



**湖南华菱管线股份有限公司**

**2004 年年度报告**

二 00 五年二月四日

# 目 录

第一节	重 要 提 示.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	2
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第六节	公司治理结构.....	13
第七节	股东大会情况简介.....	16
第八节	董事会报告.....	18
第九节	监事会报告.....	27
第十节	重要事项.....	29
第十一节	财务报告.....	33
第十二节	备查文件.....	75

## 第一节 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司二届十七次董事会审议通过本年度报告，张泾生独立董事、黄伯云独立董事和梁稳根独立董事因事请假，委托戚向东独立董事出席并行使表决权，李效伟董事长因事请假委托孙显同董事主持会议并行使表决权，曹慧泉董事、谢明鉴董事因事请假，分别委托孙显同董事、谭久均董事出席并行使表决权。

公司董事长李效伟、财务总监谭久均、会计机构负责人李松青：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：湖南华菱管线股份有限公司  
公司法定英文名称：Hunan Valin Steel Tube & Wire Co., Ltd
- 2、法定代表人：李效伟
- 3、董事会秘书：汪俊  
电 话：0731-2245196  
传 真：0731-4447112  
电子信箱：[wangjun@chinavalin.com](mailto:wangjun@chinavalin.com)  
证券事务代表：李敏芝  
电 话：0731-2565960  
传 真：0731-4447112  
电子信箱：[liminzhi@chinavalin.com](mailto:liminzhi@chinavalin.com)
- 4、公司注册地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 111 号华菱大厦 20 楼  
公司办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 111 号华菱大厦 20 楼  
网 址：<http://www.valin.cn>  
E-mail：[hlqx@chinavalin.com](mailto:hlqx@chinavalin.com)  
邮 政 编 码：410011
- 5、公司选定境内信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》  
中国证监会指定的年报登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、股票上市地：深圳证券交易所  
股 票 简 称：华菱管线  
股 票 代 码：000932
- 7、其它有关资料：  
公司首次注册登记日期：1999 年 4 月 29 日  
变更注册登记日期：2002 年 7 月 18 日  
注册登记地点：湖南省工商局  
企业法人营业执照注册号：4300001003378  
税务登记号码：430103712190148  
公司未流通股票的托管机构名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司  
公司聘请的会计师事务所名称：湖南开元有限责任会计师事务所  
会计师事务所的办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路新世纪大厦 19-20 层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度实现利润情况：（金额单位：元）

利润总额（合并）	1,333,016,726.68
净利润：	1,004,796,660.15
扣除非经常性损益后的净利润：	1,008,341,424.89
主营业务利润：	2,181,592,422.36
其他业务利润：	22,481,983.80
营业利润：	1,338,049,963.07
投资收益：	-2,758,863.01
补贴收入：	0.00
营业外收支净额：	-2,274,373.38
经营活动产生的现金流量净额：	926,579,050.01
现金及现金等价物净增减额：	1,750,604,540.66

非经常性损(-)益(+)	-3,544,764.74
其中：	
流动资产盘盈、盘亏净损益	1,101,385.72
清理固定资产净损益	-1,210,992.82
固定资产盘盈、盘亏净损益	
公益捐赠支出	-915,927.57
合并价差摊入	-2,758,863.01
其他各项营业收支	-147,452.99
扣除所得税	387,085.93

非经常性损(-)益(+)对净利润的影响为-3,544,764.74元，其中：流动资产盘盈、盘亏净损益为1,101,385.72元，清理固定资产净损益为-1,210,992.82元，公益性捐赠支出-915,927.57元，合并价差摊入-2,758,863.01元，其他各项营业收支为-147,452.99元，所得税影响387,085.93元。

## 二、公司近三年主要会计数据和财务指标：(金额单位：元)

财务指标	2004年	2003年	2002年
主营业务收入	23,786,086,601.35	12,792,226,767.03	9,763,977,506.80
净利润	1,004,796,660.15	759,367,575.05	534,636,304.25
扣除非经常性损益后的净利润	1,008,341,242.89	782,286,355.40	549,755,960.21
流动资产	7,871,810,255.74	3,501,285,897.98	2,764,442,318.37
流动负债	8,245,521,845.63	3,452,661,944.33	1,921,671,774.74
总资产	23,606,860,186.15	12,649,171,507.01	9,227,717,941.32
股东权益	6,671,385,102.79	5,751,537,260.85	5,168,043,502.05
摊薄每股收益	0.5692	0.4301	0.3028
加权每股收益	0.5692	0.4301	0.3117
扣除非经常性损益后的摊薄每股收益	0.5712	0.4431	0.3114
扣除非经常性损益后的加权每股收益	0.5712	0.4431	0.3205
每股净资产	3.78	3.26	2.93
调整后的每股净资产	3.77	3.12	2.84
每股经营活动产生的现金流量净额	0.52	1.09	0.89
摊薄净资产收益率	15.11%	13.20%	10.35%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	16.12%	14.10%	11.48%

项 目	净资产收益率(%)				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年	2004年	2003年
主营业务利润	32.70	32.40	34.88	33.59	1.2358	1.0555	1.2358	1.0555
营业利润	20.06	21.03	21.40	21.81	0.7579	0.6853	0.7579	0.6853
净利润	15.06	13.20	16.07	13.69	0.5692	0.4301	0.5692	0.4301
扣除非经常性损益的净利润	15.11	13.60	16.12	14.10	0.5712	0.4431	0.5712	0.4431

## 三、报告期内股东权益变化及原因

项目	股本	资本公积	盈余公积金	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	1,765,375,000.00	2,191,999,667.78	536,455,353.56	262,797,545.36	1,257,707,239.51	5,751,537,260.85
本期增加	0.00	91,588,681.79	230,851,964.12	115,425,982.06	1,069,004,826.85	1,391,445,472.76
本期减少	0.00	0.00	64,208,166.70	32,104,083.35	407,389,464.12	471,597,630.82
期末数	1,765,375,000.00	2,283,588,349.57	703,099,150.98	346,119,444.07	1,919,322,602.24	6,671,385,102.79
变动原因		资本公积增加91,588,681.79元,主要是由于重组设立华菱湘钢,对华菱湘钢的股权投资差额转入。	增加是由于提取法定公益金115,425,982.06元,提取法定盈余公积金115,425,982.06元。减少是由于重组设立华菱湘钢,使华光线材由直接控股子公司变为间接控股子公司,本报告期不直接合并华光线材资产负债表,故不再补提上年末华光线材盈余公积中属于本公司的份额。	增加是由于提取法定公益金115,425,982.06元	①增加原因是2004年度净利润实现1,004,796,660.15元,由于重组设立华菱湘钢,不再补提上年末华光线材盈余公积中属于本公司的份额64,208,166.70元;②减少原因是提取盈余公积230,851,964.12元及按2003年年末总股本每10股派现金1.00元(含税)分配股利,减少未分配利润176,537,500元。	

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、公司股本变动情况

#### (一) 公司股本变动情况表

单位：股 每股面值：1 元

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变化后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其它	小计	
<b>一、未上市流通部分</b>								
1、发起人股份	1,315,375,000							1,315,375,000
其中								
国有法人持有股份	1,312,500,000							1,312,500,000
境内法人持有股份	2,875,000							2,875,000
境外法人持有股份								0
其他								0
2、募集法人股份								0
3、内部职工股								0
4、优先股或其它								0
未上市流通股份合计	1,315,375,000							1,315,375,000
<b>二、已上市流通部分</b>								
1、人民币普通股	450,000,000							450,000,000
2、境内上市的外资股								0
3、境外上市的外资股								0
4、其他								0
已上市流通股份合计	450,000,000							450,000,000
<b>三、股份总数</b>	<b>1,765,375,000</b>							<b>1,765,375,000</b>

#### (二) 股票发行与上市情况

##### 1、报告期末前三年历次股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2001〕74号《关于核准湖南华菱管线股份有限公司增发股票的通知》核准，公司于2002年3月11日增发人民币普通股股票20,000万股A股，发行价格每股5.58元。经深圳证券交易所核准，增发20,000万股A股于2002年3月27日在深圳证券交易所上市交易。公司增发20,000万股A股后，公司总股本由156,537.5万股增加至176,537.5万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2004〕114号文核准，公司于2004年7月16日通过深圳证券交易所公开发行2000万张可转换公司债券（以下简称可转债），每张面值100元，发行总额20亿元，期限五年。可转债于2004年8月3日挂牌交易，债券简称“华菱转债”，债券代码“125932”，转股期为2005年1月16日至2009年7月16日，到期日为2009年7月16日。

##### 2、报告期内公司股份及结构未发生变动。



## 二、股东情况介绍

(一) 报告期末股东总数为 166,763 户。

(二) 报告期末主要股东持股情况

(单位:股)

股东名称	期末持股数	期内增减	占总股本比例(%)	股份性质
① 湖南华菱钢铁集团有限责任公司	1,312,500,000	0	74.35	国有法人股
② 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	2,953,414	2,953,414	0.17	社会公众股
③ 中国建设银行—博时裕富证券投资基金	2,661,867	2,661,867	0.15	社会公众股
④ 长沙矿冶研究院	2,500,000	0	0.14	国有法人股
⑤ 南京证券有限责任公司	2,231,560	2,231,560	0.13	社会公众股
⑥ 李国琪	2,028,300	2,028,300	0.11	社会公众股
⑦ 中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	1,448,235	1,448,235	0.08	社会公众股
⑧ 邹锡昌	750,000	750,000	0.04	社会公众股
⑨ 浙江省第十一地质大队	667,450	-437,000	0.04	社会公众股
⑩ 林航	598,000	598,000	0.03	社会公众股

1、持有本公司股份 5%以上的股东有湖南华菱钢铁集团有限责任公司（以下简称华菱集团）1 家。

2、前十大股东中，华菱集团与其它股东之间不存在关联关系。未知其他流通股股东之间的关系。

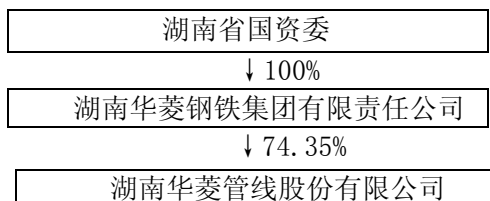
3、持有 5%以上（含 5%）的法人股股东所持股份质押情况。公司控股股东华菱集团持有公司的国有法人股份 1,312,500,000 股，占公司总股本 1,765,375,000 股的 74.35%，因贷款将其持有的 309,789,000 股质押给兴业银行长沙分行。质押期 2002 年 6 月 27 日至 2005 年 7 月 31 日。报告期内，公司第一大股东华菱集团持有公司的国有法人股份 6,000,000 股被杭州市中级人民法院冻结。其它股东未知其股份被质押、冻结或托管的情况。

### (三) 公司控股股东情况介绍

华菱集团系湖南省人民政府授权经营国有资产的大型企业集团，法人代表李效伟，公司成立日期为 1997 年 11 月 9 日，注册资本：20 亿元人民币，经营范围：生产、销售黑色、有色金属产品、矿产品、炭素制品及其延伸产品、副产品、水泥、焦炭、焦化副产品、耐火材料；供应生产所需的冶炼、机械电器设备和配件以及燃料、原辅材料；经营本企业自产的产品出口（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件（国家实行核定公司经营的出口商品除外）；经营本企业的加工贸易和补偿贸易业务；对外投资。

本年度公司控股股东未发生变更。

公司与控股股东之间的产权和控制关系：



(四) 报告期末，公司前十名流通股东持股情况

单位：股

股东名称	股数 (A 股)
1、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	2,953,414
2、中国建设银行—博时裕富证券投资基金	2,661,867
3、南京证券有限责任公司	2,231,560
4、李国琪	2,028,300
5、中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	1,448,235
6、邹锡昌	750,000
7、浙江省第十一地质大队	667,450
8、林航	598,000
9、兰晓明	580,000
10、招商银行股份有限公司—长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金	541,760

未知前十大流通股股东之间的关系。

(五) 报告期末，公司可转债前十名持有人情况

股东名称	张数 (可转债)
1、中国工商银行—兴业可转债混合型证券投资基金	1,972,275
2、中国平安保险(集团)股份有限公司	1,053,420
3、交通银行—海富通精选证券投资基金	999,991
4、交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	949,815
5、中铁担保有限公司	900,000
6、华夏成长证券投资基金	810,961
7、中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	803,365
8、全国社保基金—零三组合	644,917
9、上海住宅科技投资股份有限公司	600,000
10、中国银行—海富通收益增长证券投资基金	549,780

可转债前十名持有者中海富通精选证券投资基金和海富通收益增长证券投资基金为同一基金管理人——海富通基金管理有限公司管理的证券投资基金，华夏成长证券投资基金和中国银行—华夏大盘精选证券投资基金为同一基金管理人——华夏基金管理有限公司管理的证券投资基金。未知其他持有人之间的关系。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员

#### (一) 基本情况:

姓名	性别	年龄	职 务	任职起止日期	期初持股数	期末持股数
李效伟	男	53	董事长	2002/05-2005/05	0	0
孙显同	男	60	董 事	2002/05-2005/05	0	0
谢大可	男	61	董事、总经理	2002/05-2005/01	0	0
谢明鉴	男	55	董事、副总经理	2002/05-2005/05	0	0
曹慧泉	男	38	董 事	2003/05-2005/05	0	0
李建国	男	49	董 事	2002/05-2005/05	0	0
胡衡华	男	42	董 事	2002/05-2005/05	0	0
邓楚平	男	43	董 事	2002/05-2005/05	0	0
谭久均	男	48	董事、副总经理、财务总监	2002/05-2005/05	0	0
向德伟	男	43	董 事	2002/05-2005/05	0	0
黄伯云	男	58	独立董事	2002/05-2005/05	0	0
张泾生	男	59	独立董事	2002/05-2005/05	0	0
刘贵生	男	42	独立董事	2002/05-2005/05	0	0
戚向东	男	58	独立董事	2003/05-2005/05	0	0
梁稳根	男	48	独立董事	2003/05-2005/05	0	0
刘国忠	男	49	监事会主席	2004/10-2005/05	0	0
庄志源	男	59	监 事	2002/05-2005/05	0	0
颜建军	男	52	监 事	2002/05-2005/05	0	0
周宏达	男	59	监 事	2002/05-2005/05	0	0
刘培福	男	57	监 事	2002/05-2005/05	0	0
汪 俊	男	35	副总经理、董事会秘书	2002/07-2005/05	0	0
龚行健	男	55	总经济师	2002/07-2005/05	0	0
汤志宏	男	36	副总经理	2003/12-2005/05	0	0

#### 1. 现任董事、监事、高级管理人员近五年的主要工作经历

- (1) 李效伟：董事长。现任华菱集团董事长。
- (2) 孙显同：董事。现任华菱集团董事、总经理，湖南华菱涟钢薄板有限公司董事长。
- (3) 谢大可：董事、总经理。
- (4) 谢明鉴：董事、副总经理。1999年前任湖南省冶金规划设计院院长、党委书记。
- (5) 曹慧泉：董事。湖南华菱湘潭钢铁有限公司执行董事、总经理。湘潭钢铁集团有限责任公司总经理。
- (6) 李建国：董事。1999年至今，担任华菱集团董事、涟钢集团执行董事、总经理。
- (7) 胡衡华：董事。1999年至今，衡钢集团执行董事、总经理，衡阳钢管集团国际贸易有限公司

- 董事长，衡阳华菱钢管有限公司董事长，衡阳华菱连轧管有限公司董事长。
- (8) 邓楚平：董事。1999 年至今，担任华菱集团董事，长沙铜铝材有限公司执行董事、总经理，湖南华菱光远铜管有限公司执行董事。
- (9) 谭久均：董事、副总经理、财务总监。1999 年至今，先后担任公司财务总监、副总经理。
- (10) 向德伟：2000 年前担任湘财证券有限公司总裁助理。现任华菱集团董事长助理，南方建材股份有限公司董事。
- (11) 黄伯云：独立董事。现任中南大学校长。
- (12) 张泾生：独立董事。历任金瑞新材料科技股份有限公司董事长。现任长沙矿冶研究院院长，湘潭电化科技股份有限公司董事。
- (13) 刘贵生：独立董事。历任湖南大学副校长。现任中国人民银行总行清算总中心主任。
- (14) 戚向东：独立董事。历任中国钢铁工业协会副秘书长、中国钢铁工业协会财务资产部主任、冶金工业经济发展研究中心党委书记。现任中国钢铁工业协会副秘书长兼冶金价格协会会长。
- (15) 梁稳根：独立董事。历任三一集团公司董事长。现任湖南三一重工股份有限公司董事长。
- (16) 刘国忠：监事会主席。历任湖南省委组织部干部五处副处长（正处级），现任华菱集团纪检组长、工会工委主任。
- (17) 庄志源：监事。现任湘潭钢铁集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。
- (18) 颜建军：监事。现任涟源钢铁集团有限公司党委副书记、纪委书记。
- (19) 周宏达：监事。现任衡阳华菱钢管有限公司党委副书记、纪委书记。
- (20) 刘培福：监事。现任湖南华菱光远铜管有限公司党委书记、纪委书记、工会主席。
- (21) 汪俊：副总经理、董事会秘书。南方建材股份有限公司董事，大族激光股份有限公司董事。
- (22) 龚行健：总经济师。现任南方建材股份有限公司董事。
- (23) 汤志宏：副总经理。历任湘潭钢铁集团有限公司总经理助理、副总经理。

### （二）在控股股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务	任期起始日期
李效伟	华菱集团	董事长	1998 年 6 月
孙显同	华菱集团	董事、总经理	1999 年 8 月
曹慧泉	华菱集团	董 事	2003 年 4 月
李建国	华菱集团	董 事	2001 年 11 月
胡衡华	华菱集团	董 事	1999 年 8 月
邓楚平	华菱集团	董 事	1998 年 12 月
向德伟	华菱集团	董事长助理	2000 年 9 月
刘国忠	华菱集团	纪检组长、工会工委主任	2004 年 2 月

### （三）在其他单位任职情况

姓名	单位名称	担任职务	任期起止日期
李效伟	湘财证券有限公司	副董事长	2002 年 3 月-2005 年 3 月
向德伟	南方建材股份有限公司	董 事	2002 年 5 月-2005 年 5 月
汪俊	南方建材股份有限公司	董 事	2002 年 5 月-2005 年 5 月
	大族激光股份有限公司	董 事	2004 年 9 月-2007 年 9 月
龚行健	南方建材股份有限公司	董 事	2002 年 5 月-2005 年 5 月

(二) 报告期内，公司董事、监事、高管人员报酬情况：

1. 董事、监事、高管人员领取薪酬的决策程序、确定依据是根据《公司章程》的规定，由薪酬考核与提名委员会提出方案，提请公司二届七次董事会审议并经 2003 年第三次临时股东大会通过，实行年薪制。

2. 报告期内在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬总额为 922.08 万元。

3. 前三名董事年度报酬总额为 234.85 万元；前三名高级管理人员年度报酬总额为 161.91 万元。

4. 公司董事向德伟不在公司领取报酬，在华菱集团领取报酬。

5. 在公司领取报酬的董事、监事、高管人员，年度报酬数额区间如下表：

年度报酬（万元）	15~30	30~60	60~85
人数	3 人	6 人	8 人
类别	董事 1 人、监事 2 人	董事 2 人、监事 3 人、 高级管理人员 1 人	董事 7 人、高管人员 1 人

6. 独立董事津贴及其他待遇

公司独立董事黄伯云、张泾生、刘贵生、戚向东、梁稳根独立董事津贴为每人每年 5 万元。公司还负责其参加董事会、股东大会等会议的交通住宿等费用。

(三) 报告期内离任的董事、监事、高管人员姓名及离任原因：

陈建中监事因工作变动，离任公司监事，选举刘国忠为公司监事会主席。

## 二、公司员工情况：

公司现有在岗员工 23908 人，具体构成情况如下：

类 别		人 数	占总数比例 (%)
按职能分类	生产人员	17677	73.93
	销售人员	449	1.88
	技术人员	2539	10.62
	财务人员	316	1.32
	行政人员	2244	9.39
	其他人员	683	2.86
	总 计	23908	100.00
按学历分类	硕士及以上	76	0.32
	本 科	2362	9.87
	专 科	4458	18.65
	中 专	1264	5.29
	其 他	15748	65.87
	总 计	23908	100.00
按职称分类	高级职称	547	2.29
	中级职称	2026	8.47
	初级职称	1638	6.85
	其 他	19697	82.39
	总 计	23908	100.00

公司现有在岗员工 23162 人，具体构成情况如下：

类 别		人 数	占总数比例 (%)
按职能分类	生产人员	17095	73.80
	销售人员	432	1.87
	技术人员	2497	10.78
	财务人员	312	1.35
	行政人员	2170	9.37
	其他人员	656	2.83
	总 计	23162	100.00
按学历分类	硕士及以上	74	0.32
	本 科	2311	9.98
	专 科	4330	18.69
	中 专	1243	5.37
	其 他	15204	65.64
	总 计	23162	100.00
按职称分类	高级职称	535	2.31
	中级职称	1969	8.51
	初级职称	1576	6.80
	其 他	19082	82.38
	总 计	23162	100.00



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及其它有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司按照证监发（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》的规定修改了《公司章程》，并经公司股东大会审议通过。

(一)关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了股东大会议事规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权。

(二)关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，选聘方法采用累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司已有独立董事五名。

(三)关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会建立了监事会议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(四)严格规范公司关联交易事项。公司第一届十一次董事会通过了《公司关联交易管理办法》和《关于逐步减少关联交易计划安排》，并报公司股东大会批准后执行。按照《公司关联交易管理办法》，公司专门成立了隶属于董事会的关联交易审核委员会，2004年，公司召开了两次关联交易审核委员会，对公司关联交易事项进行审核，确保关联交易价格公允、公平、合理。

(五)关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“三分开”、“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(六)关于绩效评价与激励约束机制：公司已经建立了较为公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(七)关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(八)关于信息披露与透明度：公司指定证券部负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东的详细资料和股份变化情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，并将一如既往地按照公司治理的有关法律法规规范公司行为，严格执行《上市公司治理准则》，努力寻求利润最大化，

切实维护中小股东的利益，公司治理的实际情况基本达到中国证监会颁布的上市公司治理规范性文件的要求。

## 二、 独立董事履行职责情况

### 1. 独立董事出席会议情况

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）
黄伯云	6	5	1	0
张泾生	6	5	1	0
刘贵生	6	5	1	0
戚向东	6	5	1	0
梁稳根	6	3	3	0

(一)独立董事没有对公司有关事项提出异议。

(二)按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司现有黄伯云、张泾生、刘贵生、戚向东、梁稳根五名独立董事。独立董事分别担任了战略委员会、薪酬考核与提名委员会、审计委员会和关联交易审核委员会的成员。一年来，独立董事在监督大股东和本公司关联交易情况，维护中小股东权益方面作用明显。对《关于调整公司土地租赁价格及面积的议案》、《关于预计公司与涟钢集团之间 2004 年度执行〈原材料供应合同〉关联交易总金额上限》、《关于预计公司与南方建材股份有限公司之间关联交易总金额上限》、《关于公司子公司衡阳华菱钢管有限公司增资衡阳华菱连轧管有限公司》、《关于公司湘钢事业部资产重组》、《关于子公司衡阳华菱钢管有限公司收购衡阳华菱连轧管有限公司股权》等重大事项进行审核并出具了独立董事意见，对公司对外担保情况和公司有关会计政策调整发表了独立董事意见。参加公司董事会，认真履行了独立董事的职责。

## 三、 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

### (一)人员分开方面

公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。全体员工与公司签署了劳动合同，公司设立了独立的社会保险帐户。公司董事长李效伟兼任控股股东华菱集团董事长。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，且均未在股东单位担任除董事以外的任何职务。

### (二)资产完整方面

本公司下设涟钢事业部，控股和控制的企业有湖南华菱湘潭钢铁有限公司、湖南华菱涟钢薄板有限公司、衡阳华菱钢管有限公司、湖南华菱光远铜管有限公司、衡阳钢管有限公司和衡阳华菱连轧管有限公司。公司拥有炼铁、炼钢到轧钢的生产系统，主要包括涟钢事业部的棒材、小型材生产线，事业部能独立进行生产。



#### (三) 财务独立方面

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。根据公司章程和有关规定独立作出财务决策，资金使用亦不受华菱集团及其子公司的干预。

#### (四) 机构独立方面

公司组织机构体系健全，内部机构独立，不存在与控股股东合署办公的情况。

#### (五) 业务分开方面

本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东华菱集团及其下属的其他单位没有从事与本公司相同或相近的业务，并已作出承诺与本公司避免同业竞争。

### 四、对高管人员的考核、激励制度

公司高管人员的选任、考核与激励按《公司法》、《公司章程》及《公司提名与薪酬考核工作条例》等有关规定进行。

公司制定了经营者年薪制试行办法，依据效益优先、经营者年薪收入与其他员工工资收入相分离、先考核后兑现、既负盈又负亏的原则，以合并财务报表的实现利润为考核基数，对公司经营者实行年薪制，董事酬金由股东大会决定，公司经理层年薪由董事会决定。《公司企业经营者年薪制试行办法》已经公司 2003 年第三次临时股东大会通过后开始实行。



## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了三次股东大会。

### 一、2003 年年度股东大会

#### (一) 股东大会的通知、召集、召开情况

1. 2004 年 1 月 16 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《关于召开湖南华菱管线股份有限公司 2003 年年度股东大会的通知》。

2. 公司 2003 年年度股东大会于 2004 年 2 月 16 日在公司总部大会议室召开，出席股东大会的股东及授权代表 6 人，代表 131537.6 万股，占公司总股本的 74.51%。符合《公司法》、《公司章程》，会议合法有效。

#### (二) 股东大会通过的决议及决议刊登情况

本次股东会投票表决通过了以下议案：

(1)《公司 2003 年度董事会工作报告》；(2)《公司 2003 年度监事会工作报告》；(3)《关于核销部分应收帐款坏帐准备的议案》；(4)《关于变更其他应收款坏帐准备计提办法的议案》；(5)《关于处理部分固定资产报废损失的议案》；(6)《公司 2003 年度财务决算报告》；(7)《公司 2003 年度利润分配预案的议案》；(8)《公司 2003 年年度报告正文及年度报告摘要》；(9)《关于预计公司与涟钢集团之间 2004 年度执行<原材料供应合同>关联交易总金额上限的议案》；(10)《关于预计公司与南方建材股份有限公司之间关联交易总金额上限的议案》；(11)《董事会关于前次增发募集资金使用情况的说明》；(12)《关于公司符合发行可转换公司债券条件的议案》；(13)《关于延长可转换公司债券发行方案有效期的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2004 年 2 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》上。

### 二、2004 年第一次临时股东大会

#### (一) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司 2004 年 9 月 4 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《关于召开湖南华菱管线股份有限公司 2004 年第一次临时股东大会的通知》。

公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 10 月 9 日在公司总部大会议室召开，出席股东大会的股东及授权代表 5 人，代表 131537.5 万股，占公司总股本的 74.51%。符合《公司法》、《公司章程》，会议合法有效。

#### (二) 股东大会通过的决议及决议刊登情况

本次股东会投票表决通过了以下议案：1、通过了《关于公司子公司衡阳华菱钢管有限公司增资衡阳华菱连轧管有限公司议案》；2、通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》；3、通过了《关



于调整公司监事的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2004 年 10 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》上。

### 三、2004 年第二次临时股东大会

#### （一）股东大会的通知、召集、召开情况

公司 2004 年 11 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《关于召开湖南华菱管线股份有限公司 2004 年第二次临时股东大会的通知》。

公司 2004 年第二次临时股东大会于 2004 年 11 月 24 日在公司总部大会议室召开，出席股东大会的股东及授权代表 5 人，代表 131537.5 万股，占公司总股本的 74.51%。符合《公司法》、《公司章程》，会议合法有效。

#### （二）股东大会通过的决议及决议刊登情况

本次股东会投票表决通过了以下议案：(1)通过了《关于公司湘钢事业部资产重组的议案》；(2)通过了《关于子公司衡阳华菱钢管有限公司收购衡阳华菱连轧管有限公司股权的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2004 年 12 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》上。

### 五、报告期内公司董事、监事选举及变更情况：

公司 2004 年第一次临时股东大会同意陈建中辞去公司监事职务，选举刘国忠为公司监事。



## 第八节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 公司主营业务范围及经营状况

经营范围：公司主要从事炼铁、炼钢、轧钢和有色金属压延加工及其产品的销售业务，主要产品有线材、普通型材、热轧卷板、优质型材、无缝钢管、铁道用材、钢坯、铜盘管、铝管线等，产品畅销全国并出口美国、韩国、泰国、越南、新加坡、马来西亚、香港、台湾等国家和地区。公司已通过 ISO9000 质量体系认证，双菱牌螺纹钢获得国家免检产品证书，华光牌线材、无缝钢管及铜盘管等产品获得湖南省名牌产品称号，华光牌线材有 2 个产品获得国家质量金杯奖，锚链钢、船用不等边角钢分别通过中、英、美、挪、日等国家船级社工厂认证，石油管和结构管分别通过了美国 API 认证和德国 Tuv 认证。

公司是中南地区最大的线材、螺纹钢、无缝钢管、铜盘管专业化生产企业和我国高精度电站用钢管、石油管、高压锅炉管、制品和焊接用线材、优碳圆钢、空调用铜盘管的主要生产基地。

经营状况：报告期内，公司面对国内钢材市场的风云变幻和大起大落，着力增强风险防范意识，切实抓好达产达效、技改建设、改革改制、国际市场开拓、资本运营等工作重点，较好地经受住了各种严峻考验，取得了生产经营的全面胜利，生产、效益指标均创造了历史最好水平。全年生产钢 712.9 万吨、钢材 635.9 万吨、有色加工材 2.67 万吨，分别比上年增长 41.87%、40.97%和 60.17%；完成主营业务收入 237.86 亿元，比上年增长 85.94%；实现净利润 10.05 亿元，比上年增长 32.32%。企业综合竞争能力进一步增强，产量和经济效益均创历史最好水平。

1、报告期内，按行业和产品主营业务收入和主营业务利润构成情况如下：

行业名称	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率(%)	上年同期毛利率(%)	毛利率增减百分点
黑色金属冶炼及压延加工业	23,062,430,019.31	20,910,438,203.73	9.33	15.14	-5.81
重有色金属压延加工业	723,656,582.04	656,118,512.91	9.33	7.93	1.40
其中:关联交易					
合计	23,786,086,601.35	21,566,556,716.64	9.33	14.93	-5.60

产品名称	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	毛利率(%)	上年同期毛利率(%)	毛利率增减百分点(%)
棒材	7,350,815,102.69	6,425,381,824.73	12.59	16.31	-3.72
线材	6,003,801,503.00	5,393,389,173.74	10.17	13.68	-3.51
热轧卷板	4,584,490,023.37	4,492,134,728.91	2.01		
钢管	2,522,364,929.00	2,106,157,538.87	16.50	17.94	-1.44
型材	645,687,901.10	559,616,904.95	13.33	27.61	-14.28
铜盘管	440,539,667.74	394,989,060.62	10.34	6.82	3.52
内螺纹管	230,149,122.23	212,138,920.80	7.83	5.24	2.59
其他	2,008,238,352.22	1,982,748,564.02	1.27	1.76	-0.49
其中:关联交易	4,540,556,312.22	4,113,094,966.42			
合计	23,786,086,601.35	21,566,556,716.64	9.33	14.93	-5.60



简要分析:

2004 年公司部分产品毛利率出现不同程度的下滑, 其中: 棒材毛利率为 12.59%, 比上年下降了 3.72 个百分点; 线材毛利率为 10.17%, 比上年下降了 3.51 个百分点; 型材毛利率为 13.33%, 比上年下降了 14.28 个百分点。其主要原因是:

年初由于国家一系列宏观调控政策的影响, 造成钢材市场价格大幅波动, 公司通过采取积极应对措施, 有效地缓解了钢材价格急剧下跌的冲击。但由于上游原燃料价格持续上涨, 造成了部分品种的毛利率都出现了不同程度的下滑。

2. 报告期内, 公司主营业务按地区分, 情况如下: 单位: 元

项目	本期数	上年数
主营业务收入		
中南地区	13,152,947,684.23	7,501,995,620.36
西南地区	2,053,005,192.07	1,195,205,114.83
华东地区	4,307,822,718.23	2,594,767,971.72
华北地区	620,651,574.34	404,725,640.49
西北地区	215,398,453.84	132,407,009.98
东北地区	182,610,514.56	57,457,452.89
出口外销	3,253,650,464.08	905,667,956.76
小 计	23,786,086,601.35	12,792,226,767.03
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	23,786,086,601.35	12,792,226,767.03

3. 主要产品及其市场占有率

2004 年, 公司销售钢材 634.8 万吨, 其中: 国内市场销售 553.6 万吨, 市场占有率 1.77%。销售线材 190.4 万吨, 国内市场占有率 3.99%; 销售钢筋 137.6 万吨, 国内市场占有率 2.98%; 销售热轧卷板 124 万吨, 国内市场占有率 3.26%; 销售棒材 113.5 万吨, 国内市场占有率 5.18%; 销售无缝钢管 48.5 万吨, 国内市场占有率 5.34%。

公司的主营业务收入和主营业务利润主要来自钢铁产品, 2004 年销售钢材所取得的销售收入和利润分别占公司主营业务收入的 96.96%, 占主营业务利润的 96.96%。钢材的销售收入、产品销售成本、毛利率分别为 230.62 亿元、209.10 亿元和 9.33%。

(二) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1. 湖南湘钢华光线材有限公司为本公司控股子公司, 主要生产各种钢材、钢材深加工产品和产品自销, 系中外合作企业, 注册资本 1600 万美元 (折合人民币 9320 万元), 本公司占其股本总额的 75%。2004 年实现销售收入 244,900 万元, 净利润 24,798 万元, 分别比上年增长 62.10% 和 44.08%。

2. 2004 年底, 公司将湘钢事业部及持有的湖南湘钢华光线材有限公司 75% 的股权作为出资, 与湘潭钢铁集团有限公司合资组建湖南华菱湘潭钢铁有限公司。该公司注册资本 20 亿元人民币。公司持有其 79.9% 股份, 湘潭钢铁集团有限公司持有其 20.1% 股份。主要生产及销售生铁、钢坯、钢材, 焦炭及副产品。湖南湘钢华光线材有限公司成为本公司的孙公司。(见本报告第十节重要事项)

3. 湖南华菱涟钢薄板有限公司为公司控股子公司, 注册资本 106,145 万元, 公司占其股本总额



的 81.16%。主要生产、销售热轧超薄板带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品，2004 年生产热轧卷板 124 万吨，实现销售收入 458,449 万元，净利润 1,657 万元。该公司建设的超薄板带钢冷轧工程项目进入设备安装阶段，预计 2006 年第一季度将试生产。

4. 衡阳华菱钢管有限公司为公司实际控制的子公司，主要从事黑色金属冶炼、加工及其产品的销售。注册资本 146,413 万元，本公司占其股本总额的 43.68%，为该公司第一大股东。中国华融资产管理公司、中国东方资产管理公司、湖南衡阳钢管（集团）有限公司的股份分别是 31.62%、16.69%、8.01%。2004 年实现销售收入 252,236 万元，实现净利润 7,756 万元，分别比上年增长 58.45%和 113.41%。

5. 衡阳钢管有限公司为公司控股子公司，主要生产各种钢管、钢坯，注册资本 1500 万美元（折合人民币 7,083.1575 万元），系中外合资企业，公司占其股本总额的 75%。2004 年实现销售收入 121,413 万元，净利润 9,930 万元，分别比上年同期增长 60.77%和 85.55%。

6. 衡阳华菱连轧管有限公司为公司间接控股公司，成立时间 2003 年 12 月 30 日，主要从事无缝钢管的生产销售。注册资本 34,655.1 万元，公司占其股本总额的 11.54%，衡阳华菱钢管有限公司占其股本的 88.46%。该公司为实施国家重点项目  $\phi$ 100 无缝钢管机组技术改造项目公司，目前  $\phi$ 100 无缝钢管机组技术改造项目正在建设中，预计 2005 年 4 月试生产。

7. 湖南华菱光远铜管有限公司为公司控股子公司，主要生产、销售铜盘管和康风铝管，注册资本 10,832 万元，本公司占其股本总额的 73.39%。2004 年实现销售收入 72,366 万元，净利润 2794 万元，分别比上年增长 96.41%和 118.65%。

8. 衡阳国贸有限公司为公司间接控股公司，主要从事自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务。注册资本 400 万元，衡阳华菱钢管有限公司占 90%。

### （三）主要供应商、客户情况

1. 公司向前五名供应商合计采购金额为 1,901,061 万元，占本期采购总额的 88.15%。

2. 公司向前五名客户合计销售金额为 342,021 万元，占本期收入总额的 14.38%。

### （四）经营中出现的问题、困难及解决方案

1. 报告期内，公司生产经营中存在的主要问题：

第一，原燃料资源紧张，价格高位运行，造成产品成本上升，增加了生产组织难度。

第二，2004 年铁路运输空前紧张，公司物流矛盾日益突出，给生产经营的组织工作带来一定影响。

第三，2004 年湖南干旱少雨，水力发电量大幅减少，全国供电陷入“电荒”，供电严重不足，工业用电电压电十分频繁。

第四，2004 年技改工程施工任务繁重，新老系统对接及投产调试等工作给正常生产造成了一定影响。

2. 面对上述问题和困难，公司主要采取了以下几方面措施：

一是公司采取一系列的措施重点保障物流运输。一方面，加大与政府及相关运输部门的协调力度，重点保障省内铁路物资进出。另一方面，开拓水运、公路的运输能力，构建以铁路为主、公路与水路为辅的多元物流运输网络，保证物资运输的顺畅。

二是公司加大电力协调力度。与地方电厂联合，实行购煤保电，增加计划外用电负荷，力保生产用电。

三是进一步优化产品结构。2004 年增加的钢材产量主要集中在热轧薄板、精品线材、高压锅炉管、油管等附加值和技术含量高的品种上，产品抗击市场风险的能力明显增强。





四是不断开拓国际市场，防范国内钢材市场风险。全年出口钢材 81 万吨，出口创汇 3.6 亿美元，在上年翻番的基础上，2004 年又实现了增长翻番的目标，线材出口全国排名第一。

(五) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年伴随着生产规模的快速发展，公司集约化经营收到成效，生产经营运行的质量和效率明显提高。

一是强化供、产、销的刚性衔接，保持了生产经营高水平下稳定运行。钢产量突破 700 万吨，达到 713 万吨，比上年增加 195 万吨。

二是品种结构进一步优化。2004 年增加的钢产量主要集中在附加值和技术含量高的品种上，其中连钢热轧薄板就增加了 124 万吨。华菱湘潭钢优钢产量达到了 274 万吨，衡钢专用管产量达到 20 万吨。

三是技术经济指标进一步改善，全年高炉入炉焦比为 396kg/t，同比降低 3kg/t，轧钢综合成材率达到 96.4%，比上年提高 0.4 个百分点。

四是钢材出口增长翻番，全年出口钢材 81 万吨，出口创汇 3.6 亿美元，产品质量与市场竞争力有了新的提高。

二、报告期内公司投资情况

(一) 公司可转债募集资金使用情况

1. 公司 2004 年 7 月 16 日发行可转债 20 亿元，债券面值 100 元，期限 5 年，转股价格为每股 5.01 元。经湖南开元有限责任会计师事务所[2004]开元所内验字 016 号验资报告确认，扣除发行费用 3,580 万元，实际可用于项目资金 196,420 万元。

2. 公司在《可转债募集说明书》中承诺募集资金主要用于以下项目 单位：万元

项目名称	项目主要内容	承诺投入资金
1. 薄板公司建设薄板项目二期工程	建热轧第二流连铸线、建年产 80 万吨冷轧板带生产线和 30 万吨热镀锌板生产线。	100,000
2. 湖南华菱湘潭钢铁有限公司“精品工程”技术改造项目		
(1) 连铸高效化技术改造项目	建一套 CONCAST 高效连铸机及配套设施及铁水脱硫装置、90 吨钢包炉，预留 VD 炉，年产优质连铸坯 65 万吨。	19,000
(2) 棒材生产线全连轧技术改造项目	湘钢事业部 650 中型车间改造为一条年产 60 万吨全连轧棒材生产线。	8,043
(3) 加热炉节能改造项目	改造现有三座推钢式加热炉为步进梁式加热炉的能力为 65 万吨每年。	4,964
3. $\phi$ 100 无缝钢管机组技术改造项目	淘汰现有 $\phi$ 100 自动轧管机组，建设一条 $\phi$ 133-273 无缝钢管连轧生产线，年产无缝钢管 50 万吨。	50,000
4. 华菱光远建设高效换热器铜盘管改造项目	采用铸轧法生产工艺技术，建设年产 15,000 吨铜盘管机内螺纹管生产线。	8,184
5. ERP 整合系统技术改造项目	在华菱管线总部实施 ERP 管理，在总部和各事业部之间建立语音、数据和视频的三网合一的网络，建立门户网站，实现电子商务。	4,950

说明：因公司湘钢事业部资产重组进入湖南华菱湘潭钢铁有限公司，公司可转债募集资金使用项目“湘钢事业部精品工程技术改造项目”更名为“湖南华菱湘潭钢铁有限公司精品工程技术改造项目”。  
(见本报告第十节重要事项)



3. 截止报告期末，募集资金实际投资项目情况

单位：万元

项目名称	承诺投入 资金	实际投入 募集资金	募集资金使 用进度(%)	项目完工 程度(%)
1. 薄板公司建设薄板项目二期工程	100,000	50,000	50%	40%
2. 湖南华菱湘潭钢铁有限公司“精品工程” 技术改造项目				
(1) 连铸高效化技术改造项目	19,000	17,426	92%	92%
(2) 棒材生产线全连轧技术改造项目	8,043	6,149	76%	76%
(3) 加热炉节能改造项目	4,964	3,999	81%	81%
3. $\phi 100$ 无缝钢管机组技术改造项目	50,000	50,000	100%	85%
4. 华菱光远建设高效换热器铜盘管改造项目	8,184	6,200	76%	98%
5. ERP 整合系统技术改造项目	4,950	—	—	—
合 计	195,141	133,774		
尚未投入的募集资金 62,646 万元未做其他使用或投资。				

(1)薄板公司建设薄板项目二期工程

薄板项目二期工程投资 350,000 万元，其中投入募集资金 100000 万元。主要建设第二台薄板坯连铸机以及冷轧、镀锌生产线。项目于 2003 年开始建设，建设期 24 个月，2006 年上半年建成投产。工程中第二台薄板坯连铸机已于 2004 年 6 月竣工并与薄板项目第一期工程一同生产，到 2004 年底止已成功轧制 0.8~12.4mm 范围的各种设计厚度规格的产品，并达到 200 万吨/年的设计生产能力。报告期内，共生产热轧薄板 124 万吨。薄板冷轧、镀锌工程建设已全面实施，2004 年底已基本具备设备安装条件。按目前进度，2005 年底可达到设备负荷试车条件，2006 年上半年将全面竣工投产。

(2)湖南华菱湘潭钢铁有限公司“精品工程”技术改造项目

该项目计划投资 32,007 万元，其中投入募集资金 32,007 万元，建设内容包括连铸高效化技术改造项目、棒材生产线全连轧技术改造项目、加热炉节能技术改造项目等 3 个子项目。

①连铸高效化技术改造项目。该项目于 2003 年底已开工建设，投入募集资金 19,000 万元。2004 年末，累计完成投资 17,426 万元，2004 年 9 月连铸机本体建成投产，产生效益 1,725 万元，其配套工程铁水预处理等精炼设施目前正在施工建设，预计 2005 年 1 季度完工。

②棒材生产线全连轧技术改造项目。该项目于 2004 年 1 月开工，计划投入募集资金 8043 万元，至报告期止已累计完成投资 6149 万元。2004 年 6 月主体工程建成投产，项目投产至报告期已生产合格棒材 35 万吨，新增利润 2,200 万元。

③加热炉节能改造项目。该项目于 2004 年 1 月开工，计划投资为 4964 万元，其中募集资金为 4950 万元，至报告期止累计完成投资 3999 万元，2004 年 12 月主体工程建成投产。

(3)建设  $\phi 100$  无缝钢管机组技术改造项目。

该项目总投资 138,650 万元，计划投入募集资金 50,000 万元，工程建设内容主要为建设  $\phi 273\text{mm}$  限动芯棒连轧管机组一套。该项目已于 2003 年开工建设，截至 2004 年 12 月 31 日已完成投资 117,530 万元，工程主厂房及设备安装均已完成，现正在进行热负荷调试，预计 2005 年 4 月份试生产。

(4)华菱光远建设高效换热器铜盘管技术改造项目

该项目于 2003 年开工建设，计划投入募集资金 8,184 万元，截至 2004 年 12 月 31 日已完成投资





9,276 万元，主体工程已竣工并已投入试生产，2005 年将全面正式投产。报告期内，新增产量 15,569 吨，新增销售收入 44,712 万元，新增利润总额 2,031 万元。

(5)公司 ERP 整合系统技术改造项目

报告期内，该项目正在进行前期数据整合，尚未投入资金。

**(二) 公司关于增发募集资金使用情况的说明**

公司 2002 年 3 月 11 日增发人民币普通股 A 股 20,000 万股，发行价格每股 5.58 元，募集资金 11.16 亿元。经湖南开元有限责任会计师事务所[2002]开元所内验字 016 号验资报告确认，扣除发行费用 4,089.8 万元，实际可用于项目资金 107,510.2 万元。

公司承诺的募集资金使用项目：(1)超薄板带钢轧机一期工程，(2)湘钢事业部淘汰平炉，以转代平工程，(3)湘钢事业部 Ø250 线材轧机一火成材技术改造项目；(4)衡钢事业部冷拔高精度管工程；(5)衡钢事业部出口钢管包装线技改工程；(6)增加对湖南华菱光远铜管有限公司的投资；(7)投资 2,000 万元参与组建北京华菱远景电子商务有限公司；除投资 2,000 万元参与组建北京华菱远景电子商务有限公司由于由于数字化读物出版体系项目的市场背景已有所变化，该项目发展前景不甚明朗尚未实施的外，其他募集资金使用项目均取得了明显的经济效益。

**(三) 重大非募集资金投资情况**

1. 报告期内，公司控股子公司衡阳华菱钢管有限公司对衡阳华菱连轧管有限公司增资 14,000 万元；用现金 10655.1 万元受让衡阳钢管（集团）有限公司持有衡阳华菱连轧管有限公司 30.75%的股权。至报告期末，衡阳华菱钢管有限公司持有衡阳华菱连轧管有限公司 88.46%。

2. 报告期内，公司将湘钢事业部全部资产和持有湖南湘钢华光线材有限公司 75%股权出资 241,954 万元，湘潭钢铁集团有限公司实物资产出资 60,912 万元，合资组建“湖南华菱湘潭钢铁有限公司”。（详解见本报告第十节重要事项）

3. 报告期内，公司重大的固定资产投资技术改造项目

(1)衡阳华菱钢管连轧 3<sup>#</sup>精整线改造

该工程投资 4990 万元，利用现有 φ 89mm 连轧管厂房和起重设备，建设一条钢管精整生产线。

(2)衡阳华菱钢管 89 连轧 2<sup>#</sup>专用管加工线改造工程

该项目投资 2000 万元，对 89 连轧管专用管加工线进行改造。

**三、公司财务状况及经营成果**

项目	2004 年末	2003 年末	增减额	增减 (%)
总资产	23,606,860,186.15	12,649,171,507.01	10,363,727,510.39	81.93
股东权益	6,671,385,102.79	5,751,537,260.85	919,847,841.94	15.99
主营业务利润	2,181,592,422.36	1,863,276,800.96	318,316,621.44	17.08
净利润	1,004,796,660.15	759,367,575.05	245,429,085.10	32.32
现金及现金等价物净增加额	1,750,604,540.66	594,684,723.56	1,155,919,817.10	

以上财务数据，已经湖南开元有限责任会计师事务所[2005]股审字第 009 号审计报告确认无误。

变动原因:

总资产增加主要是本年度公司净利润增加 100,479.67 万元,因重组设立华菱湘钢使总资产增加 467,389 万元,固定资产投资规模增大导致资产增加 457,405.27 万元所致;股东权益增加系本年度公司实现利润增加 100,479.67 万元所致;主营业务利润及净利润增加系生产规模扩大,产销量增加使收入增加,同时公司内部深挖内潜、节能降耗使成本降低所致。现金及现金等价物净增加系本年度公司销售状况良好,现款回笼率高,可转债部分资金未使用完所致。

#### 四、生产经营环境及宏观政策、法规发生重大变化对公司的影响

2005 年,企业生产经营运行将可能遇到如下主要问题:

(一)宏观环境:2005 年,国民经济将保持快速发展势头,国内钢材市保持旺盛需求,为钢铁高速增长提供了广阔的市场空间;高速增长产业群的出现,也为钢铁高速增长提供强大动力;经济全球化,投资多元化,这些都为钢铁工业的快速发展创造了新机遇,但国家对钢铁等行业的调控力度可能进一步加大,从而影响投资增长和抑制钢材市场需求的高速增长。

(二)钢材价格:由于目前钢材价格持续处于高位运行,钢材价格已进入敏感区域。对于 2005 年的市场走势,预计上半年将以平稳为主,高位振荡,而下半年存在较大变数,可能呈逐步回落走势,全年将呈现前高后低态势。

(三)原燃料市场:进口铁矿石在高价位上进一步上涨已成定局,与钢铁业有关的其他上游产品,包括煤炭、废钢、铁合金、生铁等的价格也可能进一步走高。

(四)汇率:我国钢铁行业存在结构性问题,进口钢材以板材为主。如果人民币汇率相对美元升值的话,将有可能增加钢材进口量,减少出口,不利于国内钢材的供需平衡。

#### 五、公司新年度生产经营计划

2005 年,公司的生产经营计划:生铁 765 万吨,钢 850 万吨,钢材 725 万吨,有色加工材 31,500 吨;

为完成以上目标,公司将着重抓好以下几方面工作:

(一)进一步挖掘设备潜能,提高生产水平,释放规模效益。继续坚持“两条线”理念,以系统优化增效为目标,着力改善主要技术经济指标。其中,吨钢综合能耗降到 723 公斤标煤以下,两座大高炉的入炉焦比力争进入全国同行业前列。

(二)强化品种开发和结构调整,重点增加冷镦钢、合结钢、耐候钢、石油管用钢等品种钢产量,开发大管坯、冷轧基板、宽厚板等新品种,增加热轧薄板、无缝钢管等高附加值产品产量。

(三)推进供应链管理,积极参与资源大户的产业重组和基地建设,不断提高直供直销的比例,加快建立长期、稳定、安全的原材料供应体系。同时,完善构筑铁路为主、公路与水路为辅的多元物流体系。

(四)贯彻客户导向原则,强调快速反映市场需求及战略差异化,加强对直销客户产品使用的跟踪和意见反馈,提高客户满意度,扩大产品直接销售量,追求高稳定、低风险、低成本、高效益。

(五)强化质量导向,改进产品质量,杜绝质量事故的发生。

(六)不断强化环境友好的观念,大力发展循环经济,重视对“三废”资源的综合利用,实施“三

废”资源的闭路循环，努力朝“清洁工厂”、“绿色企业”的目标迈进。

## 六、公司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，具体情况如下：

——2004年1月14日，公司二届十次董事会在公司总部召开，通过了如下议案：

1. 《公司2003年度总经理工作报告》；
2. 《公司2003年度董事会工作报告》；
3. 《关于公司2003年度计提资产减值准备的议案》；
4. 《关于核销部分应收账款坏账准备的议案》；
5. 《关于处理部分固定资产报废损失的议案》；
6. 《关于调整公司土地租赁价格及面积的议案》；
7. 《关于公司2003年度财务决算报告的议案》；
8. 《关于公司2003年度利润分配预案的议案》；
9. 《关于公司2003年年度报告正文及年度报告摘要的议案》；
10. 《关于公司2004年生产计划的议案》；
11. 《关于公司2004年固定资产投资计划的议案》；
12. 《关于授权董事长签署公司对外融资协议的议案》；
13. 《关于预计公司与涟钢集团之间2004年度执行《原材料供应合同》关联交易金额上限的议案》；
14. 《关于预计公司与南方建材股份有限公司关联交易金额上限的议案》；
15. 《关于前次增发募集资金使用情况的说明》；
16. 《关于公司符合发行可转换公司债券条件的议案》；
17. 《关于延长可转债发行方案有效期的议案》；
18. 《关于召开公司2003年年度股东大会的议案》。

——2004年4月13日，公司二届十一次董事会在公司总部召开，通过了如下议案：

《关于公司二00四年第一季度报告的议案》

——2004年7月28日，公司二届十二次董事会议以通讯表决方式召开，通过了如下议案：

《关于公司2004年半年度报告及摘要的议案》

——2004年9月3日，公司二届十三次董事会在公司总部召开，通过了如下议案：

1. 《关于衡阳华菱钢管有限公司增资衡阳连轧管有限公司的议案》；
2. 《关于修改《公司章程》部分条款的议案》。

——2004年10月18日，公司二届十四次董事会议以通讯表决方式召开，通过了如下议案：

1. 《公司2004年第三季度报告的议案》；
2. 《公司董事会前次募集资金使用情况补充说明的议案》。

——2004年11月16日，公司二届十五次董事会在公司总部召开，通过了如下议案：

1. 《关于湘钢事业部资产重组的议案》；
2. 《关于子公司衡阳华菱钢管有限公司收购衡阳华菱连轧管有限公司股权的议案》；
3. 《关于召开公司2004年第二次临时股东大会的议案》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

1. 根据公司股东大会决议，公司修订了《公司章程》部分条款和内容。
2. 报告期内，公司通过中国证监会的核准，成功发行了 20 亿元可转债。
3. 报告期内，完成了湘钢事业部的资产重组。
4. 报告期内，完成了衡阳华菱钢管有限公司对衡阳连轧管有限公司的增资，以及衡阳华菱钢管有限公司对衡阳华菱连轧管有限公司股权的受让，受让完成后公司直接和间接持衡阳华菱连轧管有限公司的持股比例由原来的 36.75% 增持至 50.18%。

## 七、本次利润分配预案

经公司二届十七次董事会审议，公司拟以 2004 年度末总股本 1,765,375,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1 元（含税），共派发现金 17,653.75 万元。该预案尚需公司股东大会批准。

## 八、其他报告事项

报告期内公司选定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露的报刊，没有变更。

## 九、湖南开元有限责任会计师事务所《关于上市公司存在控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》

根据湖南开元有限责任会计师事务所《关于上市公司存在控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，公司与控股股东及其他关联方的往来，均为经营性往来，不存在大股东占用资金问题。

## 十、独立董事对外担保情况的专项说明

1. 公司能够严格遵守《上市规则》的有关规定，没有为控股股东的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。
2. 公司担保（包括对外担保及子公司之间的担保）总额 206,994.99 万元，占 2004 年度合并会计报表净资产 66.71 亿元的 31.03%。
3. 公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行了全部对外担保情况的信息披露义务，并按规定向注册会计师如实提供了公司全部对外担保情况。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会召开情况

报告期内监事会共召开四次会议，会议情况如下：

（一）2004年1月14日，在湖南省长沙市公司总部会议室召开二届监事会八次会议，审议并通过如下议案：

1. 《公司2003年度监事会工作报告》；
2. 《公司2003年度报告及年度报告摘要》；
3. 《关于核销部分应收帐款坏帐准备的议案》；
4. 《公司2003年度利润分配预案》；
5. 《关于处理部分固定资产报废损失的议案》；
6. 《关于公司2003年度计提资产减值准备的议案》；
7. 《公司2004年固定资产投资计划的议案》；
8. 《关于预计公司与涟钢集团之间2004年度执行（原材料供应合同）关联交易总金额上限的议案》；
9. 《公司2003年度财务决算报告》；
10. 《关于预计公司与南方建材之间2004年度关联交易总金额上限的议案》；
11. 《关于调整公司土地租赁价格和面积的议案》；
12. 《关于授权董事长签署公司对外融资协议的议案》；
13. 《关于为控股子公司提供担保的议案》；
14. 《关于前次增发募集资金使用情况的说明》。

（二）2004年9月3日，在湖南省长沙市公司总部会议室召开二届九次监事会会议，审议通过了如下议案：

1. 《关于衡阳华菱钢管有限公司增资衡阳连轧管有限公司的议案》；
2. 《关于修改公司章程部分条款的议案》；
3. 《关于调整公司监事的议案》。

（三）2004年10月9日，在湖南省长沙市公司总部会议室召开二届监事会十次会议，会议选举刘国忠为公司监事会主席。

（四）2004年11月16日，在湖南省长沙市公司总部会议室召开二届监事会十一次会议，会议审议并通过了如下议案：

1. 《关于湘钢事业部资产重组的议案》；
2. 《关于子公司衡阳华菱钢管有限公司收购衡阳华菱连轧管有限公司股权的议案》。

学习了《关于进一步完善监事会主席联席会议制度促进上市公司内部制衡机制建设的指导意见》、《关于进一步做好2004年度监事监督工作的指导意见》、《关于进一步完善上市公司监事会制度的意见》。

### 二、监事会独立意见

通过四次监事会议、列席董事会议，监事会成员全面参与了公司的重大决策，并实施了事后监督职能，本监事会认为：



1. 根据董事会的决策，公司经理层能严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》和国家有关法律、法规规范运作；董事会、经理层为公司的长远发展，为股东的利益，做到了诚心勤勉、尽职尽责，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的规定；每次董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定；公司建立了完善的内部控制制度；公司董事、经理等高级管理人员在执行公务时，没有发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

2. 湖南开元有限责任会计师事务所为公司出具标准无保留意见的《2004 年度财务审计报告》真实、客观、准确地反映了公司 2004 年财务状况和经营成果。

3. 公司为强化钢铁主业发展，保持竞争优势，形成板、管、线的专业化分工格局，公司成功发行 20 亿元可转换债券，保证了薄板项目二期工程、衡阳华菱连轧管有限公司大无缝项目、湘钢精品工程等募资项目的如期进行。公司的这项重大决策，符合全体股东的长远利益和公司的实际情况，有利于提高公司的综合竞争力。

4. 报告期内公司控股子公司衡阳华菱钢管有限公司增资衡阳连轧管有限公司 14000 万元；公司以持有的华光线材 75% 的股权和湘钢事业部全部资产作为出资，与湘钢集团共同组建湖南华菱湘潭钢铁有限公司，撤销湘钢事业部；衡阳华菱钢管有限公司受让衡钢集团其持有的衡阳华菱连轧管有限公司 30.75% 股权，华菱钢管持有连轧管公司股权至 88.46%。公司与控股股东——湖南华菱钢铁集团有限责任公司签订有《综合服务协议》、《工厂场地租赁协议》、《商标使用许可协议》、《原材料供应合同》等协议；公司与南方建材股份有限公司签署《互供商品合同》等。

公司的上述重组、协议及关联交易行为，是按照上市公司有关规定进行的，通过了关联交易委员会的审核、独立董事意见；在股东大会审议时，关联股东采取了回避表决措施，没有发现内幕交易，没有损害中小股东的权益和造成公司资产流失；涉及的关联交易价格合理，体现了公开、公平、公正的原则，没有损害公司及股东利益；所有涉及关联交易议案的操作过程是合法有效的，保护了中小投资者的利益。

5. 报告期间，公司董事会和经理层规范运作，严格履行了《关于逐步减少关联交易计划安排》的承诺，先后对湘钢事业部及衡阳华菱钢管有限公司进行资产重组等，并与控股股东已完全实现了资产、财务、业务、机构、人员“三分开”、“五独立”，没有大股东占用资金现象。

6. 报告期间公司利润较去年同期有较大增长的主要原因：一是主要产品产量大幅增加；二是产品结构调整，取得成效；三是募集资金投入产生效益；四是董事会成员和经理层勤勉努力及全体员工勤奋劳动的结果。

监事会对公司 2004 年所做工作较满意。今后，本监事会将一如既往地忠实履行《公司章程》所赋予的职责，维护公司利益和股东利益，并坚信公司在 2005 年定将稳健经营，取得更好的业绩回报全体股东。

## 第十节 重要事项

一、报告期内，公司没有重大诉讼、仲裁事项发生，也没有前期发生持续到报告期间的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司资产收购、重组、转让情况。

### （一）重组资产收购情况

1. 公司 2004 年 10 月 9 日第一次临时股东大会审议通过了《关于衡阳华菱钢管有限公司增资衡阳连轧管有限公司的议案》。衡阳华菱钢管有限公司拟增资衡阳连轧管有限公司 14000 万元，湖南衡阳钢管（集团）有限公司以经评估的 295974.9 平方米土地，价值 10655.1 万元出资。增资后，衡阳连轧管有限公司注册资本增加到 34655.1 万元，公司持股 11.54%，华菱钢管持股 57.71%，衡钢集团持股 30.75%。有关资产已办理了过户手续。

2. 公司 2004 年 12 月 24 日第二次临时股东大会审议通过了《关于子公司衡阳华菱钢管有限公司收购衡阳华菱连轧管有限公司股权的议案》。公司控股子公司衡阳华菱钢管有限公司收购衡阳钢管（集团）有限公司持有的衡阳华菱连轧管有限公司 30.75% 的股权，加上已持有该公司的 57.71% 股权，子公司衡阳华菱钢管有限公司持有衡阳华菱连轧管有限公司股权增至 88.46%，本公司直接和间接持有衡阳华菱连轧管有限公司的持股比例由原来的 36.75% 增至 50.18%。

### （二）重大关联投资及资产重组的情况

公司 2004 年 12 月 24 日第二次临时股东大会审议通过了《关于湘钢事业部资产重组的议案》。

为履行公司一届十一次董事会议通过的关于逐步减少关联交易计划安排的决议，2004 年 12 月 24 日，经公司 2004 年第二次临时股东大会批准通过，公司以湘钢事业部全部实物资产和持有湖南湘钢华光线材有限公司 75% 的股权作为出资，与湘潭钢铁集团有限公司合资组建湖南华菱湘潭钢铁有限公司。2004 年 12 月，湖南华菱湘潭钢铁有限公司办理了工商登记手续。

1. 投资方：湖南华菱管线股份有限公司持有 79.9% 股权

湘潭钢铁集团有限公司持有 20.1% 股权

2. 企业名称：湖南华菱湘潭钢铁有限公司

3. 公司经营范围：生铁、钢坯、钢材，焦炭及副产品生产、销售；冶金机械设备制造、销售；冶金技术咨询；计算机及自动化设备经营与技术开发；钢铁、焦炭及化工产品（不含危险及监控化学品）的出口，本公司生产所需的原辅材料、机械设备及零配件的进出口业务，开展“三来一补”业务。

4. 注册资本：20 亿元

5. 2004 年末公司资产规模：881,019 万元

6. 重大在建项目：详见本报告第十一节财务报告在建工程湘钢重组部分资产。

7. 关联重组对公司的重大影响：本次资产重组的完成，将对公司的组织结构、公司资产的完整、公司资产财务状况、资产的盈利能力等方面将产生重大的影响。公司在湘潭区的关联交易将大幅减少。本次重组中，所涉及的资产产权及对华光线材的股权正在办理过户手续，所涉及的债权、债务也在办理中。

### （三）无资产转让情况

### 三、报告期内重大关联交易事项

报告期内，日常重大关联交易事项见财务报告附注七。

### 四、公司其它重大合同及履行情况

1. 公司无托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项；

(一)根据本公司与华菱集团及其子公司签署的《工厂场地租赁合同》及补充协议，华菱集团将十三宗土地租赁给本公司及薄板公司使用，租赁面积 167.74 万平方米，租赁期限 10 年，年租金 814.87 万元，已支付完毕。

根据薄板公司与华菱集团子公司涟钢集团新签署的《工厂场地租赁合同》，薄板公司向涟钢集团租赁工厂场地新增 21.13 万平方米，租赁期限 10 年，双方约定年租金 4.57 元/平方米，年租金 96.52 万元，本期租用 10 个月已支付 80.43 万元。

根据华菱光远与华菱集团子公司长铜公司签署的《土地使用协议》，长铜公司同意华菱光远无偿使用位于长沙市航空路 3 号面积为 22941.36 平方米的土地，使用期限为 3 年，自 2002 年 9 月 28 日起至 2005 年 9 月 28 日止。

根据薄板公司与涟钢集团签署的《办公楼租赁合同》，向该公司租用涟钢集团办公楼，租金以折旧额为计价基础，租赁期从 2002 年至 2006 年 1 月 1 日，年租金 3.5 万元，已支付完毕。

根据公司与华菱集团签署的《办公场所租用协议》，华菱集团租用公司办公楼，年租金 79 万元，已支付完毕。

### 五、重大担保

(一)报告期内，除为公司控股子公司担保外，无其他担保行为。

(二)公司为控股子公司湖南华菱光远铜管有限公司提供人民币贷款及开具银行承兑汇票担保，担保总额为 28,140 万元；为控股子公司湖南华菱涟钢薄板有限公司提供人民币贷款担保 131,000 万元，开具银行承兑汇票担保 7,896.66 万元，欧元贷款担保 2,689.02 万元，折合人民币 30,331.10 万元，日元贷款担保 73,318.97 万元，折合人民币 5,627.23 万元（上述担保已经公司股东大会批准）。公司累计对外担保总金额为 202,994.99 万元。公司无违规担保情况。

六、报告期内本公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

### 七、承诺履行事项

(一)公司 2003 年度股东大会通过的《关于预计公司与涟钢集团之间 2004 年度执行〈原材料供应合同〉关联交易总金额上限的议案》；预计双方之间 2004 年度关联交易总金额的上限为 55 亿元。报告期内，双方之间执行该合同的总金额为 50.17 亿元。

(二)公司 2003 年度股东大会通过了《关于公司与南方建材股份有限公司之间关联交易总金额



上限的议案》，预计双方互供商品的交易总金额上限为 6 亿元。报告期内，双方互供商品交易总金额为 4.14 亿元。

(三) 公司控股股东华菱集团承诺：华菱集团及其受控制的子公司或关联企业不会从事与本公司主营业务范围、主导产品形成实质性竞争的业务；不再设立与本公司主营业务范围、主导产品相同或类似的经济实体、分支机构，以及向其他类似的经济实体投资；华菱集团原有在全国各地设立的销售网络由本公司拥有。报告期内，华菱集团严格履行了该项承诺。

(四) 公司第一届十一次董事会通过的《关于逐步减少关联交易的计划安排》的决议。报告期内，公司以湘钢事业部资产和持有湖南湘钢华光线材有限公司 75% 的股权，与湘潭钢铁集团有限公司合资组建湖南华菱湘潭钢铁有限公司，重组后原湘钢事业部撤销，减少了关联交易。

(五) 报告期内，公司实施了 2003 年度股利分配，按 2003 年末公司总股本 1,765,375,000 股每 10 股派现金红利 1 元（含税）。

八、报告期内，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2004）114 号文核准，公司于 2004 年 7 月 16 日通过深圳证券交易所发行总额为 20 亿元的可转债，每张面值 100 元，转股价格 5.01 元，发行期限为五年。

(一) 2005 年 1 月 16 日至 2009 年 7 月 16 日为公司可转债转股期；

(二) 报告期末无可转债转股情况发生；

(三) 公司可转债担保人招商银行长沙分行。2004 年度，招商银行盈利能力、资产状况和信用状况良好，未发生重大变化；

(四) 公司的负债情况、资信情况以及在未来年度还债的现金安排：报告期末公司（母公司报表口径）资产总额为 101.32 亿元，负债为 34.60 亿元，其中：短期借款 3.8 亿，长期借款 5000 万元，可转换债券及应付利息 20.09 亿。资产负债率为 34.15%，公司的流动比率和速动比率分别为 1.28 和 1.19，表明公司具有较强的偿债能力。公司主要贷款银行为中国工商银行、中国银行、中国建设银行、招商银行等。公司与各贷款银行都建立了良好的合作关系，严格遵守银行结算纪律，按时归还银行贷款本息，取得了良好的信誉。公司的银行贷款都按期还本付息，不存在拖欠利息和本金的情形，资信状况良好。

九、报告期内公司聘任湖南开元有限责任会计师事务所为审计机构。报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬 90 万元，其对公司进行审计时所发生的交通费、食宿费等费用均由公司负责。湖南开元有限责任会计师事务所已为本公司连续提供 7 年的审计服务，签字注册会计师符合《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》。

十、报告期内公司未更改名称也未更改股票简称。

十一、报告期内，公司董事会及董事、高级管理人员在报告期内没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内，无会计估计变更的情况。

### 十三、其他事项

(一)北京市第一中级人民法院于2004年12月31日作出驳回芬兰奥托库姆普联合会股票公司诉讼公司控股子公司湖南华菱光远铜管有限公司侵犯其持有的中国专利的请求，维持国家知识产权局宣告其专利无效的判决。报告期内，对公司的经营成果与财务状况无影响。

(二)2004年12月，公司与薄板公司签订《申请转让注册商标申请书》，将“双菱”牌商标转让给薄板公司。薄板公司与涟钢集团、涟钢事业部签订了《商标使用许可合同》。

(三)2004年7月10日，公司网站域名变更为 <http://www.valin.cn>。

### 十四、期后事项

2005年1月14日，公司控股股东华菱集团与Mittal Steel Company N.V.（米塔尔钢铁公司）在湖南长沙签订了《股份转让合同》，华菱集团将持有的公司65625万股国有股股份转让给米塔尔钢铁公司，相关信息已披露于2005年1月15日的《中国证券报》、《证券时报》。股权转让工作现正处于报批阶段。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告全文

开元所股审字（2005）第 009 号

### 审计报告

湖南华菱管线股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南华菱管线股份有限公司(以下简称贵公司)2004 年 12 月 31 日的资产负债表以及合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表以及合并利润及利润分配表、2004 年度的现金流量表以及合并现金流量表。这些会计报表的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 日的财务状况以及合并财务状况、2004 年度的经营成果以及合并经营成果、2004 年度的现金流量情况以及合并现金流量情况。

湖南开元有限责任会计师事务所

中国注册会计师：周重揆

湖南·长沙

中国注册会计师：曹国强

二〇〇五年二月一日

## 会计报表附注

### 附注一：公司基本情况

湖南华菱管线股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经湖南省人民政府湘政函[1999]58号文批准，由湖南华菱钢铁集团有限责任公司（以下简称华菱集团）为主发起人，联合长沙矿冶研究院、张家界冶金宾馆、湖南冶金投资公司、中国冶金进出口湖南公司，于1999年4月共同发起设立。经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）证监发行字[1999]75号文件批准，本公司于1999年7月5日向社会公开发行人民币普通股（A股）20,000万股。股票发行后，本公司注册资本为人民币125,230万元，并经湖南省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号4300001003378。

本公司2000年5月第五次股东大会（1999年年会）决议以公司1999年末总股本125,230万股为基础，向全体股东每10股送2股红股及派现金红利0.50元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增0.5股。由此，公司注册资本增至156,537.50万元。

经中国证监会证监发行字（2001）74号文件核准，本公司于2002年3月向社会公众增发人民币普通股20,000万股，公司注册资本增至176,537.5万元，均已经湖南省工商行政管理局核准变更登记。

经中国证监会证监发行字[2004]114号文核准，公司于2004年7月16日发行可转换公司债券200,000万元，期限5年，转股期为2005年1月16日至2009年7月16日。

本公司属于冶金行业，经营范围：生产和销售政策允许的钢坯、无缝钢管、线材、螺纹钢、热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板、中小型材等黑色和有色金属产品及相关附属产品。

本公司下设公司总部、涟钢事业部等全资分支机构及湖南华菱湘潭钢铁有限公司（以下简称华菱湘钢）、湖南华菱光远铜管有限公司（以下简称华菱光远）、衡阳钢管有限公司（以下简称衡阳钢管）、衡阳华菱钢管有限公司（以下简称华菱钢管）、湖南华菱涟钢薄板有限公司（以下简称薄板公司）五个控股子公司。

### 附注二：会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

#### 2、会计年度

本公司采用公历年制，即公历每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

本公司会计核算以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、 外币业务核算方法

外币经济业务按发生当日市场汇价折合人民币记账，期末对货币性项目中外币余额按期末中国人民银行公布的汇价进行调整，因汇价变动发生的差额，作为汇兑损益，分别按下列情况处理：

- (1)在筹建期间发生的汇兑损益，计入长期待摊费用；
- (2)与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的规定进行处理；
- (3)除上述情况外，汇兑损益均计入当期损益。

6、 现金等价物的确认标准

本公司将期限短（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、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

7、 短期投资计价及收益确认方法、跌价准备的确认及计提方法

短期投资按实际成本计价，期末按照成本与市价孰低法计价，并以市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

短期投资收益：持有期间实际取得的现金股利和利息冲减短期投资成本（不含购买时支付的已宣告但未领取的现金股利或已到付息期但未领取的利息），转让短期投资时取得的收入减去短期投资成本后的差额确认为投资收益。

8、 坏账损失的确认标准、核算方法、计提范围和计提比例

(1) 坏账损失的确认标准：

本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，超过三年且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

(2) 坏账损失采用备抵法核算，分别按下列方法和比例对应收账款、其他应收款计提坏账准备。

应收账款计提坏账准备方法为账龄分析法，按如下比例计提：

账 龄	计提比例
1 年 以 内	5%
1-2 年	15%
2-3 年	25%
3-4 年	35%
4-5 年	50%
5 年 以 上	100%

其他应收款计提坏账准备为余额百分比法，按其期末余额 6% 计提坏账准备。

9、存货的分类、计价、核算方法、存货的盘存制度及存货跌价准备的确认与计提

(1) 本公司存货包括：原料及主要材料、辅助材料、备品配件、燃料、委托加工材料、自制半成品、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货核算：除产成品外，均采用计划成本进行日常核算，月末将计划成本调整为实际成本。

(3) 产成品按实际成本核算，发出产成品采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(5) 存货盘存采用永续盘存制。

(6) 期末对存货进行清查，按成本与可变现净值孰低法计价，按单个项目的成本高于其可变现金额的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资计价及核算方法、股权投资差额的摊销、长期投资减值准备的确认和计提方法

(1) 长期股权投资的核算方法

本公司对外长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下的，或虽投资占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司投资占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以上或虽投资不足 20% 但具有重大影响的，采用权益法核算。

自 2003 年 1 月 1 日起，根据《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答》的规定：采用权益法核算时，长期股权投资初始投资成本与应分享被投资企业权益份额的差额作为股权投资差额，分情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按 10 年分期平均摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。对本公司 2003 年 1 月 1 日以前对外投资形成的股权投资差额，不作追溯调整，对其余额在规定的剩余期限内分期平均摊销，计入损益，直至摊销完毕为止。

(2) 长期债权投资的核算方法

本公司长期债权投资按实际支付的价款计价，包括税金、手续费等相关费用。取得的分期付息到期偿还本金的债券，其实际支付的价款中含有自发行日起至取得日止的利息，作为应收项目单独核算；取得的到期还本付息的债券，其实际支付的价款中含有自发行日起至取得日止的利息，在长期债权投资中单独核算。长期债权投资按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，并按当期应分摊的溢价或折价进行调整后，计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备：本公司在期末时按照其账面价值与可收回金额孰低计价，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计提的长期投资减值准备列入当期损益。

11、固定资产的确认标准、分类、计价方法、折旧方法及减值准备的确认和计提方法

(1) 固定资产确认标准：

固定资产系指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等资产以及单位价值



在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品。

(2) 固定资产计价：

固定资产按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税金、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。固定资产取得时的成本应当根据具体情况分别确定：

凡购置不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等，作为入账价值。

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。

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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30% 的，在租赁开始日，本公司按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的账面价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减去改建、扩建过程中发生的变价收入，作为入账价值。

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确定受让的固定资产的入账价值：

A、收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费作为入账价值；

B、支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费作为入账价值。

以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确定换入固定资产的入账价值：

A、收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额作为入账价值；

B、支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

接受捐赠的固定资产，应按以下规定确定其入账价值：

A、捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。

B、捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值。

a、同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

b、同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

c、如受赠的系旧的固定资产，按照上述方法确认的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为入账价值。

⑨盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为入账价值。

(3) 固定资产的分类：

固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他等五大类。

(4) 固定资产折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法，按固定资产的分类折旧率计提折旧。各类固定资产年折旧率如下：

固定资产	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	3-4	3.99-2.43
机器设备	9-18	3-4	10.67-5.39
运输设备	6-10	3-4	16-9.7
电子设备	6-10	3-4	16-9.7
其他	6-13	3-4	16-7.46

(5) 固定资产减值准备：本公司期末对实质已发生减值的固定资产计提减值准备，计入当期损益；固定资产减值准备按单项资产计提。对于因市价持续下跌、或损坏、技术陈旧、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的固定资产，应将其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

长期闲置不用，在可预计的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

## 12、在建工程的核算、转入固定资产的时点及减值准备的确认和计提方法

在建工程按实际成本核算，包括为建造或大修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程。在建工程成本包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出。其中：新建、



改扩建的在建工程达到预定可使用状态时依据工程竣工决算结转为固定资产；若前述工程虽已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算，则于达到预定可使用状态时估价预转固定资产，待办理竣工决算后再进行调整。

在建工程减值准备：本公司期末对预计发生减值的在建工程计提减值准备，对于有证据表明在建工程已经发生了减值的，按在建工程预计可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 13、借款费用的会计处理、借款费用资本化金额的计算方法

(1)公司所发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的，应于费用发生时资本化，计入所购建固定资产的成本；未满足资本化条件的，于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2)借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

① 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）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。

(3)用借款进行的工程所发生的借款利息，属于在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建工程成本，固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益；用外币借款进行的工程，因汇率变动而多付或少付的人民币，在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建工程成本，固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益。

### 14、无形资产的计价、摊销方法、无形资产减值准备的确认和计提方法

(1)无形资产的计价

购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；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、聘请律师等费用入账；开发过程中发生的费用，计入当期损益。

(2)无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起，在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按如下原则确定：①合同规定了受益年限，但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定的受益年限平均摊销；②合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按不超过受益年限和有效年限两者之中较短的期限摊销；④合同没有规定

受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

### (3)无形资产减值准备

本公司对于预计可收回金额低于其账面价值的无形资产按其差额计提减值准备，计入当期损益。

### 15、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用，是指企业已经支出、摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。

(1) 长期待摊费用在受益期内平均摊销；

(2) 除购建固定资产以外，所有筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

### 16、收入的确认原则和方法

商品销售，按以下原则确认：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不再保留已售出商品通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施控制，相关的经济利益能够流入，并且相关的收入成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

提供劳务，按以下原则确认：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### 17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

### 18、合并会计报表的编制方法

本公司依据财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。

(1)合并范围：本公司直接或间接拥有 50% 以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业和本公司实际控制的其他被投资企业。

(2)编制方法：以母公司和子公司的个别会计报表为基础，合并资产负债表、利润及利润分配表和现金流量表，将母公司和子公司、子公司相互之间发生的经济业务及对个别会计报表有关项目的影 响进行抵销。

## 附注三：税项

### 1、流转税及附加

(1) 本公司销售产品按 17%、13% 的增值税率计缴，提供劳务按 5% 的营业税率计缴，按应交流转税额的 7% 计缴城市维护建设税，按应交流转税额的 3% 或 5% 计缴教育费附加。

(2) 根据财政部等四部门财税字（1999）34 号“关于改进钢材‘以产顶进’办法的补充通

知”，以不含税价格销售给加工出口企业用于加工生产出口产品的钢材，免征增值税，其进项税额准予在其内销产品的销项税中予以抵扣。本公司及所属子公司享受此政策。

2、企业所得税

(1) 本报告期本公司依据有关税法的规定按 33% 的税率缴纳所得税。

(2) 华光线材是经湖南省对外贸易经济合作厅及湖南省财政厅湘外经贸外资[2003]76 号文件认定的先进技术企业，经湖南省国家税务局涉外税务分局批准，自 2004 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止,减半征收企业所得税。本期企业所得税率为 15%。

(3) 衡阳钢管系中外合资经营企业，经衡阳市国家税务局涉外分局批准认定为生产性外商投资企业，并自 2000 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止执行“两免三减半”的优惠政策，本期执行减半征收，其企业所得税率为 15%。

(4) 华菱光远是经湖南省科学技术厅湘科高字[2001]272 号文件认定的高新技术企业，经湖南省地方税务局直属分局批准，自盈利年度起两年内免征企业所得税，从第三年起按 15% 缴纳所得税。本期企业所得税率为 15%。

(5) 根据财政部、国家税务总局联合下发的《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》（财税字[1999]290 号）文件的规定，公司享受国产设备抵免企业所得税的政策。

3、其他税费按规定缴纳。

附注四：纳入合并报表范围的公司

(一) 直接控股的公司

单位名称	注册资本	经营范围	投资额	所占权益比例	是否合并
湖南华菱湘潭钢铁有限公司①	200,000 万元	生铁、钢坯、钢材、焦炭及副产品生产、销售；冶金机械设备制造、销售；冶金技术咨询	241,954 万元	79.9%	是
湖南华菱光远铜管有限公司	10,832 万元	生产、销售政策允许的铜铝材及其合金产品，其它有色金属材料及制品，销售政策允许的矿产品	7,950 万元	73.39%	是
衡阳钢管有限公司	1,500 万美元	生产、销售各种钢管、钢坯、炼钢及轧钢的附属制品，收购自用的废钢铁	1125 万美元	75.00%	是
衡阳华菱钢管有限公司②	146,413 万元	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	63,949 万元	43.68%	是
湖南华菱涟钢薄板有限公司	106,145 万元	生产和销售热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品	86,145 万元	81.16%	是

注：①2004 年 12 月 24 日，本公司第二次临时股东大会通过了公司与湘潭钢铁集团有限公司（以下简称湘钢集团）签署的《出资协议书》，以 2004 年 9 月 30 日为基准日，本公司以所属湘钢事业部全部资产和持有华光线材 75% 的股权，湘钢集团以炼铁厂、烧结厂、焦化厂、热电厂、动

力厂、运输部、渣钢公司的废钢加工与焙烧厂等七个主体厂、十一个相关处室的资产以及相关土地使用权出资组建华菱湘钢，注册资本 20 亿元，本公司持有 79.9% 的股份，湘钢集团持有 20.1% 的股份。华菱湘钢已于 2004 年 12 月 24 日成立，资产总额 798,720.99 万元，负债 495,854.61 万元，净资产 302,866.38 万元。根据合并会计报表的有关规定，本报告期内只合并了华菱湘钢的资产负债表。

②华菱钢管成立于 2000 年 12 月 7 日，是由中国华融资产管理公司（以下简称华融公司）、中国东方资产管理公司（以下简称东方公司）、湖南衡阳钢管（集团）有限公司（以下简称衡钢集团）和本公司共同组建的债转股公司，属有限责任公司，本公司占 43.68% 的股权，华融公司占 31.62% 的股权，东方公司占 16.69% 的股权，衡钢集团占 8.01% 的股权。根据本公司 2000 年 12 月 1 日与该公司其他股东签订的合资协议中约定，其他股东全权委托本公司经营管理该公司，本公司对该公司拥有实际控制权，因此将华菱钢管纳入合并会计报表范围。

（二）间接控股的公司

单位名称	注册资本	经营范围	投资额	直接持股比例	间接持股比例	是否合并
衡阳钢管集团国际贸易有限公司①	400 万元	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务	273 万元		39.31%	是
湖南湘钢华光线材有限公司②	9,320 万元	生产、销售各种钢材、钢材深加工产品	9,000 万元		59.93%	是
衡阳华菱连轧管有限公司③	34,655.10 万元	无缝钢管的生产、销售	4,000 万元	11.54%	38.64%	是

注：①本公司对华菱钢管拥有实际控制权，华菱钢管持有衡钢国贸 90% 的股权，因此将衡钢国贸纳入合并报表范围。

②华光线材原系本公司直接控股子公司，2004 年 12 月，本公司将持有其 75% 的股权作为出资额投入到华菱湘钢，故华光线材由直接控股子公司变成了间接控股子公司。

③衡阳华菱连轧管有限公司（以下简称华菱连轧）成立于 2003 年 12 月 30 日，是华菱钢管与本公司共同组建的有限公司，本公司持有 40% 的股权，华菱钢管持有 60% 的股权。华菱连轧于 2004 年 10 月增加注册资本 24,655.10 万元，其中：华菱钢管增加出资 14000 万元，增资后占注册资本的 57.71%；衡钢集团增加出资 10,655.10 万元，增资后占注册资本的 30.75%。华菱钢管于 2004 年 12 月受让衡钢集团持有华菱连轧 30.75% 的股权。股权变更后，华菱钢管占华菱连轧 88.46% 的股权；本公司占华菱连轧 11.54% 的股权。由于本公司持有华菱钢管 43.68% 的股权，本公司直接和间接持有华菱连轧 50.18% 的股权。因此将华菱连轧纳入合并会计报表范围。

附注五：合并会计报表主要项目注释

金额单位：人民币元

## 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	199,990.64	191,469.93
银行存款	3,025,770,363.37	1,667,945,656.53
其他货币资金	507,083,746.32	114,312,433.21
<b>合计</b>	<b>3,533,054,100.33</b>	<b>1,782,449,559.67</b>

注：①货币资金增加 175,060.45 万元，增长 98.21%。主要原因是今年生产规模增大，销售收入增加及发行的可转债募集资金尚未使用完。

②本期银行存款中有 4,900 万元用于对银行借款的质押。

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,759,008,975.82	713,830,256.63
商业承兑汇票	-	
<b>合计</b>	<b>1,759,008,975.82</b>	<b>713,830,256.63</b>

注：应收票据增加 104,517.87 万元，增长 146.42%。主要是今年销售收入增加，使得应收票据相应增加。

## 3、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1年以内	78,615,252.91	29.75	3,930,762.65	5.00	87,141,829.43	31.18	4,357,091.49	5.00
1-2年	45,891,569.16	17.37	6,883,735.37	15.00	40,917,151.23	14.64	6,137,572.69	15.00
2-3年	13,617,608.06	5.15	3,404,402.01	25.00	20,952,461.03	7.50	5,238,115.26	25.00
3-4年	9,372,715.42	3.55	3,280,450.39	35.00	17,959,080.87	6.42	6,285,678.31	35.00
4-5年	11,468,382.66	4.34	5,734,191.33	50.00	9,703,380.98	3.47	4,851,690.50	50.00
5年以上	105,283,983.87	39.84	105,283,983.87	100.00	102,848,569.03	36.79	102,848,569.03	100.00
合计	264,249,512.08	100.00	128,517,525.62		279,522,472.57	100.00	129,718,717.28	

注：①本账户中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

②欠款金额前五单位的金额合计为 48,375,670.98 元，占应收账款金额的 18.31%。

## 4、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	金额	所占比例 (%)	坏账准备
1年以内	29,750,751.54	96.42	1,785,045.09	43,891,700.41	98.89	2,633,502.01
1-2年	628,824.10	2.04	37,729.44	477,201.43	1.08	28,632.09
2-3年	461,168.28	1.49	27,670.10	-	0.00	-
3年以上	13,990.78	0.05	839.45	13,990.78	0.03	839.45
<b>合计</b>	<b>30,854,734.70</b>	<b>100.00</b>	<b>1,851,284.08</b>	<b>44,382,892.62</b>	<b>100.00</b>	<b>2,662,973.55</b>

注：①本账户中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

②欠款金额前五名单位的金额合计为14,212,742.81元，占其他应收款金额的46.06%。

## 5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	633,585,092.83	100.00	190,619,309.55	99.63
1-2年			709,234.81	0.37
2-3年	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>633,585,092.83</b>	<b>100.00</b>	<b>191,328,544.36</b>	<b>100.00</b>

注：①本账户中无预付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

②预付账款增加44,225.65万元，增长231.15%，其中①因湘钢集团重组进入华菱湘钢的资产中有预付账款11,910.87万元；②原材料资源紧张，向供应商预付货款增加32,314.78万元。

## 6、存货及存货跌价准备

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料及主要材料	719,326,585.10		270,280,270.78	
在产品	118,241,337.90		88,509,730.73	
自制半成品	221,386,480.49		28,180,386.22	
产成品	308,897,450.32		147,816,719.29	
辅助材料	161,894,430.58		8,800,846.82	
低值易耗品			6,328,017.03	
备品配件	168,939,441.40		72,236,617.09	
燃料	82,740,923.89		1,275.00	
<b>合计</b>	<b>1,781,426,649.68</b>		<b>622,153,862.96</b>	

注：存货增加115,927.28万元，增长186.33%，主要是①因湘钢集团重组进入华菱湘钢的资产中有存货59,396.12万元，②原材料价格上涨使存货总额增加及产量增加使库存量增加。



## 7、长期投资

## (1) 长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	11,103,100.04		14,280,984.90	

## ①长期股权投资明细表

被投资公司名称	投资金额	投资期限	占被投资单位注册资本比例	减值准备
湘财证券有限责任公司	2,000,000.00	长期	0.09%	0
合 计	2,000,000.00		-	

## ②股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期减少		摊余金额	摊销期限	形成原因
				本期摊销	本期转出			
湖南湘钢华光线材有限公司	45,834,353.74	28,646,471.04		4,583,435.37	24,063,035.67	0.00		溢价收购
湖南湘钢华光线材有限公司	23,644,013.82		23,644,013.82			23,644,013.82	10年	溢价收购
衡阳华菱钢管有限公司	-14,905,815.00	-13,415,233.50		-1,490,581.50		-11,924,652.00	10年	增资扩股
湖南华菱光远铜管有限公司	-3,339,908.64	-2,950,252.64		-333,990.86		-2,616,261.78	10年	增资扩股
合 计	51,232,643.92	12,280,984.90	23,644,013.82	2,758,863.01	24,063,035.67	9,103,100.04		

注：①本公司将持有的华光线材的股权投入到华菱湘钢，减少股权投资差额 24,063,035.67 元。

②由于设立华菱湘钢，对华光线材的资产进行评估，形成股权投资差额 23,644,013.82 元。

## 8、固定资产、累计折旧及减值准备

## (1) 原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	2,217,727,937.85	1,434,522,782.15	4,344,576.45	3,647,906,143.55
机器设备	4,953,697,218.44	5,850,523,593.46	204,033,600.25	10,600,187,211.65
电子设备	249,477,682.99	307,467,179.51	21,425,969.82	535,518,892.68
运输工具	65,744,423.54	86,243,511.37	9,648,737.70	142,339,197.21
其它	53,401,088.77	161,044,450.01	6,518,240.65	207,927,298.13
合计	7,540,048,351.59	7,839,801,516.50	245,971,124.87	15,133,878,743.22



## (2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	540,953,194.60	467,959,456.73	41,513,389.83	967,399,261.50
机器设备	1,670,427,461.41	1,466,165,283.23	139,686,917.18	2,996,905,827.46
电子设备	142,254,657.81	131,666,382.81	27,985,997.23	245,935,043.39
运输工具	29,736,047.03	45,942,772.12	5,896,294.23	69,782,524.92
其它	23,519,326.60	24,370,370.80	3,786,783.54	44,102,913.86
合计	2,406,890,687.45	2,136,104,265.69	218,869,382.01	4,324,125,571.13
净值	5,133,157,664.14			10,809,753,172.09

## (3) 减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
房屋建筑物	126,912.77		126,912.77	-	原湘钢事业部资产评估核销
机器设备	84,171,708.17		77,163,540.45	7,008,167.72	原湘钢事业部资产评估核销
电子设备	1,287,046.60		1,287,046.60	-	原湘钢事业部资产评估核销
运输工具	-		-	-	
其它	131,436.38		131,436.38	-	原湘钢事业部资产评估核销
合计	85,717,103.92		78,708,936.20	7,008,167.72	
净额	5,047,440,560.22			10,802,745,004.37	

注:①在建工程本期转入固定资产 457,405.27 万元,其中薄板公司热轧项目正式投产,增加暂估固定资产 282,612.63 万元。

②因重组设立华菱湘钢,增加固定资产原值 323,291.05 万元,累计折旧 131,674.81 万元,其中有部分固定资产抵押给中国工商银行湘潭市支行,原值 95,588 万元,净值 75,368 万元。

③本期出售固定资产原值 1,332.85 万元,净值 568.15 万元。

④因重组设立华菱湘钢,对原湘钢事业部的固定资产评估,固定资产净额共增值 8,583.21 万元。

## 9、工程物资

项 目	期末数	期初数
薄板公司国产设备	202,273,493.24	152,236,034.99
薄板公司进口设备	521,104,632.49	500,607,308.37
合 计	723,378,125.73	652,843,343.36

## 10、在建工程

项目名称	预算数	期初数		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
<b>一、连铸事业部</b>													
六轧钢稀整设备改造	15,000,000.00	14,394,904.18	-	1,329,365.33	-	15,724,269.51	-	-	-	-	-	自筹	100%
炼铁2#高炉本体改造	18,000,000.00	13,510,909.23	-	3,833,505.46	-	-	-	-	-	17,344,414.69	-	自筹	98%
三炼钢2#连铸机局部改造	5,000,000.00	5,830,446.75	-	360,971.71	-	6,191,418.46	-	-	-	-	-	自筹	100%
300M3高炉改造	1,000,000,000.00	864,396,418.07	-	247,706,755.93	-	1,112,103,174.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
炼铁上料能力提高改造	2,000,000.00	1,490,815.00	-	211,370.59	-	1,702,185.59	-	-	-	-	-	自筹	100%
完善显值溯源改造	1,000,000.00	508,616.58	-	207,622.60	-	-	-	-	-	716,239.18	-	自筹	98%
炼铁变频器改造	1,400,000.00	1,374,382.96	-	-	-	1,374,382.96	-	-	-	-	-	自筹	100%
三炼钢1#连铸机改造	5,980,000.00	5,521,992.19	-	118,955.93	-	5,640,948.12	-	-	-	-	-	自筹	100%
炼铁助燃风机改造	1,200,000.00	920,346.00	-	163,120.00	-	-	-	-	-	1,083,466.00	-	自筹	95%
棒材厂包装系统改造	1,500,000.00	1,189,441.78	-	394,423.34	-	1,583,865.12	-	-	-	-	-	自筹	100%
型材包装及冷床系统改造	4,690,000.00	1,389,688.92	-	2,499,479.22	-	3,889,168.14	-	-	-	-	-	自筹	100%
扩大喷炭烟炉前上料能力改造	3,500,000.00	3,338,806.26	-	101,026.64	-	-	-	-	-	3,439,832.90	-	自筹	90%
型材厂配套改造	15,290,000.00	13,197,411.53	-	846,140.64	-	12,222,074.65	-	1,821,477.52	-	-	-	自筹	100%
5#高炉槽下控制系统改造	450,000.00	81,919.28	-	81,610.92	-	163,530.20	-	-	-	-	-	自筹	100%
棒材厂整改完善工程	4,000,000.00	3,020,174.78	-	348,466.13	-	2,860,000.00	-	508,640.91	-	-	-	自筹	100%
炼铁2#高炉槽下除尘系统改造	1,600,000.00	1,531,279.58	-	-	-	1,531,279.58	-	-	-	-	-	自筹	100%
型材厂加热炉改造工程	2,200,000.00	1,538,226.20	-	806,250.44	-	2,344,476.64	-	-	-	-	-	自筹	100%
棒材厂轧机横梁改造	300,000.00	287,400.00	-	45,489.00	-	332,889.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
品质部化验室改造	455,000.00	119,651.91	-	375,909.35	-	495,561.26	-	-	-	-	-	自筹	100%

项目名称	预算数	期初数		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
品质部旧转鼓房改造	190,000.00	57,152.04	-	40,707.53	-	97,859.57	-	-	-	-	-	自筹	100%
三炼钢2#连铸机适应性改造	8,300,000.00	2,496,247.87	-	1,692,063.83	-	4,188,311.70	-	-	-	-	-	自筹	100%
棒材二厂轧机改造工程	2,400,000.00	2,183,793.93	-	103,827.76	-	-	-	-	-	2,287,621.69	-	自筹	95%
炼铁五空压站改造	6,300,000.00	-	-	5,432,385.97	-	-	-	-	-	5,432,385.97	-	自筹	86%
钢渣处理生产线改造	35,000,000.00	-	-	36,009,167.92	-	-	-	-	-	36,009,167.92	-	自筹	95%
设备库房改造	5,500,000.00	-	-	5,925,535.76	-	-	-	-	-	5,925,535.76	-	自筹	95%
计控厂水计量探头及信号线改造	900,000.00	-	-	681,342.87	-	-	-	-	-	681,342.87	-	自筹	80%
一炼钢连铸机热装热送改造	5,700,000.00	-	-	4,332,544.40	-	-	-	-	-	4,332,544.40	-	自筹	76%
大高炉新增一台AV45轴流鼓风机工程	22,000,000.00	-	-	21,792,773.12	-	-	-	-	-	21,792,773.12	-	自筹	95%
振兴路150吨地磅房改造	1,500,000.00	-	-	1,127,420.91	-	-	-	-	-	1,127,420.91	-	自筹	95%
三炼钢浇铸铸向西延长改造	6,000,000.00	-	-	6,619,846.35	-	-	-	-	-	6,619,846.35	-	自筹	80%
6#高炉铁水液面计改造	1,000,000.00	-	-	1,049,420.27	-	-	-	-	-	1,049,420.27	-	自筹	98%
6#高炉新建东干渣坑工程改造	500,000.00	-	-	404,076.07	-	-	-	-	-	404,076.07	-	自筹	98%
大高炉外购块矿堆场工程	17,000,000.00	-	-	17,744,056.32	-	-	-	-	-	17,744,056.32	-	自筹	95%
大高炉外购矿堆场二期工程	10,380,000.00	-	-	10,962,832.11	-	-	-	-	-	10,962,832.11	-	自筹	95%
1#高炉改造	100,000,000.00	-	-	81,873,069.00	-	81,873,069.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
3#高炉改造	40,000,000.00	-	-	12,960,000.00	-	-	-	-	-	12,960,000.00	-	自筹	30%
4#高炉改造	40,000,000.00	-	-	13,150,000.00	-	-	-	13,150,000.00	-	-	-	自筹	100%
一炼钢厂2#连铸机改造	22,000,000.00	-	-	6,500,000.00	-	-	-	6,500,000.00	-	-	-	自筹	100%
高炉煤气主管道改造	7,000,000.00	-	-	2,315,417.47	-	-	-	-	-	2,315,417.47	-	自筹	30%
棒材厂新增成品轧机机芯改造	1,500,000.00	-	-	1,533,111.32	-	-	-	-	-	1,533,111.32	-	自筹	90%
薄板剪切线工程	16,000,000.00	-	-	589,904.95	-	-	-	-	-	589,904.95	-	自筹	10%

项目名称	预算数	期初数		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
3#、4#高炉出铁场除尘工程改造	9,580,000.00	-	-	2,094,550.06	-	-	-	-	-	2,094,550.06	-	自筹	20%
一炼钢厂钢包整体打穿工程改造	4,600,000.00	-	-	1,478,352.11	-	-	-	-	-	1,478,352.11	-	自筹	35%
炼铁3#、4#高炉槽下、料坑除尘改造	2,000,000.00	-	-	580,000.00	-	-	-	-	-	580,000.00	-	自筹	35%
大高炉整改完善工程改造	6,800,000.00	-	-	152,902.82	-	-	-	-	-	152,902.82	-	自筹	10%
其他工程	77,870,000.00	1,666,386.58	-	58,790,649.03	-	35,964,158.99	-	18,812,000.00	-	5,680,876.62	-	自筹	
小计	1,533,585,000.00	940,046,411.62	-	555,366,421.18	-	1,290,282,622.49	-	40,792,118.43	-	164,338,091.88	-		
<b>二、华菱湘钢</b>													
企业信息化技术改造	42,000,000.00	20,989,252.96	-	8,995,138.45	-	29,543,258.41	-	441,133.00	-	-0.00	-	自筹	100%
连铸高效化	190,000,000.00	127,055,353.71	-	47,203,819.80	453,317.85	110,786,212.52	-	37,285,827.72	-	26,187,133.27	453,317.85	可转债	92%
轧钢加热炉改造	49,640,000.00	-	-	39,989,862.47	114,334.22	-	-	-	-	39,989,862.47	114,334.22	可转债、自筹	81%
棒材全连轧	80,430,000.00	-	-	61,487,440.91	185,202.77	59,309,953.80	-	-	-	2,177,487.11	185,202.77	可转债	76%
炼化干燥焙烧技术改造	120,310,000.00	-	-	62,927,093.53	1,007,395.45	-	-	-	-	62,927,093.53	1,007,395.45	贷款、自筹	52%
回收利用高炉煤气发电25MW汽轮发电项目	49,950,000.00	-	-	27,220,043.67	-	-	-	-	-	27,220,043.67	-	自筹	54%
回收利用高炉煤气发电130t/h煤气锅炉项目	49,900,000.00	-	-	10,860,000.00	-	-	-	-	-	10,860,000.00	-	自筹	22%
新建第四中央变电所	49,500,000.00	-	-	27,896,281.49	-	-	-	-	-	27,896,281.49	-	自筹	56%
三号高炉本体原地技术改造	49,800,000.00	-	-	43,800,000.00	-	-	-	-	-	43,800,000.00	-	自筹	88%
三号高炉矿槽及上料系统技术改造	49,800,000.00	-	-	25,790,000.00	-	-	-	-	-	25,790,000.00	-	自筹	52%
三号高炉风口平台及出铁场技改	49,800,000.00	-	-	23,200,000.00	-	-	-	-	-	23,200,000.00	-	自筹	47%

项目名称	预算数	期初数		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
三号高炉热风炉配套技术改造	49,800,000.00	-	-	34,800,000.00	-	-	-	-	-	34,800,000.00	-	自筹	70%
三号高炉供电及电气自动化技术改造	49,800,000.00	-	-	12,804,186.58	-	-	-	-	-	12,804,186.58	-	自筹	26%
新炼钢厂房改造项目	49,800,000.00	-	-	47,508,000.00	-	-	-	-	-	47,508,000.00	-	自筹	95%
连铸厂房改造项目	49,800,000.00	-	-	45,220,900.00	-	-	-	-	-	45,220,900.00	-	自筹	91%
连铸水处理设施	49,500,000.00	-	-	39,756,900.00	-	-	-	-	-	39,756,900.00	-	自筹	80%
转炉区起重运输设施	49,800,000.00	-	-	46,130,000.00	-	-	-	-	-	46,130,000.00	-	自筹	93%
连铸区起重运输设施	49,800,000.00	-	-	47,190,000.00	-	-	-	-	-	47,190,000.00	-	自筹	95%
转炉煤气回收技术改造	49,500,000.00	-	-	46,100,000.00	-	-	-	-	-	46,100,000.00	-	自筹	93%
炼钢区热力设施改造	49,800,000.00	-	-	46,580,000.00	-	-	-	-	-	46,580,000.00	-	自筹	94%
炼钢区除尘及通风设施	49,900,000.00	-	-	46,663,200.00	-	-	-	-	-	46,663,200.00	-	自筹	94%
转炉电气自动化改造	49,500,000.00	-	-	45,000,000.00	-	-	-	-	-	45,000,000.00	-	自筹	91%
连铸电气自动化改造	49,900,000.00	-	-	44,500,000.00	-	-	-	-	-	44,500,000.00	-	自筹	89%
炼钢区原料系统改造	49,820,000.00	-	-	43,000,000.00	-	-	-	-	-	43,000,000.00	-	自筹	86%
铁水预处理系统改造	49,800,000.00	-	-	41,544,800.00	-	-	-	-	-	41,544,800.00	-	自筹	83%
炼钢区总图管线改造	49,900,000.00	-	-	45,900,000.00	-	-	-	-	-	45,900,000.00	-	自筹	92%
轧钢磨整系统改造	49,900,000.00	-	-	31,000,000.00	-	-	-	-	-	31,000,000.00	-	自筹	62%
轧钢区液压及润滑系统改造	49,800,000.00	-	-	26,000,000.00	-	-	-	-	-	26,000,000.00	-	自筹	52%
轧辊修磨配套设施改造	49,900,000.00	-	-	29,800,000.00	-	-	-	-	-	29,800,000.00	-	自筹	60%
轧钢水处理设施改造	49,900,000.00	-	-	11,000,000.00	-	-	-	-	-	11,000,000.00	-	自筹	22%
轧钢起重运输设施改造	49,800,000.00	-	-	38,500,000.00	-	-	-	-	-	38,500,000.00	-	自筹	77%
轧钢区变电站及配套设施改造	49,900,000.00	-	-	24,500,000.00	-	-	-	-	-	24,500,000.00	-	自筹	49%

项目名称	预算数	期初数		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
轧钢总图管网改造	49,800,000.00	-	-	18,500,000.00	-	-	-	-	-	18,500,000.00	-	自筹	37%
生产高强度机械用钢原料改造项目	46,000,000.00	-	-	29,020,000.00	-	-	-	-	-	29,020,000.00	-	自筹	63%
钢水稀样真空脱气(VD)系统改造项目	49,800,000.00	-	-	43,400,000.00	-	-	-	-	-	43,400,000.00	-	自筹	87%
钢包稀样(LF)系统改造项目	49,900,000.00	-	-	42,007,800.00	-	-	-	-	-	42,007,800.00	-	自筹	84%
生产高强度机械用钢原料综合自动化仪表及系统改造项目	49,900,000.00	-	-	27,026,200.00	-	-	-	-	-	27,026,200.00	-	自筹	54%
轧钢电气主传动控制系统改造	48,800,000.00	-	-	21,000,000.00	-	-	-	-	-	21,000,000.00	-	自筹	43%
其他工程	309,500,000.00	144,065.44	-	221,784,032.00	-	3,360.85	-	3,371,415.90	-	218,553,520.61	-	自筹	
小计	2,420,430,000.00	144,109,672.11	-	1,515,906,498.90	1,760,250.29	195,643,305.50	-	41,098,376.70	-	1,403,053,408.73	1,760,250.29		
三、薄板公棚													
一)、超薄板带钢项目一期工程	2,177,000,000.00	1,682,698,310.63	-	579,751,800.12	-	2,262,427,170.75	-	-	-	-	-	-	0%
稀样及连铸车间	504,800,000.00	392,274,190.02	-	150,950,261.09	-	543,204,451.11	-	-	-	-	-	股金、自筹、贷款	100%
热轧带钢车间	1,177,800,000.00	915,574,224.16	-	297,906,811.04	-	1,213,481,035.20	-	-	-	-	-	股金、自筹、贷款	100%
水处理车间	171,500,000.00	117,990,596.89	-	46,881,618.94	-	164,872,200.83	-	-	-	-	-	股金、自筹、贷款	100%
钢渣库车间	125,500,000.00	51,507,707.79	-	36,352,180.49	-	87,853,888.28	-	-	-	-	-	股金、自筹、贷款	100%
其他工程	90,500,000.00	19,913,094.60	-	40,488,426.45	-	60,346,461.05	-	-	-	-	-	股金、自筹、贷款	100%
其他费用支出	116,900,000.00	185,435,627.17	-	7,277,507.11	-	192,715,154.28	-	-	-	-	-	股金、自筹、贷款	100%
二)、超薄板带钢项目二期工程	3,900,000,000.00	136,920,270.39	-	869,288,151.33	-	563,699,112.95	-	-	-	442,509,308.77	-	自筹、贷款、可转债	40%
A、第二条连铸生产线	605,177,500.00	56,474,904.00	-	507,224,208.95	-	563,699,112.95	-	-	-	-	-	自筹、贷款、可转债	100%
稀样及连铸车间	274,232,400.00	26,849,050.00	-	254,923,609.22	-	261,772,659.22	-	-	-	-	-	自筹、贷款、可转债	100%
热轧带钢车间	270,870,500.00	29,625,854.00	-	237,442,439.52	-	267,068,293.52	-	-	-	-	-	自筹、贷款、可转债	100%

项目名称	预算数	期初数		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
水处理车间	3,330,000.00	-	-	12,331,933.76	-	12,331,933.76	-	-	-	-	-	自筹、贷款、可转债	100%
其他工程	23,244,600.00	-	-	12,335,396.46	-	12,335,396.46	-	-	-	-	-	自筹、贷款、可转债	100%
其他费用支出	33,500,000.00	-	-	10,190,829.99	-	10,190,829.99	-	-	-	-	-	自筹、贷款、可转债	100%
B、超薄板带钢冷轧工程	2,894,822,500.00	80,445,366.39	-	362,063,942.38	-	-	-	-	-	442,509,308.77	-	自筹、贷款、可转债	25%
酸轧线	1,300,670,000.00	-	-	96,071,236.78	-	-	-	-	-	96,071,236.78	-	自筹、贷款、可转债	20%
镀锌线	787,700,000.00	-	-	63,740,878.77	-	-	-	-	-	63,740,878.77	-	自筹、贷款、可转债	15%
煤气净化及循环水系统	93,221,000.00	-	-	6,696,847.27	-	-	-	-	-	6,696,847.27	-	自筹、贷款、可转债	5%
废水处理	195,030,000.00	-	-	2,896,040.16	-	-	-	-	-	2,896,040.16	-	自筹、贷款、可转债	2%
成品库	91,318,000.00	-	-	17,657,944.04	-	-	-	-	-	17,657,944.04	-	自筹、贷款、可转债	40%
其他工程	260,820,000.00	-	-	74,707,296.07	-	-	-	-	-	74,707,296.07	-	自筹、贷款、可转债	40%
其他费用支出	166,063,500.00	80,445,366.39	-	100,293,699.29	-	-	-	-	-	180,739,065.68	-	自筹、贷款、可转债	70%
小计	5,777,000,000.00	1,819,615,641.02	-	1,449,019,951.45	-	2,826,126,283.70	-	-	-	442,509,308.77	-		
<b>四、华菱钢管</b>													
污水排放治理工程	700,000.00	461,000.00	-	69,000.00	-	530,000.00	-	-	-	-	-	-	100%
连轧3#精整线改造	49,900,000.00	44,092,778.61	-	2,761,079.83	-	46,853,858.44	-	-	-	-	-	自筹、贷款	100%
89连轧2#专用管加工线	20,000,000.00	18,817,504.29	-	307,021.83	-	19,124,526.12	-	-	-	-	-	自筹、贷款	100%
连轧二期改造	49,950,000.00	46,582,495.71	1,459,264.24	1,269,347.50	-	47,851,843.21	-	-	-	-	1,459,264.24	贷款、自筹	100%
89连轧减速机系统技术改造	25,000,000.00	22,910,282.90	-	609,845.61	-	23,520,128.51	-	-	-	-	-	贷款、自筹	100%
制氮站设备技术改造	19,040,000.00	7,648,884.23	-	-	-	-	-	7,648,884.23	-	-	-	贷款、自筹	100%
供气锅炉除尘改造	220,000.00	130,000.00	-	90,000.00	-	220,000.00	-	-	-	-	-	贷款、自筹	100%
物资管理处轨道衡改造	200,000.00	72,000.00	-	-	-	72,000.00	-	-	-	-	-	贷款、自筹	100%
108分厂电磁超声改造	1,450,000.00	-	-	630,547.90	-	-	-	-	-	630,547.90	-	自筹	43%



项目名称	预算数	期初数		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
89分厂轧型开卷设备	3,000,000.00	-	-	1,294,239.09	-	-	-	-	-	1,294,239.09	-	自筹	43%
2#石浦管加厚线改造	9,800,000.00	-	-	2,130,024.11	-	-	-	-	-	2,130,024.11	-	自筹	22%
东西干道	3,600,000.00	-	-	3,566,466.50	-	3,566,466.50	-	-	-	-	-	自筹	100%
小计	162,860,000.00	140,714,945.74	1,459,264.24	12,729,594.37	-	141,740,844.78	-	7,648,884.23	-	4,054,811.10	1,459,264.24		
<b>五、衡阳钢管</b>													
炼钢2#出钢车驱动系统	80,000.00	78,012.24	-	-	-	78,012.24	-	-	-	-	-	自筹	100%
1#水平连铸火焰切割机改造	300,000.00	175,957.80	-	-	-	175,957.80	-	-	-	-	-	自筹	100%
炼钢废钢收购站改造	24,000.00	15,937.00	-	-	-	15,937.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
炼钢1#炉上料系统改造	180,000.00	169,000.00	-	-	-	169,000.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
2#电炉电极装置改造	450,000.00	313,495.00	-	-	-	313,495.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
制氧站技术改造	19,040,000.00	-	-	17,836,324.20	-	-	-	-	-	17,836,324.20	-	贷款、自筹	94%
炼钢电炉除尘系统改造	13,000,000.00	-	-	8,218,074.82	-	-	-	-	-	8,218,074.82	-	贷款、自筹	63%
水平连铸电磁搅拌系统	600,000.00	-	-	306,000.00	-	-	-	-	-	306,000.00	-	自筹	51%
2#连铸机拉坯系统	650,000.00	-	-	580,000.00	-	580,000.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
新建煤气管道	2,400,000.00	-	-	2,390,000.00	-	2,390,000.00	-	-	-	-	-	贷款、自筹	100%
3#水平连铸机	14,800,000.00	-	-	736,825.56	-	-	-	-	-	736,825.56	-	贷款、自筹	1%
电炉改造	49,800,000.00	-	-	19,278,418.99	-	-	-	-	-	19,278,418.99	-	贷款、自筹	39%
磨料系统改造	49,300,000.00	-	-	3,864,921.00	-	-	-	-	-	3,864,921.00	-	贷款、自筹	8%
电炉自动控制系統改造	49,100,000.00	-	-	3,552,581.00	-	-	-	-	-	3,552,581.00	-	贷款、自筹	7%
炼钢原料系统改造	49,500,000.00	-	-	3,667,582.99	-	-	-	-	-	3,667,582.99	-	贷款、自筹	7%
炼钢厂房改造	49,600,000.00	-	-	17,279,616.14	-	-	-	-	-	17,279,616.14	-	贷款、自筹	35%
连铸自动控制系統改造	49,400,000.00	-	-	3,417,581.00	-	-	-	-	-	3,417,581.00	-	贷款、自筹	1%
小计	348,224,000.00	752,402.04	-	81,127,925.70	-	3,722,402.04	-	-	-	78,157,925.70	-		



<b>六、华菱光透</b>												
钢管管及内螺												股金、贷
纹管配套工程	49,500,000.00	14,329,900.18	-	40,000.00	-	13,403,851.58	-	966,048.60	-	-0.00	-	款
钢管管恒通房												款
工程	450,000.00	863,093.12	-	-	-	863,093.12	-	-	-	-	-	自筹
炉前分析远程												款
显示打印系统工程	30,000.00	24,930.00	-	-	-	24,930.00	-	-	-	-	-	自筹
南风机搬迁改												款
造工程	2,400,000.00	115,746.00	-	-	-	115,746.00	-	-	-	-	-	自筹
企业管理信息												款
化工程(ERP项	8,000,000.00	7,205,303.79	27,440.00	720,426.34	-	7,603,738.22	27,440.00	409,991.91	-	-	-	款
目)												款
15000T/年高												款
效换热器钢管	81,040,000.00	50,901,074.94	1,094,616.50	41,782,041.91	152,714.98	91,364,444.35	1,207,393.48	-	-	1,398,672.50	-	可研费、
改造工程												自筹
高效换热器钢												款
管层管板工程	49,500,000.00	-	-	87,883,895.74	-	-	-	-	-	37,333,895.74	-	自筹
研发中心工程	500,000.00	160,230.00	-	-	-	150,000.00	-	-	-	10,230.00	-	自筹
钢管管成品库	1,000,000.00	673,500.00	-	-	-	643,500.00	-	30,000.00	-	-	-	自筹
小计	193,220,000.00	73,933,778.03	1,092,116.50	79,884,808.99	152,714.98	113,669,303.27	1,214,325.48	1,406,040.51	-	98,742,738.24	-	
<b>七、华光线</b>												
<b>材</b>												
高压高压水除												款
磷系统	2,470,000.00	1,707,504.00	-	740,360.00	-	2,436,364.00	-	11,500.00	-	-	-	自筹
高压空量板改												款
工程	2,000,000.00	-	-	247,030.00	-	-	-	-	-	247,030.00	-	自筹
小计	4,470,000.00	1,707,504.00	-	987,390.00	-	2,436,364.00	-	11,500.00	-	247,030.00	-	
<b>八、华菱连</b>												
<b>轧</b>												
100无键钢管												款
机板技术改造												款
1、主厂房	212,012,900.00	71,259,206.00	-	167,236,596.00	6,205,703.50	-	-	-	-	230,495,002.00	6,205,703.50	贷、自筹
2、热轧生产线	709,441,043.00	97,042,769.27	-	706,406,204.99	21,195,947.33	-	-	-	-	804,320,974.26	21,195,947.33	贷、自筹
3、棒线生产线	203,709,757.00	6,035,352.71	-	66,234,043.49	1,907,363.50	-	-	-	-	72,369,396.20	1,907,363.50	贷、自筹
4、水处理及空												款
压系统	43,005,900.00	707,000.00	-	6,504,049.00	190,053.99	-	-	-	-	7,211,049.00	190,053.99	贷、自筹
5、其他	217,449,400.00	86,426,945.28	-	16,467,508.22	1,594,083.13	-	-	-	-	52,894,453.50	1,394,083.13	贷、自筹
小计	1,386,620,000.00	212,271,353.26	-	963,028,402.50	30,976,131.81	-	-	-	-	1,175,299,755.76	30,976,131.81	
总计	11,336,309,000.00	3,137,230,707.32	2,361,352.74	4,717,190,485.09	32,059,097.05	6,577,621,201.06	1,214,325.48	90,956,919.57	-	3,386,403,070.18	31,195,646.31	

## 在建工程资本化利息金额及资本化利率

序号	项 目	在建工程专项借款加权平均占用额	资本化利息金额	资本化率
1	连铸高效化	45,332,052.00	453,320.52	1.00%
2	轧钢加热炉改造	11,433,489.00	114,334.89	1.00%
3	棒材全连轧	18,519,943.00	185,199.43	1.00%
4	焦化干熄焦项目	18,053,681.90	1,007,395.45	5.58%
5	Φ 100 无缝钢管机组技术改造			
①	主厂房	136,927,282.85	6,285,783.58	4.59%
②	热轧生产线	461,788,185.47	21,198,847.53	4.59%
③	精整生产线	41,549,332.70	1,907,363.58	4.59%
④	水处理及空压系统	4,140,068.73	190,053.99	4.59%
⑤	其他	30,368,213.11	1,394,083.13	4.59%
6	15000T/年高效换热器铜管技改工程	15,271,498.00	152,714.98	1.00%
	合 计	783,383,746.76	32,889,097.08	

## 11、无形资产

类别	原值	期初数	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限	取得方式
华菱钢管土地使用权	70,573,300.00	68,679,509.91	-	-	1,515,213.12	3,409,003.21	67,164,296.79	44年4个月	股东投入
华菱连轧土地使用权	106,551,000.00	-	106,551,000.00	-	-	-	106,551,000.00	49年	股东投入
华菱湘钢土地使用权	626,552,600.00	-	626,552,600.00	-	-	-	626,552,600.00	48年6个月	股东投入
合计	803,676,900.00	68,679,509.91	733,103,600.00	-	1,515,213.12	3,409,003.21	800,267,896.79		

注：①衡钢集团以土地 10,655.10 万元作价投入到华菱连轧。

②湘钢集团重组进入华菱湘钢的资产中包含土地使用权 62,655.26 万元。

## 12、长期待摊费用

类 别	原始发生额	期初数	本期增加	本期减少	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
用水用电权	39,370,000.00	20,998,333.49	-	11,632,999.96	30,004,666.47	9,365,333.53	4年4个月
转炉大型生产周转件	15,483,418.00	5,161,378.67	-	5,161,378.67	15,483,418.00	-	
薄板公司开办费	1,250,790.66	1,250,790.66	-	1,250,790.66	1,250,790.66	-	
连轧管公司开办费	1,787,399.77	-	1,787,399.77	-	-	1,787,399.77	
合 计	57,891,608.43	27,410,502.82	1,787,399.77	18,045,169.29	46,738,875.13	11,152,733.30	

## 13、短期借款

币种	借款类别	期末数	期初数
人民币	信用	53,541,710.83	50,000,000.00
人民币	担保	3,180,250,000.00	967,885,738.49
人民币	抵押	62,550,000.00	
美元	担保	206,850,500.00	-
<b>合计</b>		<b>3,503,192,210.83</b>	<b>1,017,885,738.49</b>

注：（1）本期短期借款增加 248,530.65 万元，增长 244.16%，其中①因湘钢集团重组进入华菱湘钢的负债中有短期借款 154,238 万元；②今年生产规模扩大，且原材料价格上涨，相应增加了流动资金借款 94,292.64 万元；

（2）美元借款 2,500 万美元，折合人民币 20,685.05 万元，折算汇率以中国人民银行 2004 年 12 月 31 日公布的汇率为准。

## 14、应付票据

项目	期末数	期初数
应付票据	1,214,066,228.50	562,791,990.07

注：本期应付票据增加 65,127.42 万元，增长 115.72%，其中：①因湘钢集团重组进入华菱湘钢的负债中有应付票据 20,628.8 万元；②原材料价格上涨，采购量增加，相应增加应付票据 44,498.62 万元。

## 15、应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	763,887,026.52	511,085,082.49

注：①本账户中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

②本期应付账款增加 25,280.19 万元，增长 49.46%，其中：①因湘钢集团重组进入华菱湘钢的负债中有应付账款 43,611.80 万元；②及时向供应商付款，减少应付账款 18,331.61 万元。

## 16、预收账款

项目	期末数	期初数
预收账款	1,632,323,427.55	622,110,162.39

注：①本账户中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

②本期预收账款增加 101,021.33 万元，增长 162.38%，主要是①因湘钢集团重组进入华菱湘钢的负债中有预收账款 34,274.8 万元；②超薄板带钢热轧项目投产，增加新产品的预收款 75,853.29 万元。

## 17、应交税金

税 种	期末数	期初数	本期法定税率
增值税	42,080,258.12	211,821,938.34	17%、13%
营业税	1,144,272.00	109,432.09	5%
城建税	5,234,524.67	2,768,154.39	7%
房产税	2,398,573.32	1,608,541.15	12%、1.2%
所得税	80,138,677.50	104,561,151.47	详见附注三
个人所得税	-541,021.38	5,662,092.72	按有关税法规定
车船使用税	4,536.00	320.00	按有关税法规定
土地使用税	2,120,717.50	1,641,167.01	按有关税法规定
印花税	222,601.36	386,144.20	按有关税法规定
合 计	132,803,139.09	328,558,941.37	

注：本期应交税金减少 19,575.58 万元,减少 59.58%,主要原因是清缴期初未交税金。

## 18、其他应交款

项 目	期末数	计缴标准
教育费附加	5,178,865.29	5%、3%
合 计	5,178,865.29	

## 19、其他应付款

项 目	期末数	期初金额
其他应付款	807,683,826.06	270,666,360.46

注：(1)本账户中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项

(2)本期其他应付款增加 53,701.75 万元，增长 198.41%，主要原因是①因湘钢集团重组进入华菱湘钢的负债中有其他应付款 37,673.99 万元；②薄板公司应付工程款增加。

## 20、一年内到期的长期负债

借款币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	保证	59,000,000.00	
人民币	信用	57,000,000.00	40,000,000.00
合 计		116,000,000.00	40,000,000.00

## 21、长期借款

币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	信用	30,000,000.00	97,000,000.00
人民币	担保	3,449,900,000.00	1,342,000,000.00
人民币	抵押	296,400,000.00	
美元	担保	188,421,480.00	
欧元	担保	653,902,186.58	678,134,760.86
日元	担保	56,272,309.48	56,188,807.32
合 计		4,674,895,976.06	2,173,323,568.18

注：(1) 本期长期借款增加 250,157.24 万元，增长 115.10%，其中：①因湘钢集团重组进入华菱湘钢的负债中有长期借款 109,410 万元；②由于技改规模增加，增加工程项目借款 140,747.24 万元；  
 (2) 外币借款中有美元 2,280 万元，折合人民币 18,842.15 万元；欧元 5797.21 万元，折合人民币 65,390.22 万元；日元 73318.97 万元，折合人民币 5,627.23 万元。折算汇率以中国人民银行 2004 年 12 月 31 日公布的汇率为准。

22、应付债券

债券种类	面值	发行日期	债券期限	应计利息总额	期末数
可转换公司债券	2,000,000,000.00	2004年7月16日	5年	9,260,273.97	2,009,260,273.97

注：①经中国证监会证监发行字[2004]114号文核准，公司于 2004 年 7 月 16 日发行可转换公司债券 200,000 万元，期限 5 年，转股期为 2005 年 1 月 16 日至 2009 年 7 月 16 日，初始转股价 5.01 元。

②债券利率：第一年为 1%，第二年为 1.5%，第三年为 2%，第四年至第五年为 2.5%。报告期内计息 9,260,273.97 元，利率 1%。

23、公司股份变动情况表

数量单位：万股

项目	期初数	本次变动增减(+、-)						期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	131,537.50							131,537.50
其中：								
国有法人持有股份	131,537.50							131,537.50
境内法人持有股份								0.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	131,537.50							131,537.50
二、已上市流动流通股份								
1、人民币普通股	45,000.00							45,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
上市流通股份合计	45,000.00							45,000.00
三、股份合计	176,537.50							176,537.50

## 24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,191,136,025.01			2,191,136,025.01
股权投资准备		91,582,017.37		91,582,017.37
其他	863,642.77	6,664.42		870,307.19
合计	2,191,999,667.78	91,588,681.79		2,283,588,349.57

注：资本公积增加 9,158.87 万元，主要是由于重组设立华菱湘钢，对华菱湘钢的股权投资差额转入 9158.2 万元。

## 25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	273,657,808.20	115,425,982.06	32,104,083.35	356,979,706.91
公益金	262,797,545.36	115,425,982.06	32,104,083.35	346,119,444.07
合计	536,455,353.56	230,851,964.12	64,208,166.70	703,099,150.98

注：盈余公积减少 6,420.82 万元，是由于重组设立华菱湘钢，使华光线材由直接控股子公司变为间接控股子公司，本报告期不直接合并华光线材资产负债表，故不再补提上年末华光线材盈余公积中属于本公司的份额。

## 26、未分配利润

项目	分配比例	金额
调整前期初数		1,257,707,239.51
调整数		64,208,166.70
调整后期初数		1,321,915,406.21
本期损益		1,004,796,660.15
其他转入		
计提法定盈余公积	10%	115,425,982.06
计提法定公益金	10%	115,425,982.06
计提任意盈余公积		
向投资者分配股利		176,537,500.00
其中：派发现金股利		176,537,500.00
送红股		
期末数		1,919,322,602.24

注：未分配利润期初数调增 6,420.82 万元，是由于重组设立华菱湘钢，使华光线材由直接控股子公司变为间接控股子公司，本报告期不直接合并华光线材资产负债表，故不再补提上年末华光线材盈余公积中属于本公司的份额。

## 27、主营业务收入

项目	本年数	上年数
主营业务收入	23,786,086,601.35	12,792,226,767.03

注：①本期主营业务收入比上年同期增加 1,099,385.58 万元，增长 85.94%，系因产销量比上年同期增加及钢材平均价格上涨所致。

②前五名客户销售的收入总额为 342,021.53 万元，占本期收入总额的 14.38%。



地区分部报表

项目	本年数	上年数
主营业务收入		
中南地区	13,152,947,684.23	7,501,995,620.36
西南地区	2,053,005,192.07	1,195,205,114.83
华东地区	4,307,822,718.23	2,594,767,971.72
华北地区	620,651,574.34	404,725,640.49
西北地区	215,398,453.84	132,407,009.98
东北地区	182,610,514.56	57,457,452.89
出口外销	3,253,650,464.08	905,667,956.76
小 计	23,786,086,601.35	12,792,226,767.03
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	23,786,086,601.35	12,792,226,767.03

业务分部报表

项目	本年数	上年数
主营业务收入		
黑色金属冶炼及压延加工业	23,062,430,019.31	12,423,778,260.35
重有色金属压延加工业	723,656,582.04	368,448,506.68
小 计	23,786,086,601.35	12,792,226,767.03
公司内各业务分部间相互抵销		
合 计	23,786,086,601.35	12,792,226,767.03

## 28、主营业务成本

项目	本年数	上年数
主营业务成本	21,566,556,716.64	10,881,922,240.15

注：本年主营业务成本比上年增加 1,068,463.45 万元，增长 98.19%，系因产销量增加、原材料价格上涨及产品结构变动，引起成本相应增加。

地区分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
中南地区	11,746,656,415.69	6,356,879,138.33
西南地区	1,910,798,541.82	1,014,311,097.43
华东地区	4,047,313,386.44	2,232,571,536.44
华北地区	562,088,934.94	337,444,574.66
西北地区	195,245,664.20	118,366,650.58
东北地区	165,360,476.81	49,797,608.22
出口外销	2,939,093,296.74	772,551,634.49
小 计	21,566,556,716.64	10,881,922,240.15
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	21,566,556,716.64	10,881,922,240.15

## 业务分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
黑色金属冶炼及压延加工业	20,910,438,203.73	10,542,678,741.26
重有色金属压延加工业	656,118,512.91	339,243,498.89
小 计	21,566,556,716.64	10,881,922,240.15
公司内各业务分部间相互抵销		
合 计	21,566,556,716.64	10,881,922,240.15

## 29、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	金额
城建税	按应缴流转税的 7%	26,421,894.73
教育费附加	按应缴流转税的 3%	11,035,821.44
教育费附加	按应缴流转税的 5%	479,746.18
合 计		37,937,462.35

## 30、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	151,078,354.35	97,094,592.88
减：利息收入	67,923,607.84	18,728,801.83
汇兑损失	248,466.01	1,248,711.87
金融机构手续费	1,403,216.31	6,023,050.55
合 计	84,806,428.83	85,637,553.47

## 31、投资收益

项 目	本年数	上年数
债权投资收益		638,019.72
股权投资差额摊销	-2,758,863.01	-2,758,863.01
合 计	-2,758,863.01	-2,120,843.29

## 32、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处置固定资产收益	8,856,699.01	3,296,600.14
罚款收入	44,109.88	326,449.64
其他	91,410.44	194,658.57
合 计	8,992,219.33	3,817,708.35

注：营业外收入比上年增加 517.45 万元，主要本期处置固定资产净收益增加所致。

## 3、营业外支出

项 目	本年数	上年数
捐赠支出	915,927.57	1,349,644.33
处理固定资产净损失	10,067,691.83	38,610,593.48
罚款支出	81,902.11	320,527.53
计提的固定资产减值准备		66,067,988.22
其他	201,071.19	387,724.49
合 计	11,266,592.70	106,736,478.05

注：营业外支出比上年减少 9,546.99 万元，主要是上年计提固定资产减值准备 6,606.80 万元，本年度未计提。

## 34、所得税

项 目	本年数	上年数
所得税	187,156,472.63	271,038,644.04

注：本期应计所得税 33,876.66 万元，因享受国产设备抵免企业所得税的政策，公司本期抵免企业所得税 15,161.01 万元。

## 35、现金流量情况

项目	本年数
收到其他与经营活动有关的现金	53,893,528.02
其中较大项目：	
代垫铁路运费	23,405,700.00
钢材保证金	5,600,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	548,459,079.52
其中较大项目：	
技术开发费	194,256,533.03
运输费	146,143,891.04
销售费用	34,173,409.01
保险费	27,443,758.22
业务招待费、差旅费、邮电费等	30,666,286.81

## 附注六：母公司会计报表主要项目注释

金额单位：人民币元

## 1. 应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1年以内	538,914.41	0.77	26,945.72	5.00	2,233,226.00	1.74	111,661.30	5.00
1-2年	-	0.00	-	15.00	25,667.45	0.02	3,850.12	15.00
2-3年	-	0.00	-	25.00	7,114,280.41	5.54	1,778,570.10	25.00
3-4年	-	0.00	-	35.00	10,814,461.77	8.42	3,785,061.62	35.00
4-5年	939,903.60	1.35	469,951.80	50.00	7,149,090.31	5.57	3,574,545.16	50.00
5年以上	68,385,300.34	97.88	68,385,300.34	100.00	101,038,355.76	78.71	101,038,355.76	100.00
合计	69,864,118.35	100.00	68,882,197.86		128,375,081.70	100.00	110,292,044.06	

注：①本账户中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

②欠款金额前五名单位的金额合计为 29,375,411.11 元，占应收账款总额的 42.05%。

## 2. 其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	金额	所占比例 (%)	坏账准备
1年以内	76,280,097.72	99.98	4,576,805.86	66,169,628.95	99.99	3,970,177.74
1-2年	10,000.00	0.01	600.00	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	5,052.00	0.01	303.12	5,052.00	0.01	303.12
合计	76,295,149.72	100.00	4,577,708.98	66,174,680.95	100%	3,970,480.86

注：①本账户中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

②欠款金额前五名单位的金额合计 58,423,928.60 元，占其他应收款总额的 76.58%。

## 3. 长期股权投资

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	2,187,469,526.26		2,747,829,793.50		649,703,993.41		4,285,595,326.35	

注：①本期长期股权投资增加 2,747,829,793.50 元，其中：投资华菱湘钢 2,419,539,700 元，对各子公司权益性投资损益调整增加 328,290,093.50 元。

②本期长期股权投资减少 649,703,993.41 元，其中：本期摊销股权投资差额 2,758,863.01 元，从子公司分回现金股利 35,677,297.44 元，因重组设立华菱湘钢减少对华光线材的股权投资 611,267,832.96 元。

(1) 长期股权投资明细表

被投资公司名称	初始投资额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	追加投资额	被投资单位权益本期增减额	被投资单位权益累计增减额	本期减少额	期末余额
湘财证券有限责任公司	2,000,000.00	0.07%						2,000,000.00
湖南湘钢华光线材有限公司	90,000,000.00	75.00%			185,984,348.92	543,039,151.03	587,204,797.29	0.00
衡阳华菱钢管有限公司	626,359,903.36	43.68%			31,036,055.12	70,668,202.21		697,028,105.57
衡阳钢管有限公司	63,934,125.52	75.00%			43,383,054.67	84,132,568.54		148,066,694.06
湖南华菱光远铜管有限公司	79,500,000.00	73.39%			18,760,213.23	39,102,616.38		118,602,616.38
湖南华菱涟钢薄板有限公司	861,450,000.00	81.16%			13,449,124.12	13,449,124.12		874,899,124.12
衡阳华菱连轧管有限公司	40,000,000.00	11.54%				-		40,000,000.00
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	2,419,539,700.00	79.9%						2,419,539,700.00
<b>合计</b>	<b>4,182,783,728.88</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>292,612,796.06</b>	<b>750,391,662.28</b>	<b>587,204,797.29</b>	<b>4,300,136,240.13</b>

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期减少		摊余金额	摊销期限	形成原因
				本期摊销	本期转出			
湖南湘钢华光线材有限公司	45,834,353.74	28,646,471.04		4,583,435.37	24,063,035.67	0.00		溢价收购
衡阳华菱钢管有限公司	-14,905,815.00	-13,415,233.50		-1,490,581.50		-11,924,652.00	10年	增资扩股
湖南华菱光远铜管有限公司	-3,339,908.64	-2,950,252.64		-333,990.86		-2,616,261.78	10年	增资扩股
<b>合计</b>	<b>27,588,630.10</b>	<b>12,280,984.90</b>	<b>0.00</b>	<b>2,758,863.01</b>	<b>24,063,035.67</b>	<b>-14,540,913.78</b>		

注：对华光线材的股权投资差额已摊销4年零9个月，本年度已摊销4,583,434.37元，因重组设立华菱湘钢减少股权投资差额24,063,035.67元。

4. 主营业务收入

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	20,067,286,103.42	10,720,906,911.85

地区分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
中南地区	14,165,594,799.46	6,770,931,777.2
西南地区	1,216,489,343.78	990,199,421.64
华东地区	2,353,529,281.98	2,308,604,565.6
华北地区	5,827,150.54	3,776,009.50
西北地区	14,934,385.71	-
东北地区	1,370,893.08	-
出口外销	2,309,540,248.87	647,395,137.90
其他		
小 计	20,067,286,103.42	10,720,906,911.
公司内各地区分部间相互抵销		-
合 计	20,067,286,103.42	10,720,906,911.

## 业务分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
黑色金属冶炼及压延加工业	20,067,286,103.42	10,720,906,911.85
重有色金属压延加工业		
小 计	20,067,286,103.42	10,720,906,911.85
公司内各业务分部间相互抵销		-
合 计	20,067,286,103.42	10,720,906,911.85

## 5. 主营业务成本

项 目	本年数	上年数
主营业务成本	18,681,788,158.20	9,343,671,068.54

## 地区分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
中南地区	13,260,341,125.49	5,912,824,900.95
西南地区	1,136,682,922.91	851,814,958.32
华东地区	2,206,882,159.47	2,002,774,392.10
华北地区	5,361,663.43	3,000,419.23
华南地区	13,741,390.29	-
东北地区	1,261,382.77	-
出口外销	2,057,517,513.83	573,256,397.94
小 计	18,681,788,158.20	9,343,671,068.54
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	18,681,788,158.20	9,343,671,068.54

## 业务分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
黑色金属冶炼及压延加工业	18,681,788,158.20	9,343,671,068.54
重有色金属压延加工业	-	-
小 计	18,681,788,158.20	9,343,671,068.54
公司内各业务分部间相互抵销		
合 计	18,681,788,158.20	9,343,671,068.54

## 6. 投资收益

项 目	本年数	上年数
债权投资收益		638,019.72
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	328,288,368.50	194,476,065.54
股权投资差额摊销	-2,758,863.01	-2,758,863.01
股权投资转让收益		0.00
<b>合计</b>	<b>325,529,505.49</b>	<b>192,355,222.25</b>

## 7、现金流量表

项目	本年数
收到其他与经营活动有关的现金	53,131,994.36
其中较大项目：	
代垫铁路运费	23,405,700.00
钢材保证金	5,600,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	363,853,576.09
其中较大项目：	
技术开发费	181,504,388.07
运输费	67,139,860.23
销售费用	34,079,189.01
保险费	22,465,274.62
业务招待费、差旅费、邮电费等	16,788,795.77
投资所支付的现金	1,449,761,598.31
其中：购买子公司所支付的现金	1,449,761,598.31

注：投资所支付的现金 1,449,761,598.31 元,是因重组设立华菱湘钢,原湘钢事业部期末的货币资金转入所致。



## 附注七：关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	长沙市芙蓉中路二段 111 号华菱大厦 22 楼	生产、销售黑色有色金属产品、矿产品、碳素制品及其延伸产品、副产品、水泥、焦炭、焦化副产品、耐火材料，供应生产所需的冶炼、机械、电器设备和配件以及燃料、原辅材料	母公司	国有独资	李效伟
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	湘潭市岳塘区	生铁、钢坯、钢材、焦炭及附产品生产、销售；冶金机械设备制造、销售；冶金技术咨询	子公司	有限公司	曹慧泉
湖南华菱光远铜管有限公司	长沙市岳麓区银盆南路 269 号	生产、销售政策允许的铜铝材及其合金产品，其它有色金属材料及制品，销售政策允许的矿产品	子公司	有限公司	邓楚平
衡阳华菱钢管有限公司	衡阳市大栗新村 10 号	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	子公司	有限公司	胡衡华
湖南华菱涟钢薄板有限公司	娄底市涟钢桔园路	生产和销售热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板以及相关产品	子公司	有限公司	孙显同
衡阳钢管有限公司	衡阳市大栗新村 10 号	生产、销售各种钢管、钢坯及炼钢、轧钢的附属产品	子公司	有限公司	唐鹿
湖南湘钢华光线材有限公司	湘潭市岳塘区	生产、销售各种钢材、钢板深加工产品	孙公司	有限公司	曹慧泉
衡阳钢管集团国际贸易有限公司	衡阳市大栗新村 10 号	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务	孙公司	有限公司	胡衡华
衡阳华菱连轧管有限公司	衡阳市大栗新村 10 号	无缝钢管的生产、销售	孙公司	有限公司	胡衡华

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

金额单位：万元

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	200,000.00	0	0	200,000.00
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	0	200,000.00	0	200,000.00
衡阳华菱钢管有限公司	146,413.00	0	0	146,413.00
湖南华菱涟钢薄板有限公司	106,145.00	0	0	106,145.00
衡阳钢管有限公司	1,500 万美元	0	0	1,500 万美元
湖南华菱光远铜管有限公司	10,832.00	0	0	10,832.00
衡阳华菱连轧管有限公司	10,000	24,655.10	0	34,655.10
湖南湘钢华光线材有限公司	9,320.00	0	0	9,320.00
衡阳钢管集团国际贸易有限公司	400	0	0	400

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

金额单位：万元

公司名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	131,250.00	74.35					131,250.00	74.35
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	0	0	241,954.00	79.9			241,954.00	79.9
衡阳华菱钢管有限公司	63,949.00	43.68					63,949.00	43.68
湖南华菱涟钢薄板有限公司	86,145.00	81.16					86,145.00	81.16
衡阳钢管有限公司	1125 万美元	75					1125 万美元	75.00
湖南华菱光远铜管有限公司	7,950.00	73.39					7,950.00	73.39
衡阳华菱连轧管有限公司	6,620.80	66.21	12371.93			16.03	18,992.73	50.18
湖南湘钢华光线材有限公司	6,990.00	75.00			1,404.52	15.07	5,585.48	59.93
衡阳钢管集团国际贸易有限公司	273.00	39.31					273.00	39.31

- 注：①2004年12月24日，本公司第二次临时股东大会通过了公司与湘钢集团签署的《出资协议书》，公司与湘钢集团合资组建华菱湘钢，注册资本20亿元，本公司投入净资产241,954万元，占79.9%的股份；湘钢集团投入净资产60,912万元，占20.1%的股份。华菱湘钢已于2004年12月24日成立。
- ②华菱连轧成立于2003年12月30日，是华菱钢管与本公司共同组建的有限公司，注册资本为10000万元，华菱钢管持有60%的股权，本公司直接持有40%的股权，由于本公司持有华菱钢管43.68%的股权，故本公司直接和间接合计持有华菱连轧66.21%的股权。华菱连轧于2004年10月增加注册资本24,655.10万元，其中：华菱钢管增加出资14000万元，增资后占注册资本的57.71%；衡阳集团增加出资10,655.10万元，增资后占注册资本总额的30.75%。华菱钢管于2004年12月受让衡阳集团持有华菱连轧30.75%的股权。股权变更后，华菱钢管占华菱连轧88.46%的股权；本公司占华菱连轧11.54%的股权。所以本公司直接和间接持有华菱连轧的股权变更为50.18%。
- ③华光线材原系本公司直接控股子公司，本公司持有其75%的股份，在本公司与湘钢集团组建华菱湘钢时，本公司以持有其75%的股权作为出资额的一部分，华光线材由直接控股子公司变成了间接控股子公司。本公司持有华菱湘钢79.9%的股份，故对华光线材的持股比例由75%变为59.93%，减少15.07%，持股额由6,990万元变为5,585.48万元。

## 4、不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与本企业关系
湘潭钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司
涟源钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司
湖南衡阳钢管（集团）有限公司	与本公司同一母公司
长沙铜铝材有限公司	与本公司同一母公司
南方建材股份有限公司	与本公司受同一公司控制
湖南湘辉金属制品有限公司	与本公司受同一公司控制
涟钢进出口有限责任公司	与本公司受同一公司控制
衡阳科盈钢管有限公司	与本公司受同一公司控制

## (二)关联交易

## 1、 购进货物

本公司所属湘钢事业部从湘钢集团购进铁水等生产用原辅材料及动力，涟钢事业部从涟钢集团购进烧结矿等生产用原辅材料及动力，并由湘钢集团和涟钢集团提供生产过程中的运输服务。本公司控股的华菱光远分别从长沙铜铝材有限公司（以下简称长铜公司）以及南方建材股份有限公司（以下简称南方建材）购进铜管坯、电解铜及动力。本公司所属涟钢事业部从南方建材购进风、蒸汽等。

(1) 定价政策：根据本公司与华菱集团签署的《原材料供应合同》和《综合服务合同》及本年度执行合同，关联企业向本公司提供原辅材料和动力及服务价格按以下原则确定：有国家定价的，执行国家定价；没有国家定价，则不得高于向任何独立第三方提供该原辅材料和动力及服务的当时市场价格；若无市场价格，则双方按照公平交易原则协商定价。

(2) 根据本公司与南方建材签署的《商品供应合同》明确规定了双方供应与采购的定价原则，有国家定价的，执行国家定价；没有国家定价的，则按商品的当时市场价协商定价。

(3) 交易结算方式为现款或转账形式。

## (4) 关联交易金额

供应单位	产品、服务名称	本年数	占同类交易金额的比例	上年数	占同类交易金额的比例
湘潭钢铁集团有限公司	铁水	7,450,020,448.62	100.00%	3,281,569,658.52	100.00%
	电力	142,784,110.64	31.95%	121,104,200.00	50.44%
	运输服务	33,413,491.57	36.88%	28,000,550.63	62.65%
	其他	1,462,985,574.73		1,108,537,249.37	
	小计	9,089,203,625.56		4,539,211,658.52	
涟源钢铁集团有限公司	电力	303,880,800.97	68.00%	113,875,677.46	47.43%
	钢坯	8,059,220.59	100.00%	266,917,794.34	100.00%
	烧结矿	3,500,135,936.75	100.00%	1,095,058,755.53	100.00%
	焦炭	1,062,713,588.78	100.00%	376,624,921.25	100.00%
	运输服务	57,175,864.90	63.12%	16,691,686.84	37.35%
	其他	4,210,205,491.50		1,575,866,139.08	
	小计	9,142,170,903.49		3,445,034,974.50	
长沙铜铝材有限公司	TP2 管坯	23,440,842.46	98.26%	12,304,440.83	9.28%
	电解铜	8,564,529.91	1.30%		
	电力	223,771.07	0.62%	-	
	其他	4,965,059.81		2,349,046.56	
	小计	37,194,203.26		14,653,487.39	

供应单位	产品、服务名称	本年数	占同类交易金额的比例	上年数	占同类交易金额的比例
湖南光远铜管有限公司	TP2 管坯	-		41,398,224.71	31.24%
	电解铜	-		-	
	铝锭	-		-	
	电力	-		5,127,898.07	2.14%
	其他			12,276,972.13	
	小计	0.00		58,803,094.91	
南方建材股份有限公司	电解铜	6,453,960.21	0.98%	21,004,540.26	10.26%
	其他	38,957,495.45		10,096,268.73	
	小计	45,411,455.66		31,100,808.99	
合计		18,313,980,187.97		8,088,804,024.31	

注：湖南光远铜管有限公司 2003 年 6 月 30 日已注销，其资产并入长沙铜铝材有限公司。

## 2、关联销售

### (1)定价政策：

根据本公司与华菱集团签订的《综合服务合同》及本年度执行合同，关联销售价格制定原则是：有国家定价的或执行国家规定的，依国家定价或执行国家规定；若无国家价格，则适应市场价格，若无市场价格，则按照公平交易的原则协商定价。

本公司有部分产品由涟钢进出口有限责任公司代理出口，根据双方签订的协议，关联方向本公司收取 40 元/吨的出口代理费；本公司有部分产品销售给湘钢集团，由其出口。

③根据本公司与南方建材签署的《商品供应合同》明确规定了双方供应与采购的定价原则，有国家定价的，执行国家定价；没有国家定价的，则按商品的当时市场价协商定价。

### (2) 交易结算方式为现款或转账形式。

### (3)交易金额

购货单位	项目	本年数	占同类交易金额的比例	上年数	占同类交易金额的比例
湖南湘辉金属制品有限公司	线材	27,408,647.46	0.46%	10,328,037.80	0.27%
湘潭钢铁集团有限公司	线材	253,811,229.88	4.23%	140,265,618.16	3.61%
	其他	94,525,718.59		3,132,712.22	0.00%
	线材（坯）出口	2,194,261,224.89	36.55%	591,841,843.32	15.24%
	小计	2,542,598,173.36		735,240,173.70	
涟源钢铁集团有限公司	钢坯	1,439,524,418.79	100.00%	901,774,904.42	100.00%
	废钢	33,165,108.00	100.00%	121,747,118.01	100.00%
	铁水	7,480,981.10	100.00%	17,994,924.75	100.00%
	其他	230,901,608.47	100.00%	42,423,339.55	100.00%
	小计	1,711,072,116.36		1,083,940,286.73	
涟钢进出口有限责任公司	钢材、坯（代理）	5,408,397.16	100.00%	1,083,549.68	100.00%
	钢材、坯（出口）				0.00%
长沙铜铝材	L2P 管			3,027.35	0.00%

购货单位	项目	本年数	占同类交易金额的比例	上年数	占同类交易金额的比例
有限公司	TP2 管			15,371,418.25	5.00%
	其他	3,118,858.49	100.00%	1,002,172.68	83.00%
	电解铜	34,191,264.44	100.00%	20,091,545.28	43.00%
	铝锭	61,068.68	100.00%	67,067.19	71.00%
	TP2 回料	70,576,953.42	99.15%	14,085,953.58	65.00%
	电力	8,489,406.56	100.00%	4,433,119.75	100.00%
	小计	116,437,551.59		55,054,304.08	
湖南光远铜管有限公司	TP2 管			9,878,664.96	3.00%
	L2P 管			144,485.42	1.00%
	TP2 回料			4,746,875.22	22.00%
	电解铜			26,659,144.13	57.00%
	其他			207,946.22	17.00%
	小计	0.00		41,637,115.95	
南方建材股份有限公司	线材	144,309,771.77	2.40%	113,275,915.02	2.92%
	棒材	107,484,055.30	1.38%	81,466,645.57	1.48%
	热轧板卷	117,557,963.20	2.56%		
	小计	369,351,790.27		194,742,560.59	
衡阳科盈钢管有限公司	钢管	10,727,267.17	0.004%	5,195,256.75	0.003%
合计		4,783,003,943.37		2,127,221,285.28	

## 3、关联方往来

项 目	期末数	期初数
<b>其他应付款:</b>		
湘潭钢铁集团有限公司	372,163,467.47	-
涟源钢铁集团有限公司	1,748,207.12	14,377,709.00
湖南衡阳钢管(集团)有限公司	651,822.72	5,606,621.63
<b>应付账款:</b>		-
湘潭钢铁集团有限公司	14,839,607.86	4,655,080.66
涟源钢铁集团有限公司	1,337,251.33	4,229,918.83
长沙铜铝有限公司		3,016.22
南方建材股份有限公司	129.90	186.52
<b>预收账款:</b>		-
湘潭钢铁集团有限公司	17,179,248.67	19,637,317.24
南方建材股份有限公司	33,092,442.01	21,917,143.15
湖南湘辉金属制品有限公司	1,968,831.19	1,043,622.78
<b>预付账款:</b>		
涟源钢铁集团有限公司	365,470,000.00	-
<b>应收账款</b>		
衡阳科盈钢管有限公司	599,500.69	791,451.52

#### 4、关联方担保

(1) 本公司控股股东华菱集团为本公司的银行借款提供人民币贷款担保 43,000 万元；为控股子公司华菱钢管提供人民币贷款担保 110,915 万元, 美元贷款担保 1,000 万美元, 折合人民币 8,264.10 万元。为控股子公司华菱连轧提供人民币贷款担保 40,200 万元, 美元贷款担保 1,780 万美元, 折合人民币 14,710.10 万元。为控股子公司薄板公司提供人民币贷款 35,000 万元, 开具银行承兑汇票担保 14,580 万元。为控股子公司华菱湘钢提供人民币贷款担保 270,100 万元, 美元贷款担保 2,000 万美元, 折合人民币 16,553 万元。

(2) 本公司为控股子公司华菱光远提供人民币贷款及开具银行承兑汇票担保, 担保总额为 28,140 万元; 为控股子公司薄板公司提供人民币贷款 131,000 万元, 欧元贷款担保 2,689.02 万欧元, 折合人民币 30,331.10 万元, 日元贷款担保 73,318.97 万日元, 折合人民币 5,627.23 万元, 开具银行承兑汇票担保 7,896.66 万元。

(3) 涟钢集团为本公司控股子公司薄板公司提供人民币贷款担保 18,000 万元, 欧元贷款担保 3,108.19 万元, 折合人民币 35,059.12 万元。

(4) 本公司控股子公司衡阳钢管为华菱钢管提供人民币贷款及开具银行承兑汇票担保 4,000 万元。

(5) 本公司控股子公司长铜公司为华菱光远提供银行承兑汇票担保 1,050 万元

#### 5、其他应披露的事项

(1) 根据本公司与华菱集团签署的《商标使用许可协议》，本公司许可华菱集团及其子公司无偿使用“华光”牌及“双菱”牌注册商标五年。

2004 年 11 月, 公司与薄板公司签订《商标转让协议》，将“双菱”牌商标转让给薄板公司。薄板公司与涟钢集团、涟钢事业部签订《商标许可协议》，许可涟钢集团、涟钢事业部无偿使用“双菱”牌商标。

(2) 根据中华人民共和国国土资源部第 21 号令《协议出让国有土地使用权规定》，2003 年 5 月华菱集团及其子公司对土地进行了重新评估, 土地评估增值较大, 为保证关联交易的公正、公允性, 经协商, 本公司于 2003 年下半年与华菱集团及其子公司重新签署了《工厂场地租赁合同》，华菱集团将十三宗土地租赁给本公司及薄板公司使用, 租赁面积 167.74 万平方米, 租赁期限 10 年, 年租金 814.87 万元, 其中: 湘钢事业部租赁湘钢集团土地 65.27 万平方米, 双方约定年租金 5.36 元/平方米, 年租金 350 万元, 已支付完毕; 华菱湘钢成立后, 原湘钢事业部租赁的土地由湘钢集团作为资本金投入华菱湘钢; 涟钢事业部及薄板公司租赁涟钢集团土地 102.47 万平方米, 双方约定年租金 4.54 元/平方米, 年租金 464.87 万元, 已支付完毕。

2004 年 2 月, 薄板公司与涟钢集团新签署了《工厂场地租赁合同》，薄板公司向涟钢集团租赁工厂场地 21.13 万平方米, 租赁期限 10 年, 双方约定年租金 4.57 元/平方米, 年租金 96.52 万元, 本期租用 10 个月, 已支付 80.43 万元。

根据华菱光远与长铜公司签署的《土地使用协议》，长铜公司同意华菱光远无偿使用位于长沙市航空路 3 号面积为 22,941.36 平方米的土地, 使用期限为 3 年, 自 2002 年 9 月 28 日起至 2005 年 9 月 28 日止。

根据薄板公司与涟钢集团签署的《办公楼租赁合同》，薄板公司向涟钢集团租用办公楼, 租金以折



旧额为计价基础，租赁期从 2002 年至 2006 年 1 月 1 日，年租金 3.5 万元，已支付完毕。

根据公司与华菱集团签署的《办公场所租用协议》，华菱集团租用公司办公楼，年租金 79 万元，已支付完毕。

(3) 根据华菱集团及其子公司与本公司签订的《综合服务合同》以及本年度执行合同，华菱集团及其子公司将向本公司提供部分生产服务和生产辅助服务，包括职工住房及维修、职工食堂、医疗保健、子女入托、中小学、技校、职工培训、安全保卫等生活后勤服务以及建筑安装、通讯服务、消防绿化和水、电、风、汽的供应等。其定价原则是：如果上述服务项目有国家定价的，则执行国家定价；如无国家定价，则按市场价格执行；如无市场价格，则按公平交易的原则协商定价。

(4) 根据薄板公司与华菱集团签订的《设备进口代理合同》，华菱集团为薄板公司代理进口薄板项目建设所需设备，代理费按设备总价的 1% 收取，本期共支付 334 万元。

#### 附注八：或有事项和承诺事项

1、北京市第一中级人民法院于 2004 年 12 月 31 日作出驳回芬兰奥托库姆普联合会股票公司诉讼公司控股子公司华菱光远侵犯其持有的中国专利的请求，维持国家知识产权局宣告其专利无效的判决。此案尚处上诉期。

2、本公司及湘钢集团投入到华菱湘钢的房屋、土地使用权证及对华光线材的股权过户手续尚在办理之中。

#### 附注九：资产负债表日后事项

1、根据公司第二届董事会第十七次董事会决议，2004 年公司利润分配预案为：以 2004 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 1.00 元（含税），共计应派现金 176,537,500.00 元。该预案尚需经股东大会批准。

2、2005 年 1 月 14 日，公司控股股东华菱集团与 Mittal Steel Company N.V.（米塔尔钢铁公司）签订了《股份转让合同》，华菱集团拟将持有本公司的国有法人股 65,625 万股转让给米塔尔钢铁公司。该股权转让尚需经过国家有关部门的批准。

#### 附注十：其他需要披露的重要事项

(1) 2004 年 12 月 24 日，本公司第二次临时股东大会通过了公司与湘钢集团签署的《出资协议书》，以 2004 年 9 月 30 日为基准日，本公司以所属湘钢事业部全部资产及持有华光线材 75% 的股权，湘钢集团以炼铁厂、烧结厂、焦化厂、热电厂、动力厂、运输部、渣钢公司的废钢加工与焙烧厂等七个主体厂、十一个相关处室的资产以及相关土地使用权出资组建华菱湘钢，注册资本 20 亿元，本公司持有 79.9% 的股份，湘钢集团持有 20.1% 的股份。华菱湘钢已于 2004 年 12 月 24 日成立。

(2) 公司 2004 年 10 月 9 日第一次临时股东大会审议通过了《关于衡阳华菱钢管有限公司增资衡阳连轧管有限公司的议案》。华菱钢管增资华菱连轧 14,000 万元，衡钢集团增资 10,655.10 万元。增资



后，连轧管公司注册资本增至 34,655.10 万元，华菱钢管持股 57.71%。

(3) 2004 年 12 月 24 日，本公司第二次临时股东大会通过了公司控制的子公司华菱钢管与衡钢集团签署的《股权转让协议》，华菱钢管受让衡钢集团所持华菱连轧 30.75% 的股权，转让价格以 2004 年 10 月 31 日经审计的净资产为准。2004 年 12 月完成股权转让后，华菱钢管持有华菱连轧 88.46% 的股权。

(4) 本公司第一大股东华菱集团将持有本公司的国有法人股 30,978.9 万股质押给兴业银行长沙分行，期限为 2002 年 6 月 27 日至 2005 年 7 月 31 日。

(5) 经中国证监会证监发行字[2004]114 号文核准，公司于 2004 年 7 月 16 日发行可转换公司债券 200,000 万元，期限五年，转股期为 2005 年 1 月 16 日至 2009 年 7 月 16 日。

### 附注十一、补充资料

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》通知要求，净资产收益率及每股收益计算如下。

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)	加权平均净资产收益率(%)	全面摊薄每股收益(元/股)	加权平均每股收益(元/股)
主营业务利润	32.70%	34.88%	1.2358	1.2358
营业利润	20.06%	21.40%	0.7579	0.7579
净利润	15.06%	16.07%	0.5692	0.5692
扣除非常性损益后的净利润	15.11%	16.12%	0.5712	0.5712

## 第十二节 备查文件

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计主管人员签名并盖章的公司 2004 年度会计报表。
- 2、载有湖南开元有限责任会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：李效伟

二〇〇五年二月一日

资 产 负 债 表

2004 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	5-1	3,533,054,100.33	1,072,306,949.70	1,782,449,559.67	1,127,188,596.23
短期投资		-	-	-	-
应收票据	5-2	1,759,008,975.82	155,706,000.00	713,830,256.63	491,731,312.17
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	5-3	135,731,986.46	981,920.49	149,803,755.29	18,083,037.64
其他应收款	5-4	29,003,450.62	71,717,440.74	41,719,919.07	62,204,200.09
预付账款	5-5	633,585,092.83	365,470,000.00	191,328,544.36	121,649,396.94
应收补贴款		-	-	-	-
存货	5-6	1,781,426,649.68	124,616,531.78	622,153,862.96	182,891,926.62
待摊费用		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		7,871,810,255.74	1,790,798,842.71	3,501,285,897.98	2,003,748,469.69
长期投资：					
长期股权投资	5-7	11,103,100.04	4,285,595,326.35	14,280,984.90	2,187,469,526.26
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		11,103,100.04	4,285,595,326.35	14,280,984.90	2,187,469,526.26
其中：合并价差		9,103,100.04	-	12,280,984.90	-
固定资产：					
固定资产原价	5-8	15,133,878,743.22	3,503,858,784.90	7,540,048,351.59	4,072,448,277.35
减：累计折旧	5-8	4,324,125,571.13	1,001,345,800.84	2,406,890,687.45	1,440,888,525.67
固定资产净值	5-8	10,809,753,172.09	2,502,512,984.06	5,133,157,664.14	2,631,559,751.68
减：固定资产减值准备	5-8	7,008,167.72	-	85,717,103.92	78,708,936.20
固定资产净额	5-8	10,802,745,004.37	2,502,512,984.06	5,047,440,560.22	2,552,850,815.48
工程物资	5-10	723,378,125.73	-	652,843,343.36	-
在建工程	5-9	3,386,403,070.18	164,338,091.88	3,337,230,707.82	1,088,235,083.73
固定资产清理		-	-	0.00	-
固定资产合计		14,912,526,200.28	2,666,851,075.94	9,037,514,611.40	3,641,085,899.21
无形资产及其他资产：					
无形资产	5-11	800,267,896.79	-	68,679,509.91	-
长期待摊费用	5-12	11,152,733.30	7,242,000.00	27,410,502.82	23,546,378.67
其他长期资产		-	1,381,429,176.81	-	-
无形资产及其他资产合计		811,420,630.09	1,388,671,176.81	96,090,012.73	23,546,378.67
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		23,606,860,186.15	10,131,916,421.81	12,649,171,507.01	7,855,850,273.83

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计主管人员：

资 产 负 债 表

2004 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
负债及股东权益：		-			
流动负债：		-			
短期借款	5-13	3,503,192,210.83	380,000,000.00	1,017,885,738.49	540,000,000.00
应付票据	5-14	1,214,066,228.50	-	562,791,990.07	80,000,000.00
应付账款	5-15	763,887,026.52	379,290.50	511,085,082.49	95,417,484.21
预收账款	5-16	1,632,323,427.55	678,401,171.23	622,110,162.39	556,545,257.76
应付工资		12,844,726.26	-	5,247,516.83	3,107,512.29
应付福利费		56,452,395.53	11,371,374.27	91,222,724.51	79,312,680.74
应付股利		1,090,000.00	-		
应交税金	5-17	132,803,139.09	122,019,527.15	328,558,941.37	227,515,919.34
其他应交款	5-18	5,178,865.29	2,782,352.40	3,093,427.72	2,813,464.69
其他应付款	5-19	807,683,826.06	205,939,799.16	270,666,360.46	236,638,069.06
预提费用		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	5-20	116,000,000.00	-	40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		8,245,521,845.63	1,400,893,514.71	3,452,661,944.33	1,861,350,388.09
长期负债：		-			
长期借款	5-21	4,674,895,976.06	50,000,000.00	2,173,323,568.18	237,000,000.00
应付债券	5-22	2,009,260,273.97	2,009,260,273.97	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		7,111,700.00	-	8,495,000.00	8,495,000.00
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		6,691,267,950.03	2,059,260,273.97	2,181,818,568.18	245,495,000.00
递延税项：		-			
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		14,936,789,795.66	3,460,153,788.68	5,634,480,512.51	2,106,845,388.09
少数股东权益		1,998,685,287.70	-	1,263,153,733.65	-
上级拨入资金		-	-	-	-
股东权益：		-			
股本	5-23	1,765,375,000.00	1,765,375,000.00	1,765,375,000.00	1,765,375,000.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		1,765,375,000.00	1,765,375,000.00	1,765,375,000.00	1,765,375,000.00
资本公积	5-24	2,283,588,349.57	2,283,588,349.57	2,191,999,667.78	2,191,999,667.78
盈余公积	5-25	703,099,150.98	652,183,315.64	536,455,353.56	450,642,002.52
其中：法定公益金		346,119,444.07	320,661,526.40	262,797,545.36	219,890,869.84
未分配利润	5-26	1,919,322,602.24	1,970,615,967.92	1,257,707,239.51	1,340,988,215.44
其中：拟分配现金股利		176,537,500.00	176,537,500.00	176,537,500.00	176,537,500.00
其他权益		-	-	-	-
股东权益合计		6,671,385,102.79	6,671,762,633.13	5,751,537,260.85	5,749,004,885.74
负债和股东权益总计		23,606,860,186.15	10,131,916,421.81	12,649,171,507.01	7,855,850,273.83

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计主管人员：

资产减值准备明细表

2004年12月31日

会企01表附表1

编制单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初余额	本年度增加数	本年度减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	132,381,690.83	1,444,154.57	3,457,035.70	-	3,457,035.70	130,368,809.70
其中：应收账款	129,718,717.28	1,444,154.57	2,645,346.23		2,645,346.23	128,517,525.62
其他应收款	2,662,973.55		811,689.47		811,689.47	1,851,284.08
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						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债券投资						
五、固定资产减值准备合计	85,717,103.92	-		78,708,936.20	78,708,936.20	7,008,167.72
其中：房屋、建筑物	126,912.77			126,912.77	126,912.77	-
机器设备	84,171,708.17			77,163,540.45	77,163,540.45	7,008,167.72
电子设备	1,287,046.60			1,287,046.60	1,287,046.60	-
其他	131,436.38			131,436.38	131,436.38	-
六、无形资产减值						
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						

## 股东权益增减变动表

2004年12月31日

会企01表附表2

编制单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）：		
期初余额	1,765,375,000.00	1,765,375,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本期减少数		
期末余额	1,765,375,000.00	1,765,375,000.00
二、资本公积：		
期初余额	2,191,999,667.78	2,191,335,984.03
本期增加数	91,588,681.79	663,683.75
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	91,582,017.37	
资本评估增值准备		
其他资本公积	6,664.42	663,683.75
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	2,283,588,349.57	2,191,999,667.78
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	273,657,808.20	178,950,513.54
期初余额调整数	-32,104,083.35	
本期增加数	115,425,982.06	94,707,294.66
其中：从净利润中提取数	115,425,982.06	94,707,294.66
其中：法定盈余公积	115,425,982.06	94,707,294.66
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	356,979,706.91	273,657,808.20
其中：法定盈余公积	356,979,706.91	273,657,808.20
四、法定公益金		
期初余额	262,797,545.36	168,090,250.70
期初余额调整数	-32,104,083.35	
本期增加数	115,425,982.06	94,707,294.66
其中：从净利润中提取数	115,425,982.06	94,707,294.66
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	346,119,444.07	262,797,545.36
五、未分配利润		
上年末未分配利润	1,257,707,239.51	864,291,753.78
期初调整数	64,208,166.70	
本期净利润	1,004,796,660.15	759,367,575.05
本期利润分配	407,389,464.12	365,952,089.32
期末未分配利润	1,919,322,602.24	1,257,707,239.51

利润及利润分配表

2004 年度

会企 02 表

单位:人民币元

编制单位: 湖南华菱管线股份有限公司

项 目	附注	本年数		上年数	
		合并	母公司	合并	母公司
一 主营业务收入	5-27	23,786,086,601.35	20,067,286,103.42	12,792,226,767.03	10,720,906,911.85
减: 主营业务成本	5-28	21,566,556,716.64	18,681,788,158.20	10,881,922,240.15	9,343,671,068.54
主营业务税金及附加	5-29	37,937,462.35	34,451,738.67	47,027,725.92	44,455,802.79
二 主营业务利润		2,181,592,422.36	1,351,046,206.55	1,863,276,800.96	1,332,780,040.52
加: 其他业务利润		22,481,983.80	-7,618,998.67	12,840,046.97	1,551,121.86
减: 营业费用		210,652,508.46	64,626,000.83	127,649,437.91	50,909,724.04
管理费用		570,565,505.80	475,993,048.75	453,081,583.34	373,437,811.91
财务费用	5-30	84,806,428.83	14,329,141.07	85,637,553.47	29,325,041.00
三 营业利润		1,338,049,963.07	788,479,017.23	1,209,748,273.21	880,658,585.43
加: 投资收益	5-31	-2,758,863.01	325,529,505.49	-2,120,843.29	192,355,222.25
补贴收入		-	-	6,076,000.00	-
营业外收入	5-32	8,992,219.33	8,692,757.37	3,817,708.35	3,134,201.18
减: 营业外支出	5-33	11,266,592.71	9,626,213.50	106,736,478.05	99,784,764.82
四 利润总额		1,333,016,726.68	1,113,075,066.59	1,110,784,660.22	976,363,244.04
减: 所得税	5-34	187,156,472.63	105,368,500.99	271,038,644.04	219,528,044.10
减: 少数股东损益		141,063,593.90	-	80,378,441.13	-
五 净利润		1,004,796,660.15	1,007,706,565.60	759,367,575.05	756,835,199.94
加: 年初未分配利润		1,321,915,406.21	1,340,988,215.44	864,291,753.78	912,057,555.48
其他转入		-	-	-	-
六 可供分配的利润		2,326,712,066.36	2,348,694,781.04	1,623,659,328.83	1,668,892,755.42
减: 提取法定盈余公积		115,425,982.06	100,770,656.56	94,707,294.66	75,683,519.99
提取法定公益金		115,425,982.06	100,770,656.56	94,707,294.66	75,683,519.99
提取职工奖励及福利基金		-	-	-	-
提取储备基金		-	-	-	-
提取企业发展基金		-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-
七 可供投资者分配的利润		2,095,860,102.24	2,147,153,467.92	1,434,244,739.51	1,517,525,715.44
减: 应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		176,537,500.00	176,537,500.00	176,537,500.00	176,537,500.00
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八 未分配利润		1,919,322,602.24	1,970,615,967.92	1,257,707,239.51	1,340,988,215.44
项 目		本年数		上年数	
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额				-83,888,311.40	-78,819,180.03
5、债务重组损失					
6、其他					

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

会计主管人员:



## 现金流量表

2004 年度

会企 03 表

编报单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,657,956,042.12	24,394,578,948.63
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	5-35	53,893,528.02	53,131,994.36
<b>现金流入小计</b>		<b>28,711,849,570.14</b>	<b>24,447,710,942.99</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		25,822,800,973.35	22,123,791,763.26
支付给职工以及为职工支付的现金		571,592,228.22	397,077,234.47
支付的各项税费		842,418,239.04	611,722,106.85
支付的其他与经营活动有关的现金	5-35	548,459,079.52	363,853,576.09
<b>现金流出小计</b>		<b>27,785,270,520.13</b>	<b>23,496,444,680.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>926,579,050.01</b>	<b>951,266,262.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	31,725,640.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		7,099,445.72	5,098,542.72
收到的其他与投资活动有关的现金		7,931,147.43	-
<b>现金流入小计</b>		<b>15,030,593.15</b>	<b>36,824,182.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,111,047,314.29	508,511,690.59
投资所支付的现金	6-7	-	1,449,761,598.31
其中：购买子公司所支付的现金		-	1,449,761,598.31
支付的其他与投资活动有关的现金		6,937,398.17	-
<b>现金流出小计</b>		<b>3,117,984,712.46</b>	<b>1,958,273,288.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,102,954,119.31</b>	<b>-1,921,449,106.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
吸收权益性投资所收到的现金		1,975,550,930.20	1,975,550,930.20
借款所收到的现金		3,020,589,191.09	490,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		173,250,945.13	36,319,712.09
<b>现金流入小计</b>		<b>5,169,391,066.42</b>	<b>2,501,870,642.29</b>
偿还债务所支付的现金		749,906,525.40	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		419,923,039.16	237,157,198.45
支付的其他与筹资活动有关的现金		72,588,761.00	1,069,412,246.51
<b>现金流出小计</b>		<b>1,242,418,325.56</b>	<b>1,586,569,444.96</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,926,972,740.86</b>	<b>915,301,197.33</b>
四、汇率变动对现金的影响额		6,869.10	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,750,604,540.66	-54,881,646.53

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计主管人员：

**现金流量表**

2004 年度

会企 03 表

编报单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：人民币元

**补充资料：**

1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	附注	合并	母公司
净利润		1,004,796,660.15	1,007,706,565.60
加：少数股东损益		141,063,593.90	-
计提的资产减值准备		4,824,412.19	5,920,158.69
固定资产折旧		821,817,642.75	491,521,680.23
无形资产摊销		1,515,213.12	-
长期待摊费用摊销		18,045,169.29	8,608,378.67
待摊费用减少（减：增加）		-	-
预提费用增加（减：减少）		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产净损失		628,109.90	267,022.51
固定资产报废损失		128,183.61	128,183.61
财务费用		114,807,669.56	44,496,380.87
投资损失（减：收益）		2,758,863.01	-325,529,505.49
递延税款贷项（减：借项）		-	-
存货的减少（减：增加）		-552,860,996.66	-248,934,889.22
经营性应收项目的减少（减：增加）		-1,921,198,816.91	-648,835,217.98
经营性应付项目的增加（减：减少）		1,290,253,346.10	615,917,504.83
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		926,579,050.01	951,266,262.32
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		3,533,054,100.33	1,072,306,949.70
减：现金的期初余额		1,782,449,559.67	1,127,188,596.23
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		1,750,604,540.66	-54,881,646.53

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计主管人员：