

唐山冀东水泥股份有限公司

2004 年年度报告

ANNUAL REPORT 2004 .

TANGSHAN JI DONG CEMENT COMPANY LIMITED

2005 年 3 月

重 要 提 示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

无董事对年度报告内容的真实性、准确性和完整性存在异议。

所有董事均出席董事会。

信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长杜金弘先生、总经理张增光先生、财务部部长任前进先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况简介	1
第二章	会计数据和业务数据摘要	2
第三章	股本变动及股东情况	4
第一节	股本变动情况	4
第二节	股东情况	5
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	6
第五章	公司治理结构	12
第六章	股东大会情况简介	14
第七章	董事会报告	14
第一节	公司经营情况	14
第二节	报告期内的投资情况	17
第三节	公司财务状况、经营成果	18
第四节	董事会日常工作情况	19
第八章	监事会报告	24
第九章	重要事项	25
第十章	财务报告	28
第十一章	备查文件目录	74

第一章 公司基本情况简介

一、法定中文名称	唐山冀东水泥股份有限公司
英文名称	TANGSHAN JIDONG CEMENT COMPANY LIMITED
英文简称	JIDONG CEMENT
二、法定代表人	杜金弘
三、董事会秘书	张士江
联系地址	唐山市丰润区林荫路
电话	0315—3244005
传真	0315—3244005
电子信箱	zqb@jdsn.com.cn
四、注册地址	唐山市丰润区林荫路
办公地址	唐山市丰润区林荫路
邮政编码	063031
国际互联网网址	http://www.jdsn.com.cn
电子信箱	zqb@jdsn.com.cn
五、信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
年度报告备置地点	公司证券部、深圳证券交易所
六、股票上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	冀东水泥
股票代码	000401
七、其他有关资料	
首次注册登记日期	1994年5月8日
地点	唐山市工商行政管理局直属一分局
最近一次变更注册登记日期	2004年5月12日
地点	河北省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	1300001000451
税务登记号码	国税冀字 130206104364503 号
聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦C座12层

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度实现的利润指标情况

单位：(人民币)元

项目	金额(合并)	金额(母公司)
利润总额	172,811,916.53	170,113,578.99
净利润	142,991,217.53	147,739,872.26
扣除非经常性损益后的净利润	134,389,080.85	140,131,510.49
主营业务利润	488,173,950.67	247,175,463.52
其他业务利润	-2,235,892.70	3,127,374.78
营业利润	84,710,213.63	20,453,046.96
投资收益	240,150.68	83,304,768.20
补贴收入	78,692,497.28	55,000,000.00
营业外收支净额	9,169,054.94	11,355,763.83
经营活动产生的现金流量净额	394,139,669.27	372,535,390.41
现金及现金等价物净增减额	62,727,734.61	33,156,757.52

说明：非经常性损益的项目及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额(合并)	金额(母公司)
(1)营业外收入	14,168,992.86	13,258,393.74
(2)营业外支出	4,999,937.92	1,902,629.91
(3)补贴收入	4,662,476.97	
(4)所得税影响数	5,229,395.23	3,747,402.06
合计	8,602,136.68	7,608,361.77

二、主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2004年(本年)	2003年(上年)	本年比上年增减(%)	2002年
主营业务收入	1,833,846,926.44	1,424,284,570.17	28.76%	1,093,246,800.64
利润总额	172,811,916.53	188,483,281.04	-8.31%	148,322,641.87
净利润	142,991,217.53	147,301,862.44	-2.93%	105,778,230.18
扣除非经常性损益的净利润	134,389,080.85	148,210,884.56	-9.33%	106,572,715.30
	2004年末(本年末)	2003年末(上年末)	本年末比上年末增减(%)	2002年末
总资产	5,467,524,655.70	4,748,741,379.39	15.14%	3,527,751,129.93
股东权益(不含少数股东权益)	2,143,895,265.84	1,738,642,622.76	23.31%	1,661,039,969.90
经营活动产生的现金流量净额	394,139,669.27	279,807,024.98	40.86%	176,173,688.88

2、主要财务指标

单位：(人民币)元

	2004年(本年)	2003年(上年)	本年比上年增减(%)	2002年
每股收益	0.1485	0.1670	-11.08%	0.12
* 每股收益	--	--	--	--
净资产收益率	6.67%	8.47%	降低1.80个百分点	6.73%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	6.27%	8.52%	降低2.25个百分点	6.78%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.41	0.32	28.13%	0.20
	2004年末 (本年末)	2003年末 (上年末)	本年末比上年末增 减(%)	2002年末
每股净资产	2.23	1.97	13.20%	1.78
调整后的每股净资产	2.17	1.80	20.56%	1.69

3、报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2004	2003	2004	2003	2004	2003	2004	2003
主营业务利润	22.77	27.35	23.89	28.07	0.5071	0.5393	0.5143	0.5393
营业利润	3.95	7.40	4.15	7.59	0.0880	0.1459	0.0892	0.1459
净利润	6.67	8.47	7.00	8.69	0.1485	0.1670	0.1506	0.1670
扣除非经营性损益 后的净利润	6.27	8.52	6.59	8.74	0.1396	0.1681	0.1416	0.1681

三、本年度股东权益变动情况及原因

单位：(人民币)元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	881,785,550	496,722,136.70	232,274,441.80	63,884,262.96	127,860,494.26	1,738,642,622.76
本期增加	80,985,064	277,553,422.95	21,448,682.63	7,149,560.88	142,991,217.53	522,978,387.11
本期减少					117,725,744.03	117,725,744.03
期末数	962,770,614	774,275,559.65	253,723,124.43	71,033,823.84	153,125,967.76	2,143,895,265.84

变动原因：

- 1、股本：2004年公司配股增加；
- 2、资本公积：2004年公司配股溢价和吉林公司采矿权的会计处理使资本公积增加；
- 3、盈余公积：以净利润额为基数提取；
- 4、法定公益金：以净利润额为基数提取；
- 5、未分配利润：实现利润及利润分配。

第三章 股本变动及股东情况

第一节 股本变动情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	605,916,500							605,916,500
其中：国家持有股份	605,916,500							605,916,500
2、募集法人股份	5,918,835							5,918,835
未上市流通股份合计	611,835,335							611,835,335
二、已上市流通股份								
人民币普通股	269,950,215	80,985,064					80,985,064	350,935,279
已上市流通股份合计	269,950,215	80,985,064					80,985,064	350,935,279
三、股份总数	881,785,550	80,985,064					80,985,064	962,770,614

二、股票发行与上市情况

1、公司2004年2月实施了2002年度配股方案，以2001年12月31日股本总额881,785,550股为基数，以每10股配3股的比例向全体股东配售新股。本次配股股权登记日为2004年2月3日，除权基准日为2004年2月4日，缴款起止日为2004年2月4日至2004年2月17日，本次配股共计配售股份80,985,064股，配股价格为4.61元/股。本次配股获配新增的社会公众股80,985,064股（其中董事、监事及高级管理人员获配新增75,968股暂时冻结）于2004年2月27日上市流通。公司总股本由881,785,550股增至962,770,614股。

2、公司内部职工股已于1999年6月上市流通。

第二节 股东情况

一、前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数							133,565
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	年度内增减 (股)	年末持股数 量(股)	比例 (%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结的 股份数量(股)	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)	
河北省冀东水泥集团有限责任公司	0	605,916,500	62.93%	未流通	0	国有股东	
红塔证券股份有限公司	5,713,986	5,713,986	0.59%	已流通	未知		
唐山市新区第一运输公司	0	2,214,615	0.23%	未流通	0		
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	75,070	1,961,903	0.20%	已流通	未知		
银丰证券投资基金	1,403,750	1,403,750	0.15%	已流通	未知		
中国工商银行-融通深证100指数证券投资基金	694,646	1,160,981	0.12%	已流通	未知		
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资基金	1,000,000	1,000,000	0.10%	已流通	未知		
陈树明	873,115	873,115	0.09%	已流通	未知		
招商银行股份有限公司-中信经典配置证券投资基金	739,752	739,752	0.08%	已流通	未知		
叶晓燕	621,200	621,200	0.06%	已流通	未知		
前十名流通股股东持股情况							
股东名称(全称)		年末持有流通股的数量		种类			
红塔证券股份有限公司		5,713,986		A股			
中国建设银行-博时裕富证券投资基金		1,961,903		A股			
银丰证券投资基金		1,403,750		A股			
中国工商银行-融通深证100指数证券投资基金		1,160,981		A股			
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资基金		1,000,000		A股			
陈树明		873,115		A股			
招商银行股份有限公司-中信经典配置证券投资基金		739,752		A股			
叶晓燕		621,200		A股			
刘军		570,600		A股			
中国工商银行-普丰证券投资基金		562,784		A股			
上述股东关联关系或一致行动的说明		唐山市新区第一运输公司为集团公司的参股企业,集团公司占其注册资本的17.38%;该公司所持本公司股份全部为定向募集法人股。其他股东关联关系未知。					

河北省冀东水泥集团有限责任公司所持股份为国家股，报告年度内所持股份未发生变动，年末持有公司股份为 605,916,500 股，其所持股份未被质押或冻结。

二、控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人变更情况

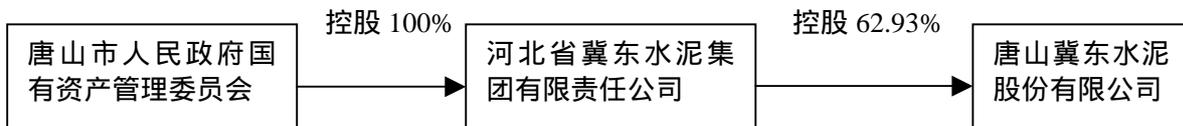
报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东是河北省冀东水泥集团有限责任公司，其法定代表人为王晓华；成立日期为 1996 年 9 月 16 日；为国有独资的有限责任公司；注册资本为 111,118 万元。该公司经营范围是：通过控股、参股、兼并、租赁运营资本；水泥、水泥制品、水泥机械、塑料制品、橡胶制品、针织品生产、销售；水泥及水泥熟料出口；生产和技术改造所需样机、机电仪设备及零配件和原辅材料进口（国家规定指定公司经营进口商品除外）；公路货运；石灰石开采；国内商业（国家专营专控商品除外）；技术咨询服务。

河北省冀东水泥集团有限责任公司为唐山市政府授权唐山市经济贸易委员会投资成立的国有独资公司，公司最终控制人为唐山市人民政府国有资产管理委员会。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



三、其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东情况

公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	变动原因
杜金弘	董事长	男	60	2003/02/28-2006/02/28	30,420	39,546	配股增加
玄志春	副董事长	男	59	2003/02/28-2006/02/28	30,420	39,546	配股增加
张增光	副董事长、总经理	男	46	2003/02/28-2006/02/28	21,294	27,682	配股增加
王晓华	董事	男	50	2003/02/28-2006/02/28	21,902	28,473	配股增加
朱志荣	董事	男	61	2003/02/28-2006/02/28	0	0	
杨洪君	董事	男	44	2003/02/28-2006/02/28	9,126	11,864	配股增加
张福辉	独立董事	男	61	2003/02/28-2006/02/28	0	0	
王富强	独立董事	男	40	2003/02/28-2006/02/28	0	0	
马振华	独立董事	男	40	2003/02/28-2006/02/28	0	0	

许书凤	监事	女	58	2003/02/28-2006/02/28	23,727	30,845	配股增加
缪卫	监事	女	52	2003/02/28-2006/02/28	12,000	16,300	配股增加及二级市场购入
秦国勛	监事	男	41	2003/02/28-2006/02/28	0	0	
李齐炯	副总经理	男	58	2003/02/28-2006/02/28	22,510	29,263	配股增加
侯茂林	副总经理	男	53	2003/02/28-2006/02/28	21,902	28,472	配股增加
于宝池	副总经理	男	45	2003/02/28-2006/02/28	21,902	28,473	配股增加
刘 臣	副总经理	男	42	2003/02/28-2006/02/28	0	0	
高建明	副总经理	男	46	2003/02/28-2006/02/28	0	0	
张士江	董事会秘书	男	55	2003/02/28-2006/02/28	18,252	23,727	配股增加

二、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
杜金弘	河北省冀东水泥集团有限责任公司	总经理	2002/09/28-2005/09/28	否
玄志春	河北省冀东水泥集团有限责任公司	董事	2002/09/28-2005/09/28	否
张增光	河北省冀东水泥集团有限责任公司	董事	2002/09/28-2005/09/28	否
王晓华	河北省冀东水泥集团有限责任公司	董事长	2002/09/28-2005/09/28	是
许书凤	河北省冀东水泥集团有限责任公司	纪委书记	1996年3月至今	是
缪 卫	河北省冀东水泥集团有限责任公司	工会副主席	1998年2月至今	是

三、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

(一) 主要工作经历

1、杜金弘先生：毕业于北京工业学院，1982年加入河北省冀东水泥厂，1984年担任厂长，1994年出任公司董事长、总经理，1997年、2000年、2003年连续当选为公司第二、三、四届董事会董事长。

2、玄志春先生：毕业于北京建筑工业学院，1981年加入河北省冀东水泥厂，1984年担任党委副书记，1994年出任公司副董事长，1997年、2000年、2003年连续当选为公司第二、三、四届董事会副董事长。

3、张增光先生：毕业于燕山大学研究生院，1981年加入河北省冀东水泥厂，1995年出任公司董事、副总经理，1997年、2000年、2003年连续当选为公司第二、三、四届董事会副董事长并受聘为总经理。

4、王晓华先生：毕业于中国人民解放军徐州工程兵学院，1987年加入河北省冀东水泥厂，1998年5月当选为公司董事，2000年、2003年连续当选为公司第三、四届董事会董事。

5、杨洪君先生：毕业于唐山业余工学院，1980年加入河北省冀东水泥厂，1994年出任本公司监事，1997年再次当选为本公司监事。2000年第二次临时股东大会当选为公司第三届董事会董事，2003年再次当选为公司第四届董事会董事。

6、朱志荣先生：毕业于上海建材学院，1998年5月当选为公司董事，2000年、2003年连续当选为公司第三、四届董事会董事。

7、王富强先生：毕业于安徽财贸学院，1992年9月至1993年7月在中央财政金融学院财务会计专业研究生课程进修。1988年7月至今在河北理工学院任教，现任河北理工学院经济管理系讲师。于2001年年度股东大会当选为公司独立董事，2003年再次当选为公司第四届董事会独立董事。

8、张福墀先生：毕业于清华大学，1970年3月至1978年4月在清华大学任教，1978年5月至今在河北理工学院任教，现为河北理工学院经济管理系骨干教授。于2001年年度股东大会当选公司独立董事，2003年再次当选为公司第四届董事会独立董事。

9、马振华先生：毕业于中国政法大学经济法专业，现河北理工大学经济系任教。1999年至2000年为唐诚律师事务所兼职律师，2001年至今为中宜律师事务所兼职律师。2003年当选为公司第四届董事会独立董事。

10、许书凤女士：毕业于中央党校函授学院。1985年3月加入河北省冀东水泥厂，1997年、2000年、2003年连续当选为公司第二、三、四届监事会主席。

11、秦国勛先生：毕业于河北工学院，1984年8月加入河北省冀东水泥厂，2000年12月作为职工代表出任公司监事，2003年再次当选为公司第四届监事会监事。

12、缪卫女士：毕业于河北医科大学，1980年6月加入河北省冀东水泥厂，2003年经公司职工代表大会联席会议选举，作为职工代表出任公司第四届监事会监事。

13、李齐炯先生：毕业于天津大学，1982年加入河北省冀东水泥厂，1995年7月出任公司董事、副总经理、总工程师，1997年、2000年再次当选为公司第二、三届董事会董事，并被聘为公司副总经理、总工程师，经2001年年度股东大会批准辞去公司董事职务。2003年经公司第四届一次董事会批准，继续被聘为公司副总经理兼总工程师。

14、侯茂林先生：毕业于中国社会科学院研究生院，1981年加入河北省冀东水泥厂，1995年出任公司董事、副总经理。1997年、2000年再次当选为公司第二、三届董事会董事，并被聘为公司副总经理，经2001年年度股东大会批准辞去董事职务。2003

年经公司第四届一次董事会批准，继续被聘为公司副总经理。

15、于宝池先生：毕业于中南矿冶学院，1986年8月加入河北省冀东水泥厂，1997年被聘为公司副总经理。1998年5月当选为公司董事、副总经理，2000年再次当选为公司第三届董事会董事、副总经理，经2001年年度股东大会批准辞去董事职务。2003年经公司第四届一次董事会批准，继续被聘为公司副总经理。

16、刘 臣先生：毕业于河北理工学院，1987年加入河北省冀东水泥厂，2002年被聘为公司副总经理。2003年经公司第四届一次董事会批准，继续被聘为公司副总经理。

17、高建明先生，毕业于东北重型机械学院，1979年11月加入河北省冀东水泥厂，2002年被聘为公司副总经理，2003年经公司第四届一次董事会批准，继续被聘为公司副总经理。

18、张士江先生：毕业于河北机电学院，1981年加入河北省冀东水泥厂，1994年、1997年、2000年连续当选为公司第一、二、三届董事会董事，并被聘为公司董事会秘书，经2001年年度股东大会批准辞去董事职务。2003年经公司第四届一次董事会批准，继续被聘为公司董事会秘书。

（二）董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位任职情况

姓 名	企业名称	职 务
董 事：		
杜金弘	河北东银水泥有限公司	董事长
	河北证券有限责任公司	监 事
张增光	唐山冀东水泥三友有限公司	董事长
	三河冀东水泥有限责任公司	董事长
	冀东水泥吉林有限责任公司	董事长
	冀东水泥扶风有限责任公司	董事长
	冀东水泥泾阳有限责任公司	董事长
	沈阳冀东水泥有限责任公司	董事长
	冀东水泥滦县有限责任公司	董事长
	天津冀东水泥有限责任公司	董事长
	内蒙古冀东水泥有限公司	董事长
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	董事长
	唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	董事长
	唐山海螺型材有限责任公司	副董事长
	唐山盾石化学管材有限责任公司	董事长

玄志春	无	无
王晓华	无	无
朱志荣	无	无
杨洪君	无	无
张福墀	无	无
王富强	无	无
马振华	无	无

监 事：

许书凤	无	无
秦国勛	三河冀东水泥有限责任公司	监 事
	唐山冀东三友水泥有限公司	监 事
	天津冀东水泥有限责任公司	监 事
	冀东水泥吉林有限责任公司	监 事
	冀东水泥扶余有限责任公司	监 事
	冀东水泥扶风有限责任公司	监 事
	沈阳冀东水泥有限责任公司	监 事
	鞍山冀东水泥有限责任公司	监 事
	冀东水泥哈尔滨有限责任公司	监 事
	吉林市冀东江机塑料制品有限公司	监 事
	冀东水泥滦县有限责任公司	监 事
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	监 事
	唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	监 事
缪卫	内蒙古冀东水泥有限公司	董 事
	冀东水泥涇阳有限责任公司	董 事

高级管理人员：

李齐炯	冀东水泥磐石有限责任公司	董事长
	冀东水泥扶余有限责任公司	董事长
	冀东水泥哈尔滨有限责任公司	副董事长
侯茂林	唐山冀昌塑料制品有限公司	董事长
	唐山冀新水泥中转有限公司	董事长
	三河冀东水泥有限责任公司	董事
于宝池	鞍山冀东水泥有限责任公司	副董事长
	辽阳冀东水泥有限公司	董事长
刘 臣	无	无
高建明	无	无

张士江	三河冀东水泥有限责任公司	董 事
	唐山冀东三友水泥有限公司	监 事
	冀东水泥吉林有限责任公司	董 事
	冀东水泥磐石有限责任公司	董 事
	沈阳冀东水泥有限责任公司	董 事
	辽阳冀东水泥有限公司	董 事
	冀东水泥滦县有限责任公司	董 事
	唐山盾石干粉建材有限责任公司	董 事
	唐山盾石化学管材有限责任公司	董 事
	唐山冀新水泥中转有限公司	董 事

四、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、年度报酬情况

单位：(人民币)万元

年度报酬总额	115.64
金额最高的前三名董事的报酬总额	24.53
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	49.53
独立董事津贴	2.50 万元/人.年
独立董事其他待遇	行使职权时发生的必要费用由公司另行支付。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	杜金弘、玄志春、杨洪君、朱志荣、王晓华、 缪卫、许书凤
报酬区间	人数
15 万元以上	1
10 万元至 15 万元	5
5 万元至 10 万元	2
2.5 万元	3

2、报酬决策程序和报酬确定依据

公司高级管理人员依据《唐山冀东水泥股份有限公司关于实施企业经营者年薪制的试行办法》考核，经董事会审核通过后兑现，不另行支付其他报酬及津贴。在公司领取报酬的董事、监事中未兼任公司高级管理人员的，公司根据其担任的职务及贡献，按公司工资制度获得劳动报酬及津贴。不在公司领取报酬的董事、监事由派出的股东方支付，公司不额外为其提供报酬及津贴。

五、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

由于王希立同志已退休，公司四届八次董事会审议通过了解聘王希立同志公司副总经理职务的议案，王希立同志不再担任公司副总经理职务。公司其他董事、监事及高级管理人员未发生变动。

六、员工情况

公司在职员工 4966 人，其中生产人员 3383 人，销售人员 194 人，技术人员 498 人，财务人员 153 人，行政人员 549 人。受过高、中等专业教育人数 2148 人，其中大专以上学历为 1353 人。具有专业技术职务人员 1042 人，其中高级技术职务人员 62 人，中级技术职务人员 330 人。公司需承担费用的离退休职工 380 人。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况及说明

报告期内，公司按照中国证监会证监发[2003]56号《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》规定，对公司章程进行了修改，经 2003 年度股东大会审议批准后执行；按照中国证监会《关于推动上市公司加强投资者关系管理工作的通知》及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》规定，公司制定了《投资者关系管理制度》，并经四届八次董事会审议通过后执行。

董事会将逐步设立董事会专门委员会，逐步建立公正透明的董事、监事的绩效评价标准和程序。

二、独立董事履行职责情况

1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
张福墀	9	9	0	0	
王富强	9	9	0	0	
马振华	9	9	0	0	

2、公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》和《公司章程》及其他相关法律、法规的要求，认真履行独立董事职责，充分发挥了独立董事的作用，通过参加董事会对公司重大事项进行决策，对公司的对外担保、核销坏帐等相关事项发表了独立意见。

三、业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

公司与控股股东能够在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面

本公司拥有独立、完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，具有独立的客户网络，独立从事产品研究开发及发展战略的制定。

2、人员方面

本公司现任董事及高级管理人员均经法定程序产生，本公司的经理、副经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，在公司领取薪酬，未在集团公司兼任除董事以外的任何职务。

3、资产方面

本公司拥有的生产经营性资产权属清楚，与控股股东之间产权关系明晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。目前，本公司不存在以资产、权益或信誉为控股股东提供担保的情况，不存在资产被股东无偿占用的情况。本公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，没有受到其他限制。

4、机构方面

公司董事会依据《公司章程》设置了独立完整的管理机构，日常经营决策不受控股股东控制。公司与集团公司不存在合署办公、混合经营的情况。

5、财务方面

本公司严格执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其他有关规定，拥有独立的财务核算体系、独立的财务会计制度及财务管理制度，并设立独立的财务部负责相关业务的具体运作。本公司与集团在财务核算体系上不存在业务指导关系，目前集团公司不存在违规占用本公司资金情况。本公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、报告期内高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司三届十九次董事会审议通过了《唐山冀东水泥股份有限公司关于实施企业经营者年薪制的试行办法》，该办法规定公司高级管理人员的年度报酬由公司考核领导小组办公室负责考核，报董事会审批后兑现。

2003 年高级管理人员年度报酬参照 2003 年经营目标进行考核，高级管理人员取得的年度报酬总额为 261.66 万元，并已经四届八次董事会审议通过，部分兑现。前表中年度报酬情况系董事、监事和高管人员所得 2004 年预发工资和 2003 年度年薪部分兑现的实际情况。2004 年高级管理人员年度报酬根据 2004 年经营目标进行考核，尚未考核完毕。

第六章 股东大会情况简介

一、2003 年年度股东大会有关情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于 2004 年 3 月 2 日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登了《关于召开 2003 年年度股东大会的通知》，通知 2003 年年度股东大会于 2004 年 4 月 9 日在公司会议室召开。

公司 2003 年度股东大会于 2004 年 4 月 9 日召开。大会实到股东及委托代理人 13 人，共持有公司股份 606,191,339 股，占公司总股本 962,770,614 股的 62.96%，符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，会议由董事长杜金弘同志主持。

2、股东大会通过或否决的决议，决议刊登的信息披露报纸及披露日期

会议按照普通决议和特别决议的表决要求，经与会股东审议、以记名方式投票表决通过如下决议：

(1) 审议通过公司《2003 年度董事会工作报告》；(2) 审议通过公司《2003 年度监事会工作报告》；(3) 审议通过公司《2003 年度财务决算报告》；(4) 审议通过公司 2003 年度利润分配议案；(5) 审议通过聘请会计师事务所议案；(6) 审议通过公司 2003 年年度报告及年度报告摘要；(7) 审议通过修改公司章程的议案；(8) 审议通过授权总经理在不增加公司贷款总额的前提下，审批公司到期银行贷款还款、续贷、换据等手续；(9) 审议通过对四届七次董事会审议通过的公司银行贷款事项进行追认的议案。

2003 年年度股东大会决议公告于 2004 年 4 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

二、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，公司董事、监事未发生变更。

第七章 董事会报告

第一节 公司经营情况

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年，公司三北战略布局基本完成，并初见成效，水泥及水泥熟料的产销量大幅上升，通过规模扩张，充分消化了煤电运价格大幅上涨等不利因素，使公司保持了平稳的利润水平，公司运营质量进一步提高。

报告期内，公司生产水泥 823.39 万吨（母公司 368.77 万吨），去年同期生产水泥 589.99 万吨（母公司 337.90 万吨），同比增长 39.56%；生产熟料 699.84 万吨（母公司 325.94 万吨），去年同期生产熟料 532.55 万吨（母公司 321.70 万吨），同比增长 31.41%。报告期内，公司销售水泥 751.50 万吨（母公司 410.04 万吨），去年同期销售水泥 585.75 万吨（母公司 331.83 万吨），同比增长 28.30%；销售熟料 134.83 万吨（母公司 56.69 万吨），去年同期销售熟料 133.84 万吨（母公司 84.46 万吨），同比增长 0.74%；出口水泥 55.63 万吨（母公司 35.17 万吨），去年同期出口 8.15 万吨（母公司 8.15 万吨），同比增长 582.58%。

报告期内，公司实现主营业务收入 183,384.69 万元，去年同期 142,428.46 万元，同比增长 28.76%；实现净利润 14,299.12 万元，去年同期 14,730.19 万元，同比降低 2.93%；应收帐款原值 35,478.11 万元，去年同期 46,031.14 万元，同比降低 22.93%，货款回收率达到 105.21%。

二、主营业务的范围及其经营状况

1、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
建材行业	183,384.69	133,346.30	27.29%	28.76%	41.75%	减少6.66个百分点
其中：关联交易	759.40	552.31	27.27%	-64.61%	-61.03%	减少6.68个百分点
主营业务分产品情况						
水泥及水泥熟料	180,137.40	130,854.10	27.36%	28.20%	41.27%	减少6.72个百分点
其中：关联交易	747.50	543.06	27.35%	-63.47%	-59.74%	减少6.72个百分点
关联交易的定价原则	按照市场公允价交易					
关联交易必要性、持续性的说明	关联公司做为水泥销售商销售我公司的水泥及熟料，交易长期存在；另外关联方建设期需要水泥，交易随项目完工而终止。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额599.00万元。

(2) 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
东北地区	61,311.94	16.61%
华北地区	109,838.32	24.90%
西北地区	8,987.14	上年未正式生产

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司主营业务及其结构未发生重大变化。

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

2004年，由于煤、电、运输价格大幅上涨，使公司主营业务成本大幅上升，导致公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比减少6.66个百分点。

三、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

序号	被投资公司名称	注册资本 (万元)	净利润 (万元)	总资产 (万元)	主要经营活动	生产能力 (万吨/年)	项目进度
1	唐山冀东水泥三友有限公司	10,000	842.74	38,990.86	水泥熟料、水泥、水泥制品生产、销售及水泥技术服务	熟料：100 水泥：80	正式生产
2	冀东水泥吉林有限责任公司	13,000	2,867.10	49,180.27	水泥制造、销售	熟料：100 水泥：150	正式生产
3	冀东水泥磐石有限责任公司	17,900	5,109.37	43,347.39	水泥熟料、水泥、水泥制品生产销售、装卸	熟料：115	正式生产
4	鞍山冀东水泥有限责任公司	14,000	113.43	46655.87	水泥熟料的生产及销售	熟料：155	正式生产
5	冀东水泥扶风有限责任公司	15,000	240.65	58,780.95	水泥、水泥熟料及石灰石生产和销售	熟料：130 水泥：160	正式生产

公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

四、采购和销售客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	17,642.00	占采购总额比重	13%
前五名销售客户销售金额合计	25,304.70	占销售总额比重	14%

五、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004年，公司经营中出现的问题与困难主要是煤炭价格持续上涨，电价上涨，使生产成本增加；由于公路治理，运费上涨，使原材料进厂和产品出厂成本有较大幅度提高。以公司本部为例，2003年平均每吨燃煤进厂成本218.32元，2004年平均每吨燃煤进厂成本309元，致使吨水泥成本增加8.68元，2004年底，山西大同煤到厂价达到每吨440吨；电价每千瓦时增长0.02元，使吨水泥成本增加3.04元。

煤、电、运三项涨价，对公司2004年度的经营产生了很大的影响。与2003年相比，全公司吨水泥制造平均成本为157.92元，比去年同期上涨了10.14元，减利7486.3万元，吨熟料制造成本为116.48元，比去年同期上涨了3.36元，减利889.40万元。

面对严峻的困难，公司采取了积极的消化措施：一是充分利用低价替代资源，消化物价上涨因素。通过技术改造，大规模应用磷石膏、无烟煤等廉价物料，努力挖掘利用“三废资源”，从而替代高价辅料进行生产，既节省了采购费用，又用足用好了工业“三

废”免税优惠政策；二是全公司包括子公司全部实施全面预算管理，努力降低各种材料费用、维修费用、外委劳务费用和管理费用，全方位降本增效；三是通过进行工艺调整，增加可用煤的品种，降低了煤的采购成本；四是加快低温余热发电机组项目建设，并于2005年2月并网调试，即将建成投产，投产后可以减少外购电量，降低用电成本。五是公司收购了集团公司汽运公司，2005年拟组建物流中心，对公司物流进行优化，从而降低运输成本。

上述消化措施，有的在2004年度取得显著成效，有的将在2005年充分发挥效应。2005年公司将继续努力推进消化措施，将煤、电、运涨价影响减利控制到最低程度。

六、公司报告期内经营计划执行情况

公司未曾公开披露过本年度盈利预测，也未曾公开披露过本年度经营计划。

第二节 报告期内的投资情况

一、公司报告期内投资情况

公司本部对外投资均为长期投资，2004年初长期投资为106,869.86万元，2004年底长期投资为148,231.68万元，比年初增加41,361.82万元，增长38.70%。

二、公司报告期内募集资金运用情况

募集资金到位情况：公司配股于2004年2月18日结束，实际向社会公众股股东配售股份80,985,064股，募集资金总额37,334.11万元，扣除有关发行费用1,645.41万元，配股实际募集资金净额35,688.70万元，由信永中和会计师事务所有限责任公司验资并出具了验资报告。

投资项目的实际进度及收益情况

单位：万元

募集资金总额	35,688.70	报告期已使用募集资金总额	33,773.53			
		已累计使用募集资金总额	33,773.53			
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益	
建设日产2500吨新型干法水泥熟料生产线项目	9,900	否	9,900	5,109.37	是	
利用废热建设低温余热发电机组项目	4,850	否	4,194.71	建设期,尚无收益	是	

建设循环流化床锅炉替代煤粉补燃锅炉及采暖锅炉技改项目	2,826.46	否	2,559.37	建设期,尚无收益	是
建设日产 4000 吨新型干法熟料水泥生产线项目	18,112.24	否	17,119.45	240.65	是
合计	35,688.70	—	33,773.53	5350.02	—

募集资金均按计划投入上述项目,尚未投入的募集资金 1,915.17 万元为银行存款,转为下一年度使用。募集资金用途未发生变更。

三、报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况：

单位：（人民币）万元

项目名称	投入项目金额	项目进度	项目收益情况
辽阳冀东水泥有限公司日产 2500 吨熟料水泥生产线	7,182.50	基建期	尚无收益
冀东水泥涇阳有限责任公司日产 4000 吨熟料水泥生产线项目	1,275.00	筹建期	尚无收益
内蒙古冀东水泥有限责任公司日产 4000 吨熟料水泥生产线项目	6,850.00	基建期	尚无收益
合计	15,307.50	--	--

第三节 公司财务状况、经营成果

一、公司报告期内财务状况

单位：万元

科目	2004 年	2003 年	增长比率（%）
总资产	546,752.47	474,874.14	15.14
股东权益	214,389.53	173,864.26	23.31
主营业务利润	48,817.40	47,553.02	2.66
净利润	14,299.12	14,730.19	-2.93
现金及现金等价物净增加额	6,272.77	-5,579.67	212.42

二、经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本报告期内,经营成果和利润构成与上年度相比未发生重大变化。

三、对整体财务状况与上年相比发生重大变化的原因分析

(1)总资产增加 15.14%,主要是合并范围增加,导致总资产增加;

(2)股东权益增加 23.31%,系报告期实施配股增加股东权益及报告期内实现的净利润;

(3)主营业务利润增加 2.66%,主要是新设立的公司正式投产,水泥销量增加使主营业

务收入增加；

(4)净利润减少 2.93%，主要是 2004 年成本增加,毛利率降低。

(5)现金及现金等价物净增加额增加 212.42%,主要是配股资金到位及应收帐款大量回收使现金及现金等价物增加。

公司未发生重大资产损失，会计政策、会计估计未发生变更，也未发生重大会计差错更正事项。

四、生产经营环境以及宏观政策、法规发生重大变化对公司财务状况及经营成果的影响

2004 年公司经营环境重大变化主要是煤价格持续上涨,电价上涨,使生产成本增加,由于公路治理,运费上涨,致使原材料进厂和产品出厂成本较大幅度提高。具体分析及措施见本章第一节第五项。

五、会计师事务所审计意见

会计师事务所未出具有强调事项、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告。

第四节 董事会日常工作情况

一、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期董事会共召开九次会议，具体情况如下：

1、公司董事会于 2004 年 2 月 27 日在公司办公楼会议室召开了四届八次会议。会议审议通过了如下决议：

(1)审议通过公司 2003 年度总经理工作报告；(2)审议通过公司 2003 年度财务决算报告；(3)审议通过公司 2003 年度利润分配预案；(4)审议通过聘请会计师事务所的议案；(5)审议通过授权总经理在不增加公司贷款总额的前提下，审批公司到期银行贷款还款、续贷、换据等手续的预案；(6)审议通过公司关于计提八项减值准备的议案；(7)审议通过公司将账龄在 5 年以上的且无法收回的应收账款 2,996.66 万元予以核销的议案；(8)审议通过公司高级管理人员 2003 年年薪考核结果；(9)审议通过解聘王希立同志公司副总经理职务的议案；(10)审议通过公司 2003 年年度报告及年度报告摘要；(11)审议通过对鞍山冀东水泥有限责任公司增加注册资本的议案；(12)审议通过调整冀东水泥滦县有限责任公司出资比例的议案；(13)审议通过注资控股辽宁辽东水泥集团诚兴水泥有限公司组建辽阳冀东水泥有限责任公司的议案；(14)审议通过了投资者关系管理制度；(15)审议通过了修改《公司章程》的议案；(16)审议通过了召开 2003 年年度股东大会事宜。

本次董事会决议公告刊登在 2004 年 3 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、 公司董事会于 2004 年 3 月 12 日在公司办公楼会议室召开了四届九次会议。会议审议通过了同意冀东水泥吉林有限责任公司以其合法拥有的资产向中国工商银行吉林市分行哈达支行抵押办理 2000 万元银行承兑汇票的议案。

3、 公司董事会于 2004 年 3 月 30 日在公司办公楼会议室召开了四届十次会议。会议审议通过了如下决议：

(1) 审议通过了变更冀东水泥涇阳股份有限公司名称、注册资本、企业类型及股东构成的议案；(2)审议通过了出资组建内蒙古冀东水泥有限责任公司，筹建日产 4000 吨熟料水泥生产线项目的议案。

本次董事会决议公告刊登在 2004 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

4、 公司董事会于 2004 年 4 月 19 日在公司办公楼会议室召开了四届十一次会议。会议审议通过了公司《2004 年第一季度季度报告》。

5、 公司董事会于 2004 年 6 月 24 日在公司办公楼会议室召开了四届十二次会议。会议审议通过了如下决议：

(1) 审议通过了对沈阳冀东水泥有限公司增加注册资本 2000 万元，对水泥磨系统实施技术改造项目的议案；(2) 审议通过了出售本公司在深圳市赤湾区两套房产的议案；(3) 审议通过了继续为冀东水泥吉林有限责任公司最高额度贷款 8000 万元提供担保的议案；(4) 审议通过了冀东水泥滦县有限责任公司收购唐山六九水泥有限公司部分资产并对其进行技术改造的议案。

6、 公司董事会于 2004 年 7 月 30 日在公司办公楼会议室召开了四届十三次会议。会议审议通过了如下决议：

(1)审议通过了公司 2004 年度半年度报告及半年度报告摘要；(2)审议通过了对冀东水泥吉林有限责任公司增加注册资本的议案。

本次董事会决议公告刊登在 2004 年 8 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

7、 公司董事会于 2004 年 8 月 20 日在公司办公楼会议室召开了四届十四次会议。会议审议通过了如下决议：

(1)审议通过了对冀东水泥滦县有限责任公司增加注册资本的议案；(2)审议通过了冀东水泥滦县有限责任公司以其合法拥有的资产向银行抵押贷款 2350 万元的议案；(3)审议通过了继续为沈阳冀东水泥有限公司 1000 万元贷款提供担保的议案。

8、 公司董事会于 2004 年 10 月 16 日在公司办公楼会议室召开了四届十五次会议。

会议审议通过了如下决议：

(1) 审议通过了公司《2004 年第三季度季度报告》；(2)审议通过了对唐山海螺型材有限责任公司进行增资的议案；(3)审议通过了对内蒙古冀东水泥有限责任公司进行增资的议案。

9、公司董事会于 2004 年 12 月 28 日在公司办公楼会议室召开了四届十六次会议。会议审议通过了如下决议：

(1)审议通过了为唐山冀东水泥三友有限公司 4000 万元贷款续贷提供担保的议案；(2)审议通过了继续为沈阳冀东水泥有限公司 2000 万元贷款续贷提供担保的议案；(3)审议通过了继续为冀东水泥磐石有限责任公司 2000 万元贷款续贷提供担保的议案。

二、董事会对股东大会决议的执行情况

1、利润分配执行情况

公司 2003 年年度股东大会审议通过了 2003 年度派息方案：以 2004 年配股后总股本 962,770,614 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)。本次派息股权登记日为 2004 年 5 月 25 日，除息日为 5 月 26 日。社会公众股股息于 5 月 26 日通过股东托管券商直接划入其资金帐户；国有股、法人股、高级管理人员持股股息通过本公司直接划入其指定帐户。公司派息公告于 2004 年 5 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

2、配股实施情况

公司 2001 年度股东大会审议通过 2002 年度配股方案，以 2001 年 12 月 31 日股本总额 881,785,550 股为基数，以每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售新股。本次配股配股价格为 4.61 元/股，股权登记日为 2004 年 2 月 3 日，除权基准日为 2004 年 2 月 4 日，缴款起止日为 2004 年 2 月 4 日至 2004 年 2 月 17 日。

本次配股工作于 2004 年 2 月 18 日结束，实际向社会公众股股东配售股份 64,925,098 股，逾期未被认购的股份计 16,059,966 股，由承销团包销。本次配股募集资金总额 373,341,145.04 元，扣除有关发行费用 16,454,093.96 元，本次配股实际募集资金净额 356,887,051.08 元已全部到位，由信永中和会计师事务所有限责任公司验资并出具了验资报告。

本次配股获配新增的社会公众股 80,985,064 股（其中董、监事及高级管理人员获配新增 75,968 股暂时冻结）于 2004 年 2 月 27 日上市流通。

三、2004 年度利润分配预案

公司 2004 年度实现净利润 142,991,217.53 元，按 2004 年底总股本 962,770,614 股计算，每股税后利润 0.1485 元。提取 10%法定公积金 14,299,121.75 元，提取 5%法定公益金 7,149,560.88 元，扣除按规定不参与利润分配的补贴收入 3,123,859.57 元，加上 2004 年度结转未分配利润 127,860,494.26 元，减去 2004 年已分配的现金股利 96,277,061.40

元后,累计可供股东分配利润 150,002,108.19 元。公司拟以 2004 年总股本 962,770,614 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),共计 96,277,061.40 元,剩余 53,725,046.79 元结转下一年度分配。

四、其他报告事项

1、本报告期内公司继续选定《证券时报》、《中国证券报》作为公司信息披露的报刊。

2、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》规定：

(1) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明如下：

关于唐山冀东水泥股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金的专项说明

唐山冀东水泥股份有限公司全体股东：

我们接受唐山冀东水泥股份有限公司(以下简称“贵公司”)委托,根据中国证券监督管理委员会证监发(2003)56号《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》(以下简称“证监会通知”)的要求,对截止2004年12月31日贵公司控股股东及其他关联方占用贵公司资金情况进行专项审核。贵公司董事会的责任是依据证监会通知要求提供控股股东及其他关联方占用资金情况的真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,我们的责任是根据上述证监会通知的相关规定,对贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况进行审核并出具专项说明。在审核过程中,我们实施了包括了解、询问以及检查有关书面证据等我们认为必要的审核程序。

经审核,贵公司控股股东及其他关联方占用贵公司资金情况如下：

截至2004年12月31日,贵公司控股股东及其他关联方占用资金余额为284万元。其中控股股东河北省冀东水泥集团有限责任公司占用贵公司资金为零;其他关联方占用贵公司的资金为284万元,全部为经营性资金占用。

贵公司之控股股东及其他关联方2004年度累计占用贵公司资金额为6,026万元,均为正常业务所发生的经营性资金占用。

我们认为,贵公司之控股股东及其他关联方占用贵公司资金情况在重大方面不存在违反上述证监会通知相关规定的情形。

本专项说明是我们进行审慎调查并在实施必要的审核程序的基础上,根据审核过程中所取得的材料所做出的职业判断。该专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其派出机构报送贵公司年度报告使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他用途。

附件一：唐山冀东水泥股份有限公司资金占用情况表

附件一

上市公司资金占用情况表

上市公司名称：唐山冀东水泥股份有限公司

单位：万元

类别	占用方名称	与上市公司关系	2003年12月31日时点占用金额	2004年12月31日时点占用金额	2004年新增资金占用金额	2004年累计占用资金金额	占用方式及余额		占用原因	2004年偿还金额及形式	
							经营性	非经营性		现金	非现金
上市公司大股东占用资金情况	河北省冀东水泥集团有限责任公司	母公司	-	-	-	13	-	-	检测费、培训费	4	9
其他关联方占用资金情况	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	集团公司之全资子公司	163	-	-163	532	-	-	销售材料及水泥熟料、提供定检劳务、预付工程款	330	365
	河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	集团公司之全资子公司	150	-	-150	1,219	-	-	预付运费、销售材料	-	1,369
	唐山冀新水泥中转有限公司	集团公司之控股子公司	3	-	-3	513	-	-	销售水泥	-	516
	唐山冀昌塑料制品有限公司	集团公司之控股子公司	78	-	-78	2,213	-	-	预付编制袋款及销售材料	-	2,291
	河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	集团公司之全资子公司	17	4	-13	87	4	-	销售材料、提供劳务	3	97
	唐山盾石机械制造有限公司	集团公司之控股子公司	372	-	-372	592	-	-	预付设备款	7	957
	唐山盾石化学管材有限责任公司	集团公司之控股子公司	6	-	-6	-	-	-	销售材料	-	6
	河北省冀东水泥集团工程建设监理有限责任公司	集团公司之控股子公司	8	-	-8	17	-	-	监理费	-	25
	唐山盾石筑炉工程有限责任公司	集团公司之控股子公司	-	-	-	329	-	-	预付工程款	-	329
	唐山盾石建筑工程有限责任公司	集团公司之参股子公司	-	280	280	511	280	-	销售水泥、预付工程款	1	230
合计			797	284	-513	6,026	284	-		345	6,194

注释：1 经营性占用：是指因购销商品、提供劳务等关联交易所发生的往来款项；2 非经营性占用：是指为关联方提供借款、代垫费用、代偿银行债务、代为投资等形成的债权债务关系。3 2004年累计占用资金金额：是指控股股东及其他关联方于2004年累计占用资金金额。

(2) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况专项说明及独立意见：

经独立董事核查，2004 年底公司为控股子公司提供担保发生额 112,406 万元，余额 91,406 万元，占公司 2004 年底经审计净资产的 42.64%。独立董事认为，公司所有贷款担保均是为控股子公司提供的，子公司贷款均是由于正常生产经营所产生的，上述担保截至目前尚无明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。公司不存在违反中国证监会《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》规定的情况。

第八章 监事会报告

一、本报告期内监事会的工作情况

本报告期内监事会共召开二次会议，具体情况如下：

1、2004 年 2 月 27 日召开第四届监事会第三次会议，会议审议通过了公司 2003 年年度报告中的监事会报告并对 2003 年度有关事项发表独立意见。

本次监事会决议公告刊登在 2004 年 3 月 2 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、2004 年 7 月 30 日召开第四届监事会第四次会议，会议审议通过了公司 2004 年半年度报告及半年度报告摘要。

本次监事会决议公告刊登在 2004 年 8 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

二、监事会对有关事项发表独立意见如下

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会列席了全部董事会，参加了 2003 年度股东大会。监事会通过审查董事会、股东大会方案及程序，对其决策程序、内容进行监督，认为公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》有关规定依法运作，法人治理结构完善，决策程序合法。公司建立了较为完善的内部控制制度，并得到了有效的执行。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

报告期内，监事会通过组织审计部门对公司本部及所属各子公司、分公司的财务核算、重大合同及其他重大事项的监督审计，认为公司 2004 年度财务报告真实、客观、公允的反映了公司的财务状况和经营成果。信永中和会计师事务所对公司 2004 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事会研究决定将 2004 年度本公司账龄在 3 年以上的且无法收回的应收账款

2,877.02 万元予以核销，监事会对所核销应收账款认真进行了核实，认为所核销应收账款确实难以收回，符合公司实际情况。公司应对核销的应收账款积极进行催讨。

3、募集资金使用情况

公司 2004 年配股募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发生变更，投资项目已取得良好收益。

4、收购、出售资产情况

公司收购或出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，也未损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

5、关联交易情况

公司报告期内发生的关联交易均按市场价格或协议价格结算，公平合理，未发现损害上市公司利益的情况。

6、会计师事务所对 2004 年财务报告未出具有强调事项、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告。公司未对报告期利润实现数进行预测。

第九章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项情况及进程

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

1、审批情况

公司2002年6月29日召开的2002年度第一次临时股东大会审议通过了关于修改《河北省冀东水泥（集团）公司与唐山冀东水泥股份有限公司分立与服务协议》的议案，该项议案决定，由于正常生产经营而持续发生的采购、销售、劳务等行为，在对某一关联方年度累计金额在8000万元以内的，股份公司董事会和股东大会不再逐项审批，在定期报告中披露；年度累计金额在8000万元以上的，由公司年度股东大会批准确认，协议有效期为3年至2005年6月29日。

2、购销商品、提供劳务发生的关联交易

单位：万元

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

河北省冀东水泥集团盾石实业公司			1,984.10	13.98%
唐山冀昌塑料制品有限公司			5,680.40	79.71%
集团汽车运输有限公司			2,533.40	3.89%
唐山盾石机械制造有限责任公司			1,419.00	1.88%
冀东水泥滦县有限责任公司	2,011.60	1.09%	8,148.60	6.11%
合计	2,011.60	-	19,765.50	-

3、资产、股权转让发生的关联交易

公司无因资产、股权转让发生的重大关联交易。

4、共同对外投资发生的关联交易：

公司无因共同对外投资发生的重大关联交易。

5、公司与关联方担保事项

公司累计为未纳入合并范围的控股子公司冀东水泥滦县有限责任公司（本公司持股65%）提供担保21,000万元。截至报告期末，无明显迹象表明为该公司提供担保有可能承担连带清偿责任。公司除为控股子公司担保外没有为控股股东及其他关联方提供担保。

6、关联债权债务往来

报告期内上市公司未向控股股东及其子公司提供资金。

7、其他重大关联交易

公司无其他重大关联交易。

四、重大合同及其履行情况：

1、公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产且为公司带来的利润达到当年利润总额10%以上的情况。

2、重大担保：

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						112,406
报告期末对控股子公司担保余额合计						91,406

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	91,406
担保总额占公司净资产的比例	42.64%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）	否
违规担保总额	0

公司所有贷款担保均是为控股子公司提供的，截至报告期末无明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。本公司控股子公司或参股子公司未发生对外担保事项。

3、报告期内委托他人进行现金资产管理事项及委托贷款事项：

报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也未发生委托贷款事项。

4、其他重大合同：公司无其他重大合同。

五、公司或持股 5% 以上股东的承诺事项：

报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上的股东无承诺事项，也无在以前期间发生但持续到报告期的情况。

六、公司聘任会计师事务所情况及支付其报酬情况：

经 2003 年度股东大会审议通过，2004 年公司继续聘请信永中和会计师事务所作为公司审计机构。

2004 年，公司支付给会计师事务所报酬 80.33 万元，其中 2003 年度会计报表审计费 78 万元；代垫费 2.33 万元。

截至 2004 年底，信永中和会计师事务所（原中信永道会计师事务所、信永会计师事务所）已为本公司提供审计服务 12 年。

七、报告期内公司、公司董事会及董事受证券监管部门处罚的情况：

报告期内公司、公司董事会及董事无受证券监管部门处罚的情况，报告期内中国证监会及其派出机构未对公司进行检查。

八、其他重大事项：公司无其他重大事项。

第十章 财务报告

审计报告

XYZH/A305001

唐山冀东水泥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的唐山冀东水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004年12月31日的母公司及合并资产负债表以及2004年度的母公司及合并利润表和现金流量表。这些会计报表及其编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量情况。

信永中和会计师事务所 中国注册会计师 张克东

中国 北京 中国注册会计师 李素平

2005年3月11日

唐山冀东水泥股份有限公司
资产负债表

单位：人民币元

资 产	附注	合并数		母公司	
		2004年12月31日	2003年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	409,204,121.22	346,476,386.61	246,399,022.45	213,242,264.93
短期投资		-	-	-	-
应收票据	五、2	131,744,052.33	157,134,034.50	99,122,639.41	149,864,924.50
应收股利		-	-	-	749,616.49
应收利息		-	-	-	-
应收账款	五、3	271,081,088.14	358,906,787.42	291,918,947.83	328,718,999.98
其他应收款	五、4	93,189,939.43	110,218,460.40	89,703,127.65	176,281,661.89
预付账款	五、5	90,828,280.68	77,178,748.87	27,042,063.55	53,873,131.75
应收补贴款		-	-	-	-
存货	五、6	410,726,253.81	233,814,472.16	171,733,493.62	135,162,031.95
待摊费用	五、7	15,210,618.24	13,957,485.28	7,679,027.54	8,879,008.18
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		1,421,984,353.85	1,297,686,375.24	933,598,322.05	1,066,771,639.67
长期投资：					
长期股权投资	五、8	243,085,067.19	187,657,993.87	1,482,255,236.96	1,068,642,632.89
长期债权投资	五、8	61,573.48	55,973.48	61,573.48	55,973.48
长期投资合计		243,146,640.67	187,713,967.35	1,482,316,810.44	1,068,698,606.37
其中：合并价差		13,303,686.25	10,416,144.42	-	-
固定资产：					
固定资产原价	五、9	4,358,913,367.46	3,371,844,369.39	2,245,291,453.15	2,196,569,975.38
减：累计折旧	五、9	1,195,428,948.69	963,985,112.62	973,370,021.64	853,062,224.19
固定资产净值	五、9	3,163,484,418.77	2,407,859,256.77	1,271,921,431.51	1,343,507,751.19
减：固定资产减值准备	五、9	13,615,423.16	13,615,423.16	13,615,423.16	13,615,423.16
固定资产净额		3,149,868,995.61	2,394,243,833.61	1,258,306,008.35	1,329,892,328.03
工程物资	五、10	125,883,383.50	265,075,627.24	18,294,586.61	21,764,892.14
在建工程	五、11	376,311,245.80	470,134,341.80	106,661,832.96	30,372,414.46
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		3,652,063,624.91	3,129,453,802.65	1,383,262,427.92	1,382,029,634.63
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、13	139,796,004.56	131,118,207.60	9,519,993.00	10,709,997.00
长期待摊费用	五、12	10,534,031.71	2,769,026.55	3,050,000.00	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		150,330,036.27	133,887,234.15	12,569,993.00	10,709,997.00
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		5,467,524,655.70	4,748,741,379.39	3,811,747,553.41	3,528,209,877.67

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

唐山冀东水泥股份有限公司
资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并数		母公司	
		2004年12月31日	2003年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、14	584,000,000.00	750,570,000.00	244,000,000.00	505,570,000.00
应付票据	五、15	56,074,688.72	36,426,340.67	22,000,431.56	11,466,975.77
应付账款	五、16	403,106,644.48	246,086,684.81	98,568,088.61	63,416,106.85
预收账款	五、17	128,681,944.91	72,248,126.11	42,086,975.60	55,607,920.08
应付工资		918,370.80	13,546.50	-	-
应付福利费		4,858,866.15	4,287,979.70	996,561.15	874,384.21
应付股利	五、19	2,810,488.45	4,140,998.41	2,665,574.52	3,996,084.48
应交税金	五、20	14,871,556.48	23,744,446.26	8,913,830.86	10,647,641.21
其他应付款		882,939.62	-671,791.88	672,456.80	-706,963.64
其他应付款	五、18	125,548,136.01	97,303,785.25	63,454,410.92	52,017,838.96
预提费用	五、21	5,448,741.46	10,822,577.96	1,200,000.00	5,631,964.17
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	五、22	254,010,921.64	159,734,161.64	170,000,000.00	132,500,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		1,581,213,298.72	1,404,706,855.43	654,558,330.02	841,021,952.09
长期负债：					
长期借款	五、23	1,585,500,000.00	1,553,773,977.75	1,000,000,000.00	940,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	五、24	7,661,016.00	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		1,593,161,016.00	1,553,773,977.75	1,000,000,000.00	940,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		3,174,374,314.72	2,958,480,833.18	1,654,558,330.02	1,781,021,952.09
少数股东权益：					
少数股东权益		149,255,075.14	51,617,923.45	-	-
股东权益：					
股本	五、25	962,770,614.00	881,785,550.00	962,770,614.00	881,785,550.00
资本公积	五、26	774,275,559.65	496,722,136.70	774,275,559.65	496,722,136.70
盈余公积	五、27	253,723,124.43	232,274,441.80	253,723,124.43	232,274,441.80
其中：法定公益金	五、27	71,033,823.84	63,884,262.96	71,033,823.84	63,884,262.96
未分配利润	五、28	153,125,967.76	127,860,494.26	166,419,925.31	136,405,797.08
其中：现金股利	五、29	96,277,061.40	96,277,061.40	96,277,061.40	96,277,061.40
股东权益合计		2,143,895,265.84	1,738,642,622.76	2,157,189,223.39	1,747,187,925.58
负债和股东权益总计		5,467,524,655.70	4,748,741,379.39	3,811,747,553.41	3,528,209,877.67

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

**唐山冀东水泥股份有限公司
利润及利润分配表**

单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司	
		2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	五、30	1,833,846,926.44	1,424,284,570.17	893,686,460.85	788,943,754.34
减：主营业务成本	五、30	1,333,463,028.03	940,724,917.34	639,678,077.26	496,802,681.21
主营业务税金及附加		12,209,947.74	8,029,402.84	6,832,920.07	3,494,944.14
二、主营业务利润		488,173,950.67	75,530,249.99	247,175,463.52	288,646,128.99
加：其他业务利润	五、31	-2,235,892.70	1,060,865.90	3,127,374.78	3,275,659.76
减：营业费用	五、32	152,631,813.46	108,067,526.79	89,009,417.03	58,560,975.36
管理费用		138,207,315.15	139,227,640.34	70,547,956.49	94,835,397.64
财务费用	五、33	110,388,715.73	100,671,670.85	70,292,417.82	78,828,188.62
三、营业利润		84,710,213.63	28,624,277.91	20,453,046.96	59,697,227.13
加：投资收益	五、34	240,150.68	-374,835.16	83,304,768.20	79,065,954.44
补贴收入	五、35	78,692,497.28	63,134,421.17	55,000,000.00	45,000,000.00
营业外收入		14,168,992.86	551,113.53	13,258,393.74	236,389.27
减：营业外支出		4,999,937.92	3,451,696.41	1,902,629.91	2,487,645.61
四、利润总额		172,811,916.53	88,483,281.04	170,113,578.99	181,511,925.23
减：所得税		27,774,634.08	37,557,751.52	22,373,706.73	31,292,301.81
少数股东损益		2,046,064.92	3,623,667.08	-	-
五、净利润		142,991,217.53	47,301,862.44	147,739,872.26	150,219,623.42
加：年初未分配利润		127,860,494.26	90,832,466.18	136,405,797.08	96,460,008.02
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配的利润		270,851,711.79	38,134,328.62	284,145,669.34	246,679,631.44
减：提取法定盈余公积		14,299,121.75	14,730,186.24	14,299,121.75	14,730,186.24
提取法定公益金		7,149,560.88	7,365,093.12	7,149,560.88	7,365,093.12
七、可供股东分配的利润		249,403,029.16	216,039,049.26	262,696,986.71	224,584,352.08
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		96,277,061.40	8,178,555.00	96,277,061.40	88,178,555.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		153,125,967.76	27,860,494.26	166,419,925.31	136,405,797.08

补充资料：

项 目	合并数		母公司	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
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	403,865.00			
6、其他				

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

**唐山冀东水泥股份有限公司
现金流量表**

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	
		合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,933,423,113.18	941,835,613.96
收到的税费返回		78,640,482.56	55,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五、36	32,501,227.46	122,251,592.61
现金流入小计		2,044,564,823.20	1,119,087,206.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,209,118,210.48	509,021,010.70
支付给职工以及为职工支付的现金		116,972,042.66	64,231,300.12
支付的各项税费		222,216,747.29	109,395,652.32
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37	102,118,153.50	63,903,853.02
现金流出小计		1,650,425,153.93	746,551,816.16
经营活动产生的现金流量净额		394,139,669.27	372,535,390.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	749,616.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		35,866,316.80	32,742,134.80
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		35,866,316.80	33,491,751.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		410,910,626.43	61,829,002.68
投资所支付的现金		50,750,000.00	328,662,000.00
其中：购买子公司所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		461,660,626.43	390,491,002.68
投资活动产生的现金流量净额		-425,794,309.63	-356,999,251.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		365,950,256.80	360,450,256.80
借款所收到的现金		1,092,000,000.00	583,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,457,950,256.80	943,450,256.80
偿还债务所支付的现金		1,134,543,240.00	747,070,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		226,715,190.99	176,800,187.46
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、38	2,309,450.84	1,959,450.84
现金流出小计		1,363,567,881.83	925,829,638.30
筹资活动产生的现金流量净额		94,382,374.97	17,620,618.50
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		62,727,734.61	33,156,757.52

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

**唐山冀东水泥股份有限公司
现金流量表**

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	
		合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		142,991,217.53	147,739,872.26
加：少数股东损益		2,046,064.92	-
计提的资产减值准备		12,259,000.50	11,827,549.47
固定资产折旧		229,841,915.77	125,641,924.66
无形资产摊销		4,888,031.99	1,190,004.00
长期待摊费用摊销		1,813,636.55	-
待摊费用减少（减：增加）		5,407,025.42	1,199,980.64
预提费用增加（减：减少）		-11,389,929.49	-4,431,964.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）		-10,880,689.19	-11,836,378.51
固定资产报废损失		309,188.44	-
财务费用		118,921,274.96	78,494,928.60
投资损失（减：收益）		-1,916,693.27	-84,981,310.79
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-112,795,808.12	-25,723,017.96
经营性应收项目的减少（减：增加）		-21,892,610.28	116,583,985.90
经营性应付项目的增加（减：减少）		34,538,043.54	16,829,816.31
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		394,139,669.27	372,535,390.41
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		409,204,121.22	246,399,022.45
减：现金的期初余额		346,476,386.61	213,242,264.93
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		62,727,734.61	33,156,757.52

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人：杜金弘

主管会计工作负责人：张增光

会计机构负责人：任前进

唐山冀东水泥股份有限公司产减值准备明细表(合并)

单位:人民币元

项 目	2003年12月31日	本期增加数	本期转回数	本期转出数	2004年12月31日
一、坏账准备合计	106,516,357.62	10,582,457.91	701,622.01	28,811,703.59	88,988,733.95
其中:应收账款	101,404,624.94	10,405,450.81	701,622.01	28,811,703.59	83,699,994.17
其他应收款	5,111,732.68	177,007.10	-	-	5,288,739.78
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	739,999.16	-	-	-	739,999.16
其中:库存商品	-	-	-	-	-
原材料	739,999.16	-	-	-	739,999.16
四、长期投资减值准备合计	-	1,676,542.59	-	-	1,676,542.59
其中:长期股权投资	-	1,676,542.59	-	-	1,676,542.59
长期债权投资	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	13,615,423.16	-	-	-	13,615,423.16
其中:房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	13,615,423.16	-	-	-	13,615,423.16
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	-	-	-	-	-

资产减值准备明细表(母公司)

单位:人民币元

项 目	2003年12月31日	本期增加数	本期转回数	本期转出数	2003年12月31日
一、坏账准备合计	92,326,653.88	10,151,006.88	701,622.01	28,770,208.61	74,409,074.16
其中:应收账款	87,920,162.03	9,493,492.37	701,622.01	28,770,208.61	69,345,067.80
其他应收款	4,406,491.85	657,514.51	-	-	5,064,006.36
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	739,999.16	-	-	-	739,999.16
其中:库存商品	-	-	-	-	-
原材料	739,999.16	-	-	-	739,999.16
四、长期投资减值准备合计	-	1,676,542.59	-	-	1,676,542.59
其中:长期股权投资	-	1,676,542.59	-	-	1,676,542.59
长期债权投资	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	13,615,423.16	-	-	-	13,615,423.16
其中:房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	13,615,423.16	-	-	-	13,615,423.16
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	-	-	-	-	-

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

公司法定代表人: 杜金弘

主管会计工作负责人: 张增光

会计机构负责人: 任前进

唐山冀东水泥股份有限公司会计报表附注

2004年1月1日至2004年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

一 公司概况

1 唐山冀东水泥股份有限公司(以下简称“本公司”)是由河北省冀东水泥集团有限责任公司(以下简称“集团公司”)作为独家发起人设立的股份公司,集团公司的前身为河北省冀东水泥厂。本公司于1994年5月8日成立,注册资本为人民币323,600,000元。

2 1996年5月30日本公司发行社会公众股60,000,000股(A股),每股面值人民币1元,1996年6月在深圳证券交易所挂牌上市。注册资本变更为人民币400,000,000元。

3 本公司1997年7月按10:3的比例向全体股权登记日的在册股东配售新股,配股价格为每股5元。配股后总股本为452,445,340股。

4 本公司1998年5月以1997年末总股本452,445,340股为基数,向全体股东每10股转增8股,将资本公积转入股本361,956,272元,总股本为814,401,612股。

5 本公司内部职工股股票18,654,000股于1999年6月1日在深圳证券交易所上市,公司内部职工股减少至零股。

6 本公司2000年3月以1998年末总股本814,401,612股为基数,每10股配3股,共计配售67,383,938股。该次配股后总股本变更为881,785,550股。

7 本公司转配股63,180,000股经深圳证券交易所批准,于2000年12月6日起上市流通,转配股减少至零股,已流通股份由206,770,215股增至269,950,215股。

8 本公司2004年2月以2001年末总股本881,785,550股为基数,每10股配3股,共计配售80,985,064股,该次配股后总股本变更为962,770,614股。本次配股于2004年2月27日起上市流通,已流通股份由269,950,215股增至350,935,279股。至2004年12月31日其股本构成如下:

股权性质	千股
一、尚未流通股份	
1、发起人股份	605,917
其中:国家拥有股份	605,917
2、募集法人股份	5,919
尚未流通股份合计	<u>611,836</u>

二、已流通股份

境内上市人民币普通股份	350,935
已流通股份合计	350,935
合计	962,771

本公司地处河北省唐山市丰润区，主要经营活动为生产和销售水泥、水泥熟料以及石灰石开采和销售。

二 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1 会计制度

本公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2 会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4 记账基础和计价原则

本公司会计核算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

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算。由此产生的汇兑损益属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期的财务费用。

6 现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

7 短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，一般按单项投资计提跌价准备。

8 应收款项及坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备（包括应收账款和其他应收款），计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

对于本公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏账准备。除关联公司外应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	非关联公司
逾期不到 1 年	5%
逾期 1 - 2 年	10%
逾期 2 - 3 年	30%
逾期 3 - 4 年	50%
逾期 4 - 5 年	80%
逾期超过 5 年	100%

9 存货核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品采用五五摊销法摊销，包装物在领用时一次摊销计入成本费用。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个和类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

10 长期投资核算方法

长期投资包括长期股权投资和长期债权投资。

(1) 长期股权投资

1) 长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资，采用成本法核算；对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资，采用权益法核算。

2) 长期股权投资差额的摊销方法和期限：初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按一定的期限摊销计入损益。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，股权投资借方差额按不超过 10 年平均摊销。股权投资贷方差额计入资本公积。

(2) 长期债权投资

长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其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 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年单位价值在 2,000 元以上的有形资产。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧以预计使用年限在预留 3%残值后采用直线法计算，折旧年限及折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	年折旧率
房屋建筑物	25-40	2.425% -3.880%
机器设备	12	8.083%
运输设备	10	9.7%
其他设备	5	19.4%

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

- 1) 固定资产修理费用(含大修),直接计入当期费用；
- 2) 固定资产改良支出,以增计后不超过该固定资产的可收回金额的部分计入固定资产账面价值,其余金额计入当期费用；
- 3) 固定资产装修费用,符合上述原则可予资本化的,在“固定资产”内单设明细科目核算,并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用直线方法单独计提折旧。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

- 1) 固定资产市价大幅度下跌,其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌,并且预计在近期内不可能恢复；
- 2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化,如企业计划终止或重组该资产所属的经营业

务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

- 4) 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；
- 5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

12 在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

- 1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；

- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 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。

(2) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款的加权平均利率。

14 无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过 10 年。本公司的无形资产分为土地使用权、商标权，其中土地使用权按出让年限采用直线法分期摊销，商标权按法定年限 10 年摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

15 长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

16 预计负债

- (1) 预计负债的确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质

量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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。
- (2) 预计负债的计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

17 收入确认的方法

本公司的营业收入主要包括销售收入和提供劳务收入，其收入确认原则如下：

- (1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。
- (2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

18 所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

19 利润分配方法

按适用于本公司的有关法规及本公司章程的规定，本公司税后利润须按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10% (当此公积金累计至本公司注册资本的 50%时可不再提取)；
- (3) 提取法定公益金 5%；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 支付股利。

20 合并会计报表编制方法及范围

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，可不纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

(3) 合并会计报表期初数的追溯调整

本年度本公司之子公司鞍山冀东水泥有限责任公司于 2004 年 8 月正式投产经营，其会计报表纳入本年度合并会计报表，根据相关会计原则已对合并资产负债表期初数予以追溯调整，其主要资产负债财务数据期初数如下：

项目	鞍山公司
流动资产	16,692
固定资产	82,571
无形资产及其他资产	499
资产总计	99,762
流动负债	688
长期负债	49,074
负债总计	49,762
所有者权益	50,000

本年度本公司之子公司冀东水泥吉林有限责任公司对 2001 年买断资产的入账价值进行重新确认，根据相关会计原则已对合并资产负债表相关期初数予以追溯调整，详见本附注五.26。

(4) 尚未纳入合并范围子公司

本公司截止 2004 年 12 月 31 日因处在筹建期尚未纳入合并范围的子公司为冀东水泥滦县有限责任公司、冀东水泥哈尔滨有限责任公司及冀东水泥泾阳有限责任公司（详见本附注四、控股子公司）。截止 2004 年 12 月 31 日主要财务数据如下：

项目	滦县公司	哈尔滨公司	泾阳公司
流动资产	170,554	24,765	8,947
固定资产	534,238	6,682	6,287
无形资产及其他资产	5,980		

资产总计	710,772	31,447	15,234
流动负债	74,337	1,447	234
长期负债	480,000		
负债总计	554,337	1,447	234
所有者权益	156,435	30,000	15,000

(5) 鞍山冀东水泥有限责任公司的比例合并法

鞍山冀东水泥有限责任公司由本公司和鞍山鞍钢集团公司共同控制（见本附注四、14），对其会计报表按照 50%的比例合并法予以合并。

三 税项

1 所得税

本公司除下述本公司之控股子公司外均执行 33%的所得税率。

(1) 本公司之子公司冀东水泥吉林有限责任公司依据吉林省劳动厅、吉林省地方税务局吉劳字[1997]10号《关于国有企业兴办企业安置下岗职工有关问题的通知》，自 2001 年始减免企业所得税三年。公司 2001 年-2003 年的主要产品品种为复合 32.5 水泥，其废渣掺杂量超过 30%，依据财政部、国家税务总局财税字（1994）001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，应免所得税 5 年，因已享受上述 2001 年始减免企业所得税 3 年优惠政策，故再免所得税 2 年，自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。普通 32.5、普通 42.5 水泥的废渣掺杂量亦超过 30%，根据上述文件亦减免所得税 5 年，自 2004 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日。

(2) 本公司之子公司唐山冀东三友水泥有限公司依据财政部、国家税务总局财税字（1994）001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、冀地税发（2002）65 号河北省地方税务局《关于企业所得税减免税几个问题的通知》、唐地税直一函（2004）83 号《唐山市地税一分局关于减免企业所得税的通知》，三友公司 2004 年度免征企业所得税。

(3) 本公司之子公司冀东水泥磐石有限责任公司依据财政部、国家税务总局财税字（1999）290 号《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》，其国产设备投资的 40%经吉林省地方税务局审核可抵免企业所得税 38,036 千元。由于冀东水泥磐石有限责任公司依据吉林省地方税务局、吉林省劳动厅吉地税联字[1999]7 号《关于认真落实国家和省有关下岗职工再就业税收优惠政策的通知》已享受了免征 2003 年企业所得税待遇，根据税法相关规定及吉林省地方税务局的《冀东水泥磐石有限责任公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核表》，冀东水泥磐石有限责任公司 2003 年度已免的企业所得税 9,380 千元不再享受上述技术改造国产设备投资企业所得税的抵免。根据磐石市地方税务局城郊分局审批的 2004 年度《技术改造国产设备投资抵免企业所得税明细表》，冀东水泥磐石有限责任公司本年度可抵免的企业所得税为 17,583 千元，结转以后年度可抵免的企业所得税余额为 11,073 千元。

2 增值税

销售收入适用增值税。其中：内销产品销项税率为 17%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3 营业税

本公司运输收入、租赁收入适用营业税，税率为收入的 5%。

4 城建税及教育费附加

城建税和教育费附加分别按应纳流转税的 7%和 3.5%计提和缴纳。

5 资源税

本公司每开采一吨矿石向国家缴纳人民币 2 元的矿产资源税。

6 个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，本公司代扣代缴。

四 控股子公司

控股子公司基本情况

子公司名称	注册资本	本公司投资额	投资比例	主营业务
冀东水泥吉林有限责任公司*1	130,000	128,172	98.59%	水泥生产与销售
三河冀东水泥有限责任公司*2	70,000	67,748	96.78%	水泥及熟料的生产与销售，相关产业投资
吉林市冀东江机塑料制品有限责任公司*3	17,578	12,480	71%	生产、销售塑料编制袋及其他塑料制品
沈阳冀东水泥有限公司*4	70,000	56,000	80%	水泥及水泥制品制造、销售
唐山盾石干粉建材有限责任公司*5	59,800	58,604	98%	干粉建材产品的生产、销售及服 务
冀东水泥磐石有限责任公司*6	179,000	173,000	96.65%	水泥熟料、水泥、水泥制品的生 产销售

冀东水泥扶风有限责任公司*7	150,000	171,000	91.54%	水泥、水泥熟料及石灰石生产和销售
冀东水泥扶余有限责任公司*8	30,000	27,000	90%	水泥生产、销售、运输
天津冀东水泥有限公司*9	30,000	22,500	75%	水泥及水泥制品制造、销售
唐山冀东三友水泥有限公司*10	100,000	75,000	75%	水泥熟料、水泥及水泥制品的生产、销售
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司*11	15,000	13,470	89.8%	混凝土外加剂、水泥助磨剂、浇助料、其他外加剂的研制、生产、销售
冀东水泥滦县有限责任公司*12	20,000	123,500	75%	水泥、水泥制品生产和销售,汽车运输服务
冀东水泥哈尔滨有限责任公司*13	30,000	15,300	51%	水泥制造、销售、运输
鞍山冀东水泥有限公司*14	140,000	70,000	50%	水泥熟料、水泥、水泥制品制造、销售
内蒙古冀东水泥有限责任公司*15	15,000	36,500	90%	水泥、水泥熟料的生产与销售
辽阳冀东水泥有限公司*16	125,000	71,825	52%	水泥、熟料的生产与销售
冀东水泥泾阳有限责任公司*17	15,000	12,750	85%	水泥、水泥熟料及相关建材产品的制造、销售

*1 本公司于2000年7月以现金投资9,500千元与唐山市丰润区红旗水泥厂共同设立冀东水泥吉林有限责任公司(以下简称“吉林公司”),持股比例为95%。2001年6月本公司以现金80,085千元对吉林公司进行增资,增资后本公司投资共计89,585千元,持股比例为98%。另一方股东唐山市丰润区红旗水泥厂持股比例为2%。2004年8月,本公司单方增资38,587千元,累计出资128,172千元,将注册资本增加到130,000千元,占注册资本的98.59%,唐山市丰润区红旗水泥厂出资额保持1,828千元不变,占注册资本的比例变为1.41%。吉林公司注册资本为130,000千元。吉林公司位于吉林市昌邑区。会计报表已纳入合并范围。

*2 本公司于2001年6月以现金11,189千元购买集团公司所持有的三河冀东水泥有限责任公司(以下简称“三河公司”)83.8%的股份并以债权转投资形式增资15,000千元,又分别于2001年11月及2003年11月以债权转投资形式增资21,559千元及20,000千元,增资后本公司投资共计67,748千元,持股比例为96.78%,另一方股东唐山市丰润区红旗水泥厂持股比例为3.22%。三河公司注册资本为70,000千元。三河公司位于三河市李旗庄镇。会计报表已纳入合并范围。

*3 本公司于2001年7月以现金及机器设备投资12,480千元与吉林江北机械厂共同设立吉林市冀东江机塑料制品有限责任公司(以下简称“江机公司”),江机公司注册资本为17,578千元,本公司持股比例为71%。另一方股东吉林江北机械厂持股比例为29%。江机公司位于吉林市遵义西路93号。会计报表已纳入合并范围。

*4 本公司于 2001 年 7 月以现金投资 18,000 千元与自然人单新建共同设立沈阳冀东水泥有限公司(以下简称“沈阳公司”),沈阳公司注册资本为 30,000 千元,本公司持股比例为 60%。2001 年 12 月本公司以现金 17,000 千元对沈阳公司进行增资,并于 2003 年 5 月购入单新建所持股权 5,000 千元,本公司投资共计 40,000 千元,持股比例为 80%。另一方股东段存忠持股比例为 20%。沈阳公司注册资本变更为 50,000 千元。2004 年 5 月,股东双方按各自出资比例增资,将注册资本由 50,000 千元增加到 70,000 千元,即:本公司增资 16,000 千元,累计出资 56,000 千元,占注册资本的比例变为 80%;段存忠增资 4,000 千元,累计出资 14,000 千元,占注册资本的比例变为 20%。沈阳公司位于沈阳市苏家屯区林盛堡镇沙河站村。会计报表已纳入合并范围。

*5 本公司于 2000 年 11 月以现金投资 9,800 千元与唐山市丰润区红旗水泥厂共同设立唐山盾石干粉建材有限责任公司(以下简称“干粉公司”),2001 年 6 月本公司以现金 39,200 千元对干粉公司进行增资,并于 2001 年 12 月再次以现金增资 9,604 千元,增资后本公司投资共计 58,604 千元,持股比例为 98%。另一方股东唐山市丰润区红旗水泥厂持股比例为 2%。干粉公司注册资本为 59,800 千元。干粉公司位于唐山市高新技术开发区。会计报表已纳入合并范围。

*6 本公司于 2002 年 1 月以现金投资 54,000 千元与冀东水泥吉林有限责任公司共同设立冀东水泥磐石有限责任公司(以下简称“磐石公司”),持股比例为 90%。2002 年 5 月、2003 年 4 月本公司分别以现金 20,000 千元、30,000 千元对磐石公司进行增资,并于 2003 年 5 月以债权转股权对磐石公司增资 10,000 千元,增资后本公司投资共计 114,000 千元,持股比例为 95%,另一方股东吉林公司持股比例为 5%,增资后磐石公司注册资本 120,000 千元。2004 年 5 月,冀东股份单方增资 59,000 千元,累计出资 173,000 千元,将注册资本增加到 179,000 千元,占注册资本的 96.65%,吉林公司出资额不变,占注册资本的比例变为 3.35%。磐石公司位于吉林省磐石市牛心镇。会计报表已纳入合并范围。

*7 本公司于 2002 年 1 月以现金投资 13,500 千元与扶风法门寺水泥有限责任公司共同设立冀东水泥扶风有限责任公司(以下简称“扶风公司”),持股比例为 90%。2002 年 12 月、2003 年 4 月-6 月本公司分别以现金 60,000 千元、52,320 千元对扶风公司进行增资,并于 2003 年 5 月以实物对扶风公司增资 9,180 千元,扶风公司注册资本变更为 150,000 千元。2004 年 10 月,本公司对扶风公司追加投资 36,000 千元,累计出资 171,000 千元;扶风法门寺水泥有限责任公司以矿山使用权等追加投资 14,300 千元,累计出资 15,800 千元。扶风公司对本次增资尚未办理工商变更登记手续。扶风公司位于陕西省扶风县法门镇法乾路北。已于 2004 年 7 月正式投产,会计报表已纳入合并范围。

*8 本公司于 2003 年 2 月以现金投资 27,000 千元与唐山丰润区红旗水泥厂共同设立冀东水泥扶余有限责任公司(以下简称“扶余公司”),扶余公司注册资本为 30,000 千元,股份公司持股比例为 90%。另一方唐山丰润区红旗水泥厂持股比例为 10%。扶余公司位于扶余县蔡家沟镇。预计 2005 年初正式投产,会计报表已纳入合并范围。

*9 本公司于 2003 年 3 月以现金投资 22,500 千元与中国第二十二冶金建设公司共同设立天津

冀东水泥有限责任公司(以下简称“天津公司”),天津公司注册资本为30,000千元,股份公司持股比例为75%。另一方中国第二十二冶金建设公司持股比例为25%。天津公司位于天津市宁河县。已于2004年4月正式投产,会计报表已纳入合并范围。

*10 本公司于2003年3月按照2002年董事会三届三十五次会议决议以评估价值52,213千元作为交易价格以货币资金购买河北省冀东水泥集团有限责任公司持有的唐山冀东三友水泥有限公司(以下简称“三友公司”)80%股权,三友公司的注册资本为60,000千元,由此产生股权投资差额4,213千元。2003年本公司以货币资金增资27,000千元,累计出资75,000千元,占注册资本75%,对方股东以唐山三友碱业(集团)有限公司以其存量资产作价13,000千元增资,累计出资25,000千元,占注册资本的25%,三友公司注册资本变更为100,000千元。三友公司位于唐山市。会计报表已纳入合并范围。

*11 本公司于2003年5月以外加剂公司2002年末净资产额1:1作价1,470千元购买干粉公司所持有的唐山冀东水泥外加剂公司(以下简称“外加剂公司”)49%股权,并以货币资金增资12,000千元,外加剂公司注册资本为15,000千元,股份公司持股比例为89.8%,另一方唐山新兴针织总厂持股比例为10.2%。会计报表已纳入合并范围。

*12 本公司于2002年9月以现金投资15,000千元与唐山市宏文实业集团有限公司共同设立冀东水泥滦县有限责任公司(以下简称“滦县公司”),滦县公司注册资本为20,000千元,本公司持股比例为75%。另一方股东唐山市宏文实业集团有限公司持股比例为25%。本公司于2003年以货币资金增资82,500千元,本公司于2004年以货币资金增资26,000千元,均未办理变更验资及变更工商登记手续。滦县公司位于河北省滦县杨柳庄镇。现处于试生产期,会计报表未纳入合并范围。

*13 本公司于2002年7月以现金投资15,300千元与北京顺天通建筑工程有限公司共同设立冀东水泥哈尔滨有限责任公司(以下简称“哈尔滨公司”),哈尔滨公司注册资本为30,000千元,本公司持股比例为51%。另一方股东北京顺天通建筑工程有限公司持股比例为49%。哈尔滨公司位于哈尔滨市香坊区成高子镇三门杨家。已于2004年7月22日办理完毕税务注销手续,工商注销手续正在办理中,会计报表未纳入合并范围。

*14 本公司于2002年7月以现金投资50,000千元与鞍钢集团水泥厂共同设立鞍山冀东水泥有限公司(以下简称“鞍山公司”),鞍山公司注册资本为100,000千元,本公司持股比例为50%。另一方股东鞍钢集团水泥厂持股比例为50%,2004年3月,鞍山公司股东鞍钢集团水泥厂变更为鞍山钢铁集团公司,本公司和鞍山钢铁集团公司分别增资20,000千元,将注册资本变更为140,000千元,双方持股比例不变。鞍山公司位于鞍山市铁西区鞍钢厂内。已于2004年8月正式投产,会计报表按比例合并法纳入合并范围。

*15 本公司于2004年4月以货币出资13,500千元与冀东水泥集团有限责任公司工会共同设立内蒙古冀东水泥有限责任公司(以下简称“内蒙公司”),注册资本15,000千元,本公司持股比例为90%。另一方股东冀东集团工会投资1,500千元,占注册资本10%。2004年10月-12月,本公

公司以现金方式增资23,000千元，尚未办理变更验资及变更工商登记手续。内蒙公司处于筹建期，会计报表纳入合并范围。

*16 本公司于2004年4月以货币资金71,285千元与杨庆庚、韩朋、张国维、辽宁辽东水泥集团有限公司共同组建辽阳冀东水泥有限公司（以下简称“辽阳公司”）。辽阳公司注册资本125,000千元，本公司占注册资本的52%，由此产生股权投资差额3,276千元。另三方杨庆庚、韩朋、张国维、辽宁辽东水泥集团有限公司分别以实物、土地使用权、现金等资产折合人民币60,000千元，占注册资本的48%。辽阳公司注册资本为125,000千元。辽阳公司处于筹建期，会计报表纳入合并范围。

*17 本公司于2004年4月以货币资金12,750千元与河北省冀东水泥集团有限责任公司工会、唐山市宏文实业集团有限公司共同组建冀东水泥涇阳有限责任公司（以下简称“涇阳公司”）。涇阳公司注册资本15,000千元，本公司占注册资本的85%，河北省冀东水泥集团有限责任公司工会以货币资金出资1,500千元，占注册资本的10%，唐山市宏文实业集团有限公司以货币资金出资750千元，占注册资本的5%。涇阳公司处于筹建期，会计报表未纳入合并范围。

五 合并会计报表主要项目注释

1 货币资金

项目	2004年12月31日	2003年12月31日
现金	1,345	1,760
银行存款	407,859	344,716
合计	<u>409,204</u>	<u>346,476</u>

期末货币资金中包括以下外币资金：

外币名称	外币	折算汇率	折合人民币
美元	1,104	8.2765	9,137
合计	<u>1,104</u>		<u>9,137</u>

2 应收票据

票据种类	2004年12月31日	2003年12月31日
银行承兑汇票	131,744	157,134
合计	<u>131,744</u>	<u>157,134</u>

3 应收账款

项目	2004年12月31日			2003年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	160,082	45	6,328	254,381	55	14,357
1-2年	91,213	26	13,367	87,598	19	6,962
2-3年	23,713	7	7,754	22,773	5	6,959
3年以上	79,773	22	56,251	95,560	21	73,127
合计	354,781	100	83,700	460,312	100	101,405

应收账款减少主要是由于本公司加强信用风险管理，制定相应回款政策，加大清欠力度所致。应收账款欠款前五名单位合计金额为 65,778 千元，占应收账款总额的比例为 19%。应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

2004 年度本公司根据第四届董事会第十八次会议将账龄在 3 年以上的且无法收回的应收账款 28,770 千元予以核销，经唐山市地税一分局唐地税直一函(2005)12 号文件批准，允许在税前扣除。

4 其他应收款

项目	2004年12月31日			2003年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	44,458	45	22	87,407	76	21
1-2年	40,375	41	83	10,033	9	253
2-3年	2,409	2	203	9,009	8	431
3年以上	11,237	12	4,981	8,882	7	4,407
合计	98,479	100	5,289	115,331	100	5,112

其他应收款中 13%为应收未纳入合并范围的本公司之控股子公司款项。本公司管理层认为，本公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项金额较小，不存在无法回收的情形，不计提坏账准备；其他应收款中应收未到期保险、备用金及档案馆押金等，属于到期可收回款项，故不需计提坏账准备；其余部分根据对单项应收款项的可回收性评估后计提相关坏账准备。

其他应收款欠款前五名单位合计金额为 49,780 千元，占其他应收款总额的比例为 51%。其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5 预付账款

项目	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	84,564	93	59,292	77

1 - 2 年	6,264	7	17,887	23
合计	90,828	100	77,179	100

账龄超过一年的预付账款金额为未结算的设备尾款。预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

6 存货及跌价准备

项目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	303,691	740	168,426	740
在产品	38,141	0	26,719	0
产成品	69,634	0	39,409	0
合计	411,466	740	234,554	740

存货期末余额较期初余额增长较大的原因为鞍山公司、扶风公司、天津公司等子公司本年投产所致。

7 待摊费用

项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	结存原因
车辆保险	785	706	尚在受益期
其他保险费	3,580	5,949	尚在受益期
钢球	5,441	1,909	尚在受益期
耐火砖	3,952	3,014	尚在受益期
维修费	113	836	尚在受益期
其他	1,340	1,543	尚在受益期
合计	15,211	13,957	

8 长期投资

(1) 长期股权投资包括：

项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
长期股权投资	243,085	187,658
长期债权投资	62	56
合计	243,147	187,714

(2) 长期股权投资

被投资公司名称	投资期限	所占比例(%)	初始投资金额	本期权益调整	累计权益调整	期末金额	2004年减值准备	2003年减值准备
河北证券有限责任公司		3.7	20,000			20,000		
唐山海螺型材有限责任公司	30年	40	52,000	3,466	3,808	55,808		
冀东水泥滦县有限责任公司 *2	无约定	75	123,500			123,500		
冀东水泥哈尔滨有限责任公司 *2	永久	51	15,300			15,300	1,677	
唐山市生产力促进中心有限公司	5	16.67	500			500		
扶风公司对冀东水泥扶风运输有限责任公司投资 *1		22.5	3,600			3,600		
冀东水泥泾阳有限责任公司 *2		85%	12,750			12,750		
合并价差			13,304			13,304		
合计			240,954	3,466	3,808	244,762	1,677	*3

*1 扶风公司于2003年7月以货币资金投资3,600千元与本公司工会、扶风公司工会、河北省冀东水泥集团有限责任公司工会、河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司共同设立扶风汽车运输公司，扶风汽车运输公司注册资本为16,000千元，扶风公司持股比例为22.50%，本公司工会持股21.56%，扶风公司工会持股10.10%，河北省冀东水泥集团有限责任公司工会持股22.09%，河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司持股23.75%。扶风汽车运输公司位于陕西省扶风县天度镇，已正常经营。

*2 滦县公司、哈尔滨公司、泾阳公司未纳入合并范围，详见本附注四、控股子公司部分。

*3 哈尔滨公司已于2004年7月22日办理了税务登记注销手续，工商登记注销手续正在办理之中，目前股东双方尚未就资产处置等达成一致意见，本公司根据清算组的初步清算结果需计提减值准备1,677千元。

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
唐山冀东水泥股份有限公司冀润分厂	8,519	收购股权	10年	852	6,390

三河公司	-859	收购股权、增资	10年	-86	-600
三友公司	4,213	收购股权	10年	421	3,440
三友公司	534	增资	10年	40	494
辽阳公司	3,276	增资	10年	328	2,948
吉林公司对磐石公司	632	股权变更	10年		632
投资					
合计	<u>16,315</u>			<u>1,555</u>	<u>13,304</u>

9 固定资产及折旧

(1) 固定资产及折旧

项目	房屋建筑 物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
固定资产原值					
2004年1月1日	1,258,109	1,696,809	120,858	296,068	3,371,844
本期增加	442,912	518,734	48,106	15,564	1,025,316
其中：在建工程转入	348,738	499,956	6,618	3,495	858,807
本期减少*2	26,721	2,465	5,307	3,754	38,247
重分类	0	-1,620	-1,086	2,706	0
2004年12月31日	<u>1,674,300</u>	<u>2,211,458</u>	<u>162,571</u>	<u>310,584</u>	<u>4,358,913</u>
累计折旧					
2004年1月1日	237,377	433,321	31,060	262,227	963,985
本期增加	51,099	161,160	13,256	12,105	237,620
本期减少	1,074	510	879	3,713	6,176
重分类	0	-1,620	-1,086	2,706	0
2004年12月31日	<u>287,402</u>	<u>592,351</u>	<u>42,351</u>	<u>273,325</u>	<u>1,195,429</u>
净值					
2004年12月31日	<u>1,386,898</u>	<u>1,619,107</u>	<u>120,220</u>	<u>37,259</u>	<u>3,163,484</u>
2004年1月1日	<u>1,020,732</u>	<u>1,263,488</u>	<u>89,798</u>	<u>33,841</u>	<u>2,407,859</u>

*1 本期固定资产增加的主要原因为鞍山公司、天津公司、扶风公司等子公司正式投入生产，其在建工程转固所致。

*2 本期固定资产减少的主要原因为本公司处置抵债房产，情况详见补充资料、2。

*3 本公司将已提足折旧的机器设备、运输设备重分类到其他设备中进行披露，其他设备中截止2004年12月31日包括已提足折旧的机器设备原值246,243千元，运输设备原值13,683千元。

*4 本期磐石公司以其熟料生产线的机械设备（账面价值 34,943 千元）为抵押，向交通银行唐山分行借款 25,000 千元。鞍山公司以其设备（评估价值 130,266 千元）为抵押，向交通银行鞍山分行借款 50,000 千元，以其土地（评估价值 26,124 千元）为抵押，向交通银行鞍山分行借款 10,000 千元。扶风公司以其机器设备（评估价值 121,347 千元）为抵押，向兴业银行西安分行借款 20,000 千元。

（2）固定资产减值准备

项目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
地上衡	42	0	0	42
锅炉及附属	604	0	0	604
螺杆空压机	291	0	0	291
软启动控制器	186	0	0	186
微机小电流接地造线仪	60	0	0	60
移动空压机	5	0	0	5
备用设备	12,427	0	0	12,427
合计	13,615	0	0	13,615

10 工程物资

项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
专用材料	5,777	29,826
专用设备	30,494	74,055
预付大型设备款	89,251	147,876
其他	361	13,319
合计	125,883	265,076

工程物资期末余额较期初余额减少较大的原因为鞍山公司、天津公司、扶风公司等子公司正式投入生产，其工程物资已投入使用所致。

11 在建工程

工程名称	工程预算	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入 固定资产	其他减 少数	2004 年 12 月 31 日	资金来源	其中借 款费用 资本化	投入 占预 算比	工程进度
扶风日产 4000 吨 水泥熟料生产线	437,333	228,880	185,045	412,206	0	1,719	配股资 金、自有 资金和贷 款	6,798	95%	

天津 80 万吨水泥粉磨系统	56,000	48,251	70,930	118,381	0	800	自有资金和贷款	1,969	211%	
扶余 80 万吨水泥粉磨系统	80,000	49,764	49,651	0	0	99,415	自有资金和贷款	2,436	124%	试生产
三友水泥磨工程	60,000	39,342	25,317	64,659	0	0	自有资金和贷款	5,024	107%	
吉林 3 号窑环保技改工程	30,400	14,769	66,564	71,643	9,690	0	自有资金		235%	
本部二分厂 40 万吨水泥粉磨站技改项目	20,160	20,234	8,359	28,593	0	0	自有资金		142%	
沈阳水泥磨提产技改项目	37,000	139	16,769	0	0	16,908	自有资金和贷款		46%	1#窑 98% 2#窑 60%
内蒙古日产 5000 吨熟料生产线及 200 万吨水泥粉磨站	390,550	0	23,881	0	0	23,881	自有资金和贷款		6%	10%
辽阳日产 2500 吨熟料生产线及 130 万吨水泥粉磨站	199,640	0	110,647	0	0	110,647	自有资金和贷款		55%	90%
鞍山利用三废资源年产 140 万吨水泥熟料生产线	155,000	40,579	111,370	147,706	0	4,243	自有资金和贷款	3,581	95%	
本部低温余热发电项目	75,000	1,696	65,845	0	0	67,541	配股募集资金和贷款	729	90%	97%
本部二线 B 磨技改项目	45,000	1,531	35,037	0	537	36,031	自有资金和贷款		80%	试生产
其他工程		24,949	6,902	15,619	1,106	15,126	自有资金			
合计		470,134	776,317	858,807	11,333	376,311				

*1 天津公司 80 万吨水泥粉磨系统工程发生额占工程预算的 211% ,主要原因为原工程预算按照 50 万吨水泥粉磨系统编制。

*2 扶余公司 80 万吨水泥粉磨系统工程发生额占工程预算的 124% ,主要原因为原铁路线预算按一条线编制，实际情况为建设了三条铁路线。

*3 吉林公司 3 号窑环保技改工程发生额占工程预算的 235% ,主要原因为所改造固定资产价值转入在建工程核算而未纳入工程预算及窑体设计变化，施工期间正处于钢材涨价高峰，且冬季施工费用较高。

*4 本部二分厂 40 万吨水泥粉磨站技改项目工程发生额占工程预算的 142% ,主要原因为该项目属老厂改造，发生多次设计变更。

12 长期待摊费用

项目	公安处改制费*	开办费*	土地租赁费	房屋租赁费	合计
原值	868	3,362	6,218	1,900	12,348
2003年12月31日	0	1,551	1,218	0	2,769
本期增加	868	1,811	5,000 *	1,900 *	9,579
本期转出	0	0	0	0	0
本期摊销	193	1,566	55	0	1,814
累计摊销	193	1,566	55	0	1,814
2004年12月31日	<u>675</u>	<u>1,796</u>	<u>6,163</u>	<u>1,900</u>	<u>10,534</u>

*1：吉林公司依据吉市政办发[2004]9号《吉林市人民政府办公厅关于由于地方政府承担企事业单位转置公安机构经费保障并划归管理的意见》，将其所属公安处一次性划拨给地方公安机关，并承担自2004年5月-2007年4月共计3年的转置经费868千元。

*2：本公司期末开办费余额为尚未正式投产的内蒙公司、辽阳公司发生的开办费用。

*3：本公司本期土地租赁费增加为母公司和三友公司租赁土地发生的费用，房屋租赁费增加为三友公司租赁房屋发生的费用。

13 无形资产

项目	土地使用权	商标使用权	电力线路使用权	采矿权	软件	合计
取得方式：	投入及购入	购入	购建	购入	购入	
原值	59,404	11,900	11,230	65,531	313	148,378
2003年12月31日	43,899	10,710	10,968	65,531	10	131,118
本期增加	13,267	0	0	0	299	13,566
本期转出	0	0	0	0	0	0
本期摊销	997	1,189	440	2,255	7	4,888
累计摊销	3,235	2,379	702	2,255	11	8,582
2004年12月31日	<u>56,169</u>	<u>9,521</u>	<u>10,528</u>	<u>63,276</u>	<u>302</u>	<u>139,796</u>
剩余摊销年限	47-49	8	23	44.5	3-10	

14 短期借款

借款类别	2004年12月31日	年利率	2003年12月31日
信用借款	254,000	5.045%-5.31%	450,570
担保借款 *1	255,000	4.779%-6.32%	300,000
抵押借款 *2	75,000	5.22%-5.84%	0
合计	<u>584,000</u>		<u>750,570</u>

*1 担保借款中 90,000 千元借款由河北省冀东水泥集团公司为母公司和三友公司提供担保，165,000 千元由本公司为控股子公司提供担保。

*2 抵押借款主要为磐石公司、鞍山公司和扶风公司以其固定资产为抵押向银行借款，其中鞍山公司按照比例合并法确认抵押借款 30,000 千元，详见五.9。

15 应付票据

项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	56,055	36,426
商业承兑汇票	20	0
合计	<u>56,075</u>	<u>36,426</u>

应付票据中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的应付票据款。

16 应付账款

2004 年 12 月 31 日本公司应付账款余额为 403,107 千元(2003 年 12 月 31 日余额为 246,087 千元)，其增加主要是由于合并范围变化及尚未支付的工程款项增加所致。应付账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项和三年以上未付款项。

17 预收账款

2004 年 12 月 31 日本公司预收账款余额为 128,682 千元(2003 年 12 月 31 日余额为 72,248 千元)，预收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项和一年以上预收款项。

18 其他应付款

2004 年 12 月 31 日本公司其他应付款余额为 125,548 千元(2003 年 12 月 31 日余额为 97,304 千元)。

其他应付款余额中无账龄超过 3 年的大额应付款项。

19 应付股利

项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	欠付原因
国有法人股	0	146	尚未支付
社会法人股	335	191	尚未支付

个人股	2,475	3,804	尚未支付
合计	2,810	4,141	

20 应交税金

项目	2004年12月31日	2003年12月31日	适用税率
应交增值税	537	11,844	17%
应交营业税	1,058	1,126	5%
应交城市建设税	327	-1,137	7%
应交所得税	8,390	9,987	33%
应交资源税	2,449	1,745	2元/吨
土地使用税	43	4	0.7-0.8元/平米
应交房产税	65	8	1.2%
个人所得税	2,126	167	
其他	-123	0	
合计	14,872	23,744	

21 预提费用

项目	2004年12月31日	2003年12月31日	期末结存原因
电费	1,208	5,958	次月支付
销售费用	1,640	2,875	尚未支付
铁路运费	1,265	780	尚未支付
其他	1,336	1,210	尚未支付
合计	5,449	10,823	

22 一年内到期的长期负债

项目	2004年12月31日	年利率	2003年12月31日
一年内到期的长期借款*1	243,060	4.941%-5.49%	132,500
一年内到期的长期应付款*2	10,951		27,234
合计	254,011		159,734

*1 一年内到期的长期借款中 73,060 千元为担保借款，其中 60,560 千元由本公司为控股子公司提供担保，12,500 千元由中国第二十二冶金建设公司为天津公司提供担保。

*2 一年内到期的长期应付款为吉林公司应付吉林松江水泥厂部分资产买断款。

23 长期借款

借款类别	2004年12月31日	2003年12月31日
信用借款	850,000	560,000
担保借款	735,500	993,774
合计	<u>1,585,500</u>	<u>1,553,774</u>

长期借款明细如下：

借款单位	金额	年利率	借款期限
中国工商银行唐山丰润支行	340,000	5.0508%-5.49%	2003.09.17-2007.04.25
中国民生银行石家庄分行	60,000	4.94%	2003.03.27-2006.03.27
中国农业银行唐山市新城支行	50,000	5.0508%-5.49%	2003.03.07-2007.09.09
中国银行唐山新城道支行	240,000	5.216%-5.49%	2003.03.06-2007.04.20
中国银行唐山分行	100,000	5.216%	2003.06.30-2006.07.14
中国建设银行唐山丰润区支行	160,000	5.22%-5.49%	2003.02.25-2007.09.06
交通银行唐山分行	50,000	5.49%	2004.05.28-2007.05.27
中国工商银行三河市支行	34,000	5.65%	2002.07.25-2007.07.22
中国工商银行唐山市新区支行	137,000	6.34%	2001.09.20-2008.09.19
中国农业银行磐石市支行	34,500	6.138%	2002.08.30-2006.06.20
中国农业银行扶风县支行	145,000	5.58%	2003.01.07-2008.05.30
中国农业银行千阳县支行	10,000	5.58%	2003.07.24-2008.07.24
中国农业银行麟游县支行	10,000	5.58%	2003.07.25-2008.07.25
中国农业银行凤翔县支行	30,000	5.58%	2003.08.29-2008.08.28
中国农业银行宝鸡陈仓支行	55,000	5.58%	2003.09.27-2008.09.27
中国建设银行天津分行宁河支行	7,000	5.58%	2003.05.30-2006.06.30
中国农业银行扶余县支行	38,000	5.49%	2004.01.11-2006.12.25
鞍钢集团财务有限公司	85,000	4.94%	2003.09.08-2007.03.01
合计	<u>1,585,500</u>		

以上长期借款中 255,600 千元由河北省冀东水泥集团公司为本公司和三友公司提供担保，448,500 千元由本公司向控股子公司提供担保，31,400 千元由唐山三友碱业（集团）有限公司为三友公司提供担保。

24 专项应付款

本年度辽阳公司收到辽宁省灯塔市财政局依据灯塔市人民政府办公室第 2 期《市长办公会议纪要》的会议决定提供的 7,661 千元专项款，用于企业的基础设施建设。

25 股本

本公司股份均为每股面值 1 元人民币普通股票，股本结构如下：

项目	2003 年 12 月 31 日	配股	公积金 转股	其他	2004 年 12 月 31 日
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	605,917				605,917
其中：国家拥有股份	605,917				605,917
2、募集法人股份	5,919				5,919
尚未流通股份合计	611,836				611,836
二、已流通股份					
境内上市人民币普通股份	269,950	80,985			350,935
已流通股份合计	269,950	80,985			350,935
合计	881,786	80,985			962,771

本公司以 2001 年 12 月 31 日股本总额 881,785,550 股为基数，以每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售，共计可配股份 264,535,665 股。其中国家股可配数量为 181,774,950 股，募集法人股可配数量为 1,775,651 股，社会公众股可配数量为 80,985,064 股。国家股股东全部放弃本次配股权，该方案已经河北省财政厅冀财企[2002]24 号文件《河北省财政厅关于唐山冀东水泥股份有限公司国家股配股有关问题的批复》批准。截止 2004 年 2 月 20 日，此次配股共计 80,985,064 股，业经信永中和会计师事务所验资（XYZHA304049），配股后的新股本为 962,770,614 股，增加资本公积 275,902 千元。

26 资本公积

项目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
资本公积	496,722	277,554*1	0	774,276
合计	496,722	277,554	0	774,276

*1: 本公司资本公积本期增加的原因主要为本年度配股形成，详见上述五、25；其余为本公司对吉林公司、磐石公司及扶风公司增资时产生的股权投资贷方差额。

*2 2004 年 12 月 30 日吉林公司与吉林市国有资产经营有限责任公司签订了《冀东水泥吉林有限责任公司买断吉林松江水泥厂部分资产补充协议》。补充协议明确了原买断合同中买断资产的范围和转让价格，同意在不改变买断资产总交易价格的前提下，对部分买断资产的转让价值进行重新确认。双方确认原买断合同中承诺拆除改造资产转让价值为 19,061 千元（原转让价值为 43,765 千元），有权利瑕疵资产的转让价值为 0（原转让价值为 21,980 千元）。

依据国土资矿认字(2002)第051号《国土资源部采矿权评估结果确认书》，原买断合同中未明确交易价格的采矿权的价值为65,531千元。根据吉市国资字[2002]14号《关于吉林松江水泥厂采矿权价值转增国家资本并划转给冀东水泥吉林有限责任公司的批复》，该采矿权已于2003年6月20日由吉林松江水泥厂过户至吉林公司。

采矿权价值65,531千元扣除承诺拆除改造资产和有权利瑕疵资产上述确认价值差额的余额，吉林公司增加资本公积，根据本公司对吉林公司持股比例追溯调整合并会计报表期初资本公积18,856千元。

27 盈余公积

项目	2003年 12月31日	本期增加	本期减少	2004年 12月31日
法定盈余公积	127,768	14,299	0	142,067
公益金	63,884	7,150	0	71,034
任意盈余公积	40,622	0	0	40,622
合计	232,274	21,449	0	253,723

28 未分配利润

项目	2004年12月31日	2003年12月31日
期初未分配利润	127,860	90,832
加：本年净利润	142,991	147,302
减：提取法定盈余公积金(10%)	14,299	14,730
提取任意盈余公积金	0	0
提取法定公益金(5%)	7,149	7,365
分配股利	96,277	88,179
期末未分配利润	153,126	127,860

29 现金股利

项目	2004年12月31日	2003年12月31日
应付现金股利	96,277	96,277
合计	96,277	96,277

* 根据本公司第四届董事会第十八次会议通过的有关决议，本公司拟以2004年12月31日总股本962,770,614股为基数，向全体股东实施派发现金红利每股0.10元(含税)的利润分配预案，剩余利润作为未分配利润留存。该决议尚须经股东大会表决通过。

30 主营业务收入、主营业务成本

(1) 主营业务收入

项目	2004年	2003年
水泥内销收入	1,414,353	1,221,984
水泥外销收入	186,879	21,789
熟料内销收入	200,142	161,398
其他销售收入	32,473	19,114
合计	<u>1,833,847</u>	<u>1,424,285</u>

(2) 主营业务成本

项目	2004年	2003年
水泥内销成本	1,049,324	814,258
水泥外销成本	125,417	11,725
熟料内销成本	133,800	100,313
其他销售成本	24,922	14,429
合计	<u>1,333,463</u>	<u>940,725</u>

(3) 销售前五名单位的交易总金额为 253,047 千元，占全部销售收入总额 14%。

31 其他业务利润

项目	2004年			2003年		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
让售材料	16,560	17,554	-994	9,901	11,722	-1,821
设备租赁	560	443	117	234	0	234
税金及附加	0	306	-306	0	435	-435
运费	13,306	15,722	-2,416	2,470	969	1,501
水泥机器安装及维修	12,069	11,599	470	10,421	8,978	1,443
其他	2,842	1,949	893	738	599	139
合计	<u>45,337</u>	<u>47,573</u>	<u>-2,236</u>	<u>23,764</u>	<u>22,703</u>	<u>1,061</u>

32 营业费用

本公司 2004 年度营业费用为 152,632 千元(2003 年度为 108,068 千元)，增加较大的主要原因为本公司 2004 年较上年同期合并范围增加、出口业务增加等所致。

33 财务费用

项目	2004年	2003年
利息支出	118,766	103,877
减：利息收入	9,401	3,767
汇兑损失	220	13
减：汇兑收益	0	4
其他	804	553
合计	<u>110,389</u>	<u>100,672</u>

34 投资收益

项目	2004年	2003年
股权投资收益	3,466	848
债权投资收益	6	0
股权投资差额摊销	-1,555	-1,223
长期投资减值准备	-1,677	
合计	<u>240</u>	<u>-375</u>

35 补贴收入

项目	2004年	2003年
本部返还增值税	55,000	45,000
吉林公司返还增值税	19,030	16,527
三河公司科技发展基金	1,278	1,107
三河公司政府奖励	1,000	0
沈阳公司科技发展基金	235	500
鞍山公司科技发展基金	2,150	0
合计	<u>78,693</u>	<u>63,134</u>

本公司依据财政部、国家税务总局财税(2001)198号《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》和河北省经济贸易委员会2001-001号文,其利用工业废渣生产三种水泥在2003-2004年度被认定为河北省资源综合利用产品,并于2004年取得增值税退税55,000千元。

吉林公司依据财政部、国家税务总局财税(2001)198号《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》以及吉林省国家税务局于2004年批准的《综合利用产品退税审批表》取得增值税退税19,030千元。

三河公司依据三河市人民政府(2001)23号《三河市人民政府给予三河冀东水泥有限责任公司科技发展基金支持的函》于2004年3月27日收到三河市财政局拨付的科技发展基金1,278千元;根据三河市人民政府市长办公会议纪要,三河市人民政府奖励给三河公司1,000千元。

沈阳公司依据沈阳市苏家屯区人民政府2001年《关于建设沈阳冀东水泥有限公司有关条件的承诺书》于2003年11月17日收到沈阳苏家屯区林盛镇政府拨付的科技发展基金235千元。

鞍山公司依据鞍山公司与鞍山市立山区人民政府2003年4月16日签订的《关于鞍山冀东水泥有限公司熟料及水泥生产线建设项目合作协议》,于2004年11月收到鞍山市立山区财政局拨付的科技发展基金4,300千元,按比例50%的比例合并法计算为2,150千元。

36 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2004年
保险赔款	7,379
利息收入	8,889
收回合并范围外子公司还款	10,640
其他	5,593
合计	<u>32,501</u>

37 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2004年
营业费用	31,877
管理费用	39,420
制造费用	2,712
保险费	8,193
养散费	2,000
备用金	3,456
吉林公司公安处改制付款	868
银行手续费	565
其他	13,027
合计	<u>102,118</u>

38 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2004年
对外捐赠	710
配股费用	1,599
合计	<u>2,309</u>

六 母公司会计报表主要项目注释

1 应收账款

项目	2004年12月31日			2003年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	176,846	49	2,966	258,038	62	7,328
1-2年	97,117	27	8,084	46,114	11	2,819
2-3年	11,992	3	4,302	18,631	4	5,716
3年以上	75,309	21	53,993	93,856	23	72,057
合计	<u>361,264</u>	<u>100</u>	<u>69,345</u>	<u>416,639</u>	<u>100</u>	<u>87,920</u>

应收账款欠款前五名单位合计金额 65,573 千元，占全部应收账款金额的 18%。

2 其他应收款

项目	2004年12月31日			2003年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	41,914	44	0	78,088	43	0
1-2年	19,596	21	83	33,905	19	0
2-3年	9,199	10	0	59,815	33	0
3年以上	24,058	25	4,981	8,880	5	4,406
合计	<u>94,767</u>	<u>100</u>	<u>5,064</u>	<u>180,688</u>	<u>100</u>	<u>4,406</u>

其他应收款中 57%为应收本公司之控股子公司款项。本公司管理层认为，本公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项金额较小，不存在无法回收的情形，不计提坏账准备；其他应收款中应收未到期保险、备用金及档案馆押金等，属于到期可收回款项，故不需计提坏账准备；其余部分依据对单项应收款项可回收性的评估，本期计提坏账准备 658 千元。

其他应收款前五名单位合计金额 62,270 千元，占全部其他应收款金额的 66%。

3 长期投资

(1) 长期投资包括:

项目	2004年12月31日	2003年12月31日
长期股权投资	1,482,255	1,068,643
长期债权投资	62	56
合计	<u>1,482,317</u>	<u>1,068,699</u>

(2) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额	占被投 资单位 比例	被投资单 位权益变 动	投资 收益
冀东水泥吉林有限责任公司	229,692	67,692	297,384	98.59%	67,523	28,274
三河冀东水泥有限责任公司	75,852	-2,278	73,574	96.78%	-2,442	-2,277
吉林市冀东江机塑料制品有限 责任公司	12,621	17	12,638	71%	24	17
沈阳冀东水泥有限责任公司	45,135	17,586	62,721	80%	21,983	1,586
唐山盾石干粉建材有限公司	54,365	32	54,397	98%	33	32
冀东水泥磐石有限责任公司	138,035	108,803	246,838	96.65%	110,094	49,170
冀东水泥扶风有限责任公司	135,000	38,200	173,200	91.54%	52,706	2,012
冀东水泥扶余有限责任公司	27,000	0	27,000	90%		
天津冀东水泥有限公司	22,500	-2,987	19,513	75%	-3,983	-2,987
唐山冀东三友水泥有限公司	84,080	6,067	90,147	75%	21,427	6,067
唐山冀东水泥外加剂有限责任 公司	13,480	228	13,708	89.8%	254	228
冀东水泥滦县有限责任公司	97,500	26,000	123,500	75%	28,271	0
冀东水泥哈尔滨有限责任公司	15,300	-1,677	13,623	51%	0	-1,677
鞍山冀东水泥有限责任公司	50,000	20,567	70,567	50%	41,134	567
内蒙古冀东水泥有限责任公司	0	36,500	36,500	90%	38,000	0
辽阳冀东水泥有限公司	0	71,497	71,497	52%	131,825	-327
冀东水泥涇阳有限责任公司	0	12,750	12,750	85%	15,000	
唐山冀东水泥股份有限公司冀 润水泥厂	7,241	-851	6,390		-851	-852
唐山海螺型材有限责任公司	40,342	15,466	55,808	40%	38,665	3,466
河北证券有限责任公司	20,000	0	20,000	3.7%		
唐山市生产力促进中心	500	0	500	16.67%		
合计	1,068,643	413,612	1,482,255		559,663	83,299

长期股权投资参见本附注四、控股子公司部分，本公司对哈尔滨公司的投资减值准备1,677千元详见本附注五、8.(2)*3。

(3) 投资收益

项目	2004年	形式
长期股权投资收益	83,299	权益法核算
长期债权投资收益	6	
合计	83,305	

4 主营业务收入

项目	2004年	2003年
水泥内销收入	652,679	661,239
水泥外销收入	148,117	21,789
熟料内销收入	92,890	105,916
合计	893,686	788,944

5 主营业务成本

项目	2004年	2003年
水泥内销成本	478,624	408,471
水泥外销成本	94,795	11,725
熟料内销成本	66,259	76,607
合计	639,678	496,803

七 关联方交易

1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主要业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
河北省冀东水泥集团有限责任公司	河北省唐山市	投资	母公司	国有独资	王晓华
冀东水泥吉林有限责任公司	吉林省吉林市	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
三河冀东水泥有限责任公司	河北省三河市	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
吉林市冀东江机塑料制品有限责任公司	吉林省吉林市	塑料制品	子公司	有限责任	贾增军
沈阳冀东水泥有限公司	辽宁省沈阳市	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
唐山盾石干粉建材有限责任公司	河北省唐山市	干粉建材生产	子公司	有限责任	张增光
冀东水泥磐石有限责任公司	吉林省磐石市	水泥制品生产	子公司	有限责任	李齐炯
冀东水泥扶风有限责任公司	陕西省扶风县	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
冀东水泥扶余有限责任公司	吉林省扶余县	水泥制品生产	子公司	有限责任	李齐炯
天津冀东水泥有限公司	天津市宁河县	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
唐山冀东三友水泥有限公司	河北省唐山市	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	河北省唐山市	水泥添加剂生产	子公司	有限责任	张增光
冀东水泥滦县有限责任公司	河北省滦县	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
冀东水泥哈尔滨有限责任公司	黑龙江省哈尔滨市	水泥制品生产	子公司	有限责任	田在瑛

鞍山冀东水泥有限责任公司	辽宁省鞍山市	水泥制品生产	子公司	有限责任	王延绵
内蒙古冀东水泥有限责任公司	内蒙古自治区武川县	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光
辽阳冀东水泥有限公司	辽宁省灯塔市	水泥制品生产	子公司	有限责任	于宝池
冀东水泥泾阳有限责任公司	陕西省泾阳县	水泥制品生产	子公司	有限责任	张增光

2 存在控制关系的关联方的注册资本、所持比例及其变化

企业名称	注册资本		持股比例	
	2004年	2003年	2004年	2003年
	12月31日	12月31日	12月31日	12月31日
河北省冀东水泥集团有限责任公司	1,111,187	1,111,187	62.93%	68.71%
冀东水泥吉林有限责任公司	130,000	91,413	98.59%	98%
三河冀东水泥有限责任公司	70,000	70,000	96.78%	96.78%
吉林市冀东江机塑料制品有限责任公司	17,578	17,578	71%	71%
沈阳冀东水泥有限公司	70,000	50,000	80%	80%
唐山盾石干粉建材有限责任公司	59,800	59,800	98%	98%
冀东水泥磐石有限责任公司	179,000	120,000	96.65%	95%
冀东水泥扶风有限责任公司	150,000	75,000	91.54%	98.9%
冀东水泥扶余有限责任公司	30,000	30,000	90%	90%
天津冀东水泥有限公司	30,000	30,000	75%	75%
唐山冀东三友水泥有限公司	100,000	60,000	75%	80%
唐山冀东水泥外加剂有限责任公司	15,000	15,000	89.8%	89.8%
冀东水泥滦县有限责任公司	20,000	20,000	75%	75%
冀东水泥哈尔滨有限责任公司	30,000	30,000	51%	51%
鞍山冀东水泥有限责任公司	140,000	100,000	50%	50%
内蒙古冀东水泥有限责任公司	15,000		90%	
辽阳冀东水泥有限公司	125,000		52%	
冀东水泥泾阳有限责任公司	15,000		85%	

3 定价政策

本公司向关联公司的采购和销售的定价政策以市场价格为基础。

4 不存在控制关系的关联方的性质

关联企业名称

河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂
河北省冀东水泥集团盾石实业公司
河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司

与本公司关系

集团公司之全资子公司
集团公司之全资子公司
集团公司之全资子公司

河北省冀东水泥集团唐山建材物资有限责任公司	集团公司之全资子公司
唐山冀昌塑料制品有限公司	集团公司之控股子公司
河北省冀东水泥集团工程建设监理有限责任公司	集团公司之控股子公司
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	集团公司之控股子公司
唐山盾石化学管材有限责任公司	集团公司之控股子公司
唐山冀新水泥中转有限公司	集团公司之控股子公司
唐山盾石机械制造有限公司	集团公司之控股子公司
唐山冀硕新型建材有限责任公司	集团公司之控股子公司
唐山盾石建筑工程有限责任公司	集团公司之参股子公司

5 本公司有下列的关联公司及重要交易

(1) 交易

关联公司名称	关系	交易性质	2004年	2003年
河北省冀东水泥集团有限责任公司	本公司之母公司	销售干粉及材料、提供劳务	119	1,000
唐山冀新水泥中转有限公司	集团公司之控股子公司	销售水泥	2,531	0
河北省冀东水泥集团盾石实业公司	集团公司之全资子公司	销售熟料、水泥、材料	2,661	5,060
冀东水泥滦县有限责任公司	本公司之控股子公司	销售水泥、提供劳务	20,116	15,025
河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	集团公司之全资子公司	销售水泥	0	375
唐山盾石建筑工程有限责任公司	集团公司之参股子公司	销售水泥	683	0
唐山盾石化学管材有限责任公司	集团公司之控股子公司	销售材料	13	0
唐山冀昌塑料制品有限公司	集团公司之控股子公司	购买包装袋	56,804	26,014
河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	集团公司之全资子公司	购买燃油等材料	2,796	3,671
河北省冀东水泥集团唐山建材物资有限责任公司	集团公司之全资子公司	购买材料	1,602	1,149
唐山冀硕新型建材有限责任公司	集团公司之控股子公司	购买材料	185	0
河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	集团公司之全资子公司	接受运输及修理劳务	25,334	17,623
河北省冀东水泥集团盾石实业公司	集团公司之全资子公司	接受工程劳务、购入材料	19,841	25,018
唐山盾石建筑工程有限责任公司	集团公司之参股子公司	接受工程劳务	3,220	4,242
唐山冀新水泥中转有限公司	集团公司之控股子公司	接受装船劳务	5,817	0
唐山盾石机械制造有限公司	集团公司之控股子公司	购买设备	14,191	5,215
唐山盾石筑炉工程有限责任公司	集团公司之控股子公司	接受工程劳务	3,847	491
冀东水泥滦县有限责任公司	本公司之控股子公司	购买熟料	81,486	0
河北省冀东水泥集团工程建设监理有限责任公司	集团公司之控股子公司	接受工程监理劳务	194	320
河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	集团公司之全资子公司	接受劳务输入	127	3,366

河北省冀东水泥集团有限责任公司	本公司之母公司	支付土地租赁费	2,680	3,030
河北省冀东水泥集团有限责任公司	本公司之母公司	购买集团公司所持股的三友公司、购买集团公司商标使用权	0	64,112

(2) 关联方应收应付款余额

项目	关联公司名称	2004年	2003年
		12月31日	12月31日
应收账款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	856	1,445
应收帐款	唐山冀新水泥中转有限公司	0	32
应收帐款	冀东水泥滦县有限责任公司	326	0
预付账款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	0	60
预付账款	河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	1	173
预付账款	唐山冀硕新型建材有限责任公司	62	0
预付账款	唐山冀昌塑料制品有限公司	1,570	780
预付账款	唐山盾石建筑工程有限责任公司	5,046	0
预付账款	唐山盾石机械制造有限责任公司	1,776	3,719
预付账款	唐山盾石化学管材有限责任公司	0	60
预付账款	河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	0	1,500
预付账款	唐山盾石筑炉工程有限责任公司	2,011	0
预付账款	冀东水泥滦县有限责任公司	0	59
其他应收款	唐山盾石机械制造有限责任公司	0	3
其他应收款	河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	57	0
其他应收款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	1	127
其他应收款	冀东水泥滦县有限责任公司	12,115	8,953
其他应收款	冀东水泥涇阳有限责任公司	224	5,094
其他应收款	河北省冀东水泥集团工程建设监理有限责任公司	0	79
应付账款	河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	18	0
应付账款	唐山冀昌塑料制品有限公司	5,024	3,532
应付账款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	2,434	178
应付账款	唐山盾石机械制造有限责任公司	1,946	0
应付账款	唐山盾石筑炉工程有限责任公司	2,229	425
应付账款	唐山盾石建筑工程有限责任公司	2,242	0
应付账款	河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	1,012	505
应付账款	河北省冀东水泥集团唐山建材物资有限责任公司	375	333
应付帐款	冀东水泥滦县有限责任公司	34,861	0
预收账款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	70	70
预收帐款	冀东水泥滦县有限责任公司	100	2,039
其他应付款	河北省冀东水泥集团有限责任公司		15

其他应付款	河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司	48	18
其他应付款	河北省冀东水泥集团盾石实业公司	2,127	1,175
其他应付款	河北省冀东水泥集团唐山新星针织总厂	2	3
其他应付款	唐山冀新水泥中转有限公司	30	0
其他应付款	唐山冀昌塑料制品有限公司	678	0
其他应付款	唐山盾石机械制造有限公司	2,560	0
其他应付款	唐山冀硕新型建材有限责任公司	68	0
其他应付款	河北省冀东水泥集团唐山建材物资有限责任公司	151	0
其他应付款	冀东水泥滦县有限责任公司	20	0
其他应付款	冀东水泥哈尔滨有限责任公司	10,000	0

6 本公司其他重要关联交易

截至 2004 年 12 月 31 日，本公司为子公司提供借款担保 884,060 千元，其中为控股子公司担保 799,060 千元，为持股比例 50%的鞍山公司担保 85,000 千元。为控股子公司开具银行承兑汇票担保 30,000 千元。股份公司对外担保总额占 2004 年末净资产的 42.64%。

八 或有事项

本公司于资产负债表日不存在重大未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

九 其他事项

(1) 2004 年度本公司将账龄在 3 年以上的且无法收回的应收账款 28,770 千元予以核销。参见五、3 应收帐款。

(2) 本公司第四届第十七次董事会会议审议通过了购买河北省冀东水泥集团有限责任公司持有的河北省冀东水泥集团汽车运输有限公司（以下简称“汽运公司”）100%股权的议案；第四届第十八次董事会会议审议通过了本公司与唐山市丰润区红旗水泥厂共同出资注册冀东水泥物流有限责任公司（暂定名，以工商注册为准）的议案。

截止到 2004 年 12 月 31 日，汽运公司总资产 60,680 千元，净资产 44,110 千元；2004 年度主营业务收入 63,070 千元，净利润 2,450 千元。本公司于 2005 年 1 月 28 日与河北省冀东水泥集团有限责任公司签订了《股权转让协议》，约定本公司以汽运公司 2004 年 12 月 31 日帐面净资产 44,110 千元作为购买冀东水泥集团有限责任公司 100%股权的交易价格。

为便于汽运公司独立运作和管理，本公司拟将汽运公司 1%的股权以 441.1 千元的价格转让给唐山市丰润区红旗水泥厂，并将其作为合作方共同出资注册冀东水泥物流有限责任公司，冀东水泥物流有限责任公司注册资本仍保持 30,000 千元。

(3) 本公司第四届第十八次董事会会议审议通过了提前终止本公司之子公司江机公司经营的议案。

2001年7月本公司与吉林江北机械厂组建江机公司目的是保证本公司东北市场的水泥用编织袋,降低成本,吉林江北机械厂的目的是利用闲置资产安置下岗职工。因为目前吉林江北机械厂已改制成为吉林江北机械制造有限责任公司,原江北机械厂已破产,并对下岗职工进行了一次性工龄买断;江机公司由于当地电费调价成本大幅增加而经营微利;东北市场水泥编织袋供应充足,价格适中。因此本公司拟与吉林江北机械厂协商提前终止合资公司经营,进入清算程序。

(4) 本公司第四届第十八次董事会会议审议通过了处置抵债房产的议案

截至2004年12月31日,本公司清收水泥款时抵入八处房地产,该房地产账面净值为15,084千元。鉴于这些房地产对本公司生产经营均无使用价值,拟将该房地产通过拍卖、抵债等方式进行处置。

(5) 本公司第四届第十八次董事会会议审议通过了修改公司章程的议案,该项议案尚需经本公司股东大会审议通过。

补充资料:

1按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号 净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求,本公司2004年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2004	2003	2004	2003	2004	2003	2004	2003
主营业务利润	22.77	27.35	23.89	28.07	0.5071	0.5393	0.5143	0.5393
营业利润	3.95	7.40	4.15	7.59	0.0880	0.1459	0.0892	0.1459
净利润	6.67	8.47	7.00	8.69	0.1485	0.1670	0.1506	0.1670
扣除非经营性损益后的净利润	6.27	8.52	6.59	8.74	0.1396	0.1681	0.1416	0.1681

2 非经常性损益

项目	内容	2004 年
*1 处置固定资产产生的收益		10,585
*2 政府补贴收入	科技发展基金	3,663
*2 政府补贴收入	政府奖励	1,000
营业外收入		918
营业外支出		1,930
债务重组净损失		404
合计		<u>13,832</u>

*1 本公司 2004 年 11 月将 2002 年 12 月由唐山市建筑材料总公司抵债入账的新华西道 63 号面积为 5,639.72 平方米的房屋拍卖给董瑞平，于 2004 年 11 月 23 日收到拍卖款，并于 2004 年 12 月 15 日办理了过户手续。该房屋账面净值为 17,660 千元，拍卖价为 32,120 千元，拍卖税费 1,423 千元，形成营业外收入 13,037 千元。

*2 政府补贴收入为上述 34、补贴收入中鞍山公司、三河公司、沈阳公司取得的科技发展基金及政府奖励。

第十一章 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

唐山冀东水泥股份有限公司董事会

董事长： 杜金弘

2005年3月11日