

# 承德新新钒钛股份有限公司

## 2008 年年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	韩涛	公务原因
独立董事	戚向东	公务原因
独立董事	李爽	公务原因

1.3 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人李怡平、主管会计工作负责人李庆及会计机构负责人陈晓更声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	承德钒钛
股票代码	600357
上市交易所	上海证券交易所
公司注册地址和办公地址	河北省承德市双滦区
邮政编码	067002
公司国际互联网网址	<a href="http://www.cdvt.com.cn">http://www.cdvt.com.cn</a>
电子信箱	zqb@cdvt.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王世杰	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	河北省承德市双滦区承德新新钒钛股份有限公司证券部
电话	(0314) 4073574	(0314) 4073574
传真	(0314) 4079279	(0314) 4079279
电子信箱	zqb@cdvt.com.cn	zqb@cdvt.com.cn

### § 3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：人民币元

项目	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年
营业收入	18,305,315,388.19	14,609,097,393.62	25.30	8,406,032,274.87
利润总额	10,977,560.68	484,838,421.41	-97.74	453,528,502.88
归属于上市公司股东的净利润	28,084,529.01	439,660,270.31	-93.61	307,235,617.62

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,581,135.75	437,941,566.91	-90.73	307,190,057.40
经营活动产生的现金流量净额	-1,290,905,549.80	990,844,259.78	-230.28	56,810,104.75
项目	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
总资产	21,161,479,087.13	12,460,773,001.34	69.82	10,538,185,624.51
所有者权益	3,462,508,148.31	3,438,917,809.10	0.69	3,191,057,985.59

### 3.2 主要财务指标

财务指标	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.03	0.45	-93.33	0.37
稀释每股收益 (元 / 股)	0.03	0.45	-93.33	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.45	-91.11	0.37
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.81	12.78	减少 11.97 个百分点	9.63
加权平均净资产收益率 (%)	0.81	13.13	减少 12.32 个百分点	12.91
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.17	12.92	减少 11.75 个百分点	9.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.17	13.27	减少 12.10 个百分点	12.91
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-1.31	1.01	-230.69	0.06
财务指标	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.53	3.51	0.57	3.25

非经常性损益项目

适用  不适用

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-17,901,345.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,546,874.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,123,450.17
少数股东权益影响额	-1,332,886.44
所得税影响额	-3,648,427.11
合计	-12,496,606.74

3.3 境内外会计准则差异：

适用  不适用

### § 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

适用  不适用

限售股份变动情况表

适用  不适用

## 4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				201,553 户	
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
承德钢铁集团有限公司	国家股	40.46	396,752,710	396,752,710	无
国华能源有限公司	其他	2.66	26,123,807	0	
承德昌达经营开发有限公司	其他	0.98	9,572,536	0	无
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	0.56	5,587,099	0	
中意人寿保险有限公司—中石油年金产品	其他	0.46	4,538,811	0	
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.40	3,937,919	0	
山西焦化集团有限公司	其他	0.36	3,560,488	0	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.34	3,368,086	0	
中国诚通金属集团公司	其他	0.22	2,118,146	0	
顾龙根	自然人	0.21	2,000,000	0	
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类		
国华能源有限公司	26,123,807		人民币普通股		
承德昌达经营开发有限公司	9,572,536		人民币普通股		
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	5,587,099		人民币普通股		
中意人寿保险有限公司—中石油年金产品	4,538,811		人民币普通股		
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	3,937,919		人民币普通股		
山西焦化集团有限公司	3,560,488		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,368,086		人民币普通股		
中国诚通金属集团公司	2,118,146		人民币普通股		
顾龙根	2,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	1,699,298		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前十名无限售条件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。				

## 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

## 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

√适用 □不适用

为顺应市场经济发展的要求，提高河北钢铁产业集中度和企业的综合竞争能力，河北省人民政府于 2008 年 6 月 13 日下发了《关于同意组建河北钢铁集团有限公司的批复》（冀政函[2008]60 号），组建河北钢铁集团有限公司（以下简称“河北钢铁集团”），将河北省国资委持有的唐山钢铁集团有限责任公司、邯郸钢铁集团有限责任公司国有产权整体划入河北钢铁集团。河北钢铁集团于 2008 年 6 月 30 日正式挂牌成立，注册地址在石家庄市，注册资本 200 亿元。

河北钢铁集团的成立不涉及本公司控股股东和最终控制人的变化。本公司控股股东仍然是承钢集团，最终控制人仍然是河北省国资委。

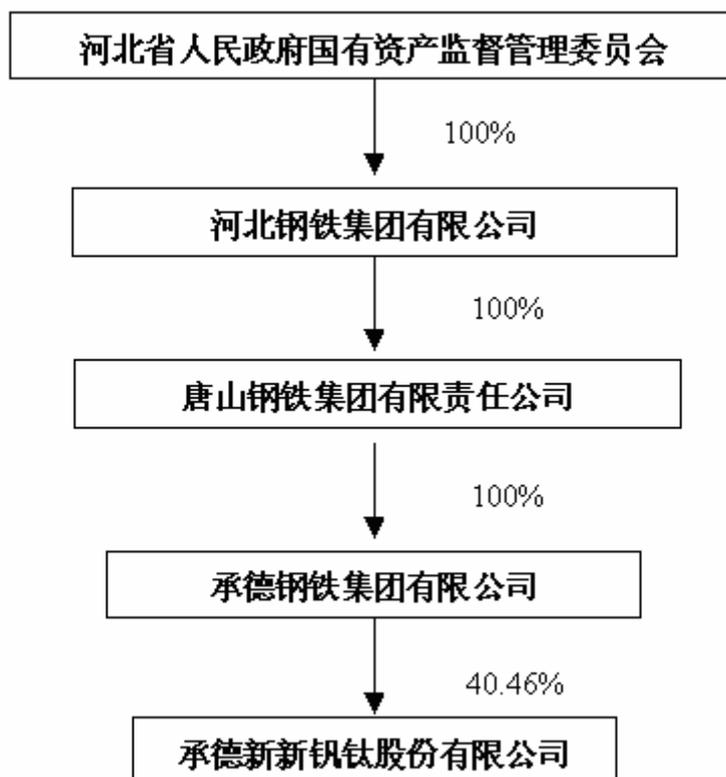
4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

4.3.2.1 法人控股股东情况

单位：人民币亿元

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
承德钢铁集团有限公司	李怡平	33	1994 年 12 月 12 日	矿产品、钢铁产品、钒钛产品、化工产品、焦炭及焦化产品、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）

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期 起止日期	年初 持股数	年末 持股数	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取报酬、津贴
李怡平	董事长	男	53	2008年6月30日~2009年6月8日	1,024	1,024	23.80	否
牟文恒	副董事长、 总经理	男	47	2008年10月10日~2009年6月8日	0	0	5.20	否
周春林	董事、副总 经理	男	46	2006年6月8日~2009年6月8日	853	853	19.04	否
赵金和	董事	男	54	2006年6月8日~2009年6月8日	1,191	1,191		是
王世杰	董事、总经 理助理、董 事会秘书	男	47	2008年10月10日~2009年6月8日	1,024	1,024	19.04	否
韩 涛	董事	男	43	2006年6月8日~2009年6月8日	0	0		是
宋淑艾	独立董事	女	64	2006年12月15日~2009年6月8日	0	0	6	
戚向东	独立董事	男	63	2007年3月16日~2009年6月8日	0	0	6	
李 爽	独立董事	男	64	2006年6月8日~2009年6月8日	0	0	6	
黄金干	独立董事	男	66	2006年6月8日~2009年6月8日	0	0	6	
程凤朝	独立董事	男	49	2006年6月8日~2009年6月8日	0	0	6	
张乃礼	监事会主席	男	53	2006年6月8日~2009年6月8日	1,191	1,191	19.04	否
韩卫东	监事、副总 经济师	男	45	2006年12月15日~2009年6月8日	853	853	16.55	否
张 晋	监事	男	53	2006年6月8日~2009年6月8日	0	0		是
胡振义	监事	男	55	2006年6月8日~2009年6月8日	1,191	1,191	16.60	否
于洪福	监事	男	55	2006年6月8日~2009年6月8日	1,191	1,191		是
李 庆	总会计师	男	40	2006年6月8日~2009年6月8日	681	681	19.04	否
高 影	副总经理	男	46	2008年10月10日~2009年6月8日	0		19.04	否
韩精华	副总经理	男	46	2008年10月10日~2009年6月8日	0	0	3.95	否
白瑞国	总经理助理	男	47	2008年12月4日~2009年6月8日	1,003	1,003	19.84	否
郭晋宏	总经理助理	女	43	2008年12月4日~2009年6月8日	853	853	15.20	否
田志平	原任董事长	男	55	2006年6月8日~2008年6月30日	0	0		
魏洪如	原任董事、 常务副总经 理	男	48	2006年6月8日~2008年6月30日	1,024	1,024		
迟桂友	原任副总经 理	男	45	2006年6月8日~2008年6月30日	1,024	1,024		
于明兴	原任副总经 理	男	54	2006年6月8日~2008年12月4日	1,190	1,190		
张建茂	原任副总经 理	男	57	2006年6月8日~2008年10月10日	1,191	1,191		
闫秀军	原任副总经 理	男	43	2006年6月8日~2008年12月4日	853	853		
冯彦民	原任总经理 助理	男	42	2008年10月10日~2008年12月4日	0	0		
合计	/	/	/	/	16,337	16,337		/

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

报告期内，钢材市场发生了剧烈变化，钢材价格大起大落。1-7 月份国内外钢材市场供不应求，价格持续走高。自 8 月份开始，受全球性金融危机以及国内经济增长大幅放缓等诸多不利因素叠加影响，钢材市场需求及价格持续下降。尤其是进入第四季度之后，钢材价格急剧下降、市场需求严重萎缩，导致钢铁行业出现大面积限产、停产，效益大幅度下滑。

面对复杂多变的市场形势，公司认真分析，积极应对，科学组织生产经营和技改建设，深入对标挖潜，大力推进节能减排，上下同心，共渡难关，各项工作均取得了较好的成绩。主要做了以下几方面工作：

#### 1、科学组织，确保生产稳定、产销平衡

在复杂多变的内外环境下，公司坚持以效益为中心，以市场为导向，及时调整经营计划，科学组织生产。1 至 8 月份，公司抓住市场好的有利时机，坚持“以高炉为中心”组织生产，努力增产增效。针对铁前系统、炼钢系统及轧钢系统大量新装备投用的实际情况，确定了强化基础管理、实行标准化作业的管理方针，组织开展大高炉长周期稳定攻关，取得了良好的效果。6 月份，创造了公司历史同期单月利润最高的新纪录。9 月份以来，面对突如其来的金融危机和日趋严峻的市场形势，公司根据市场形势变化，果断决策，按照“四稳定，一统一”生产组织原则，确立了“保资金、限产量、降成本、保盈利”的工作思路，适时进行了限产，并提出了 18 项对标挖潜攻关措施，降低工序成本，实现了生产稳定和产销平衡。

#### 2、推行成本日核算体系，确保降低成本见成效

为了使成本真正处于可控状态，公司建立了成本日核算体系和运行机制，逐级控制成本，指标分解横向到边、纵向到底。各二级单位按照既定的目标和措施，按日跟踪、按旬督导、按月考核。目前，公司已基本建立起班组、工段、分厂、公司四级成本日核算体系和运行机制，降成本效果明显。

#### 3、以技术进步和工艺调整为手段，优化产品结构

通过技术进步和工艺调整，优化产品结构，提高产品竞争力。公司共投入研发费用 11864 万元，先后完成科研项目 18 项、省级科研成果鉴定 3 项、技术攻关项目 5 项，其中 HRB500 钢筋产品研制获中国冶金科技进步三等奖。成功开发生产了低合金高强度 Q345B、PC 钢棒用 30MnSi 高强度热轧盘条、英标 460B、GR300 钢筋等 10 余项新品种，其中英标 460B 钢筋出口销售 18 万吨，实现毛利约 2 亿元。

#### 4、大力推进节能减排，保持企业可持续发展

报告期内，公司加大节能环保工作力度，设立了能源环保部，实施《单位主要负责人环保管理考核办法》，通过采取高炉指标优化、降低燃料消耗、优化高炉炉顶煤气余压发电、转炉煤气全部回收利用等措施，有效节约了能源，提高了经济效益。2008 年，公司吨钢综合能耗 698.01 公斤标煤，吨钢 COD 排放量 0.094kg，吨钢 SO<sub>2</sub> 排放量 1.95 kg，全面完成了与省政府签订的《节能减排承诺书》和省国资委提出的 16 项减排计划。

#### 5、精心组织技改工程建设，增强企业发展后劲

公司统筹安排，克服资金紧张等诸多困难，确保了二期结构优化项目主体工程高质量、按工期基本完成。目前，3 号 360m<sup>2</sup>烧结机、新 4 号 2500m<sup>3</sup>高炉、各项指标均达到设计要求，150t 提钒转炉、1780mm 热轧带钢生产线等项目正在调试过程中。上述技术改造项目的建成，使得公司钢材品种及产能得到进一步提升。

尽管公司采取了上述一系列积极应对措施，但受国际金融危机的影响，公司 2008 年的经营业绩仍大幅度下滑，未能完成公司年初制定的生产经营计划。

与公允价值计量相关的项目

适用 不适用

持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币元

产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
化工行业	1,434,628,900.90	859,238,038.93	40.11	70.71	64.36	增加 2.31 个百分点
冶金行业	15,698,971,813.11	15,291,814,504.37	2.59	22.78	29.46	减少 4.24 个百分点
分产品						
钒产品	1,434,628,900.90	859,238,038.93	40.11	70.71	64.36	增加 2.31 个百分点
国标螺纹钢	3,014,795,934.91	3,036,521,608.97	-0.72	39.97	50.95	减少 7.33 个百分点
新Ⅲ级钢筋	4,161,468,360.30	4,133,094,157.57	0.68	6.93	12.25	减少 4.71 个百分点
Ⅳ级螺纹钢	2,551,216.30	2,356,533.38	7.63	-97.10	-97.07	减少 1.06 个百分点
英标螺纹钢	1,217,850,698.91	994,737,192.70	18.32	81.61	74.10	增加 3.53 个百分点
热轧带钢	2,467,504,110.91	2,454,251,662.16	0.54	13.15	27.35	减少 11.09 个百分点
高速线材	3,900,849,700.50	3,777,319,596.84	3.17	70.19	79.41	减少 4.97 个百分点

6.3 主营业务分地区情况表

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	12,583,496,283.11	19.17
华东地区	883,133,643.72	-42.12
华中地区	793,744,343.40	32.61
东北地区	1,107,448,200.18	169.75
西北地区	118,013,958.85	-29.93
出口	1,644,349,590.84	511.07
其他地区	3,414,693.91	-96.39

6.4 募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：人民币元

募集资金总额	87,650	本年度已使用募集资金总额	--
		已累计使用募集资金总额	81,650
尚未使用的募集资金用途及去向		在银行专户存储	

变更项目情况

□适用 √不适用

## 6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
热轧带钢异地改造	111,808	未完工	
4#高炉易地改造	86,253	未完工	
3#烧结机异地改造	50,811	已完工	
新增提钒项目新钒厂项目	156,220	未完工	
新钒厂项目	19,356	未完工	

## 6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

鉴于目前国内钢铁行业正面临前所未有的经营困境，公司资金比较紧张，2008 年利润暂不分配。本年度也不进行资本公积金转增股本。本预案须经公司 2008 年度股东大会审议批准。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√适用 □不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
目前国内钢铁行业正面临前所未有的经营困境，公司资金比较紧张	生产经营

## § 7 重要事项

## 7.1 收购资产

□适用 √不适用

## 7.2 出售资产

□适用 √不适用

## 7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位：人民币亿元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	担保发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
中冶京唐建设有限公司	2008 年 12 月 26 日	1.5	连带责任担保	2008 年 12 月 26 日～2009 年 12 月 25 日	是	否
报告期内担保发生额合计			1.5			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额			1.5			
担保总额占公司净资产的比例(%)			4			
其中：						
上述三项担保金额合计			1.5			

## 7.4 重大关联交易

## 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位：人民币元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
承德钢铁集团有限公司	214,475,381.96		1,102,739,512.98	
承德承钢天宝矿业有限公司	205,993,613.28		1,546,740,057.31	
唐山钢铁股份有限公司			38,557,787.77	
承德燕山气体有限公司	203,166,524.9		215,877,495.58	
北京攀承钒业贸易有限公司	1,422,986,895.85			
宣化钢铁集团有限责任公司	34,566.67			
合计	2,046,656,982.66		2,903,914,853.64	

## 7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

## 7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2008 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

## 7.5 委托理财

□适用 √不适用

## 7.6 承诺事项履行情况

## 7.6.1 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东承德钢铁集团有限公司在《承德钒钛股权分置改革方案》中承诺，其所持原非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 72 个月内不上市交易或者转让。	履行

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明：

□适用 √不适用

## 7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

## 7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

## 7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

## 7.8.2 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：人民币元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000709	唐钢股份	600,000.00	0.01308	1,749,945.60		-5,654,126.40	可供出售金融资产	定向发行
合计		600,000.00	/	1,749,945.60		-5,654,126.40	/	/

## 7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

## 7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 对公司内部控制审计机构出具了评价意见，详见公司 2008 年年度报告全文。

7.10 公司披露了履行社会责任报告，详见年报全文。

## § 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

### 8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为，公司决策程序合法，内部控制制度完善，公司董事、经理和其他高级管理人员恪守职责，努力工作有效，没有发现公司董事会决策不合法，没有发现董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》和损害公司及股东利益的行为。

### 8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会审核了经审计的财务报告，认为公司财务报告公允地反映了公司的财务状况和经营成果，符合《企业会计准则》和《企业会计制度》及其他有关财务会计法规的规定；认为中磊会计师事务所对公司 2008 年度的财务状况出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的。

### 8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司于 2006 年通过增发募集资金 87,650 万元（扣除发行费），截止到本年度除氮化钒项目尚未开工外，其余项目均已完工。尚未使用的 3,000 万募集资金全部在银行专户存储。

### 8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

对公司经营活动进行监督，未发现收购、出售资产交易价格不合理、内幕交易和损害股东权益或造成资产流失的行为。公司在建项目的资金使用能够严格审批，采用招投标方式以降低造价，对提高资金使用效率起到积极作用。

### 8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司在与关联方交易中体现了公平、公正、公开的市场原则，不存在损害上市公司利益的情况。

## § 9 财务会计报告

### 9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计	<input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见	<input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文		
<b>审计报告</b>		
		中磊审字[2009]第 0017 号
承德新新钒钛股份有限公司全体股东：		
<p>我们审计了后附的承德新新钒钛股份有限公司（以下简称“承德钒钛公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表、2008 年度的利润表与合并利润表、股东权益变动表与合并股东权益变动表和现金流量表与合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是承德钒钛公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，承德钒钛公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了承德钒钛公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。</p>		
中磊会计师事务所有限责任公司		中国注册会计师：曹忠志、贾志坡
中国 北京		2009 年 3 月 26 日

### 9.2 财务报表

## 资 产 负 债 表

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司 2008 年 12 月 31 日 单位：人民币元

资 产	附注	合 并		附注	母 公 司	
		期末余额	期初余额		期末余额	期初余额
流动资产：						
货币资金	七. 1	2,711,719,331.39	2,650,378,780.37		2,589,169,775.82	2,626,915,624.25
交易性金融资产						
应收票据	七. 2	36,744,229.74	329,544,231.19		4,288,229.74	529,544,231.19
应收账款	七. 3	109,391,145.04	88,631,527.00	八. 1	88,373,516.70	81,797,832.52
预付款项	七. 4	888,353,843.90	284,688,096.44		812,754,663.43	285,310,862.56
应收利息						
其他应收款	七. 5	346,132,673.12	18,471,486.17	八. 2	343,524,880.39	13,038,290.01
存货	七. 6	2,380,750,702.06	1,008,968,521.93		2,304,394,890.46	929,456,008.72
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
<b>流动资产合计</b>		<b>6,473,091,925.25</b>	<b>4,380,682,643.10</b>		<b>6,142,505,956.54</b>	<b>4,466,062,849.25</b>
非流动资产：						
可供出售金融资产	七. 7	1,749,945.60	7,404,072.00		1,749,945.60	7,404,072.00
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	七. 8	241,326,448.74	236,470,436.12	八. 3	435,794,054.78	397,890,042.16
投资性房地产	七. 9	163,333.15				
固定资产	七. 10	8,181,357,439.93	6,474,508,020.69		7,644,222,379.49	5,950,845,627.05
在建工程	七. 11	4,567,704,715.36	1,143,379,537.44		4,567,523,497.41	1,143,484,711.28
工程物资	七. 12	1,554,441,994.99	208,146,958.02		1,554,441,994.99	208,146,958.02
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	七. 13	66,111,389.43			59,253,080.00	
开发支出		4,588,341.43	1,806,250.00		4,588,341.43	1,806,250.00
商誉	七. 14	87,924.78				
长期待摊费用						
递延所得税资产	七. 15	70,855,628.47	8,375,083.97		38,063,376.84	5,211,188.70
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,688,387,161.88</b>	<b>8,080,090,358.24</b>		<b>14,305,636,670.54</b>	<b>7,714,788,849.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>21,161,479,087.13</b>	<b>12,460,773,001.34</b>		<b>20,448,142,627.08</b>	<b>12,180,851,698.46</b>

公司法定代表人：李怡平

主管会计工作负责人：李庆

会计机构负责人：陈晓更

## 资产负债表 (续)

编制单位: 承德新新钒钛股份有限公司 2008 年 12 月 31 日 单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注	合并		附注	母公司	
		期末余额	期初余额		期末余额	期初余额
流动负债:						
短期借款	七. 17	5,344,200,000.00	4,719,200,000.00		5,209,700,000.00	4,619,700,000.00
应付短期融资券	七. 18	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	
应付票据	七. 19	3,928,330,000.00	1,187,460,000.00		3,758,330,000.00	1,187,460,000.00
应付账款	七. 20	1,312,066,261.98	755,826,064.84		1,257,917,834.29	714,506,500.61
预收款项	七. 21	1,162,963,906.27	325,438,103.78		1,079,744,907.63	429,050,974.76
应付职工薪酬	七. 22	4,517,026.01	74,040.99			74,040.99
应交税费	七. 23	31,082,541.17	59,749,163.83		51,893,239.39	118,172,621.43
应付股利	七. 24	6,251,905.69	6,253,505.69		6,251,905.69	6,253,505.69
其他应付款	七. 25	22,700,249.29	28,073,971.72		21,737,266.39	22,767,054.60
应付利息	七. 26	145,443,760.59			145,443,760.59	
一年内到期的非流动负债	七. 27	1,086,303,537.88			1,086,303,537.88	
其他流动负债	七. 28	-16,453,296.15	4,313,281.25		-16,453,296.15	4,313,281.25
流动负债合计		14,227,405,892.73	7,086,388,132.10		13,800,869,155.71	7,102,297,979.33
非流动负债:						
长期借款	七. 29	1,067,600,000.00	1,812,600,000.00		1,067,600,000.00	1,812,600,000.00
应付债券	七. 30	1,285,543,198.40			1,285,543,198.40	
长期应付款	七. 31	962,582,532.55			962,582,532.55	
预计负债						
递延所得税负债	七. 32	2,786,891.05	1,701,018.00		2,232,109.39	1,701,018.00
其他非流动负债						
非流动负债合计		3,318,512,622.00	1,814,301,018.00		3,317,957,840.34	1,814,301,018.00
负债合计		17,545,918,514.73	8,900,689,150.10		17,118,826,996.05	8,916,598,997.33
所有者权益 (或股东权益):						
股本	七. 33	980,667,040.00	980,667,040.00		980,667,040.00	980,667,040.00
资本公积	七. 34	1,140,059,937.75	1,144,554,127.55		1,140,059,937.75	1,144,554,127.55
减: 库存股						
盈余公积	七. 35	286,074,924.91	276,384,008.99		286,074,924.91	276,384,008.99
一般风险准备						
未分配利润	七. 36	1,055,706,245.65	1,037,312,632.56		922,513,728.37	862,647,524.59
归属于母公司所有者权益合计		3,462,508,148.31	3,438,917,809.10		3,329,315,631.03	3,264,252,701.13
少数股东权益		153,052,424.09	121,166,042.14			
所有者权益合计		3,615,560,572.40	3,560,083,851.24		3,329,315,631.03	3,264,252,701.13
负债和所有者权益总计		21,161,479,087.13	12,460,773,001.34		20,448,142,627.08	12,180,851,698.46

公司法定代表人: 李怡平

主管会计工作负责人: 李庆

会计机构负责人: 陈晓更

## 利润表

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并		附注	母公司	
		本期金额	上期金额		本期金额	上期金额
一、营业收入	七. 37	18,305,315,388.19	14,609,097,393.62		19,941,659,320.97	14,842,791,883.62
其中：主营业务收入		17,133,600,714.01	13,626,545,802.69	八. 4	18,650,190,825.08	13,826,504,872.47
其他业务收入		1,171,714,674.18	982,551,590.93		1,291,468,495.89	1,016,287,011.15
二、营业成本		18,297,469,769.84	14,149,430,409.27		19,885,022,077.26	14,464,012,300.39
其中：主营业务成本	七. 38	16,151,052,543.30	12,334,891,244.52	八. 5	17,644,031,337.79	12,637,457,098.24
其他业务成本	七. 38	1,093,638,319.93	990,425,850.37		1,212,346,023.35	1,027,414,553.01
营业税金及附加	七. 39	31,522,065.44	107,246,407.04		30,012,453.59	107,246,407.04
销售费用		134,750,782.79	72,540,679.65		130,322,713.74	72,056,601.65
管理费用		357,529,836.73	318,911,133.46		350,280,702.68	300,187,188.24
财务费用	七. 40	454,655,209.70	332,515,751.01		446,549,599.96	327,254,685.80
资产减值损失	七. 41	74,321,011.95	-7,100,656.78		71,479,246.15	-7,604,233.59
加：公允价值变动收益						
投资收益	七. 42	20,609,862.62	28,983,745.66	八. 6	20,609,862.62	28,687,205.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,807,872.62	22,524,264.94		19,807,872.62	22,227,724.71
三、营业利润		28,455,480.97	488,650,730.01		77,247,106.33	407,466,788.66
加：营业外收入	七. 43	9,513,291.74	986,955.51		9,510,631.74	986,955.51
减：营业外支出	七. 44	26,991,212.03	4,799,264.11		24,356,363.30	4,746,921.50
其中：非流动资产处置损失		17,901,345.08	3,187,622.81		17,891,563.98	3,135,280.20
四、利润总额		10,977,560.68	484,838,421.41		62,401,374.77	403,706,822.67
减：所得税费用	七. 45	-17,032,005.05	30,279,858.15		-7,155,744.93	3,855,866.94
五、净利润		28,009,565.73	454,558,563.26		69,557,119.70	399,850,955.73
归属于母公司的净利润		28,084,529.01	439,660,270.31		69,557,119.70	399,850,955.73
少数股东损益		-74,963.28	14,898,292.95			
六、每股收益：						
（一）基本每股收益		0.03	0.45			
（二）稀释每股收益		0.03	0.45			

公司法定代表人：李怡平

主管会计工作负责人：李庆

会计机构负责人：陈晓更

## 现金流量表（合并）

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		11,594,775,655.59	9,391,160,787.25
收到的税费返还		6,955,121.94	20,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	七. 47	88,822,652.14	35,326,755.21
经营活动现金流入小计		11,690,553,429.67	9,426,507,542.46
购买商品、接受劳务支付的现金		11,534,088,955.52	6,892,619,809.88
支付给职工以及为职工支付的现金		850,877,877.94	675,548,508.62
支付的各项税费		478,804,706.14	781,768,532.44
支付其他与经营活动有关的现金	七. 48	117,687,439.87	85,726,431.74
经营活动现金流出小计		12,981,458,979.47	8,435,663,282.68
经营活动产生的现金流量净额		-1,290,905,549.80	990,844,259.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			27,661,137.77
取得投资收益收到的现金		801,990.00	16,624,520.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,043,038.28	18,288,296.00
收到其他与投资活动有关的现金		7,451,741.20	
投资活动现金流入小计		21,296,769.48	62,573,954.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,217,803,842.55	898,368,125.29
投资支付的现金			113,654,824.23
投资活动现金流出小计		2,217,803,842.55	1,012,022,949.52
投资活动产生的现金流量净额		-2,196,507,073.07	-949,448,995.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		5,764,200,000.00	5,939,100,000.00
发行债券收到的现金		2,483,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七. 49	1,350,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,597,300,000.00	5,939,100,000.00
偿还债务支付的现金		5,049,200,000.00	4,584,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		566,388,639.52	560,888,090.23
支付其他与筹资活动有关的现金	七. 50	429,094,650.20	
筹资活动现金流出小计		6,044,683,289.72	5,145,388,090.23
筹资活动产生的现金流量净额		3,552,616,710.28	793,711,909.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,863,536.39	-5,630,240.98
五、现金及现金等价物净增加额		61,340,551.02	829,476,933.05
加：期初现金及现金等价物余额		2,650,378,780.37	1,820,901,847.32
六、期末现金及现金等价物余额		2,711,719,331.39	2,650,378,780.37

公司法定代表人：李怡平

主管会计工作负责人：李庆

会计机构负责人：陈晓更

## 现金流量表（母公司）

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		11,417,146,284.46	8,727,040,933.40
收到的税费返还		6,955,121.94	20,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		88,147,904.98	34,554,343.54
经营活动现金流入小计		11,512,249,311.38	8,761,615,276.94
购买商品、接受劳务支付的现金		11,541,544,776.08	6,357,391,221.44
支付给职工以及为职工支付的现金		820,307,441.78	649,408,384.90
支付的各项税费		404,962,782.97	675,767,033.91
支付其他与经营活动有关的现金		103,328,256.55	81,329,576.45
经营活动现金流出小计		12,870,143,257.38	7,763,896,216.70
经营活动产生的现金流量净额		-1,357,893,946.00	997,719,060.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			22,171,731.12
取得投资收益收到的现金		801,990.00	16,327,980.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,042,078.28	18,287,096.00
收到其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00	
投资活动现金流入小计		19,844,068.28	56,786,807.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,188,963,946.15	897,814,543.29
投资支付的现金		33,048,000.00	113,654,824.23
投资活动现金流出小计		2,222,011,946.15	1,011,469,367.52
投资活动产生的现金流量净额		-2,202,167,877.87	-954,682,560.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		5,629,700,000.00	5,839,600,000.00
发行债券收到的现金		2,483,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,350,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,462,800,000.00	5,839,600,000.00
偿还债务支付的现金		4,949,700,000.00	4,485,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		557,825,837.97	554,856,400.23
支付其他与筹资活动有关的现金		429,094,650.20	
筹资活动现金流出小计		5,936,620,488.17	5,039,856,400.23
筹资活动产生的现金流量净额		3,526,179,511.83	799,743,599.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,863,536.39	-5,630,240.98
五、现金及现金等价物净增加额		-37,745,848.43	837,149,858.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,626,915,624.25	1,789,765,765.62
六、期末现金及现金等价物余额		2,589,169,775.82	2,626,915,624.25

公司法定代表人：李怡平

主管会计工作负责人：李庆

会计机构负责人：陈晓更

## 所有者权益变动表（合并）

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008 年金额								
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	外币报 表折算 差额	归属于母公司的 股东权益	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	980,667,040.00	1,144,554,127.55		270,331,995.51	1,037,312,632.56		3,432,865,795.62	121,166,042.14	3,554,031,837.76
加： 1. 会计政策变更				6,052,013.48			6,052,013.48		6,052,013.48
2. 前期差错更正									
二、本年初余额	980,667,040.00	1,144,554,127.55		276,384,008.99	1,037,312,632.56		3,438,917,809.10	121,166,042.14	3,560,083,851.24
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,494,189.80		9,690,915.92	18,393,613.09		23,590,339.21	31,886,381.95	55,476,721.16
(一) 本年净利润					28,084,529.01		28,084,529.01	-74,963.28	28,009,565.73
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-4,494,189.80					-4,494,189.80		-4,494,189.80
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-5,654,126.40					-5,654,126.40		-5,654,126.40
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		1,413,531.60					1,413,531.60		1,413,531.60
4. 其他		-253,595.00					-253,595.00		-253,595.00
上述(一)和(二)小计		-4,494,189.80			28,084,529.01		23,590,339.21	-74,963.28	23,515,375.93
(三) 所有者投入资本								31,961,345.23	31,961,345.23
1. 所有者本期投入资本								28,175,000.00	28,175,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								3,786,345.23	3,786,345.23
(四) 本年利润分配				14,734,203.92	-14,734,203.92				
1. 提取盈余公积				6,955,711.97	-6,955,711.97				
2. 提取专项储备				7,778,491.95	-7,778,491.95				
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转				-5,043,288.00	5,043,288.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 专项储备的使用				-5,043,288.00	5,043,288.00				
(六) 同一控制对所有者权益的影响									
四、本年年末余额	980,667,040.00	1,140,059,937.75		286,074,924.91	1,055,706,245.65		3,462,508,148.31	153,052,424.09	3,615,560,572.40

公司法定代表人：李怡平

主管会计工作的公司负责人：李庆

会计机构负责人：陈晓更

## 所有者权益变动表（合并）

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项目	2007 年金额								
	股本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	归属于母公司的股东权益	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	980,667,040.00	1,140,221,166.35		230,952,101.29	839,217,677.95		3,191,057,985.59	106,267,749.19	3,297,325,734.78
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
二、本年初余额	980,667,040.00	1,140,221,166.35		230,952,101.29	839,217,677.95		3,191,057,985.59	106,267,749.19	3,297,325,734.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,332,961.20		45,431,907.70	198,094,954.61		247,859,823.51	14,898,292.95	262,758,116.46
（一）本年净利润					439,660,270.31		439,660,270.31	14,898,292.95	454,558,563.26
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		4,332,961.20					4,332,961.20		4,332,961.20
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		5,744,232.00					5,744,232.00		5,744,232.00
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-1,351,270.80					-1,351,270.80		-1,351,270.80
4. 其他		-60,000.00					-60,000.00		-60,000.00
上述（一）和（二）小计		4,332,961.20			439,660,270.31		443,993,231.51	14,898,292.95	458,891,524.46
（三）所有者投入资本									
1. 所有者本期投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）本年利润分配				45,431,907.70	-241,565,315.70		-196,133,408.00		-196,133,408.00
1. 提取盈余公积				39,379,894.22	-39,379,894.22				
2. 提取专项储备				6,052,013.48	-6,052,013.48				
3. 对所有者（或股东）的分配					-196,133,408.00		-196,133,408.00		-196,133,408.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 专项储备的使用									
（六）同一控制对所有者权益的影响									
四、本年年末余额	980,667,040.00	1,144,554,127.55		276,384,008.99	1,037,312,632.56		3,438,917,809.10	121,166,042.14	3,560,083,851.24

公司法定代表人：李怡平

主管会计工作的公司负责人：李庆

会计机构负责人：陈晓更

## 所有者权益变动表（母公司）

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008 年金额					
	股本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	980,667,040.00	1,144,554,127.55		270,331,995.51	862,647,524.59	3,258,200,687.65
加：1. 会计政策变更				6,052,013.48		6,052,013.48
2. 前期差错更正						
二、本年年初余额	980,667,040.00	1,144,554,127.55		276,384,008.99	862,647,524.59	3,264,252,701.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,494,189.80		9,690,915.92	59,866,203.78	65,062,929.90
（一）本年净利润					69,557,119.70	69,557,119.70
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-4,494,189.80				-4,494,189.80
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-5,654,126.40				-5,654,126.40
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		1,413,531.60				1,413,531.60
4. 其他		-253,595.00				-253,595.00
上述（一）和（二）小计		-4,494,189.80			69,557,119.70	65,062,929.90
（三）所有者投入资本						
1. 所有者本期投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）本年利润分配				14,734,203.92	-14,734,203.92	
1. 提取盈余公积				6,955,711.97	-6,955,711.97	
2. 提取专项储备				7,778,491.95	-7,778,491.95	
3. 对所有者（或股东）的分配						
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转				-5,043,288.00	5,043,288.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 专项储备的使用				-5,043,288.00	5,043,288.00	
（六）同一控制对所有者权益的影响						
四、本年年末余额	980,667,040.00	1,140,059,937.75		286,074,924.91	922,513,728.37	3,329,315,631.03

公司法定代表人：李怡平

主管会计工作的公司负责人：李庆

会计机构负责人：陈晓更

## 所有者权益变动表（母公司）

编制单位：承德新新钒钛股份有限公司

单位：人民币元

项目	2007 年金额					
	股本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	980,667,040.00	1,140,221,166.35		230,952,101.29	704,361,884.56	3,056,202,192.20
加：1. 会计政策变更						
2. 前期差错更正						
二、本年年初余额	980,667,040.00	1,140,221,166.35		230,952,101.29	704,361,884.56	3,056,202,192.20
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,332,961.20		45,431,907.70	158,285,640.03	208,050,508.93
（一）本年净利润					399,850,955.73	399,850,955.73
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		4,332,961.20				4,332,961.20
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		5,744,232.00				5,744,232.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-1,351,270.80				-1,351,270.80
4. 其他		-60,000.00				-60,000.00
上述（一）和（二）小计		4,332,961.20			399,850,955.73	404,183,916.93
（三）所有者投入资本						
1. 所有者本期投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）本年利润分配				45,431,907.70	-241,565,315.70	-196,133,408.00
1. 提取盈余公积				39,379,894.22	-39,379,894.22	
2. 提取专项储备				6,052,013.48	-6,052,013.48	
3. 对所有者（或股东）的分配					-196,133,408.00	-196,133,408.00
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 专项储备的使用						
四、本年年末余额	980,667,040.00	1,144,554,127.55		276,384,008.99	862,647,524.59	3,264,252,701.13

公司法定代表人：李怡平

主管会计工作的公司负责人：李庆

会计机构负责人：陈晓更

## 9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

√适用 □不适用

根据《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》财会函[2008]60 号以及企业会计准则讲解（2008 版本）中关于“高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解（2008）》中的具体要求处理，在所有者权益“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独列报，不再作为负债列示”的相关要求，本公司对 2007 年计提的安全保障基金进行了追溯调整，上述会计政策变更调增 2007 年盈余公积 6,052,013.48 元，调减其他应付款 6,052,013.48 元。对 2007 和 2008 年度净利润的影响如下：

项目	2008 年度	2007 年度
管理费用	-4,954,330.59	-6,052,013.48
所得税费用	2,499,404.65	
净利润	2,454,925.94	6,052,013.48

公司 2007 年度计提安全费用不允许税前扣除，因此，追溯调整 2007 年度时对所得税费用不产生影响。

## 9.4 本报告期无会计差错更正。

## 9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√适用 □不适用

经公司五届八次董事会审议批准，公司于 2008 年 1 月出资 3304.80 万元向承德柱宇钒钛有限公司增资，取得其 51% 的股权，并将其更名为“承德承钢柱宇钒钛有限公司”，自 2008 年 1 月 1 日起纳入合并报表范围。

承德新新钒钛股份有限公司

2009 年 3 月 28 日