限公司	募集 法人股	228,000	0.01795%	600,000.00	0.00	

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
唐山钢铁股份 有限公司	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00

(3) 长期股权投资—其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资公司注 册资本的比例	原始投资金额	长期投资 减值准备	备注
攀钢集团锦州钛业有限公司	无	15.00%	27,000,000.00	0.00	
北方和平实业股份有限公司	无	0.1%	100,000.00	0.00	
锦州钒业有限责任公司	无	45.00%	5,005,000.00	0.00	

被投资公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
攀钢集团锦州钛业有限公司	25,000,000.00	2,000,000.00	0.00	27,000,000.00
北方和平实业股份有限公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
锦州钒业有限责任公司	7,003,608.93		0.00	7,003,608.93
合计	32,103,608.93	2,000,000.00	0.00	34,103,608.93

4. 主营业务收入

项 目	本年累计数	上年同期数
国标螺纹钢	1,696,264,302.03	1,138,270,990.25
新 级钢筋	329,637,202.10	643,944,160.06
板坯	1,122,840,414.19	912,075,419.67
钒产品	474,663,660.97	95,087,733.70
连铸坯	37,569,195.51	54,586,983.34
其 他	72,019,400.84	6,860,295.10
合 计	3,732,994,175.64	2,850,825,582.12

(1) 报告期内公司 2005 年 1-6 月实现主营业务收入为 3,732,994,175.64 元，较上年同期增加 882,168,593.52 元，增幅 30.94%。主要原因是公司国标螺纹钢、板坯和钒产品产销量增加形成。

(2) 公司 2005 年 1-6 月前五名客户的销售收入总额为 1,866,561,891.25 元，占公司全部主营业务收入 3,732,994,175.64 元的 50.00%；公司 2004 年 1-6 月前五名客户的销售收入总额为 1,367,381,375.15 元，占公司全部主营业务收入 2,850,825,582.12 元的 47.96%。



5. 主营业务成本

项 目	本年累计数	上年同期数
国标螺纹钢	1,686,323,126.84	1,016,029,119.89
新 级钢筋	314,932,611.30	563,518,801.55
板坯	1,078,741,658.09	834,630,703.90
钒产品	161,523,117.07	49,624,719.36
连铸坯	36,944,728.78	51,555,414.24
其 他	66,418,569.74	3,343,242.64
合 计	3,344,883,811.82	2,518,702,001.58

(1) 报告期内公司 2005 年 1-6 月主营业务成本较上年同期增加 826,181,810.24 元, 增幅 32.80%。主要原因是公司国标螺纹钢、板坯和钒产品产销量增加及原材料价格上升形成。

6. 投资收益

项 目	本年累计数	上年同期数
1) 短期投资投资收益	0.00	0.00
其中: 股票投资收益	0.00	0.00
债券投资收益	0.00	0.00
其他投资收益	0.00	0.00
计提的短期投资跌价准备	0.00	0.00
2) 长期债权投资收益	0.00	0.00
3) 长期股权投资收益	44,186,613.86	53,899,232.91
其中: 期末调整的被投资公司所有者权 益净增减的金额	44,186,613.86	53,899,232.91
联营或合营公司分配的利润	0.00	0.00
股权投资差额摊销	0.00	0.00
合 计	44,186,613.86	53,899,232.91

(1) 2005 年 1-6 月长期股权投资收益 44,186,613.86 元, 其中公司按持股比例 74% 计算享有的对承德燕山带钢有限公司的投资收益 36,883,917.41 元; 按持股比例 51% 计算享有的对承德燕山气体有限公司的投资收益 7,302,696.45 元。

(七) 关联方关系及其交易(单位: 人民币元)

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
承德钢铁集团有限公司	承德市 双滦区	注:【】	本公司之 控股母公司	有限责任公司	常 建
承德燕山带钢有限公司	承德市 滦平县西地	生产热轧带钢产品, 销 售本公司生产的产品	本公司之 控股子公司	有限责任公司	刘克忠
承德燕山气体有限公司	承德双滦区 滦河镇承钢 厂区	工业用氧气、医用氧 气、氮气、氩气制造	本公司之控股 子公司	有限责任公司	刘克忠

注:【矿产品、钢铁产品、钒钛产品、化工产品、焦碳及焦化产品、机电产品、电子产品、



建筑材料等的采选、冶炼、制造、加工（含镀锌）、销售（含生产性废旧金属收购、炼钢），以下项目限取得经营资格的分公司机构经营（未取得专项许可证的除外）：铁路、公路运输；冶金建筑行业及相应范围工程设计、建筑安装（含安装高速公路护栏板、交通安全设施施工）；国内商贸、汽车销售、提供旅游、医疗、餐饮、住宿、劳务、科研咨询等服务；承办印刷、广告业务、房地产经营、文化娱乐活动、对外经济合作业务（按国家对外贸易经济合作部批复范围经营）】

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变动

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
承德钢铁集团有限公司	¥2,285,380,000.00	0.00	0.00	¥2,285,380,000.00
承德燕山带钢有限公司	\$29,630,000.00	0.00	0.00	\$29,630,000.00
承德燕山气体有限公司	¥130,000,000.00	0.00	0.00	¥130,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
承德钢铁集团有限公司	449,547,040.00	59	0.00	0	0.00	0	449,547,040.00	59
承德燕山带钢有限公司	183,489,235.52	74	0.00	0	0.00	0	183,489,235.52	74
承德燕山气体有限公司	66,300,000.00	51	0.00	0	0.00	0	66,300,000.00	51

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
承德钢铁集团承钢进出口有限公司	本公司控股股东之子公司
深圳市承钢实业有限公司	本公司控股股东之全资子公司
承德兴华化工有限公司	本公司控股股东之全资子公司
北京承钢经贸有限公司	本公司控股股东之子公司
承德宏达冶金综合利用开发有限公司	本公司控股股东之子公司
承德金摩铁业有限公司	本公司控股股东之参股公司
承德新新康达工贸有限公司	本公司控股股东之参股公司
承德天工建筑安装工程有限公司	本公司控股股东之参股公司
承德新新机械制造有限公司	本公司控股股东之参股公司
保定承钢钢铁工贸有限公司	本公司控股股东之参股公司
承德新新电子有限公司	本公司控股股东之参股公司
河北承钢工贸有限责任公司	本公司控股股东之参股公司
承德新新房地产开发有限公司	本公司控股股东之参股公司
承德天运物流有限公司	本公司控股股东之参股公司



深圳市新鑫恒隆实业有限公司
锦州钒业有限责任公司

本公司控股子公司之合营企业
本公司之合营企业

5、同关联方债权、债务

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	款项内容
应收账款：			
河北承钢工贸有限责任公司	0.00	15,875.92	售钢材款
承德宏达冶金综合利用开发有限公司	0.00	49,062.00	货款
承德金摩铁业有限公司	131,125.30	131,125.30	低钛粉货款
承德新新康达工贸有限公司	282,299.55	0.00	货款
承德新新机械制造有限公司	216,266.04	1,630.35	货款
合 计	629,690.89	197,693.57	
预付账款：			
承德钢铁集团有限公司	122,761.72	0.00	货款
锦州钒业有限责任公司	3,876,735.58	0.00	加工费
承德宏达冶金综合利用开发有限公司	0.00	504,029.30	货款
承德钢铁集团承钢进出口有限公司	43,381,591.62	5,155,848.04	代理进口矿粉款
深圳市承钢实业有限公司	90,663.73	90,663.73	货款
承德天工建筑安装工程有限公司	17,916,651.14	5,885,841.31	工程款
承德新新电子有限公司	9,573,193.24	171,166.50	货款
合 计	74,961,597.03	11,807,548.88	
应付票据：			
承德钢铁集团有限公司	342,800,000.00	155,000,000.00	货款
承德金摩铁业有限公司	0.00	15,000,000.00	货款
承德新新机械制造有限公司	0.00	10,000,000.00	货款
承德新新电子有限公司	0.00	10,000,000.00	货款
合 计	342,800,000.00	190,000,000.00	
应付账款：			
承德钢铁集团有限公司	0.00	17,707,209.11	货款
承德新新机械制造有限公司	3,896,766.21	3,154,852.86	货款
河北承钢工贸有限责任公司	799,265.16	1,649,248.49	货款
承德兴华化工有限公司	437,784.63	3,857,637.76	货款
承德新新电子有限公司	22,500.00	117,456.74	货款
承德天工建筑安装工程有限公司	245,580.68	10,000.00	工程款
承德新新康达工贸有限公司	1,828,630.06	3,688,908.39	劳务款
承德金摩铁业有限公司	27,629,899.03	28,916,500.09	生铁款
承德宏达冶金综合利用开发有限公司	0.00	13,640.60	货款
承德天运物流有限公司	16,550,725.37	0.00	货款
合 计	51,411,151.14	59,115,454.040	
预收账款：			
承德新新房地产开发有限公司	20,000.00	20,000.00	货款



承德天工建筑安装工程有限公司	379,212.84	1,311,637.03	货款
承德兴华化工有限公司	0.00	151,709.79	货款
保定承钢钢铁工贸有限公司	0.00	1,363,079.15	钢材款
承德钢铁集团有限公司	819,654.47	66,557,491.35	带钢款
北京承钢经贸有限公司	641,542.17	641,542.17	带钢款
河北承钢工贸有限责任公司	78,431.07	340,632.58	带钢款
承德新新电子有限公司	524,780.17	436,103.41	货款
承德新新机械制造有限公司	571,974.36	164,365.90	货款
深圳市新鑫恒隆实业有限公司	0.00	87,392.75	钢材款
承德金摩铁业有限公司	1,089.00	0.00	货款
合 计	3,036,684.08	71,073,954.13	
其他应付款：			
承德新新机械制造有限公司	254,525.00	441,786.29	货款
承德市新新康达工贸有限公司	285,273.80	145,342.80	配餐费等
承德新新电子有限公司	10,000.00	0.00	货款
合 计	549,798.80	587,129.09	

6、采购货物

关联方名称	本期累计数	上年同期数
承德钢铁集团有限公司	516,719,159.13	571,019,101.00
承德新新机械制造有限公司	18,434,437.03	13,808,204.23
承德金摩铁业有限公司	174,564,853.00	104,402,320.00
承德新新电子有限公司	7,923,974.06	10,740,766.16
承德兴华化工有限公司	213,522.73	966,528.37
承德市新新康达工贸有限公司	7,299,614.62	4,832,337.22
承德钢铁集团承钢进出口有限公司	396,698.91	5,846,478.55
承德天工建筑安装工程有限公司	2,144,000.00	12,462,483.55
锦州钒业有限责任公司	9,496,377.59	3,414,474.76
深圳市承钢实业有限公司	0.00	2,657,552.36
承德天运物流有限公司	28,652,849.70	0.00
合 计	765,845,486.77	730,150,246.20

7、销售货物

关联方名称	本期累计数	上年同期数
承德钢铁集团有限公司	127,695,540.24	347,934,345.57
承德新新电子有限公司	2,231,523.48	2,735,306.99
河北承钢工贸有限责任公司	1,674,405.97	10,277,491.58
承德新新机械制造有限公司	764,137.02	1,359,223.76
承德天工建筑安装工程有限公司	8,102,544.86	8,910,539.37
承德金摩铁业有限公司	3,739,651.32	3,894,175.91
承德市新新康达工贸有限公司	1,746.15	0.00



承德天运物流有限公司	33,992.84	0.00
合 计	144,243,541.88	375,111,083.18

8、公司与关联方交易的定价政策

公司向关联方销售和采购货物的交易价格，按照以下原则确定：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，按照实际成本加合理的利润确定；对于无法按照“成本加成”原则确定价格的特殊商品和服务项目，由双方按照公平、合理的原则确定交易价格。

公司向关联方销售各主要产品交易价格中有国家定价的只有公司向集团公司转售的电，系以国家定价加合理的线损（1%-2%）定价，其余向集团公司销售的水、汽、高炉煤气等价格系在 market 价格的变动幅度内确定的。

公司向关联方采购各主要原材料、能源的交易价格均系以 market 价格为基础确定的，其定价均在 market 价格的变动范围内。

9、土地租赁费

2000 年 12 月 28 日本公司与承德钢铁集团有限公司签订了《土地租赁合同》，本公司租赁使用集团公司土地共六宗，总面积为 948,219.67 平方米，土地年租金共计 284 万元。2002 年 2 月 8 日本公司与集团公司签订了《关于 土地租赁合同 的补充协议》，将上述六宗土地的租赁期限修改为 20 年。2003 年 3 月 20 日本公司与承德钢铁集团有限公司签订了《关于<土地租赁合同>调整租金的补充协议》将上述六宗折合 1,422.33 亩的土地租金改为每年人民币 1,207.34 万元。本公司 2004 年 1-6 月、2005 年 1-6 月分别向承德钢铁集团有限公司支付土地租赁费 6,036,700.00 元和 6,036,700.00 元。

2003 年 4 月 8 日本公司控股子公司承德燕山带钢有限公司与承德钢铁集团有限公司签订了《土地租赁合同》，燕山带钢租赁使用承钢集团公司土地共二宗，总面积为 86,252.10 平方米，以每年每平方米人民币 8.63 元计算，土地年租金共计 74.4 万元，租赁期限 20 年，自 2003 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，燕山带钢 2004 年 1-6 月、2005 年 1-6 月分别向承德钢铁集团有限公司支付土地租赁费 372,000.00 元和 744,000.00 元。

10、综合服务费

因承德钢铁集团有限公司为本公司和承德燕山带钢有限公司提供公共设施及相应服务、文娱康乐、职工宣传、绿化环卫、通勤等综合服务，本公司 2004 年 1-6 月、2005 年 1-6 月分别向其支付综合服务费 3,030,000.00 元和 2,900,000.00 元。承德燕山带钢有限公司 2004 年 1-6 月、2005 年 1-6 月分别向承德钢铁集团有限公司支付综合服务费 459,012.88 元和 445,145.80 元。

因承德兴化化工有限公司为本公司提供住房维修及相关服务、租赁房屋、绿化环卫等综合服务，本公司 2004 年 1-6 月、2005 年 1-6 月分别向其支付综合服务费 570,000.00 元和 570,000.00 元。

11、房屋租赁

公司与集团公司于 2001 年 2 月 28 日签订《房屋租赁协议》，公司租赁承德钢铁集团有限公司房屋使用面积计 3307.5 平方米，租金每年 24 万元，期限暂定 10 年。2004 年 1-6 月、2005 年 1-6 月公司向承德钢铁集团有限公司支付的租赁费均为 12 万元。

12、其他关联事项

本公司与承德钢铁集团有限公司在原材料、公用工程供应、生产辅助以及综合服务等方面存在关联关系，2003 年 12 月 16 日双方签订了《原材料、公用工



程供应及生产辅助的原则协议》和《综合服务协议》。确定了生产服务和综合服务的基本原则、范围、标准、定价原则，协议有效期为三年。

本公司控股子公司承德燕山带钢有限公司与承德钢铁集团有限公司于 2003 年 4 月 8 日签订了《综合服务协议》，约定集团公司为燕山带钢提供煤气、运输、文娱康乐、职工宣传、绿化环卫等综合服务，确定了综合服务的定价原则，协议有效期为三年。

(八) 或有事项：

本公司无需披露的重大或有事项。

(九) 承诺事项：

本公司无需披露的重大承诺事项。

(十) 期后事项：

本公司未发生影响会计报表阅读和理解的重大期后事项。

(十一) 其他重要事项：

本公司未发生影响会计报表阅读和理解的其他重要事项。



资产负债表

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	注 释	期末数		年初数	
		合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
流动资产：					
货币资金	1	671,385,687.84	640,066,178.69	394,744,752.56	295,162,695.92
短期投资		-	-	-	-
应收票据	2	89,547,119.58	3,517,119.58	2,528,142.12	2,378,142.12
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	3	65,636,670.62	63,737,238.67	70,531,832.81	69,866,725.37
其他应收款	4	18,102,576.77	18,099,726.77	16,087,151.16	16,087,151.16
预付账款	5	59,395,662.57	72,905,016.43	175,635,984.13	204,422,147.69
应收补贴款		-	-	-	-
存 货	6	1,164,498,868.85	1,121,813,871.65	1,260,246,561.45	1,221,039,660.48
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		2,068,566,586.23	1,920,139,151.79	1,919,774,424.23	1,808,956,522.74
长期投资：					
长期股权投资	7	44,597,495.63	367,273,339.05	42,597,495.63	335,961,252.68
长期债权投资	7	-	-	-	-
长期投资合计	7	44,597,495.63	367,273,339.05	42,597,495.63	335,961,252.68
固定资产：					
固定资产原价	8	5,367,521,397.18	4,475,364,068.87	4,660,539,333.32	3,772,301,117.77
减：累计折旧	8	1,209,447,345.28	1,009,126,518.67	1,092,890,482.19	915,351,752.13
固定资产净值	8	4,158,074,051.90	3,466,237,550.20	3,567,648,851.13	2,856,949,365.64
减：固定资产减值准备	8	4,764,300.00	4,764,300.00	4,764,300.00	4,764,300.00
固定资产净额	8	4,153,309,751.90	3,461,473,250.20	3,562,884,551.13	2,852,185,065.64
工程物资	9	44,143,491.37	21,313,691.37	52,358,259.78	45,258,259.78
在建工程	10	221,709,480.76	214,177,358.36	624,954,157.92	624,933,117.59
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		4,419,162,724.03	3,696,964,299.93	4,240,196,968.83	3,522,376,443.01
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		6,532,326,805.89	5,984,376,790.77	6,202,568,888.69	5,667,294,218.43

公司法定代表人：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡



资产负债表(续)

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：人民币元

负债和所有者权益	注 释	期末数		年初数	
		合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
流动负债：					
短期借款	11	1,527,500,000.00	1,378,000,000.00	1,170,500,000.00	1,071,000,000.00
应付票据	12	1,406,690,000.00	1,406,690,000.00	696,493,200.00	696,493,200.00
应付账款	13	291,759,119.24	253,286,429.06	914,136,246.92	900,829,757.23
预收账款	14	309,701,318.53	190,073,674.29	442,360,213.70	227,606,074.48
应付工资		-	-	-	-
应付福利费		19,742,106.96	18,972,830.89	16,756,643.93	16,117,339.34
应付股利	15	65,302,356.62	22,477,218.83	48,391,460.28	10,792,507.82
应交税金	16	71,780,600.83	44,882,158.90	36,925,576.90	18,437,926.79
其他应交款	17	5,279,438.67	5,234,757.92	-1,703,418.35	-1,732,862.55
其他应付款	18	30,181,621.82	28,872,891.20	70,681,095.13	69,870,163.43
预提费用	19	458,114.70	458,114.70	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	20	186,213,600.00	186,213,600.00	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		3,914,608,277.37	3,535,161,675.79	3,394,541,018.51	3,009,414,106.54
长期负债：					
长期借款	21	588,340,000.00	588,340,000.00	774,553,600.00	774,553,600.00
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		588,340,000.00	588,340,000.00	774,553,600.00	774,553,600.00
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		4,502,948,277.37	4,123,501,675.79	4,169,094,618.51	3,783,967,706.54
少数股东权益：		169,560,003.19	-	154,810,658.07	-
股东权益：					
股本	22	760,667,040.00	760,667,040.00	760,667,040.00	760,667,040.00
资本公积	23	466,163,422.76	466,163,422.76	466,076,322.76	466,076,322.76
盈余公积	24	207,015,958.90	178,976,442.72	207,015,958.90	178,976,442.72
其中：法定公益金	24	60,267,788.14	59,623,314.49	60,267,788.14	59,623,314.49
未分配利润	25	425,972,103.67	455,068,209.50	444,904,290.45	477,606,706.41
其中：拟分配现金股利	25	-	-	152,133,408.00	152,133,408.00
股东权益合计		1,859,818,525.33	1,860,875,114.98	1,878,663,612.11	1,883,326,511.89
负债和股东权益总计		6,532,326,805.89	5,984,376,790.77	6,202,568,888.69	5,667,294,218.43

公司法定代表人：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡



利 润 表

2005 年 1-6 月

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期累计数		上年同期数	
		合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
一、主营业务收入	26	3,938,703,869.07	3,732,994,175.64	3,030,568,101.18	2,850,825,582.12
减：主营业务成本	27	3,442,673,824.84	3,344,883,811.82	2,583,309,505.45	2,518,702,001.58
主营业务税金及附加	28	15,924,975.01	15,167,906.42	10,217,542.57	9,374,410.71
二、主营业务利润		480,105,069.22	372,942,457.40	437,041,053.16	322,749,169.83
加：其他业务利润	29	-1,315,158.48	-3,817,264.96	-3,757,224.02	-8,733,916.49
减：营业费用	30	54,023,756.39	43,862,645.35	53,396,307.43	43,918,634.87
管理费用	31	138,668,809.29	126,023,622.40	143,795,164.02	133,650,676.45
财务费用	32	76,375,522.37	73,850,537.23	64,453,388.63	61,384,579.03
三、营业利润		209,721,822.69	125,388,387.46	171,638,969.06	75,061,362.99
加：投资收益	33	-	44,186,613.86	272,873.17	53,899,232.91
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	34	2,013,620.00	2,013,620.00	1,336,685.34	1,336,685.34
减：营业外支出	35	72,608.44	72,608.44	2,498,408.36	1,528,091.24
四、利润总额		211,662,834.25	171,516,012.88	170,750,119.21	128,769,190.00
减：所得税	36	58,486,082.58	41,921,101.79	46,188,131.28	27,280,983.56
少数股东本期损益		19,975,530.45	-	23,968,864.63	-
五、净利润		133,201,221.22	129,594,911.09	100,593,123.30	101,488,206.44

公司法定代表人：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡

补充资料：

项 目	本期累计数		上年同期数	
	合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
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			761,100.00	761,100.00
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：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡



利 润 表 附 表

2005 年 1-6 月

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	本期累计数				上年同期数			
	净资产收益率(%)		每股收益		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.81	25.34	0.63	0.63	25.68	26.31	1.15	1.15
营业利润	11.28	11.07	0.28	0.28	10.08	10.33	0.45	0.45
净利润	7.16	7.03	0.18	0.18	5.91	6.06	0.26	0.26
扣除非经常性损益后的净利润	7.08	6.95	0.17	0.17	5.96	6.10	0.27	0.27

公司法定代表人：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡

利 润 分 配 表

2005 年 1-6 月

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期累计数		上年同期数	
		合并报表数	母公司数	合并报表数	母公司数
一、净利润		133,201,221.22	129,594,911.09	100,593,123.30	101,488,206.44
加：年初未分配利润	25	444,904,290.45	477,606,706.41	239,946,088.01	257,651,165.85
其他转入		-	-	-	-
二、可供分配的利润		578,105,511.67	607,201,617.50	340,539,211.31	359,139,372.29
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		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
三、可供投资者分配的利润		578,105,511.67	607,201,617.50	340,539,211.31	359,139,372.29
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利	25	152,133,408.00	152,133,408.00	19,016,676.00	19,016,676.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
四、未分配利润	25	425,972,103.67	455,068,209.50	321,522,535.31	340,122,696.29

公司法定代表人：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡



现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并报表数	母公司数
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		2,771,401,280.23	2,835,824,693.55
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		2,123,995.85	1,715,097.95
现金流入小计		2,773,525,276.08	2,837,539,791.50
购买商品、接受劳务支付的现金		2,115,762,155.18	2,122,002,758.06
支付给职工以及为职工支付的现金		216,340,758.13	203,032,894.18
支付的各项税费		232,942,878.34	195,817,568.99
支付的其他与经营活动有关的现金	37	14,973,559.68	12,044,099.03
现金流出小计		2,580,019,351.33	2,532,897,320.26
经营活动产生的现金流量净额		193,505,924.75	304,642,471.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		-	-
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		178,783,866.92	174,577,856.92
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		178,783,866.92	174,577,856.92
投资活动产生的现金流量净额		-178,783,866.92	-174,577,856.92
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		831,500,000.00	682,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		831,500,000.00	682,000,000.00
偿还债务所支付的现金		474,500,000.00	375,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		94,716,171.29	91,796,180.29
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		569,216,171.29	466,796,180.29
筹资活动产生的现金流量净额		262,283,828.71	215,203,819.71
四、汇率变动对现金的影响额		-364,951.26	-364,951.26
五、现金及现金等价物净增加额		276,640,935.28	344,903,482.77

公司法定代表人：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡



现金流量表（续）

2005 年 1-6 月

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	注释	合并报表数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		133,201,221.22	129,594,911.09
加：少数股东本期损益		19,975,530.45	-
计提的资产减值准备		-336,197.04	-401,311.47
固定资产折旧		116,826,658.02	94,044,561.47
无形资产摊销		-	-
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）		458,114.70	458,114.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-	-
固定资产报废损失		72,608.44	72,608.44
财务费用		58,964,787.79	56,044,796.79
投资损失（减：收益）		-	-44,186,613.86
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		95,747,692.60	99,225,788.83
经营性应收项目的减少（减：增加）		46,442,905.18	148,902,003.82
经营性应付项目的增加（减：减少）		-277,847,396.61	-179,112,388.57
其它		-	-
经营活动产生的现金流量净额		193,505,924.75	304,642,471.24
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、现金及现金等价物增加情况：			
现金的期末金额		671,385,687.84	640,066,178.69
减：现金的期初余额		394,744,752.56	295,162,695.92
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		276,640,935.28	344,903,482.77

公司法定代表人：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡



资产减值准备明细表（合并）

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：人民币元

项目	行次	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	13,999,475.27	-336,197.04	×	×	-	13,663,278.23
其中：应收账款	2	13,478,921.81	-398,801.27	×	×	-	13,080,120.54
其他应收款	3	520,553.46	62,604.23	×	×	-	583,157.69
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,604,314.17	-	-	-	-	1,604,314.17
其中：库存商品	8	-	-	-	-	-	-
原材料	9	1,604,314.17	-	-	-	-	1,604,314.17
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	4,764,300.00	-	-	-	-	4,764,300.00
其中：房屋、建筑物	14	2,769,900.00	-	-	-	-	2,769,900.00
机器设备	15	1,994,400.00	-	-	-	-	1,994,400.00
六、无形资产减值准备	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19						
八、委托贷款减值准备	20						
九、总计	21	20,368,089.44	-336,197.04	-	-	-	20,031,892.40

公司法定代表人：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡



资产减值准备明细表 (母公司)

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：人民币元

项目	行次	年初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	13,964,469.61	-401,311.47	×	×	-	13,563,158.14
其中：应收账款	2	13,443,916.15	-463,765.70	×	×	-	12,980,150.45
其他应收款	3	520,553.46	62,454.23	×	×	-	583,007.69
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,604,314.17	-			-	1,604,314.17
其中：库存商品	8	-	-			-	-
原材料	9	1,604,314.17	-			-	1,604,314.17
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	4,764,300.00	-			-	4,764,300.00
其中：房屋、建筑物	14	2,769,900.00	-			-	2,769,900.00
机器设备	15	1,994,400.00	-			-	1,994,400.00
六、无形资产减值准备	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19						
八、委托贷款减值准备	20						
九、总计	21	20,333,083.78	-401,311.47	-	-	-	19,931,772.31

公司法定代表人：晋心翠

主管会计工作的公司负责人：李怡平

会计机构负责人：王智凡



第七节 备查文件

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

承德新新钒钛股份有限公司董事会

董事长：晋心翠

二〇〇五年八月十九日