

# 财务报告

(一) 会计报表(附后)

(二) 会计报表附注

## 1、公司简介

重庆渝港钛白粉股份有限公司(以下简称公司、本公司)的前身是重庆化工厂。为兴建钛白粉项目,1990年9月重庆化工厂以土地使用权和现金等资产出资与香港中渝实业有限公司共同设立了重庆渝港钛白粉有限公司。1992年5月经重庆市经济体制改革委员会以渝改发(92)31号文批准,由重庆化工厂和原中外合资重庆渝港钛白粉有限公司改组设立重庆渝港钛白粉股份有限公司。1993年7月,公司的社会公众股在深圳证券交易所上市交易。

1999年香港中渝实业有限公司将其持有的公司法人股3,728.26万股以零价格全部转让给重庆市国有资产管理局。2000年重庆市国有资产管理局将所持公司7,456.52万股国家股以零价格转让给中国长城资产管理公司。经上述股权转让,中国长城资产管理公司成为公司第一大股东,持有公司57.36%的股权。2001年9月,公司按每10股转增2股的比例,以资本公积向全体股东转增股份。2002年10月,经财政部财企[2002]560号文批准,中国长城资产管理公司向攀枝花钢铁(集团)公司转让3900万股国家股。2003年6月,公司以2002年末总股本156006,240股为基数,用资本公积向全体股东每10股转增2股的议案。本次转增股本后,公司总股本为187,207,488股,其中:中国长城资产管理公司持有60,573,888股(占总股本的32.36%),攀枝花钢铁(集团)公司持有46,800,000股(占总股本的25.00%),社会公众持有股份79,833,600股(占总股本的42.64%)。2004年1月9日,中国长城资产管理公司与攀枝花钢铁(集团)公司签署《股份转让协议》,将其所持有的本公司900万股国家股转让给攀枝花钢铁(集团)公司。该股份转让经财政部财金函[2004]53号批复同意,并于2004年7月19日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股份过户手续。过户完成后,攀枝花钢铁(集团)公司持有渝钛白股份5580万股,占总股份的29.80%,为第一大股东,中国

长城资产管理公司持有渝钛白股份5157.3888万股，占总股份的27.56%，为第二大股东。

公司属于化工行业，主要生产和销售金红石、锐钛型钛白粉及其副产品、工业硫酸、硫酸二甲酯等。

地址：重庆市巴南区走马二村51号。

## 2、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

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### (2) 会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

### (3) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

### (4) 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

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；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) 现金等价物的确定标准

将期限短（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且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

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按投资总体市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。如果某项短期投资比重较大（占整个短期投资10%及以上），以单项投资为基础计算并计提跌价准备。

#### （8）坏账核算方法

##### 坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

##### 坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例期末时，按账龄分析法与个别认定法组合对应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备。

按照账龄法计提坏账准备的计提比例列示如下：

账 龄	比 例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

## 账龄的确认方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定。

## (9) 存货核算方法

### 存货分类

存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、包装物。

### 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

### 存货计价方法和摊销方法

原材料按计划成本法核算，月末调整材料成本差异；产成品按实际成本核算，发出产成品采用加权平均法结转成本；低值易耗品采用一次摊销法核算。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## (10) 长期投资核算方法

### 长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

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%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权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，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于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，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，若该差额发生于2003年3月17日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。

### 长期债权投资

持有的在1年内（含1年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

#### 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资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其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### (11) 委托贷款核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

#### (12) 固定资产核算方法

##### 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过2000元。

固定资产计价按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

##### 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	40	2.375	5
生产专用设备	10	9.70	3
运输工具	12	8.08	3
其他设备	10	9.70	3

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备),以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时,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,按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

#### (13) 在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时,对有证据表明在建工程已经发生了减值的,按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### (14) 借款费用核算方法

因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等,应当予以资本化,计入所购建固定资产(在建工程)成本。

借款费用资本化期间,在以下三个条件同时具备时开始: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,在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果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,应当暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用。

借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{ }} \times \text{资本化率}$$

#### (15) 无形资产核算方法

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

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；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过10年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	合同规定受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50	50	50	50

期末时，根据各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

#### (16) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

#### (17) 收入确认原则



## 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

## 提供劳务的收入

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；如果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；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

## 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入金额能够可靠地计量。

### (18) 所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

### (19) 会计政策、会计估计的变更

会计政策、会计估计本报告期无变更。

### (20) 合并会计报表的编制方法

#### 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

## 合并范围的确定原则

除公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）；或公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下（含50%）但公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在10%以下。

### (三) 税项

项 目	适用税率(%)	批准机关及文件
增值税	17	
城市维护建设税	7	
教育费附加	3	
交通重点建设附加费	5	
所得税	15	重庆市国家税务局渝国税函[2002]147号

### (四) 控股子公司及合营企业

#### 1、无控股子公司

#### 2、无合营企业。

### (五) 会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

#### 1、货币资金

##### (1) 明细列示如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现 金	20,879.78		20,879.78	26,891.31		26,891.31
银行存款			50,092,958.03			29,829,467.52

其中：美元	466,929.20	8.2767	3,864,632.91	660,766.22	8.2767	5,468,963.77
其他货币资金			7,500,000.00			
合计			57,613,837.81			29,856,358.83

注：本期末余额中有7,500,000.00元其他货币资金主要系本报告期内公司在交通银行重庆分行南坪支行开具但尚未支付的银行承兑汇票。

## 2、应收票据

(1) 明细列示如下：

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,511,452.00	6,776,034.37
商业承兑汇票		
合 计	13,511,452.00	6,776,034.37

(2) 无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、应收款项

(1) 应收账款

账龄分析及坏账准备列示如下：

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	28,823,563.93	88.03	1,441,178.20	20,413,183.96	84.73	1,020,659.20
1—2年	2,072,245.57	6.33	207,224.56	2,142,645.08	8.89	214,264.51
2—3年	514,135.30	1.57	154,240.59	127,228.64	0.53	38,168.59
3—4年	323,291.99	0.99	161,646.00	339,222.50	1.41	169,611.25
4—5年	550,096.70	1.68	440,077.36	549,721.40	2.28	439,777.12
5年以上	458,661.36	1.40	458,661.36	519,325.12	2.16	519,325.12
合 计	32,741,994.85	100.00	2,863,028.07	24,091,326.70	100.00	2,401,805.79

欠款金额前五名项目的总欠款金额为11,639,585.52元，占应收账款总额的35.55%。

无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

## (2) 其他应收款

账龄分析及坏账准备列示如下：

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年以下	2,554,607.57	47.76	127,730.38	3,555,117.01	54.34	177,755.85
1—2年	6,290.85	0.12	629.09	20,000.00	0.31	2,000.00
2—3年	30,000.00	0.56	9,000.00	80,000.00	1.22	24,000.00
3—4年				57,142.32	0.87	28,571.16
4—5年	45,239.32	0.85	36,191.46	201,787.41	3.08	161,429.93
5年以上	2,712,246.05	50.71	1,518,835.96	2,628,366.75	40.18	1,434,956.67
合 计	5,348,383.79	100.00	1,692,386.89	6,542,413.49	100.00	1,828,713.61

注： 期末余额中有2,386,820.17元（账龄在5年以上），单项计提坏账准备1,193,410.08元，详见附注（七）1、。

欠款金额前五名项目的总欠款金额为4,547,029.86元，占其他应收款总额的85.02%。

无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

## 4、预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	3,572,227.45	92.31	3,674,559.58	100.00
1—2年	297,420.73	7.69		
2—3年				
3年以上				
合 计	3,869,648.18	100.00	3,674,559.58	100.00

(2) 第二大股东之控股子公司攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司欠款 1,661,360.15 元。

## 5、存货

(1) 存货账面余额列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	余 额	跌价准备	余 额	跌价准备
原材料	27,904,555.58	912,580.34	23,966,692.13	1,178,161.02
在产品	5,718,324.60		2,683,128.18	
产成品	20,865,673.56		10,209,504.47	
低值易耗品	1,066,638.25		800,996.80	
包装物	668,293.08		489,734.10	
合 计	56,223,485.07	912,580.34	38,150,055.68	1,178,161.02

(2) 存货跌价准备列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期转回	期末数	可变现净值 确定依据
原材料	1,178,161.02		265,580.68	912,580.34	期末市价减去预 计变现费用
合 计	1,178,161.02		265,580.68	912,580.34	

## 6、待摊费用

项 目	期末数	期初数	期末结存余额原因
保险费	295,782.77		摊销期间跨期
合 计	295,782.77		

## 7、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
股票投资	600,000.00		600,000.00	
其他股权投资	4,250,000.00	4,250,000.00	4,250,000.00	4,250,000.00
合 计	4,850,000.00	4,250,000.00	4,850,000.00	4,250,000.00

(2) 长期股票投资明细列示如下：

被投资单位名称	股份类别	股票数量 (万股)	占被投资公司注 册资本比例(%)	初始投资成 本(万元)	期末市 价总额
重庆国际信托投	普通股	40		60	

资公司

(3) 报告期内无应对长期股票投资计提减值准备的情况。

(4) 除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位注册 资本比例(%)	投资金额
成都华福印务有限公司		16.67	4,250,000.00

(5) 除长期股票投资外的其他长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	年末数	年初数	计提的原因
成都华福印务有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00	预计投资无法收回
合计	4,250,000.00	4,250,000.00	

## 8、固定资产

(1) 固定资产原值列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	187,279,687.59	680,000.00		187,959,687.59
生产专用设备	460,146,465.54	1,111,418.51		461,257,884.05
运输设备	5,219,161.11		129,467.48	5,089,693.63
其他设备	2,390,465.72	90,228.00		2,480,693.72
融资租入固定资产	137,262,028.18			137,262,028.18
合 计	792,297,808.14	1,881,646.51	129,467.48	794,049,987.17

(2) 累计折旧列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	26,533,390.33	2,242,772.14		28,776,162.47
生产专用设备	253,126,116.77	20,237,877.38		273,363,994.15
运输设备	2,352,264.40	185,570.69	96,946.81	2,440,888.28
其他设备	728,484.20	108,965.97		837,450.17
融资租入固定资产	76,356,677.07	3,840,339.78		80,197,016.85
合 计	359,096,932.77	26,615,525.96	96,946.81	385,615,511.92

(3) 固定资产减值准备列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提的原因
生产专用设备	52,023,541.27			52,023,541.27	购建期过长
其他设备					
运输设备					
融资租入固定资产	71,966.06			71,966.06	长期闲置
合 计	52,095,507.33			52,095,507.33	

(4) 本期由在建工程转入1,016,939.99元，其中：934,211.99元为生产专用设备；82,728.00元为其他设备。

(5) 固定资产中：原值为29,521,166.22元、净值为25,499,348.38元的房屋，原值为287,791,943.85元、净值为87,615,407.58元的生产专用设备用于公司的贷款抵押。2003年底净值为4,184,482.95元的房屋，净值为7,486,900.96元的生产专用设备用于抵押贷款已归还，解押手续已于2004年3月30日办理完毕。

(6) 融资租入固定资产明细列示如下：

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面净额
房屋建筑物	46,161,220.53	9,865,640.85	36,295,579.68		36,295,579.68
生产专用设备	91,100,807.65	70,331,376.00	20,769,431.65	71,966.06	20,697,465.59
合 计	137,262,028.18	80,197,016.85	57,065,011.33	71,966.06	56,993,045.27

## 9、工程物资

项 目	期末数		期初数	
	账面原值	减值准备	账面原值	减值准备
专用设备	750,745.45		26,608,164.43	
专用材料	1,627,465.69		1,515,728.20	
合 计	2,378,211.14		28,123,892.63	

## 10、在建工程

(1) 明细列示如下：

工程名称	预算(万元)	资金来源	投入比例 (%)	期初数	本期增加	本期转固	其他	期末数
钛白粉二期扩建改	17,461	自筹	53.19	92,874,428.28	88,903,222.78			181,777,651.06
硫酸储罐				64,750.00	104,244.99	168,994.99		0.00
零星工程					1,717,875.70	847,945.00		869,930.70
新增废酸浓缩系统					883,066.09			883,066.09
合计				92,939,178.28	91,608,409.56	1,016,939.99		183,530,647.85

(2) 报告期内无应计提减值准备情况。

(3) 报告期内利息资本化金额为1,214,495.85元，资本化率为4.8916%。

## 11、无形资产

(1) 余额及增减明细列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	5,477,194.12			70,220.46	5,406,973.66
合计	5,477,194.12			70,220.46	5,406,973.66

(2) 具体况列示如下：

项目	取得方式	原始价值	累计转出	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权	购买	11,123,174.19		5,716,200.53	38.5年
合计		11,123,174.19		5,716,200.53	

(3) 报告期内无应提取减值准备情况。

(4) 上述土地使用权证面积共 384,953.40 平方米，其中

164,990.90 平方米的土地使用证已用于公司的贷款抵押。

## 12、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	177,500,000.00	127,500,000.00
信用借款	25,000,000.00	35,000,000.00



担保借款	30,000,000.00	0.00
合 计	232,500,000.00	162,500,000.00

### 13、应付票据

项 目	期末数		期初数	
	金额	到期日	金额	到期日
银行承兑汇票	22,500,000.00	4.20—10.19		
银行承兑汇票	3,000,000.00	5.13—11.12		
银行承兑汇票	2,000,000.00	5.18—11.17		
合 计	27,500,000.00			

注：本公司于2004年4月20日、5月13日、5月18日在交通银行重庆分行南坪支行开具银行承兑汇票2,750.00万元。

### 14、应付款项

#### (1) 应付账款

无账龄超过三年的大额应付账款。

无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

#### (2) 预收账款

无账龄超过一年的大额预收账款。

无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

#### (3) 其他应付款

金额较大的其他应付款列示如下：

项 目	金 额	性质或内容
中国化学工程第三建筑公司	10,099,422.00	工程款
中国化学工程第三建筑公司	6,131,374.98	二期工程质保金
应付购房款	1,748,945.93	家属区集资建房款
应付集资款	1,021,710.00	集资款

账龄超过三年的大额其他应付款列示如下：

项 目	金 额
中国化学工程第三建筑公司	10,099,422.00
应付购房款	1,748,945.93
应付集资款	1,021,710.00

欠持本公司32.36%表决权股份的股东单位中国长城资产管理公司200,000.00元。

### 15、应付股利

投资者	期末数	期初数	欠付原因
社会公众股股利	582.00	582.00	
非流通股股利			
其中：中国长城资产管理公司		1,211,477.76	
攀枝花钢铁（集团）公司			
合 计	582.00	1,212,059.76	

### 16、应交税金

税 种	期末数	期初数	执行税率（%）
增值税	2,066,285.22	1,572,984.21	17
城建税	140,816.28	106,698.16	7
所得税	-316,760.25	5,807,991.81	15
土地使用税	-4,091.01		1.5元/平方米
房产税	-76,497.01		1.2
代扣代缴税金	251,787.77		3.45
合 计	2,061,541.00	7,487,674.18	

注：所得税本期末数比期初数减少6,124,752.06元，详见附注(十)、1。

### 17、其他应交款

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	60,349.84	45,727.78	流转税的3%
交通重点建设附加费	100,583.06	76,212.97	流转税的5%
合 计	160,932.90	121,940.75	

## 18、预提费用

项 目	期末数	期初数
预提排污费等	582,808.65	2,400,000.00
合 计	582,808.65	2,400,000.00

## 19、一年内到期的长期负债

### (1) 分项列示如下：

项 目	期末数	期初数
长期借款	5,713,706.88	24,298,502.47
逾期未兑付债券		
合 计	5,713,706.88	24,298,502.47

### (2) 一年内到期的长期借款列示如下：

借款条件	期末数	期初数
信用借款	5,713,706.88	24,298,502.47
抵押借款		
合 计	5,713,706.88	24,298,502.47

### (3) 一年内到期的长期借款中已到期未归还借款：

项 目	借款期限	期末数		
		本 金	应计利息	合 计
建行巴南区支行	2001.2.29-2002.12.28	780,000.00		780,000.00
合 计		780,000.00		780,000.00

## 20、长期借款

### 借款分项目列示如下：

借款条件	期末数	期初数
抵押借款		
信用借款	300,000.00	300,000.00
合 计	300,000.00	300,000.00

## 21、长期应付款

单位名称	性质	期限	初始金额	应计利息	期末数
重庆化工厂	融资租赁款	2000.7-2010.12	67,200,000.00		36,149,816.37
合 计			67,200,000.00		36,149,816.37

## 22、股本

股本明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、未上市流通股份	107,373,888.00			107,373,888.00
发起人股份	107,373,888.00			107,373,888.00
其中：国家持有股份	60,573,888.00			60,573,888.00
境内法人持有股份	46,800,000.00			46,800,000.00
二、已上市流通股份	79,833,600.00			79,833,600.00
境内上市的普通股	79,833,600.00			79,833,600.00
三、股份总数	187,207,488.00			187,207,488.00

## 23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	104,032,468.49			104,032,468.49
合 计	104,032,468.49			104,032,468.49

## 24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,910,248.82			4,910,248.82
公益金	2,455,124.41			2,455,124.41
任意盈余公积				
合 计	7,365,373.23			7,365,373.23

## 25、未分配利润

未分配利润变动情况列示如下：

项 目	利润分配比例 (%)	本期数	上年同期数	备注
期初未分配利润		15,615,160.70	-21,022,855.99	
加：本期净利润		12,259,482.19	7,720,929.41	
其他转入			21,022,855.99	
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
应付普通股股利			3,744,149.76	
期末未分配利润		27,874,642.89	3,976,779.65	

## 26、主营业务收入与主营业务成本

### (1) 按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	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
销售钛白粉	106,117,991.14	85,759,572.39	124,786,947.03	94,530,111.93
销售硫酸	2,953,359.03	2,627,914.00	1,412,827.02	1,145,262.56
销售二甲酯	59,818.38	27,595.30	755,406.86	500,208.07
合计	109,131,168.55	88,415,081.69	126,955,180.91	96,175,582.56

(2) 本报告期前五名客户销售收入总额为 32,831,655.56元，占本期主营业务收入的30.08 %。

## 27、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本期数	上年同期数
城建税	应交流转税的7%	622,353.87	894,958.62
教育费附加	应交流转税的3%	266,723.09	383,553.71
交通重点建设附加费	应交流转税的5%	444,538.50	639,256.16
合 计		1,333,615.46	1,917,768.49

## 28、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,953,984.38	4,269,164.18

减：利息收入	107,840.69	1,108,426.39
汇兑损失	11,110.21	23,079.10
减：汇兑收益		
其他	86,127.84	30,833.70
合 计	2,943,381.74	3,214,650.59

## 29、补贴收入

项 目	本期数	批准机关	批准文件	上年同期数
出口商品贴息				42,323.00
财政贴息	2,800,000.00	重庆市巴南区财政局	巴财局发[2003]38号	1,000,000.00
合 计	2,800,000.00			1,042,323.00

## 30、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产损失	31,855.67	824,635.29
计提的固定资产减值准备		121,538.49
其他支出		4,100.00
合 计	31,855.67	950,273.78

## 31、收到或支付的其他与经营活动、筹资活动有关的现金

(1) 本报告期收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金额（万元）
财政补贴	280.00
市环保局洁净煤环保治理拨款	80.00

(2) 本报告期支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金额（万元）
排污费	487.85
退休工人费用	105.38

差旅费	62.38
修理费	43.96
办公费	44.67
保险费	62.20

(3) 本报告期支付的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金额（万元）
融资租赁费	200.00

## (六) 关联方关系及其交易

### 不存在控制关系的关联方及交易

#### 1、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
中国长城资产管理公司	第一大股东
攀枝花钢铁(集团)公司	第二大股东
重庆化工厂	第一大股东之全资附属企业
攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司	第二大股东之控股子公司
攀钢集团财务公司	第二大股东之控股子公司

#### 2、不存在控制关系的关联方交易

##### (1) 重庆化工厂为本公司提供劳务

项 目	本期数	上年同期数	定价原则
提供运输服务	144.19万元	186.5万元	协议价（参考市场价）
合 计	144.19万元	186.5万元	

##### (2) 本公司为重庆化工厂转供水电气

项 目	本期数	上年同期数	定价原则
转供水电气	7.11万元	35.4万元	市场价
合 计	7.11万元	35.4万元	

### (3) 财产租赁

公司与重庆化工厂于2000年7月签定财产租赁协议,根据该协议,公司租赁因抵偿债务转让给重庆化工厂的账面价值为9,469万元的厂房、设备,租期为2000年7月1日至2010年12月31日,年租金为640万元。2003年4月公司与重庆化工厂签定协议,重新确定年度租金为480万元。公司本期实际支付租金200万元。

### (4) 公司向攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司采购货物

项 目	本期数	上年同期数	定价原则
钛精矿	1,138.00万元	520.53万元	市场价

### (5) 提供资金

本报告期公司与攀钢集团财务公司签定了8,000万元的流动资金借款合同。借款条件为动产抵押,其中:5,000万元的借款起止日为2004年2月13日至2005年2月12日,借款年利率为5.0445%;2,000万元的借款起止日为2004年3月9日至2005年3月9日,借款年利率为5.0445%;1,000万元的借款起止日为2004年3月29日至2005年3月28日,借款年利率为5.31%;本年已归还2003年贷款5,000万元,本年实际支付借款利息164.50万元。

关联方	本期数			上年同期数		
	发生额	余 额	月平均占用额	发生额	余 额	月平均占用额
攀 钢 集 团 财 务 公 司	8,000万元	8,000万元	6,750万元	10,000万元	10,000万元	5,833.33万元

### 3、不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	余 额		占全部应收(付)款项余额的比例 (%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
其他应付款:				
中国长城资产管理公司	200,000.00	200,000.00	0.38	0.51
重庆化工厂	325,848.35	165,116.56	0.62	0.42
长期应付款:				
重庆化工厂	36,149,816.37	38,149,816.37	100.00	100.00



应付账款：

攀枝花钢铁有限责任公司

钛业公司

预付账款：

攀枝花钢铁有限责任公司

1,661,360.15

868,790.76

42.93

23.64

钛业公司

## （七）或有事项

1、截止2004年6月30日其他应收款中应收重庆同心药业集团有限公司欠款2,386,820.17元，系本公司1997年代该公司及其子公司偿还银行借款而形成，目前本公司正在对该公司提起诉讼，报告期末按欠款金额的50%计提了坏账准备1,193,410.08元。

2、应收账款中有一个单位欠款涉及诉讼，诉讼标的91.79万元。

除上述事项外，截止2004年6月30日，公司没有其他需要披露的重大或有事项。

## （八）承诺事项

2003年1月16日公司与中国化学工程第三建设公司签定了1.5万吨/年扩建至3万吨/年硫酸法钛白粉工程的工程发包合同，合同金额暂定4,000万元（扣除发包方相关采购费用以后按实结算）。截止2004年6月30日，公司已按实际工程进度支付工程款5,081.87万元。

除上述承诺事项外，截止2004年6月30日，公司没有其他需要披露的重大承诺事项。

## （九）资产负债表日后事项

2004年7月19日中国长城资产管理公司将其所持有本公司900万股国家股转让给攀枝花钢铁(集团)公司事宜,在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股份过户手续。过户完成后,攀枝花钢铁(集团)公司持有渝钛白股份5580万股,占总股份的29.80%,为第一大股

东，中国长城资产管理公司持有渝钛白股份5157.3888万股，占总股份的27.56%，为第二大股东。该股份转让经财政部财金函[2004]53号批复同意。

截止2004年8月12日，公司没有需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

#### (十) 其他重要事项

1、2004年3月19日，公司收到重庆市国家税务局《关于重庆渝港钛白粉股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税问题的批复》（渝国税函[2003]706号）。根据财政部国家税务总局（财税字[1999]290号）的规定，经各级税务机关审核，公司2003年度钛白粉二期技改扩产项目国产设备投资可抵免比上一年新增的企业所得税13,594,246.83元，其中可抵免2003年度比上年新增所得税7,087,207.90元，未抵免的6,507,038.93元用以后年度比设备购置前一年新增的企业所得税税额延续抵免，抵免的期限最长不超过五年。

2、本报告期根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益》（2004年修订）规定，公司财务指标不能满足配股条件，经2004年6月25日召开的2003年度股东大会通过，取消了2002年度股东大会通过的《关于申请配股的议案》。

#### (十一) 补充资料

##### 资料一、利润表附表--净资产收益率和每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
利润				

	2004年 1-6月	2003年 1-6月	2004年 1-6月	2003年 1-6月	2004年 1-6月	2003年 1-6月	2004年 1-6月	2003年 1-6月
主营业务利润	5.94	9.79	6.05	11.92	0.10	0.19	0.10	0.19
营业利润	0.94	3.04	0.96	3.71	0.016	0.06	0.016	0.06
净利润	3.76	2.62	3.83	3.19	0.065	0.05	0.065	0.05
扣除非经常性 损益后净利润	2.98	2.89	3.03	3.52	0.052	0.05	0.052	0.05

上述财务指标的计算方法：

(5) 全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(6) 全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

(7) 全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(8) 加权平均净资产收益率 (ROE)

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

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E<sub>0</sub>为期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(9) 加权平均每股收益 (EPS)

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

其中：P为报告期利润；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购或缩股等减少股份数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

#### 非经常性损益明细表

明细项目	金 额
------	-----

1、营业外收支净额	253,300.45
2、补贴收入	2,800,000.00
3、以前年度计提的存货跌价准备的转回	265,580.68
4、计提的坏帐准备	-324,895.56
合 计	2,993,985.57
所得税的影响金额	-449,097.84
扣除所得税影响后的非经常性损益	2,544,887.73

## 资料二、公司资产减值准备明细表

编制单位：重庆渝港钛白粉股份有限公司 2004年6月30日 单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
一、坏账准备合计	4,230,519.40	461,222.28		136,326.72	136,326.72	4,555,414.96
其中：应收账款	2,401,805.79	461,222.28				2,863,028.07
其他应收款	1,828,713.61			136,326.72	136,326.72	1,692,386.89
其他长期资产						
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	1,178,161.02			265,580.68	265,580.68	912,580.34
其中：库存商品						
原材料	1,178,161.02			265,580.68	265,580.68	912,580.34
四、长期投资减值准备合计	4,250,000.00					4,250,000.00
其中：长期股权投资						
其他股权投资	4,250,000.00					4,250,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	52,095,507.33					52,095,507.33
其中：生产专用设备	52,023,541.27					52,023,541.27
其他设备						

运输设备						
融资租赁固定资产	71,966.06					71,966.06
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

### 资料三、变动异常的报表项目分析

会计报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上，且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析：

项 目	2004年6月30日 或2004年1-6月	2003年12月31日 或2003年1-6月	差异变动金额	差异变动 幅度(%)	原因 分析
在建工程	183,530,647.85	92,939,178.28	90,591,469.57	97.47	注 1
短期借款	232,500,000.00	162,500,000.00	70,000,000.00	43.08	注 2
主营业务利润	19,382,471.40	28,861,829.86	-9,479,358.46	-32.84	注 3
补贴收入	2,800,000.00	1,042,323.00	1,757,677.00	168.63	注 4
所得税	-6,124,752.06	1,362,516.95	-7,487,269.01	-549.52	注 5

原因分析：

注1：在建工程期末数比期初数增加90,591,469.57元、增幅97.47%，主要系本报告期对二期工程投入所致。

注2：短期借款期末数比期初数增加70,000,000.00元、增幅43.08%，主要系本报告期为支付二期技改工程款和补充流动资金而新增借款所致。

注3：主营业务利润本期数比上年同期减少9,479,358.46元、减幅32.84%，主要系本报告期由于市场变化钛白粉销量减少以及原材料涨价致使钛白粉成本升高所致。

注4：补贴收入本期数比上年同期数增加1,757,677.00元、增幅168.63%，主要系本报告期收到2003年度财政补贴2,000,000.00元所致。

注 5：所得税本期数比上年同期数减少 7,487,269.01 元、减幅 549.52%，主要系根据财税字[1999]290 号及渝国税函[2003]706 号文的精神，本公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税 7,087,207.90 元所致。

## 资 产 负 债 表

编制单位：重庆渝港钛白粉股份有限公司

2004 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	附注编号	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	57,613,837.81	29,856,358.83
短期投资			
应收票据	五、2	13,511,452.00	6,776,034.37
应收股利			
应收利息			
应收账款	五、3	29,878,966.78	21,689,520.91
其他应收款	五、3	3,655,996.90	4,713,699.88
预付账款	五、4	3,869,648.18	3,674,559.58
应收补贴款			
存货	五、5	55,310,904.73	36,971,894.66
待摊费用	五、6	295,782.77	
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>164,136,589.17</b>	<b>103,682,068.23</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资	五、7	600,000.00	600,000.00
长期债权投资			
<b>长期投资合计</b>		<b>600,000.00</b>	<b>600,000.00</b>
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	五、8	794,049,987.17	792,297,808.14
减：累计折旧	五、8	385,615,511.92	359,096,932.77
固定资产净值		408,434,475.25	433,200,875.37
减：固定资产减值准备	五、8	52,095,507.33	52,095,507.33
固定资产净额		356,338,967.92	381,105,368.04
工程物资	五、9	2,378,211.14	28,123,892.63
在建工程	五、10	183,530,647.85	92,939,178.28

固定资产清理			
固定资产合计		542,247,826.91	502,168,438.95
无形资产及递延资产：			
无形资产	五、11	5,406,973.66	5,477,194.12
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		5,406,973.66	5,477,194.12
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		712,391,389.74	611,927,701.30
负债和股东权益	附注编号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	五、12	232,500,000.00	162,500,000.00
应付票据	五、13	27,500,000.00	
应付账款	五、14	25,017,501.65	16,037,736.71
预收账款	五、14	560,307.78	1,685,988.07
应付工资		510,878.31	3,182,449.71
应付福利费		1,408,254.45	1,043,923.43
应付股利	五、15	582.00	1,212,059.76
应交税金	五、16	2,061,541.00	7,487,674.18
其他应交款	五、17	160,932.90	121,940.75
其他应付款	五、14	52,595,087.14	39,237,119.43
预提费用	五、18	582,808.65	2,400,000.00
预计负债			
一年内到期的长期负债	五、19	5,713,706.88	24,298,502.47
其他流动负债			
流动负债合计		348,611,600.76	259,207,394.51
长期负债：			
长期借款	五、20	300,000.00	300,000.00
应付债券			
长期应付款	五、21	36,149,816.37	38,149,816.37
专项应付款		850,000.00	50,000.00
其他长期负债			
长期负债合计		37,299,816.37	38,499,816.37
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		385,911,417.13	297,707,210.88
股东权益：			
股本	五、22	187,207,488.00	187,207,488.00

减：已归还投资			
股本净额		187,207,488.00	187,207,488.00
资本公积	五、23	104,032,468.49	104,032,468.49
盈余公积	五、24	7,365,373.23	7,365,373.23
其中：公益金		2,455,124.41	2,455,124.41
未分配利润	五、25	27,874,642.89	15,615,160.70
股东权益合计		326,479,972.61	314,220,490.42
负债和股东权益总计		712,391,389.74	611,927,701.30

法定代表人：黄立人

主管会计负责人：代冬梅

会计机构主管：陈萍

## 利润及利润分配表

编制单位：重庆渝港钛白粉股份有限公司

2004年1--6月

单位：元

项 目	附注编号	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五、26	109,131,168.55	126,955,180.91
减：主营业务成本	五、26	88,415,081.69	96,175,582.56
主营业务税金及附加	五、27	1,333,615.46	1,917,768.49
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		19,382,471.40	28,861,829.86
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		-105,460.17	534,588.11
减：营业费用		1,731,244.83	1,854,516.70
管理费用		11,520,954.98	15,355,204.37
财务费用	五、28	2,943,381.74	3,214,650.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,081,429.68	8,972,046.31
加：投资收益（损失以“-”号填列）			
补贴收入	五、29	2,800,000.00	1,042,323.00
营业外收入		285,156.12	19,350.83
减：营业外支出	五、30	31,855.67	950,273.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,134,730.13	9,083,446.36
减：所得税		-6,124,752.06	1,362,516.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,259,482.19	7,720,929.41
加：年初未分配利润		15,615,160.70	-21,022,855.99
其他转入			21,022,855.99
六、可供分配的利润		27,874,642.89	7,720,929.41
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供投资者分配的利润		27,874,642.89	7,720,929.41
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			3,744,149.76
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		27,874,642.89	3,976,779.65

补充资料



项 目			
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			-75,841,948.59
6、其他			

法定代表人：黄立人

主管会计负责人：代冬梅

会计机构主管：陈萍

## 现 金 流 量 表

编制单位：重庆渝港钛白粉股份有限公司

2004年1-6月

单位：元

项 目	附注编号	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		75,496,151.31
收到的税费返还		
收到的其它与经营活动有关的现金	注 31	3,893,057.44
现金流入小计		79,389,208.75
购买商品、接受劳务支付的现金		45,276,053.54
支付给职工以及为职工支付的现金		17,044,626.37
支付的各项税费		10,744,496.79
支付的其它与经营活动有关的现金	注 31	9,923,514.23
现金流出小计		82,988,690.93
经营活动产生现金流量净额		-3,599,482.18
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
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、无形资产和其它长期资产而收到的现金净额		1,691,124.72
收到的其它与投资活动有关的现金		
现金流入小计		1,691,124.72
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金		23,160,215.28
投资所支付的现金		
支付的其它与投资活动有关的现金		1,112.81
现金流出小计		23,161,328.09
投资活动产生现金流量净额		-21,470,203.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		130,000,000.00

收到的其它与筹资活动有关的现金		1,184.41
现金流入小计		130,001,184.41
偿还债务所支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		22,644,382.62
支付的其它与筹资活动有关的现金	注 31	2,029,637.26
现金流出小计		84,674,019.88
筹资活动产生的现金流量净额		45,327,164.53
四、汇率变动对现金的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额		20,257,478.98

项 目	附注编号	金 额
补充资料:		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		12,259,482.19
加：计提的资产减值准备		59,314.88
固定资产折旧		26,615,525.96
无形资产摊销		70,220.46
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		-295,782.77
预提费用增加（减：减少）		-1,817,191.35
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		31,855.67
财务费用		2,943,381.74
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-20,605,558.09
经营性应收项目的减少（减：增加）		-22,482,134.04
经营性应付项目的增加（减：减少）		-378,596.83
其他		
经营活动产生现金流量净额		-3,599,482.18
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		50,113,837.81
减：现金的期初余额		29,856,358.83
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		20,257,478.98

法定代表人：黄立人

主管会计工作公司负责人：代冬梅

会计机构负责人：陈萍