



**攀枝花新钢钒股份有限公司**

**Panzhihua New Steel & Vanadium Co., Ltd.**

**2004 年年度报告**

## 重 要 提 示

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

洪及鄙董事长由于工作原因未能出席会议，特委托罗泽中董事出席、主持会议并代为行使表决权。

公司董事长洪及鄙先生、总经理孙仁孝先生、财务总监薛培华先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

攀枝花新钢钒股份有限公司董事会

二 00 五年一月二十九日

# 目 录

一、公司简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、公司治理结构	12
六、股东大会情况简介	12
七、董事会报告	14
八、监事会报告	20
九、重要事项	22
十、财务报告	27
十一、备查文件目录	72

## 一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：攀枝花新钢钒股份有限公司  
公司法定英文名称：PANZHUHUA NEW STEEL & VANADIUM COMPANY LIMITED  
英文名称缩写：PSV
- (二) 法定代表人姓名：洪及鄙
- (三) 公司董事会秘书：吉广林  
联系电话：0812-3393695 3392889  
传真：0812-3393992  
电子信箱：jgl@pzhsteel.com.cn  
联系地址：四川省攀枝花市东区向阳村新钢钒公司办公大楼  
证券事务代表：罗玉惠  
联系电话：0812-3393695  
传真：0812-3393992  
电子信箱：lissy0629@sina.com
- (四) 公司注册地址：四川省攀枝花市弄弄坪  
公司办公地址：四川省攀枝花市东区向阳村新钢钒公司办公大楼  
邮政编码：617067  
公司国际互联网网址：www.pzhsteel.com.cn/psv  
公司电子信箱：psv@pzhsteel.com.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：新钢钒  
股票代码：000629
- (七) 公司的其他有关资料

### 1、公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

1993年3月27日，攀钢集团板材股份有限公司（公司原名称）在四川省攀枝花市工商行政管理局首次登记注册。1996年8月18日，攀钢集团板材股份有限公司在四川省攀枝花市工商行政管理局按《公司法》进行规范登记，同时变更注册资本为37,800万元（原为70,000万元）。1996年12月8日，攀钢集团板材股份有限公司在四川省攀枝花市工商行政管理局变更注册资本为40220万元。1998年5月26日，攀钢集团板材股份有限公司在四川省攀枝花市工商行政管理局变更法定代表人为洪及鄙（原为赵忠玉）。1998年10月14日，攀钢集团板材股份有限公司在四川省攀枝花市工商行政管理局变更注册资本为1,023,300,145元，变更后经营范围为：铁、钢、钒冶炼及加工；钢压延加工；氧气、氢气、氩气、氮气、蒸汽制造；冶金技术开发、咨询、服务。1998年10月29日，攀钢集团板材股份有限公司在四川省攀枝花市工商行政管理局变更名称为攀枝花新钢钒股份有限公司。

### 2、公司企业法人营业执照注册号码为：5104001800152

### 3、税务登记号码：510402204360956

### 4、公司聘请的会计师事务所：中喜会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西长安街88号首都时代广场422室

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度实现利润及主要现金流量指标

(单位: 人民币元)

利润总额	898,604,392.95
净利润	824,364,486.30
扣除非经常损益后的净利润	895,928,117.36
主营业务利润	1,764,573,533.03
其他业务利润	-30,484,263.70
营业利润	982,355,403.91
投资收益	6,787,103.45
补贴收入	2,329,501.65
营业外收支净额	-92,867,616.06
经营活动产生的现金流量净额	1,507,066,550.25
现金及现金等价物净增加额	12,399,414.41

注: 非经常性损失(收益)包括:

项目	2004 年度
1. 处置长期股权投资固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产	-82,962,648.05
2. 各种形式的政府补贴	2,329,501.65
3. 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-7,561,483.76
4. 以前年度计提的减值准备的转回	6,345,536.69
5. 债务重组损益	-2,343,484.25
<u>合计:</u>	<u>-84,192,577.72</u>
所得税影响	-12,628,886.66
<u>净利润影响</u>	<u>-71,563,691.06</u>

(二) 会计数据和主要财务指标

(单位: 人民币元)

项目	2004 年		2003 年		2002 年		本年比上年 增减(%)
			调整前	调整后	调整前	调整后	
主营业务收入	13,439,227,464.92		9,281,127,544.49	9,281,127,544.49	7,668,002,965.30	7,668,002,965.30	44.8
净利润	824,364,486.30		578,018,788.82	574,111,017.55	490,432,083.15	490,432,083.15	43.59
每股收益(摊薄)	0.63		0.46	0.46	0.48	0.48	36.96
每股收益(加权)	0.63		0.55	0.55	0.48	0.48	14.55
每股经营活动产生的现金流量净额	1.15		0.82	0.82	1.59	1.59	40.24

项目	2004 年		2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日		本年末比上 年末增减 (%)
			调整前	调整后	调整前	调整后	
总资产	11,314,605,450.11		9,908,270,882.31	9,904,363,111.04	8,033,117,455.78	8,033,117,455.78	14.24

股东权益 (不含少数股东权益)	7,498,197,271.46	6,624,223,169.93	6,620,315,398.66	4,897,142,817.51	4,897,142,817.51	13.26
每股净资产	5.74	5.29	5.28	4.79	4.79	8.71
调整后的每股净资产	5.74	5.07	5.07	4.44	4.44	13.21
净资产收益率(摊薄)	10.99	8.73	8.67	10.01	10.01	2.32
净资产收益率(加权)	11.51	11.04	10.97	10.32	10.32	0.54
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(摊薄)	11.95	8.48	8.43	10.28	9.39	3.52
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(加权)	12.50	10.73	10.66	10.59	9.67	1.84

**(三) 报告期内股东权益变动情况**

(单位: 人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	1,252,848,713	3,806,729,071.01	473,916,679.61	157,972,226.87	1,086,820,935.04	6,620,315,398.66
本期增加	53,996,575	260,889,869.10	125,098,290.36	41,699,430.12	735,541,552.06	1,175,526,286.52
本期减少			36,275,356.12	12,091,785.70	261,369,057.60	297,644,413.72
期末数	1,306,845,288	4,067,618,940.11	562,739,613.85	187,579,871.29	1,560,993,429.50	7,498,197,271.46

**变动原因:**

1、资本公积本期增加 260,889,869.10 元,其中 251,221,227.28 为本公司可转换公司债券转换为股本的股本溢价;2004 年 12 月,本公司为避免和最终控制公司攀枝花钢铁(集团)公司(以下简称“攀钢集团”)形成同业竞争,将二级单位线材厂出售给攀钢集团产生的关联交易价差 9,160,939.97 元;环保项目决算形成固定资产增加资本公积 400,000 元,核销无法支付的应付款项增加资本公积 107,701.85 元。

2、盈余公积金本期增加 83,398,860.24 元,系按本年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积所致;法定公益金本期增加 41,699,430.12 元,系按本年度实现净利润的 5%提取所致;盈余公积的减少为 2004 年 1 月本公司注销原全资子公司攀宏公司,注销后攀宏公司原帐面盈余公积 36,275,356.12 元转入未分配利润。

3、未分配利润本期增加 735,541,552.06 元,系本年度实现并计提盈余公积金及法定公益金后的净利润及注销原全资子公司攀宏公司,其帐面盈余公积 36,275,356.12 元转入的未分配利润;未分配利润本期减少 261,369,057.60 元,系本期支付 2003 年度普通股股利。

**三、股本变动及股东情况**
**1、股本变动情况**
**(1) 股份变动情况表**

(单位: 股)

	本次变动前	本次变动增减(+,-)			小计	本次变动后
		配股	送股	其他		
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	723,500,145			0	0	723,500,145
其中:国家持有股份						
境内法人持有股份	723,500,145			0	0	723,500,145

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

未上市流通股份合计	723,500,145	0	0	723,500,145
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	529,348,568	+53,996,575	+53,996,575	583,345,143
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通股份合计	529,348,568	+53,996,575	+53,996,575	583,345,143
三、股份总数	<u>1,252,848,713</u>	<u>+53,996,575</u>	<u>+53,996,575</u>	<u>1,306,845,288</u>

(2) 股票发行与上市情况

①2002 年度攀枝花新钢钒股份有限公司（以下简称“公司”）总股本及股本结构未发生变化。

2003 年 1 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]7 号文批准，公司向社会公开发行人 16 亿元可转换公司债券（以下简称“钢钒转债”），发行日期为 2003 年 1 月 22 日，票面金额为每张面值 100 元，期限为 5 年，初始转股价格为 5.80 元，上市日期为 2 月 17 日，转股期为 2003 年 7 月 22 日至 2008 年 1 月 22 日。根据钢钒转债募集说明书发行条款及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司在 2003 年 6 月 13 日实施 2002 年度每 10 股派发现金 1.60 元的分配方案，钢钒转债初始转股价格相应由原来的每股人民币 5.80 元调整为每股人民币 5.64 元，调整后的转股价格生效日期为 2003 年 6 月 13 日。

2004 年 3 月 4 日公司发行的可转换公司债券（以下简称“钢钒转债”）停止交易，2004 年 4 月 6 日停止转股，未转换为新钢钒股票的钢钒转债于该日被公司赎回，2004 年 4 月 14 日钢钒转债在深圳证券交易所被摘牌。截止“赎回日”，钢钒转债有 1,599,202,200 元转换成公司发行的股票，占钢钒转债发行总额的 99.95%，其余未转换为新钢钒股票的 797,800 元钢钒转债于“赎回日”被本公司按面值 105%（含当期利息、含税）的价格强制赎回，本公司股票因钢钒转债转股累计增加数量为 283,545,143 股，总股本增加为 1,306,845,288 股，其中流通股份总数为 583,345,143 股，占总股本比例为 44.64%。

②报告期内，因钢钒转债转股累计增加股份数量为 53,996,575 股，公司总股本由 1,252,848,713 股增加为 1,306,845,288 股，其中流通股份总数为 583,345,143 股，占总股本比例为 44.64%。

③无内部职工股。

2、 股东情况介绍

(1) 截止报告期末，公司股东总户数：177,011 户，其中国有法人股股东 2 户，社会公众股股东 177,009 户。

(2) 公司前十名股东名单

序号	股东名称（全称）	报告期内增减 (股) (+/-)	期末持股数量 (股)	比例 (%)	质押或冻结的 股份数量(股)	股份性质
1	攀枝花钢铁有限责任公司	0	683,000,145	52.26	无	国有法人股
2	中国第十九冶金建设公司	0	40,500,000	3.10	20,000,000	国有法人股
3	中国建设银行—博时裕富证券投资基金	+2,660,880	5,032,927	0.39	不详	社会公众股
4	国际金融—汇丰—MORGAN	+3,934,100	3,934,100	0.30	不详	社会公众股

STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED

5	交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	+3,333,304	3,333,304	0.26	不详	社会公众股
6	中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	+2,518,100	2,518,100	0.19	不详	社会公众股
7	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	+2,428,400	2,428,400	0.19	不详	社会公众股
8	申银万国—花旗—UBS LIMITED	+2,198,012	2,198,012	0.17	不详	社会公众股
9	中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	+1,239,875	2,125,086	0.16	不详	社会公众股
10	华夏—渣打银行—ING BANK N.V	+2,058,600	2,058,600	0.16	不详	社会公众股

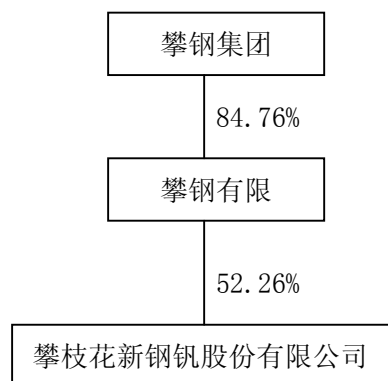
(3) 十大股东持股相关情况说明:

持股 5%以上法人股东报告期末其所持股份没有发生质押和冻结的情况。前十大股东中攀枝花钢铁有限责任公司与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

本公司第一大股东是攀枝花钢铁有限责任公司（以下简称“攀钢有限”），攀钢有限成立于 2000 年 12 月 22 日，法人代表：洪及鄙，注册资本 95.3058 亿元，住所：四川省攀枝花市东区向阳村。经营范围是：钢、铁、钒、钛、焦冶炼；钢压延加工；金属制品、机电设备、船舶制造修理等。2004 年 11 月 21 日，国家开发银行将其持有的攀钢有限 31.51%的股权全部协议转让给攀钢集团，使攀钢有限的股东由三家变为两家，其中攀钢集团、中国信达资产管理公司持有其股权变为 84.76%和 15.24%。

攀钢有限的控股股东是攀钢集团，该公司成立于 1993 年 6 月 28 日，法人代表：洪及鄙，注册资本 33.1107 亿元，住所：四川省攀枝花市东区向阳村。经营范围：钢、铁、钒、钛、焦冶炼；金属制品、机电设备、船舶制造修理；建筑材料、炸药及化工产品、煤化工产品及副产品、工业气体、无机盐制造；金属非金属矿采选；水电气生产供应；土木工程、线路、管道、设备的设计、勘察、建筑；房地产开发。

公司与实际控制人攀钢集团之间的产权和控制关系如下所示。





(4) 公司前十名流通股股东名单

序号	股东名称	期末持股数量(股)	所持股份种类
1	中国建设银行—博时裕富证券投资基金	5,032,927	A 股
2	国际金融—汇丰—MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	3,934,100	A 股
3	交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	3,333,304	A 股
4	中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	2,518,100	A 股
5	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	2,428,400	A 股
6	申银万国—花旗—UBS LIMITED	2,198,012	A 股
7	中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	2,125,086	A 股
8	华夏—渣打银行—ING BANK N.V	2,058,600	A 股
9	刘文武	1,646,290	A 股
10	刘环忠	1,499,871	A 股

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任 期	持股数量(股)		年度内 股份增减	年度报酬 总额(元)
					年初	年末		
洪及鄙	董事长	男	64	2004.5.14-2007.5.14	10,670	10,670	0	在股东单位领薪
樊政炜	董事	男	56	2004.5.14-2007.5.14	0	0	0	在股东单位领薪
罗泽中	董事	男	58	2004.5.14-2007.5.14	0	0	0	在股东单位领薪
周家琮	董事	男	56	2004.5.14-2007.5.14	3,780	3,780	0	在股东单位领薪
徐 镔	董事	男	60	2004.5.14-2005.1.27	29,295	29,295	0	在股东单位领薪
孙仁孝	董事、总经理	男	55	2004.5.14-2007.5.14	0	0	0	100177
田 野	董事	男	42	2004.5.14-2007.5.14	2,780	2,780	0	在股东单位领薪
李公才	独立董事	男	63	2004.5.14-2007.5.14	0	0	0	50000
薛世成	独立董事	男	68	2004.5.14-2007.5.14	0	0	0	50000
马家源	独立董事	男	66	2004.5.14-2007.5.14	0	0	0	50000
刘新会	监事会主席	男	52	2004.5.14-2007.5.14	0	0	0	在股东单位领薪
曾显斌	监事	男	38	2004.5.14-2007.5.14	0	0	0	在股东单位领薪
刘伟	监事	男	46	2004.5.14-2007.5.14	0	0	0	在股东单位领薪
张治杰	监事	男	46	2004.5.14-2007.5.14	535	535	0	86820
李映保	监事	男	56	2004.5.14-2007.5.14	810	810	0	85352
张大德	副总经理	男	43		0	0	0	73463
焦景民	副总经理	男	52		0	0	0	73463
薛培华	财务总监	男	57		0	0	0	73463
吉广林	董事会秘书	男	39		0	0	0	50473

董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
----	---------	------------	------

洪及鄙	攀枝花钢铁有限责任公司	董事长	2001 年 1 月至今
樊政炜	攀枝花钢铁有限责任公司	党委书记、副董事长	2003 年 12 月至今
罗泽中	攀枝花钢铁有限责任公司	董事、总经理	2001 年 1 月至今
周家琮	攀枝花钢铁有限责任公司	董事、副总经理	2001 年 1 月至今
徐 镔	攀枝花钢铁有限责任公司	董事、副总经理	2001 年 1 月至今
田 野	中国第十九冶金建设公司	总经理	2004 年 8 月至今
刘新会	攀枝花钢铁有限责任公司	党委副书记、工会主席、监事会主席	2001 年 1 月至今
曾显斌	攀枝花钢铁有限责任公司	副总会计师	2003 年 2 月至今
刘 伟	中国第十九冶金建设公司	副总经理	2004 年 8 月至今

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

#### (1) 董事会成员简介

公司现有董事 10 名，其中独立董事 3 名。各董事的基本情况如下：

**洪及鄙先生**，公司董事长。1941 年出生、本科学历、教授级高级工程师。攀钢集团董事长，攀钢有限董事长。洪先生毕业于清华大学，1965 年至 1970 年在冶金部工作，1970 年进入攀钢集团，历任攀钢钢研所研究室主任、攀钢集团副总工程师、副经理、常务副总经理，副董事长、总经理等职务。

洪先生在钢材轧制、新产品开发及钒钛钢生产工艺技术上有较深造诣，积累了丰富的钢铁生产和科研经验，1995 年获得冶金部有突出贡献的科技专家称号，享受政府特殊津贴。

洪先生从事企业管理多年，积累了丰富的管理经验，因业绩突出，多次获得攀枝花市优秀企业家和劳动模范称号。1998 年荣获“四川省优秀企业家”称号，2000 年荣获“全国劳动模范称号”。洪先生是中共十四大、十五大代表。2004 年因其在带领攀钢及新钢钒实现快速发展中取得卓有成效，四川省委、省政府授予他“四川省杰出贡献企业家”称号。

**樊政炜先生**，公司董事。1948 年出生、本科学历、工程管理硕士学位、研究员职称。攀钢（集团）公司党委书记、副董事长，攀钢有限党委书记、副董事长。樊先生毕业于武汉科技大学，1971 年至 2003 年在武钢工作，历任武汉钢铁（集团）公司劳资处工资科科长、人事部工资科科长、劳资处副处长、处长、武钢兴达公司经理、武钢公司非钢管理部部长、武汉钢铁（集团）公司总经理助理、武钢武汉冶金公司董事长、武钢海南公司董事长，武汉钢铁（集团）公司党委副书记、武汉钢铁（集团）公司党委副书记兼工会主席等职。樊先生 2003 年进入攀钢（集团）公司工作，任攀钢（集团）公司党委书记、副董事长、攀钢有限公司党委书记、副董事长。

樊先生在国企改革、企业管理、人力资源管理等方面具有丰富的专业知识和管理经验，在党建、思想政治工作、工运活动等方面经验丰富。2002 年获湖北省劳动模范称号。

**罗泽中先生**，公司董事。1946 年出生、本科学历、教授级高级工程师。攀钢集团董事、总经理，攀钢有限董事、总经理，罗先生毕业于北京大学，1972 年进入攀钢集团，历任攀钢钢铁研究所副所长，攀钢集团冷轧厂副厂长、厂长，攀钢集团总经理助理兼新钢钒总经理、（集团）公司副总经理等职。

罗先生长期从事技术和管理的工作，在企业管理、钢铁生产设备研究、生产工艺、技术等方面，具有丰富的专业知识和管理经验。罗先生是十届全国人大代表，多次受到国家、部委、行业协会省政府的表彰，2003 年荣获四川省“十大优秀创业企业家”称号，2004 年荣获“中国优秀创业企业家”称号，获得全国首批“高级职业经理”资格证书。

**周家琮先生**，公司董事。1948 年出生、本科学历、教授级高级工程师。攀钢集团董事、副总经理，攀钢有限董事、副总经理，周先生毕业于清华大学，1970 年进入攀钢集团，历任攀钢铸造厂厂长助理、副厂长、攀钢密地机械厂厂长、攀钢机制公司常务副总经理、攀钢集团机动处处长、攀

钢攀研院常务副院长、攀钢集团副总经理兼攀钢攀研院院长、攀钢集团成都无缝钢管有限责任公司董事长等职。周先生在企业管理、科研等方面经验丰富。

**徐镔先生**，公司董事。1944 年出生、本科学历、高级会计师。攀钢集团总会计师、攀钢有限董事、副总经理（财务负责人）。徐先生毕业于中央财政金融学院，1970 年进入攀钢集团，历任石灰石矿财务科副科长、矿长助理、财务处副处长、攀钢集团副总会计师等职。徐先生在冶金企业财务管理、成本控制、资本运营及企业融资等方面经验丰富。

**孙仁孝先生**，公司董事、总经理。1949 年出生、本科学历、高级工程师。公司总经理。孙先生毕业于清华大学，1971 年进入攀钢集团，历任攀钢钢研所钢种室副主任、科技处科研科科长、初轧厂副厂长、冷轧厂副厂长、厂长和攀钢集团总经理助理兼生产计划处处长等职，在企业管理、钢材轧制、生产组织指挥等方面经验丰富。2003 年，孙先生荣获攀枝花市优秀创业企业家称号。

**田野先生**，公司董事。1963 年出生、本科学历、高级工程师。中国第十九冶金建设公司总经理。田先生 1981 年 9 月进入中国第十九冶金建设公司工作，历任十九冶机动公司副科长、科长、经理助理、副经理、经理、十九冶总经理助理、副总经理等职。田先生在企业管理工作方面经验丰富。

**李公才先生**，公司独立董事。1941 年出生、本科学历。李先生毕业于中央财经大学财务会计专业，历任城口县财政局副局长、局长，城口县副县长、县长、中共万县地委副书记、四川省审计局副局长、四川省物价局副局长、四川省物价局巡视员等职，2002 年退休。

**薛世成先生**，公司独立董事。1936 年出生、本科学历、高级政工师，现退休。1952 年至 1968 年在鞍山钢铁公司工作，历任鞍钢修建部党委组织部、宣传部干事、办公室秘书、金属结构队党总支副书记、书记、鞍钢党委政治部组织部干事、副科长；1968 年至 1998 年在攀钢集团工作，历任攀钢动力厂党委副书记、烧结厂党委书记、炼铁厂党委书记、攀钢钢研院党委书记、攀钢集团党委书记兼攀钢集团钢研院党委书记、攀钢集团常务董事、攀钢集团副董事长等职，1999 年退休。

**马家源先生**，公司独立董事。1938 年出生、研究生学历、教授级高级工程师，现退休。1967 年东北工学院炼铁专业研究生毕业，1967 年至 1970 年在鞍山钢铁公司炼铁厂工作；1970 年至 1998 年在攀钢集团工作，历任攀钢炼铁厂生产技术员、副科长、攀钢钢研所炼铁室副主任、工程师、攀钢炼铁厂副厂长、厂长、原攀枝花钢铁公司副总工程师、副经理；攀钢集团副总经理、总工程师等职，2001 年退休。

## （2）监事会成员简介

公司共有监事 5 名。各监事的基本情况如下：

**刘新会先生**，公司监事会主席。1952 年出生、本科学历、高级政工师。攀钢集团党委副书记、工会主席，攀钢有限监事。曾历任攀钢集团团委书记、攀钢炼钢厂党委副书记、攀钢轨梁厂党委书记等职。刘先生在企业管理方面经验丰富。

**曾显斌先生**，公司监事。1967 年出生、高级会计师、研究生学历。攀钢有限副总会计师。曾先生毕业于重庆大学，1988 年进入攀钢集团工作，历任攀钢会计处成本科科员、价格科科员、成本科副科长、处长助理、本公司财务部部长助理、副部长、攀钢集团会计处处长等职。曾先生在冶金企业财务管理、成本控制方面经验丰富。

**刘伟先生**，公司监事。1958 年出生、高级经济师。中国第十九冶金建设公司副总经理。刘先生毕业于四川广播电视大学，1975 年进入十九冶工作，历任十九冶企业管理处企管科干事、副科长、十九冶实业开发总公司经营部副部长、部长、十九冶事业开发总公司副经理、经理等职。刘先生在企业管理方面经验丰富。

**张治杰先生**，公司监事。1958 年出生、党校研究生学历、高级政工师，公司党委书记。张先生毕业于西安冶金建筑学院，1982 年进入攀钢集团工作，历任攀钢钢研院党委组织部干事、副部长、钢研院技术中心主任兼书记、攀钢集团党委统战部副部长、攀钢钢研院党委副书记、书记、纪委书记等职。张先生在党务工作方面经验丰富。

**李映保先生**，公司监事。1946 年出生，大专，高级政工师。任公司热板厂党委书记。历任攀钢集团密地机修厂车间团支部书记、攀钢集团党办调研室副主任、党委组织部综合科科长、公司热轧板厂办公室主任等职。李先生在企业管理方面经验丰富。

### (3) 高级管理人员简介

公司共有高级管理人员 5 名。各高级管理人员基本情况如下：

**孙仁孝先生**，公司董事、总经理。其简介参见董事会成员简介部分。

**张大德先生**，公司副总经理。1961 年出生、研究生学历、高级工程师。1984 年进入攀钢集团，历任公司炼钢厂技术科副科长、转炉车间副主任、连铸车间主任、生产科科长；炼钢厂厂长助理、副厂长、厂长等职。张先生在炼钢工艺及企业管理方面积累了丰富的经验。

**焦景民先生**，公司副总经理。1952 年出生、本科学历、教授级高级工程师。1969 年进入攀钢集团，历任公司热轧板厂自动化室主任、副总工程师、总工程师、常务副厂长兼总工程师、厂长等职。焦先生在自动化控制、热轧生产工艺及企业管理方面经验丰富。

**薛培华先生**，公司财务总监。1947 年出生、大专学历、高级会计师。薛先生毕业于西南财经大学，1965 年进入攀钢集团，曾历任攀钢集团财务处成本科科长、攀钢资产处、会计处处长等职，在企业资本运作、财务管理等方面经验丰富。

**吉广林先生**，公司董事会秘书。1965 年出生、硕士、高级经济师。历任攀钢集团办公室调研科科长等职，现任本公司董事会秘书处处长。吉先生在上市公司运作、再融资及企业管理等工作方面积累了丰富的经验。2002 年 6 月受聘为公司董事会秘书。

### 3、年度报酬情况

本公司对董事、监事及高级管理人员的报酬实行岗位工资制和绩效挂钩的考核制度，其年度报酬总额为 693,211 元。金额最高的前三名董事（只有一名董事在本公领取报酬）的报酬总额为 100,177 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 22,0389 元，其中年度报酬在 10 万元以上的有 1 人，7 万—10 万元的有 5 人，5 万—7 万元的有 4 人。独立董事的津贴为 50,000 元/人。洪及鄙先生、樊政炜先生、罗泽中先生、周家琮先生、徐镠先生、刘新会先生、曾显斌先生未在本公司领取报酬，其报酬在攀枝花钢铁有限责任公司支取；田野先生、刘伟先生未在本公司领取报酬，其报酬在中国第十九冶金建设公司支取。

### 4、在报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，因工作变动原因，第三届董事会第十八次会议决定不再聘任苏钢为公司副总经理，聘任焦景民担任公司副总经理。

报告期内，因第三届董事会任期届满，第三届董事会第十九次会议审议通过，并经公司 2003 年度股东大会表决通过，公司第三届董事会成员黄容生、王俊超、凤成斌、韩乐瑜、陈勇、余自甦、綦炘、张涛、赵德武不再担任公司董事；选举新的一届董事会，第四届董事会成员为洪及鄙、樊政炜、罗泽中、周家琮、徐镠、孙仁孝、田野、李公才、薛世成、马家源，其中李公才、薛世成、马家源为独立董事。

第四届董事会第一次会议通过决议，选举洪及鄙为攀枝花新钢钒股份有限公司董事长；聘任孙仁孝为公司总经理；聘任张大德、焦景民为公司副总经理；聘任薛培华为公司财务总监；聘任吉广林为公司董事会秘书。

### (二) 员工情况

报告期末公司员工总数 20,902 人，其中：生产人员 16,627 人，销售人员 106 人，技术人员 1,647 人，财务人员 152 人，行政人员 1,721 人、其他人员 649 人。教育程度：研究生 79 人，本科 1,770 人，大专 4,255 人，中专 3,179 人，高中 4,220 人，初中及以下学历 7,399 人。公司需承担费用的离退休职工人数 1,412 人。

## 五、 公司治理结构

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作；根据自身的特点和需要，继续推进和完善经营层人员的绩效评价、激励与约束机制；增聘了独立董事，使公司独立董事由原来的两人增加到三人。尽管公司在建立和完善旨在保护全体股东利益的法人治理结构方面做了大量工作，但与《上市公司治理准则》的要求还有一定的差距，公司下一步计划从以下几个方面继续推进公司治理结构的完善：一是在近期内使公司独立董事达到董事总数的三分之一，二是做好设立董事会专门委员会的筹备工作，在条件成熟的情况下，成立董事会专门委员会。

### 2、独立董事履行职责情况。

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，按时参加公司董事会和股东大会。除独立董事李公才因身体原因未能出席公司第四届董事会第二次会议、独立董事马家源委托独立董事薛世成出席公司第四届董事会第五次会议并代为行使表决权外，公司独立董事都出席了报告期内召开的董事会和股东大会，对公司经营决策、再融资方案、关联交易等发表独立意见，对董事会的科学决策、公司发展都起到了积极作用。

公司独立董事对报告期内公司董事会各项议案以及公司其它事项没有提出异议。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### (1) 业务分开方面

公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### (2) 人员分开方面

公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，拥有独立的劳动、人事及工资管理系统。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任任何职务。

#### (3) 资产完整方面

公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。

#### (4) 机构分开方面

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。

#### (5) 财务分开方面

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。

4、公司根据有关经营指标和管理标准正在建立健全对高级管理人员的考评及激励机制、奖励制度，在合适的时候予以披露。

## 六、 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了两次股东大会，即 2003 年度股东大会和 2004 年第一次临时股东大会。

### (一) 2003 年度股东大会

#### 1、股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于 2004 年 2 月 24 日通过《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》发出召开 2003 年度股东大会有关事项的通知。

2004 年 5 月 14 日公司 2003 年度股东大会在四川省攀枝花市攀钢南山宾馆举行，出席本次股东大会的股东共 36 名，代表有表决权的股份数为 723,619,993 股，占本公司股份总数的 55.37%，公

司董事、监事及高管人员共 16 人出席了会议。

2、股东大会通过的决议及决议公告的披露情况

会议审议并通过如下议案：

- (1) 《公司 2003 年度董事会报告》
- (2) 《公司 2003 年度总经理业务报告》
- (3) 《公司 2003 年度监事会报告》
- (4) 《公司 2003 年度财务决算报告》
- (5) 《公司 2003 年度利润分配预案》
- (6) 《关于授权经营层投资权限的提案》
- (7) 《公司 2004 年度投资方案》
- (8) 《关于修改〈攀枝花新钢钒股份有限公司章程〉的提案》
- (9) 《关于公司董事会换届选举的提案》
- (10) 《关于提名独立董事候选人的提案》
- (11) 《关于变更监事的提案》
- (12) 《关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司的议案》

本次股东大会决议已于 2004 年 5 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上公告。

(二) 2004 年第一次临时股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况

公司董事会于 2004 年 10 月 23 日通过《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》发出召开 2004 年第一次临时股东大会有关事项的通知。

2004 年 11 月 23 日公司 2004 年第一次临时股东大会在四川省攀枝花市攀钢南山宾馆举行，出席本次股东大会的股东共 39 名，代表有表决权的股份数为 729,860,526 股，占本公司股份总数的 55.85%，公司董事、监事及高管人员共 15 人出席了会议。

2、股东大会通过的决议及决议公告的披露情况

会议审议并通过如下议案：

- (1) 《攀枝花新钢钒股份有限公司发行可转换公司债券方案》（该议案逐项表决）
- (2) 《关于收购攀枝花钢铁有限责任公司冷轧厂资产暨关联交易的议案》
- (3) 《关于与攀枝花钢铁（集团）公司合作开发白马铁矿并签订〈攀枝花钢铁（集团）公司与攀枝花新钢钒股份有限公司白马铁矿工程项目合作开发协议书〉的议案》
- (4) 《关于本次发行可转换公司债券募集资金投资项目可行性的议案》（该议案逐项表决）
- (5) 《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》
- (6) 《关于向攀枝花钢铁（集团）公司出售资产暨关联交易的议案》
- (7) 《攀枝花钢铁（集团）公司及攀枝花钢铁有限责任公司与攀枝花新钢钒股份有限公司关联交易备忘录》
- (8) 《攀枝花钢铁（集团）公司及攀枝花钢铁有限责任公司与攀枝花新钢钒股份有限公司后勤及综合服务合同》
- (9) 审议《攀枝花钢铁（集团）公司与攀枝花新钢钒股份有限公司国有土地使用权租赁合同（收购冷轧厂增加部分）》
- (10) 《关联交易决策制度》
- (11) 《关于修改〈公司章程〉的议案》

(三) 选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，因公司第三届董事会任期届满，第三届董事会第十九次会议审议通过，并经公司 2003 年度股东大会表决通过，公司第三届董事会成员黄容生、王俊超、凤成斌、韩乐瑜、陈勇、余自甦、綦炘、张涛、赵德武不再担任公司董事；选举新的一届董事会，第四届董事会成员为洪及鄙、樊政炜、罗泽中、周家琮、徐锸、孙仁孝、田野、李公才、薛世成、马家源，其中李公才、薛世成、马

家源为独立董事。

报告期内,因公司第三届监事会任期届满,第三届监事会第十八次会议审议通过,并经公司 2003 年度股东大会表决通过,公司第三届监事会成员尚洪德、田野先生不再担任公司监事;选举新的一届监事会,第四届监事会成员为刘新会、曾显斌、刘伟、张治杰、李映保。

## 七、 董事会报告

### (一) 报告期内经营情况的讨论与分析

2004 年,公司以市场为导向,坚持效益最大化的资源配置原则,优化和调整品种结构,提高产品质量,强化市场营销,狠抓成本控制,克服多种不利因素,经济效益再创佳绩。同时,公司技改工程建设顺利推进,一批重点项目相继建成投产并开始发挥良好投资效益,进一步增强了公司的可持续发展能力和市场竞争力。

一是充分发挥全连铸、热轧技改后的优势,大力优化品种结构和技术经济指标,经济效益显著。2004 年,公司精心组织生产,但受煤、矿石资源限制及 4 号高炉计划性大修等因素影响,产钢 378.04 万吨,比上年减少 20 多万吨。公司充分发挥实现全连铸、热轧技改后的优势,组织好高技术含量、高附加值产品的生产,重点产品产量实现了大幅度增长,全年生产重轨 56.8 万吨、热轧板 239.03 万吨、钒氮合金 1398 吨,分别比去年同期增加 34.95%、44.84%、243.49%。主要技术经济指标明显优化,14 项技术经济指标有 7 项好于上年,2 项创历史最好水平。其中,废钢消耗达到 165Kg/t,同比增加 63Kg/t,实现了吨铁吨钢目标,在铁资源不足的情况下,保证了公司钢产量达到较好的水平;连铸比达到 100%,对提高钢材综合成材率、合格率和钢材附加值等起到了重要作用。同时,公司强化市场营销,特别是加强高技术含量、高附加值产品的合同衔接,产销率达到 101.59%,保证了公司在钢产量减少、原燃料大幅度涨价的情况下,经济效益取得较大增长,全年实现主营业务收入 134.39 亿元,利润总额 8.99 亿元,净利润 8.24 亿元,分别比上年增长 44.80%、16.75%、43.59%,创造历史最好水平。

二是公司技改项目建设稳步推进,一批重点项目相继建成投产并逐步发挥投资效益。轨梁万能轧机生产线建设工程进展顺利,主轧线已竣工,正进行热调试,其余配套设施将于 2005 年 8 月竣工。钒氮合金生产线二期扩能改造 2004 年完成投资 934 万元,建成后钒氮合金生产能力达到 2000 吨/年,能够进一步提升公司钒产品的市场竞争力。4 号高炉大修比计划提前 15 天完成,3 号高炉和炼钢 1、2 号转炉易地大修系统工程均顺利开工。

三是依靠科技进步和创新,加大工艺技术攻关和新产品开发力度,提高公司核心竞争力。在工艺技术方面,针对全连铸生产模式、连铸大方坯轧制重轨、热轧技术改造后的设备功能投入、钒氮合金生产线扩能等一系列直接制约公司生产的重大课题,认真开展技术攻关,不断优化工艺参数,努力降低生产成本,取得了较好效果。针对 4 号高炉大修后各种新技术及新设备的投入运用,加强攻关研究,强化操作控制,9 月份该炉的平均利用系数达到 2.4 以上,创历史最好水平。同时加强钒氮合金 TBY 炉龄攻关,提高了 TBY 使用寿命。在新产品开发方面,试制成功了 X65、P345NH、SPCC-JD3 等 30 多个品种、60 多个规格新产品,并形成批量生产能力,其中高强耐候热轧板 Q400NQR1、Q450NQR1、高强乙字钢等均通过了铁道部组织的技术审查。在科研成果方面,《钒氮合金产品研发及产业化技术研究》和《时速 200 公里客运专线钢轨研发》分别获得中国钢铁工业协会科学技术特等奖和二等奖。

四是坚持“以人为本,人企合一;严字当头,一丝不苟”的管理方针,严格管理,促进公司整体管理水平上新台阶。(1) 加快 ERP 系统建设步伐,促进公司信息化管理水平。(2) 加强了安全、设备、质量等各项专业管理,进一步提高公司管理效益。(3) 加强了测量管理体系、质量管理体系、安全环保管理体系、标准化体系等基础管理工作,为公司科学管理奠定了坚实基础。(4) 坚持以成本管理为中心,资金管理为重点,认真实施全面预算管理,明确成本控制职责,狠抓对标挖潜工作,

做好资金流量平衡，财务状况保持良好。流动比率比上年提高 19.20%，流动资产周转天数、应收帐款周转天数和存货周转天数分别比上年加快 4 天、4 天和 14 天。

五是资本运营成效显著。2004 年，公司积极推进可转债的转股工作，累计有 15.99 亿元钢钒转债转为新钢钒股票，占 16 亿元发行总量的 99.95%，实现了公司募集资金和投资者获得收益的双赢。公司启动发行 46 亿元可转债再融资工作，相关工作进展顺利。

(二) 公司经营情况

1、公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务范围：铁、钢、钒的冶炼、加工；钢压延加工；氧气、氢气、氮气、氩气、蒸汽的生产、销售；冶金技术开发、咨询、服务。

表 1 主营业务分产品情况表

项 目	( 单位：元 )	
	主营业务收入	主营业务利润
钢材及钢材制品	12,797,297,418.51	1,546,174,112.34
钒制品	444,677,326.60	255,877,670.05
铁合金	192,989,062.81	28,771,934.11
工程监理	4,263,657.00	2,811,502.05
合计	13,439,227,464.92	1,833,635,218.55

表 2 占主营业务收入 10% 以上的产品情况表

产品	( 单位：元 )						
	2004 年度主营业务 收入	2004 年度主营业务 成本	2004 年 度毛利 率 (%)	主营业务收 入比上年增 减 (%)	主营业务 成本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)	
型线产品	3,412,230,179.07	3,394,831,421.10	0.51%	-19.69%	-7.32%	-96.31%	
热轧产品	8,440,527,761.56	7,009,287,544.01	16.96%	87.65%	89.98%	-5.74%	
其中：关联交易	5,225,013,481.82	4,457,010,956.87	14.70%	105.09%	104.68%	1.23%	

注：型线产品毛利率较上年大幅度降低的主要原因，一是型线产品价格上涨幅度较小，二是原燃料价格上涨，固定资产折旧率调高，变更了长期待摊费用的摊销期限。

表 3 主营业务分地区情况表

省 份	( 单位：元 )		
	2004 年度金额	2003 年度金额	主营业务收入 比 上年增减 (%)
重庆	650,375,412.98	448,961,367.46	44.86%
四川	8,564,916,923.04	5,742,560,048.95	49.15%
云南	519,190,239.80	606,489,584.66	-14.39%
贵州	224,349,557.11	198,481,348.16	13.03%
广西	950,609,000.30	311,534,701.84	205.14%
陕西	89,362,250.24	198,145,617.42	-54.90%
甘肃	61,141,171.14	1,645,625.90	3615.37%
新疆	-	3,740,756.97	-100.00%
辽宁	-	420,651.74	-100.00%
湖南	212,674,760.50	164,398,070.02	29.37%
湖北	9,210,290.22	1,271,096.69	624.59%
河南	34,418,006.58	55,168,996.96	-37.61%
上海	2,919,264.96	21,653,708.62	-86.52%
江苏	11,169,313.17	21,863,810.15	-48.91%
浙江	23,306,721.02	47,689,019.98	-51.13%
安徽	3,489,739.60	10,281,161.77	-66.06%



山东	203,551,720.74	136,439,197.82	49.19%
江西	167,973,420.17	17,849,036.88	841.08%
福建	-	438,850.84	-100.00%
广东	862,078,563.93	437,658,125.10	96.98%
海南	7,150,118.46	30,517,701.60	-76.57%
北京	49,271,495.10	222,787,961.26	-77.88%
河北	211,140.56	236,290.20	-10.64%
山西	1,195,887.42	4,897,867.61	-75.58%
内蒙古	9,855,354.21	11,899,740.40	-17.18%
出口	780,807,113.67	584,097,205.49	33.68%
合计	13,439,227,464.92	9,281,127,544.49	44.80%

2、全资与控股子公司的经营情况及业绩

(单位:元)

公司名称	主营范围	注册资本	资产规模	净利润
北海特种铁合金公司	含钒系列合金及其他特殊合金制造及销售	66,000,000	143,224,478.92	14,464,328.68
工科建设监理有限责任公司	建筑安装工程监理	1,180,000	1,784,566.79	263,227.07

3、主要供应商、客户情况

(单位:元)

前五名供应商采购金额合计	5,542,753,115.13	占采购总额比重	60.48%
前五名销售客户销售金额合计	8,162,778,570.83	占销售总额比重	60.74%

4、在经营中出现的问题及解决方案

2004年,公司针对原燃料供应紧张、限电、运输不畅及4号高炉大修、工程建设与生产交叉进行等困难,积极采取应对措施加以解决,创造了良好经营业绩。一是狠抓大宗原燃料组织和控制,为公司生产提供了长期、稳定、经济的资源供给。二是通过加强与路局协调联系、深挖内部运输潜力等措施,抓好产品运输和外发工作,实现了产运销平稳衔接。三是保证重点产品生产,保证合同兑现率,保证产品质量和加强服务,提高了公司信誉度,提升了竞争力。

(三) 公司工程投资情况

报告期内,公司共完成投资190036万元,其中技改工程143050万元、大修工程46986万元。

1、报告期内,公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、报告期内非募集资金投资项目情况

(1) 轨梁技术改造工程

2004年完成投资66590万元。该项目主要为轨梁万能生产线建设。该工程于2003年9月开工,主轧线正在进行热调试,项目将于2005年8月全部完工。

(2) 钒氮合金项目扩能改造(二期)

2004年完成投资934万元。该项目建成后钒氮合金生产能力达到2000吨/年。

(3) 炼钢新增第三套脱硫装置

2004年完成投资4050万元,于2004年12月底建成投产。新建一套脱硫装置,实现年处理铁水能力200万吨。

(四) 公司财务状况及经营成果分析

(单位:元)

项目	2004年度	2003年度	本年比上年增减(%)
总资产	11,314,605,450.11	9,904,363,111.04	14.24
股东权益	7,498,197,271.46	6,620,315,398.66	13.26
项目	2004年度	2003年度	本年比上年增减(%)
主营业务利润	1,764,573,533.03	1,513,062,953.77	16.62
净利润	824,364,486.30	574,111,017.55	43.59
现金及现金等价物	12,399,414.41	95,321,520.28	-86.99

(1) 总资产增加是由于本报告期市场行情较好,所得税税率由原33%减按15%征收,实现净利润

较大幅度的增长,同时应收账款有所上升;另本报告期处于工程建设的高峰期,工程完成投资增大。

(2) 股东权益增加是由于本年度利润增加及可转换债券转股所致。

(3) 主营业务利润较上一报告期上升是由于产品销售数量及价格上升所致。

(4) 净利润较上一报告期上升是由于产品销量及售价增加,且所得税税率由33%减按15%征收所致。

(5) 现金及现金等价物较上一报告期下降是由于本报告期处于工程建设投资的高峰期,投资支出高于经营活动、筹资活动产生的现金流量净额。

#### (五) 会计估计及会计政策变更事项

1、2004年12月20日,本公司第四届董事会第五次会议审议并通过决议,为了加快公司固定资产更新改造周期,且本公司固定资产折旧率低于同行业平均水平,折旧资金尚不能满足更新需要,根据《企业会计准则—固定资产》中“企业应当定期对固定资产的使用寿命进行复核,如果固定资产使用寿命的预期数与原先的估计数有重大差异,则应当相应调整固定资产折旧年限。”的规定,本公司自2004年1月1日起调整固定资产折旧年限,分类折旧年限分别缩短2-9年。由于此项会计估计的变更,导致本公司2004年度计提累计折旧增加280,310,539.67元,利润总额减少280,310,539.67元,净利润减少238,263,958.72元。

2、本公司2004年初长期待摊费用余额263,319,676.78元,系2002年以前发生的固定资产大修理支出摊余金额,原采用综合剩余年限平均摊销。2004年度,本公司加大了固定资产修理项目支出,固定资产检修周期发生了变化,原大修理固定资产部分已在2004年度进行了大修,部分已列入2005年大修计划,长期待摊费用余额已无摊余价值。由于此项会计估计的变更,导致本公司2004年度主营业务成本增加190,037,835.98元,利润总额减少190,037,835.98元,净利润减少161,532,160.58元。

#### (六) 经营环境及宏观政策、法规对公司的影响

2005年,公司总体上看是机遇大于挑战。有利因素:一是世界经济和中国经济将继续增长,国内外对钢铁产品的消费将呈稳定增长态势,钢铁行业仍会拥有较大的发展空间;二是公司具有突出的资源优势、成本优势、技术优势和管理优势,有利于公司抓住市场机遇,发挥优势,在激烈的市场竞争中创造更好的效益;三是公司已经实现全连铸,热轧技改后产能达到250万吨以上,轨梁万能生产线将于今年8月竣工投产,钒氮合金扩能工程等技改项目进展顺利,将于今年建成投产,将进一步提高公司技术装备水平,大力优化公司产品结构,增加高技术含量和高附加值产品的比例,提高公司核心竞争力,增强公司的抗风险能力,为公司降低成本、提高赢利能力创造了有利条件。

不利因素:矿、煤、电、运输等紧张局面短期内不能得到有效解决,将制约公司的生产经营和发展;一些技改工程施工调试与生产同步进行,将给公司生产组织带来一定困难。

#### (七) 公司2005年度的经营计划

指导方针:按照公司董事会的要求,全面落实以人为本、可持续发展的科学发展观,严格管理、深化改革、加快发展,努力实现公司效益最大化,以优良业绩回报股东,推动公司实现持续、稳步和健康发展。

奋斗目标:销售收入140亿元;产销率100%以上。

主要措施:

1、以规模生产为核心,均衡、稳定、高效、经济组织生产,强化营销,坚定不移地实现高水平的产量和销售目标。强化重轨、H型钢、板材、钒制品等公司重点产品的生产组织和销售工作,扩大市场占有率,实现品种效益最大化;加强营销和对客户的个性化服务,提高对市场的应变能力,确保公司销售收入目标的实现。

2、依靠科技进步,加快技改项目达产达效工作,优化品种结构,为公司创造更大经济效益。加强万能轧机生产线和型钢精整线以及余热淬火保产项目等技术攻关和工艺研究,力争早日达产达效;搞好板带工艺技术研究,不断优化品种结构,做大做强专项产品,扩大市场占有率;以钒氮合

金生产线为主,加大钒制品技术创新和工艺研究力度,巩固和提高公司钒产品的国际国内市场地位。

3、加强财务和成本管理,提高资金使用效率,努力降低生产成本。一是强化现金流量管理,搞好资金筹措,加大应收帐款清收和管理力度,确保公司生产建设资金的需要;二是突出工序成本控制,进一步优化技术经济指标,努力降低工序成本。三是深化全面预算管理,严格考核、奖惩逗硬,努力实现增收节支。

4、抓好人力资源的开发和管理。建立科学的人才资源开发和管理机制,建立适应市场经济和股份制企业要求的激励约束机制,充分调动和发挥经营管理专业技术、技能型人才和全体员工的积极性和创造性,为推动公司发展做贡献。

5、坚持从严要求,精细化管理的思想,推进管理创新,提高公司管理效率、效能和效益。重点是要推进管理创新,不断拓展管理领域,推进安全、设备、科技、质量、工程、现场管理等专项管理工作,提高公司整体管理水平。

#### (八) 报告期内董事会会议情况及决议

1、2004年1月12日,召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第三届董事会第十八次会议。会议审议并通过了《关于公司高级管理人员变动的提案》。本次会议决议于2004年1月14日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

2、2004年2月20日,召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第三届董事会第十九次会议。会议审议并通过了《公司2003年度董事会报告》、《公司2003年度总经理业务报告》、《公司2003年度财务决算报告》、《公司2003年度利润分配预案》、《关于授权经营层投资权限的提案》、《公司2004年度投资方案》、《关于修改〈攀枝花新钢钒股份有限公司章程〉的提案》、《关于公司董事会换届选举的提案》、《关于提名独立董事候选人的提案》、《关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司的议案》,并同意提呈2003年度股东大会审议。会议审议并通过了《公司2003年年度报告和年度报告摘要》、《关于核销公司坏账的议案》、《关于召开公司2003年度股东大会的议案》。本次会议决议于2004年2月24日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

3、2004年4月26日,召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第三届董事会第二十次会议。会议审议并通过了《攀枝花新钢钒股份有限公司2004年第一季度报告》。本次会议决议于2004年4月28日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

4、2004年5月14日,召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第四届董事会第一次会议。会议审议并通过了《攀枝花新钢钒股份有限公司关于选举公司董事长的议案》、《攀枝花新钢钒股份有限公司关于聘任公司总经理的议案》、《攀枝花新钢钒股份有限公司关于聘任公司副总经理、财务总监、董事会秘书的议案》。本次会议决议于2004年5月15日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

5、2004年7月23日,召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第四届董事会第二次会议。会议审议并通过了《攀枝花新钢钒股份有限公司2004年半年度报告》、《攀枝花新钢钒股份有限公司投资者关系管理制度》、《关于减少与关联方相互占用资金的说明》、《关于启动3号高炉、1号、2号转炉易地大修及新建2号方坯连铸机项目建设的议案》。本次会议决议于2004年7月27日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

6、2004年7月28日,召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第四届董事会第三次会议。会议审议并通过了《关于调整攀枝花新钢钒股份有限公司机关组织机构的议案》。本次会议决议于2004年7月30日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

7、2004年10月22日,召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第四届董事会第四次会议。会议审议并通过了《攀枝花新钢钒股份有限公司发行可转换公司债券方案》、《关于收购攀枝花钢铁有限责任公司冷轧厂资产暨关联交易的议案》、《关于与攀枝花钢铁(集团)公司合作开发白马铁矿并签订〈攀枝花钢铁(集团)公司与攀枝花新钢钒股份有限公司白马铁矿工程项目合作开发协议书〉的议案》、《关于本次发行可转换公司债券募集资金投资项目可行性的议案》、《董事会关于前次募集资金

使用情况的说明》、《关于向攀枝花钢铁（集团）公司出售资产暨关联交易的议案》、《攀枝花钢铁（集团）公司及攀枝花钢铁有限责任公司与攀枝花新钢钒股份有限公司关联交易备忘录》、《攀枝花钢铁（集团）公司及攀枝花钢铁有限责任公司与攀枝花新钢钒股份有限公司后勤及综合服务合同》、《攀枝花钢铁（集团）公司与攀枝花新钢钒股份有限公司国有土地使用权租赁合同（收购冷轧厂增加部分）》、《关联交易决策制度》、《关于修改〈公司章程〉的议案》，并同意提呈公司 2004 年第一次临时股东大会审议。会议审议并通过了《攀枝花新钢钒股份有限公司 2004 年第三季度报告》、《关于召开公司 2004 年第一次临时股东大会的议案》。本次会议决议于 2004 年 10 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

8、2004 年 12 月 20 日，召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第四届董事会第五次会议。会议审议并通过了《关于调高固定资产折旧率的议案》。本次会议决议于 2004 年 12 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

#### （九）报告期内董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了 2003 年度股东大会和 2004 年第一次临时股东大会。董事会按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，充分履行法律赋予董事会的职责，认真执行股东大会决议，圆满完成了各项工作。

2004 年 5 月 14 日，公司召开 2003 年度股东大会，决定向全体股东每股派发现金 0.20 元（含税），公司于 2004 年 6 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登了派息公告，派息股权登记日为 2004 年 6 月 10 日，除息日为 2004 年 6 月 11 日，红利发放日为 2004 年 6 月 11 日。

2004 年 11 月 23 日，公司召开 2004 年第一次临时股东大会，决定以发行 46 亿元可转债的方式进行再融资，公司目前正积极向中国证监会申报材料。

#### （十）公司 2004 年利润分配预案

经中喜会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2004 年度实现净利润 824,364,486.30 元，加上年初未分配利润 1,086,820,935.04 元和攀宏公司注销后其盈余公积金转入 36,275,356.12 元，年末可供分配的利润为 1,947,460,777.46 元；分别按当年实现的净利润提取 10%法定盈余公积金和 5%法定公益金，共计 125,098,290.36 元，年末可供股东分配的利润为 1,822,362,487.10 元。拟以公司年末的总股本 1,306,845,288 股为基数，向全体股东每股派发现金 0.20 元（含税），共需分配股利 261,369,057.60 元。

本年度不进行送股和资本公积转增股本。

本预案尚需经 2004 年度股东大会审议批准后实施。

#### （十一）其他事项

报告期内选定的信息披露报刊为：《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

#### （十二）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

### 专项审计报告

中喜专审字[2005]第 01003 号

攀枝花新钢钒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司截至 2004 年 12 月 31 日止“控股股东及其他关联方占用资金的情况”，相关资料由贵公司负责，我们责任是依据贵公司提供的资料对前述问题发表审计意见。我们的审计是参照《中国注册会计师独立审计准则》及证监发[2003]56 号文《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》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实

际情况，实施了包括抽查等我们认为必要的审计程序。

经审计，我们认为贵公司与控股股东及关联方之间交易和往来遵守了证监发[2003]56号文以下规定：

1. 控股股东及其他关联方与上市公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用上市公司资金。控股股东及其他关联方不得要求上市公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

2. 上市公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：

- (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- (2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (3) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- (4) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代控股股东及其他关联方偿还债务；
- (6) 中国证监会认定的其他方式。

贵公司与关联方的关系及占用资金情况以及和关联方的交易情况详见本所“中喜审字[2005]第01033号”中会计报表附注中第九部分—关联公司关系及关联交易。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：张增刚

中国注册会计师：张军书

二〇〇五年一月二十九日

(十三) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行规定情况的专项说明及独立意见。

根据证监发[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》精神，经我们审慎调查，截止本报告期末，公司没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。我们认为，公司严格遵守《公司章程》及上述“通知”的规定，规范公司对外担保制度，落实公司对外担保审批程序，严格控制公司对外担保风险。

攀枝花新钢钒股份有限公司独立董事（签名）：李公才 薛世成 马家源

二〇〇五年一月二十九日

## 八、 监事会报告

### (一) 监事会召开情况

报告期内，公司监事会召开了六次监事会会议：

1、2004年2月20日，召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第三届监事会第十八次会议。会议审议并通过了《公司2003年度监事会报告》、《公司2003年度财务决算报告》、《公司2003年度利润分配预案》、《公司2003年年度报告和年度报告摘要》、《关于变更监事的提案》、《关于核销公司坏账的议案》。本次会议决议于2004年2月24日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

2、2004年4月26日，召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第三届监事会第十九次会议。会议

审议并通过了《攀枝花新钢钒股份有限公司 2004 年第一季度报告》、《关于将〈关于变更监事的提案〉变更为〈监事会换届选举的提案〉的议案》。本次会议决议于 2004 年 4 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

3、2004 年 5 月 14 日，召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第四届监事会第一次会议。会议审议并通过了《攀枝花新钢钒股份有限公司关于选举公司监事会召集人的议案》，选举刘新会先生为攀枝花新钢钒股份有限公司监事会召集人。本次会议决议于 2004 年 5 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

4、2004 年 7 月 23 日，召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第四届监事会第二次会议。会议审议并通过了《攀枝花新钢钒股份有限公司 2004 年半年度报告》、《关于减少与关联方相互占用资金的说明》、《关于启动 3 号高炉、1 号、2 号转炉易地大修及新建 2 号方坯连铸机项目建设的议案》。本次会议决议于 2004 年 7 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

5、2004 年 10 月 22 日，召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第四届监事会第三次会议。会议审议并通过了《攀枝花新钢钒股份有限公司 2004 年第三季度报告》、《攀枝花新钢钒股份有限公司发行可转换公司债券方案》、《关于收购攀枝花钢铁有限责任公司冷轧厂资产暨关联交易的议案》、《关于与攀枝花钢铁（集团）公司合作开发白马铁矿并签订〈攀枝花钢铁（集团）公司与攀枝花新钢钒股份有限公司白马铁矿工程项目合作开发协议书〉的议案》、《关于本次发行可转换公司债券募集资金投资项目可行性的议案》、《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》、《关于向攀枝花钢铁（集团）公司出售资产暨关联交易的议案》、《攀枝花钢铁（集团）公司及攀枝花钢铁有限责任公司与攀枝花新钢钒股份有限公司关联交易备忘录》、《攀枝花钢铁（集团）公司及攀枝花钢铁有限责任公司与攀枝花新钢钒股份有限公司后勤及综合服务合同》、《攀枝花钢铁（集团）公司与攀枝花新钢钒股份有限公司国有土地使用权租赁合同（收购冷轧厂增加部分）》、《关联交易决策制度》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。本次会议决议于 2004 年 10 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

6、2004 年 12 月 20 日，召开了攀枝花新钢钒股份有限公司第四届监事会第四次会议。会议审议并通过了《关于调高固定资产折旧率的议案》。本次会议决议于 2004 年 12 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告。

## （二）监事会对公司有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

2004 年度，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为，公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，决策程序科学、合法。公司本着审慎经营、有效防范化解财产损失风险的原则制定的公司内部各项控制制度，符合国家有关规定和公司实际情况。公司董事及经理等高级管理人员在执行公司职务时，诚信勤勉、开拓创新、恪尽职守、依法经营，没有出现违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2004 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，中喜会计师事务所有限责任公司为公司出具的审计报告是客观公正的。

### 3、公司最近一次募集资金使用情况

公司于 2003 年 1 月 22 日发行的 16 亿元可转换公司债券，实际募集资金 155,284 万元，已全部投入募集说明书承诺的投资项目，未改变募集资金投向，与承诺投入项目一致。

### 4、收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产交易价格是合理的，无内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司的资产流失（详见公司 2004 年年度报告“重要事项”中“报告期内公司出售资产情况”）。

5、关联交易情况

2004 年度，公司进行的关联交易严格遵守了“公平、公正、合理”的市场原则，没有出现不公平和损害公司利益的情况（详见公司 2004 年年度报告“重要事项”中“重大关联交易事项”）。

九、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司出售资产情况

根据 2004 年临时股东大会决议，为彻底避免和解决本公司与攀钢集团之间出现的同业竞争问题，本公司与攀钢集团于 2004 年 10 月 22 日达成协议，将本公司二级厂线材厂全部资产和业务转让给攀钢集团。以 2003 年 12 月 31 日为评估基准日，拟转让资产账面价值 75,847,716.31 元，岳华会计师事务所出具的岳评报字（2004）第 023 号资产评估报告所确定的转让资产评估价值 92,211,700.00 元。实际成交日为 2004 年 12 月 31 日，评估基准日至实际成交日之间，拟转让的线材厂资产数量发生变化，资产账面净值合计 48,582,019.14 元，实际成交时按评估时所确定的单位评估价值成交，成交金额合计 59,602,987.62 元，高于账面价值 11,020,968.48 元，扣除应交纳税金 1,860,028.51 元后计入资本公积—关联交易差价 9,160,939.97 元。成交金额高于账面价值 11,020,968.48 元，其中存货 243,392.04 元、固定资产 10,777,576.44 元。

公司此次出售资产的股东大会决议公告请详见 2004 年 11 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

3、重大关联交易事项

报告期内公司进行的关联交易公平且并无损害上市公司利益。

(1) 存在控制关系的关联公司的资料如下：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
攀钢集团	攀枝花市	钢、钒、铁、钛、焦 冶炼、制造	本公司的 最终控制公司	国有独资	洪及鄙
攀钢有限	攀枝花市	钢、钒、铁、钛、焦 冶炼、制造	本公司的 母公司	有限责任 公司	洪及鄙

(2) 存在控制关系的关联公司的注册资本及所持股份或权益的情况如下：

企业名称	注册日期	注册资本	所持股份或权益
攀钢集团	1993 年 06 月 28 日	3,311,067,100.00	
攀钢有限	2000 年 12 月 22 日	9,530,583,800.00	持本公司股份 52.26%

(3) 不存在控制关系但有交易往来的关联公司的名称及与本公司的关系如下：

企业名称	与本公司关系
攀钢集团国际经济贸易有限公司	攀钢有限控股 51%
攀钢集团矿业公司	攀钢有限控股 100%
攀钢集团修建公司	攀钢有限控股 100%
攀钢集团冶金材料有限责任公司	攀钢有限控股 100%
攀钢集团冶金建设公司	攀钢有限控股 100%



企业名称	与本公司关系
攀钢集团北海钢管有限公司	攀钢有限持股 65%
攀钢集团昆明钢管公司	攀钢有限控股 100%
中山市金山物资公司	攀钢有限持股 50%
四川省金川物资公司	攀钢有限持股 50%
四川托日信息工程有限公司	攀钢有限控股 70%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	攀钢集团控股 83%
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	攀钢集团持股 16.84%、攀钢有限持股 32.10%
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	攀钢集团控股 100%
防城港攀达工贸有限公司	攀钢集团国际经济贸易总公司控股 100%
攀钢集团财务公司（母公司）	本公司持股 20.599%
攀钢集团财务公司（子公司北海公司）	本公司持股 0.07%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	本公司持股 15%
中国第十九冶金建设公司	持本公司股份 3.10%

**(4) 与关联公司往来账余额明细如下:**

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	余 额	占该账余额的 百分比	余 额	占该账余额 的百分比
<b>应收票据:</b>				
攀钢集团			500,000.00	0.07%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	2,600,000.00	0.23%	15,000,000.00	1.99%
西安市金安物资有限责任公司			4,037,115.80	0.54%
攀钢集团昆明钢管公司	14,777,794.09	1.31%	11,233,461.06	1.49%
攀钢集团北海钢管有限公司	17,093,078.23	1.51%	8,842,964.51	1.17%
攀钢集团四川长城特殊钢铁股份公司	23,453,190.00	2.07%		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	14,107,284.63	1.25%		
攀钢有限	5,000,000.00	0.44%		
合 计	77,031,346.95	6.81%	39,613,541.37	5.26%
<b>应收账款:</b>				
攀钢集团北海钢管有限公司			6,797,443.42	2.75%
攀钢集团国际经济贸易有限公司			931,661.59	0.38%
西安市金安物资有限责任公司			9,791,420.42	3.96%
四川省金川物资公司	15,444,440.04	3.31%	15,444,440.04	6.24%
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	177,549.52	0.04%		
合 计	15,621,989.56	3.35%	32,964,965.47	13.33%
<b>其他应收款:</b>				
攀钢集团北海钢管有限公司			700,000.00	1.49%





项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	余 额	占该账余额的 百分比	余 额	占该账余额 的百分比
合 计			700,000.00	1.49%
预付账款:				
攀枝花托利多电子衡器有限公司			1,063,646.00	3.59%
合 计			1,063,646.00	3.59%
应付账款:				
攀钢集团冶金建设公司	95,840,314.37	9.12%	59,569,618.83	8.69%
中国第十九冶金建设公司	24,128,591.82	2.30%	24,649,299.41	3.59%
攀钢有限	8,847,902.70	0.84%	11,636,134.11	1.70%
攀钢集团修建公司	2,386,908.4	0.23%	3,249,754.70	0.47%
四川托日信息工程有限公司	22,726,704.8	2.16%	16,484,193.45	2.40%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	36,796.99		6,890.80	0.01%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	925,836.3	0.09%		
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	34,000.00			
防城港攀达工贸有限公司	96,839.46	0.01%		
合 计	155,023,894.84	14.75%	115,595,891.30	16.86%
其他应付款:				
攀钢有限	68,376,592.49	24.62%	163,207,980.19	34.68%
中国第十九冶金建设公司	3,274,474.49	1.18%	5,597,034.24	1.19%
攀钢集团冶金建设公司	4,003,847.90	1.44%	45,707,398.90	9.71%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	1,387,207.39	0.50%	1,807,771.54	0.38%
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	634,318.69	0.23%	16,847,924.70	3.58%
攀枝花托利多电子衡器有限公司			462,412.75	0.10%
四川托日信息公司	227,000.00	0.08%		
合 计	77,903,440.96	28.05%	233,630,522.32	49.64%
预收账款:				
攀钢有限	1,617,102.98	0.89%	86,917,484.32	17.38%
攀钢集团国际经济贸易有限公司	233,040.00	0.13%	5,964,728.24	1.19%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	3,010,175.59	1.65%	3,563,904.45	0.71%
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	734,147.68	0.40%		
攀钢集团北海钢管公司	2,921,774.15	1.60%		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	433,059.68	0.24%		
攀钢集团昆明钢管公司	4,936,599.46	2.70%	6,712,984.84	1.34%
中山市金山物资公司			881,769.15	0.18%
中国第十九冶金建设公司			2,500,000.00	0.50%
攀枝花托利多电子衡器有限公司			72,201.99	0.01%
合 计	13,885,899.54	7.61%	106,613,072.99	21.31%

**(5) 交易内容:**

**销售产品**

关联单位名称	产品名称	2004 年销售额	2003 年销售额	定价原则
攀钢有限	钢材产品	4,533,513,485.71	2,871,424,684.55	市场价
攀钢有限	动力产品等	296,510,385.79	278,240,224.11	市场价与政府指导价
攀钢有限	材料	17,221,131.70	9,116,859.12	市场价
攀钢集团国际经济贸易有限公司	钢材产品、钒产品	1,265,609,436.59	400,438,148.42	市场价
攀钢集团冶金建设公司	钢材产品	34,090,230.27	21,686,959.56	市场价
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材产品	257,086,829.43	143,697,677.00	市场价
攀钢集团北海钢管有限公司	动力产品	3,362,497.60		市场价
攀钢集团昆明钢管公司	钢材产品	79,939,293.91	54,473,900.65	市场价
中山市金山物资有限公司	钢材产品	15,507,117.31	23,008,134.58	市场价
西安市金安物资有限公司	钢材产品		179,199,688.37	市场价
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	钢材产品	56,915,752.84	437,756,370.50	市场价
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	钢材产品	399,542,512.43		市场价
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	材料	2,777,965.51		市场价
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	铁合金	2,579,079.82		市场价
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	钒产品	27,496,288.00		市场价
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	钢材产品	148,939.85		市场价
合计		6,992,300,946.76	4,419,042,646.86	

**购买原材料**

关联方	交易内容	2004 年度	2003 年度	定价原则
攀钢有限	购买原燃料	3,463,450,752.10	2,491,672,124.37	市场价
攀钢有限	购买辅料及备件	290,094,796.13	208,302,352.33	市场价
攀钢集团矿业公司	购铁精矿石灰石等原料	131,325,540.63	116,480,780.16	市场价
攀钢集团冶金材料有限责任公司	耐火材料等	525,722,278.95	334,278,175.14	市场价
攀钢集团国际经济贸易有限公司	进口原料辅助备件等	931,250,757.85	368,643,052.32	市场价
合计		5,341,844,125.66	3,519,376,484.32	

**其他费用**

关联方	交易内容	2004 年度	2003 年度	定价原则
攀钢有限	支付运输费用	270,071,014.11	228,369,683.40	市场价
攀钢有限	支付维修及保养费用	221,744,114.98	97,481,277.85	市场价与政府指导价
攀钢有限	代收代付养老保险费及失业保险费	234,466,685.24	92,000,208.00	政府指导价
攀钢集团	支付后勤服务费	79,200,000.00	79,200,000.00	市场价与政府指导价
攀钢集团	支付土地使用权租赁费	12,423,525.00	12,232,904.69	市场价与政府指导价
攀钢有限	支付资金占用费	3,378,463.59	9,474,747.02	市场价与政府指导价
攀钢有限	收取动力产品服务费	50,310,184.56	51,068,410.58	市场价与政府指导价
攀钢有限	支付工程款	40,008,214.50		市场价

关联方	交易内容	2004 年度	2003 年度	定价原则
攀钢有限	支付拆还建补偿费		27,470,000.00	市场价
攀钢集团冶金建设公司	支付工程款	261,142,303.45	342,779,427.49	市场价
中国十九冶建公司	支付工程款	114,843,065.00	130,898,839.27	市场价
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	支付技术服务费、检测费	125,459,136.69	56,270,710.31	市场价
四川托日信息工程有限公司	支付工程款	53,222,774.00	105,253,581.50	市场价
攀钢集团国际经济贸易有限公司	支付出口代理佣金	22,911,247.64	17,177,725.24	市场价
	支付运输费用	23,302,675.20	27,006,597.84	市场价
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	用			
合 计		1,512,483,403.96	1,276,684,113.19	

### 其他资产转让

2004 年 12 月 31 日，本公司将二级厂线材厂资产转让给攀钢集团，转让日资产账面净值 48,582,019.14 元，实际成交金额 59,602,987.62 元。具体详见本附注六“重大资产出售说明”

### (6) 提供担保

攀钢集团为本公司长期借款 270,000,000.00 元提供担保。

攀钢有限为本公司长期借款 600,000,000.00 元提供担保。

### 4、重大合同及其履行情况

(1) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项；

(2) 报告期内公司无重大担保事项（详见本年报董事会报告第十二部分）；

(3) 报告期内未发生委托他人进行现金资产管理事项；

(4) 报告期内公司无其他重大合同。

### 5、公司及持股 5%以上的股东公开披露的承诺事项

公司在 2004 年 5 月 14 日召开的 2003 年度股东大会审议通过了 2003 年度利润分配方案，承诺以公司现有总股本 1,306,845,288 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金(含税)。该承诺事项已于 2004 年 6 月 11 日履行完毕。

6、报告年度支付中喜会计师事务所 2003 年度审计费 70 万元，支付 2004 年中期报告审计费 30 万元。中喜会计师事务所为新钢钒公司提供审计服务的年限为 30 个月。

7、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

8、报告期内，本公司其它重大事项。

报告期内，“钢钒转债”于 2004 年 3 月 4 日停止交易，2004 年 4 月 6 日停止转股，剩余未转换为新钢钒股票的钢钒转债当日被本公司强制赎回，2004 年 4 月 14 日“钢钒转债”在深圳证券交易所被摘牌。关于钢钒转债停止交易、赎回、摘牌等相关公告请详见 2004 年 2 月 12 日、2 月 16 日、2 月 18 日、2 月 28 日、3 月 30 日、4 月 1 日、4 月 5 日、4 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

## 十、财务报告

### 审计报告

中喜审字(2005)第 01033 号

#### 攀枝花新钢钒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的攀枝花新钢钒股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2004 年度现金流量表和合并现金流量表。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》及《合并会计报表的暂行规定》等有关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师:张增刚

中国注册会计师:张军书

二〇〇五年一月二十九日

资产负债表

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	二〇〇四年十二月三十一日		二〇〇三年十二月三十一日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：					
货币资金	八-1、十-1	238,308,380.33	245,760,212.40	228,723,242.39	233,360,797.99
短期投资					
应收票据	八-2、十-2	1,129,931,061.70	1,130,531,061.70	746,071,207.31	753,200,704.80
应收股利			23,040.00		
应收利息					
应收账款	八-3、十-3	397,135,483.31	397,862,882.76	165,242,141.77	172,689,716.08
其他应收款	八-4、十-4	27,462,624.15	29,309,895.11	196,884,900.59	44,796,223.65
预付账款	八-5、十-5	126,308,173.17	127,530,148.51	29,107,259.94	29,628,519.94
应收补贴款					
存货	八-6、十-6	1,331,474,707.07	1,370,243,289.08	1,265,803,670.99	1,320,427,074.62
待摊费用					
一年内到期的长期债权					
其他流动资产					
流动资产合计		3,250,620,429.73	3,301,260,529.56	2,631,832,422.99	2,554,103,037.08
长期投资：					
长期股权投资	八-7、十-7	222,606,814.55	110,681,505.55	373,510,688.89	106,383,442.10
长期债权投资					
长期投资合计		222,606,814.55	110,681,505.55	373,510,688.89	106,383,442.10
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	八-8、十-8	11,836,742,355.90	11,923,354,648.07	11,611,955,244.36	12,110,542,138.64
减：累计折旧	八-8、十-8	5,438,354,097.17	5,473,502,003.96	5,272,567,520.50	5,451,311,774.24
固定资产净值		6,398,388,258.73	6,449,852,644.11	6,339,387,723.86	6,659,230,364.40
减：固定资产减值准	八-8、十-8	8,961,256.35	8,961,256.35	14,409,931.26	14,409,931.26
固定资产净额		6,389,427,002.38	6,440,891,387.76	6,324,977,792.60	6,644,820,433.14
工程物资		210,916,443.78	210,916,443.78	72,357,871.74	72,357,871.74
在建工程	八-9	1,232,659,578.43	1,232,659,578.43	206,071,739.48	231,990,065.21
固定资产清理	八-10	2,866,190.17	2,866,190.17	31,388,584.99	31,388,584.99
固定资产合计		7,835,869,214.76	7,887,333,600.14	6,634,795,988.81	6,980,556,955.08
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用	八-11			263,319,676.78	263,319,676.78
其他长期资产					
无形资产及其他资产合				263,319,676.78	263,319,676.78
递延税款：					
递延税款借项	八-12	15,319,083.84	15,329,814.86		
资产总计		11,324,415,542.88	11,314,605,450.11	9,903,458,777.47	9,904,363,111.04

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵



## 资产负债表（续）

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	注释	二〇〇四年十二月三十一日		二〇〇三年十二月三十一日	
		母公司	合并数	母公司	合并数
流动负债：					
短期借款	八-13	130,000,000.00	130,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
应付票据	八-14	513,227,265.69	513,227,265.69	265,181,500.25	265,181,500.25
应付账款	八-15、十-9	1,018,018,778.17	1,050,936,853.74	679,549,360.27	685,456,413.23
预收账款	八-16	181,617,397.25	182,677,931.77	499,647,522.04	500,218,014.41
应付工资	八-17	7,059,839.26	7,131,379.39	15,702,262.00	15,702,262.00
应付福利费		186,845,702.79	187,119,545.40	161,606,553.82	161,788,477.99
应付股利	八-18	12,231.76	12,231.76	12,231.76	12,231.76
应交税金	八-19、十	487,659,490.88	485,298,861.86	293,298,579.79	293,493,373.16
其他应交款		9,560,486.53	9,715,733.93	4,124,158.31	4,125,266.51
其他应付款	八-20、十	319,892,079.09	277,733,387.52	476,797,223.71	470,652,678.89
预提费用					
预计负债					
一年内到期的长期负	八-21			65,420,000.00	65,420,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		2,853,893,271.42	2,843,853,191.06	2,641,339,391.95	2,642,050,218.20
长期负债：					
长期借款	八-22	970,000,000.00	970,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00
应付债券	八-23			313,590,134.74	313,590,134.74
长期应付款					
专项应付款	八-24	2,325,000.00	2,325,000.00	2,095,000.00	2,095,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		972,325,000.00	972,325,000.00	595,685,134.74	595,685,134.74
递延税款：					
递延税款贷项				46,118,852.12	46,118,852.12
负债合计		3,826,218,271.42	3,816,178,191.06	3,283,143,378.81	3,283,854,205.06
少数股东权益：					
			229,987.59		193,507.32
股东权益：					
股本	八-25	1,306,845,288.00	1,306,845,288.00	1,252,848,713.00	1,252,848,713.00
资本公积	八-26	4,067,618,940.11	4,067,618,940.11	3,806,729,071.01	3,806,729,071.01
盈余公积	八-27、十	561,128,839.45	562,739,613.85	437,474,166.52	473,916,679.61
其中：法定公益金		187,042,946.49	187,579,871.29	145,824,722.18	157,972,226.87
未分配利润	八-28	1,562,604,203.90	1,560,993,429.50	1,123,263,448.13	1,086,820,935.04
其中：拟分配的现金股		261,369,057.60	261,369,057.60	250,569,742.60	250,569,742.60
股东权益合计		7,498,197,271.46	7,498,197,271.46	6,620,315,398.66	6,620,315,398.66
负债及股东权益合计		11,324,415,542.88	11,314,605,450.11	9,903,458,777.47	9,904,363,111.04

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵

利润表及利润分配表

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	二 00 四年度		二 00 三年度	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入	八-29、十-13	13,317,273,317.11	13,439,227,464.92	9,227,832,648.10	9,281,127,544.49
减：主营业务成本	八-29、十-13	11,515,221,534.72	11,605,592,246.37	7,769,662,207.73	7,718,925,859.00
主营业务税金及附加	八-30	68,000,870.99	69,061,685.52	46,223,879.23	49,138,731.72
二、主营业务利润		1,734,050,911.40	1,764,573,533.03	1,411,946,561.14	1,513,062,953.77
加：其他业务利润	八-31	-30,779,168.80	-30,484,263.70	-6,021,728.51	-5,168,128.41
减：营业费用		297,427,507.17	299,277,881.61	282,531,060.62	283,403,488.87
管理费用		413,535,320.98	428,245,432.79	390,705,742.67	417,965,072.42
财务费用	八-32	24,232,649.10	24,210,551.02	41,297,581.02	43,236,723.43
三、营业利润		968,076,265.35	982,355,403.91	691,390,448.32	763,289,540.64
加：投资（损失）收益	八-33、十-14	21,495,168.85	6,787,103.45	79,275,471.92	6,553,872.58
补贴收入		7,949.00	2,329,501.65	70,022.40	2,299,343.03
营业外收入		5,397,149.46	5,585,225.73	181,133.31	189,639.31
减：营业外支出	八-34	97,718,802.87	98,452,841.79	1,257,325.46	2,662,656.86
四、利润总额		897,257,729.79	898,604,392.95	769,659,750.49	769,669,738.70
减：所得税		72,893,243.49	74,191,902.86	195,548,732.94	195,551,050.17
少数股东损益			48,003.79	-	7,670.98
五、净利润		824,364,486.30	824,364,486.30	574,111,017.55	574,111,017.55
加：年初未分配利润		1,123,263,448.13	1,086,820,935.04	798,997,106.41	762,561,124.11
其他转入	八-28		36,275,356.12	-	-
六、可供分配的利润		1,947,627,934.43	1,947,460,777.46	1,373,108,123.96	1,336,672,141.66
减：提取法定盈余公积		82,436,448.62	83,398,860.24	57,411,101.75	57,415,455.61
提取法定公益金		41,218,224.31	41,699,430.12	28,705,550.88	28,707,727.81
七、可供股东分配的利润		1,823,973,261.50	1,822,362,487.10	1,286,991,471.33	1,250,548,958.24
减：应付普通股股利		261,369,057.60	261,369,057.60	163,728,023.20	163,728,023.20
八、未分配利润		1,562,604,203.90	1,560,993,429.50	1,123,263,448.13	1,086,820,935.04
补充资料：					
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		-469,383,624.50	-470,348,375.65		
5、债务重组损失		-2,343,484.25	-2,343,484.25		
6、其他					

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵

**利润表及利润分配表附表**

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

期间	报告期利润	母公司				合并数			
		净资产收益率		每股收益(元)		净资产收益率		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
二 00 四年度	主营业务利润	23.13%	24.20%	1.33	1.33	23.53%	24.63%	1.35	1.36
	营业利润	12.91%	13.51%	0.74	0.75	13.10%	13.71%	0.75	0.76
	净利润	10.99%	11.51%	0.63	0.63	10.99%	11.51%	0.63	0.63
	扣除非经常性损益后的净利润	11.98%	12.53%	0.69	0.69	11.95%	12.50%	0.69	0.69
二 00 三年度	主营业务利润	21.33%	26.98%	1.13	1.35	22.85%	28.91%	1.21	1.45
	营业利润	10.44%	13.21%	0.55	0.66	11.53%	14.59%	0.61	0.73
	净利润	8.67%	10.97%	0.46	0.55	8.67%	10.97%	0.46	0.55
	扣除非经常性损益后的净利润	8.41%	10.64%	0.44	0.53	8.43%	10.66%	0.45	0.53

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵



现金流量表

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	母 公 司	合 并 数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,734,203,690.71	15,855,527,959.26
收到的税费返还		7,949.00	2,329,501.65
收到的其他与经营活动有关的现金		123,380,165.13	123,775,987.60
现金流入小计		15,857,591,804.84	15,981,633,448.51
购买商品、接受劳务支付的现金		12,812,709,814.96	12,916,750,042.16
支付给职工以及为职工支付的现金		698,776,495.21	703,629,595.53
支付的各项税费		639,940,972.47	649,216,133.85
支付的其他与经营活动有关的现金	八-35、十一-15	202,051,852.98	204,971,126.72
现金流出小计		14,353,479,135.62	14,474,566,898.26
经营活动产生的现金流量净额		1,504,112,669.22	1,507,066,550.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		7,030,040.52	6,966,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		61,558,966.42	61,558,966.42
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		68,589,006.94	68,524,966.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,854,677,054.74	1,854,677,054.74
投资所支付的现金		4,500,000.00	4,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		1,859,177,054.74	1,859,177,054.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,790,588,047.80	-1,790,652,088.32
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		2,046,848,116.30	2,046,848,116.30
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		2,046,848,116.30	2,046,848,116.30
偿还债务所支付的现金		1,472,268,116.30	1,472,268,116.30
分配股利、利润及偿付利息所支付的现金		277,019,483.48	277,095,047.52
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,500,000.00	1,500,000.00
现金流出小计		1,750,787,599.78	1,750,863,163.82
筹资活动产生的现金流量净额		296,060,516.52	295,984,952.48
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,585,137.94	12,399,414.41

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵

**现金流量表补充资料**
**编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司**
**金额单位：人民币元**

项 目	注释	母公司	合并
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		824,364,486.30	824,364,486.30
加：少数股东本期收益			48,003.79
计提的资产减值准备		-12,795,931.07	-13,449,113.82
固定资产折旧		911,694,654.19	916,281,338.44
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		263,319,676.78	263,319,676.78
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的损失（减：收益）		83,180,140.05	82,962,648.05
固定资产报废损失			
财务费用		23,713,791.33	23,713,791.33
投资损失（减：收益）		-21,495,168.85	-6,787,103.45
递延税款贷项（减：借项）		-61,437,935.96	-61,448,666.98
存货的减少（减：增加）		-64,016,133.86	-48,161,312.24
经营性应收项目的减少（减：增加）		-539,339,995.99	-617,111,439.54
经营性应付项目的增加（减：减少）		96,925,086.30	143,334,241.59
其他			
经营活动产生的现金流量净额		1,504,112,669.22	1,507,066,550.25
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		305,217,802.28	305,217,802.28
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		238,308,380.33	245,760,212.40
减：现金的期初余额		228,723,242.39	233,360,797.99
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		9,585,137.94	12,399,414.41

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵

资产减值准备明细表

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	母 公 司			年末数
			资产价值回升转回	其他原因减少	减少合计	
一、坏帐准备合计	76,351,714.67			5,692,353.94	5,692,353.94	70,659,360.73
其中：应收帐款	74,101,866.05			4,942,095.34	4,942,095.34	69,159,770.71
其他应收款	2,249,848.62			750,258.60	750,258.60	1,499,590.02
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	17,101,673.31			1,654,902.22	1,654,902.22	15,446,771.09
其中：库存商品					-	
备品备	17,101,673.31			1,654,902.22	1,654,902.22	15,446,771.09
四、长期投资减值准备合计					-	
其中：长期股权投资					-	
长期债权投资					-	
五、固定资产减值准备合计	14,409,931.26			5,448,674.91	5,448,674.91	8,961,256.35
其中：房屋、建筑物	5,667,247.91			5,448,674.91	5,448,674.91	218,573.00
机器设备	8,742,683.35				-	8,742,683.35
六、无形资产减值准备					-	
其中：专利权					-	
商标权					-	
七、在建工程减值准备					-	
八、委托贷款减值准备					-	
资产减值准备合计	107,863,319.24	-	-	12,795,931.07	12,795,931.07	95,067,388.17

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵



## 资产减值准备明细表

编制单位：攀枝花新钢钒股份有限公司

单位：人民币元

项目	年初数	本期增加	合 并		年末数
			本期减少	资产价值回升转回	
			其他原因减少	减少合计	
一、坏帐准备合计	77,113,852.79	-	6,345,536.69	6,345,536.69	70,768,316.10
其中：应收帐款	74,778,054.17		5,613,275.59	5,613,275.59	69,164,778.58
其他应收	2,335,798.62		732,261.10	732,261.10	1,603,537.52
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	17,101,673.31		1,654,902.22	1,654,902.22	15,446,771.09
其中：库存商品				-	-
备品备件	17,101,673.31		1,654,902.22	1,654,902.22	15,446,771.09
四、长期投资减值准备合计				-	-
其中：长期股权投资				-	-
长期债权				-	-
五、固定资产减值准备合计	14,409,931.26		5,448,674.91	5,448,674.91	8,961,256.35
其中：房屋、建筑物	5,667,247.91		5,448,674.91	5,448,674.91	218,573.00
机器设备	8,742,683.35			-	8,742,683.35
六、无形资产减值准备				-	-
其中：专利权				-	-
商标权				-	-
七、在建工程减值准备				-	-
八、委托贷款减值准备				-	-
减值准备合计	108,625,457.36	-	13,449,113.82	13,449,113.82	95,176,343.54

法定代表人：洪及鄙

主管会计工作负责人：薛培华

会计主管：回钦兵

**攀枝花新钢钒股份有限公司**  
**二〇〇四年度会计报表附注**

(除另有说明外, 以人民币元为单位)

**一、 公司设立说明及重组**

攀枝花新钢钒股份有限公司(以下简称“本公司”)系攀枝花钢铁(集团)公司(成立于1965年、国有企业,以下简称“攀钢集团”)与攀枝花冶金矿山公司(后期合并入攀钢集团)以及中国第十九冶金建设公司共同发起、采用定向募集方式设立的股份有限公司,于1993年3月27日在四川省攀枝花工商行政管理局登记注册,成立时名称为攀钢集团板材股份有限公司,注册资本为700,000,000.00元,攀钢集团占69.29%的股权。

1996年,本公司经原冶金部及国家国有资产管理局的批准,对原股本按1:0.54的比率进行缩股,股本数目及金额分别减为378,000,000股及378,000,000.00元。1996年11月,经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)批准,本公司向社会公众公开发行了人民币普通股(“A股”)24,200,000股并在深圳证券交易所上市,总股本增至402,200,000股,攀钢集团的持股比例降至65.12%。

1997年7月经临时股东大会决议通过,并经证监会和国家国有资产管理局批准,攀钢集团将其持有本公司的全部股权转让给攀枝花钢钒股份有限公司(以下简称“钢钒公司”)。钢钒公司于1997年7月20日成立,是攀钢集团的全资子公司。根据钢钒公司与攀钢集团1997年10月20日签订的资产和负债分离协议及钒业务收购协议,钢钒公司接收并经营攀钢集团主要钢铁及钒产品的生产和销售业务。钢钒公司注册成立前,该等业务是由攀钢集团下属的八个生产分厂、三个辅助分厂、一个销售部门以及三家攀钢集团的子公司经营。攀钢集团板材股份有限公司原为钢钒公司的三家子公司之一。

1998年10月,经财政部及证监会批准,本公司重组并增发新股。钢钒公司原拥有本公司的股权经重组后转回攀钢集团,同时本公司以每股4.8元公开增发A股200,000,000股,并定向向攀钢集团增发股份421,100,145股。根据攀钢集团和本公司1998年7月4日签订的“资产投入协议”规定,并经财政部批准,攀钢集团以钢钒公司1997年12月31日经评估后的和主要钢铁业务有关的资产和负债,以及对攀枝花攀宏钒制品有限公司(以下简称“攀宏公司”)和攀钢集团北海特种铁合金公司(以下简称“北海公司”)所拥有的全部权益注入本公司,以认购上述定向增发股份。钢钒公司于1998年10月注销法人资格。增发新股后,本公司的总股本增至1,023,300,145股,其中A股为262,000,000股,国有法人股为723,500,145股,内部职工股为37,800,000股。攀钢集团持有股本683,000,145股,持股比例为66.75%。1998年10月29日,本公司正式更名为攀枝花新钢钒股份有限公司。

截至1999年11月5日止,本公司社会公众股上市流通已满三年。1999年11月12日公告后,本公司内部职工股37,800,000股全部上市流通。至此,本公司A股增至299,800,000股。

根据2000年7月18日攀钢集团与其债权人国家开发银行及中国信达资产管理公司共同签订的债权转股权协议(以下简称“债转股协议”),2000年12月22日,攀枝花钢铁有限责任公司(以下简称“攀钢有限”)注册成立。攀钢集团将持有本公司66.75%的股权以及其他资产投入攀钢有限,以换取攀钢有限53.81%的股份。2001年4月11日,财政部财企[2001]262号文批准上述国有法人股持有人的变更。至此,本公司的母公司由攀钢集团变为攀钢有限。攀钢有限持有本公司股份683,000,145股,持股比例为66.75%。攀钢集团为本公司的最终控制公司。

经证监会证监发行字[2003]7号文核准,公司于2003年1月22日发行1,600,000,000.00元可转换公司债券,于2003年2月17日在深圳证券交易所上市流通。根据《发行可转换公司债券募集说明书》,本公司可转换公司债券自2003年7月22日开始转股。截至2004年4月6日止,有1,599,202,200.00元转换成公司发行的股票,转股283,545,143股,其余797,800.00元本公司于

2004 年 4 月 6 日强制赎回。至此，本公司的总股本增至 1,306,845,288 股，攀钢有限持有本公司股份 683,000,145 股，持股比例变更为 52.26%。

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司的总股本为 1,306,845,288 股。

## 二、 公司基本情况

资产负债表日，本公司法定代表人：洪及鄙；注册资本：1,023,300,145 元；企业法人营业执照注册号为：5104001800152；住所：四川省攀枝花弄弄坪；本公司已于 2005 年 1 月 25 日将工商登记注册资本变更为 1,306,845,288 元。

公司治理结构和组织结构：公司设立了股东大会、董事会、监事会，职能部门包括办公室、人力资源部、财务部、生产部、安全环保部、设备部、技术质量部、工程部、销售部、物资采购部、设备采购部等机构，下设炼铁厂、提钒炼钢厂、轨梁厂、热轧板厂、氧气厂、动力厂、热电厂、废钢厂、攀宏钒制品厂。

对外投资单位 4 家，其中控股子公司 2 家，分别为全资子公司攀钢集团北海特种铁合金公司和控股 84.75% 的攀枝花工科建设监理有限责任公司；参股投资单位 2 个，分别为攀钢集团财务公司和攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司。

2004 年 12 月 31 日，本公司的子公司全部纳入合并报表范围，其基本资料如下。

公司名称	成立时间	本公司所占 权益比例	实收资本	法定代表人	主要业务
攀钢集团北海特种铁合金公司	1993 年 12 月 29 日	100.00%	66,000,000.00	杨希茂	钒系列合金制造及销售
攀枝花工科建设监理有限责任公司	2001 年 4 月 27 日	84.75%	1,180,000.00	韩乐瑜	建筑安装工程

合并报表范围变化说明：

本年度合并报表范围与上年度相比，减少了攀枝花攀宏钒制品有限公司。攀枝花攀宏钒制品有限公司成立于 1997 年 5 月 26 日，是本公司的全资子公司。2003 年 10 月 22 日本公司第三届董事会第十七次会议审议并通过了《关于解散攀枝花攀宏钒制品有限公司的议案》，决定解散攀枝花攀宏钒制品有限公司，注销其企业法人营业执照，从 2004 年 1 月起作为本公司的生产厂管理，将其更名为攀枝花新钢钒股份有限公司攀宏钒制品厂。2004 年 1 月 17 日，四川省攀枝花市工商行政管理局下达公司注销登记核准通知书，核准攀枝花攀宏钒制品有限公司注销。

纳入合并报表范围的子公司年度财务决算审计情况：

序号	公司名称	审计机构	审计结论
1	攀钢集团北海特种铁合金公司	中喜会计师事务所	标准无保留意见
2	攀枝花工科建设监理有限责任公司	中喜会计师事务所	标准无保留意见

本公司处于钢压延行业，主要从事钢铁（包括型材、热轧板材等）及钒产品的制造、销售业务。经营范围包括：铁、钢、钒冶炼及加工；钢压延加工；氧气、氢气、氩气、蒸汽制造；冶金技术开发、咨询、服务。

## 三、 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

本会计报表所载的财务数据是基于下列会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法编制：

### 1. 会计制度

本会计报表根据《企业会计准则》、《企业会计制度》和《合并会计报表暂行规定》及有关法律及规定而编制。

### 2. 会计年度

公历一月一日起至十二月三十一日止作为会计年度。

### 3. 记账本位币

人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5. 外币业务核算方法

会计年度内发生的外币交易，按发生当日中国人民银行公布汇率的中间价（“市场汇率”）折算为人民币记账；资产负债表日，以外币计价的货币性资产及负债按该日的市场汇率折算为人民币；由此而产生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

#### 6. 现金等价物的确定标准

持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

#### 7. 坏账核算方法

坏账核算采用备抵法，在期末或年度终了，按账龄分析法并根据债务单位的财务及经营状况合理地估计坏账准备。坏账准备分为特殊坏账准备及一般坏账准备。特殊坏账准备的提取是对各重大应收款项进行分析，在分析过程中，将综合考虑此账款的账龄、债务单位的财务及经营状况、账款的当期回收情况及期后回收情况，从而进行坏账准备的估计并计提。对并非重大的应收款项，提取一般坏账准备。具体提取比例如下：

账龄情况	一般坏账准备提取比例
超过 5 年	100%
3—5 年	80%
2—3 年	50%
1—2 年	30%
1 年以内	5%

#### 8. 存货核算方法

存货分为原材料、库存商品、自制半成品、辅料及备品备件、低值易耗品等。存货以计划成本核算，期末按差异率在已发出存货和结存存货之间分摊差异，将计划成本调整为实际成本。在产品及库存商品的成本包括直接材料、燃料动力、直接人工及制造费用。低值易耗品根据不同类别分别采用一次摊销法、五五摊销法及工作量摊销法核算。

在期末或年度终了，按可变现净值低于账面价值部分，计提存货跌价准备。可变现净值是以管理当局认为在正常的经营过程中，参照当期市场情况估计的售价为基础确定。可变现净值低于账面价值部分，计提存货跌价准备。

#### 9. 长期投资核算方法

①长期债权投资按取得该项投资的实际成本作为初始投资成本，初始投资成本扣除相关费用及尚未领取的到期债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内，于确认相关利息收入时，按直线法予以摊销。

②长期股权投资按取得该项投资的实际成本作为初始投资成本，持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽超过 20%但不具有重大影响，采用成本法核算；持有被投资单位有表决权资本总额 20%至 50%，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但拥有实际控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算的，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，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在 10 年内平均摊销，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（股权投资准备）。

③公司采用逐项计提长期投资减值准备的方法，在期末或年度终了，按被投资单位由于市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 10. 固定资产计价及折旧方法

① 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位

价值较高的有形资产，按实际成本计价。固定资产采用直线法折旧，净残值率为 3%。

② 2004 年度本公司重新核实了估计使用年限，具体情况详见本附注三一19 “会计估计变更说明”。固定资产类别、估计可使用年限及折旧率、净残值率如下：

固定资产类别	2003 年度			2004 年度		
	使用年限	残值率	年折旧率	使用年限	残值率	年折旧率
一、通用设备						
1. 机械设备	14	3%	6.93%	11	3%	8.82%
2. 动力设备	18	3%	5.39%	14	3%	6.93%
3. 风机、水泵	5	3%	19.40%	5	3%	19.40%
4. 传导设备	28	3%	3.46%	19	3%	5.11%
5. 运输设备	12	3%	8.08%	10	3%	9.70%
6. 计算机、电视机、复印机等	10	3%	9.70%	5	3%	19.40%
7. 自动化控制及仪表、测试仪器设备等	12	3%	8.08%	10	3%	9.70%
8. 工业炉窖	13	3%	7.46%	10	3%	9.70%
9. 工具及其他生产用具	14	3%	6.93%	10	3%	9.70%
10. 非生产用设备	22	3%	4.41%	20	3%	4.85%
二、专用设备						
11. 冶金工业专用设备	15	3%	6.47%	11	3%	8.82%
12. 矿山专用设备	15	3%	6.47%	10	3%	9.70%
三、房屋及建筑物						
13. 生产用房	40	3%	2.43%	35	3%	2.77%
14. 非生产用房	45	3%	2.16%	40	3%	2.43%
15. 其他建筑物	25	3%	3.88%	20	3%	4.85%

③ 在期末或年度终了，对固定资产进行逐项检查。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，对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。固定资产减值准备按单项资产计提。

### 11. 在建工程核算方法

在建工程是指建造中的厂房、安装及调试中的机器设备及其它固定资产改良支出，按实际成本计价。该等成本包括直接建造成本，以及建造、安装及调试年度发生的有关借款费用。在建工程达到预定可使用状态后转为固定资产并计提折旧。

期末或年度终了，对在建工程进行全面检查，对于长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的，在性能上及在技术上已经落后并且带来的经济利益具有很大不确定性的，以及其他足以证明已经发生减值的在建工程，计提减值准备。

### 12. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用，按受益期限平均摊销。本公司长期待摊费用 2004 年初余额为固定资产大修理支出，2004 年度根据受益情况改变了摊销期限，具体详见本附注三一19 “会计估计变更说明”。

### 13. 借款费用核算方法

① 借款费用是指与借款有关的利息、折价或溢价的摊销和其他辅助费用，以及因外币借款产生的汇兑差额。

② 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在同时满足资产支出已经发生，借款费用已经发生，为使资产达到可使用状态所必要的购建活动已经开始三个条件时，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的直接计入当期财务费用。

③ 借款费用按使该固定资产达到预定可使用状态前发生的相关借款的累计支出加权平均数及



资本化率予以资本化。

#### 14. 应付债券核算方法

本公司发行债券时，按照债券票面价值计入应付债券—债券面值。发行价格与票面价值之间的差额计入应付债券—债券溢价或债券折价。

应付债券按权责发生制原则按期计提利息，债券溢价或折价在债券存续期间采取直线法摊销。应计利息、溢（折）价摊销以及发行费用大于发行期间冻结资金产生的利息收入之差额，与购建固定资产有关的，在固定资产交付使用前予以资本化，在资产交付使用后计入当期费用。

可转换公司债券在转换为股票之前，按一般债券进行处理，当可转换公司债券持有人行使转股权力时，按可转换公司债券的面值与转股价格计算的转股数转换为股本，按可转换公司债券的账面价值与转换的股本之间的差额计入资本公积—股本溢价。

#### 15. 收入确认原则

##### ① 主营业务收入

主营业务收入指销售给客户的产品的总价，扣除各项销售折扣与折让后的净额。产品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，且本公司不再对该产品实施管理权和控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，同时与销售该产品有关的收入及成本能够可靠地计量时，予以确认收入。

##### ② 利息收入

按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确认。

#### 16. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用纳税影响会计法核算，按本年发生的时间性差异以规定的所得税税率计算递延税款。递延税款以债务法核算。

#### 17. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表包括了本公司所有子公司的会计报表。合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》采用如下方法编制：

- ①母、子公司采用的会计年度和会计政策相同；
- ②母、子公司及子公司之间的重大交易已调整抵销；
- ③投资、权益及相互往来已调整抵销。

#### 18. 会计政策变更说明

本公司 2004 年度无会计政策变更事项。

#### 19. 会计估计变更说明

①2004 年 12 月 20 日，本公司第四届董事会第五次会议审议并通过决议，为了加快公司固定资产更新改造周期，且本公司固定资产折旧率低于同行业平均水平，折旧资金尚不能满足更新需要，根据《企业会计准则—固定资产》中“企业应当定期对固定资产的使用寿命进行复核，如果固定资产使用寿命的预期数与原先的估计数有重大差异，则应当相应调整固定资产折旧年限。”的规定，本公司自 2004 年 1 月 1 日起调整固定资产折旧年限，分类折旧年限分别缩短 2-9 年。由于此项会计估计的变更，导致本公司 2004 年度计提累计折旧增加 280,310,539.67 元，利润总额减少 280,310,539.67 元，净利润减少 238,263,958.72 元。固定资产折旧年限变更情况详见本附注三一 10 “固定资产计价及折旧方法”。

②本公司 2004 年初长期待摊费用余额 263,319,676.78 元，系 2002 年以前发生的固定资产大修支出摊余金额，原采用综合剩余年限平均摊销。2004 年度，本公司加大了固定资产修理项目支出，固定资产检修周期发生了变化，原大修固定资产部分已在 2004 年度进行了大修，部分已列入 2005 年大修计划，长期待摊费用余额已无摊余价值。由于此项会计估计的变更，导致本公司 2004 年度主营业务成本增加 190,037,835.98 元，利润总额减少 190,037,835.98 元，净利润减少 161,532,160.58 元。

## 20. 会计差错更正说明

本公司 2004 年度无会计差错更正事项。

### 四、 税项

#### 1. 增值税

内销产品增值税税率为 17%和 13%，委托攀钢集团国际经济贸易有限公司代理出口自产货物实行免抵退税办法。

#### 2. 主营业务税金及附加

营业税，按应税收入的 5%计算缴纳；

城市维护建设税，按当期应缴流转税税额的 7%计算缴纳；

教育费附加，按当期应缴流转税税额的 3%计算缴纳；

地方教育附加，根据攀地直发 [2004] 16 号文，从 2004 年 1 月 1 日起，本公司按当期应缴流转税税额的 1%缴纳地方教育附加。

#### 3. 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》，本公司及其子公司按收入总额减去准予扣除项目为应纳税所得额。

根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）和《四川省国家税务局转发关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（川国税函[2002]162号）文件精神，依照四川省攀枝花市国家税务局 2004 年 7 月 16 日《攀枝花市国家税务局关于攀枝花新钢钒股份有限公司享受国家西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（攀国税发[2004]112号）文件，本公司在 2004 年至 2010 年期间企业所得税税率减按 15%征收。

根据广西壮族自治区国家税务局桂国税函[2002]127 号文，子公司攀钢集团北海特种铁合金公司执行 15%的优惠税率。

子公司攀枝花工科建设监理有限责任公司执行 33%的法定税率。

根据攀枝花市国家税务局 2004 年 9 月 20 日（攀国税直发[2004]71 号）“关于攀枝花新钢钒股份有限公司减免企业所得税的批复”文件，本公司因综合利用“三废”资源，企业所得税减免 24,056,528.99 元，已作为 2004 年度企业所得税的抵减。

根据攀枝花市国家税务局 2004 年 12 月 6 日（攀国税直发[2004]89 号）“关于攀枝花新钢钒股份有限公司 2003 年度研究与开发费附加所得税税前扣除 50%的批复”文件，本公司因技术开发费附加扣除，企业所得税减免 13,971,038.69 元，已作为 2004 年度企业所得税的抵减。

### 五、 利润及分配

本公司实现的净利润按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取法定盈余公积金 10%；
3. 提取法定公益金 5%；
4. 提取任意盈余公积金；
5. 支付股东股利。

### 六、 重大资产出售说明

根据本公司 2004 年临时股东大会决议和第四届董事会第四次会议决定，为彻底避免和解决本公司与攀钢集团之间出现的同业竞争问题，本公司与攀钢集团于 2004 年 10 月 22 日达成协议，将本公司二级厂线材厂全部资产和业务转让给攀钢集团。以 2003 年 12 月 31 日为评估基准日，拟转让资产账面价值 75,847,716.31 元，岳华会计师事务所出具的岳评报字（2004）第 023 号资产评估报告所确定的转让资产评估价值 92,211,700.00 元。实际成交日为 2004 年 12 月 31 日，评估基准日至实际成交日之间，拟转让的线材厂资产数量发生变化，资产账面净值合计 48,582,019.14 元，实际成交时按评估时所确定的单位评估价值成交，成交金额合计 59,602,987.62 元，高于账面价值

11,020,968.48 元,扣除应缴纳税金 1,860,028.51 元后计入资本公积—关联交易差价 9,160,939.97 元。成交金额高于账面价值 11,020,968.48 元,其中存货 243,392.04 元、固定资产 10,777,576.44 元。

### 七、 资产负债表 2003 年 12 月 31 日数据、利润及利润分配表 2003 年度数据变化情况说明

2004 年攀钢集团财务公司按照银监会规定补提 2003 年度坏账准备和呆账准备金,并以 2003 年 12 月 31 日为基准日进行清产核资计提风险准备金。财务公司按照银监会规定和国资委的批复结果,对其 2004 年度可比会计报表进行了追溯调整。本公司对财务公司长期投资按权益法核算,由于前述原因,本公司追溯调整了 2004 年度会计报表,合并报表和母公司报表与 2003 年度会计报表比较,均调减长期投资和投资收益 3,907,771.27 元,并按利润分配政策冲减 2003 年度计提的盈余公积 586,165.69 元。具体报表项目变化如下:

资产负债表项目	变动金额 (“+” 增加,“-” 减少)	原因
长期投资	-3,907,771.27	权益法核算的子公司追溯调整
盈余公积	-586,165.69	权益法核算的子公司追溯调整
其中:法定公益金	-195,388.56	权益法核算的子公司追溯调整
未分配利润	-3,321,605.58	权益法核算的子公司追溯调整
利润及利润分配表项目	变动金额 (“+” 增加,“-” 减少)	原因
投资收益	-3,907,771.27	权益法核算的子公司追溯调整
提取法定盈余公积	-390,777.13	权益法核算的子公司追溯调整
提取法定公益金	-195,388.56	权益法核算的子公司追溯调整

### 八、 合并会计报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
现金	18,044.48	23,590.06
银行存款	245,742,167.92	233,337,207.93
合 计	245,760,212.40	233,360,797.99

#### 2. 应收票据

票据种类	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,130,531,061.70	752,700,704.80
商业承兑汇票		500,000.00
合 计	1,130,531,061.70	753,200,704.80

应收票据均系销售产品而取得。截至 2004 年 12 月 31 日止,无已贴现或已背书但尚未到期的商业承兑汇票。

关联公司往来见本附注九。

#### 3. 应收账款

项目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	所占比例	金 额	所占比例
一年以内	414,046,795.45	88.65%	166,329,474.03	67.21%
一至两年			9,765,858.31	3.95%
两至三年	3,284,207.83	0.70%	9,135,220.26	3.69%
三至五年	14,223,553.40	3.05%	16,365,024.01	6.61%
五年以上	35,473,104.66	7.60%	45,872,193.64	18.54%

合 计	467,027,661.34	100.00%	247,467,770.25	100.00%
坏账准备				
一年以内	20,670,727.28		8,216,285.58	
一至两年			2,929,757.49	
两至三年	1,642,103.92		4,567,610.13	
三至五年	11,378,842.72		13,192,207.33	
五年以上	35,473,104.66		45,872,193.64	
合 计	69,164,778.58		74,778,054.17	
净 额	397,862,882.76		172,689,716.08	

2004 年 12 月 31 日，应收账款中欠款金额前五名单位余额合计为 159,704,628.27 元，占应收账款总额的 34.20%；2003 年 12 月 31 日，前五名单位余额合计为 173,741,180.26 元，占应收账款总额的 70.21%。

应收账款年末余额中无应收持本公司 5%或以上股份股东的款项。

关联公司往来见本附注九。

#### 4. 其他应收款

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	所占比例	金 额	所占比例
账面余额				
一年以内	30,614,178.16	99.03%	47,025,095.74	99.77%
一至两年	257,175.99	0.83%	96,494.98	0.21%
两至三年	42,078.48	0.14%	10,431.55	0.02%
三年以上				
合 计	30,913,432.63	100.00%	47,132,022.27	100.00%
坏账准备				
一年以内	1,505,345.48		2,301,634.35	
一至二年	77,152.80		28,948.49	
二至三年	21,039.24		5,215.78	
三年以上				
合 计	1,603,537.52		2,335,798.62	
净 额	29,309,895.11		44,796,223.65	

2004 年 12 月 31 日，其他应收款中欠款金额前五名的单位余额为 22,477,538.14 元，占其他应收款总额的 72.71%；2003 年 12 月 31 日，前五名的单位余额为 32,604,586.98 元，占其他应收款总额的 69.18%。

其他应收款年末余额中无应收持本公司 5%或以上股份股东的款项。

关联公司往来见本附注九。

#### 5. 预付账款

项目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	126,518,887.58	99.21%	24,839,519.94	83.84%
1 至 2 年	606,000.00	0.48%	4,699,764.15	15.86%
2 至 3 年	374,105.00	0.29%	89,235.85	0.30%
3 年以上	31,155.93	0.02%		
合 计	<u>127,530,148.51</u>	100.00%	<u>29,628,519.94</u>	<u>100.00%</u>

预付账款年末余额中无预付持本公司 5%或以上股份股东的款项。

## 6. 存货

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
原材料	240,230,426.40	81,062,351.81
燃料及溶剂	13,781,437.25	10,174,163.38
耐火材料	9,092,899.86	11,772,368.83
辅助材料	49,893,662.29	57,801,204.07
备品备件	491,556,423.42	476,264,458.81
半成品	142,051,898.22	222,398,452.02
产成品	427,007,030.85	454,758,168.28
低值易耗品及包装物	12,076,281.88	23,297,580.73
<b>小 计</b>	<b>1,385,690,060.17</b>	<b>1,337,528,747.93</b>
减：存货跌价准备	15,446,771.09	17,101,673.31
<b>净 额</b>	<b>1,370,243,289.08</b>	<b>1,320,427,074.62</b>

存货跌价准备的变动情况如下：

项 目	2004 年 1 月 1 日	2003 年 1 月 1 日
	至 12 月 31 日	至 12 月 31 日
年初余额	17,101,673.31	16,866,819.98
本年增加		234,853.33
本年转出	1,654,902.22	
<b>年末余额</b>	<b>15,446,771.09</b>	<b>17,101,673.31</b>

2004 年度向前五名供应商采购金额合计 5,542,753,115.13 元，占采购总额比重为 60.48%；2003 年度向前五名供应商采购金额合计 3,351,617,825.24 元，占采购总额比重为 65.08%。

## 7. 长期投资

被投资公司名称	投资期限	占被投资企业的权益 或注册资本比例	初始投资成本
攀钢集团财务公司	长期	20.599%	97,950,000.00
攀钢集团财务公司（子公 司北海公司投资）	长期	0.07%	301,200.00
攀枝花环业冶金渣开发有 限责任公司	长期	15.00%	1,500,000.00
合 计			99,751,200.00

2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日，长期投资的变动如下：

项 目	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
攀钢集团财务公司	104,582,242.10	6,614,063.45	6,816,000.00	104,380,305.55
攀钢集团财务公司 （子公司北海公司 投资）	301,200.00			301,200.00
攀枝花环业冶金渣 开发有限责任公司	1,500,000.00	4,500,000.00		6,000,000.00

合计	106,383,442.10	11,114,063.45	6,816,000.00	110,681,505.55
----	----------------	---------------	--------------	----------------

长期投资—攀钢集团财务公司本年增加 6,614,063.45 元，原因为攀钢集团财务公司 2004 年度实现净利润本公司按照权益法核算增加；本年减少为攀钢集团财务公司分回 2003 年度现金股利 6,816,000.00 元。

长期投资—攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司本年增加原因为增资 4,500,000.00 元。2003 年 12 月 3 日，攀枝花环业冶金渣有限责任公司临时股东会形成决议，其股本由 10,000,000.00 元（本公司出资 1,500,000.00 元，占其 15% 股份）增资扩股为 40,000,000.00 元。按照同比例扩股方案，本公司于 2004 年 1 月出资 4,500,000 元，仍占其扩股后总股本的 15% 的股份。

截至 2004 年 12 月 31 日止，投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 8. 固定资产

### (1) 固定资产原值：

项 目	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
<b>固定资产原值</b>				
房屋建筑物	2,931,932,753.69	150,690,571.51	274,672,411.98	2,807,950,913.22
机器设备	9,105,966,168.10	746,083,548.09	803,226,509.45	9,048,823,206.74
运输设备及其他	72,643,216.85	549,798.58	6,612,487.32	66,580,528.11
<b>固定资产原值合计</b>	<b>12,110,542,138.64</b>	<b>897,323,918.18</b>	<b>1,084,511,408.75</b>	<b>11,923,354,648.07</b>
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	1,268,865,843.12	111,242,918.38	154,950,250.95	1,225,158,510.55
机器设备	4,151,682,694.38	788,257,991.25	734,232,424.20	4,205,708,261.43
运输设备及其他	30,763,236.74	16,780,428.81	4,908,433.57	42,635,231.98
<b>累计折旧合计</b>	<b>5,451,311,774.24</b>	<b>916,281,338.44</b>	<b>894,091,108.72</b>	<b>5,473,502,003.96</b>
<b>净 值</b>	<b>6,659,230,364.40</b>			<b>6,449,852,644.11</b>

- ① 本年由在建工程转固增加的固定资产金额 894,664,113.30 元；
- ② 本年出售的固定资产原值 150,868,679.97 元，净值 53,913,355.76 元；
- ③ 年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,971,906,281.19 元；
- ④ 年末暂时闲置的固定资产原值 676,908.00 元；
- ⑤ 本年报废的固定资产原值 706,698,788.16 元，净值 79,037,266.57 元；
- ⑥ 2004 年 12 月 31 日本公司不存在已用于抵押和经营性租赁的固定资产。

### (2) 固定资产减值准备的金额、增减变动情况：

项 目	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年转回（减少数）		合 计	2004 年 12 月 31 日
			价值回升转回	其他原因转出		
1#脱硫吊	2,496,765.40					2,496,765.40
2#脱硫吊	2,496,765.40					2,496,765.40
3#脱硫吊	1,595,308.55					1,595,308.55
4#脱硫吊	1,076,922.00					1,076,922.00
5#脱硫吊	1,076,922.00					1,076,922.00
防空洞	51,666.00					51,666.00
51 农场办公楼	102,246.00					102,246.00
51 农场水池	27,084.00					27,084.00
51 农场桥	37,577.00					37,577.00
特力大厦	5,448,674.91		5,448,674.91		5,448,674.91	0.00



项 目	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年转回 (减少数)			2004 年 12 月 31 日
			价值回升转回	其他原因转出	合 计	
合 计	<u>14,409,931.26</u>			<u>5,448,674.91</u>	<u>5,448,674.91</u>	<u>8,961,256.35</u>

固定资产减值准备本年减少数为处置特力大厦减值转回。



## 9. 在建工程

工程名称	预算数(万元)	工程投入 占预算比 例%	2004 年 1 月 1 日		本年增加	本年减少		2004 年 12 月 31 日		资金来源
			金 额	其中资本化利息		本年转入固定资产	其他减少	金 额	其中资本化利息	
巴关河苏铁林防护围墙延长	4	77	31,000.00		-47.00	30,953.00				自筹
渣场沿西江填渣 A 档墙	2300	10.63	20,327.00		2,423,722.00	2,444,049.00				自筹
西渣场开发治理工程	1300									自筹
炼铁 2、3# 高炉烟气余热回收	1280	4.41			564,690.00	564,690.00				自筹
炼铁氧化球团成品运输系统	2500	72.44			18,109,224.19			18,109,224.19		自筹
炼铁一期烧结成品系统 12 号转运站	80	85.87			686,997.00	686,997.00				自筹
炼铁 1# 高炉新增 4# 热风炉	3057	1.55	43,056.00		431,744.00	474,800.00				自筹
西渣场开发利用热泼渣	3568	101.94	33,389,064.50		2,983,596.50	36,372,661.00				自筹
炼铁烧结一期配料室除尘改造	800	96.85			7,748,115.40	7,748,115.40				自筹
炼铁厂烧结二高压室隐患整改	880	52.62			4,630,440.00			4,630,440.00		自筹
西渣场 550 轧钢厂 6KV 线路	100	90.01	446,093.00		453,985.00	900,078.00				自筹
新庄弃土场	590	46.27			2,729,966.00			2,729,966.00		自筹
炼铁 3、4、5# 烧结机三电系统改造					900,000.00			900,000.00		自筹
炼铁 4 座高炉喷煤扩能工程	3800	36.54			13,886,563.00			13,886,563.00		自筹
炼铁 1# 高炉系统改造			1,472,156.81		2,189,547.00	3,661,703.81				自筹
炼铁 6# 烧结机配料室除尘	111.2		-442.00			-442.00				自筹
炼铁四高炉水冲渣设施	1920	99.67			19,136,007.00	19,136,007.00				自筹
炼铁 1#、5# 环冷机改造	2600	114.84			29,858,448.05	29,858,448.05				自筹
炼铁 4# 高炉 DCS 系统改造	1030				12,468,594.40	12,468,594.40				自筹
炼钢转炉系统移位大修	0		1,153,000.00		-1,153,000.00					自筹





工程名称	预算数(万元)	工程投入 占预算比 例%	2004 年 1 月 1 日		本年增加	本年减少		2004 年 12 月 31 日		资金来源
			金 额	其中资本化利息		本年转入固定资产	其他减少	金 额	其中资本化利息	
炼钢转炉提钒 PLC 系统改造	1551		200.00					200.00		自筹
炼钢方、板坯连铸机	126443	98.35			14,952,926.93		14,952,926.93			自筹
炼钢多吃废钢相关设备改造	0		384.00				384.00			自筹
炼钢 2#大方坯连铸机	76650	12.61			96,644,000.00			96,644,000.00		自筹
炼钢方坯连铸增设扇形断存放台架	36	100			360,000.00			360,000.00		自筹
炼钢 4#5#6#原料吊车更新	3600	2.86	45,570.00		985,002.00		1,030,572.00			自筹
炼钢方板坯食堂改扩建	92	96.47			887,500.00		887,500.00			自筹
炼钢铸钢二跨吊车更新	3000	2.76	877,519.00		-48,181.00		829,338.00			自筹
炼钢现有脱硫工艺完善	1900	3.32			631,000.00		631,000.00			自筹
炼钢 1#板坯连铸机输出设施改造	2526	0.11			27,613.47		27,613.47			自筹
炼钢新增三号脱硫装置	4090	100.52	609,377.00		40,503,439.13			41,112,816.13		自筹
炼钢煤气回收及烟尘治理			1,272,500.00					1,272,500.00		自筹
炼钢铸锭一跨主厂房延长	800	105.97			8,477,741.00		7,577,741.00	900,000.00		自筹
炼钢 1#2#原料吊直流改交流	1860	43.01			8,000,000.00			8,000,000.00		自筹
轨梁改造	104100	70.43	67,277,353.75	3,924,600.00	665,897,306.56			733,174,660.31	18,155,150.00	银行借款 和自筹
轨梁型钢精整线					158,000,000.00			158,000,000.00		
轨梁工序火焰清理场还建	33.3	99.85			332,516.00		332,516.00			自筹
轨梁初轧厂房拆除及保产工程	1228	81.19	5,456,595.00		4,513,000.00		9,969,595.00			自筹
轨梁物资三站办公楼改澡堂	138.22	99.99			1,382,000.00		1,382,000.00			自筹
轨梁型钢精整线拆还保	1500	2.1			315,020.00			315,020.00		自筹
轨梁改造冷却精整区部分	24000	55.6			133,436,924.23		133,436,924.23			自筹
轨梁老线水处理改造	350	63.13			2,209,464.00		2,209,464.00			自筹



工程名称	预算数(万元)	工程投入 占预算比例%	2004 年 1 月 1 日		本年增加	本年减少		2004 年 12 月 31 日		资金来源
			金 额	其中资本化利息		本年转入固定资产	其他减少	金 额	其中资本化利息	
轨梁 100 米长尺轨生产线	4500	22.51			10,129,577.00			10,129,577.00		自筹
轨梁厂冷床余热淬火返回轨道	6000	9.44			5,666,562.00			5,666,562.00		自筹
全连铸东出坯线轨梁增设上料台架	551	4.26			234,798.22		234,798.22			自筹
轨梁 1#超声波探伤线改造					680,000.00		680,000.00			自筹
动力坪二变电站改造	4980	1.47	1,565,000.00		-834,105.95		730,894.05			自筹
动力新建 15 万 m3 高炉煤气柜	2740	11.41	3,088,692.00		37,406.00			3,126,098.00		自筹
动力冷轧煤气加压站	1000	7.34			733,650.00			733,650.00		自筹
6KV 线路还建					610,962.00		610,962.00			自筹
动力厂连铸煤气净化加压站	731	14.63			1,069,733.05		1,069,733.05			自筹
1-3# 高炉 TRT 全干式煤气余压发电	29974	2.88	6,870,184.55		1,762,504.00			8,632,688.55		自筹
动力四空压站噪声治理	133.5	5.17	68,990.00				68,990.00			自筹
动力冷轧 2#镀锌线公辅设施改造	3262	94.48	6,201,555.68		24,617,740.01		30,819,295.69			自筹
动力四水站净环水泵机组改造	189	66.23	1,251,812.00				1,251,812.00			自筹
动力二空压站改造	753	0.74	51,400.00		4,000.00		55,400.00			自筹
动力红旗变电所改造	651	2.56			166,546.00		166,546.00			自筹
动力焦化外排水回收利用	167.421	1.51	25,323.26				25,323.26			自筹
动力冷轧三镀锌公辅设施改造	1500	20.63			3,093,953.00			3,093,953.00		自筹
动力四水站净喷系统及降温设施	2100	77.87			16,353,903.00			16,353,903.00		自筹
动力坪二变电所 3#主变增容	330	84.7			2,795,000.00			2,795,000.00		自筹
动力坪二新增板坯 LF 炉 35KV 电缆	200	66.01	1,320,269.04				1,320,269.04			自筹
动力莲花池变电所站内改造					218,000.00			218,000.00		自筹
动力西部片区煤气平衡及改造	1300	67.4			8,761,996.75			8,761,996.75		自筹
东部地区集中供热			271.00				271.00			自筹



工程名称	预算数(万元)	工程投入 占预算比 例%	2004 年 1 月 1 日		本年增加	本年减少		2004 年 12 月 31 日		资金来源
			金 额	其中资本化利息		本年转入固定资产	其他减少	金 额	其中资本化利息	
氧气厂制氢站电解槽			100.00		50,352.00		50,452.00			自筹
新冶炼及振兴变电所 110KV 保护			596,000.00		26,079.00		622,079.00			自筹
氧气 4#制氧机扩能改造	15240	0.19	1,725,429.00		-1,439,327.10		286,101.90			自筹
氧气 3#DY-24 电解槽改造	180	61.21			1,101,717.00			1,101,717.00		自筹
氧气 5#6000m <sup>3</sup> /h 制氧机组制氧机组扩能					931,200.00			931,200.00		自筹
氧气厂填充间扩建工程	140	14.45			202,323.00			202,323.00		自筹
氧气新建 10000M/H 氮气透瓶压缩机	800	5.37			429,705.68			429,705.68		自筹
热轧技术改造	82148				11,416,818.99	11,416,818.99				自筹
热轧改造辅助项目	22937	88.8	33,700.00		5,803,604.32	5,837,304.32				自筹
热轧板卷钢卷运输线完善			284,507.48			284,507.48				自筹
热轧新增轧辊磨床	1200	99.91	339,929.00		11,649,672.48	11,989,601.48				自筹
热轧 1450 切头飞剪 R2 轧机改造					206,720.00			206,720.00		自筹
热电厂新增 7# 风机至 1# 高炉风管	222		654,968.72		2,668,264.00	3,323,232.72				自筹
热电高炉紧急拨风系统完善	45.6	80.15	192,274.97		173,194.00	365,468.97				自筹
热电脉冲安全阀离线效验装置	55	32.13	176,727.50			176,727.50				自筹
热电 6# 瑞士风机控制系统	350	101.31	1,433,870.00		2,112,000.00	3,545,870.00				自筹
热电高炉紧急拨风系统全自动改造					576,000.00			576,000.00		自筹
热电利用富余煤气新建发电机组	4903	2.36	340,201.00		816,096.00			1,156,297.00		自筹
热电煤气在线检测及低压保护	165	104.07	1,427,498.00		289,645.00	1,717,143.00				自筹
热电送攀宏蒸汽管道	685	99.85	444,004.00		6,395,440.00	6,839,444.00				自筹
热电厂鼓风机站循环水冷却塔改造	118.81	100			1,188,116.00	1,188,116.00				自筹
热电厂污泥沉淀池	82.53	100.08			826,000.00	826,000.00				自筹
热电利用余热余能发电工程	1000	14.4			1,440,000.00			1,440,000.00		自筹



工程名称	预算数(万元)	工程投入 占预算比 例%	2004 年 1 月 1 日		本年增加	本年减少		2004 年 12 月 31 日		资金来源
			金 额	其中资本化利息		本年转入固定资产	其他减少	金 额	其中资本化利息	
热电 3# 风机自动控制系统	170	25.05			425,900.00			425,900.00		自筹
热电厂 75 锅炉煤气在线检测及低压保护	147	100			1,469,700.00			1,469,700.00		自筹
废钢厂成品库 2 台 10T 吊车加固			150,000.00				150,000.00			自筹
废钢厂成品库 (6 道) 栈桥					254,846.00			254,846.00		自筹
废钢成品库厂房等围护工程	50	67.6			338,000.00	338,000.00				自筹
攀宏钒氮合金生产线	1900	8.12	1,520,000.00		23,500.00	1,543,500.00				自筹
攀宏钒氮合金搬迁及配套工程					10,709,534.00	10,709,534.00				自筹
攀宏钒氮合金扩能 (二期)	934	100			9,340,000.00	9,340,000.00				自筹
攀宏钒铁冶炼系统技术改造					2,938,210.00			2,938,210.00		自筹
生产部数字程控调度机更新	120	92.33			1,108,000.00	1,108,000.00				自筹
恒利房产			4,596,756.15				4,596,756.15			自筹
环保补助资金项目					2,050,250.00	400,000.00	400,000.00	1,250,250.00		自筹
零固购置					23,322,284.58	23,322,284.58				自筹
炼铁 3# 高炉易地大修					79,576,891.82			79,576,891.82		自筹
炼钢转炉易地大修					1,153,000.00			1,153,000.00		自筹
钢锭模车间大修			24,398,325.73		9,468,940.97	33,867,266.70				自筹
炼铁厂四高炉大修			61,138,522.07		379,654,938.25	440,793,460.32				自筹
合 计			231,990,065.21	3,924,600.00	1,900,355,705.93	894,664,113.30	5,022,079.41	1,232,659,578.43	18,155,150.00	

2004 年 12 月 31 日, 在建工程无减值迹象, 故未计提减值准备。

### 10. 固定资产清理

固定资产清理余额 2,866,190.17 元为已报废而尚未清理完毕的固定资产净值。

### 11. 长期待摊费用

项 目	原始发生额	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2004 年 12 月 31 日
5#烧结机大修	34,761,994.00	21,753,854.48	-	21,753,854.48	
3#高炉中修	37,361,384.00	9,830,431.20	-	9,830,431.20	
1#烧结机大修	28,154,029.00	9,645,592.45	-	9,645,592.45	
1#高炉 3#热风炉中修	6,027,716.00	2,110,991.35	-	2,110,991.35	
3#烧结机大修(99)	20,173,701.00	9,023,380.84	-	9,023,380.84	
2#堆取料机大修	1,334,151.00	487,553.35	-	487,553.35	
4#烧结机中修	16,111,765.00	5,887,896.77	-	5,887,896.77	
2#烧结机大修	26,789,497.00	13,767,154.16	-	13,767,154.16	
2#高炉年修	5,575,693.00	1,910,236.71	-	1,910,236.71	
3#高炉 3#热风炉中修	6,165,799.00	3,591,092.51	-	3,591,092.51	
1#烧结机中修	17,950,187.00	9,224,622.48	-	9,224,622.48	
1#翻车机系统大修	4,922,984.00	2,968,447.97	-	2,968,447.97	
4#高炉年修	25,915,304.00	13,317,905.03	-	13,317,905.03	
3#高炉换大钟	6,929,823.00	2,929,301.57	-	2,929,301.57	
97 年 1#转炉检修	14,782,919.00	2,493,359.00	-	2,493,359.00	
1#混铁炉检修	1,421,110.00	480,371.00	-	480,371.00	
脱硫系统检修	722,397.00	250,772.00	-	250,772.00	
500 吨脱模吊检修	2,518,095.00	874,198.00	-	874,198.00	
4#炉检修	7,967,827.00	2,766,186.00	-	2,766,186.00	
2#炉检修	7,934,203.00	2,971,950.00	-	2,971,950.00	
6#原料吊检修	1,802,106.00	603,682.00	-	603,682.00	
1#铸钢吊检修	3,404,090.00	1,119,584.00	-	1,119,584.00	
1#脱硫吊检修	2,649,709.00	944,107.00	-	944,107.00	
2#脱硫吊检修	3,118,930.00	1,154,036.00	-	1,154,036.00	
连铸 1#200T 吊检修	3,503,669.00	1,160,347.00	-	1,160,347.00	
3#炉大修	23,638,123.00	11,445,799.00	-	11,445,799.00	
5#铸钢吊检修	433,349.00	189,297.00	-	189,297.00	
3#吊大修	3,002,328.00	1,797,334.00	-	1,797,334.00	
1#转炉大修	30,783,042.00	20,445,449.00	-	20,445,449.00	
4#液压吊大修	1,955,158.00	1,283,854.00	-	1,283,854.00	
连铸年修	16,626,439.00	8,475,118.00	-	8,475,118.00	
连铸 2#吊大修	3,842,159.00	1,719,051.00	-	1,719,051.00	
连铸 125T 吊大修	1,984,565.00	1,303,173.00	-	1,303,173.00	
连铸 100T 吊大修	1,182,166.00	621,014.00	-	621,014.00	
3#加热炉检修	9,835,378.00	3,276,020.00	-	3,276,020.00	
2#耙吊检修	2,304,821.00	568,537.60	-	568,537.60	
5#耙吊检修	2,089,755.00	515,476.80	-	515,476.80	
2#钳吊检修	3,678,940.00	907,485.60	-	907,485.60	

项 目	原始发生额	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2004 年 12 月 31 日
9#耙吊检修	2,380,310.00	652,392.80	-	652,392.80	
4#耙吊大修	2,089,087.00	894,653.33	-	894,653.33	
3#耙吊大修	3,415,252.00	1,608,841.67	-	1,608,841.67	
轧机年修	40,019,796.00	14,853,379.17	-	14,853,379.17	
2#加热炉大修	9,783,527.00	5,679,584.17	-	5,679,584.17	
8#耙吊大修	2,364,587.00	1,263,772.00	-	1,263,772.00	
7#耙吊大修	2,391,754.00	1,540,504.00	-	1,540,504.00	
1150 轧机大修	18,658,461.00	11,186,705.00	-	11,186,705.00	
1450 轧机年修	39,950,000.00	2,448,223.00	-	2,448,223.00	
2#洗涤塔检修	5,194,040.00	1,957,422.50	-	1,957,422.50	
110KV 线路大修	2,496,955.00	1,268,931.67	-	1,268,931.67	
振变 2、3#、坪二 2#检修	948,619.00	579,567.50	-	579,567.50	
枢纽变电所电缆及开关	4,946,755.00	3,361,278.33	-	3,361,278.33	
主变大修 3 台	371,277.00	245,919.17	-	245,919.17	
1#万立制氧机检修	374,764.00	78,463.00	-	78,463.00	
2#空分塔大修	4,943,954.00	2,446,602.00	-	2,446,602.00	
1#万立制氧机组大修	2,230,894.00	1,222,889.00	-	1,222,889.00	
2#锅炉大修	9,792,836.00	3,307,785.88	-	3,307,785.88	
6#汽轮机大修	7,160,123.00	2,346,406.64	-	2,346,406.64	
6#锅炉大修	1,645,300.00	75,156.00	-	75,156.00	
3#汽机检修	2,047,291.00	748,147.96	-	748,147.96	
1#锅炉大修	9,293,631.00	4,156,889.12	-	4,156,889.12	
2#汽轮机大修	3,146,473.00	1,564,242.48	-	1,564,242.48	
3#汽轮机大修	2,798,755.00	1,571,433.28	-	1,571,433.28	
5#锅炉大修	14,592,641.00	8,193,520.84	-	8,193,520.84	
8#锅炉中修	1,699,883.00	685,269.60	-	685,269.60	
6#锅炉检修	17,620,567.00	11,582,913.28	-	11,582,913.28	
1#汽轮发电机大修	2,779,606.00	1,785,539.12	-	1,785,539.12	
7#汽轮鼓风机中修	3,487,698.00	2,198,582.40	-	2,198,582.40	
<b>合 计</b>	<b>607,980,141.00</b>	<b>263,319,676.78</b>		<b>263,319,676.78</b>	

## 12. 递延税款借项

从 1998 年 1 月 1 日起，根据《股份有限公司会计制度》的要求，固定资产大修理支出计入长期待摊费用。从 1999 年 1 月 1 日起，根据《股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定》的要求，坏账准备改为按账龄分析法计提，年末存货改为按成本与可变现净值孰低计价。从 2000 年 1 月 1 日起，根据工效挂钩办法计提效益工资，从而导致当期工资提取数大于当期发放数。从 2001 年 1 月 1 日起，根据《企业会计制度》及财政部关于印发《贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定》的通知（财会[2001]17 号）以及《实施〈企业会计制度〉及其相关准则问题解答》（财会[2001]43 号）的要求，固定资产计提固定资产减值准备。由此而产生的会计利润与应纳税所得额差异计入递延税款借项（或贷项）。

由于所得税税率从 33%降至 15%，年初递延税款余额本年度转回 25,155,737.20 元。

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

递延法核算长期待摊费用		-86,895,493.93
核算应收款项坏账准备	10,598,903.83	25,196,065.84
核算存货跌价准备	2,317,015.66	5,643,552.19
核算年末应付工资余额	1,069,706.92	5,181,746.46
核算固定资产减值准备	1,344,188.45	4,755,277.32
<u>合 计</u>	<u>15,329,814.86</u>	<u>-46,118,852.12</u>

### 13. 短期借款

借款类别	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	备 注
担保借款		70,000,000.00	攀钢集团担保
信用借款	130,000,000.00	110,000,000.00	
<u>合 计</u>	<u>130,000,000.00</u>	<u>180,000,000.00</u>	

### 14. 应付票据

票据种类	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	513,227,265.69	265,181,500.25

### 15. 应付账款

账 龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	1,043,239,667.54	99.27%	668,990,453.11	97.60%
1 至 2 年	3,019,741.41	0.29%	11,165,485.74	1.63%
2 至 3 年	1,263,054.47	0.12%	5,134,533.28	0.75%
3 年以上	3,414,390.32	0.32%	165,941.10	0.02%
<u>合 计</u>	<u>1,050,936,853.74</u>	<u>100%</u>	<u>685,456,413.23</u>	<u>100%</u>

2004 年 12 月 31 日，应付账款中金额前五名单位余额合计为 166,472,985.52 元，占应付账款总额的 15.84%

关联公司往来见本附注九。

### 16. 预收账款

账 龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	175,866,299.48	96.27%	479,232,293.45	95.80%
1 至 2 年	1,069,703.27	0.59%	13,704,760.47	2.74%
2 至 3 年	901,226.94	0.49%	716,623.40	0.14%
3 年以上	4,840,702.08	2.65%	6,564,337.09	1.32%
<u>合 计</u>	<u>182,677,931.77</u>	<u>100%</u>	<u>500,218,014.41</u>	<u>100%</u>

关联公司往来见本附注九。

### 17. 应付工资

2004 年 12 月 31 日，应付工资余额系工效挂钩工资，金额 7,131,379.39 元。

18. 应付股利

应付股利余额 12,231.76 元为累计未领取的社会公众股股利。

19. 应交税金

税 项	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
企业所得税	48,893,821.14	92,032,094.30
增值税	391,701,330.44	191,855,695.80
营业税	1,546,152.10	
城市维护建设税及其他	43,157,558.18	9,605,583.06
合 计	485,298,861.86	293,493,373.16

20. 其他应付款

账 龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	253,372,094.01	91.23%	441,188,155.01	93.74%
1 至 2 年	10,353,284.50	3.72%	7,276,864.78	1.55%
2 至 3 年	5,987,825.49	2.16%	2,628,660.68	0.56%
3 年以上	8,020,183.52	2.89%	19,558,998.42	4.15%
合 计	277,733,387.52	100%	470,652,678.89	100%

关联公司往来见本附注九。

21. 一年内到期的长期负债

借款类别	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	备 注
担保借款		65,420,000.00	

22. 长期借款

借款类别	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
信用借款	100,000,000.00	
保证借款	870,000,000.00	280,000,000.00
合 计	970,000,000.00	280,000,000.00

担保借款情况

贷款单位	贷款金额	担保人
中国建设银行攀枝花市分行	270,000,000.00	攀钢集团担保
中国银行攀枝花分行	600,000,000.00	攀钢有限担保
合 计	870,000,000.00	

23. 应付债券

项 目	发行金额	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少			冲减多提利息	2004 年 12 月 31 日
				转股本(资本公积)	赎回债券	支付利息		
债券面值	1,600,000,000.00	305,341,000.00		304,543,200.00	797,800.00			
应计利息		8,249,134.74	853,472.50	674,602.28	39,890.00	2,355,519.54	6,032,595.42	
其中：票面利息		4,580,115.00	307,250.10	674,602.28	-	2,355,519.54	1,857,243.28	



补偿利息	3,669,019.74	153,625.05	39,890.00	3,782,754.79
赎回补偿金		392,597.35		392,597.35

合 计 1,600,000,000.00 313,590,134.74 853,472.50 305,217,802.28 837,690.00 2,355,519.54 6,032,595.42

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]7 号文核准, 本公司于 2003 年 1 月 22 日发行 1,600,000,000.00 元可转换公司债券, 由攀钢有限提供担保, 于 2003 年 2 月 17 日在深圳证券交易所上市流通。债券期限为 5 年, 自 2003 年 1 月 22 日起, 至 2008 年 1 月 22 日止。票面利率第一年为 1.50%, 第二年为 1.80%, 第三年为 2.10%, 第四年为 2.40%, 第五年为 2.70%。根据《发行可转换公司债券募集说明书》, 本公司发行的可转换公司债券持有人可以按照当时生效的转股价格在转股期内(自 2003 年 7 月 22 日至 2008 年 1 月 22 日)随时申请转换为股份。债券存续期间内, 每当赎回条件首次满足时公司有权按债券面值的 105% (含当年应计利息) 的价格赎回全部或部分在赎回日之前尚未转股的债券。债券自发行之日起第 49 个月至第 60 个月期间内, 可转换公司债券持有人有权将持有的全部或部分债券以面值 103% (含当年期利息) 的价格回售给本公司。

截至 2004 年 4 月 6 日止, 上述可转换公司债券中累计 1,599,202,200.00 元已转成 283,545,143 股普通股, 剩余可转换债券 797,800.00 元本公司已于 2004 年 4 月 6 日强制赎回。

#### 24. 专项应付款

款项性质	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
攀枝花市环保局拨付的环保资金	2,095,000.00	1,030,000.00	800,000.00	2,325,000.00

#### 25. 股本

项目	2003 年 12 月 31 日	本年变动增减		2004 年 12 月 31 日
		可转换公司债券转股	其他	
一、尚未流通股份				
1. 发起人股份	723,500,145	-	-	723,500,145
其中: 国家拥有股份	-	-	-	-
境内法人持有股份	723,500,145	-	-	723,500,145
外资法人持有股份	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2. 募集法人股	-	-	-	-
3. 内部职工股	-	-	-	-
4. 优先股或其他	-	-	-	-
尚未流通股份合计	723,500,145	-	-	723,500,145
二、已流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	529,348,568	53,996,575	-	583,345,143
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-
已流通股份合计	529,348,568	53,996,575	-	583,345,143
本公司股本总额	1,252,848,713	53,996,575	-	1,306,845,288
股份总额	1,252,848,713	53,996,575	-	1,306,845,288

## 26. 资本公积

项 目	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
股本溢价	3,804,339,606.89	251,221,227.28		4,055,560,834.17
股权投资准备	655,437.81			655,437.81
关联交易差价		9,160,939.97		9,160,939.97
其他	1,734,026.31	507,701.85		2,241,728.16
<u>合 计</u>	<u>3,806,729,071.01</u>	<u>260,889,869.10</u>		<u>4,067,618,940.11</u>

本年度资本公积增加 260,889,869.10 元，其中：

1. 股本溢价 251,221,227.28 元为本公司可转换公司债券转换为股本时形成的股本溢价；
2. 2004 年 12 月，本公司为避免和最终控制公司攀钢集团形成同业竞争，将二级单位线材厂出售给攀钢集团，出售价款高于资产账面价值部分扣除应纳税金后计入资本公积--关联交易差价 9,160,939.97 元；
3. 由于环保项目决算形成固定资产增加资本公积 400,000.00 元，核销无法支付的应付款项增加资本公积 107,701.85 元。

## 27. 盈余公积

项 目	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积	315,944,452.74	83,398,860.24	24,183,570.42	375,159,742.56
法定公益金	157,972,226.87	41,699,430.12	12,091,785.70	187,579,871.29
<u>合 计</u>	<u>473,916,679.61</u>	<u>125,098,290.36</u>	<u>36,275,356.12</u>	<u>562,739,613.85</u>

- 1、本年增加为母公司和子公司当期实现的净利润按利润分配政策计提的盈余公积。
- 2、本年减少为 2004 年 1 月本公司注销原全资子公司攀宏公司，注销后攀宏公司原账面盈余公积 36,275,356.12 元转入未分配利润。

## 28. 未分配利润

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
年初未分配利润(未弥补亏损)	1,086,820,935.04	762,561,124.11
加：本年净利润	824,364,486.30	574,111,017.55
其他转入	36,275,356.12	
减：按 10%提取法定盈余公积	83,398,860.24	57,415,455.61
减：按 5%提取法定公益金	41,699,430.12	28,707,727.81
减：支付普通股股利	261,369,057.60	163,728,023.20
年末未分配利润	1,560,993,429.50	1,086,820,935.04
其中：拟分配的现金股利	261,369,057.60	250,569,742.60

其他转入 36,275,356.12 元：2004 年 1 月本公司注销原全资子公司攀宏公司，注销后攀宏公司原账面盈余公积 36,275,356.12 元转入未分配利润。

本公司 2003 年度的股利分配方案已于 2004 年 5 月 14 日经股东大会通过，并于 2004 年 6 月 11 日实施完毕，以公司可转债转股期结束后的总股数 1,306,845,288 股为基数，按每 10 股 2.00 元(含税)分配现金股利，共计 261,369,057.60 元。

根据董事会制定的 2004 年度利润分配预案，以 2004 年 12 月 31 日的总股数 1,306,845,288 股为基数，按每 10 股 2.00 元(含税)分配现金股利，共计 261,369,057.60 元，已作为资产负债表日后非调整事项在本会计报表中反映。

29. 主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务收入

项 目	2004 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	2003 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
内销		
钢材及钢材制品	12,032,887,162.32	8,371,963,247.10
钒制品	444,677,326.60	284,333,265.38
铁合金	176,592,205.33	37,223,676.52
工程监理	4,263,657.00	3,510,150.00
小 计	12,658,420,351.25	8,697,030,339.00
出口		
钢材及钢材制品	764,410,256.19	398,806,188.94
来料加工		173,784,652.68
铁合金	16,396,857.48	11,506,363.87
小 计	780,807,113.67	584,097,205.49
合 计	13,439,227,464.92	9,281,127,544.49

2004 年度本公司对前五名客户的销售收入金额为 **8,162,778,570.83** 元，占全部销售收入的 60.74%；2003 年度对前五名客户的销售收入金额为 **5,597,998,603.56** 元，占全部销售收入的 60.32%。

(2) 主营业务成本

项 目	<u>2004 年 1 月 1 日</u> 至 12 月 31 日	<u>2003 年 1 月 1 日</u> 至 12 月 31 日
内销		
钢材及钢材制品	10,677,271,877.56	7,025,906,104.64
钒制品	188,799,656.55	195,718,650.51
铁合金	147,784,073.69	33,638,243.84
工程监理	1,452,154.95	901,041.58
<u>小计</u>	<u>11,015,307,762.75</u>	<u>7,256,164,040.57</u>
出口		
钢材及钢材制品	573,851,428.61	303,297,746.57
来料加工		149,311,278.65
铁合金	16,433,055.01	10,152,793.21
<u>小 计</u>	<u>590,284,483.62</u>	<u>462,761,818.43</u>
<u>合 计</u>	<u>11,605,592,246.37</u>	<u>7,718,925,859.00</u>

30. 主营业务税金及附加

项 目	2004 年 1 月 1 日		2003 年 1 月 1 日	
	至 12 月 31 日		至 12 月 31 日	
城市维护建设税	43,849,981.15		34,195,540.88	
教育费附加	18,855,484.27		14,695,512.76	
地方教育附加	6,161,736.50			
其他	194,483.60		247,678.08	
<u>合 计</u>	<u>69,061,685.52</u>		<u>49,138,731.72</u>	

31. 其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
电、气销售	893,966,389.59	925,265,743.08	-31,299,353.49
材料销售	95,609,394.95	92,857,013.97	2,752,380.98
废旧物资销售	5,838,427.50	5,838,427.50	
其他	13,295,600.10	15,232,891.29	-1,937,291.19
<u>合 计</u>	<u>1,008,709,812.14</u>	<u>1,039,194,075.84</u>	<u>-30,484,263.70</u>

2004 年度，本公司提高了固定资产折旧率，并加大了固定资产修理支出，其他业务支出上升，其他业务收入中主要项目电、气产品执行市场价与政府指导价未同比提高，2004 年度其他业务亏损较大。

32. 财务费用

项 目	2004 年 1 月 1 日		2003 年 1 月 1 日	
	至 12 月 31 日		至 12 月 31 日	
银行借款利息支出	23,713,791.33		12,018,284.00	
可转换公司债券利息	-5,177,000.07		12,518,344.90	
减：利息收入	1,221,693.82		4,454,340.50	
金融机构手续费	2,623,319.92		581,898.27	
资金占用费	3,378,463.59		9,474,747.02	
贴现利息	893,670.07		13,097,789.74	
<u>合 计</u>	<u>24,210,551.02</u>		<u>43,236,723.43</u>	

33. 投资收益

项 目	2004 年 1 月 1 日		2003 年 1 月 1 日	
	至 12 月 31 日		至 12 月 31 日	
权益法核算的投资收益	6,614,063.45		6,389,472.58	
成本法取得收益	173,040.00		164,400.00	
<u>合 计</u>	<u>6,787,103.45</u>		<u>6,553,872.58</u>	

34. 营业外支出

项 目	2004 年 1 月 1 日		2003 年 1 月 1 日	
	至 12 月 31 日		至 12 月 31 日	
固定资产减值准备			-31,171,166.90	
处置固定资产净损失	87,999,745.43		31,832,174.94	
其他	10,453,096.36		2,001,648.82	

合 计 98,452,841.79 2,662,656.86

35. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
办公费	23,712,305.43
差旅费	36,750,709.79
绿化费	21,074,463.82
排污费	11,346,926.88
取暖费	1,853,120.00
租赁费	85,390.00
劳动保护费	29,557,908.79
业务招待费	4,065,300.51
董事会会费	382,146.76
财产保险费	4,917,948.25
咨询费	5,421,654.35
诉讼费	337,940.00
审计费	1,425,094.00
土地使用费	12,350,325.00
车皮落空费	184,650.00
会务费	918,612.68
出口代理费	22,911,247.64
广告费	1,425,130.93
支付资金占用费	3,378,463.59
银行手续费	1,415,127.53
退休人员工资	21,456,660.77
合 计	204,971,126.72

九、 关联公司关系及关联交易

1. 关联公司的基本资料及关系如下:

(1) 存在控制关系的关联公司的资料如下:

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
攀钢集团	攀枝花市	钢、钒、铁、钛、焦 冶炼、制造	本公司的 最终控制公司	国有独资	洪及鄙
攀钢有限	攀枝花市	钢、钒、铁、钛、焦 冶炼、制造	本公司的 母公司	有限责任 公司	洪及鄙

(2) 存在控制关系的关联公司的注册资本及所持股份或权益的情况如下:

企业名称	注册日期	注册资本	所持股份或权益
攀钢集团	1993年06月28日	3,311,067,100.00	
攀钢有限	2000年12月22日	9,530,583,800.00	持本公司股份 52.26%

(3) 不存在控制关系但有交易往来的关联公司的名称及与本公司的关系如下:

企业名称	与本公司关系
攀钢集团国际经济贸易有限公司	攀钢有限控股 51%
攀钢集团矿业公司	攀钢有限控股 100%
攀钢集团修建公司	攀钢有限控股 100%

企业名称	与本公司关系
攀钢集团冶金材料有限责任公司	攀钢有限控股 100%
攀钢集团冶金建设公司	攀钢有限控股 100%
攀钢集团北海钢管有限公司	攀钢有限持股 65%
攀钢集团昆明钢管公司	攀钢有限控股 100%
中山市金山物资公司	攀钢有限持股 50%
四川省金川物资公司	攀钢有限持股 50%
四川托日信息公司	攀钢有限控股 70%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	攀钢集团控股 83%
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	攀钢集团持股 16.84%、攀钢有限持股 32.10%
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	攀钢集团控股 100%
防城港攀达工贸有限公司	攀钢集团国际经济贸易总公司控股 100%
攀钢集团财务公司（母公司）	本公司持股 20.599%
攀钢集团财务公司（子公司北海公司）	本公司持股 0.07%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	本公司持股 15%
中国第十九冶金建设公司	持本公司股份 3.10%

## 2. 关联公司往来账余额

与关联公司往来账余额明细如下：

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	余 额	占 该 账 余 额 的 百分比	余 额	占 该 账 余 额 的 百分比
应收票据：				
攀钢集团			500,000.00	0.07%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	2,600,000.00	0.23%	15,000,000.00	1.99%
西安市金安物资有限责任公司			4,037,115.80	0.54%
攀钢集团昆明钢管公司	14,777,794.09	1.31%	11,233,461.06	1.49%
攀钢集团北海钢管有限公司	17,093,078.23	1.51%	8,842,964.51	1.17%
攀钢集团四川长城特殊钢铁股份公司	23,453,190.00	2.07%		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	14,107,284.63	1.25%		
攀钢有限	5,000,000.00	0.44%		
合 计	77,031,346.95	6.81%	39,613,541.37	5.26%
应收账款：				
攀钢集团北海钢管有限公司			6,797,443.42	2.75%
攀钢集团国际经济贸易有限公司			931,661.59	0.38%
西安市金安物资有限责任公司			9,791,420.42	3.96%
四川省金川物资公司	15,444,440.04	3.31%	15,444,440.04	6.24%
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	177,549.52	0.04%		
合 计	15,621,989.56	3.35%	32,964,965.47	13.33%
其他应收款：				
攀钢集团北海钢管有限公司			700,000.00	1.49%
合 计			700,000.00	1.49%
预付账款：				
攀枝花托利多电子衡器有限公司			1,063,646.00	3.59%
合 计			1,063,646.00	3.59%
应付账款：				
攀钢集团冶金建设公司	95,840,314.37	9.12%	59,569,618.83	8.69%



项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	余 额	占 该 账 余 额 的 百 分 比	余 额	占 该 账 余 额 的 百 分 比
中国第十九冶金建设公司	24,128,591.82	2.30%	24,649,299.41	3.59%
攀钢有限	8,847,902.70	0.84%	11,636,134.11	1.70%
攀钢集团修建公司	2,386,908.40	0.23%	3,249,754.70	0.47%
四川托日信息公司	22,726,704.80	2.16%	16,484,193.45	2.40%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	36,796.99		6,890.80	0.01%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	925,836.30	0.09%		
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	34,000.00			
防城港攀达工贸有限公司	96,839.46	0.01%		
合 计	155,023,894.84	14.75%	115,595,891.30	16.86%
其他应付款:				
攀钢有限	68,376,592.49	24.62%	163,207,980.19	34.68%
中国第十九冶金建设公司	3,274,474.49	1.18%	5,597,034.24	1.19%
攀钢集团冶金建设公司	4,003,847.90	1.44%	45,707,398.90	9.71%
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	1,387,207.39	0.50%	1,807,771.54	0.38%
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	634,318.69	0.23%	16,847,924.70	3.58%
攀枝花托利多电子衡器有限公司			462,412.75	0.10%
四川托日信息公司	227,000.00	0.08%		
合 计	77,903,440.96	28.05%	233,630,522.32	49.64%
预收账款:				
攀钢有限	1,617,102.98	0.89%	86,917,484.32	17.38%
攀钢集团国际经济贸易有限公司	233,040.00	0.13%	5,964,728.24	1.19%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	3,010,175.59	1.65%	3,563,904.45	0.71%
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	734,147.68	0.40%		
攀钢集团北海钢管公司	2,921,774.15	1.60%		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	433,059.68	0.24%		
攀钢集团昆明钢管公司	4,936,599.46	2.70%	6,712,984.84	1.34%
中山市金山物资公司			881,769.15	0.18%
中国第十九冶金建设公司			2,500,000.00	0.50%
攀枝花托利多电子衡器有限公司			72,201.99	0.01%
合 计	13,885,899.54	7.61%	106,613,072.99	21.31%

以上所有除与攀钢有限和攀钢集团以外的关联公司往来款项均无抵押、不计息且无固定还款期。

根据 2000 年 3 月 8 日本公司与攀钢集团签订的债务抵偿协议，对于本公司与攀钢集团签订的综合服务协议进行的正常经济往来等发生的债权债务，债务方应按同期银行六个月流动资金贷款利率向债权方支付资金占用费。债权转股权协议生效后，上述协议仍然持续有效，原攀钢集团一方的权利、义务由攀钢有限与攀钢集团承继。

如注释九（3）所述，本公司与攀钢有限或攀钢集团之间存在大量的关联公司交易。2004 年 12 月 31 日，本公司应付攀钢有限款项为 77,224,495.19 元；2003 年 12 月 31 日，本公司应付攀钢有限款项为 261,761,598.62 元。

### 3. 与关联公司交易

钢钒公司于 1997 年 7 月 20 日成立前，本公司按以市场价格或政府指导价格为基础而订立的合同价格向攀钢集团购买所有的原材料、燃料、辅料及低值易耗品。攀钢集团亦以市场价格为基础而订立的合同价格或政府指导价格向本公司提供运输及维修服务。

1997 年 7 月 20 日，钢钒公司与攀钢集团签订了购买协议。协议规定自钢钒公司成立之日起，本公司按以市场价格或政府指导价格为基础而订立的合同价格向攀钢集团购买所有的原材料、燃料、辅料及低值易耗品。钢钒公司还与攀钢集团签订了综合服务协议，协议规定自钢钒公司成立之日起，本公司应向攀钢集团就其对本公司所提供的服务按合同价支付一定的服务费及对为攀钢集团及其他关联公司所提供的进出口服务按合同价支付出口代理费。

钢钒公司成立之前，除了钒产品以低于市场价格销售给攀钢集团及其他关联公司外，其他对关联企业的销售是按照市场价格为基础的合同价进行的。根据钢钒公司与攀钢集团于 1997 年 10 月 20 日签订的生产综合服务协议，自钢钒公司成立之日起，本公司所有对攀钢集团或其他关联公司的钒产品销售都按低于市场价格 10% 的合同价进行（10% 的折扣是用以弥补攀钢集团或其他关联公司的销售费用）。

攀钢集团拥有本公司所在地的国有土地使用权。在钢钒公司 1997 年 10 月 20 日成立前，攀钢集团未向本公司收取土地租金。钢钒公司成立之后，根据钢钒公司与攀钢集团签订的土地租赁合同，钢钒公司成立日起可在五十年内向攀钢集团租赁其所在地的土地，2004 年租金为 12,435,525.00 元。

根据钢钒公司与攀钢集团于 1997 年 10 月 20 日签订的选择权协议，攀钢集团允许本公司优先收购攀钢集团所拥有的冷轧钢制造业务和有关的资产和负债。此项购买价格应按收购时冷轧厂评估后的净资产予以确认。

钢钒公司注销后，上述协议持续有效，原钢钒公司一方的权利、义务均由本公司全面承继。

根据 2000 年 3 月 8 日本公司与攀钢集团签订的债务抵偿协议，对于本公司与攀钢集团签订的综合服务协议进行的正常经济往来等发生的债权债务，债务方应按同期银行六个月流动资金贷款利率向债权方支付资金占用费。

2000 年 12 月 22 日，攀枝花钢铁有限责任公司（“攀钢有限”）注册成立。攀钢集团将持有本公司 66.75% 的股权以及其他资产投入攀钢有限，以换取攀钢有限 53.81% 的股份。2001 年 4 月 11 日，财政部财企[2001]262 号文批准上述国有法人股持有人的变更。本公司的母公司由攀钢集团变为攀钢有限。攀钢集团为本公司的最终控制公司。

从 2001 年 1 月 1 日起，本公司原与攀钢集团的所有关联协议持续有效，该协议中攀钢集团一方的权利义务由攀钢有限承继。

2004 年 11 月 23 日，本公司与攀钢集团、攀钢有限签订了《关联交易备忘录》，明确了本公司与攀钢集团、攀钢有限之间关联交易事项、处理原则和定价原则。

#### (1) 销售产品

关联单位名称	产品名称	2004 年销售额	2003 年销售额	定价原则
攀钢有限	钢材产品	4,533,513,485.71	2,871,424,684.55	市场价
	动力产品			
攀钢有限	等	296,510,385.79	278,240,224.11	市场价与政府指导价
攀钢有限	材料	17,221,131.70	9,116,859.12	市场价
	钢材产品、			
攀钢集团国际经济贸易有限公司	钒产品	1,265,609,436.59	400,438,148.42	市场价
攀钢集团冶金建设公司	钢材产品	34,090,230.27	21,686,959.56	市场价
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材产品	257,086,829.43	143,697,677.00	市场价
攀钢集团北海钢管有限公司	动力产品	3,362,497.60		市场价



关联单位名称	产品名称	2004 年销售额	2003 年销售额	定价原则
攀钢集团昆明钢管公司	钢材产品	79,939,293.91	54,473,900.65	市场价
中山市金山物资有限公司	钢材产品	15,507,117.31	23,008,134.58	市场价
西安市金安物资有限公司	钢材产品		179,199,688.37	市场价
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	钢材产品	56,915,752.84	437,756,370.50	市场价
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	钢材产品	399,542,512.43		市场价
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	材料	2,777,965.51		市场价
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	铁合金	2,579,079.82		市场价
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	钒产品	27,496,288.00		市场价
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	钢材产品	148,939.85		市场价
<b>合计</b>		<b>6,992,300,946.76</b>	<b>4,419,042,646.86</b>	

(2) 购买原材料

关联方	交易内容	2004 年度	2003 年度	定价原则
攀钢有限	购买原燃料	3,463,450,752.10	2,491,672,124.37	市场价
攀钢有限	购买辅料及备件	290,094,796.13	208,302,352.33	市场价
攀钢集团矿业公司	购铁精矿石灰石等原料	131,325,540.63	116,480,780.16	市场价
攀钢集团冶金材料有限责任公司	耐火材料等	525,722,278.95	334,278,175.14	市场价
攀钢集团国际经济贸易有限公司	进口原料辅助备件等	931,250,757.85	368,643,052.32	市场价
<b>合 计</b>		<b>5,341,844,125.66</b>	<b>3,519,376,484.32</b>	

(3) 其他费用

关联方	交易内容	2004 年度	2003 年度	定价原则
攀钢有限	支付运输费用	270,071,014.11	228,369,683.40	市场价
攀钢有限	支付维修及保养费用	221,744,114.98	97,481,277.85	市场价与政府指导价
攀钢有限	代收代付养老保险费及失业保险费	234,466,685.24	92,000,208.00	政府指导价
攀钢集团	支付综合服务费	79,200,000.00	79,200,000.00	市场价与政府指导价
攀钢集团	支付土地使用权租赁费	12,423,525.00	12,232,904.69	市场价与政府指导价
攀钢有限	支付资金占用费	3,378,463.59	9,474,747.02	市场价与政府指导价
攀钢有限	收取动力产品服务费	50,310,184.56	51,068,410.58	市场价与政府指导价
攀钢有限	支付工程款	40,008,214.50		市场价
攀钢有限	支付拆还建补偿费		27,470,000.00	市场价
攀钢集团冶金建设公司	支付工程款	261,142,303.45	342,779,427.49	市场价
中国十九冶建公司	支付工程款	114,843,065.00	130,898,839.27	市场价
	支付技术服务费\检测费	125,459,136.69	56,270,710.31	市场价
攀钢集团攀枝花钢铁研究院	测费			
托日信息公司	支付工程款	53,222,774.00	105,253,581.50	市场价
	支付出口代理佣金	22,911,247.64	17,177,725.24	市场价
攀钢集团国际经济贸易有限公司	金			
	支付运输费	23,302,675.20	27,006,597.84	市场价
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	用			
<b>合 计</b>		<b>1,512,483,403.96</b>	<b>1,276,684,113.19</b>	

(4) 其他资产转让

2004 年 12 月 31 日，本公司将二级厂线材厂资产转让给攀钢集团，转让日资产账面净值 48,582,019.14 元，实际成交金额 59,602,987.62 元。具体详见本附注六“重大资产出售说明”

(5) 提供担保

攀钢集团为本公司长期借款 270,000,000.00 元提供担保。

攀钢有限为本公司长期借款 600,000,000.00 元提供担保。

十、 母公司会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
现金	13,999.07	16,487.61
银行存款	238,294,381.26	228,706,754.78
合 计	238,308,380.33	228,723,242.39

2. 应收票据

票据种类	2004年12月31日	2003年12月31日
银行承兑汇票	1,129,931,061.70	745,571,207.31
商业承兑汇票		500,000.00
合 计	1,129,931,061.70	746,071,207.31

应收票据均系销售产品而取得。截至 2004 年 12 月 31 日止，无已贴现或已背书但尚未到期的商业承兑汇票。

3. 应收账款

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
账面余额				
一年以内	413,314,388.13	88.64%	158,565,711.60	66.25%
一至两年			9,765,858.31	4.08%
两至三年	3,284,207.83	0.70%	9,135,220.26	3.82%
三至五年	14,223,553.40	3.05%	16,005,024.01	6.69%
五年以上	35,473,104.66	7.61%	45,872,193.64	19.16%
合 计	466,295,254.02	100.00%	239,344,007.82	100.00%
坏账准备				
一年以内	20,665,719.41		7,928,285.58	
一至两年			2,929,757.49	
两至三年	1,642,103.92		4,567,610.13	
三至五年	11,378,842.72		12,804,019.21	
五年以上	35,473,104.66		45,872,193.64	
合 计	69,159,770.71		74,101,866.05	
净 额	397,135,483.31		165,242,141.77	

2004 年 12 月 31 日，应收账款中欠款金额前五单位余额合计为 159,704,628.27 元，占应收账款总额的 34.25%；2003 年 12 月 31 日：前五名单位的余额合计为 173,741,180.26 元，占应收账款总额的 72.59%。

应收账款年末余额中无重大应收持本公司 5%或以上股份股东的款项。

4. 其他应收款

项 目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
账面余额				
一年以内	28,677,959.70	99.02%	199,027,822.68	99.95%
一至两年	257,175.99	0.89%	96,494.98	0.04%
两至三年	27,078.48	0.09%	10,431.55	0.01%
合 计	28,962,214.17	100.00%	199,134,749.21	100.00%

坏账准备		
一年以内	1,408,897.98	2,215,684.35
一至两年	77,152.80	28,948.49
两至三年	13,539.24	5,215.78
合计	1,499,590.02	2,249,848.62
净额	27,462,624.15	196,884,900.59

2004 年 12 月 31 日，其他应收款中前五名单位的余额合计为人民币 20,997,036.94 元，占其他应收款总额的 72.50%；2003 年 12 月 31 日，前五名单位的余额合计为人民币 185,024,393.40 元，占其他应收款总额的 92.91%。

其他应收款年末余额中无重大应收持本公司 5%或以上股份股东的款项。

### 5. 预付账款

项目	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	125,296,912.24	99.20%	24,333,259.94	83.60%
1 至 2 年	606,000.00	0.48%	4,684,764.15	16.09%
2 至 3 年	374,105.00	0.30%	89,235.85	0.31%
3 年以上	31,155.93	0.02%		
合计	<u>126,308,173.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>29,107,259.94</u>	<u>100.00%</u>

### 6. 存货

项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
原材料	220,691,548.07	76,391,192.27
燃料及溶剂	13,781,437.25	10,174,163.38
耐火材料	9,092,899.86	11,766,974.11
辅助材料	49,479,129.80	54,592,648.47
备品备件	491,153,164.36	461,411,720.40
半成品	142,051,898.22	222,398,452.02
产成品	408,674,246.95	422,954,906.47
低值易耗品及包装物	11,997,153.65	23,215,287.18
小计	<u>1,346,921,478.16</u>	<u>1,282,905,344.30</u>
减：存货跌价准备	15,446,771.09	17,101,673.31
净额	<u>1,331,474,707.07</u>	<u>1,265,803,670.99</u>

存货跌价准备变动如下：

项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
年初余额	17,101,673.31	16,866,819.98
本年增加		234,853.33
本年转出	1,654,902.22	
年末余额	<u>15,446,771.09</u>	<u>17,101,673.31</u>

2004 年度向前五名供应商采购金额合计 5,515,245,019.01 元，占采购总额比重为 60.81%；2003 年度向前五名供应商采购金额合计 3,343,794,069.49 元，占采购总额比重为 65.13%。

### 7. 长期投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资企业的权益比例	初始投资成本
---------	------	-------------	--------

成本法核算的长期投资：

攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	长期	15.00%	1,500,000.00
权益法核算的长期投资:			
攀钢集团北海特种铁合金公司	长期	100.00%	66,000,000.00
攀枝花工科建设监理有限责任公司	长期	84.75%	1,000,000.00
攀钢集团财务公司	长期	20.599%	97,950,000.00
合 计			166,450,000.00

2004 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, 长期投资的变动如下:

项 目	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
长期股权投资				
攀枝花攀宏钒制品有限公司	169,869,002.67		169,869,002.67	0.00
攀钢集团北海特种铁合金公司	96,484,052.56	14,464,328.68		110,948,381.24
攀枝花工科建设监理有限责任公司	1,075,391.56	266,776.72	64,040.52	1,278,127.76
攀钢集团财务公司	104,582,242.10	6,614,063.45	6,816,000.00	104,380,305.55
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	1,500,000.00	4,500,000.00		6,000,000.00
合 计	373,510,688.89	25,845,168.85	176,749,043.19	222,606,814.55

长期投资—攀枝花攀宏钒制品有限公司: 本期减少为注销全资子公司攀枝花攀宏钒制品有限公司改为二级厂管理, 减少投资 169,869,002.67 元。

长期投资—攀钢集团财务公司: 本年增加 6,614,063.45 元, 原因为攀钢集团财务公司实现净利润按照权益法核算增加; 本年减少为从攀钢集团财务公司分回 2003 年度现金股利 6,816,000.00 元。

长期投资—攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司本年增加原因为本年度增资 4,500,000.00 元。

长期投资—攀钢集团北海特种铁合金公司和攀枝花工科建设监理有限责任公司本年增加原因为按权益法核算增加损益调整。

## 8. 固定资产

(1) 固定资产原值:

固定资产类别	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
<u>固定资产原值</u>				
房屋建筑物	2,765,345,559.22	272,370,340.81	274,672,411.98	2,763,043,488.05
机器设备	8,780,302,849.49	1,031,133,903.20	802,652,902.95	9,008,783,849.74
运输设备及其他	66,306,835.65	3,557,079.78	4,948,897.32	64,915,018.11
<u>固定资产原值合计</u>	<u>11,611,955,244.36</u>	<u>1,307,061,323.79</u>	<u>1,082,274,212.25</u>	<u>11,836,742,355.90</u>
<u>累计折旧</u>				
房屋建筑物	1,221,390,861.14	148,609,242.59	154,950,250.95	1,215,049,852.78
机器设备	4,024,203,141.37	891,844,926.60	733,895,556.61	4,182,152,511.36
运输设备及其他	26,973,517.99	17,924,915.17	3,746,700.13	41,151,733.03
<u>累计折旧合计</u>	<u>5,272,567,520.50</u>	<u>1,058,379,084.36</u>	<u>892,592,507.69</u>	<u>5,438,354,097.17</u>
<u>净 值</u>	<u>6,339,387,723.86</u>			<u>6,398,388,258.73</u>

①本年固定资产原值增加数中包括攀宏公司注销转入 410,383,405.61 元。

②固定资产累计折旧本年增加数中包括注销攀宏公司转入 146,684,430.17 元，其余 911,694,654.19 元为本年计提折旧金额。

### 9. 应付账款

账 龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	1,010,355,091.97	99.25%	663,084,900.15	97.58%
1 至 2 年	3,018,241.41	0.30%	11,165,485.74	1.64%
2 至 3 年	1,263,054.47	0.12%	5,133,033.28	0.76%
3 年以上	3,382,390.32	0.33%	165,941.10	0.02%
<u>合 计</u>	<u>1,018,018,778.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>679,549,360.27</u>	<u>100.00%</u>

### 10. 应交税金

税 项	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
企业所得税	48,021,659.84	92,452,144.27
增值税	395,320,547.30	191,280,378.26
营业税	1,521,391.75	
城市维护建设税及其他	42,795,891.99	9,566,057.26
<u>合 计</u>	<u>487,659,490.88</u>	<u>293,298,579.79</u>

### 11. 其他应付款

账 龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	295,564,694.88	92.40%	447,332,699.83	93.82%
1 至 2 年	10,319,375.20	3.23%	7,276,864.78	1.53%
2 至 3 年	5,987,825.49	1.87%	2,628,660.68	0.55%
3 年以上	8,020,183.52	2.50%	19,558,998.42	4.10%
<u>合 计</u>	<u>319,892,079.09</u>	<u>100%</u>	<u>476,797,223.71</u>	<u>100%</u>

### 12. 盈余公积

项 目	2004 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积	291,649,444.34	82,436,448.62		374,085,892.96
法定公益金	145,824,722.18	41,218,224.31		187,042,946.49
<u>合 计</u>	<u>437,474,166.52</u>	<u>123,654,672.93</u>		<u>561,128,839.45</u>

本年增加为当期实现的净利润按利润分配政策计提的盈余公积。

### 13. 主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务收入

项 目	2004 年 1 月 1 日	2003 年 1 月 1 日
	至 12 月 31 日	至 12 月 31 日
内销		
钢材及钢材制品	12,032,887,162.32	8,377,404,176.10
钒制品	519,975,898.60	277,837,630.38

小 计	12, 552, 863, 060. 92	8, 655, 241, 806. 48
出口		
钢材及钢材制品	764, 410, 256. 19	398, 806, 188. 94
来料加工		173, 784, 652. 68
小 计	764, 410, 256. 19	572, 590, 841. 62
合 计	13, 317, 273, 317. 11	9, 227, 832, 648. 10

2004 年度本公司对前五名客户的销售收入金额为 8, 037, 351, 452. 15 元, 占全部销售收入的 60. 35%; 2003 年度对前五名客户的销售收入金额为 5, 589, 342, 014. 70 元, 占全部销售收入的 60. 57%。

(2) 主营业务成本

项 目	2004 年 1 月 1 日	2003 年 1 月 1 日
	至 12 月 31 日	至 12 月 31 日
内销		
钢材及钢材制品	10, 677, 271, 877. 56	7, 039, 215, 552. 13
钒制品	264, 098, 228. 55	277, 837, 630. 38
小计	10, 941, 370, 106. 11	7, 317, 053, 182. 51
出口		
钢材及钢材制品	573, 851, 428. 61	303, 297, 746. 57
来料加工		149, 311, 278. 65
小 计	573, 851, 428. 61	452, 609, 025. 22
合 计	11, 515, 221, 534. 72	7, 769, 662, 207. 73

14. 投资收益

项 目	2004 年 1 月 1 日	2003 年 1 月 1 日
	至 12 月 31 日	至 12 月 31 日
权益法核算的投资收益	21,345,168.85	79,125,471.92
成本法取得收益	150,000.00	150,000.00
合 计	21,495,168.85	79,275,471.92

15. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
办公费	23, 253, 046. 34
差旅费	35, 528, 159. 32
绿化费	21, 074, 463. 82
排污费	11, 287, 196. 88
取暖费	1, 850, 680. 00
劳动保护费	29, 313, 049. 39
业务招待费	3, 627, 254. 91
董事会会费	382, 146. 76
财产保险费	4, 893, 009. 46
咨询费	5, 346, 654. 35
诉讼费	287, 940. 00
审计费	1, 419, 094. 00
.....	

项 目	金 额
车皮落空费	184,650.00
会务费	918,612.68
出口代理费	22,911,247.64
广告费	1,408,930.93
支付资金占用费	3,378,463.59
银行手续费	1,366,078.14
退休人员工资	21,456,660.77
合 计	202,051,852.98

### 十一、净资产收益率及每股收益

净资产收益率及每股收益系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求编制。具体计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷年末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷年末股份总数

加权平均净资产收益率=报告期利润÷(年初净资产+报告期净利润÷2+报告期发行新股等新增净资产×新增净资产下一月份起至报告期末的月份数÷报告期月份数-报告期回购或现金分红等减少的净资产×减少净资产下一月份起至报告期末的月份数÷报告期月份数)

加权平均每股收益=报告期利润÷(年初股份总数+报告期因发行新股增加股份数×增加股份下一月份起至报告期末的月份数÷报告期月份数-报告期内回购或缩股等减少股份数×减少股份下一月份至报告期末的月份数÷报告期月份数)

非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。

非经常性损益是依据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益（2004年修订）》中规定的进行计算的。

项目	2004 年度		2003 年度	
	母公司	合并数	母公司	合并数
1. 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产	-82,745,156.05	-82,962,648.05	-31,625,560.54	-31,625,560.54
2. 各种形式的政府补贴	7,949.00	2,329,501.65	70,022.40	2,299,343.03
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			2,283,300.00	
4. 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-7,233,013.11	-7,561,483.76	1,097,797.49	-299,027.91
5. 以前年度计提的减值准备的转回	5,692,353.94	6,345,536.69	55,622,831.76	55,622,831.76
6 债务重组损益	-2,343,484.25	-2,343,484.25	-1,719,596.00	-1,719,596.00
合计：	<u>-86,621,350.47</u>	<u>-84,192,577.72</u>	<u>25,728,795.11</u>	<u>24,277,990.34</u>
所得税影响	-12,993,202.57	-12,628,886.66	8,490,502.39	8,011,736.81
净利润影响	<u>-73,628,147.90</u>	<u>-71,563,691.06</u>	<u>17,238,292.72</u>	<u>16,266,253.53</u>

### 十二、或有事项

2004年12月31日，本公司无重大应披露而未披露的或有事项。

### 十三、 承诺事项

2004 年 12 月 31 日，本公司无重大应披露而未披露的承诺事项。

### 十四、 资产负债表日后事项

根据本公司董事会制定的 2004 年度利润分配预案，以 2004 年 12 月 31 日的总股数 1,306,845,288 股为基数，按每 10 股 2.00 元（含税）分配现金股利，共计 261,369,057.60 元。利润分配预案作为资产负债表日后非调整事项，已在本会计报表中反映。本公司 2005 年度股东大会年会通过董事会制定的 2004 年度利润分配预案后，本公司将实施利润分配，资产总额、未分配利润均将减少 261,369,057.60 元。

### 十五、 合并会计报表项目差异说明

比较合并会计报表各科目金额变动幅度超过 30%，且该差异变动金额占 2004 年 12 月 31 日资产总额 5%或占 2004 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止期间利润总额 10%以上项目列示如下：

资产负债表项目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	增减变化	变化率
应收票据	1,130,531,061.70	753,200,704.80	377,330,356.90	50.10%
应收账款	397,862,882.76	172,689,716.08	225,173,166.68	130.39%
预付账款	127,530,148.51	29,628,519.94	97,901,628.57	330.43%
工程物资	210,916,443.78	72,357,871.74	138,558,572.04	191.49%
在建工程	1,232,659,578.43	231,990,065.21	1,000,669,513.22	431.34%
长期待摊费用		263,319,676.78	-263,319,676.78	-100.00%
应付票据	513,227,265.69	265,181,500.25	248,045,765.44	93.54%
应付账款	1,050,936,853.74	685,456,413.23	365,480,440.51	53.32%
预收账款	182,677,931.77	500,218,014.41	-317,540,082.64	-63.48%
应交税金	485,298,861.86	293,493,373.16	191,805,488.70	65.35%
其他应付款	277,733,387.52	470,652,678.89	-192,919,291.37	-40.99%
长期借款	970,000,000.00	280,000,000.00	690,000,000.00	246.43%
应付债券		313,590,134.74	-313,590,134.74	-100.00%
利润表项目	2004 年度	2003 年度	增减变化	变化率
主营业务收入	13,439,227,464.92	9,281,127,544.49	4,158,099,920.43	44.80%
主营业务成本	11,605,592,246.37	7,718,925,859.00	3,886,666,387.37	50.35%
营业外支出	98,452,841.79	2,662,656.86	95,790,184.93	3597.54%
所得税	74,191,902.86	195,551,050.17	-121,359,147.31	-62.06%

#### 主要项目变化原因说明：

1. 应收票据增加主要是本年度销售状况较好，并且从节约财务费用的角度出发减少票据贴现，以及外销货款回款中应收票据所占比重较高所致。

2. 应收账款增加主要是市场行情较好、销货量增大。

3. 预付账款上升主要是市场原材料供应紧张，预付原材料款上升。

4. 工程物资增加是为技改大修工程备料。

5. 在建工程增加是因为本年度本公司加大投资，较多的项目尚未完工占用资金。

6. 长期待摊费用减少是由于本公司 2004 年度改变了长期待摊项目摊销期限，长期待摊费用全部摊销完毕。

7. 应付票据上升是由于采用加大签发银行承兑汇票对外付款，减少付现所致。

8. 应付账款上升主要是生产储备增加，原材料价格上升所致。

9. 预收账款下降主要是本年度发货较及时，结算及时造成。

10. 应交税金增加是由于收入增加，导致应交增值税上升。



11. 其他应付款下降是因减少了占用母公司攀钢有限资金。
12. 长期借款上升是因轨梁改造项目所需资金向银行贷款。
13. 应付债券减少是因为 2004 年债券绝大部分转股，剩余部分已赎回。
14. 主营业务收入增加是价格上涨、品种结构进一步优化。
15. 主营业务成本增加是本年度公司的原材料上涨、折旧率提高所致。
16. 营业外支出上升是因为公司加大固定资产更新力度，原有资产报废所致。
17. 所得税费用下降是因 2004 年所得税税率从 2003 年的 33% 降至 15%。

#### **十六、 比较数字**

财务报表中二 00 三年若干数字已重新编排分类以配合二 00 四年的表达方式。

#### **十一、 备查文件目录**

- 1、载有董事长亲笔签名的 2004 年年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。