

公司简称：宝钛股份

股票代码：600456

宝鸡钛业股份有限公司

2005 年半年度报告

披露时间：2005 年 7 月 16 日

披露报纸：《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 一、重要事项..... | 1 |
| 二、公司基本情况..... | 2 |
| 三、股本变动及主要股东持股情况..... | 4 |
| 四、董事、监事、高级管理人员情况..... | 5 |
| 五、管理层讨论与分析..... | 5 |
| 六、重要事项..... | 7 |
| 七、财务报告（未经审计）..... | 12 |
| 八、备查文件..... | 28 |

一、重要提示

1、公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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、公司本半年度财务报告未经审计。

3、公司董事周廉先生、徐长友先生因事未能出席本次董事会，均委托董事胡清熊先生出席会议并代为行使表决权。

4、公司董事长胡清熊先生、总经理贾栓孝先生、总会计师（财务负责人）郑海山先生、财务部主任李钢先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司法定中英文名称及缩写：

- 1、中文名称：宝鸡钛业股份有限公司
- 2、英文名称：BAOJI TITANIUM INDUSTRY CO., LTD

(二) 公司股票上市证券交易所、股票简称和股票代码：

- 1、股票上市证券交易所：上海证券交易所
- 2、股票简称：宝钛股份
- 3、股票代码：600456

(三) 公司注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址及电子信箱：

- 1、注册地址：陕西省宝鸡市钛城路 1 号
- 2、办公地址：陕西省宝鸡市钛城路 1 号
- 3、邮政编码：721014
- 4、国际互联网网址：<http://www.baoti.com>
- 5、电子信箱：dsb@baoti.com

(四) 公司法定代表人：胡清熊

(五) 公司董事会秘书及董事会证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真及电子信箱：

- 1、董事会秘书：
姓 名：郑海山
联系地址：陕西省宝鸡市钛城路 1 号
联系电话：0917--3382026
传 真：0917--3382132
电子信箱：zhenghaishan@baoti.com
- 2、董事会证券事务代表：
姓 名：任 鑫
联系地址：陕西省宝鸡市钛城路 1 号
联系电话：0917—3382116
传 真：0917—3382132
电子信箱：renxin@baoti.com

(六) 公司选定的信息披露报纸、指定互联网网址、公司半年报告备置地点：

- 1、信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
- 2、国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
- 3、报告备置地点：公司董事会办公室

(七) 其他有关资料：

- 1、公司首次注册日期：1999 年 7 月 21 日
最近一次变更注册登记日期：2003 年 4 月 9 日
地点：陕西省工商行政管理局变更注册
- 2、企业法人营业执照注册号：6100001010554

3、税务登记号码：610302713550723

(八) 主要财务数据及指标

| 项目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比年初数增减 (%) |
|---------------------|---|------------------|-----------------|
| 流动资产 (元) | 748,435,987.89 | 742,049,586.03 | 0.86 |
| 流动负债 (元) | 440,146,325.84 | 428,515,624.97 | 2.71 |
| 总资产 (元) | 1,118,261,121.89 | 1,090,326,062.30 | 2.56 |
| 股东权益 (不含少数股东权益) (元) | 678,114,796.05 | 661,810,437.33 | 2.46 |
| 每股净资产 (元) | 3.3892 | 3.3077 | 2.46 |
| 调整后的每股净资产 (元) | 3.3638 | 3.2653 | 1.20 |
| | 报告期 (1 - 6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
| 净利润 (元) | 56,320,358.72 | 38,178,579.09 | 47.52 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 (元) | 56,924,059.91 | 42,275,488.56 | 34.65 |
| 每股收益 (元) | 0.281 | 0.191 | 47.12 |
| 净资产收益率 (%) | 8.31 | 6.04 | 增长 2.27 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 76,182,194.80 | 19,263,008.52 | 295.48 |
| 非经常性损益涉及的项目及金额 | 营业外收入: 148,884.16 营业外支出: 859,120.86 所得税影响: 106535.51 合 计: -603701.19 | | |

注：经营活动产生的现金流量净额大幅增加系公司主营业务收入增加、预收帐款增加所致。

(九) 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

| 报告期利润 | 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 |
| 主营业务利润 | 23.88 | 23.93 | 0.809 | 0.809 |
| 营业利润 | 11.96 | 11.99 | 0.405 | 0.405 |
| 净利润 | 8.31 | 8.32 | 0.281 | 0.281 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 8.39 | 8.41 | 0.285 | 0.285 |

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数及结构情况

本报告期末，公司总股本为 20008 万股，与上期末总股本和结构相同，未发生变化。

(二) 主要股东情况介绍

1、本报告期末股东总数为 24004 户，持有公司 5%以上(含 5%)的股东一户，即宝鸡有色金属加工厂，其所持股份为国有法人股，持股数量为 138,000,000 股，占公司期末股本总额的 68.97%，报告期内其所持公司股份数量无变化、无股份质押、冻结或托管情况。

2、公司前十名股东、前十名流通股股东持股表：

| 报告期末股东总数(户) | | 24004 | | | | |
|---------------------------|---|-----------|--------|------|------------|-------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期内增减(股) | 期末持股数量(股) | 比例(%) | 股份类别 | 质押或冻结的股份数量 | 股东性质 |
| 宝鸡有色金属加工厂 | 0 | 138000000 | 68.97 | 未流通 | 无 | 国有法人股 |
| 中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金 | 1429551 | 1429551 | 0.71 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 西北有色金属研究院 | 0 | 650000 | 0.32 | 未流通 | 未知 | 国有法人股 |
| 中国有色金属进出口陕西公司 | 0 | 455000 | 0.23 | 未流通 | 未知 | 国有法人股 |
| 何真 | 0 | 356670 | 0.18 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 西北工业大学 | 0 | 325000 | 0.16 | 未流通 | 未知 | 国有法人股 |
| 中南工业大学 | 0 | 325000 | 0.16 | 未流通 | 未知 | 国有法人股 |
| 陕西省华夏物业公司 | 0 | 325000 | 0.16 | 未流通 | 未知 | 国有法人股 |
| 曾永强 | 316200 | 316200 | 0.16 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 杨绍康 | 95815 | 245815 | 0.12 | 已流通 | 未知 | 流通股 |
| 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(股) | | 种类 | | | |
| 中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金 | 1429551 | | A | | | |
| 何真 | 356670 | | A | | | |
| 曾永强 | 316200 | | A | | | |
| 杨绍康 | 245815 | | A | | | |
| 曹瑛 | 234600 | | A | | | |
| 石明俊 | 215600 | | A | | | |
| 山东建邦投资管理有限公司 | 202399 | | A | | | |
| 包华 | 195000 | | A | | | |
| 阳泉泉信实业公司 | 175500 | | A | | | |
| 王玉忠 | 170500 | | A | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东、前 10 名流通股股东中，国有法人股股东之间无关联关系，未知流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 股东名称 | | 约定持股期限 | | | |
| | -- | | -- | | | |

(三) 公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

四、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的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期公司主要经营情况

报告期内，公司继续致力于钛及钛合金等稀有金属材料和各种金属复合材料的生产、加工、销售工作。公司紧紧围绕董事会确定的本年度生产经营目标，以市场为导向，把握产品需求旺盛的市场机遇，依靠全体职工，奋力拼搏，扎实工作，克服了资源紧张且原材料价格上涨等各种困难，生产经营各项指标同比均有较大幅度提高，实现了产量和效益的快速增长。截止本报告期末，公司实现钛材销售量 2503.27 吨，主营业务收入 579,012,654.98 元，比上年同期增长 77.55%，净利润 56,320,358.72 元，比上年同期增长 47.52%。

1、公司主营业务行业及地区构成情况

表一：主营业务行业构成情况

| | 主营业务收入 (元) | 主营业务成本 (元) | 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 | | | | | | |
| 钛产品 | 569,412,500.25 | 402,428,035.56 | 29.33 | 77.28 | 64.29 | 增长 5.59 个百分点 |
| 其中:关 联交易 | 关联交易收入：151,051,971.44 元，关联交易成本：114,861,990.59 元。 | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 钛管 | 171,797,230.85 | 131,789,333.06 | 23.29 | 69.40 | 50.47 | 增长 9.65 个百分点 |
| 钛板 | 256,752,418.64 | 180,495,561.13 | 29.70 | 103.89 | 89.73 | 增长 5.24 个百分点 |
| 钛棒 | 105,613,506.48 | 62,790,942.95 | 40.55 | 72.69 | 72.5 | 增长 0.07 个百分点 |
| 其中:关 联交易 | 钛管收入 40,105,331.37 元，成本 28,887,550.82 元； 钛板收入 81,146,582.61 元，成本 62,410,805.79 元； 钛棒收入 12,797,363.68 元，成本 7,828,195.44 元。 | | | | | |
| 关 联 交 易 的 定 价 原 则 | 关联交易的定价遵循市场定价原则。 | | | | | |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 151,051,971.44 元。

表二：主营业务分地区情况：

| 地区 | 主营业务收入（元） | 主营业务收入比上年同期增减（%） |
|----|----------------|------------------|
| 国内 | 517,751,633.71 | 86.12 |
| 国外 | 61,261,021.27 | 27.80 |
| 合计 | 579,012,654.98 | 77.55 |

2、报告期内，公司努力开拓国内、国际用钛新市场、新用户，各项产品产量及销售继续呈现较快增长态势，钛板材、棒材、管材的订货再创历史最好水平，产品规格、品种及供货能力均有所拓展，国际市场领域份额进一步扩大。

3、报告期内公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、报告期内公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

5、经营中的问题与困难及解决对策：

报告期内，公司面对原材料紧张且价格上涨、产品订货量增大且不均衡、交货期短给生产经营带来的困难，采取了以下措施：

（1）积极、全方位的拓展与国内外原材料供应商的接触广度和深度，寻求长期、稳定的原材料供应渠道并取得实质效果，同时公司对原材料采购各环节进行了优化和整合，并为供应商提供更为有力的信用保证，提升了公司原材料的采购竞争优势，在努力控制采购价格的情况下，确保最大限度的供货量；

（2）采取加大残钛回收、残料改制和寻求钛板、钛锭坯资源等办法缓解原材料供应紧张状况，报告期完成残钛回收改制 1111 吨，满足了公司对残钛处理利用的生产需要，并最大限度地降低了经营成本；

（3）继续优化生产组织，加强生产调度，合理安排生产计划，挖掘内部潜力，加强节能技改，深入开展降本增效活动，减少能源消耗，努力打造公司产品的低成本优势，缓解原材料涨价给生产经营带来的困难，为全年生产经营目标的实现打下了坚实的基础；

（4）继续做好对起点高、技术新、附加值高的钛加工项目的战略研究，加快新产品开发、技术开发和市场开拓，提升公司的综合竞争优势。

（二）报告期公司投资情况

1、报告期内公司募集资金使用情况

本报告期内，共投入募集资金 2,710.88 万元，累计已投入募集资金 25,695.49 万元，其余全部存放于公司银行账户，以备投资项目使用。本报告期末的募集资金使用情况如下：

（1）高性能优质钛合金棒及锻轧件产业化示范工程：

该项目计划投资 9,965 万元，报告期内投资 1,134.18 万元，已累计投资 9,858.07 万元，占总投资的 98.92%。工程进度与计划进度基本相同。

（2）钛熔铸系统技术改造项目：

该项目计划投资 3,800 万元，已累计投资 4,028.19 万元。依据公司与宝鸡有色金属加工厂签署的《关于建设“钛熔铸系统技术改造项目”和“引进钛及钛合金冷炉床熔炼炉技术改造项目”协议》，该项目由宝鸡有色金属加工厂承建，该设备已投入试运行。

（3）引进钛及钛合金冷炉床熔炼炉技术改造项目：

该项目计划总投资 17,395.4 万元，报告期内投资 1,576.70 万元，已累计投资 11,809.23 万元。依据公司与宝鸡有色金属加工厂签署的《关于建设“钛熔铸系统技术改造项目”和“引

进钛及钛合金冷炉床熔炼炉技术改造项目”协议》，该项目由宝鸡有色金属加工厂承建，目前该项目的厂房土建部分已完成，钢结构厂房主体已完成 80%工作量。

2、报告期内公司重大非募集资金使用情况

除募集资金项目外，本报告期内公司用自有资金 623.91 万元用于部分技改计措项目。

(三) 报告期主要经营成果及财务状况分析

1、公司主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化：

单位：人民币元

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 增加 (%) |
|--------------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 579,012,654.98 | 326,118,823.16 | 77.55 |
| 主营业务利润 | 161,925,641.27 | 75,947,195.32 | 113.21 |
| 净利润 | 56,320,358.72 | 38,178,579.09 | 47.52 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 7,102,419.71 | -41,402,636.44 | 117.15 |

注：(1) 主营业务增长系产品销售量增加和公司产品价格调整所致。

(2) 主营业务利润增长系主营业务收入增加所致。

(3) 净利润增长系主营业务利润增加所致；净利润增长幅度小于主营业务利润的增长幅度主要原因是公司根据谨慎性原则，在对其他应收款项下委托健桥证券股份有限公司国债投资款的可收回性进行分析的基础上，补提坏帐准备所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比增加 117.15%系公司主营业务收入增加、预收帐款增加所致。

2、公司期末总资产、股东权益与期初相比的变化：

单位：人民币元

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 增加 (%) |
|-------|------------------|------------------|--------|
| 总 资 产 | 1,118,261,121.89 | 1,090,326,062.30 | 2.56 |
| 股东权益 | 678,114,796.05 | 661,810,437.33 | 2.46 |

六、重要事项

(一) 公司治理情况

本公司具有规范的法人治理结构。公司成立后建立健全了股东大会、董事会、监事会、经理层相互制衡的管理体制，明确了股东大会、董事会、监事会、经理层的职责。公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关法律法规的要求，规范动作。报告期内，公司共召开一次股东大会会议、三次董事会会议、三次监事会会议。公司治理实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(二) 报告期内利润分配方案实施情况

公司 2005 年 4 月 20 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配预案：以公司 2004 年 12 月 31 日的总股本 20008 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税）。报告期内董事会按照股东大会决议及授权，组织实施了该利润分配方案，股权登记日为 2005 年 5 月 24 日，除权除息日为 2005 年 5 月 25 日，于 2005 年 5 月 31 日实

施完毕，共计分配股利 40,016,000.00 元。分红派息实施公告分别刊登在 2005 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上。

(三) 报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项。

公司诉健桥证券股份有限公司违规挪用本公司委托国债投资资产侵权一案，健桥证券股份有限公司不服陕西省高级人民法院民事判决（[2004]陕民二初字第 21 号），向最高人民法院提起上诉（具体情况见 2005 年 1 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站公告），最高人民法院依法公开审理并做出终审判决（[2005]民二终字第 29 号）（具体情况见 2005 年 5 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站公告）。

(四) 报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置及资产重组事项；也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置及资产重组事项。

(五) 关联交易事项

报告期内，公司与关联方发生的涉及购销商品、接受和提供劳务等关联交易均按照公司与关联方以前期间签订的有关关联交易协议进行，其交易金额均在预计范围之内。

(1) 购货

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | | 定价政策 |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|------|
| | 金 额 | 占购货总额% | 金 额 | 占购货总额% | |
| 宝鸡有色金属加工厂 | 23,497,157.47 | 8.11 | 14,434,261.63 | 11.10 | 市场价 |

(2) 销货

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | | 定价政策 |
|---------------|----------------|--------|---------------|--------|------|
| | 金 额 | 占销货总额% | 金 额 | 占销货总额% | |
| 宝鸡有色金属加工厂 | 99,946,032.29 | 17.26 | 37,951,800.92 | 11.64 | 市场价 |
| 南京宝色钛业有限公司 | 12,825,908.86 | 2.22 | 29,868,884.27 | 9.16 | 市场价 |
| 上海远东钛设备公司 | 231,881.19 | 0.04 | 702,993.30 | 0.22 | 市场价 |
| 宝鸡中色特种金属有限公司 | 18,748,997.08 | 3.24 | 10,567,727.79 | 3.24 | 市场价 |
| 陕西宝钛新金属有限责任公司 | 19,299,152.02 | 3.33 | 9,322,209.36 | 2.86 | 市场价 |
| 合 计 | 151,051,971.44 | 26.09 | 88,413,616.14 | 27.11 | |

(3) 其它交易事项

| 交易内容 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 定价政策 |
|----------|---------------|---------------|-------|
| 动力费 | 19,282,785.24 | 17,588,142.51 | 市场价 |
| 土地及房屋租赁费 | 500,000.00 | 490,000.00 | 评估公允价 |
| 综合服务费 | 730,000.00 | 730,000.00 | 市场价 |
| 运输费 | 1,566,580.35 | 1,285,608.25 | 市场价 |
| 加工承揽 | 8,834,205.13 | 2,745,435.90 | 市场价 |
| 合 计 | 30,913,570.72 | 22,839,186.66 | |

(4) 关联方债权、债务情况

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 | 备 注 |
|------|-----------|------------|-----|
| 应收帐款 | | | |

其中：宝鸡有色金属加工厂

| | | | |
|--------------|---------------|---------------|-----|
| 南京宝色钛业有限公司 | 15,032,558.12 | 6,004,424.72 | 材料款 |
| 上海远东钛设备公司 | 1,808,030.54 | 1,840,729.54 | 材料款 |
| 宝鸡中色特种金属有限公司 | 4,192,227.57 | 6,997,796.48 | 材料款 |
| 合 计 | 21,032,816.23 | 14,842,950.74 | |

(5) 关联交易事项对公司利润的影响

报告期内，关联交易致使公司利润增加 1494.18 万元。

(6) 报告期内，公司无为关联方进行担保的事项；公司与关联方不存在资产收购、出售交易。

(六) 重大合同

1、报告期内，公司没有发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、委托理财情况：

(1) 报告期内，公司没有新发生委托理财事项。

(2) 公司延续到本报告期的委托国债事项：

依据公司与陕西有色金属控股集团有限责任公司签署的合同权利转让协议，报告期内，公司收到了陕西有色金属控股集团有限责任公司支付的合同权利转让款 3700 万元。截至本报告期末，陕西有色金属控股集团有限责任公司合同权利转让款 8700 万元已全部收回。

公司诉健桥证券股份有限公司违规挪用本公司委托国债投资资产侵权一案已经最高人民法院终审判决，截止本报告期末，健桥证券股份有限公司至今仍未偿还本公司国债投资本金及收益款，基于谨慎性原则，经第二届董事会第十四次会议决议，公司对其他应收款项下的该笔应收款 5780 万元全额计提坏帐准备。

4、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文件规定情况的专项说明及独立意见：

本公司独立董事曹春晓、王向东、徐长友根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和《上海证券交易所关于做好上市公司 2005 年半年度报告工作的通知》的有关规定，在对有关情况进行调查了解的基础上，就公司 2005 年半年度累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56 号文件规定情况作了如下专项说明和独立意见：

(1) 专项说明：

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》及证监发[2003]56 号文件等相关法律、法规和《宝鸡钛业股份有限公司章程》中对外担保审批权限、审批程序等相关规定。

公司没有有偿或无偿地拆借资金给控股股东使用的情况；没有为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；

公司未直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保；

公司合计对外担保总额为 0。

(2) 独立意见：

公司与关联方之间发生的资金往来均为公司在日常销售、购买商品和接受劳务活动中的正常经营性资金往来，不存在公司为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用的情形，也不存在代关联方承担成本和其他支出的情形。

公司对外投资、借款的管理规范化、程序化，资金支付及对外投资实行分权管理，报告期内，公司无证监会 56 号文件所述“将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用”的情形。

公司在公司章程、内控制度中对对外担保业务的审批权限、决策程序作了详细的规定，报告期内，尚未发生任何对外担保事项，符合证监会 56 号文件中有关条款的要求。

(七) 报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八) 公司本期财务报告未经审计。

(九) 其他重要事项

报告期内，公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，也未被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

(十) 其它已披露信息索引

| 公告号 | 公告名称 | 刊登日期及版面 | | | |
|----------|---|------------|-------|-------|--------|
| | | 日期 | 中证报版面 | 上证报版面 | 证券时报版面 |
| 2005-001 | 宝鸡钛业股份有限公司关于诉讼事项进展情况的公告 | 2005/01/12 | 17 | C3 | 6 |
| | 宝鸡钛业股份有限公司 2004 年度报告摘要 | 2005/03/17 | C08 | C5、C7 | 29 |
| 2005-002 | 宝鸡钛业股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2004 年度股东大会通知 | 2005/03/17 | C08 | C5、C7 | 29 |
| 2005-003 | 宝鸡钛业股份有限公司关于关联交易的公告 | 2005/03/17 | C08 | C7 | 29 |
| 2005-004 | 宝鸡钛业股份有限公司第二届监事会第十二次会议决议公告 | 2005/03/17 | C08 | C7 | 29 |
| 2005-005 | 宝鸡钛业股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告 | 2005/04/21 | B08 | C21 | 26 |
| | 宝鸡钛业股份有限公司第一季度报告 | 2005/04/22 | C06 | C27 | 80 |
| 2005-006 | 宝鸡钛业股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议公告 | 2005/04/22 | C06 | C27 | 80 |
| 2005-007 | 宝鸡钛业股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告 | 2005/05/19 | C08 | C7 | 6 |
| 2005-008 | 宝鸡钛业股份有限公司关于诉讼事项进展情况的公告 | 2005/05/20 | B07 | C11 | 15 |
| 2005-009 | 宝鸡钛业股份有限公司第二届董事会第一次临时会议决议公告暨 | 2005/06/14 | C01 | C3 | 12 |

| | | | | | |
|----------|-----------------------------|------------|-----|----|----|
| | 召开 2005 年第一次临时股东大会通知 | | | | |
| 2005-010 | 宝鸡钛业股份有限公司第二届监事会第一次临时会议决议公告 | 2005/06/14 | C01 | C3 | 12 |

以上公告均刊载在上海证券交易所互联网网站：<http://www.sse.com.cn>

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

宝鸡钛业股份有限公司 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 序号 | 资 产 | 合并 | | 母公司 | |
|----|--------------|-----|-----|------------------|------------------|
| | | 期末数 | 年初数 | 期末数 | 年初数 |
| | 流动资产： | | | | |
| 1 | 货币资金 | | | 182,887,323.33 | 175,784,903.62 |
| 2 | 短期投资 | | | | |
| 3 | 应收票据 | | | 101,716,002.71 | 32,731,937.90 |
| 4 | 应收股利 | | | | |
| 5 | 应收利息 | | | | |
| 6 | 应收账款 | | | 92,102,301.23 | 75,472,626.62 |
| 7 | 其他应收款 | | | 61,130,857.54 | 100,511,770.04 |
| | 坏帐准备 | | | 74,629,622.88 | 16,882,155.18 |
| 8 | 预付账款 | | | 158,902,310.62 | 82,970,554.06 |
| 9 | 应收补贴款 | | | | |
| 10 | 存货 | | | 226,326,815.34 | 291,459,948.97 |
| 11 | 待摊费用 | | | | |
| 21 | 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 24 | 其他流动资产 | | | | |
| 31 | 流动资产合计 | | | 748,435,987.89 | 742,049,586.03 |
| | 长期投资： | | | | |
| 32 | 长期股权投资 | | | | |
| 34 | 长期债权投资 | | | | |
| 38 | 长期投资合计 | | | | |
| | 固定资产： | | | | |
| 39 | 固定资产原价 | | | 554,569,802.92 | 548,488,225.12 |
| 40 | 减：累计折旧 | | | 394,696,639.33 | 392,267,704.31 |
| 41 | 固定资产净值 | | | 159,873,163.59 | 156,220,520.81 |
| 42 | 减：固定资产减值准备 | | | 1,309,473.94 | 1,309,473.94 |
| 43 | 固定资产净额 | | | 158,563,689.65 | 154,911,046.87 |
| 44 | 工程物资 | | | 185,938,441.54 | 169,356,147.05 |
| 45 | 在建工程 | | | 25,323,002.81 | 24,009,282.35 |
| 46 | 固定资产清理 | | | | |
| 50 | 固定资产合计 | | | 369,825,134.00 | 348,276,476.27 |
| | 无形资产及其他资产： | | | | |
| 51 | 无形资产 | | | | |
| 52 | 长期待摊费用 | | | | |
| 53 | 其他长期资产 | | | | |
| 60 | 无形资产及其他资产合计 | | | | |
| | 递延税项： | | | | |
| 61 | 递延税款借项 | | | | |
| 67 | 资产总计 | | | 1,118,261,121.89 | 1,090,326,062.30 |

宝鸡钛业股份有限公司
资产负债表 (续)

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 序号 | 负债和股东权益 | 合并 | | 母公司 | |
|-----|-------------------|-----|-----|------------------|------------------|
| | | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 年初数 |
| | 流动负债： | | | | |
| 68 | 短期借款 | | | 230,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 69 | 应付票据 | | | 24,525,172.58 | 20,678,191.30 |
| 70 | 应付账款 | | | 26,431,029.36 | 41,557,623.71 |
| 71 | 预收账款 | | | 114,331,856.05 | 79,037,321.66 |
| 72 | 应付工资 | | | 3,000,000.00 | |
| 73 | 应付福利费 | | | 4,312,146.58 | 2,649,770.88 |
| 74 | 应付股利 | | | | |
| | 应付利息 | | | | |
| 75 | 应交税金 | | | 22,786,952.66 | 14,045,178.00 |
| 80 | 其他应交款 | | | 275,156.90 | 140,232.61 |
| 81 | 其他应付款 | | | 13,254,011.71 | 10,407,306.81 |
| 82 | 预提费用 | | | 1,230,000.00 | |
| 83 | 预计负债 | | | | |
| 86 | 一年内到期的长期负债 | | | | |
| 90 | 其他流动负债 | | | | |
| | | | | | |
| 100 | 流动负债合计 | | | 440,146,325.84 | 428,515,624.97 |
| | 长期负债： | | | | |
| 101 | 长期借款 | | | | |
| 102 | 应付债券 | | | | |
| 103 | 长期应付款 | | | | |
| 106 | 专项应付款 | | | | |
| 108 | 其他长期负债 | | | | |
| 110 | 长期负债合计 | | | | |
| | 递延税项： | | | | |
| 111 | 递延税款贷项 | | | | |
| 114 | 负债合计 | | | 440,146,325.84 | 428,515,624.97 |
| | 股东权益（或股东权益）： | | | | |
| 115 | 实收资本（或股本） | | | 200,080,000.00 | 200,080,000.00 |
| 116 | 减：已归还投资 | | | | |
| 117 | 实收资本（或股本）净额 | | | 200,080,000.00 | 200,080,000.00 |
| 118 | 资本公积 | | | 327,073,189.21 | 327,073,189.21 |
| 119 | 盈余公积 | | | 38,754,357.06 | 38,754,357.06 |
| 120 | 其中：法定公益金 | | | 12,918,119.02 | 12,918,119.02 |
| 121 | 未分配利润 | | | 112,207,249.78 | 55,886,891.06 |
| | 现金股利 | | | | 40,016,000.00 |
| 122 | 所有者权益（或股东权益）合计 | | | 678,114,796.05 | 661,810,437.33 |
| 135 | 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | | 1,118,261,121.89 | 1,090,326,062.30 |

公司负责人：胡清熊

财务负责人：郑海山

编制人：孔德凰

**宝鸡钛业股份有限公司
 利润及利润分配表**

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

| 序号 | 项 目 | 合并 | | 母公司 | |
|----|---------------------|-----|-------|----------------|----------------|
| | | 本期数 | 上年同期数 | 本期数 | 上年同期数 |
| 1 | 一、主营业务收入 | | | 579,012,654.98 | 326,118,823.16 |
| 2 | 减：主营业务成本 | | | 413,197,850.87 | 249,167,901.02 |
| 3 | 主营业务税金及附加 | | | 3,889,162.84 | 1,003,726.82 |
| 4 | 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 161,925,641.27 | 75,947,195.32 |
| 5 | 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 11,685,792.92 | 687,190.73 |
| 6 | 减：营业费用 | | | 4,463,289.05 | 3,336,161.70 |
| 7 | 管理费用 | | | 82,075,387.91 | 20,380,045.08 |
| 8 | 财务费用 | | | 5,975,567.38 | 3,182,310.38 |
| 10 | 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | 81,097,189.85 | 49,735,868.89 |
| 11 | 加：投资收益（损失以“-”号填列） | | | | -4,841,218.00 |
| 12 | 补贴收入 | | | | |
| 13 | 营业外收入 | | | 148,884.16 | 21,527.75 |
| 14 | 减：营业外支出 | | | 859,120.86 | 203.24 |
| 15 | 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 80,386,953.15 | 44,915,975.40 |
| 16 | 减：所得税 | | | 24,066,594.43 | 6,737,396.31 |
| 20 | 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | | 56,320,358.72 | 38,178,579.09 |
| 21 | 加：年初未分配利润 | | | 55,886,891.06 | 38,064,688.71 |
| 22 | 其他转入 | | | | |
| 25 | 二、可供分配的利润 | | | 112,207,249.78 | 76,243,267.80 |
| 26 | 减：提取法定盈余公积 | | | | |
| 27 | 提取法定公益金 | | | | |
| 28 | 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 | | | | |
| 35 | 三、可供股东分配的利润 | | | 112,207,249.78 | 76,243,267.80 |
| 36 | 减：应付优先股股利 | | | | |
| 37 | 提取任意盈余公积 | | | | |
| 38 | 应付普通股股利 | | | | |
| 39 | 转做资本（或股本）的普通股股利 | | | | |
| 40 | 四、未分配利润 | | | 112,207,249.78 | 76,243,267.80 |

公司负责人：胡清熊

财务负责人：郑海山

编制人：孔德凰

宝鸡钛业股份有限公司
现金流量表

2005 年 1-6 月

单位: 人民币元

| 序号 | 项 目 | 合并期末数 | 母公司期末数 |
|----|----------------------------|-------|----------------|
| | 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 1 | 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 560,731,142.23 |
| 2 | 收到的税费返还 | | -- |
| 3 | 收到的其它与经营活动有关的现金 | | 1,661,888.28 |
| 5 | 经营活动现金流入小计 | | 562,393,030.51 |
| 6 | 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 388,437,194.94 |
| 7 | 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 25,991,477.69 |
| 8 | 支付的各项税费 | | 62,886,871.81 |
| 9 | 支付的其它与经营活动有关的现金 | | 8,895,291.27 |
| 10 | 经营活动现金流出小计 | | 486,210,835.71 |
| 11 | 经营活动产生的现金流量净额 | | 76,182,194.80 |
| | 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 12 | 收回投资所收到的现金 | | 37,000,000.00 |
| 14 | 取得投资收益所收到的现金 | | -- |
| 15 | 处理固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额 | | 352,000.00 |
| 16 | 收到的其它与投资活动有关的现金 | | -- |
| 17 | 投资活动现金流入小计 | | 37,352,000.00 |
| 18 | 购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金 | | 32,928,209.66 |
| 19 | 投资所支付的现金 | | -- |
| 20 | 支付的其它与投资活动有关的现金 | | 1,897.13 |
| 22 | 投资活动现金流出小计 | | 32,930,106.79 |
| 25 | 投资活动产生的现金流量净额 | | 4,421,893.21 |
| | 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 26 | 吸收投资所收到的现金 | | |
| 28 | 借款所收到的现金 | | 165,000,000.00 |
| 29 | 收到的其它与筹资活动有关的现金 | | -- |
| 30 | 筹资活动现金流入小计 | | 165,000,000.00 |
| 31 | 偿还债务所支付的现金 | | 195,000,000.00 |
| 32 | 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 43,501,668.30 |
| 34 | 支付的其它与筹资活动有关的现金 | | |
| 36 | 筹资活动现金流出小计 | | 238,501,668.30 |
| 40 | 筹资活动产生的现金流量净额 | | -73,501,668.30 |
| 41 | 四、汇率变动对现金的影响额 | | |
| 42 | 五、现金及现金等价物净增加额 | | 7,102,419.71 |

宝鸡钛业股份有限公司
现金流量表 (续)

2005 年 1-6 月

单位: 人民币元

| 补充资料 | | | |
|------|---------------------------------|-------|-----------------|
| | 项 目 | 合并期末数 | 母公司期末数 |
| | 1、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 | | |
| | 2、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 43 | 净利润 | | 56,320,358.72 |
| 46 | 加：计提的资产减值准备 | | 60,393,981.02 |
| 47 | 固定资产折旧 | | 9,856,277.78 |
| 48 | 无形资产摊销 | | |
| 49 | 长期待摊费用摊销 | | |
| 50 | 待摊费用减少(减：增加) | | |
| 51 | 预提费用增加(减：减少) | | 1,230,000.00 |
| 52 | 处置固定资产、无形资产和其它长期资产的 损失(减：收益) | | -138,017.74 |
| 53 | 固定资产报废损失 | | |
| 54 | 财务费用 | | 5,975,567.38 |
| 55 | 投资损失(减：收益) | | |
| 56 | 递延税款贷项(减：借项) | | |
| 57 | 存货的减少(减：增加) | | 65,133,133.63 |
| 58 | 经营性应收项目的减少(减：增加) | | -159,164,583.46 |
| 59 | 经营性应付项目的增加(减：减少) | | 36,575,477.47 |
| 60 | 其它 | | |
| 65 | 经营活动产生的现金流量净额 | | 76,182,194.80 |
| | 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 69 | 现金的期末余额 | | 182,887,323.33 |
| 70 | 减：现金的期初余额 | | 175,784,903.62 |
| 71 | 加： 现金等价物的期末余额 | | |
| 72 | 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 73 | 现金及现金等价物净增加额 | | 7,102,419.71 |

公司负责人：胡清熊

财务负责人：郑海山

编制人：孔德凰

(二) 会计报表附注：**宝鸡钛业股份有限公司
会计报表附注**

金额单位：人民币元

一、公司简介

本公司系于 1999 年 7 月 8 日经中华人民共和国经济贸易委员会以国经贸企改[1999]643 号文批复，由宝鸡有色金属加工厂作为主发起人，联合西北有色金属研究院、中国有色金属进出口陕西公司、西北工业大学、中南大学和陕西省华夏物业公司，以发起方式设立的股份有限公司，并于 1999 年 7 月 21 日在陕西省工商行政管理局注册登记，领取注册号为 6100001010554 的企业法人营业执照，注册资本 140,080,000.00 元，总股本为 140,080,000 股。

2002 年 3 月 28 日，本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]20 号文批准，采用网上累计投标询价发行的方式向社会公开发行人民币普通股 60,000,000 股，每股面值 1.00 元，发行后股本增至 200,080,000 股，并于 2002 年 4 月 5 日在陕西省工商行政管理局办理了变更登记，将注册资本变更为 200,080,000.00 元。

本公司的经营范围：钛及钛合金等稀有金属材料，各种金属复合材料的生产、加工、销售；对外投资，科技开发、经营本企业自产产品及技术的出口业务；代理出口将本企业自行研制开发的技术转让给其他企业生产的产品。经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**1. 会计制度**

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关规定。

2. 会计年度

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

3. 记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

4. 记帐基础和计价原则

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

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记帐。年度终了，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，计入当年度损益。

6. 外币会计报表的折算方法

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

7. 合并会计报表的编制基准和编制方法

本公司系单一会计主体，未有存在控制权的子公司，不需编制合并会计报表。

8. 现金等价物的确定标准：

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

9. 坏帐核算方法

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

(2)坏帐损失的核算方法：本公司坏帐损失核算采用备抵法，按决算日应收款项余额进行帐龄分析后计提坏帐准备。计提比例为：

| 帐 龄 | 计提比例(%) |
|-------|---------|
| 1 年以内 | 5 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 15 |
| 3-4 年 | 30 |
| 4-5 年 | 50 |
| 5 年以上 | 100 |

10.短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收账款的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值。

期末按成本与市价孰低法计价，依投资类别对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备，并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

11.存货核算方法

本公司的存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品四类；各类存货日常按计划成本核算，期末调整为实际成本计价，发出存货的成本以加权平均法计算确定。

本公司于决算日，对公司存货进行全面清查，如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。可变现净值按照有关存货的预计变现收入减去必要的加工或者整理费用确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

12.长期投资核算方法

(1)长期债权投资：本公司债权投资按实际支付的款项扣除应计利息后计价入帐，债权投资实际成本与债券面值的溢价（或折价），采用直线法于债券存续期内摊销。

(2)长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐，其它长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的帐面净值计价入帐。取得长期股权投资时的成本与被投资单位所有者权益中所占份额的差额，按合同规定的投资期限平均摊销。

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

本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年度损益。

13.固定资产计价和折旧方法

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

(2)固定资产计价：固定资产按实际成本计价，惟本公司成立时发起人股东投入的固定资产按业经评估机构评估并经国家有关部门确认的价值计价。

(3)固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计残值确定其折旧率。各类折旧率如下：

| 类 别 | 残值率(%) | 预计使用年限(年) | 年折旧率(%) |
|--------------|--------|-----------|---------|
| 生产用房屋 | 3.00 | 40 | 2.425 |
| 受腐蚀生产用房屋及建筑物 | 3.00 | 25 | 3.880 |
| 自控设备 | 3.00 | 8 | 12.125 |
| 电子设备 | 3.00 | 10 | 9.700 |
| 通用测试仪器设备 | 3.00 | 12 | 8.083 |
| 运输设备 | 3.00 | 12 | 8.083 |
| 工业炉窖 | 3.00 | 13 | 7.462 |
| | | 14 | 6.929 |

| | | | |
|------|------|----|-------|
| 机械设备 | 3.00 | 18 | 5.389 |
| 动力设备 | 3.00 | 28 | 3.464 |
| 传导设备 | 3.00 | 25 | 3.880 |
| 特种设备 | | | |

(4) 固定资产减值准备：期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产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账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(5) 固定资产的后续支出：本公司与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入公司的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计金额不超过该固定资产的可收回金额。

14. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。

本公司于决算日，对在建工程逐项进行检查，如果存在 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的； 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性； 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

15. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并按直线法在受益年限或法律规定的有效年限内摊销。

本公司于决算日，对无形资产提取减值准备。期末，对无形资产逐项进行检查，如果 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响； 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。提取时按单个无形资产项目的账面价值高于其可变现净值的差额确定。

16. 长期待摊费用摊销方法

本公司的长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

17. 预计负债确认原则

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

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

本公司有关期间无符合上述条件的事项，故未预计负债。

18. 收入确认原则

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

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

19. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

三、会计政策、会计估计变更的影响

本年会计政策、会计估计未发生变化。

四、税项

(1) 本公司主要适用的税种和税率

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

(2)优惠税率及批文

根据陕西省地方税务局陕地税函[2002]283号《陕西省地方税务局关于宝鸡钛业股份有限公司申请减按15%税率征收企业所得税的批复》，本公司生产的有色金属钛及钛合金等稀有金属材料，符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》中第十五类“有色金属”第17项所列举的“有色金属复合材料、新型合金材料制造”项目，上述项目的收入占总收入的比例达到70%以上。根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）文件规定，本公司可减按15%税率征收企业所得税。

五、会计报表主要项目注释：

1. 货币资金

| 项 目 | 币 种 | 2005-06-30 | | 2004-12-31 | |
|--------|-----|------------|----------------|------------|----------------|
| | | 原 币 | 折合人民币 | 原 币 | 折合人民币 |
| 现 金 | | | 335,210.16 | | 503,757.93 |
| 银行存款 | 人民币 | | 180,739,034.14 | | 173,210,326.33 |
| 其他货币资金 | 人民币 | | 1,813,079.03 | | 2,070,819.36 |
| 合 计 | | | 182,887,323.33 | | 175,784,903.62 |

本公司其他货币资金系信用证保证金。

2. 应收票据

| 票 据 种 类 | 2005-06-30 | 2004-12-31 |
|---------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 99,716,002.71 | 29,575,517.90 |
| 商业承兑汇票 | 2,000,000.00 | 3,156,420.00 |
| 合 计 | 101,716,002.71 | 32,731,937.90 |

本公司应收票据余额无贴现、质押等情况。

应收票据比上年末余额增加210.75%，系因本年销售增加。

3. 应收帐款

| 帐 龄 | 2005-6-30 | | | |
|------|---------------|-------|---------------|---------------|
| | 金 额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 净 额 |
| 1年以内 | 60,456,799.36 | 65.64 | 3,024,010.29 | 57,456,195.43 |
| 1-2年 | 9,730,602.26 | 10.56 | 973,060.23 | 8,757,542.03 |
| 2-3年 | 4,958,586.99 | 5.38 | 743,788.05 | 4,214,798.94 |
| 3-4年 | 1,819,205.94 | 1.98 | 545,761.78 | 1,273,444.16 |
| 4-5年 | 7,616,235.25 | 8.27 | 3,808,117.63 | 3,808,117.62 |
| 5年以上 | 7,520,871.43 | 8.17 | 7,520,871.43 | --- |
| 合 计 | 92,102,301.23 | 100 | 16,615,609.41 | 75,510,098.18 |

| 帐 龄 | 2004-12-31 | | | |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|
| | 金 额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 净 额 |
| 1年以内 | 53,436,368.18 | 70.80 | 2,671,818.41 | 50,764,549.77 |
| 1-2年 | 4,849,774.40 | 6.43 | 484,977.44 | 4,364,796.96 |
| 2-3年 | 1,853,003.26 | 2.46 | 277,950.49 | 1,575,052.77 |
| 3-4年 | 5,140,408.56 | 6.81 | 1,542,122.57 | 3,598,285.99 |
| 4-5年 | 7,510,558.90 | 9.95 | 3,755,279.45 | 3,755,279.45 |
| 5年以上 | 2,682,513.32 | 3.55 | 2,682,513.32 | -- |
| 合 计 | 75,472,626.62 | 100.00 | 11,414,661.68 | 64,057,964.94 |

于2005年06月30日前五名欠款单位情况如下：

| 公司名称 | 欠款金额 | 欠款发生时间 | 欠款原因 |
|-----------------|---------------|------------|------|
| 南京宝色钛业有限公司 | 15,032,558.12 | 2005年 | 货款 |
| ORNALP TITAN AB | 4,377,999.99 | 2005年 | 货款 |
| 宝鸡中色特种金属有限责任公司 | 4,192,227.57 | 2004-2005年 | 货款 |
| 陕西有色金属进出口公司 | 3,555,830.66 | 2003-2005年 | 货款 |
| 法国 AIRBUS | 3,091,646.37 | 2005年 | 货款 |

应收帐款期末余额无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

三年以上的应收帐款 16,956,312.62 元尚未收回，系部分客户拖欠货款所致。

4.其他应收款

| 帐 龄 | 2005-06-30 | | | |
|-------|----------------------|------------|----------------------|---------------------|
| | 金 额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 净 额 |
| 1 年以内 | 2,978,105.54 | 4.87 | 148,905.28 | 2,829,200.26 |
| 1-2 年 | 57808,882.00 | 94.57 | 57,800,888.20 | 7,993.80 |
| 2-3 年 | 315,000.00 | 0.51 | 47,250.00 | 267,750.00 |
| 3-4 年 | 17,000.00 | 0.03 | 5,100.00 | 11,900.00 |
| 4-5 年 | --- | --- | --- | --- |
| 5 年以上 | 11,870.00 | 0.02 | 11,870.00 | --- |
| 合 计 | <u>61,130,857.54</u> | <u>100</u> | <u>58,014,013.48</u> | <u>3,116,844.06</u> |

| 帐 龄 | 2004-12-31 | | | |
|-------|-----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 金 额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 净 额 |
| 1 年以内 | 98,211,714.29 | 97.71 | 4,910,585.71 | 93,301,128.58 |
| 1-2 年 | 654,288.25 | 0.65 | 65,428.83 | 588,859.43 |
| 2-3 年 | 15,008.59 | 0.01 | 2,251.29 | 12,757.30 |
| 3-4 年 | 1,630,758.91 | 1.62 | 489,227.67 | 1,141,531.24 |
| 4-5 年 | -- | -- | -- | -- |
| 5 年以上 | -- | -- | -- | -- |
| 合 计 | <u>100,511,770.04</u> | <u>100.00</u> | <u>5,467,493.50</u> | <u>95,044,276.54</u> |

其他应收款期末余额中无持本公司 5% 以上股份的股东欠款。

其他应收款比上年末余额减少 39.18%，系因合同权利转让款余款已收回所致。

5.预付帐款

| 账 龄 | 2005-06-30 | | 2004-12-31 | |
|-------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 156,324,960.21 | 98.38 | 81,325,998.14 | 98.02 |
| 1-2 年 | 2,577,350.41 | 1.62 | 1,644,555.92 | 1.98 |
| 合 计 | <u>158,902,310.62</u> | <u>100.00</u> | <u>82,970,554.06</u> | <u>100.00</u> |

A:截止 2005 年 6 月 30 日，本帐户余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

B:预付帐款比上年末余额增加 91.52%，系支付主要供应商的预付货款。

C:一年以上的预付帐款 2,577,350.41 元，主要系预付材料款。

6.存货

| 项目 | 2005-06-30 | | | 2004-12-31 | | |
|-------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 净 额 | 金 额 | 跌价准备 | 净 额 |
| 原材料 | 16,413,516.41 | | 16,413,516.41 | 19,811,211.83 | -- | 19,811,211.83 |
| 自制半成品 | 31,405,083.63 | | 31,405,083.63 | 10,271,975.43 | -- | 10,271,975.43 |
| 在产品 | 84,953,230.05 | | | 157,347,670.05 | -- | 157,347,670.05 |
| 库存商品 | 94,228,396.77 | 673,411.52 | 93,554,985.25 | 104,702,503.18 | 673,411.52 | 104,029,091.66 |
| 合 计 | <u>227,000,226.86</u> | <u>673,411.52</u> | <u>226,326,815.34</u> | <u>292,133,360.49</u> | <u>673,411.52</u> | <u>291,459,948.97</u> |

由于本期存货不存在新增减值情况，故本期末对存货计提存货跌价准备。

7. 固定资产及累计折旧

| 项 目 | 2004-12-31 | 本年增加 | 本年减少 | 2005-06-30 |
|---------|----------------|--------------|------|----------------|
| 固定资产原值： | | | | |
| 房屋及建筑物 | 125,146,240.74 | 2,335,636.16 | | 127,481,876.90 |
| 动力设备 | 9,718,214.17 | 341,906.95 | | 10,060,121.12 |

| | | | | |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 传导设备 | 1,912,827.00 | | | 1,912,827.00 |
| 机械设备 | 119,311,347.79 | 9,036,466.21 | 1,199,601.20 | 127,148,212.80 |
| 运输设备 | 7,346,507.39 | 528,690.71 | 285,000.00 | 7,590,198.10 |
| 工业窑炉 | 7,008,140.93 | 537,164.97 | | 7,545,305.90 |
| 自控设备 | 1,855,889.00 | 1,212,320.00 | | 3,068,209.00 |
| 通用测试仪器设备 | 7,813,838.36 | | | 7,813,838.36 |
| 特种设备 | 267,072,790.04 | 76,910.00 | 6,683,413.00 | 260,466,287.04 |
| 电子设备及其它 | 1,302,429.70 | 180,497.00 | | 1,482,926.70 |
| 小计 | 548,488,225.12 | 14,249,592.00 | 8,168,014.20 | 554,569,802.92 |
| 累计折旧： | | | | |
| 房屋及建筑物 | 52,226,556.01 | 2,562,609.10 | | 54,789,165.11 |
| 动力设备 | 5,607,550.21 | 134,567.30 | | 5,742,117.51 |
| 传导设备 | 910,329.54 | 24,138.27 | | 934,467.81 |
| 机械设备 | 84,884,266.00 | 3,042,739.33 | 525,807.60 | 87,401,197.73 |
| 运输设备 | 2,361,879.77 | 265,953.13 | 259,024.55 | 2,368,808.35 |
| 工业窑炉 | 2,106,990.74 | 90,988.61 | | 2,197,979.35 |
| 自控设备 | 1,611,137.39 | 123,295.58 | | 1,734,432.97 |
| 通用测试仪器设备 | 5,247,464.99 | 202,351.38 | | 5,449,816.37 |
| 特种设备 | 237,088,134.69 | 3,368,684.52 | 6,642,510.61 | 233,814,308.60 |
| 电子设备及其它 | 223,394.97 | 40,950.56 | | 264,345.53 |
| 小计 | 392,267,704.31 | 9,856,277.78 | 7,427,342.76 | 394,696,639.33 |
| 固定资产净值： | 156,220,520.81 | | | 159,873,163.59 |
| 减：固定资产减值准备 | 1,309,473.94 | | | 1,309,473.94 |
| 固定资产净额 | 154,911,046.87 | | | 158,563,689.65 |

A. 本公司无融资租赁入固定资产，所有固定资产均未用于抵押、担保。

B. 由于本期固定资产不存在新增减值情况，故本期未对固定资产计提减值准备。

8. 工程物资

| 项 目 | 2005-06-30 | 2004-12-31 |
|-------|----------------|----------------|
| 专用材料 | 50,606.91 | 37,182.91 |
| 专用设备 | 4,270,778.98 | 4,413,649.00 |
| 预付采购款 | 181,617,055.65 | 164,905,315.14 |
| 合 计 | 185,938,441.54 | 169,356,147.05 |

工程物资系本公司为高性能优质钛合金棒及锻轧件产业化示范工程项目和钛熔铸系统技术改造项目的建造，所进行的工程物资准备。

9. 在建工程

| 项 目 | 高性能优质钛合金棒及 锻轧件产业化示范工程 | 零星工程 | 合计 |
|--------------|--------------------------|--------------|---------------|
| 年初数 | 16,567,862.64 | 7,441,419.71 | 24,009,282.35 |
| (其中:利息资本化金额) | -- | -- | -- |
| 本年增加 | 4,092,926.71 | 3,295,739.76 | 7,388,666.47 |
| (其中:利息资本化金额) | | | |
| 本年转入固定资产数 | 5,208,734.09 | 866,211.92 | 6,074,946.01 |
| (其中:利息资本化金额) | | | |
| 其它减少数 | | | |
| (其中:利息资本化金额) | | | |
| 年末数 | 15,452,055.26 | 9,870,947.55 | 25,323,002.81 |
| (其中:利息资本化金额) | -- | -- | -- |
| 批准文号 | 计高技(1999)1884号 | | |
| 预算数 | 9965 万元 | | |
| 资金来源 | 募集资金 | | |

高性能优质钛合金棒及锻轧件产业化示范工程项目系本公司用募集资金购置的需安装调试的设备，无资本化的利息。

本公司在建工程由于全部为新购置的设备或正在建设期的工程和预付工程款，故不存在减值的情况。

10. 短期借款

| 贷款单位 | 2005-06-30 | | | | |
|--------------|------------|------------|---------|----------------|------|
| | 借款日 | 到期日 | 月利率‰ | 借款金额 | 借款条件 |
| 中国工商银行宝鸡分行 | 2005.04.14 | 2006.04.13 | 4.4175 | 30,000,000.00 | 担保 |
| 中国工商银行宝鸡分行 | 2005.04.28 | 2006.04.26 | 4.4175 | 30,000,000.00 | 担保 |
| 中国工商银行宝鸡分行 | 2005.05.12 | 2006.05.11 | 4.4175 | 30,000,000.00 | 担保 |
| 上海浦东发展银行西安分行 | 2005.06.13 | 2006.06.12 | 4.4175 | 25,000,000.00 | 担保 |
| 上海浦东发展银行西安分行 | 2004.07.12 | 2005.07.11 | 4.20375 | 25,000,000.00 | 担保 |
| 兴业银行西安分行 | 2004.11.24 | 2005.11.23 | 4.185 | 20,000,000.00 | 担保 |
| 兴业银行西安分行 | 2004.12.06 | 2005.12.05 | 4.185 | 20,000,000.00 | 担保 |
| 中国建设银行宝鸡分行 | 2005.02.25 | 2006.02.24 | 4.4175 | 20,000,000.00 | 担保 |
| 中国建设银行宝鸡分行 | 2005.03.24 | 2006.03.23 | 4.4175 | 30,000,000.00 | 担保 |
| 合计 | | | | 230,000,000.00 | |

本公司以上借款的担保人均为本公司控股股东—宝鸡有色金属加工厂。

短期借款比上年末余额减少 11.54%，系因公司归还银行到期的 3000 万元贷款所致。

11. 应付票据

| 账龄 | 2005-06-30 | 2004-12-31 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 24,525,172.58 | 20,678,191.30 |

截止 2005 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的票据。

12. 应付帐款

| 帐 龄 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 24,469,451.78 | 92.58 | 40,180,884.22 | 96.69 |
| 1 年至 2 年 | 958,245.55 | 3.62 | 978,259.63 | 2.35 |
| 2 年至 3 年 | 604,852.17 | 2.29 | -- | -- |
| 3 年以上 | 398,479.86 | 1.51 | 398,479.86 | 0.96 |
| 合计 | 26,431,029.36 | 100.00 | 41,167,623.71 | 100.00 |

截止 2005 年 6 月 30 日，无应付持本公司 5%以上股份股东的款项。

应付帐款中欠款金额前五名的单位列示如下：

| 公司名称 | 欠款金额 | 欠款发生时间 | 欠款原因 |
|------------------|--------------|-------------|-------|
| 荷兰 TMP 公司 | 9,377,551.69 | 2005 年 | 采购材料款 |
| 比利时 SMC 公司 | 4,227,339.00 | 2005 年 | 采购材料款 |
| 应付暂估款 | 1,488,496.09 | 2005 年 | 采购材料款 |
| 上海柳联压缩机有限公司 | 573,816.90 | 2003-2004 年 | 采购材料款 |
| 宝鸡秦鑫有色金属材料有限责任公司 | 368,726.00 | 2004 年 | 采购材料款 |

13. 预收帐款

| 帐 龄 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 87,703,280.01 | 76.71 | 74,784,336.66 | 94.62 |
| 1-2 年 | 22,186,828.14 | 19.41 | 2,464,717.94 | 3.12 |
| 2-3 年 | 2,687,559.32 | 2.35 | 683,494.81 | 0.86 |
| 3 年以上 | 1,754,188.58 | 1.53 | 1,104,772.25 | 1.40 |

| | | | | |
|-----|----------------|--------|---------------|--------|
| 合 计 | 114,331,856.05 | 100.00 | 79,037,321.66 | 100.00 |
|-----|----------------|--------|---------------|--------|

A:截止 2005 年 6 月 30 日,无预收持本公司 5%以上股份股东的款项。

B:预收帐款中金额前五名单位列示如下:

| 公司名称 | 欠款金额 | 欠款发生时间 | 欠款原因 |
|----------------------------|---------------|--------|------|
| 沈阳飞机工业集团有限公司 | 10,866,952.63 | 2005年 | 预收货款 |
| 中盐新干盐化有限公司 | 9,800,000.00 | 2005年 | 预收货款 |
| 宝鸡市德瑞有色金属设备制造有限公司 | 9,609,428.00 | 2005年 | 预收货款 |
| 北京化工机械厂 | 8,479,788.86 | 2005年 | 预收货款 |
| ELTECH SYSTEMS CORPORATION | 6,658,958.89 | 2005年 | 预收货款 |

14. 应交税金

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 4,764,773.37 | (837,778.70) |
| 企业所得税 | 16,283,868.83 | 14,407,525.36 |
| 城市维护建设税 | 570,509.59 | 241,287.35 |
| 房产税 | 785,928.55 | -- |
| 其他税 | 381,872.32 | 234,143.99 |
| 合 计 | 22,786,952.66 | 14,045,178.00 |

15. 其它未交款

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|-------|------------|------------|
| 教育费附加 | 244,504.10 | 103,408.86 |
| 防洪基金 | 30,652.80 | 36,823.75 |
| 合 计 | 275,156.90 | 140,232.61 |

16. 其它应付款

其他应付款的帐龄分析列示如下:

| 帐 龄 | 2005-6-30 | | 2004-12-31 | |
|----------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 7,694,509.89 | 58.05 | 6,046,661.07 | 58.10 |
| 1 年至 2 年 | 2,862,033.63 | 21.59 | 1,763,445.76 | 16.94 |
| 2 年至 3 年 | 2,357,029.27 | 17.78 | 2,174,046.03 | 20.89 |
| 3 年以上 | 340,438.98 | 2.58 | 423,153.95 | 4.07 |
| 合 计 | 13,254,011.71 | 100 | 10,407,306.81 | 100.00 |

A:截止 2005 年 6 月 30 日,无应付持本公司 5%以上股份的股东款项。

B:其他应付款前五名的单位列示如下:

| 公司名称 | 欠款金额 | 欠款发生时间 | 欠款原因 |
|-------------------|--------------|-------------|------|
| 工会经费 | 2,313,363.09 | 2003-2005 年 | |
| 教育经费 | 1,919,175.77 | 2004-2005 年 | |
| 金蝶软件(中国)有限公司西安分公司 | 419,105.00 | 2005 | 暂欠款 |
| 凤翔县关中刀具厂 | 310,404.11 | 2004-2005 | 暂欠款 |
| 泰坦礼品公司 | 174,638.00 | 2005 | 暂欠款 |

17. 应付股利

| | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|---------|------------|---------------|---------------|-----------|
| 应付普通股股利 | --- | 40,016,000.00 | 40,016,000.00 | --- |

本公司根据 2004 年年度股东大会宝钛股决字[2005]001 号股东大会决议,以 2004 年 12 月 31 日的总股本 20008 万股为基数,已于 2005 年 5 月 31 日向全体股东以每 10 股派发 2 元现金(含税)的方式实行了股利分派方案,共计派现金 4001.6 万元;剩余未分配利润结转下一年度。

| 18.股本 | 2004-12-31 | 本年增加 | 本年减少 | 2005-6-30 |
|------------|-------------|------|------|-------------|
| 项 目 | | | | |
| 一、未上市流通股份 | | | | |
| 1.发起人股份 | 140,080,000 | -- | -- | 140,080,000 |
| 其中：国家持有股份 | | | | |
| 境内法人持有股份 | 140,080,000 | -- | -- | 140,080,000 |
| 2.募集法人股份 | -- | -- | -- | -- |
| 3.内部职工股 | -- | -- | -- | -- |
| 尚未流通股份合计 | 140,080,000 | -- | -- | 140,080,000 |
| 二、已上市流通股份 | | | | |
| 境内上市人民币普通股 | 60,000,000 | -- | -- | 60,000,000 |
| 已流通股份合计 | 60,000,000 | -- | -- | 60,000,000 |
| 三、股份总数 | 200,080,000 | -- | -- | 200,080,000 |

| 19.资本公积 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|---------|----------------|------|------|----------------|
| 项 目 | | | | |
| 股本溢价 | 327,073,189.21 | --- | --- | 327,073,189.21 |

| 20.盈余公积 | 2004-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005-6-30 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 项 目 | | | | |
| 法定盈余公积 | 25,836,238.04 | --- | --- | 25,836,238.04 |
| 法定公益金 | 12,918,119.02 | --- | --- | 12,918,119.02 |
| 合 计 | 38,754,357.06 | | | 38,754,357.06 |

| 21.未分配利润 | 2005-6-30 | 2004-12-31 |
|---------------|----------------|---------------|
| 项 目 | | |
| 年初余额 | 55,886,891.06 | 38,064,688.71 |
| 本年净利润 | 56,320,358.72 | 68,044,943.94 |
| 减：利润分配 | | 10,206,741.59 |
| 其中：1.提取法定盈余公积 | | 6,804,494.39 |
| 2.提取法定公益金 | | 3,402,247.20 |
| 减：分配给股东的利润 | | 40,016,000.00 |
| 年末余额 | 112,207,249.78 | 55,886,891.06 |

| 22. 主营业务收入 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------------|----------------|----------------|
| 项 目 | | |
| 钛产品 | 569,412,500.25 | 321,202,931.27 |
| 其中：钛材 | 364,234,227.28 | 171,836,387.46 |
| 外售半成品 | 4,550,107.94 | 1,680,213.08 |
| 钛制品 | 6,345,291.03 | 10,979,313.90 |
| 新产品 | 133,021,852.73 | 88,770,356.53 |
| 出口产品 | 61,261,021.27 | 47,936,560.30 |
| 其他 | 9,600,154.73 | 4,915,991.89 |
| 合 计 | 579,012,654.98 | 326,118,823.16 |

本公司 2005 年 1-6 月销售总额为 579012654.98 元，其中：售给关联方的交易总额为 151051971.45 元
 本公司 2005 年 1-6 月向前五名销售商的销售总额及占全部销售收入的比例如下：

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | |
|-----------|---------------|--------|
| | 金 额 | 占销货总额% |
| 宝鸡有色金属加工厂 | 99,946,032.29 | 17.26 |
| 青海碱业有限公司 | 62,690,559.85 | 10.83 |

| | | |
|----------------|-----------------------|--------------|
| 陕西宝鸡新金属有限责任公司 | 19,299,152.02 | 3.33 |
| 宝鸡中色特种金属有限责任公司 | 18,748,997.08 | 3.24 |
| 宝鸡金属复合材料厂 | 17,471,823.08 | 3.02 |
| 合 计 | <u>218,156,564.32</u> | <u>37.68</u> |

23. 主营业务成本

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 钛产品 | 402,428,035.56 | 244,951,038.30 |
| 其中：钛材 | 257,230,443.26 | 140,065,880.72 |
| 外售半成品 | 3,628,016.23 | 1,442,726.45 |
| 钛制品 | 4,289,161.49 | 10,300,413.04 |
| 新产品 | 87,234,428.46 | 54,116,431.64 |
| 出口产品 | 50,045,986.12 | 39,025,586.45 |
| 其他 | 10,769,815.31 | 4,216,862.72 |
| 合 计 | <u>413,197,850.87</u> | <u>249,167,901.02</u> |

24. 营业税金及附加

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 城建税 | 2,722,413.99 | 702,608.76 |
| 教育费附加 | 1,166,748.85 | 301,118.06 |
| 合 计 | <u>3,889,162.84</u> | <u>1,003,726.82</u> |

25. 其它业务利润

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|----------------------|-------------------|
| 材料销售 | 11,967,393.61 | 959,830.25 |
| 加工费 | 853,262.19 | 82,482.05 |
| 外购商品销售 | 440,571.54 | 520,909.92 |
| 其他 | -1,575,434.42 | -876,031.49 |
| 合计 | <u>11,685,792.92</u> | <u>687,190.73</u> |

26. 财务费用

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 6,316,323.06 | 4,317,251.25 |
| 减：利息收入 | 693,694.83 | 1,266,238.99 |
| 汇兑损益 | 125,529.47 | 16,073.08 |
| 手续费及其它 | 227,409.68 | 115,225.04 |
| 合 计 | <u>5,975,567.38</u> | <u>3,182,310.38</u> |

本报告期财务费用比上年同期增加 87.77%，系贷款增加和利率上调所致。

27. 营业外收入

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------|-------------------|------------------|
| 处置固定资产收益 | 148,884.16 | 11,527.75 |
| 其他 | | 10,000.00 |
| 合 计 | <u>148,884.16</u> | <u>21,527.75</u> |

28. 营业外支出

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 捐赠支出 | | --- |
| 罚款支出 | 31,762.30 | --- |
| 固定资产减值准备 | --- | --- |
| 其他 | 827,358.56 | 203.24 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 合计 | 859,120.86 | 203.24 |
| 29. 所得税 | | |
| 项目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
| 所得税 | 24,066,594.43 | 6,737,396.31 |

30. 支付的其它与经营活动有关的现金

支付的其它与经营活动有关的现金 8,895,291.27 元系本期支付的付现费用、代垫费用及暂欠款项。

六. 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方:

| 企业名称 | 与本企业关系 | 经济性质或类型 | 注册地址 | 主要经营范围 | 法定代表人 |
|-----------|--------|---------|--------|-------------------------|-------|
| 宝鸡有色金属加工厂 | 本公司股东 | 全民所有制 | 渭滨区马营镇 | 钛、钨、钼、铌、锆等有色金属的加工、制造、安装 | 汪汉臣 |

控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 2002-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2003-6-30 |
|-----------|----------------|------|------|----------------|
| 宝鸡有色金属加工厂 | 432,860,000.00 | -- | -- | 432,860,000.00 |

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

| 股东名称 | 2002-12-31 | | 本期增加 | 本期减少 | 2003/7/9-6-30 | |
|-----------|----------------|-------|------|------|----------------|-------|
| | 金额 | 持股% | | | 金额 | 持股% |
| 宝鸡有色金属加工厂 | 138,000,000.00 | 68.97 | -- | -- | 138,000,000.00 | 68.97 |

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

| 企业名称 | 经济性质 | 注册资金 | 主要经营范围 | 与本企业的关系 |
|--------------|---------|-------------|---------------|---------|
| 上海远东钛设备公司 | 国有与集体联营 | 300 万元 | 钛及钛合金的制造及销售 | 同一母公司 |
| 陕西太白钨制品厂 | 全民与集体联营 | 311 万元 | 加工销售钨、钼制品及合金 | 同一母公司 |
| 南京宝色钛业有限公司 | 有限责任公司 | 1,050 万元 | 钛、钛合金及其有色金属材料 | 同一母公司 |
| 宝鸡难熔金属有限责任公司 | 有限责任公司 | 1,645.40 万元 | 钨、钼、钽、铌等难熔金属 | 同一母公司 |
| 宝鸡中色特种金属有限公司 | 有限责任公司 | 2,746.06 万元 | 金属材料加工、制造、销售 | 同一母公司 |
| 西北锆管有限责任公司 | 有限责任公司 | 8,900 万元 | 研制开发生产销售各种锆金属 | 同一母公司 |
| 西北有色金属研究院 | 事业法人单位 | | | 本公司股东 |

5、关联公司交易事项

(1) A、购货

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | | 定价政策 |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|------|
| | 金额 | 占购货总额% | 金额 | 占购货总额% | |
| 宝鸡有色金属加工厂 | 23,497,157.47 | 8.11 | 14,434,261.63 | 11.10 | 市场价 |

B、销货

| 企业名称 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | | 定价政策 |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|------|
| | 金额 | 占销货总额% | 金额 | 占销货总额% | |
| 宝鸡有色金属加工厂 | 99,946,032.29 | 17.26 | 37,951,800.92 | 11.64 | 市场价 |
| 南京宝色钛业有限公司 | 12,825,908.86 | 2.22 | 29,868,884.27 | 9.16 | 市场价 |
| 上海远东钛设备公司 | 231,881.19 | 0.04 | 702,993.30 | 0.22 | 市场价 |
| 宝鸡中色特种金属有限公司 | 18,748,997.08 | 3.24 | 10,567,727.79 | 3.24 | 市场价 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|-------|---------------|-------|-----|
| 陕西宝钛新金属有限责任公司 | 19,299,152.02 | 3.33 | 9,322,209.36 | 2.86 | 市场价 |
| 合计 | 151051971.44 | 26.09 | 88,413,616.14 | 27.11 | |

C、其它交易事项

| 交易内容 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 定价政策 |
|-----------|---------------|---------------|-------|
| 动力费 | 19,282,785.24 | 17,588,142.51 | 市场价 |
| 土地及房屋租赁费* | 500,000.00 | 490,000.00 | 评估公允价 |
| 综合服务费 | 730,000.00 | 730,000.00 | 市场价 |
| 运输费 | 1,566,580.35 | 1,285,608.25 | 市场价 |
| 加工承揽 | 8,834,205.13 | 2,745,435.90 | 市场价 |
| 合计 | 30,913,570.72 | 22,839,186.66 | |

报告期内，公司的关联交易均按照公司与关联方以前期间签订的有关关联交易协议进行。

D、关联方债权、债务情况

| 项 目 | 2005-6-30 | 2004-12-31 | 备 注 |
|--------------|---------------|---------------|-----|
| 应收帐款 | | | |
| 其中：宝鸡有色金属加工厂 | | | |
| 南京宝色钛业有限公司 | 15,032,558.12 | 6,004,424.72 | 材料款 |
| 上海远东钛设备公司 | 1,808,030.54 | 1,840,729.54 | 材料款 |
| 宝鸡中色特种金属有限公司 | 4,192,227.57 | 6,997,796.48 | 材料款 |
| 合 计 | 21,032,816.23 | 14,842,950.74 | |

七. 承诺事项

截止本报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

八. 或有事项

截止本报告日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九. 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止本报告日，本公司无重大资产负债表日后非调整事项。

十. 其他重要事项

八、备查文件

- (一) 载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 公司法定代表人、总会计师（财务负责人）、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本；

上述备查文件存放于公司董事会办公室。

宝鸡钛业股份有限公司
 董事长：胡清熊
 二 五年七月十六日