

# 攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

## 二〇〇四年度报告

报告期：2004年1月1日至2004年12月31日

董事长(签章)：

## 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。

公司董事文林、肖水龙先生未出席董事会，其中肖水龙董事授权任德祚董事代为行使表决权。

公司2004年年度财务报告已经四川君和会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长任德祚先生、总经理王政先生、总会计师范明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	2
二、会计数据和主要数据摘要.....	3
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.....	9
五、公司治理结构.....	13
六、股东大会简介.....	14
七、董事会报告.....	15
八、监事会报告.....	33
九、重要事项.....	36
十、财务会计报告.....	40
十一、备查文件.....	80

## 一、公司基本情况简介

(一)公司法定中文名称	攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司
英文名称	PANGANG GROUP SICHUAN CHANGCHENG SPECIAL STEEL CO.,LTD.
英文名称缩写	CSSC
(二)公司法定代表人	任德祚
(三)公司董事会秘书	舒联明
联系地址	攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司董事会办公室
联系电话	0816-3650392
传 真	0816-3651872
电子信箱	<a href="mailto:cctg@cssc.com.cn">cctg@cssc.com.cn</a>
(四)公司注册(办公)地址	四川省江油市江东路 195 号
邮政编码	621701
国际互连网网址	<a href="http://www.cssc.com.cn">http://www.cssc.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:cctg@cssc.com.cn">cctg@cssc.com.cn</a>
(五)公司信息披露报纸	《中国证券报》、《证券日报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室
(六)公司股票上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	长城股份
股票代码	000569
(七)其他有关资料	
公司首次注册登记日期、地点	1988年8月28 日在四川省江油市工商行政管理局注册登记，注册资本为53,896万元。
公司最近变更注册登记日期、地点	1998 年 8 月 12 日在四川省江油市工商行政管理局变更登记，注册资本为 69,514 万元。
法人营业执照注册号	5107811800888
税务登记号码	510781214308027
公司聘请的会计师事务所名称	四川君和会计师事务所
办公地址	四川省成都市走马街 68 号锦城大厦 10 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

(一)公司本年度实现的业务数据如下：(单位：元)

利润总额	7,496,089.20
净利润	6,815,312.60
扣除非经常性损益后的净利润	9,230,722.09
主营业务利润	124,183,054.82
其他业务利润	3,450,799.67
营业利润	9,968,287.17
投资收益	-56,788.48
补贴收入	--
营业外收支净额	-2,415,409.49
经营活动产生的现金流量净额	-229,047,734.29
现金及现金等价物净增减额	-84,380,160.92

注：扣除的非经常性损益项目及涉及金额

非经常性损益项目	金额（元）
营业外收入	180,146.29
营业外支出	2,595,555.78
合计	-2,415,409.49

(二)截止报告期末，公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）

项目	2004年	2003年 (调整后)	本年比 上年增 减(%)	2003年 (调整前)	2002年 (调整后)	2002年 (调整前)
主营业务收入	2,771,756,791.54	1,735,519,757.21	59.71	1,735,519,757.21	1,539,398,653.90	1,539,398,653.90
利润总额	7,496,089.20	8,581,573.27	-12.65	8,581,573.27	10,876,429.37	23,084,377.71
净利润	6,815,312.60	6,206,216.66	9.81	4,494,505.13	9,432,604.10	20,553,540.60
扣除非经常性损益后的 净利润	9,230,722.09	6,612,371.56	39.60	4,900,660.03	8,543,007.04	19,663,943.54
每股收益	0.0098	0.0089	10.11	0.0065	0.0135	0.030
扣除非经常性损益后的 每股收益	0.0132	0.0095	38.95	0.0070	0.0122	0.028
净资产收益率(%)						
摊薄	0.804	0.747	7.63	0.535	1.149	2.47

加权	0.817	0.754	8.35	0.538	1.163	2.51
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	1.089	0.796	36.81	0.584	1.042	2.37
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率(%)	1.106	0.803	37.73	0.587	1.054	2.40
经营活动产生的现金流量净额	-229,047,734.29	10,364,214.55	-2,309.99	10,364,214.55	23,578,565.11	23,578,565.11
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.329	0.015	-2293.33	0.015	0.034	0.034
	<b>2004 年末</b>	<b>2003 年末 (调整后)</b>	<b>本年末 比上年 末增减 (%)</b>	<b>2003 年末 (调整前)</b>	<b>2002 年末 (调整后)</b>	<b>2002 年末 (调整前)</b>
总资产	2,464,853,624.94	2,334,492,477.81	5.58	2,346,700,426.15	2,126,703,340.58	2,138,911,288.92
股东权益(不含少数股东权益)	847,494,837.76	830,352,324.56	2.06	839,761,549.53	820,252,834.95	831,373,771.45
每股净资产	1.219	1.194	2.09	1.208	1.179	1.196
调整后的每股净资产	0.9975	1.017	-1.92	1.027	1.031	1.048

注：主要财务指标计算方法

全面摊薄每股收益 = 报告期利润 / 期末股份总数

全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 / 期末净资产 × 100%

加权平均每股收益 = 报告期利润 / [期初股份总数 + 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 + 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 × 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 / 报告期月份数 - 报告期因回购或缩股等减少股份数 × 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 / 报告期月份数]

加权平均净资产收益率 = 报告期利润 / [期初净资产 + 报告期净利润 / 2 + 报告期发行新股或债转股等新增净资产 - 报告期回购或现金分红等减少净资产 × 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 / 报告期月份数] × 100%

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = [报告期末股东权益 - 三年以上的应收款项 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定) 资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用 - 住房周转金负数余额] / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份

总数

(三)报告期内股东权益变动情况(单位：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	695,142,187	279,010,202.95	67,356,614.63	20,176,847.90	-211,156,680.02	830,352,324.56
本期增加		10,327,200.60			6,815,312.60	17,142,513.20
本期减少						
期末数	695,142,187	289,337,403.55	67,356,614.63	20,176,847.90	-204,341,367.42	847,494,837.76

变动原因：

1、资本公积比年初增加 1033 万元，主要原因一是债务重组收益 734 万元，二是根据有关规定将递延税款转到资本公积 301 万元。

2、未分配利润比年初增加682万元，主要是本期经营性盈利750万元。

### 三、股本变动及股东情况

(一)公司股份变动情况（单位：股）

	本次变动前	本次变动增减（+，-）					本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	小计	
一、未上市流通股份							
1.发起人股份	408,612,775						408,612,775
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	408,612,775						408,612,775
境外法人持有股份							
其他							
2.募集法人股份	138,600,000						138,600,000
3.内部职工股							
4.优先股或其他							
未上市流通股份合计	547,212,775						547,212,775
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股	147,929,412						147,929,412
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	147,929,412						147,929,412
三、股份总数	695,142,187						695,142,187

注：①期末已流通股份中含公司高级管理人员持股39557股。

②本公司无内部职工股。

## (二) 公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数	62457 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	年度内 增减	年末持股数 量	比例 (%)	股份类 别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
攀钢集团四川长城殊钢有限责任公司	0	402,816,725	57.95	未流通	202,873,362	国有股东
上海上科科技投资有限公司	0	29,000,000	4.17	未流通	0	国有股东
河北证券有限责任公司		23,100,000	3.32	未流通	0	
深圳国际信托投资有限责任公司	0	19,554,150	2.81	未流通	0	
攀枝花钢铁(集团)公司	0	11,550,000	1.66	未流通	0	
深圳深业物流集团股份有限公司	0	6,930,000	1.00	未流通	0	
深圳物业发展(集团)股份有限公司	0	5,775,000	0.83	未流通	5,775,000	
深圳中财投资发展公司	0	5,775,000	0.83	未流通	5,775,000	
深圳市旗扬投资有限公司	0	3,466,000	0.49	未流通	0	
深圳祥源印刷包装有限公司	0	3,465,000	0.49	未流通	3,465,000	
前十名股东关联关系或一致行动的说明	攀枝花钢铁(集团)公司是攀钢集团四川长城殊钢有限责任公司的控股公司，也是本公司的实际控制人。					
前十名流通股股东持股情况						
股东名称	年末持有流通股的数量(股)		种类(A、B、H 股或其它)			
彭亚妹	338,029		A 股			
赵德全	300,160		A 股			
庞伟国	290,000		A 股			
许妙珠	257,850		A 股			
张慧宝	227,721		A 股			
陈树敏	210,000		A 股			
李恩女	208,780		A 股			
胡解新	200,000		A 股			
郑建宁	200,000		A 股			
黎洁芳	170,557		A 股			
前十名流通股股东关联关系或一致行动的说明	未知公司前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。					

注：①2004 年 11 月 11 日，攀钢集团四川长城殊钢有限责任公司将其所持有的本公司发起人国有法人股 201,408,362 股质押给攀枝花钢铁（集团）公司，为攀枝花钢铁（集团）公司对攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司的担保提供反担保。所质押股份已从 2004 年 11 月 11 日起冻结。该事项已作披露，刊登于 2004 年 11 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》。

②2004年9月，攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司由于与焦作耐火材料厂的债务纠纷，被焦作中院司法冻结了其持有的我公司发起人国有法人股1,465,000股。2004年10月双方达成和解协议，同意解除冻结。但由于经办人员衔接上的失误，截至2004年12月31日，该部分股份仍然没有解冻。

2005年1月16日，在攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司的再三敦促下，焦作中院相关办案人员前往深交所办理了解冻手续。现该部分股份已解除冻结。

### (三)公司控股股东及其实际控制人情况简介

控股股东名称：攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司

法定代表人：罗泽中

成立日期：1996年11月

注册资本：162,000万元

主营业务：钢冶炼及压延加工，冶金机电设备的设计、制造、维修及备品件供应；第一、二、三类在用压力容器检验；专用铁路线运输及维修；汽车运输、危货运输及装卸，汽车大修、总成修理，汽车一、二、三级维护、小修和专项修理；土木工程建筑、冶金、机电、建筑的技术咨询及综合技术服务；废钢、废旧有色金属等的采购（不设门市，仅限于采购组织）。

2003年11月18日，四川长城特殊钢(集团)有限责任公司的现有全部股东与攀枝花钢铁(集团)公司在四川成都签定了《经营托管合同》。长钢集团公司现有全部股东同意将其持有的长钢集团公司股权中除所有权、处置权和收益权以外的经营管理权，临时委托给攀钢集团公司行使。

2004年6月18日，四川长城特殊钢(集团)有限责任公司的现有全部股东与攀枝花钢铁(集团)公司在四川成都签定了《重组合同》，攀枝花钢铁(集团)公司以划转和收购的方式持有四川长城特殊钢(集团)有限责任公司79283万股股权，占总股本比例为48.94%，成为第一大股东，其中，攀枝花钢铁(集团)公司持有27283万股，攀枝花钢铁(集团)公司的控股子公司攀枝花钢铁有限责任公司持有52000万股。本次收购行为已经国务院国有资产监督管理委员会“国资改革[2004]458号”、“国资产权[2004]801号”批复同意。重组后，原四川长城特殊钢(集团)有限责任公司更名为“攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司”。

实际控制人名称：攀枝花钢铁（集团）公司

法定代表人：洪及鄙

注册资本：331,106万元

企业法人营业执照注册号：5104001801212（5-5）



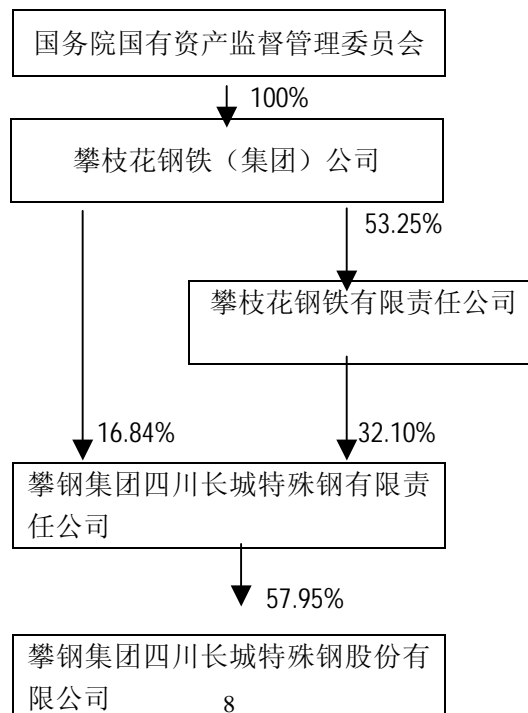
主营业务：钢、铁、钒、钛、焦冶炼；钢压延加工；金属制品、机电设备、船舶制造修理；建筑材料、煤化工产品及副产品、工业气体、无机盐制造；金属、非金属矿采选；水电气生产供应；土木工程、线路、管道设备的设计、勘察、建筑；技防工程施工；房地产开发；压力容器制造、安装及修理；机械设备安装及修理；设备故障诊断及状态监测；金属表面防腐处理；电梯安装及维修；仪器仪表制造；楼宇自动化工程；机动车驾驶员技术培训；建设项目环境影响评价及其咨询服务。

我公司已按相关规定履行了相关信息披露义务。

日期	披露信息	刊登媒体
2004.6.26	1. 董事会关于收购事宜致全体股东的报告书； 2. 攀枝花钢铁（集团）公司及攀枝花钢铁有限责任公司收购报告书摘要。	中国证券报 上海证券报 巨潮网络
2004.9.18	攀枝花钢铁（集团）公司及攀枝花钢铁有限责任公司收购报告书全文	
2004.11.11	国资委对重组的批复	
2004.12.09	证监会同意豁免收购人要约收购义务的公告	

新控股股东名称	攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司
新实际控制人名称	攀枝花钢铁（集团）公司

控制关系图：



#### 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情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
任德祚	董事长	男	52	2002.06~2005.05	0	0	-
文林	董事	男	48	2002.06~2005.05	0	0	-
李生国	董事	男	37	2002.06~2005.05	0	0	-
王政	董事、总经理	男	47	2003.11~2005.05	0	0	
王剑志	董事、副总经理、总工程师	男	49	2002.06~2005.05	0	0	-
范明	董事、副总经理、总会计师	男	41	2002.06~2005.05	0	0	-
王卫民	董事	女	52	2003.06~2005.05	0	0	
肖水龙	董事	男	41	2002.06~2005.05	0	0	-
张强	独立董事	男	43	2002.06~2005.05	0	0	-
苏天森	独立董事	男	62	2002.06~2005.05	0	0	-
夏传文	独立董事	男	42	2003.06~2005.05	0	0	-
陈志坚	独立董事	男	39	2003.06~2005.05	0	0	-
唐常歧	监事会召集人	男	50	2002.06~2005.05	0	0	-
包庆云	监事	男	52	2002.06~2005.05	0	0	-
鲍善勤	监事	男	50	2002.06~2005.05	0	0	-
付正刚	监事	男	39	2002.06~2005.05	157	157	-
吕晓霞	监事	女	43	2002.06~2005.05	0	0	-
冯建勇	总经理助理	男	41	2002.06~今	0	0	-
谭建海	总经理助理	男	49	2002.06~今	0	0	-
张佐国	总经理助理	男	36	2002.06~今	0	0	-
舒联明	董事会秘书	男	42	2004.07~2005.05	39400	39400	-

注：①因控股股东资产重组后股权发生变化，公司董事会五届二十次会议通过了文林先生辞去董事职务，并推荐魏毅军先生出任公司董事。此议案尚需提交公司股东大会审议。该事项已作披露，刊登于2004年10月30日《中国证券报》、《上海证券报》。

②唐常歧先生因工作变动，公司监事会五届七次会议通过了唐常歧先生辞去公司监事职务，并推荐李林先生出任公司监事。此议案尚需提交公司股东大会审议。该事项已作披露，刊登于2004年12月29日《中国证券报》、《上海证券报》。

公司董事、监事在股东单位的任职情况如下：

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在股东单位领取报
----	-----------	------------	------	------------

				酬、津贴
任德祚	长钢有限公司	党委书记、董事	2003.04-今	否
王 政	长钢有限公司	董事	2003.11-今	否
李生国	长钢有限公司	副总经理	2003.11-今	是
王卫民	河北证券有限责任公司	副总裁	1998-今	是
肖水龙	深圳国际信托投资公司	副总经理	2002.10-今	是
包庆云	长钢有限公司	副总经济师	2002.05-今	是
付正刚	长钢有限公司	工会常务副主席	2002.05-今	是

(二) 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、监事、高级管理人员的主要工作经历

任德祚：先后担任川投长钢集团公司副董事长、总经理兼党委副书记，川投长钢股份公司董事长和总经理，川投长钢集团公司副董事长兼党委副书记，川投长钢集团公司和川投长钢股份公司董事长兼党委书记，四川长钢集团公司和股份公司党委书记股份公司董事长，攀钢集团长钢有限公司和股份公司党委书记、股份公司董事长；

王 政：先后担任攀钢钢研院检测中心副主任，攀钢质量计量处副处长，攀钢质量计量处处长，川投长钢股份公司总经理，攀钢集团长钢股份公司总经理；

李生国：先后担任川投长钢股份公司第三钢厂厂长，川投长钢股份公司总经理，四川长钢集团公司副总经理，攀钢集团长钢公司副总经理；

王剑志：先后担任川投长钢集团公司副总经理兼总工程师，川投长钢股份公司副总经理兼总工程师，攀钢集团长钢股份公司副总经理兼总工程师；

范 明：先后担任川投长钢股份公司财务部部长，川投长钢股份公司副总会计师兼财务部部长，川投长钢股份公司副总经理兼总会计师和财务部部长，川投长钢股份公司总经理兼总会计师，攀钢集团长钢股份公司副总经理兼总会计师；

冯建勇：先后担任川投长钢股份公司第四钢厂厂长，川投长钢股份公司总经理助理，攀钢集团长钢股份公司总经理助理；

谭建海：先后担任长城特殊钢有限责任公司供销管理部部长，长钢股份公司第四钢厂党委书记、常务副厂长，川投长钢股份公司总经理助理，攀钢集团长钢股份公司总经理助理；

张佐国：先后担任川投长钢股份公司第三钢厂副厂长，川投长钢股份公司总经理助理，攀钢集团长钢股份公司总经理助理；

唐常歧：先后担任川投长钢集团公司总经理助理、兼任销售管理部部长、兼任第一钢厂厂长，川投长钢集团（股份）公司党委副书记兼纪委书记，四川长钢集团（股份）公司党委副书记兼纪委书记、集团公司副总经理，股份公司监事会主席，四川长钢集团（股份）公司党委副书记兼纪委书记、股份公司监事会主席，攀钢集团长钢（股份）公司党委副书记兼纪委书记，攀钢集团长钢股份公司监事会主席；

鲍善勤：先后担任川投长钢贸易公司副总经理，长城协和钢管公司总经理，四川长城钢管有限公司总经理；

包庆云：先后担任长钢股份公司生产计划部部长，长钢股份公司副总经济师兼生产计划部部长，川投长钢集团公司副总经济师，攀钢集团长钢公司副总经济师；

付正刚：先后担任川投长钢第三钢厂党委书记兼纪委书记、工会主席，长钢集团公司党委常委、纪委副书记，四川长钢集团公司党委常委、工会常务副主席，攀钢集团长钢公司党委常委、工会常务副主席；

吕晓霞：先后担任长钢集团公司工会副主席、常务副主席，长钢公司宣传部部长，攀钢集团长钢股份公司第一轧钢厂党委书记兼纪委书记、工会主席；

苏天森：先后担任国家冶金工业局规划发展司助理巡视员，中国钢铁工业协会科技环保部副主任，中国金属学会副秘书长；

张 强：成都大学工商管理系工商教研室主任；

夏传文：先后担任华天实业集团投资发展研究中心经理，成都银河创新科技股份有限公司管理人员，成都银河创新科技股份有限公司董事长，成都银河动力股份有限公司董事长；

陈志坚：先后担任西南交通大学计划财务处处长、西南交通大学副校长；

肖水龙：先后担任深圳国际信托投资有限责任公司总经理助理、投资部经理，深圳国际信托投资有限责任公司董事、副总裁；

王卫民：河北证券有限责任公司副总裁；

文 林：四川省投资集团总经理助理、副总经理；

舒联明：先后任公司办公室副主任，川投长钢集团公司办公室主任，四川长城特殊钢（集团）有限责任公司董事会秘书、办公室主任，攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司董事会秘书、董事会办公室主任。

## 2. 董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

序号	姓名	任职单位名称	职务
1	张强	成都大学工商管理系工商教研室	主任
2	苏天森	中国金属学会	副秘书长
		中国石灰协会	副会长
		中国石灰协会冶金专业委员会	主任
3	陈志坚	西南交通大学	副校长
4	夏传文	成都银河动力股份有限公司	董事长
5	肖水龙	深圳深信泰丰集团	董事长
		深圳长园新材料公司	董事
		沃尔玛深国投百货公司	董事
6	王卫民	四川东泰产业（控股）股份有限公司	董事
7	谭建海	江油市长江实业公司	董事长
		长沙长城特钢销售有限公司	董事长
8	文林	四川省投资集团公司	副总经理
9	鲍善勤	四川长城钢管有限公司	总经理

### (三)董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

#### 1.董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序及确定依据

根据公司劳人部门2004年实施的《岗效工资实施办法》的规定，公司总经理的薪酬为全公司人均工资的6倍；公司副总经理的薪酬为全公司人均工资的5倍；总经理助理的薪酬为全公司人均工资的4倍。

#### 2.董事、监事和高级管理人员年度报酬情况(单位：元)

年度报酬总额	443, 996
金额最高的前三名董事的报酬总额合计	207, 205 元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额合计	153, 792 元
独立董事津贴	40,000/人年
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	李生国、文林、王卫民、肖水龙、唐常歧、包庆云、鲍善勤、付正刚
	人数
65000 元以上	2 人
50000-650000 元	4 人
35000-50000 元	2 人

### (三)报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2004年4月23日，经公司2004年度股东大会决议，李晓烈先生不再担任公司董事职

务，王政先生当选公司董事。该事项已作披露，刊登于2004年4月24日《中国证券报》、《上海证券报》。

2004年7月22日，经公司第五届董事会第十七次会议决议，沈青峰先生因工作调动，不再担任公司董事会秘书职务，决定聘任舒联明先生任公司董事会秘书。该事项已作披露，刊登于2004年7月24日《中国证券报》、《上海证券报》。

#### (四) 公司员工情况

报告期末，公司员工总数为在岗9638人，其中，生产人员7549人、销售人员410人、技术人员982人、财务人员139人、行政人员558人。

公司全部员工中，文化程度在本科及以上学历及以上有876人，大专1676人，中专626人，高中、技校3216人，初中及以下3244人。

## 五、公司治理结构

### (一) 公司治理实际情况

公司自上市以来严格按照《公司法》、《证券法》、《深交所上市规则》等法律法规和证券监管部门的有关规定不断完善公司治理，规范运作，保护公司及全体股东的利益。

### (二) 独立董事履行职责情况

本年度公司独立董事认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职权，出席董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对公司关联交易、高级管理人员聘任或解聘发表独立意见，在董事会日常工作及重要决策中尽职尽责，维护公司及全体股东的利益，做到了勤勉尽责。

#### 独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
张强	6	6	0	0	
苏天森	6	5	0	1	因出国无法联系，缺席一次
陈志坚	6	6	0	0	
夏传文	6	2	4	0	

### (三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

#### 1. 人员方面

公司总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书在本公司领取薪酬，没有在股东单位担任除董事以外的任何职务；财务人员未在关联公司兼职；公司全体员工调配，劳动合同的签订和调整均做到独立运作。

#### 2.资产方面

公司资产完整，控股股东投入公司的资产独立完整、权属清晰。由本公司所使用的生产系统、辅助生产系统和主要的配套设施、工业产权、商标、非专利技术资产已全部进入上市公司，并办理了产权变更手续。

#### 3.财务方面

公司财务独立，建立了独立的财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和分、子公司的财务管理制度；独立在银行开户，不存在与控股股东共用一个银行帐户的情况，并独立纳税。

#### 4.机构方面

公司董事会、监事会独立运作。公司办公室、劳动人事部、企业管理部、监察审计部与控股股东实行“一套人马、两块牌子”的运作模式，中国证监会成都监管局2004年11月对我公司巡查提出后，我公司已进行了整改，上述部门的机构、人员现在已经和控股股东完全分开。

#### 5.业务方面

公司拥有相对独立的产、供、销系统。控股股东及其下属的其他单位未从事与本公司相同或相近的业务，不存在同业竞争情况。

#### (四)高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

根据公司劳人部门2004年实施的《岗效工资实施办法》的规定，公司总经理的薪酬为全公司人均工资的6倍；公司副总经理的薪酬为全公司人均工资的5倍；总经理助理的薪酬为全公司人均工资的4倍。按照2004年公司对中高级管理人员实施“岗效工资”和“风险抵押金”制度，经过考核，兑现了中高级管理人员2004年度风险抵押金。

## 六、股东大会简介

### (一)股东大会情况

公司在报告期内召开了两次股东大会。

1.2004年年度股东大会情况。2004年3月20日，公司董事会在《中国证券报》、《上

海证券报》刊登了《召开 2004 年年度股东大会的通知》。公司 2004 年年度股东大会于 2004 年 4 月 23 日上午在集团公司办公楼三楼电话会议室召开。出席本次会议的股东和股东代理人共计 6 人，代表股份 416,310,225 股，占本公司有表决权总股份数的 59.89%。

大会以记名投票表决方式，逐项审议并通过了如下决议：(1)审议通过《2003 年度董事会工作报告》；(2)审议通过《2003 年度监事会工作报告》；(3)审议通过《2003 年度财务决算报告》；(4)审议通过《2003 年度利润分配预案》；(5)审议通过《2003 年年度报告及摘要》；(6)决定续聘四川君和会计师事务所对本公司进行财务报表审计、净资产验证及其他相关咨询服务业务，聘期一年。(7)审议通过《关于调整第五届董事会成员的议案》；

决议公告刊登在 2004 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

2.2003 年第一次临时股东大会。2004 年 7 月 24 日，公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《召开 2004 年第一次临时股东大会的通知》。公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 8 月 27 日上午在公司办公楼三号会议室召开。出席本次会议的股东和股东代理人共计 6 人，代表股份 438,851,725 股，占本公司有表决权总股份数的 63.13%。

大会以记名投票表决方式，逐项审议并通过了如下决议：(1) 审议通过《关于变更公司名称的议案》；(2) 以特别决议方式审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

决议公告刊登在 2002 年 6 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(二)报告期内，选举、更换公司董事、监事情况

经公司 2004 年年度股东大会决议，李晓烈先生不再担任公司董事职务，王政先生当选公司董事。

## 七、董事会报告

(一)报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

2004 年，在钢材市场产品价格大幅震荡的情况下，公司利用攀钢集团重组长钢的契机，较好地克服和减少了上游原材料价格居高不下给公司带来的损失，在能源尤其是电力供应空前紧张的情况下，全年的粗钢和钢材产量分别达到 55.17 万吨和 59.33 万吨，分别比上年增长 24.37% 和 33.14%；主营业务收入 27.71 亿元，比上年增长了 59.71%；实现利润总额 749.60 万元，净利润 681.53 万元，分别比上年增长了 -12.64% 和 9.81%。

2004 年度经营计划完成情况如下：



	原拟定的本年度经营计	本年度实际数
钢产量(万吨)	60	55.17
成品钢材产量(万吨)	60	59.33
销售收入(不含税)	26.73亿元	27.71亿元
差异说明		
<p>本年度钢、钢材产量未完成年度经营计划主要是由于公司流动资金短缺，原材料涨价，导致原材料供应紧张，加之停电、限电的影响，使公司生产能力未得到充分发挥；销售收入比年初计划略有增长主要是公司调整产品结构，加大中高端产品比重所致，全年钢材平均售价为4856元/吨，比上年增加974元/吨。</p>		

## (二)报告期内经营情况

### 1.主营业务收入、主营业务利润分行业、产品、地区构成情况

本公司主营业务为钢冶炼、钢压延加工。本公司属特钢行业，报告期内，公司主营业务收入及主营业务利润均全部来源于特钢产品。

#### 主营业务分行业、产品情况表(单位：万元)

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
冶金行业	277,175.68	264,069.30	4.96	59.71	62.98	-2.15
其中： 关联交易	53,393.21	50,937.12	4.96	28.58	31.91	-2.15
热轧中小型材	103,837.14	100,838.37	2.89	86.91	91.51	-44.67
热轧大型材	48,564.82	45,630.79	6.04	97.54	104.33	-34.06
锻压型材	37,448.41	33,050.00	11.75	104.44	80.06	5,828.08
热轧带钢	38,786.46	35,746.99	7.84	66.44	81.90	-49.98
关联交易定价原则	执行市场公允价格，无任何高于或低于正常市场价格的情况。					
关联交易必要性、持续性的说明	长钢集团公司所属全资子公司为本公司转供天然气，并提供部分备品备件和内部铁路运输服务，本公司同时向长钢集团公司及其子公司销售部分钢材，保证了公司生产经营稳定，并可充分利用控股股东及其驻外机构等资源扩大本公司的销售渠道。					

主营业务分地区情况(单位：万元)：

地区	本年数（万元）	比上年增减（%）
华北地区	10,649.89	38.14
东北地区	1,864.98	144.98
华东地区	55,596.40	139.38
中南地区	21,928.27	95.74
西北地区	18,878.11	95.49
西南地区	168,128.25	38.95
华南地区	129.78	--
合计	277,175.68	59.71

#### 2.公司主要产品或服务及其市场占有率情况

本公司是国家基础原材料工业企业，可向能源、交通、国防、航空航天、核工业、电子通讯、石油化工、机械及汽车制造等行业提供12大类、5000余个规格品种的特殊钢材和金属制品，其中，有12%以上的产品达到国际先进水平，90%以上的产品按国家标准和国际标准生产，有34个产品获国家、部、省级优质产品称号。

3.本公司无控股子公司，也不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到10%以上的情况。

#### 4.主要供应商、客户情况(单位：万元)

向前五名供应商采购金额合计	37,214.00	占采购总额比重	16.11%
向前五名销售客户销售金额合计	48,431.31	占销售总额比重	17.47%

#### 5.在经营中出现的困难与问题及解决方案

##### (1)经营中存在的困难和问题

从外部环境讲：一是废钢、铁合金等原材料以及能源价格大幅上涨，增加了产品成本；二是融资渠道不畅，营运资金不足；三是原材料不能及时保供，导致生产组织的难度加大。

从内部管理讲：一是基础管理工作相对薄弱，信息的收集与传递难以做到准确及时，市场调研工作需要加强；二是新体制、机制刚刚建立，营销活动的组织与协调难度较大；三是关键的装备、工艺急需进一步配套完善，影响了核心竞争力的形成。

##### (2)采取的主要对策及措施：

①大力进行管理体制变革，基础管理有所加强。2004年，公司进行了管理体制变革，打破了过去按地域相对独立经营的管理体制，按照专业化分工组建了八个专业厂，以适应增强公司整体竞争力的要求；在车间推行了横班作业制，减少了管理层次，优化了劳动组

织。建立了与各单位主要经济技术指标挂钩的绩效考核体系，合理地拉开了收入差距，职工收入稳中有增，有效地促进了公司的目标管理和生产经营计划的落实。全年共出台了包括《经济责任制考核通则》在内的 300 余项管理制度，涉及到公司各个管理层面、各个环节和各业务流程。这些制度对于恢复生产秩序、理顺管理关系、促进生产经营正常运转发挥了一定作用。

②强化了以生产为主导的专业管理。在生产管理上，高度强化计划职能，充分发挥公司整体优势，提高生产效率，推动了钢和钢材产量的大幅增长；在设备管理上，加大了对设备点检维护的力度，主要设备故障停机率和可开动率分别比考核指标优化了 3 个和 6.2 个百分点；能源工作卓有成效，争取了天然气的最大供应，落实了直供电配套政策。在技术管理上，进行了技术标准体系、工艺技术规程体系和技术创新体系的构建和完善工作，解决了一部分制约生产经营的关键技术难题；在质量管理上，公司一次性通过了 ISO9001 质量体系认证；在财务管理上，提高了资金使用效果，保证了供、产、销资金链的正常运转和技改资金需要。

③积极推进技术改造。公司全年下达了 8 批技改投资计划，共 55 个项目，计划投资总额为 18472.6 万元，其中 1000 万元以上的项目有 6 个。有 35 个项目完工投产，20 个项目正在实施中，全年完成技改投资 14591 万元。2004 年完成的主要技改项目有：炼钢连铸生产线改造项目（一期工程）、锻钢生产线改造项目、二轧厂合金扁钢生产线改造项目和煤气发生炉技改项目。已完工的项目正逐步实现达产达效。

④加大品种结构调整力度。2004 年，公司继续坚持以市场为导向，以销售为龙头，狠抓产品结构调整，提高企业综合效益。公司通过加强专业管理和实施技术改造等措施，进一步增强了核心竞争力，为模具钢、不锈钢等高技术含量的产品，锻件、精密无缝管等高附加值产品的生产和品种结构进一步优化提供了较好的发展条件。2004 年，公司“双高”产品的销量达 18.68 万吨，占总量的 33.2%；销售收入达到了 13.91 亿元，占公司钢材销售收入的比重已达 46.8%。

### (三)公司投资情况

1.报告期末公司对外投资余额为37,528,183.72元。主要投向为：

被投资企业名称	经营范围	投资金额(元)	权益比例(%)
四川长城钢管有限公司	不锈钢管	11,380,744.72	24.76
攀钢财务公司	金融	16,161,500.00	4.72
华西证券公司	金融	3,000,000.00	0.42

四川省房地产开发公司	房地产	2,000,000.00	2.39
吉林炭素厂	石墨制品	1,520,000.00	0.31

报告期末公司对外投资额比上年减少-389,708.48元，减少1.02%。主要是参股公司四川长城钢管有限公司2004年度期末投资余额减少所致：①根据2002年4月30日四川长城协和钢管有限公司净资产计算确定的股权投资差额为借差350,820.65元，按10年期平均摊销，本公司2002年度(8个月)摊销23,388.04元，2003年度摊销35,082.07元，2004年度摊销35,082.07元，截止2004年12月31日，摊余股权投资差额为257,268.47元。；②本公司根据持有的协和钢管公司的股权比例及协和钢管公司实现的净利润计算确认2002年度投资损失11,911,612.23元，2003年度投资损失为5,770,211.74元；2004年度确认投资损失354,626.41元。截止2004年12月31日，本公司累计确认投资损失18,036,450.38元。

2.报告期内，公司未募集资金。公司于1996年配股募集资金已按《配股说明书》的要求投入使用。

### 3.报告期内，非募集资金投资项目情况

2004年，报告期内公司非募集资金技改项目投资14519万元，自开工累计完成14890.1万元。主要技改项目实际进度为：

(1)炼钢连铸生产线改造项目：项目总投资4685万元，报告期内完成投资4398万元，累计完成投资4398万元，项目已完工投产，并已于国庆节提前实现全连铸目标。

(2)锻钢二车间锻钢生产线改造项目：项目计划投资1010万元，报告期内完成913万元，自开工累计完成995万元，已完工投产。

(3)二轧厂合金扁钢生产线改造（一期）项目：项目计划投资2860万元，报告期内完成投资2229万元，自开工累计完成投资2229万元，13个子项目中除825轧机液压剪更新改造待实施外，均已完工投产。

(4)一轧厂650加热炉项目：项目计划投资950万元，报告期内完成投资810.2万元，自开工累计完成投资980.2万元，项目已完工投产。

(5)生产调度通讯系统改造项目：项目总投资379万元，分三期实施。报告期内完成投资和自开工累计完成投资均为315万元。项目的一期、二期、三期工程均已完工投入使用。

(6)动力四车间新建煤气站项目：项目总投资1300万元，报告期内完成投资和自开工累计完成投资均为1323万元，项目已完工投入使用。

(7)供应部中坝废钢料场改造项目：项目总投资 1455 万元，报告期内完成投资 and 自开工累计完成投资均为 964.6 万元，处于收尾阶段。

(8)焊管钢丝厂不锈钢丝生产线改造项目：项目总投资 362 万元，报告期内完成投资 and 自开工累计完成投资均为 362 万元。已于 2005 年 1 月完工投产。

(9)炼钢厂钢渣处理场改造项目：项目总投资 300 万元，报告期内完成投资 and 自开工累计完成投资均为 255 万元。

(10)技术中心新增 2 座 1 吨电渣炉项目：项目总投资 298.1 万元，报告期内完成投资 228.1 万元。项目已提前 2 个月达产达效，年内已创效益 193 万元。

非募集资金主要项目情况表

序号	项目名称	项目金额(万元)	项目进度	项目收益情
1	炼钢连铸生产线改造项目	4685	100.00	已完工投产
2	锻钢二车间锻钢生产线改造项目	1010	100.00	已完工投产
3	二轧厂合金扁钢生产线改造（一期）项目	2860	77.94	
4	一轧厂650加热炉项目	950	100.00	已完工投产-
5	生产调度通讯系统改造项目	379	100.00	已完工投产-
6	动力四车间新建煤气站项目	1300	100.00	已完工投产
7	供应部中坝废钢料场改造项目	1455	66.30	
8	焊管钢丝厂不锈钢丝生产线改造项目	362	100.00	已完工投产
9	炼钢厂钢渣处理场改造项目	300	85.00	
10	技术中心新增2座1吨电渣炉项目	298.1	84.61	
	合 计	13599.1	--	

(四)公司财务状况(单位：元)

1.财务状况分析

项目	2004年	2003年	增减(%)
总资产	2,464,853,624.94	2,334,492,477.81	5.58
股东权益	847,494,837.76	830,352,324.56	2.06
主营业务利润	124,183,054.82	107,963,614.19	15.02
净利润	6,815,312.60	6,206,216.66	9.81
现金及现金等价物净增加额	-84,380,160.92	53,095,286.78	-258.92

报告期内总资产比上年增长5.58%，主要是公司在2004年度实现盈利导致资产增加以及流动资产中货币资金、其他应收款和预付账款增加所致。

报告期内股东权益比上年增长2.06%，主要是资本公积增加以及公司在2003年度内实现盈利所致。

报告期内主营业务利润比上年增加15.02%，主要是主营业务收入的增幅高于主营业务成本的增幅所致。

报告期内净利润比上年增长9.81%，主要是主要是追溯调整了2003年度净利润所致。

报告期内现金及现金等价物净增加额比上年-258.92%，主要是公司2005年加大技改投资力度使投资活动产生的现金流出增加所致。

## 2.有关会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况

(1) 根据财政部、国家税务总局[财税字(1999)290号]《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》规定，并经四川省绵阳市地方税务局批准，同意本公司2002年度抵免企业所得税1,087,011.84元，2003年度抵免企业所得税1,914,937.12元，由于2003年度本公司所得税额比2002年度增加1,711,711.53元，故本公司2003年度实际抵免企业所得税1,711,711.53元。根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》规定，本公司对上述抵免的企业所得税进行了追溯调整，分别调减了2002年度所得税费用1,087,011.84元，相应调增2002年年末未分配利润1,087,011.84元；调减了2003年度所得税费用1,711,711.53元，相应调增2003年净利润1,711,711.53元。上述两项共计调增2004年年初未分配利润2,798,723.37元。

(2) 本公司2002年度投资3,000万元参股四川长城协和钢管有限公司(2004年更名为四川长城钢管有限公司)，占其注册资本的24.76%。根据四川敬业会计师事务所2004年4月20日出具的对四川长城协和钢管有限公司2003年度会计报表审计报告(川敬会审[2004]058号)，对四川长城协和钢管有限公司2003年年初未分配利润因会计差错调整减少13,370,000.00元；根据中喜会计师事务所有限责任公司出具的[中喜审字(2005)第01083号]对四川长城钢管有限公司2004年度会计报表审计报告，因会计政策变更追溯调整减少四川长城钢管有限公司2003年年初未分配利润35,946,702.79元。上述调整共计减少四川长城钢管有限公司2003年年初未分配利润49,316,702.79元，按本公司持股比例计算应承担2002年度对四川长城钢管有限公司的投资损失12,207,948.34元，本公司按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》和《企业会计制度》规定进行了追溯调整，相应调减本公司2003年年初未分配利润12,207,948.34元，长期投资12,207,948.34元。

上述(1)、(2)两项累计调整减少2003年年初未分配利润11,120,936.50元，调整增加2003年度净利润1,711,711.53元，调整减少2004年年初未分配利润9,409,224.97元。

以上事项经公司五届二十五次董事会议、五届八次监事会议审议通过，独立董事发表了独立意见：以上事项符合有关规定和政策法规，有利于公司的发展，有利于保护中小股东

的权益。

#### (六)新年度业务发展规划

根据中央经济工作会议精神和国内有关机构的预测,2005年中国经济及钢材需求仍将处于较快发展态势,以稳健为主调。全球经济仍处于高增长状态,增长率将达4.3%,钢材需求依然旺盛,行情高走。中国的GDP增长8.5%左右,钢材需求增长约14%,接近3.3亿吨。由于钢材出口迅速扩大,进口减少,钢材产量的增长将高于需求的增长,有利于公司的发展。

煤、电、油、运紧张的局面不可能根本缓解,仍将严重制约钢铁生产的发展。特钢企业所需的废钢资源仍然短缺,铁合金供求也严重不平衡,价格仍然是高位运行,再加之煤、电、油价格的上涨,特钢企业的成本将进一步增加。

##### 1.公司2005年经营目标

钢产量	60万吨
成品钢材产量	68.5万吨
销售收入(不含税)	33亿元

##### 2.实现公司2004年经营目标的主要措施

第一,精心安排生产计划,充分利用人财物等资源,注重生产批量的安排,尽可能地发挥规模效益,降低生产准备成本和能源、物料消耗。要加强设备的维护和检修,提高关键、主体设备的生产效率;要千方百计扩大能源的供应,加强能源管理,落实节能措施,确保生产的连续性;要高度重视提高产品合同的兑现率,为拓展市场创造良好条件。

第二,通过加快技术进步,提高产品质量,优化各项技术经济指标,促进降本工作的深入开展。认真做好“对标挖潜”工作,按照可比口径,对照同行和本单位的较好水平,找差距,定措施,抓落实;对已竣工的技改项目,如连铸生产线、模具扁钢生产线和大型材生产线等,要抓紧实现达产达效,力争发挥更大的效益;对未完工的项目,要抓紧搞好收尾工作,争取今年体现收益。

第三,向管理要效益。理顺管理关系是当前管理上的主攻目标,要在制度的修订完善和业务流程的顺畅上,下功夫尽快解决。生产系统要通过扩大生产批量、对标挖潜、工艺优化和减少制造、修理费用,降低成本;供销环节要通过价格、结构优化等措施,降本增效。

第四,千方百计实现现金正流量。一是均衡稳定地组织生产,安排好生产与入库的节奏,提高生产的连续性;二是搞好产、供、销的衔接,全年产成品和在制品等存货资金占用要在上年基础上减少1亿元以上;三是加强债权清收工作,降低企业经营风险,应收帐款要

在上年基础上下降 5000 万元以上;四是要改善融资环境,加大资金筹措力度,置换高利息贷款,减少财务费用,确保生产经营的资金需要。

第五,充分发挥销售系统增收创效的作用。进一步加强营销网络建设,建立稳定可靠的销售渠道,加强客户关系管理,扩大重点客户的比例,增强抵御市场风险的能力;增强高端产品在沿海地区、中低端产品在周边地区的影响力,进一步扩大市场份额;加强对国际市场的开拓,带动产品的升级换代。加强市场研究和市场预测,继续搞好与同行的协调配合,制定出合理的价格策略。

第六,加强供应基地建设,尽量减少中间环节,提高对资源的控制度,避免跟风采购、救急采购的被动现象,努力降低采购成本。

第七,搞好结构调整。一是产品结构调整。今年要确保 15.04 万吨重点品种的生产,其中高合金模具钢产销量要达到 5.5 万吨,不锈钢达到 9.5 万吨(含精密钢管 1.5 万吨),高温合金达到 400 吨。军工新试要达到 1 万吨;二是生产结构调整。今年合格连铸坯产量要达到 23 万吨,完成攀钢(集团)公司 18 万吨连铸坯的加工任务,并力争轴承钢连铸坯的加工放量;三是高端产品要形成批量优势,总的产能争取达到 20 万吨的规模;

第八,进一步完善激励机制。今年的分配要严格贯彻“收入与效益紧密挂钩”的原则,总的框架是以去年的经营效果和收入总额为基数,今年效益增加,收入总额增加;效益减少,收入总额减少,同比例增减。

#### (七)董事会日常工作情况

##### 1.报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内,公司董事会共召开了 12 次会议。

(1)2004 年 2 月 26 日采取通讯方式召开第五届董事会第十三次(临时)会议,公司 12 名董事全部表决同意,通过了《关于抵押贷款的议案》。

董事会会议决议公告刊登在 2004 年 2 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2)2004 年 3 月 18 日,召开第五届董事会第十四次会议,应到会董事 12 人,实到 9 人,有 3 人授权委托其他董事代为出席。会议审议并通过如下决议:

- 一、审议通过 2003 年度总经理工作报告;
- 二、审议通过 2003 年度董事会工作报告;
- 三、审议通过 2003 年度财务决算报告;
- 四、审议通过《2003 年度利润分配预案》;
- 五、审议通过《关于支付会计师事务所报酬的议案》;



六、审议通过 2003 年年度报告及摘要，并同意公告；

七、同意续聘四川君和会计师事务所对本公司进行财务报表审计、净资产验证及其他相关咨询服务业务，聘期一年。

八、审议通过《关于调整第五届董事会成员的议案》；

九、决定于 2004 年 4 月 23 日(星期五)上午 9:00 在长钢集团公司办公楼三楼电话会议室召开 2004 年年度股东大会。

董事会会议决议公告刊登在 2004 年 3 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(3)2004 年 4 月 19 日，采取通讯方式召开第五届董事会第十五次(临时)会议，公司 12 名董事全部同意，通过了《关于向银行贷款的议案》。

(4)2004 年 4 月 23 日，召开第五届董事会第十五次会议，应到会董事 12 人，实到 8 人，有 4 人授权委托其他董事代为出席。会议审议并通过如下决议：

一、审议通过 2004 年第一季度总经理工作报告；

二、审议通过《关于公司机构改革的议案》；

三、审议通过《关于公司 2004 年度技改计划的议案》；

四、审议通过《2004 年第一季度报告》，并同意公告。

董事会会议决议公告刊登在 2004 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(5)2004 年 6 月 23 日，采取通讯方式召开第五届董事会第十六次(临时)会议。公司 12 名董事有 11 名董事传回表决单，其中，6 名董事表决同意，3 名董事反对，2 名董事弃权。

根据《公司章程》及中国证监会《关于规范上市公司关联方资金占用及对外担保的通知》的规定，表决同意票数未达到表决总票数的三分之二的要求，本次会议审议的《向四川冶金机械厂提供担保》的议案不予通过。

(6)2004 年 7 月 22 日,召开第五届董事会第十七次会议，应到会董事 12 人，实到 9 人，有 2 人授权委托其他董事代为出席。会议审议并通过如下决议：

一、审议通过《关于变更公司名称及证券简称的议案》；

二、审议通过《关于修改公司章程的议案》；

三、决定在招商银行成都分行高新区支行办理金额为 6000 万元的银行授信业务，期限一年。

四、审议通过《关于在建行贷款 3000 万元的议案》；

五、审议通过《关于与招商银行、四川川投成都贸易公司签订三方业务合作协议的议案》；

六、审议通过《关于解聘、聘任董事会秘书的议案》；

七、审议通过《公司 2004 年半年度报告及其摘要》，同意公告；

八、审议通过《关于召开 2004 年第一次临时股东大会的议案》；

决定于 2004 年 8 月 27 日(星期五)上午 9:00 在公司办公楼 3 号会议室召开 2004 年第一次临时股东大会。

董事会会议决议公告刊登在 2004 年 7 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(7)2004 年 8 月 18 日，采取通讯方式召开第五届董事会第十八次(临时)会议于。会议决议如下：

一、审议通过了《关于实施车间劳动组织结构改革的议案》；

二、审议了《关于设立无锡公司等五家销售分公司的议案》，该议案未通过；

三、审议通过了《关于增设规划发展部和技改部的议案》。

(8)2004 年 9 月 1 日,通讯方式召开第五届董事会第十九次（临时）会议。公司董事 12 人，全部同意，一致通过了《关于在绵阳商业银行开具承兑汇票的议案》。

(9)2004 年 10 月 29 日,召开第五届董事会第二十次会议，应到会董事 12 人，实到 8 人，有 4 人授权委托其他董事代为出席。会议审议通过如下决议：

一、审议并一致通过了总经理 2004 年第三季度工作报告；

二、审议通过了公司 2004 年第三季度报告，11 票同意，1 票弃权；

三、审议并一致通过了《关于更换公司部份董事的议案》；独立董事表示同意。

董事会会议决议公告刊登在 2004 年 10 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(10)2004 年 11 月 8 日，通讯方式召开第五届董事会第二十一（临时）会议。公司董事 12 人，收回表决单 10 张，审议并通过《关于向招商银行成都高新支行借款的议案》。

(11)2004 年 11 月 23 日,召开第五届董事会第二十二次（临时）会议，应到会董事 12 人，实到 7 人，有 3 人授权委托其他董事代为出席。会议审议通过《关于向攀钢集团财务公司继续抵押贷款的议案》。

董事会会议决议公告刊登在 2004 年 11 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(12)2004 年 12 月 24 日,在攀钢集团长钢公司 3 号会议室召开第五届董事会第二十三次会议。应到会董事 12 名，8 名出席了本次会议，3 名授权委托其他董事代为出席，1 名缺席。公司监事会成员及高管人员列席了会议。会议审议并通过了《关于预计 2005 年公司日常关联交易的议案》。

董事会会议决议公告刊登在 2004 年 12 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(八)利润分配预案

本公司 2004 年度实现净利润 6,815,312.60 元,由于 2003 年末未分配利润为-211,156,680.02 元,根据本公司章程的规定,2004 年度实现的净利润全部用于弥补亏损,不向股东分配,也不以资本公积金转增股本。

(九) 关联方资金往来及对外担保的专项说明

1.注册会计师专项说明[君和审字(2005)第1027号]

攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司全体股东:

根据中国证监会[证监发(2003)56号]《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》规定,我们在对攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司(以下简称“长城股份公司”)2004 年度会计报表进行审计时,就其大股东及关联方资金占用和违规担保情况的相关资料进行了专项审计,现将有关审计情况、意见报告如下:

一、长城股份公司控股股东及其他重要关联方的基本情况

企业名称	与本公司关系
<b>(1) 攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司(简称:“攀长钢公司”)及其控制的企业</b>	
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	长城股份公司的国有股持股单位,持有攀钢集团长钢股份公司 57.95%股份。
攀钢集团长钢机电设备公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
攀钢集团长钢汽车运输公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
攀钢集团长钢运输公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
攀钢集团长钢建设有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
四川长城特殊钢进出口有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
长城特钢无锡经销公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
长沙长城特钢销售有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
重庆长城特殊钢经销有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
长城特钢公司华东供销公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
北京长钢物资经销有限责任公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
兰州长城特钢经销有限责任公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
兰州长城特钢经销有限责任公司西安分公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
长城特钢华东供销公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
江油市长江实业公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
四川川投长钢贸易有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
四川长城钢管有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制,本公

	司持有 24.76%的股权
江油市美华房地产有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制
<b>(2) 攀枝花钢铁（集团）公司（简称“攀钢集团”）及其控制的企业</b>	
攀枝花钢铁（集团）公司	攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司及长城股份公司的实际控制人
攀枝花新钢钒股份有限公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司长沙分公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司成都分公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司昆明分公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀钢集团冶金材料有限责任公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀钢集团金山耐火材料有限公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀钢集团成都钢铁有限公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀枝花钢铁有限责任公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制
攀钢集团财务公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制

二、截止 2004 年 12 月 31 日，长城股份公司控股股东及其他关联方占用资金的原因、资金占用的时点金额（余额）和全年累计占用金额（累计额）、资金占用的名称及其与长城股份公司的关系、资金占用方式：

资金占用方的名称	与本公司的关系	资金占用原因	年末数	累计占用金额	资金占用方式
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	占 57.95% 股份，为第一大股东	详见说明（一）、说明（二）	131,139,613.05	855,272,052.27	其他应收款
四川长城钢管有限公司	受攀长钢公司控制的企业，为长城股份公司的参股公司	详见说明（一）	45,346,483.95	146,315,058.38	其他应收款，应收账款
江油市美华房地产有限公司	受攀长钢公司控制的企业	详见说明（一）	2,652,927.87	-	其他应收款
江油市长江实业公司	受攀长钢公司控制的企业	详见说明（一）	41,195,257.86	20,155,642.15	其他应收款，应收账款
长城特钢无锡经销公司	受攀长钢公司控制的企业	详见说明（一）	13,708,468.13	111,920,687.86	应收账款
长沙长城特钢销售有限公司	受攀长钢公司控制的企业	详见说明（一）	4,836,156.37	2,359,585.08	应收账款

重庆长城特殊钢经销有限公司	受攀长钢公司控制的企业	详见说明(一)	5,354,985.85	24,081,767.03	应收账款
长城特殊钢公司华东供销公司	受攀长钢公司控制的企业	详见说明(一)	5,381,660.33	1,391,663.05	应收账款
北京长钢经销有限责任公司	受攀长钢公司控制的企业	详见说明(一)	3,357,070.30	13,853,972.93	应收账款
兰州长城特殊钢经销有限责任公司	受攀长钢公司控制的企业	详见说明(一)	9,743,929.52	37,472,436.42	应收账款
兰州长城特殊钢经销有限责任公司西安分公司	受攀长钢公司控制的企业	详见说明(一)	2,399,786.39	20,726,290.68	应收账款
攀枝花新钢钒股份有限公司	受攀钢铁集团控制的企业	详见说明(一)	1,178,326.52	2,700,000.00	预付账款
攀钢集团国际经济贸易有限公司长沙分公司	受攀钢铁集团控制的企业	详见说明(一)	655,835.72	4,151,703.72	应收账款
攀钢集团国际经济贸易有限公司成都分公司	受攀钢铁集团控制的企业	详见说明(一)	401,161.98	6,660,523.18	应收账款
攀枝花钢铁有限责任公司	受攀钢铁集团控制的企业	详见说明(一)	472,827.46	472,827.46	应收账款
合计			267,824,491.31	1,247,534,210.21	

(一)、经营性占用情况

截至 2004 年 12 月 31 日止, 将同属购销活动中发生的应收账款、预付账款、其他应收款、应付账款、预收账款及其他应付款的发生额及余额相抵后, 川投长钢股份公司控股股东占用资金的原因、资金占用余额、年末数与年初数的差额和 2004 年累计占用金额、偿还占用资金情况, 详见下表:

资金占用方的名称	款项性质	年末数	2004年借方发生额	2004年贷方发生额	年初数	年末数与年初数之差	资金占用方式
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	货款	--	--	365,279.10	365,279.10	365,279.10	预付账款
攀钢集团四川长城	货款	--	551,976,698.99	551,976,698.99	-	-	其他应收款

特殊钢有 限责任公 司							
四川长城 钢管有限 公司	货款	45,346,483.95	146,315,058.38	142,800,943.06	41,832,368.63	3,514,115.32	其他应 收款,应 收账款
江油市美 华房地 产有限 公司	货款	2,652,927.87	-	-	2,652,927.87	-	应收账 款
江油市长 江实业公 司	货款	41,195,257.86	20,155,642.15	33,643,665.79	54,683,281.50	11,406,045.27	其他应 收款,应 收账款
长城特钢 无锡经销 公司	货款	13,708,468.13	111,920,687.86	109,656,206.23	11,443,986.50	2,264,481.63	应收账 款
长沙长城 特钢销售 有限公司	货款	4,836,156.37	2,359,585.08	3,352,517.61	5,829,088.90	-992,932.53	应收账 款
重庆长城 特钢经销 有限公司	货款	5,354,985.85	24,081,767.03	24,298,474.58	5,571,693.40	-216,707.55	应收账 款
长城特钢 公司华东 供销公司	货款	5,381,660.33	1,391,663.05	620,697.76	4,610,695.04	770,965.29	应收账 款
北京长钢 经销有限 责任公司	货款	3,357,070.30	13,853,972.93	15,685,820.73	5,188,918.10	-1,831,847.80	应收账 款
兰州长城 特钢经销 有限责任 公司	货款	9,743,929.52	37,472,436.42	27,728,506.90	9,994,990.66	-251,061.14	应收账 款
兰州长城 特钢经销 有限责任 公司西安 分公司	货款	2,399,786.39	20,726,290.68	20,333,249.22	2,006,744.93	393,041.46	应收账 款
攀枝花新 钢钒股份 有限公司	货款	1,178,326.52	2,700,000.00	1,521,673.48	-	1,178,326.52	预付账 款
攀钢集团 国际贸易 有限公司 长沙公司	货款	655,835.72	4,151,703.72	3,495,868.00	-	655,835.72	应收账 款
攀钢集团 国际贸易 有限公司 成都	货款	401,161.98	6,660,523.18	6,259,361.20	-	401,161.98	应收账 款

分公司							
攀枝花钢铁有限责任公司	货款	472,827.46	472,827.46	-		472,827.46	应收账款
合计		136,684,878.25	944,238,856.93	941,738,962.65	144,179,974.63	18,129,530.73	

(二) 非经营性占用情况

截止 2004 年 12 月 31 日止, 长城股份公司控股股东及其他关联方非经营性占用资金的原因、资金占用的时点金额(余额)、年末数与年初数的差额和全年累计占用金额(累计额)、偿还占用资金金额(累计额)、资金占用的名称及资金占用方式, 详见下表:

单位及往来科目	款项性质	年末数	2004 年借方发生额	2004 年贷方发生额	年初数	年末数与年初数之差
<b>其他应收</b>						
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	*	131,139,613.05	469,109,291.65	659,241,357.03	321,271,678.43	-190,497,344.48

\*应收攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司款项分解明细表:

类别	年初余额	本年借方	本年贷方	年末余额	备注
代垫费用	164,975,466.99	406,449,813.08	547,931,686.79	23,493,593.28	代付职工工资、养老金等非股份费用
资产转移	123,084,155.35	37,293,996.82	111,309,670.24	49,068,481.93	
代还借款及利息	33,212,056.09	25,365,481.75	--	58,577,537.84	
合计	321,271,678.43	469,109,291.65	659,241,357.03	131,139,613.05	

\*应收攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司款项各月增加、减少及月平均占用额明细表:

月份	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	月平均占用额
1	321,271,678.43	11,710,722.54	22,403,325.66	310,579,075.31	315,925,376.87
2	310,579,075.31	7,599,559.39	24,004,689.24	294,173,945.46	302,376,510.39
3	294,173,945.46	74,713,426.68	58,574,755.09	310,312,617.05	302,243,281.26
4	310,312,617.05	17,207,519.66	43,629,096.22	283,891,040.49	297,101,828.77
5	283,891,040.49	21,659,525.96	27,687,259.01	277,863,307.44	280,877,173.97
6	277,863,307.44	75,269,928.90	79,378,597.97	273,754,638.37	275,808,972.91

7	273,754,638.37	50,400,546.06	75,280,770.18	248,874,414.25	261,314,526.31
8	248,874,414.25	24,226,417.30	60,320,031.61	212,780,799.94	230,827,607.10
9	212,780,799.94	14,018,718.63	60,568,157.86	166,231,360.71	189,506,080.33
10	166,231,360.71	58,275,274.60	95,914,232.91	128,592,402.40	147,411,881.56
11	128,592,402.40	13,040,617.18	28,744,853.72	112,888,165.86	120,740,284.13
12	112,888,165.86	100,987,034.75	82,735,587.56	131,139,613.05	122,013,889.46
合计		469,109,291.65	659,241,357.03		

三、长城股份公司及其他控股子公司对长城股份公司控股股东及其控股股东所属企业提供担保的情况，包括担保金额、担保方式、担保期限和担保时间：

长城股份公司控股股东及其所属企业名称	与长城股份公司关系	担保金额	担保方式	担保期限	担保时间
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	长城股份公司的国有持股单位，持有攀钢集团长钢股份公司 57.95%股份。	无			
攀钢集团长钢机电设备公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
攀钢集团长钢汽车运输公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
攀钢集团长钢运输公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
攀钢集团长钢建设有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
四川长城特殊钢进出口有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
长城特钢无锡经销公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
长沙长城特钢销售有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
重庆长城特殊钢经销有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
长城特钢公司华东供销公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
北京长钢物资经销有限责任公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
兰州长城特钢经销有限责任公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
兰州长城特钢经销有限责任公司西安分公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
长城特钢华东供销公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
江油市长江实业公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
四川川投长钢贸易有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
四川长城钢管有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制，本公司持有 24.76%的股权	无			
江油市美华房地产有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	长城股份公司的国有持股单位，持	无			



公司	有攀钢集团长钢股份公司 57.95%股份。				
攀钢集团长钢机电设备公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
攀钢集团长钢汽车运输公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
攀钢集团长钢运输公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
攀钢集团长钢建设有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
四川长城特殊钢进出口有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
长城特钢无锡经销公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
长沙长城特钢销售有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
重庆长城特殊钢经销有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
长城特殊钢公司华东供销公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
北京长钢物资经销有限责任公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
兰州长城特钢经销有限责任公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
兰州长城特钢经销有限责任公司西安分公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
长城特钢华东供销公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
江油市长江实业公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
四川川投长钢贸易有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
四川长城钢管有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制，本公司持有 24.76%的股权	无			
江油市美华房地产有限公司	受同一控股股东攀长钢公司控制	无			
攀枝花钢铁（集团）公司	攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司及长城股份公司的实际控制人	无			
攀枝花新钢钒股份有限公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			
攀钢集团国际经济贸易有限公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			
攀钢集团国际经济贸易有限公司长沙分公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			
攀钢集团国际经济贸易有限公司成都分公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			
攀钢集团国际经济贸易有限公司昆明分公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			
攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			
攀钢集团冶金材料有限责任公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			
攀钢集团金山耐火材料有限公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			

攀钢集团成都钢铁有限公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			
攀枝花钢铁有限责任公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			
攀钢集团财务公司	受同一控股股东攀钢集团公司控制	无			

经审计，长城股份公司 2004 年度发生的控股股东及其他关联方占用资金事项，属于正常经营过程中形成的资金往来，未发现长城股份公司及其他控股子公司对长城股份公司控股股东及其控股股东所属企业提供担保的情况。

四川君和会计师事务所有限责任公司

日期：2005 年 3 月 7 日

## 2. 公司独立董事意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，我们依据君和会计师事务所提供的专项说明[君和审字(2005)第1027号]，意见如下：

(1) 公司积极采取措施，截止2004年末，长钢股份公司控股股东及其他关联方非经营性占用资金为13113.96万元,比2003年末的32127.17万元降低了59.29%，完成中国证监会56号文件要求的每年降低30%的目标。

(2) 公司2004年度不存在为控股股东及持股50%以下的其他关联方、任何法人单位或个人提供担保。

### (十) 其他事项

公司原选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》，2005 年公司选定的信息披露报纸变更为《中国证券报》、《证券日报》。

## 八、监事会报告

### 一、监事会会议情况

2004 年度，公司监事会共召开了三次会议：

(一)、2004 年 3 月 18 日，召开了第五届五次会议。应到监事 5 人，实到监事 4 人。监事唐常岐先生主持了会议。会议审议并一致通过了“2003 年度监事会报告”；审议并一致通过了“公司 2003 年年度报告及摘要”。决议公告刊登在 2004 年 3 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(二)、2004年7月22日，召开了第五届六次会议。应到监事5人，实到监事3人。监事唐常岐先生主持了会议。会议审议并通过了“公司2004年度半年度报告及摘要”。决议公告刊登在2004年7月24日《中国证券报》、《上海证券报》上。

(三)、2004年12月24日，召开了第五届七次会议。应到监事5人，实到监事4人。监事包庆云先生主持了会议。会议审议了《关于唐常岐先生辞去监事会召集人的议案》，审议了《关于更换部份股东监事的议案》。决议公告刊登在2004年12月29日《中国证券报》、《上海证券报》上。

会议同意唐常岐先生辞去监事会召集人职务；经大股东提名，同意推荐李林先生出任监事；审议并通过了《关于提交股东会更换部份股东监事的议案》。

## 二、2004年度公司监事会所做的主要工作

2004年，公司监事会自觉遵守《公司法》，认真按照《公司章程》、《公司监事会工作条例》及股东赋予的权利，履行职责，开展各项监督工作，努力维护企业健康有序运行，努力维护企业和股东的合法权益。主要做了以下工作：

### (一)、了解公司财务状况，强化对财务管理的监督

本年度，监事会为强化对财务管理监督检查，将掌握公司财务状况，及时发现和纠正财务管理中存在的问题作为重要工作来抓。

支持经营班子将财务集中统一管理，实行各二级单位财务人员由公司财务部派出，内部各单位财务往来一律实行票据核算，不允许各二级单位留存现金超过规定的数额，通过集中财务使公司形成一个完整的利益整体，减少效益流失渠道。

经常向财务主管了解公司财务状况及其管理状况；定期审阅公司财务月报、季报、年度报表；列席公司财务分析会和生产经营工作分析会，听取公司财务状况和生产经营情况分析；不定期地向财务部门负责人及生产计划部门负责人了解公司财务状况及生产经营状况；组织协调审计部门对公司内部财务管理、独立核算单位财务收支情况进行审计。及时发现公司财务管理和生产经营活动中存在的问题并向董事会和经营班子提出纠正建议，向财务部门提出整改要求。

监事会认为，2004年度，在公司董事会的领导下，通过经营班子和全体员工的共同努力，公司基本实现了生产经营目标，公司的各种财务报表按照“真实、客观、准确、合法”的原则编制，没有发现损害股东权益的情况。

### (二)、了解资产管理情况，强化对资产运行的监督

年度内，本监事会根据公司实行专业化生产、管理，集中采购、供应、销售，生产经

营管理体制发生重大改革这一实际，把住加强企业资产管理，防止资产流失这一主题，强化对资产管理、运行的监督，及时发现和堵塞管理中的漏洞，维护企业资产保值增值。一是督促产、供、销及技改、规划、财务等“三管六外”部门，按照新体制运行模式，及时建立健全各项管理制度，并抓好制度的执行落实。二是加大对物流管理的监督检查。五月份，组织审计人员对原料纯铁采购进行专项审计调查，及时发现原料纯铁采购业务程序、供户、合同文本管理、验收标准引用、判定和原辅料采购等方面存在薄弱环节，以致给公司资产造成一定的损失浪费的问题，提出审计建议 5 条并责成有关部门限期整改到位；十月份，针对公司钢铁料出现实物盘盈，价值盘亏问题，组织审计部门进行专项审计调查，及时摸清了存在的问题和原因，找出了物流管理中的薄弱环节，提出了整改意见，为经营班子加强物流管理提供了依据。同时，积极支持经营班子对公司废旧物资、废次材处置进行招标竞价销售的决定，要求审计部门参与废旧物资、废次材处置活动，实施过程监督，使公司物资处置收益尽量最大化。三是组织监察部门以强化管理，堵塞漏洞，防止流失为重点，从降本增效、节能降耗等环节选题立项开展效能监察。全年公司三级效能监察小组共完成效能监察 20 项，通过效能监察，提出或督促相关部门建立健全制度 141 条，堵塞漏洞 23 个，解决问题 24 个。如炼钢厂开展的“加强废旧物资管理效能监察”、武装保卫部开展的“加强进出厂物资管理效能监察”都取得了很好的成效。

### （三）、继续加大对各级管理人员的监督，促进廉洁履职。

本年度，监事会把对各级管理人员的监督检查、特别是高、中级管理人员行使职权、履行职责、廉洁经营情况作为监督工作的重点来抓。一是督促有关部门对各级管理人员进行廉洁履职教育。坚持对新提拔的管理人员进行任前廉政谈话和任中诫勉谈话，全年共对 124 名新提拔的初、中级管理人员进行了任前廉政谈话，对 6 名管理人员进行了诫勉谈话，促使管理人员履行职责、勤政务实、廉洁自律；在管理人员中开展“看案例、学规定、促廉洁”主题教育活动，用发生在企业内部受到查处的案例及相关法规、政纪、规章对管理人员进行遵章守纪、认真履行职责教育。二是组织指导有关部门加强对管理人员履职情况的监督。对管理人员继续实行廉洁经营责任制，层层签定廉洁经营承诺书；组织审计部门对 6 个单位主要负责人进行了任期经济责任审计，对 3 个单位主要负责人进行了离任审计，督促各级管理人员自觉遵守财经法规和公司的各项管理制度。三是组织监督部门人员对各级管理人员执行责任制，遵守廉洁承诺书的情况进行检查、考评；参与对各级管理人员 2004 年度的“德、能、勤、绩、廉”综合考核、评定。及时就考核评定结果向经营班子提出部份中、初级管理人员任免、奖惩意见、建议。

经监督检查，本年度尚未发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行职务时违反法律、法规、公司章程和损害公司利益、股东利益的行为，中、初级管理人员中的极个人因不认真履行职责，公司发现后，及时进行了查处和纠正。

#### （四）充分依靠职能部门开展专项监督，促进企业健康发展

本年度，监事会充分依靠内部职能部门进行专项监督，将监事会的监督职能延伸到企业各层面。支持纪检、监察严肃查处个别管理人员不认真履行职责，给企业造成损失案件，及时堵塞了漏洞，挽回了损失。支持审计部门紧紧围绕生产经营活动，开展各项审计，全年进行经济责任审计、资产负债审计等财务审计 9 项；进行技术改造项目、工业与民用建筑、设备大中修、维修、零星维修工程及其他外委外包工程决算审计 850 项，工程决算审计率达到 100%；组织开展了常规合同审计，全年共对物资采购、销售、外转供能源等 6411 份业务合同进行了审计；开展财务、工程、合同审计调查共 8 项，提出整改建议 54 条，使企业及时防错纠弊，避免和减少损失。支持职代会开展民主管理，实行民主监督，在各层面推行厂务公开，将生产经营管理者的行为置于职工群众的监督之中，防止损害企业利益的行为产生。

#### （五）积极参与，加强对公司决策层的监督

本年度，监事会监事列席了公司历次董事会、股东大会，认真听取了会议上各项议题议案，并能从遵守政策法规、维护公司利益和股东利益的角度提出意见；参与了公司的一些重大事项的论证和决策并提出意见和建议。

本监事会的监督下，2004 年，公司重大决策的程序符合公司章程，未发现重大失误。

（六）公司 2004 年度发生的关联交易均签定了经济合同，执行了市场公允价，本年度无高于或低于市场正常价格的交易行为，没有损害本公司利益的行为。

#### （七）对募集资金的使用进行监督

本公司最近一次募集资金是 1996 年度配股募集的资金，本年度已按《配股说明书去》的要求投入使用，未发现与承诺投入项目不一致的问题。

## 九、重要事项

(一)本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期公司无收购及出售资产事项、吸收合并事项。

(三)重大关联交易事项

1. 购销商品、提供劳务发生的关联交易

(1)采购货物（单位：万元）

单位名称	品名	本年度	上年度
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	原材料	47,177.50	17,995.46
攀钢集团长钢机电设备公司	天然气	--	7,038.68
攀钢集团长钢机电设备公司	备品备件	3,734.37	1,180.68
攀钢集团长钢机电设备公司	设备安装及改造	526.48	--
攀钢集团长钢汽车运输公司	汽车运输费	2,352.64	1,379.75
攀钢集团长钢运输公司	火车运输费	1,820.57	--
四川川投长钢贸易有限公司	原材料	2,455.60	13,229.79
四川川投控股股份有限公司	原材料	2,386.25	4,857.58
四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司	原材料	6,012.50	--
四川长城特殊钢进出口有限公司	原材料	--	159.21
四川长城钢管有限公司	原材料	2,350.91	554.66
攀钢集团长钢建设有限公司	提供工程服务	--	24.24
攀枝花新钢钒股份有限公司	钒铁	130.06	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司	原材料	3,797.17	--
攀钢集团金山耐火材料有限公司	原材料	41.16	--

(2)销售货物（单位：万元）

单位名称	品名	本年度	上年度
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	水电气	716.01	
四川长城钢管有限公司	钢材	12,156.08	2,732.54
四川长城钢管有限公司	水电气	1,042.17	--
四川长城钢管有限公司	原材料、备件	647.59	--
四川川投长钢贸易有限公司	钢材	10,861.80	28,947.13
四川川投控股股份有限公司	钢材	324.42	236.52
四川长城特殊钢进出口有限公司	钢材	2,423.57	741.12
攀钢集团长钢汽车运输公司	钢材	1,000.72	176.39
攀钢集团长钢机电设备公司	钢材	30.07	188.84
攀钢集团长钢机电设备公司	水电气	654.55	--
攀钢集团长钢机电设备公司	原材料、备件	659.07	--
长城特钢无锡经销公司	钢材	8,816.77	2,572.06
长沙长城特钢销售有限公司	钢材	187.79	319.28
重庆长城特殊钢经销有限公司	钢材	1,041.99	224.92

长城特殊钢公司华东供销公司	钢材	51.96	--
北京长钢经销有限责任公司	钢材	1,019.23	394.07
兰州长城特钢经销有限责任公司	钢材	2,761.39	1,214.01
兰州长城特钢经销有限责任公司西安分公司	钢材	1,771.48	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司	钢材	1,522.25	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司长沙分公司	钢材	354.85	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司成都分公司	钢材	508.95	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司昆明分公司	钢材	38.80	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司	钢材	2,185.03	--
攀枝花钢铁有限责任公司	钢材	40.41	--
四川川投峨嵋铁合金(集团)有限责任公司	钢材	853.56	--
江油市长江实业公司	钢材	1,722.70	3,779.12

(3)说明

本公司部分废钢、重要铁合金等原材料从攀长钢公司购入，天然气及部分备品备件从攀长钢公司所属全资子公司攀钢集团长钢机电设备公司购入，内部铁路运输由攀钢集团长钢汽车运输公司提供。

2.关联方债权、债务事项(金额：万元)

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	46,910.93	13,113.96	65,924.13	0
四川长城协和钢管有限公司	0	4,064.36	0	0
江油长江实业公司	0	586.03	0	0
江油市美华房地产有限公司	0	265.29	0	0
合计	46,910.93	18,029.64	65,924.13	0

3.2004年12月24日，公司第五届董事会第二十三次会议审议并通过了关于预计2005年公司日常关联交易的议案。本公司部分钢坯、废钢、钒铁等重要原材料从攀长钢购入，部分设备的备品备件从四川长钢机电建设发展有限公司购入，内部铁路运输、汽车运输服务由攀长钢及其控股的子公司提供，同时向攀长钢及其控股的子公司销售部分钢材、部分辅助材料，向攀长钢及其控股的子公司转供部分水、电、气等能源。

2005年度预计发生主要关联交易如下（单位：万元）：

关联方名称	交易标的名称	预计年度交易金额
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	采购废钢、钒铁等主要原材料	66,168.76
	接受内部运输服务	3,220.00

	销售备品备件	2,146.04
四川长钢机电建设发展有限公司	采购备品备件	3,382.05
	设备检修、土建工程服务	1,600.00
	销售原主辅材料	3,247.86
四川长钢运输公司	接受内部铁路运输服务	2,655.00
四川长城钢管有限公司	销售部分钢材	22,627.80
	销售部分辅料	3,671.93
	转供部分水、电、气	1,124.00
合计		109,843.44

该事项尚须提交股东大会审议。

#### (四)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、租赁本公司资产，且该事项为本公司带来的利润达到本公司当年利润总额的10%的事项。

2.报告期内公司无重大担保事项。

3.报告期内公司未发生委托他人进行现金管理的事项。

(五)本公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

(六)报告期内，公司聘请的会计师事务所无变更。四川君和会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为7年。2004年度公司支付的服务费用为35万元，公司不承担差旅费等其他费用。

#### (七)中国证监会及其派出机构对公司巡回检查情况

2004年11月11日，公司收到中国证券监督管理委员会四川监管局巡回检查工作的通知，公司立即组织相关职能部门、人员，就通知要求提供的资料进行了积极的准备。2004年11月23日至2004年12月5日，四川监管局对我公司进行了巡回检查。2005年1月11日，收到四川监管局《限期整改通知书》（川证监上市[2005]1号），主要涉及信息披露、公司独立性、公司章程及法人治理结构和财务四个方面的问题，公司立即组织董事、监事和高管人员以及各相关职能部门负责人进行了认真的研究和讨论，对照《公司法》、《证券法》、《深交所上市规则》、《上市公司规范意见》、《公司章程》等有关法律法规的要求，制定了切实可行的整改措施，形成了《关于“限期整改通知书”所涉及问题的整改报告》，该报告经公司五届董事会第二十五次会议审议通过，已递交中国证监会四川监管局。

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

#### (八)其他事项：



信息披露内容	信息披露报纸	披露日期
变更公司名称及修改公司章程	《中国证券报》、《上海证券报》	2004.08.28
变更证券简称	《中国证券报》、《上海证券报》	2004.09.02

## 十、财务会计报告

### 1.审计报告[君和审字（2005）第1028号]

攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司（以下简称“长城特钢公司”）二〇〇四年十二月三十一日的资产负债表以及二〇〇四年度的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是长城特钢公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了长城特钢公司二〇〇四年十二月三十一日的财务状况以及二〇〇四年度的经营成果和现金流量。

四川君和会计师事务所有限责任公司  
中国、四川、成都

中国注册会计师：  
中国注册会计师：

报告日期：二〇〇五年三月七日

### 2.会计报表(附后)

### 3.会计报表附注

#### 一、本公司简介

攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司（以下简称“本公司”）原名为长城特殊钢股份

有限公司，是 1988 年 8 月经绵阳市人民政府[绵府发(1988)54 号]批准由长城特殊钢公司改制设立的股份有限公司。1993 年国家体改委批准本公司继续进行规范化的股份制企业试点。1994 年 4 月 25 日，中国证监会批准本公司社会公众股在深圳交易所上市流通。本公司目前拥有八个专业化厂（中心），能生产 12 大类特殊钢和高温合金，向能源交通、国防、航天、核工业、电子通讯、石油化工、机械及汽车制造等领域的企业提供 5,000 余个品种规格的特殊钢材和金属制品，已形成年产特钢 65 万吨、钢材 70 万吨生产能力的大型特钢生产经营企业。产品中有 12% 以上达到国际先进水平，主导产品不锈钢、碳结钢、汽车阀门钢、蒸气轮叶片钢、高温合金钢及轴承钢、模具钢等系列产品有 34 个获国家、部省级优质产品称号，90% 以上的产品按国家标准和国际标准生产，有 59 项科研成果荣获国家、部省级奖励。产品销往全国各省、市、自治区，并出口到北美、西欧、非洲、东南亚等地区，广泛用于航空、航天、汽车、核工业、电子通讯、石油、化工等行业。

本公司目前注册地是四川省江油市江东路；法定代表人：任德祚；注册资本陆亿玖千伍佰壹拾肆万元；经营范围是：钢冶炼、钢压延加工、机电设备制造、销售；二级土木工程建筑；汽车运输及修理。

1998 年 6 月 12 日，经四川省人民政府[川府函（1998）189 号]批准，四川省投资集团有限责任公司（简称“川投集团公司”）对持有本公司国家股的长城特殊钢（集团）有限责任公司（简称“长钢集团公司”）实施整体兼并。1998 年 6 月 11 日，长钢集团公司与川投集团公司签定关于企业兼并的协议书，川投集团公司对长钢集团公司以承担全部债权债务和安置现有全部职工的方式实施整体兼并，依法行使国有资产出资者的权利。兼并后，长钢集团公司更名为四川川投长城特殊钢(集团)有限责任公司（简称“川投长钢集团公司”），为川投集团公司的全资子公司，本公司更名为四川川投长城特殊钢股份有限公司。该兼并项目列入 1998 年全国企业兼并重大项目计划。

经国家经济贸易委员会[国经贸产业（2003）22 号]批复同意，川投长钢集团公司实施债转股，债转股后川投长钢集团公司名称变更为四川长城特殊钢（集团）有限责任公司（简称“长钢有限公司”）。变更后注册资本为 2,498,000,000.00 元，各股东的出资情况为：中国华融资产管理公司出资 1,368,090,000.00 元，川投集团公司出资 602,023,936.14 元，中国信达资产管理公司出资 266,520,000.00 元，中国东方资产管理公司出资 244,270,000.00 元，中国长城资产管理公司出资 17,100,649.85 元。

2003 年 11 月 18 日，长钢有限公司及其各股东单位与攀枝花钢铁（集团）公司（简称“攀钢集团公司”）签定了经营托管合同。合同约定，长钢有限公司的全部股东同意将其各

自持有的长钢公司股权中除所有权、处置权和收益权以外的经营管理权，临时委托给攀钢集团公司行使。

2004年6月8日，攀钢集团公司、攀枝花钢铁有限责任公司（简称：“攀钢有限公司”）与长钢公司的各股东单位签定重组合同，攀钢集团公司将以行政划拨及购买的方式持有长钢公司16.84%的股权，攀钢有限公司以其对长钢有限公司的债权作价5.2亿元以债转股的方式持有长钢有限公司32.10%的股权。本次重组后长钢有限公司名称变更为攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司（简称：“攀长钢公司”），重组后攀长钢公司注册资本变更为162,000.00万元，各股东出资情况为：攀钢集团公司出资额为27,283.00万元，占攀长钢公司股东出资总额的16.84%；攀钢有限公司出资额为52,000.00万元，占32.10%；中国工商银行四川省分行（中国华融资产管理公司反委托）出资额为52,138.00万元，占32.18%；中国华融资产管理公司出资额为16,376.00万元，占10.11%；中国信达资产管理公司出资额为13,347.00万元，占8.24%；农行四川省分行（中国长城资产管理公司反委托）出资额为856万元，占0.53%。2004年6月22日，国务院国有资产监督管理委员会[国资改革(2004)458号]批复同意上述重组方案，并于2004年8月24日[国资产权(2004)801号]批复同意上述股权划转方案。2005年1月6日四川省绵阳市江油市工商行政管理局颁发了注册号为5107811800965的企业法人营业执照。由于攀钢集团公司是攀钢有限公司的控股股东，二者作为一致行动人，在完成本次重组后，持有攀长钢公司48.94%的股份，位居第1大股东，而攀长钢公司直接持有本公司40,281.67万股股份，占本公司总股本的57.95%，成为本公司的实际控制人。

## 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》，以及财政部发布的有关补充规定。

### 2、会计年度

自公历每年1月1日起至12月31日止。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

采用权责发生制为记账基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

### 5、外币业务核算方法

对年度内发生的外币业务，按业务发生日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（市场汇价）折合为人民币记账。月份终了，各外币账户的外币期末余额按月末市场汇价调整，差额作为汇兑损益，其中属于筹建期间发生的汇兑损益计入开办费；属于购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前计入各项在建固定资产成本；除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

#### 6、各主要财务报表项目的折算汇率，以及外币报表折算差额的处理方法

对需合并以外币表示的子公司会计报表，所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为人民币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为人民币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独反映，年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示；利润表和利润分配表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表的会计期间的平均汇率折算为人民币，上年实际数按照上年折算后的利润表和利润分配表的数额列示；现金流量表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为人民币，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

#### 7、现金等价物的确定标准

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

#### 8、短期投资核算方法

（1）短期投资计价方法：短期投资按取得时实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账，处置短期投资的成本按加权平均法计算确定。

（2）短期投资的收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲短期投资的账面价值；处置时按收到的收入与短期投资的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（3）对持有的短期投资，期末以成本与市价孰低计价，按类别比较成本与市价，市价低于成本的金额作为短期投资跌价准备，确认为当期损益。期末对委托贷款本金进行检查，如果其可收回金额低于贷款本金的，应将可收回金额低于贷款本金的差额作为减值准备。

#### 9、坏账核算方法

（1）坏账确认标准：①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；②因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款

项。

(2) 坏账核算方法：坏账核算采用备抵法。坏账准备按期末应收款项余额的 5% 计提。

对于出现异常的应收款项，根据其实际可收回情况采用个别认定法计提坏账准备，计入当年度损益。

#### 10、存货核算方法

存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、产成品、在产品、自制半成品、低值易耗品等。存货中的原材料、燃料、在产品及自制半成品采用计划成本进行日常核算，领用发出按月分摊成本差异；产成品采用实际成本核算，并按加权平均法计算发出成本；低值易耗品以实际成本核算，于领用或报废时各摊销 50%（即“五五摊销法”）进行核算。

期末存货按成本与可变现净值孰低法计价。具体方法是：①库存原材料、产成品按照账面实际平均单位成本与现行市场上同类物资商品销售价格进行比较，以账面实际成本高于可变现净值的差额计算的金额，计提存货跌价准备。②自制半成品按照测算的“成材率”（比例限定在 70%-95% 之间）将其换算成完工产品，按其账面实际平均单位成本与现行市场上同类物资商品销售价格进行比较，以账面实际成本高于可变现净值的差额计算的金额，计提存货跌价准备。

#### 11、长期投资核算方法

(1) 长期债券投资：按取得投资时实际支付的全部价款扣除已到期尚未领取的债券利息的余额记账。债券溢价或折价于债券存续期内采用直线法摊销。

(2) 长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记账，对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 20% 以下的采用成本法核算；对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 20% 以上或虽不足 20% 但有重大影响的采用权益法核算；投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 50% 以上的采用权益法核算，并合并被投资企业的会计报表。

(3) 长期股权投资差额：合同规定了投资期限的按投资期限平均摊销；没有规定投资期限的，借方差额（即初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额）按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销，贷方差额（即初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额），按照财政部[财会（2003）10 号]规定记入“资本公积—股权投资准备”科目，但 2003 年以前发生的仍按原规定分期摊销。采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利作为当期投资收益；采用权益法核算时，按应享有或应

分担的被投资单位当期实现的净利润的份额作为当期投资收益。

(4) 报告期末,对长期投资逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复,则将预计可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备,预计的长期投资减值准备计入当年损益类账项。

#### 12、委托贷款计价,利息确认方法以及委托贷款减值准备的确认标准、计提方法

委托贷款按实际贷款的金额入账,报告期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息,计入当期损益;当计提的利息到期不能收回的,停止计提利息,并冲回原已计提的利息;年末对委托贷款本金进行全面检查,如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,将委托贷款本金高于可收回金额的差额计提减值准备,如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复,在已计提的减值准备的范围内转回。

#### 13、固定资产计价和折旧方法

固定资产标准是单位价值 2,000 元以上,使用年限 1 年以上的房屋、建筑物、机械设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品,单位价值在 2,000 元以上,并且使用年限超过两年的,也作为固定资产。固定资产以实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法分类计算,从 2002 年起按照《企业会计准则—固定资产》和《企业会计制度》的有关规定,固定资产折旧采用直线法按照单台固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)和预计尚可使用年限计算,并预留原值适当的残值,其中各类设备预留原值 5%的残值,房屋及建筑物预留原值 3%的残值,各类固定资产预计尚可使用年限如下:

资产类别	预计尚可使用年限	预计平均尚可使用年限
房屋及建筑物	10-43	22
通用设备	1-34	22
专用设备	2-39	26
运输设备	1-30	17
其他设备	1-38	20

报告期末,对固定资产逐项进行检查,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其可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产,全额计提减值准备:

- (1) 长期闲置不用,在可预见的将来不会再使用且已无转让价值的固定资产。

- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

#### 14、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起按工程预算，造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提的折旧。

报告期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程因长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工、或者在技术及性能上已经落后并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情况已经发生了减值，计提在建工程减值准备。

#### 15、借款费用资本化确认原则、资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法

因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在以下三个条件同时具备时开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化应当继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，应当停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用应当于发生当期确认为费用。

#### 16、无形资产计价和摊销方法

无形资产计价：购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；股东投入的无形资产按投资各方确认价值入账；自行开发并按法定程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价；接受捐赠的无形资产按有关凭据标明的金额，加上支付的相关税费入账；没有凭据的按同类或类似无形资产的市场价格估算的金额，加上应支付的相关税费入账；不存在活跃市场的按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值确定。通过债务重组取得的无形资产，按《企业会计准则—债务重组》确定其入账价值。土地使用权按50年平均摊销。

报告期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备。当无形资产存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全额转入当期损益：

- (1) 已被其他新技术替代，并且已无使用价值和转让价值；
- (2) 已超过法律保护期限，并且已不能带来经济利益；
- (3) 其他足以证明某项无形资产已丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 17、长期待摊费用摊销方法

开办费以实际发生的支出入账，自开始正常生产经营当月起一次性摊销进入管理费用。长期待摊费用按实际发生额核算，在受益期内平均摊销。

#### 18、应付债券的计价及债券溢价或折价的摊销方法

发行应付债券按面值入账。发行费用大于发行期间冻结资金所产生利息收入的差额，根据发行债券筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按借款费用资本化原则处理；发行费用小于发行期间冻结资金所产生利息收入的差额，视同发行债券的溢价收入，在债券存续期间于计提利息时平均摊销。溢价或折价发行的债券，发行价格与面值的差额作为债券溢价或折价单独核算，在债券存续期间采用直线法平均摊销。应付债券按期计提利息，根据发行债券筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按借款费用资本化原则处理。

#### 19、营业收入确认原则

销售商品：以商品已经发出，商品所有权及其所有权上的主要风险和报酬自卖方转移给买方，不再对所售商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售的商品有关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。

提供劳务：在劳务已经提供，收讫货款或取得收取货款的凭证及未来经济利益确实能流入企业时确认营业收入的实现。

#### 20、所得税的会计处理方法

采用应付税款法核算企业所得税。

#### 21、会计估计、会计政策及重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响

(1) 根据财政部、国家税务总局[财税字(1999)290号]《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》规定，并经四川省绵阳市地方税务局批准，同意本公司2002年度抵免企业所得税1,087,011.84元，2003年度抵免企业所得税1,914,937.12元，由于2003年度本公司所得税额比2002年度增加1,711,711.53元，故本公司2003年度实际抵免企业所得税1,711,711.53元。根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》规定，本公司对上述抵免的企业所得税进行了追溯调整，分别调减了2002年度所得税费用1,087,011.84元，相应调增2002年年末未分配利润1,087,011.84元；调减了2003年度所得税费用1,711,711.53元，相应调增2003年净利润1,711,711.53元。上述两项共计调增2004



年年初未分配利润 2,798,723.37 元。

(2) 本公司 2002 年度投资 3,000 万元参股四川长城协和钢管有限公司 (2004 年更名为四川长城钢管有限公司), 占其注册资本的 24.76%。根据四川敬业会计师事务所 2004 年 4 月 20 日出具的对四川长城协和钢管有限公司 2003 年度会计报表审计报告 (川敬会审 [2004]058 号), 对四川长城协和钢管有限公司 2003 年年初未分配利润因会计差错调整减少 13,370,000.00 元; 根据中喜会计师事务所有限责任公司出具的 [中喜审字 (2005) 第 01083 号] 对四川长城钢管有限公司 2004 年度会计报表审计报告, 因会计政策变更追溯调整减少四川长城钢管有限公司 2003 年年初未分配利润 35,946,702.79 元。上述调整共计减少四川长城钢管有限公司 2003 年年初未分配利润 49,316,702.79 元, 按本公司持股比例计算应承担 2002 年度对四川长城钢管有限公司的投资损失 12,207,948.34 元, 本公司按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》和《企业会计制度》规定进行了追溯调整, 相应调减本公司 2003 年年初未分配利润 12,207,948.34 元, 长期投资 12,207,948.34 元。

上述 (1)、(2) 两项累计调整减少 2003 年年初未分配利润 11,120,936.50 元, 调整增加 2003 年度净利润 1,711,711.53 元, 调整减少 2004 年年初未分配利润 9,409,224.97 元。

## 22、合并会计报表的编制方法

合并范围按照财政部 [财会字 (1995) 11 号] 《合并会计报表暂行规定》和财政部 [财会二字 (1996) 2 号] 的规定确定。合并会计报表是根据财政部《合并会计报表暂行规定》的规定, 以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据, 按《合并会计报表暂行规定》合并各项目数额编制。相互间的重大业务和资金往来均在会计报表合并时抵销。如果子公司执行会计制度与本公司不一致的, 以本公司会计制度为准, 对子公司会计报表项目进行调整后予以合并。

在报告期内出售 (包括减少投资比例, 以及将所持股份全部出售) 或购买子公司使合并范围发生变化的, 按财政部 [财会 (2002) 18 号] 《关于执行 (企业会计制度) 及其相关准则问题解答的通知》的有关解释进行会计处理。

## 三、税项

本公司应纳税项及税率如下:

1、增值税: 各类钢材收入、加工收入、材料销售收入及转供电和市内吊装费收入等的销项税按 17% 计算; 转供天然气、水等收入按 13% 计算。

2、营业税: 按运输收入的 3% 计算。

3、企业所得税：经绵阳市人民政府[绵府函（1993）28号]和四川省税务局《关于长城特殊钢股份有限公司所得税负的情况说明》同意，按应纳税所得额的15%计缴。1998年至2001年度实现的利润按《企业所得税暂行条例》规定用于弥补上年度亏损，未计提企业所得税。根据四川省地方税务局《关于绵阳燃气集团涪江钢铁公司等6户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，本公司2002年度企业所得税减按15%税率征收。本公司2003年度符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，经江油市地方税务局[江地税函（2004）50号]批复同意，本公司2003年度企业所得税减按15%的税率计征。2004年度企业所得税仍暂按15%的税率计缴。

4、城建税：分别按应交增值税和营业税金的5%和7%计缴。

5、其他税项：按国家规定计缴。

#### 四、控股子公司、联营企业及各专业化厂概况

##### （一）联营企业概况

被投资企业名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	年初余额	年末余额	减值准备
四川长城协和钢管有限公司	50年	24.76%	30,000,000.00	11,770,453.20	11,380,744.72	--

2002年3月28日，本公司与四川长城协和钢管有限公司（简称“协和钢管公司”）签订《实物资产出资协议书》约定，协和钢管公司原出资人香港展利国际有限公司和川投长钢集团公司决定以其出资弥补亏损后，以2001年末的净资产6,117.59万元为基础，增资人民币6,000.00万元，经四川省对外贸易经济合作厅[川外经贸外企（2002）25号]批准。原出资人同意放弃优先认购权；双方同意本公司以第一钢厂钢管分厂和第四钢厂挤压分厂的部分机器设备以及对协和钢管公司的债权评估作价3,000万元作为出资，占增资后出资总额的24.76%。投资事项经本公司2002年度股东大会通过。2002年4月30日，本公司与协和钢管公司办理了资产移交手续，四川政通会计师事务所有限责任公司出具[川政会验字（2002）第011号]验资报告。2002年5月31日，协和钢管公司办理了工商变更登记。2002年11月22日，根据四川省财政厅[川财企[2002]106号]《关于同意将四川省投资集团公司对长城特殊钢（集团）公司投入本金的批复》，以及川投集团公司[川投集计（2002）226号]《关于股权转让的通知》同意，川投资集团公司、川投长特钢集团公司、展利国际有限公司签订了《股权转让协议》，川投集团公司同意展利国际有限公司将其持有的协和钢管公司的股权计3,119.97万股（占总股本25.75%）转让给川投长钢集团公司。川投长钢集团公司董事会同意以向川投集团公司负债3,250万元的形式，接受展利国际有限责任公司持有

的协和钢管公司 25.75%的股权，计 3,119.97 万股，加上川投长钢集团公司原持有协和钢管公司的股权，川投长钢集团公司持有的股权比例达到 50.49%。但尚未办理工商变更登记。

## （二）各专业分厂概况

2004 年 4 月 23 日，本公司第五届董事会第十五次会议决议审议通过《关于公司机构改革的议案》。为彻底打破按区域设厂的格局，重新按产品生产方式归类设置各二级单位，重点突出生产组织功能、作业指挥功能及生产服务功能。本次组建的专业化厂主要有：炼钢厂、锻钢厂、第一轧钢厂、第二轧钢厂、动力厂、技术中心、计量检测中心等七个二级单位；同时，将第二钢厂更名为焊管钢丝厂。公司行政机构设计为十一部二室：董事会办公室、办公室、企业管理部、人力资源开发部、财务部、监察审计部、生产部、销售部、供应部、技术部、设备部、质量计量部、能源环保部。各二级专业分厂的情况如下：

### （1）炼钢厂

由原一生产区（第一钢厂）炼钢分厂、四生产区（第四钢厂）炼钢分厂、矿山车间、三生产区（第三钢厂）炼钢分厂的电弧炉、5 吨非真空中频感应炉部分，以及一生产区半成品库连铸站、四生产区钢锭库组成，厂部设在江油市中坝。

### （2）锻钢厂

由原一生产区锻钢分厂、三生产区锻钢分厂以及一生产区半成品库钢锭站、三生产区半成品库三号库、六号库组成，厂部设在江油市含增。

### （3）第一轧钢厂

由原一生产区轧钢分厂、三生产区轧钢分厂以及一生产区半成品库二站、三生产区半成品库一号库、四号库组成，厂部设在江油市中坝。

### （4）第二轧钢厂

由原四生产区初轧、轧钢、热带、冷带、冷拨分厂组成，厂部设在江油市武都。

### （5）动力厂

由原一生产区动力车间、三生产区动力车间、四生产区动力车间、机电设备公司总配气站组成，厂部设在江油市武都。

### （6）技术中心

由原（本）公司技术研究中心、产品开发机构及特冶厂组成。总部设在含增。特冶厂由现三生产区电弧炉和 5 吨非真空中频感应炉以外的冶炼设备以及三生产区薄板分厂组成。

### （7）计量检测中心

由原一、三、四生产区中心实验室、计控科、机电设备公司计量检测所组成，总部设在中坝。

(8) 焊管钢丝厂

由原来的第二钢厂整体更名而成。

**五、会计报表主要项目注释**

注 1、货币资金

项目	年末数	年初数
现金	58,520.90	82,759.97
银行存款	3,065,230.35	57,195,483.05
其他货币资金	71,929,881.65	102,155,550.80
合计	75,053,632.90	159,433,793.82

其他货币资金为银行承兑汇票保证金户存款。货币资金本年末余额较上年末余额下降 52.92%，主要是生产经营规模扩大，采购存货库存增加所致。

注 2、应收票据

应收票据本年末余额为 14,799,187.14 元，比上年末余额 380,451.80 元增加 14,418,735.34 元，主要原因是销售大幅上升，收款力度加大，回款情况较好所致。本年度应收票据全部为银行承兑汇票，具体情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
巢湖为农农技服务部	2004.06.30	2004.12.30	200,000.00	委托收款
淄博卫国摩托车销售公司	2004.08.30	2004.12.30	50,000.00	委托收款
武城华声家电商场	2004.06.28	2004.12.28	51,069.00	委托收款
新都冷轧优钢有限公司	2004.12.29	2005.03.29	500,000.00	已贴现
秦皇岛华富制镜公司	2004.08.19	2005.02.19	250,000.00	已贴现
宁波永成摩托车销售公司	2004.12.24	2005.03.24	200,000.00	已贴现
成都众鑫物资有限公司	2004.12.29	2005.03.28	166,000.00	已贴现
二重（德阳）重型装备公司	2004.12.23	2005.06.23	300,000.00	已贴现
西安航空发动机公司	2004.12.28	2005.06.28	1,000,000.00	已贴现
四川路口物资贸易有限公司	2004.12.28	2005.03.28	200,000.00	已贴现
武汉南琦经济发展公司	2004.11.24	2005.02.24	382,800.00	已贴现
中国南车集团资阳机车厂	2004.12.16	2005.06.15	200,000.00	已贴现
明都汽车摩托车公司	2004.11.30	2005.02.28	200,000.00	已贴现
成都晨龙物资贸易公司	2004.12.27	2005.03.27	360,000.00	已贴现
成都晨龙物资贸易公司	2004.12.29	2005.03.29	200,000.00	已背书转让
成都晨龙物资贸易公司	2004.12.29	2005.03.29	200,000.00	已背书转让
成都晨龙物资贸易公司	2004.12.29	2005.03.29	200,000.00	已背书转让

成都晨龙物资贸易公司	2004.12.29	2005.03.29	200,000.00	已背书转让
成都晨龙物资贸易公司	2004.12.29	2005.03.29	200,000.00	已背书转让
成都川资贸易有限公司	2004.12.30	2005.03.30	200,000.00	已背书转让
成都川资贸易有限公司	2004.12.28	2005.03.28	200,000.00	已背书转让
成都川资贸易有限公司	2004.12.28	2005.03.28	200,000.00	已背书转让
成都川资贸易有限公司	2004.12.28	2005.03.28	200,000.00	已背书转让
成都川资贸易有限公司	2004.12.28	2005.03.28	200,000.00	已背书转让
成都川资贸易有限公司	2004.12.30	2005.03.30	200,000.00	已背书转让
宁波鄞州宁兴不锈钢公司	2004.12.27	2005.03.27	200,000.00	已背书转让
浙江赛亿电器有限公司	2004.07.15	2005.01.14	50,000.00	已委托收款
江苏仪征新光照明电器公司	2004.10.09	2005.01.08	50,000.00	已委托收款
宁波江北长盛特钢有限公司	2004.12.23	2005.03.23	250,000.00	已背书转让
宁波江北长盛特钢有限公司	2004.12.24	2005.03.24	250,000.00	已背书转让
淄博金卡陶瓷公司	2004.08.16	2005.02.16	100,000.00	已背书转让
南昌新蓝天摩托车销售公司	2004.11.04	2005.02.04	88,930.00	已背书转让
山东凌云工贸公司	2004.11.30	2005.05.30	180,000.00	已背书转让
重庆欧陆汽车销售公司	2004.09.14	2005.03.14	100,000.00	已背书转让
柳州钢铁股份有限公司	2004.09.28	2005.01.20	50,000.00	已委托收款
山东寿光富瑞德化学公司	2004.10.21	2005.04.21	100,000.00	已背书转让
北京国美电器有限公司	2004.08.09	2005.01.10	25,488.14	已委托收款
浙江桐乡外贸公司	2004.08.12	2005.02.12	100,000.00	已背书转让
天津北创机电设备公司	2004.10.15	2005.01.15	324,900.00	已委托收款
衢州世纪龙有限公司	2004.10.14	2005.03.13	100,000.00	已背书转让
瑞安塘下新红山电镀厂	2004.12.23	2005.06.23	200,000.00	已背书转让
荆州恒隆汽零件公司	2004.10.13	2005.04.13	50,000.00	已背书转让
武汉威马商贸公司	2004.10.27	2005.01.27	250,000.00	已委托收款
林州安林机械配件厂	2004.07.28	2005.01.28	100,000.00	已委托收款
山东东岳化工股份公司	2004.07.21	2005.01.21	300,000.00	已委托收款
威海百货集团	2004.07.22	2005.01.22	300,000.00	已背书转让
河南新机股份有限公司	2004.11.09	2005.05.09	20,000.00	已背书转让
芸祥绣品有限公司	2004.11.12	2005.03.02	100,000.00	已背书转让
宏达糖酒批发中心	2004.09.01	2005.03.01	50,000.00	已背书转让
长葛市永兴铜材公司	2004.08.19	2005.02.19	100,000.00	已背书转让
长葛市永生摩托车公司	2004.12.08	2005.06.08	100,000.00	已背书转让
慈溪金轮机车制造公司	2004.10.18	2005.04.18	50,000.00	已背书转让
太钢临汾钢铁公司	2004.08.27	2005.02.27	100,000.00	已背书转让
四川江鹏科工贸有限公司	2004.12.29	2005.03.28	300,000.00	已背书转让
成都泰昌金属有限公司	2004.12.29	2005.06.28	1,500,000.00	已贴现
云南汽船第二机械公司	2004.12.24	2005.06.24	1,000,000.00	已贴现
四川江鹏科工贸有限公司	2004.12.29	2005.03.28	300,000.00	已背书转让
四川江鹏科工贸有限公司	2004.12.29	2005.03.28	300,000.00	已背书转让
四川江鹏科工贸有限公司	2004.12.29	2005.03.28	300,000.00	已背书转让

四川江鹏科工贸有限公司	2004.12.29	2005.03.28	300,000.00	已背书转让
四川江鹏科工贸有限公司	2004.12.29	2005.03.28	200,000.00	已背书转让
四川江鹏科工贸有限公司	2004.12.29	2005.03.28	300,000.00	已背书转让
二重（德阳）重型装备公司	2004.11.11	2005.02.11	100,000.00	已背书转让
湘潭衡利物资公司	2004.12.23	2005.03.23	120,000.00	已贴现
上海五钢	2004.09.29	2005.03.29	130,000.00	已贴现
合计			14,799,187.14	

注 3、应收账款

应收账款年末余额、账龄如下：

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	57,845,659.78	20.57	14,061,424.46	189,848,307.13	56.55	16,784,887.22
1-2 年	86,225,145.98	30.66		41,334,307.02	12.31	
2-3 年	8,006,986.39	2.85		13,420,095.27	4.00	
3 年以上	129,150,697.04	45.92		91,095,035.01	27.14	
合计	281,228,489.19	100.00	14,061,424.46	335,697,744.43	100.00	16,784,887.22
账面价值	267,167,064.73			318,912,857.21		

应收账款本年末余额中无持本公司 5% 以上股份股东单位欠款，其中应收关联方单位的款项如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
长城特钢无锡经销公司	13,708,468.13	历年滚存	货款
兰州长城特钢经销有限责任公司	9,743,929.52	历年滚存	货款
北京长钢物资经销有限责任公司	3,357,070.30	历年滚存	货款
重庆长城特殊钢经销有限公司	5,354,985.85	历年滚存	货款
长城特殊钢公司华东供销公司	5,381,660.33	历年滚存	货款
长沙长城特钢销售有限公司	4,836,156.37	历年滚存	货款
四川长城钢管有限责任公司	4,702,868.26	历年滚存	货款
兰州长城特钢经销有限责任公司西安分公司	2,399,786.39	历年滚存	货款
攀钢集团国际经济贸易有限公司长沙分公司	655,835.72	历年滚存	货款
攀钢集团国际经济贸易有限公司成都分公司	401,161.98	历年滚存	货款
攀枝花钢铁有限责任公司	472,827.46	历年滚存	货款
四川江油长江实业公司	35,334,892.37	历年滚存	货款
合计	86,349,642.68		

应收账款本年末余额中欠款金额前 5 名的单位是：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
江油长江实业公司	35,327,892.37	历年滚存	货款
长城特殊钢无锡经销有限公司	13,708,468.13	历年滚存	货款

兰州长城特钢经销有限责任公司	9,743,929.52	历年滚存	货款
兰州长城特钢经销有限公司	8,649,632.61	历年滚存	货款
成都川鑫优钢自选中心	6,761,430.95	历年滚存	货款
合计	74,191,353.58	占应收账款总额的比例为 26.38%	

注 4、其他应收款

其他应收款年末余额、账龄如下：

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	201,966,585.92	92.52	10,915,276.34	401,558,058.91	95.81	20,955,467.38
1-2 年	1,249,313.38	0.57		1,015,242.25	0.24	
2-3 年	336,600.00	0.15		688,735.04	0.16	
3 年以上	14,753,027.52	6.76		15,847,311.43	3.79	
合计	218,305,526.82	100.00	10,915,276.34	419,109,347.63	100.00	20,955,467.38
账面价值	207,390,250.48			398,153,880.25		

其他应收款本年末余额较上年末余额下降 47.91%，主要是应收攀长钢公司的往来款减少所致，其中持有本公司 5% 以上股份股东单位欠款如下：

单位名称	金额	账龄	备注
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	131,139,613.05	历年滚存	往来款

根据攀长钢公司 2004 年 11 月 18 日给本公司“关于以货款抵减往来款的函”，攀长钢公司同意以本公司欠攀长钢公司的货款抵减攀长钢公司欠本公司的往来款，截止 2004 年末，本公司以欠攀长钢公司的货款等额抵减攀长钢公司欠本公司的往来款后的差额为本公司应收攀长钢公司 131,139,613.05 元，攀长钢公司和本公司均已进行了相关账务处理。

其他应收款本年末余额中应收关联方的情况如下：

单位名称	金额	账龄	备注
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	131,139,613.05	历年滚存	往来款
四川长城协和钢管有限公司	40,643,615.69	历年滚存	往来款
江油长江实业公司	5,860,365.49	历年滚存	往来款
江油市美华房地产有限公司	2,652,927.87	历年滚存	往来款

其他应收款 2004 年末余额中欠款金额前 5 名单位列示如下：

单位名称	年末金额	欠款时间	欠款原因
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	131,139,613.05	历年滚存	往来款
四川长城协和钢管有限公司	40,643,615.69	历年滚存	往来款
江油长江实业公司	5,860,365.49	历年滚动	抵账物资
长利公司	3,361,040.01	历年滚存	往来款

江油美华房地产有限公司	2,652,927.87	历年滚动	往来款
合计	183,657,562.11	占其他应收款总额的比例为84.12%	

注 5、预付账款

预付账款年末余额、账龄如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	63,911,357.25	87.29	60,433,484.71	94.12
1-2 年	5,965,512.02	8.15	506,118.27	0.79
2-3 年	680,860.35	0.93	692,707.57	1.08
3 年以上	2,661,097.75	3.63	2,576,012.12	4.01
合计	73,218,827.37	100.00	64,208,322.67	100.00

预付账款本年末余额较上年末余额增加 14.03%，主要是由于钢材价格上扬，导致原材料供应紧缺，预付购货款增加所致。预付账款本年末余额中无预付持本公司 5%以上股份股东单位的款项，其中预付关联方的款项如下：

单位名称	年末金额	欠款时间	欠款原因
攀枝花新钢钒股份有限公司	1,178,326.52	本年形成	货款

预付账款本年末余额前 5 名的单位列示如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川省绵阳市西南铁合金有限公司	11,313,517.09	1 年以内	预付货款
成都新津佳信物资有限公司	8,210,383.08	1 年以内	预付货款
金川集团有限公司	12,832,815.16	1 年以内	预付货款
江苏沙钢集团有限公司	2,130,344.28	1 年以内	预付货款
攀钢集团国贸攀枝花有限公司	1,995,917.87	1 年以内	预付货款
合计	36,482,977.48	占预付账款总额的比例为 49.83%	

注 6、存货

项目	年末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	326,750,368.87	--	169,391,721.65	--
低值易耗品	--	--	3,838,926.84	--
在产品	268,866,703.93	--	157,944,252.52	3,130,559.51
委托加工物资	127,170.87	--	--	--
库存商品	258,221,068.63	--	165,375,741.34	--
合计	853,965,312.30	--	496,550,642.35	3,130,559.51
账面价值	853,965,312.30		493,420,082.84	

存货本年末余额较上年末上升 71.97%，主要原因是本年生产经营规模扩大，导致库存



增加所致。

注 7、待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
模具费	15,544,240.54	8,255,730.30	16,091,081.01	7,708,889.83
财产保险费	594,244.15	--	594,244.15	--
维修费	-	7,749,948.81	5,313,604.21	2,436,344.60
合计	16,138,484.69	16,005,679.11	21,998,929.37	10,145,234.43

注 8、长期投资

(一) 长期投资项目

项目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	37,917,892.20	5,108,393.00	--	389,708.48	37,528,183.72	5,108,393.00
长期债权投资	--	--	--	--	--	--
合计	37,917,892.20	5,108,393.00	--	389,708.48	37,528,183.72	5,108,393.00

长期投资本年年初数金额与上年会计报表金额差异 12,207,948.34 元，原因请详见附注二、21、“会计估计、会计政策及重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响”（2）。

长期投资本年减少 389,708.48 元，包括：（1）四川长城钢管有限公司本年度实现利润 157,311.10 元，按本公司股权比例计算的损益调整 38,950.23 元；（2）股权投资差额摊销减少 35,082.07 元；（3）补记 2003 年度损益调整-393,576.64 元。

(二) 长期股权投资

项目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对联营企业投资①	11,770,453.20	--	--	389,708.48	11,380,744.72	--
其他股权投资	26,147,439.00	5,108,393.00	--	--	26,147,439.00	5,108,393.00
其中：股票投资②	4,785,939.00	2,908,393.00	--	--	4,785,939.00	2,908,393.00
其他股权投资③	21,361,500.00	2,200,000.00	--	--	21,361,500.00	2,200,000.00
合计	37,917,892.20	5,108,393.00	--	389,708.48	37,528,183.72	5,108,393.00

①对联营企业的投资

被投资企业名称	投资期限	投资比例	初始投资额	年初余额	年末余额	减值准备
四川长城协和钢管有限公司	长期	24.76%	30,000,000.00	11,770,453.20	11,380,744.72	--

长期投资年初数金额与上年会计报表金额差异 12,207,948.34 元，差异原因请详见附注

五、注 8（一）。

②股票投资

公司名称	股份类别	股票数量 (万股)	占被投资单位 股权比例	投资金额	减值准备
成都蜀都大厦股份有限公司	法人股	35.7546	0.19%	357,546.00	--
吉林碳素厂股份有限公司	法人股	100	0.31%	1,520,000.00	--
四川省房地产开发股份有限公司	法人股	200	2.39%	2,000,000.00	2,000,000.00
金源实业股份有限公司	法人股	90.8393	1.03%	908,393.00	908,393.00
合计				4,785,939.00	2,908,393.00

③其他股权投资

公司名称	投资期限	投资比例	初始投资额	年初余额	年末余额	减值准备	备注
华西证券有限公司	长期	0.42%	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	--	成本法
四川广汉碳素厂	长期	0.55%	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	成本法
攀钢集团财务公司	长期	4.72%	16,161,500.00	16,161,500.00	16,161,500.00	--	成本法
海南发展银行	长期	0.07%	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	成本法
合计			21,361,500.00	21,361,500.00	21,361,500.00	2,200,000.00	

注 9、固定资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原值：				
房屋建筑物	497,998,865.79	5,216,643.77	2,445,562.71	500,769,946.85
专用设备	571,397,557.71	31,213,236.26	12,282,182.82	590,328,611.15
通用设备	164,942,388.32	70,250,579.67	3,630,516.41	231,562,451.58
运输设备	13,052,883.83	3,064,404.71	241,320.54	15,875,968.00
其他设备	257,249,794.20	1,733,731.26	340,001.66	258,643,523.80
合计	1,504,641,489.85	111,478,595.67	18,939,584.14	1,597,180,501.38
累计折旧：				
房屋及建筑物	221,410,574.20	9,163,190.63	1,301,458.01	229,272,306.82
专用设备	327,927,248.57	6,259,480.25	9,643,013.28	324,543,715.54
通用设备	84,626,472.02	13,583,571.49	3,275,947.32	94,934,096.19
运输设备	7,241,910.18	430,157.46	159,577.03	7,512,490.61
其他设备	122,252,159.03	776,528.03	270,889.28	122,757,797.78
合计	763,458,364.00	30,212,927.86	14,650,884.92	779,020,406.94
固定资产净值	741,183,125.85			818,160,094.44
减值准备：				
房屋及建筑物	16,183,796.17			16,183,796.17
专用设备	30,296,054.25		797,710.36	29,498,343.89
通用设备	2,460,157.71		10,000.00	2,450,157.71

运输设备	1,020,291.25		115,000.00	905,291.25
其他设备	6,248,756.34			6,248,756.34
合计	56,209,055.72		922,710.36	55,286,345.36
固定资产净额	684,974,070.13			762,873,749.08

固定资产本年增加数中从在建工程转入 109,879,802.96 元，直接外购增加 1,598,792.71 元。

固定资产本年减少数全部为处置减少。

固定资产减值准备本年减少 922,710.36 元，是由于处置固定资产时相应转出固定资产减值准备所致。

从 2002 年起，按照《企业会计准则—固定资产》和《企业会计制度》的有关规定，固定资产折旧采用直线法按照单台固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）和预计尚可使用年限计算，并预留原值适当的残值，其中各类设备预留原值 5% 的残值，房屋及建筑物预留原值 3% 的残值。

2003 年 12 月 2 日，本公司第五届董事会第 11 次（临时）会议审议通过用本公司的部分房屋建筑和土地向攀钢财务公司贷款 10,000.00 万元，抵押期限 1 年。该笔贷款即将到期，经与攀钢财务公司协商并经本公司第五届董事会第 22 次（临时）会议审议通过，同意继续用本公司的该部分房屋建筑和土地作抵押向攀钢财务公司贷款 14,000.00 万元，贷款年利率 5.58%，抵押期限 1 年。用作抵押的该部分房屋建筑为公司各生产区的工业建筑，面积为 499,013 平方米，截止 2003 年 11 月 25 日，房屋建筑的账面原值为 239,461,717.95 元；用作抵押的土地为公司第 1 生产区工业用地，土地证号为：江国用（1999）字第 0300169 号，土地面积 897,510.10 平方米。

#### 注 10、在建工程

工程名称	年初数	本年增加	本年转固数	其他减少数	年末数	资金来源	工程进度(%)
炼钢连铸生产区改造	-	44,130,728.84	44,130,728.84	-		自筹	100%
铁水 30 吨电炉热送	575,270.70	-	496,543.90	-	78,726.80	自筹	80%
炼钢系统改造	24,648,736.53	901,750.00	19,799,771.51	-	5,750,715.02	自筹	60%
4#退火炉改造	30,000.00	-	-	-	30,000.00	自筹	20%
30 吨电炉生产线启动	1,194,839.37	-	-	-	1,194,839.37	自筹	40%
其中:利息资本化	108,977.18	-	-	-	108,977.18	自筹	
炼钢 3#、4#炉改造	2,860,165.79	-	-	-	2,860,165.79	自筹	50%
炼钢 LF 炉	3,639,401.70	210,000.00	-	-	3,849,401.70	自筹	87%
炼钢钢渣处理场改造	-	573,947.52	-	-	573,947.52	自筹	40%
90 吨铸锭吊车	-	50,000.00	-	-	50,000.00	自筹	50%
双线喂丝机	-	259,440.40	-	-	259,440.40	自筹	80%
电弧炉高效化改造	-	70,000.00	-	-	70,000.00	自筹	5%

立式钢包烘烤器	-	154,000.00	-	-	154,000.00	自筹	90%
光谱仪、压氧纯化	-	751,800.00	-	-	751,800.00	自筹	90%
2000吨压机改造	1,172,184.24	8,686,160.00	5,465,160.00	-	4,393,184.24	自筹	80%
3吨电液锤改造	452,588.77	711,690.00	-	-	1,164,278.77	自筹	50%
电气增容改造	53,789.28	-	-	-	53,789.28	自筹	20%
6#5吨电液锤改造	186,821.10	-	-	-	186,821.10	自筹	15%
5#退火炉改造	1,210,000.00	-	-	-	1,210,000.00	自筹	70%
取料机	-	128,400.00	-	-	128,400.00	自筹	20%
蒸汽锤改电液锤	-	1,473,143.46	-	-	1,473,143.46	自筹	60%
2吨装出料机	-	198,000.00	-	-	198,000.00	自筹	60%
303加热炉改造	1,500,000.00	8,302,408.38	9,802,408.38	-	-0.00	自筹	100%
五连轧改造	924,006.26	233,400.00	-	-	1,157,406.26	自筹	70%
轧钢分厂500轧机改	541,583.54	-	541,583.54	-	-	自筹	100%
轧钢分厂圆钢修磨机	237,363.60	-	-	-	237,363.60	自筹	45%
轧钢分厂端面倒棱机	619,040.99	-	-	-	619,040.99	自筹	90%
轧钢300轧机提速改	1,401,469.09	-	1,401,469.09	-	-	自筹	100%
轧钢步进加热炉改造	1,034,404.68	-	-	-	1,034,404.68	自筹	95%
一轧润滑站安全改造	-	235,000.00	235,000.00	-	-	自筹	100%
一轧新增5台带锯床	-	356,358.50	-	-	356,358.50	自筹	80%
热带抛丸机	321.10	-	-	-	321.10	自筹	10%
402大圆钢剥皮机	1,068,205.04	-	1,068,205.04	-	-	自筹	100%
404工模具扁钢	1,016,703.68	-	1,016,703.68	-	-	自筹	100%
404板材矫直机	198,400.00	-	198,400.00	-	-	自筹	100%
402超长退火炉	1,013,927.12	-	-	-	1,013,927.12	自筹	80%
404带锯工程费用	185,923.22	-	185,923.22	-	-	自筹	100%
405酸雾环保治理	318,080.76	-	-	-	318,080.76	自筹	80%
初轧2#3#退火炉	39,600.00	-	39,600.00	-	-	自筹	30%
复合小型	70,000.00	-	-	-	70,000.00	自筹	50%
进口剥皮机	532,077.75	-	532,077.75	-	-	自筹	100%
轧钢分厂圆钢修磨机	54,383.53	-	54,383.53	-	-	自筹	100%
合金扁钢生产线改造	-	16,437,284.96	6,798,595.80	-	9,638,689.16	自筹	80%
大型材生产线改造	-	150,878.00	-	-	150,878.00	自筹	40%
二轧均热炉蓄热式改	-	2,155,773.31	-	-	2,155,773.31	自筹	30%
含增至201高压线路	286,000.00	-	-	-	286,000.00	自筹	80%
保安用电	650,000.00	-	-	-	650,000.00	自筹	80%
动力600立方米制氧	6,203,574.94	936.00	6,204,510.94	-	-	自筹	100%
动力车间4#锅炉	15,000.00	-	-	-	15,000.00	自筹	10%
动力三车间氧压机	-	441,137.69	441,137.69	-	-	自筹	100%
动力四车间煤气发生	-	9,566,086.35	-	-	9,566,086.35	自筹	80%
配套VOD蒸汽锅炉改	-	2,391,661.67	-	-	2,391,661.67	自筹	85%
煤气站建设配套项目	-	1,164,873.00	-	-	1,164,873.00	自筹	60%
供水系统恒压供水	-	153,000.00	-	-	153,000.00	自筹	80%
中转站搬迁(三区)	5,892,948.89	-	-	-	5,892,948.89	自筹	80%

两座一吨电渣炉	344,638.73	2,614,679.90	2,959,318.63	-	-	自筹	100%
150吨电子轨道衡	52,000.00	-	-	-	52,000.00	自筹	10%
水电气计量仪表完善	138,000.00	-	138,000.00	-	-	自筹	100%
仓储30T50T电子称	-	186,908.00	-	-	186,908.00	自筹	90%
计检标准装置更新	-	711,653.80	711,653.80	-	-	自筹	100%
力学实验室危房改造	-	454,506.00	-	-	454,506.00	自筹	80%
中通及厂内公路改造	937,587.32	-	-	-	937,587.32	自筹	90%
调剂汽车	180,000.00	-	-	-	180,000.00	自筹	
销售管理信息系统	76,800.00	-	-	-	76,800.00	自筹	95%
乙炔气改天然气工程	115,056.06	-	115,056.06	-	-	自筹	100%
供应部废钢料场改造	-	2,780,077.56	-	-	2,780,077.56	自筹	40%
机动科备件库	304,620.67	-	-	-	304,620.67	自筹	60%
调度通讯系统一期	-	1,698,407.66	1,698,407.66	-	-	自筹	100%
调度通讯系统二期	-	1,029,468.00	1,029,468.00	-	-	自筹	100%
新区工程(一区)	1,791,653.31	-	-	1,791,653.31	-	自筹	100%
__零购	1,700,571.72	1,805,228.54	3,505,800.26	-	-	自筹	
五区民建—中户	518,948.64	-	-	-	518,948.64	自筹	70%
R4000炉—四区	810,837.30	-	-	-	810,837.30	自筹	30%
挤压轴承管控	53,830.00	-	-	-	53,830.00	自筹	50%
河边垃圾场	551,194.96	-	-	-	551,194.96	自筹	90%
206轧钢废水处理	1,976,344.61	-	-	-	1,976,344.61	自筹	90%
114机组专项技改	1,187,117.93	-	-	-	1,187,117.93	自筹	80%
钢塑复合管机组	1,644,217.76	-	-	-	1,644,217.76	自筹	90%
209车间45机组	551,181.27	-	551,181.27	-	-	自筹	100%
89复合管机组	72,896.75	184,730.78	-	-	257,627.53	自筹	60%
89焊管机组	1,032,416.98	-	-	-	1,032,416.98	自筹	90%
局域网络工程	84,409.68	-	84,409.68	-	-	自筹	100%
2#门改造工程	249,232.32	-	249,232.32	-	-	自筹	100%
钢丝厂调度通讯系统	-	425,072.37	425,072.37	-	-	自筹	100%
钢丝厂不锈钢生产线	-	2,377,842.00	-	-	2,377,842.00	自筹	60%
钢丝厂连轧车间650	-	3,636,200.00	-	-	3,636,200.00	自筹	50%
合计	74,200,367.68	117,792,632.69	109,879,802.96	1,791,653.31	80,321,544.10	自筹	
其中:利息资本化金额	108,977.18	-	108,977.18	-	-		
减:在建工程减值准备	-	-	-	-	-		
二厂206轧钢废水	1,976,344.61	-	-	-	1,976,344.61		
三厂保安用电	650,000.00	-	-	-	650,000.00		
其他工程	1,158,627.79	8,806.17	-	-	1,167,433.96		
减值准备合计	3,784,972.40	-	-	-	3,793,778.57		
在建工程净值	70,415,395.28	8,806.17	-	-	76,527,765.53		

注 11、无形资产

种类	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余年限
----	------	-----	------	------	------	------	-----	------

土地使用权	117,417,498.38	92,296,923.57	---	-	2,270,158.38	27,390,733.19	90,026,765.19	36-41年
-------	----------------	---------------	-----	---	--------------	---------------	---------------	--------

2004年2月26日，本公司第五届董事会第13次（临时）会议决议通过，用第四生产区的土地1,022,501.40平方米向攀钢集团财务公司抵押贷款8,000.00万元，抵押期限为2004年3月20日起至2005年9月21日止，年利率为5.49%。用作抵押的土地评估价值为119,325,913.38元。

#### 注12、短期借款

借款类别	年末数	年初数	备注
抵押借款	220,000,000.00	100,000,000.00	
担保借款	143,500,000.00	44,000,000.00	攀钢集团公司担保
信用借款	-	5,475,000.00	
合计	363,500,000.00	149,475,000.00	

短期借款本年末余额比上年增加1.43倍，主要原因是本公司生产经营规模扩大，所需流动资金增加，通过借款方式解决所需流动资金，相应增加借款所致。

#### 注13、应付票据

应付票据均为银行承兑汇票，本年末余额为202,000,000.00元，比上年末余额335,260,000.00元下降39.74%，主要是由于采用现金支付方式较多所致。主要单位如下：

承兑单位名称	年末数	年初数	备注
江油工行三合办	16,000,000.00	186,260,000.00	攀钢集团公司担保
招行成都分行安顺桥支行	--	60,000,000.00	
招行成都分行高新支行	90,000,000.00	--	攀钢集团公司担保
兴业银行成都分行	10,000,000.00	--	攀钢集团公司担保
绵阳商业银行	16,000,000.00	--	攀钢集团公司担保
中信重庆分行	--	19,000,000.00	
中信成都分行西月支行	70,000,000.00	70,000,000.00	攀钢集团公司担保
合计	202,000,000.00	335,260,000.00	

应付票据本年末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的款项。

#### 注14、应付账款

应付账款年末余额、账龄如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	324,897,101.60	54.79	512,642,633.50	92.62
1-2年	248,759,724.15	41.95	15,888,309.70	2.87
2-3年	3,685,519.55	0.62	4,713,005.84	0.85
3年以上	15,623,789.01	2.64	20,222,614.34	3.65

合计	592,966,134.31	100.00	553,466,563.38	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

应付账款本年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项，其中应付关联方的款项如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川川投控股股份有限公司	1,040,359.86	1 年以内	购货款
四川川投峨眉铁合金（集团）有限公司	579,736.27	1 年以内	购货款
攀钢集团金山耐火材料有限公司	102,888.46	1 年以内	购货款
江油长江实业公司	70,719.96	1 年以内	购货款
攀钢集团冶金材料有限责任公司	46,307.60	1 年以内	购货款
合计	1,840,012.15		

应付账款本年末余额中金额较大的单位明细如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
腾达西北铁合金有限责任公司	4,842,425.54	1 年以内	购货款
博尔塔拉蒙古自治州阿拉山口麦特尔公司	4,669,513.75	1 年以内	购货款
江油京川工贸实业有限公司第一分公司	4,643,963.34	1 年以内	购货款
西藏矿业发展股份公司重庆分公司	4,348,657.33	1 年以内	购货款
江油明强物资有限责任公司	4,193,644.41	1 年以内	购货款
合计	22,698,204.37	占应付账款年末余额的 3.82%	

#### 注 15、预收账款

预收账款年末余额、账龄如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	84,650,486.32	79.52	108,800,824.98	87.48
1-2 年	3,299,755.02	3.10	1,411,662.94	1.14
2-3 年	6,503,571.45	6.11	1,586,515.77	1.28
3 年以上	11,991,704.07	11.27	12,570,298.28	10.10
合计	106,445,516.86	100.00	124,369,301.97	100.00

预收账款本年末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项，其中预收关联方的款项如下：

债权单位	金额	欠款时间	内容及性质
攀钢集团国际经济贸易有限公司	1,423,531.04	1 年以内	预收货款

预收账款本年末中金额较大的单位列示如下：

债权单位	金额	欠款时间	内容及性质
佛山市顺德区雄峰特殊钢有限公司	3,431,789.36	1 年以内	预收货款
宁波宁兴特钢贸易有限公司	2,655,346.31	1 年以内	预收货款

攀枝花市方鑫有限责任公司	2,505,555.29	1年以内	预收货款
安县金辰物资有限公司	2,133,015.74	1年以内	预收货款
江油市新长城物资公司	2,131,095.77	1年以内	预收货款
合计	12,856,802.47	占预收账款总额的比例为 12.08%	

注 16、应付工资

应付工资本年末余额为 45,743,964.58 元，上年末余额为 49,308,792.18 元。

注 17、应付福利费

应付福利费本年末余额为 16,645,545.09 元，上年末余额为 15,666,234.69 元。

注 18、应交税金

项目	年末数	年初数
增值税	58,256,965.24	64,408,108.18
城建税	1,278,811.40	2,781,437.62
营业税	4,593.94	130,112.82
代扣个人所得税	110,471.33	102,027.75
印花税	256,347.14	1,460,924.12
房产税	551,059.71	1,174,177.12
土地使用税	297,908.23	1,139,722.99
企业所得税	5,458,341.46	3,974,662.38
合计	66,214,498.45	75,171,172.98

应交税金年初数与上年会计报表数差异 2,798,723.37 元，差异原因详见附注二、21、“会计估计、会计政策及重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响”（1）。

应交税金本年末余额较上年末下降 11.91 %，主要是本年度未交增值税增加及应交企业所得税减少所致。

注 19、其他未交款

项目	年末数	年初数
教育费附加	1,148,674.63	3,893,947.32

注 20、其他应付款

其他应付款年末余额、账龄如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	96,650,977.89	76.78	124,706,293.42	64.33
1-2年	3,667,972.07	2.91	16,961,410.68	8.75
2-3年	177,514.00	0.14	19,206,911.20	9.91
3年以上	25,388,573.12	20.17	32,990,229.34	17.02



合计	125,885,037.08	100.00	193,864,844.64	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

其他应付款本年末余额较上年末余额减少 58,159,453.39 元，降幅 34.53%，主要是支付运杂费、养老保险费等往来款项所致。

其他应付款本年末余额中无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项，其中金额较大的单位列示如下：

债权单位	金额	欠款时间	内容及性质
江油市保险公司	7,274,446.16	历年滚存	养老保险
江油市环保局	3,275,368.67	历年滚存	排污费
江油市环境监测站	1,571,377.23	历年滚存	往来款
梅塞尔气体产品有限公司	888,341.14	历年滚存	往来款
四川锅炉厂七分厂成都销售公司	692,656.45	历年滚存	往来款
合计	13,702,189.65	占其他应付款余额的 11.65%	

#### 注 21、预提费用

项目	年末数	年初数
借款利息	--	1,490,100.00
大修理费	--	280,000.00
工业水、气费	1,450,549.05	--
其他	--	115,434.73
合计	1,450,549.05	1,885,534.73

预提费用本年末余额中为预提的应付梅塞尔公司的供气费。

#### 注 22、一年内到期的长期负债

借款单位	金额	借款期限	年利率 (%)	借款条件	备注
攀钢财务公司	80,000,000.00	2004.3.2-2005.9.2	5.49	抵押贷款	以房屋建筑及土地抵押

#### 注 23、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率 (%)	借款条件	备注
冶金局 (本金)	2,500,000.00	1995.12.1~2009.11.30	3.60	信用借款	--
冶金局 (利息)	810,000.00	--	--	--	--
合计	3,310,000.00	--	--	--	--

#### 注 24、递延税款贷项

递延税款贷项本年末余额为 12,048,867.13 元，上年末余额为 15,061,083.91 元。根据财政部[财会函字 (1998) 25 号]《关于资本公积期初余额确定方法问题的复函》规定，对资本公积年初余额中资产评估增值部分，按现行法定税率计算未来需要缴纳的所得税，作为负债记入“递延税款”科目的贷方，本年度摊销 3,012,216.78 元。经江油市地方税务局同

意按年摊销部分返回资本公积金。

注 25、股本

项目	年初数	本次变动增减 (+、-)					年末数
		配股	送股	公积金转	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	408,612,775.00	--	--	--	--	--	408,612,775.00
其中:国家拥有股份	408,612,775.00	--	--	--	--	--	408,612,775.00
境内法人拥有股份	--	--	--	--	--	--	--
外资法人拥有股份	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--
2.募集法人股	138,600,000.00	--	--	--	--	--	138,600,000.00
3.内部职工股	--	--	--	--	--	--	--
其中:高级管理人员	--	--	--	--	--	--	--
4.优先股或其他	--	--	--	--	--	--	--
其中:转配股	--	--	--	--	--	--	--
未流通股份合计	547,212,775.00	--	--	--	--	--	547,212,775.00
二、已流通股份							
1.境内上市的人民币	147,929,412.00	--	--	--	--	--	147,929,412.00
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	147,929,412.00	--	--	--	--	--	147,929,412.00
三、股份总额	695,142,187.00	--	--	--	--	--	695,142,187.00

2004年11月12日，本公司于收到控股股东攀钢集团四川长城特殊钢有限公司的《证券质押登记证明书》。证明书显示，攀钢集团四川长城特殊钢有限公司已将其持有的本公司发起人国有法人股 201,408,362 股（占本公司总股本 28.97%）质押给攀枝花钢铁（集团）公司，为攀枝花钢铁（集团）公司对攀钢集团四川长城特殊钢有限公司的担保提供反担保。所质押的股份已从 2004 年 11 月 11 日起冻结。上述股权质押事宜已在中国证券登记结算有限责任公司办理了股份质押登记手续。

注 26、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	132,142,836.31	--	--	132,142,836.31
接受捐赠非现金资产准备	--	--	--	--

接受现金捐赠	--	--	--	--
股权投资准备	--	--	--	--
拨款转入	--	--	--	--
外币资本折算差额	--	--	--	--
其他资本公积转入	146,867,366.64	10,327,200.60	--	157,194,567.24
合计	279,010,202.95	10,327,200.60	--	289,337,403.55

资本公积本年增加数 10,327,200.60 元，包括：（1）按财政部[财会函字（1998）25 号]“关于资本公积期初余额确定方法问题的复函”规定，对资本公积中原资产评估增值部分，按现行法定税率计算未来需要缴纳的所得税，经江油市地方税务局同意按年摊销部分转入资本公积 3,012,216.78 元；（2）无法支付款项和债务重组收益共计 10,917,886.30 元，扣除应计所得税 3,602,902.48 元后差额部分计入资本公积。

#### 注 27、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	47,179,766.73	--	--	47,179,766.73
公益金	20,176,847.90	--	--	20,176,847.90
合计	67,356,614.63	--	--	67,356,614.63

2005 年 3 月 7 日，本公司第五届第二十五次董事会审议通过 2004 年度利润分配预案，将 2004 年度实现净利润全部用于弥补以前年度亏损，未计提盈余公积金。

根据 2004 年 3 月 18 日本公司第五届第十四次董事会审议通过的 2003 年度利润分配预案，本公司 2003 年度净利润用于弥补以前年度亏损，未计提盈余公积金。不分配现金红利，不以公积金转增股本。

#### 注 28、未分配利润

项目	本年数	上年数
一、净利润	6,815,312.60	6,206,216.66
加：年初未分配利润	-201,747,455.05	-206,241,960.18
年初未分配利润调整数*	-9,409,224.97	-11,120,936.50
其他转入	--	--
二、可供分配的利润	-204,341,367.42	-211,156,680.02
减：提取法定盈余公积	-	-
提取法定公益金	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
利润归还投资	-	-

三、可供投资者分配的利润	-204,341,367.42	-211,156,680.02
减：应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
四、未分配利润	-204,341,367.42	-211,156,680.02

根据 2005 年 3 月 7 日本公司第五届第二十五次董事会审议通过的 2004 年度利润分配预案，本公司 2004 年度净利润用于弥补以前年度亏损，未计提盈余公积金。不分配现金红利，不以公积金转增股本。

根据 2004 年 3 月 18 日本公司第五届第十四次董事会审议通过的 2003 年度利润分配预案，本公司 2003 年度净利润用于弥补以前年度亏损，未计提盈余公积金。不分配现金红利，不以公积金转增股本。

\*年初未分配利润调整数请详见附注二、21、“会计估计、会计政策及重大会计差错的内容和更正金额、原因及其影响”。

#### 注 29、主营业务收入、主营业务成本

类别	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合计	2,771,756,791.54	2,640,693,018.96	1,735,519,757.21	1,620,241,035.32

主营业务收入本年较上年增加 1,036,237,034.33 元，上升 59.71%，主要是由于本公司重组后生产经营规模扩大，产品对外销售大幅度增加及销售单价上涨所致；主营业务成本本年较上年增加 1,020,451,983.64 元，上升 62.98%，主要原因是产品对外销售大幅度增加以及原材料价格上升所致。

2004 年度销售前五名客户金额合计 57,759.94 万元，占总收入的 20.84%；采购前五名客户金额合计 37,214.00 万元，占年度采购总额的 19.91%。2003 年度销售前五名客户金额合计 38,251.20 万元，占总收入的 22.04%；采购前五名客户金额合计 38,380.67 万元，占年度采购总额的 23.40%。

#### 本年度主营业务收入分地区情况：

地区	本年数（万元）	上年数（万元）	比上年增减（万元）
华北地区	10,649.89	7,709.20	2,940.69
东北地区	1,864.98	761.25	1,103.73
华东地区	55,596.40	23,224.20	32,372.20
中南地区	21,928.27	11,202.49	10,725.78
西北地区	18,878.11	9,656.78	9,221.33

西南地区	168,128.25	120,998.05	47,130.20
华南地区	129.78	--	129.78
合计	277,175.68	173,551.97	103,623.71

本年未编制分部报表，因为本公司生产经营场所均在四川省江油市，且生产产品全部为各类钢材，故未编制分部报表。

#### 注 30、主营业务税金及附加

主营业务税金及附加本年发生额为 6,880,717.76 元，比上年减少 5.94%，主要是本年度流转税减少导致相应的附加也减少所致。主营业务税金及附加本年发生额如下：

项目	城建税	教育费附加	合计
主营业务税金及附加	4,301,223.82	2,579,493.94	6,880,717.76

#### 注 31、其他业务利润

本年其他业务利润分项明细如下：

项目	本年数			上年数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	--	--	--	37,228,911.51	31,872,892.72	5,356,018.79
废钢销售	22,685,816.55	21,536,595.78	1,149,220.77	14,963,572.93	12,595,396.48	2,368,176.45
加工费	-	-	-	985,391.32	894,482.54	90,908.78
转供水电	35,430,347.94	35,342,010.83	88,337.11	34,691,396.22	33,808,275.01	883,121.21
运输、吊装费	8,085,877.44	6,438,820.05	1,647,057.39	2,849,227.70	253,645.30	2,595,582.40
其他等	928,878.85	362,694.45	566,184.40	3,478,294.00	1,821,577.79	1,656,716.21
合计	67,130,920.78	63,680,121.11	3,450,799.67	94,196,793.68	81,246,269.84	12,950,523.84

本年度其他业务利润比上年度减少 73.35%，主要原因是本年材料销售和废钢销售利润减少所致。

#### 注 32、营业费用

营业费用本年发生额为 23,918,891.64 元，上年发生额为 28,575,125.38 元，比上年减少 16.30%，主要原因是本年度公司开源节流，相应经营费用减少。

#### 注 33、管理费用

本年度管理费用发生额为 67,451,380.69 元，上年度管理费用发生额为 64,063,976.45 元，增加 3,387,404.24 元。

#### 注 34、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出①	25,400,860.50	12,381,621.52
减：利息收入	1,019,531.58	669,313.01

汇兑损失	--	--
减：汇兑收益	89.32	1,000.00
其他②	1,914,055.39	1,770,705.71
合计	26,295,294.99	13,482,014.22

本年利息支出为借款利息和贴现息。其中贴现利息 8,232,818.04 元，上年利息支出 12,381,621.52 元，其中贴现利息为 4,770,361.34 元。本年利息支出较上年增加 13,019,238.98 元，主要原因是借款增加以及票据贴现利息增加所致。其中包括本年度支付川投集团公司担保费用 1,554,375.00 元，上年度支付川投集团公司担保费用 1,400,000.00 元。

#### 注 35、投资收益

项目	本年数			上年数		
	非控股公司分 配来的利润	联营或合营公 司损益调整	股权投资差额 摊销	非控股公司分 配来的利润	联营或合营公 司损益调整	股权投资 差额摊销
金额	332,920.00	-354,626.41	-35,082.07	--	-5,770,211.74	-35,082.07

本年联营公司或合营公司损益调整-354,626.41 元，包括（1）四川长城钢管有限公司 2004 年度实现利润 157,311.10 元，按本公司股权比例计算的损益调整 38,950.23 元；（2）补记 2003 年度损益调整-393,576.64 元。

#### 注 36、营业外收入

类别	本年发生数	上年发生数
固定资产出售净收益	--	3,791,214.11
罚款及滞纳金收入	6,070.00	20,304.60
固定资产盘盈	--	--
收回不良资产	166,153.29	--
其他收入	7,923.00	130,530.00
合计	180,146.29	3,942,048.71

本年度营业外收入比上年度下降 95.43%，主要是固定资产出售收益减少所致。

#### 注 37、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数
固定资产清理损失	1,587,417.11	1,003,278.71
职工劳动保险支出	52,045.18	955,431.06
债务重组损失	--	326,768.73
罚款支出	--	510,000.00
在建工程减值准备	8,806.17	--
固定资产减值准备	--	-241,532.76
其他	947,287.32	1,794,257.87
合计	2,595,555.78	4,348,203.61

本年度营业外支出比 2003 年度下降 40.30%，主要原因是职工劳动保险、罚款支出减少所致。

注 38、收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到的其他与经营活动有关的现金为 91,420,635.34 元，主要是收到攀长钢公司往来款。

注 39、支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付的其他与经营活动有关的现金为 30,758,324.65 元，主要是：

项目	金额
运输费	7,582,735.16
差旅费	5,442,572.05
办公费	3,125,007.77
技术开发费	2,782,492.03
修理费	2,965,052.32
业务招待费	2,553,285.40
水电费	960,074.95
劳务费	818,430.39
劳动保护费	624,637.20
董事会会费	455,279.00
中介费	370,000.00
银行手续费	359,680.39
保险费	177,262.83
绿化费	101,800.00
诉讼费	30,280.00
其他	2,409,735.16
合计	30,758,324.65

注 40、收到的其他与投资活动有关的现金

本年收到的其他与投资活动有关的现金为 833,226.40 元，主要是存款利息收入。

注 41、支付的其他与投资活动有关的现金：无。

注 42、支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

**六、关联方关系及关联交易**

(一) 关联方及其关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	法人代表	经济性质及类型	与本公司关系	主营业务
攀枝花钢铁(集团)公司	攀枝花市	洪及鄙	全民所有制	母公司的控制人,本公司的实际控制人	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;建筑材料、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;技防工程施工;房地产开发;压力容器制造、安装及修理;机械设备安装及修理;设备故障诊断及状态监测;金属表面防腐处理;电梯安装及维修;仪器仪表制造;楼宇自动化工程;机动车驾驶员技术培训;建设项目环境影响评价及其咨询服务。
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	江油市	罗泽中	有限责任公司	母公司	钢冶炼、钢压延加工,冶金机电设备的设计、制造,维修及备品件供应,专用铁路线运输及维修、汽车运输及修理、系统内土木工程建筑、冶金、机电、建筑的技术咨询及综合技术服务。废钢、废旧有色金属等的采购(不设门市,限于采购组织)。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:(金额:万元)

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
攀枝花钢铁(集团)公司	331,106.71	--	--	331,106.71
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	249,800.00	--	87,800.00	162,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化:(金额:万元)

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	40,281.67	57.95	--	--	--	--	40,281.67	57.95

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
<b>(1) 攀长钢公司控制的企业</b>	
攀钢集团长钢机电设备公司	受攀长钢公司控制
攀钢集团长钢汽车运输公司	受攀长钢公司控制
攀钢集团长钢运输公司	受攀长钢公司控制
攀钢集团长钢建设有限公司	受攀长钢公司控制
四川长城特殊钢进出口有限公司	受攀长钢公司控制



长城特钢无锡经销公司	受攀长钢公司控制
长沙长城特钢销售有限公司	受攀长钢公司控制
重庆长城特殊钢经销有限公司	受攀长钢公司控制
长城特殊钢公司华东供销公司	受攀长钢公司控制
北京长钢物资经销有限责任公司	受攀长钢公司控制
兰州长城特钢经销有限责任公司	受攀长钢公司控制
兰州长城特钢经销有限责任公司西安分公司	受攀长钢公司控制
江油市长江实业公司	受攀长钢公司控制
四川长城钢管有限公司	受攀长钢公司控制，本公司持有 24.76% 的股权
江油市美华房地产有限公司	受攀长钢公司控制
<b>(2) 攀钢集团公司控制的企业</b>	
攀枝花新钢钒股份有限公司	受攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司	受攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司长沙分公司	受攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司成都分公司	受攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司昆明分公司	受攀钢集团公司控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司	受攀钢集团公司控制
攀钢集团冶金材料有限责任公司	受攀钢集团公司控制
攀钢集团金山耐火材料有限公司	受攀钢集团公司控制
攀钢集团成都钢铁有限公司	受攀钢集团公司控制
攀枝花钢铁有限责任公司	受攀钢集团公司控制
攀钢集团财务公司	受攀钢集团公司控制
<b>(3) 其他关联人</b>	
四川省投资集团有限责任公司	过去 12 月曾为本公司的实际控制人
四川川投控股股份有限公司	受过去 12 月的实际控制人四川省投资集团有限责任公司控制
四川川投长钢贸易有限公司	受过去 12 月的实际控制人四川省投资集团有限责任公司控制
四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司	受过去 12 月的实际控制人四川省投资集团有限责任公司控制

## （二）关联方交易

（1）从关联方购入物资和接受劳务以及向关联方销售产品均执行市场公允价格，无任何高于或低于正常市场价格的情况。

### （2）采购货物

本公司部分废钢、重要铁合金等原材料从攀长钢公司购入，天然气及部分备品备件从攀长钢公司所属全资子公司攀钢集团长钢机电设备公司购入，内部铁路运输由攀钢集团长钢汽车运输公司提供。发生的采购业务如下：（单位：万元）

单位名称	品名	本年度	上年度
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	原材料	47,177.50	17,995.46
攀钢集团长钢机电设备公司	天然气	--	7,038.68
攀钢集团长钢机电设备公司	备品备件	3,734.37	1,180.68
攀钢集团长钢机电设备公司	设备安装及改造	526.48	--
攀钢集团长钢汽车运输公司	汽车运输费	2,352.64	1,379.75
攀钢集团长钢运输公司	火车运输费	1,820.57	--
四川川投长钢贸易有限公司	原材料	2,455.60	13,229.79
四川川投控股股份有限公司	原材料	2,386.25	4,857.58
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	原材料	6,012.50	--
四川长城特殊钢进出口有限公司	原材料	--	159.21
四川长城钢管有限公司	原材料	2,350.91	554.66
攀钢集团长钢建设有限公司	提供工程服务	--	24.24
攀枝花新钢钒股份有限公司	钒铁	130.06	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司	原材料	3,797.17	--
攀钢集团金山耐火材料有限公司	原材料	41.16	--

(3) 销售货物(金额: 万元)

单位名称	品名	本年度	上年度
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	水电气	716.01	
四川长城钢管有限公司	钢材	12,156.08	2,732.54
四川长城钢管有限公司	水电气	1,042.17	--
四川长城钢管有限公司	原材料、备件	647.59	--
四川川投长钢贸易有限公司	钢材	10,861.80	28,947.13
四川川投控股股份有限公司	钢材	324.42	236.52
四川长城特殊钢进出口有限公司	钢材	2,423.57	741.12
攀钢集团长钢汽车运输公司	钢材	1,000.72	176.39
攀钢集团长钢机电设备公司	钢材	30.07	188.84
攀钢集团长钢机电设备公司	水电气	654.55	--
攀钢集团长钢机电设备公司	原材料、备件	659.07	--
长城特钢无锡经销公司	钢材	8,816.77	2,572.06
长沙长城特钢销售有限公司	钢材	187.79	319.28
重庆长城特殊钢经销有限公司	钢材	1,041.99	224.92
长城特钢公司华东供销公司	钢材	51.96	--
北京长钢经销有限责任公司	钢材	1,019.23	394.07
兰州长城特钢经销有限责任公司	钢材	2,761.39	1,214.01
兰州长城特钢经销有限责任公司西安分公司	钢材	1,771.48	--

攀钢集团国际经济贸易有限公司	钢材	1,522.25	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司长沙分公司	钢材	354.85	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司成都分公司	钢材	508.95	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司昆明分公司	钢材	38.80	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司	钢材	2,185.03	--
攀枝花钢铁有限责任公司	钢材	40.41	--
四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	钢材	853.56	--
江油市长江实业公司	钢材	1,722.70	3,779.12

(4) 关联方应收、应付款项余额 (金额: 元)

单位及往来科目	年末数	年初数
<b>其他应付款:</b>		
攀钢集团长钢汽车运输公司	--	15,455,877.56
攀钢集团长钢建设有限公司	--	677,386.80
四川川投长钢贸易有限公司	--	4,893.71
<b>应付账款:</b>		
攀钢集团长钢汽车运输公司	--	1,146,656.39
攀钢集团金山耐火材料有限公司	102,888.46	
攀钢集团冶金材料有限责任公司	46,307.60	--
四川长城特殊钢进出口有限公司	--	2,555,621.88
四川长城钢管有限公司	--	5,068,887.18
四川川投控股股份有限公司	1,040,359.86	6,322,789.93
四川川投峨眉铁合金(集团)有限公司	579,736.27	2,744,458.49
四川川投长钢贸易有限公司	--	20,914,159.06
<b>预收账款:</b>		
四川川投长钢贸易有限公司	--	9,464,264.68
攀钢集团国际经济贸易有限公司	1,423,531.04	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司重庆分公司	68,508.40	--
<b>应收账款:</b>		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	--	365,279.10
攀钢集团长钢建设有限公司	--	14,704.60
四川长城钢管有限公司	4,702,868.26	--
长城特钢无锡经销公司	13,708,468.13	11,443,986.50
长沙长城特钢销售有限公司	4,836,156.37	5,829,088.90
重庆长城特殊钢经销有限公司	5,354,985.85	5,571,693.40
长城特钢公司华东供销公司	5,381,660.33	4,610,695.04
北京长钢经销有限责任公司	3,357,070.30	5,188,918.10
兰州长城特钢经销有限责任公司	9,743,929.52	9,994,990.66
兰州长城特钢经销有限责任公司西安分公司	2,399,786.39	2,006,744.93
江油市长江实业公司	35,334,892.37	48,822,916.01

攀钢集团国际经济贸易有限公司长沙分公司	655,835.72	--
攀钢集团国际经济贸易有限公司成都分公司	401,161.98	--
攀枝花钢铁有限责任公司	472,827.46	--
<b>其他应收款:</b>		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	131,139,613.05	321,271,678.43
四川长城钢管有限公司	40,643,615.69	41,832,368.63
攀钢集团长钢机电设备公司	--	4,724,637.92
江油市美华房地产有限公司	2,652,927.87	2,652,927.87
江油市长江实业公司	5,860,365.49	5,860,365.49
<b>预付账款:</b>		
攀枝花新钢钒股份有限公司	1,178,326.52	--

(5) 提供担保

A、截止 2004 年末，本公司由关联方攀钢集团公司提供担保，向工商银行江油市支行借款 44,000,000.00 元，向攀钢财务公司借款 30,000,000.00 元，向兴业银行借款 40,000,000.00 元，向成都招商银行营门口支行借款 29,500,000.00 元。

B、截止 2004 年末，工商银行江油市支行三合办事处为本公司开具的应付票据余额为 16,000,000.00 元，招商成都分行高新支行为本公司开具的应付票据余额为 90,000,000.00 元，兴业银行成都分行为本公司开具的应付票据余额为 10,000,000.00 元，绵阳商业银行为本公司开具的应付票据余额为 16,000,000.00 元，中信成都分行西月支行为本公司开具的应付票据余额为 70,000,000.00 元，上述五家银行共开具应付票据 202,000,000.00 元，全部由攀钢集团公司担保。

(6) 关联方借款

截止 2004 年末，本公司累计向攀钢集团财务公司借款余额为 330,000,000.00 元，明细项目如下：

借款起讫期限	借款年利率	借款金额	借款条件
2004.1.12-2005.1.12	5.31%	40,000,000.00	房屋建筑及土地抵押
2004.3.2-2005.9.2	4.575%	80,000,000.00	房屋建筑及土地抵押
2004.4.29-2005.4.28	5.31%	50,000,000.00	房屋建筑及土地抵押
2004.6.25-2005.6.24	5.31%	30,000,000.00	攀钢集团公司担保
2004.11.5-2005.11.1	5.044%	50,000,000.00	房屋建筑及土地抵押
2004.11.5-2005.11.4	5.044%	50,000,000.00	房屋建筑及土地抵押
2004.8.31-2005.2.28	5.04%	30,000,000.00	房屋建筑及土地抵押
合计		330,000,000.00	

(7) 其他需要披露的事项

A、2002 年 3 月 28 日，本公司与四川长城协和钢管有限公司签订《实物资产出资协议

书》和《资产租赁合同》。根据协议的规定，本公司将原第一钢厂所属 104 车间和原第四钢厂所属挤压分厂的部分固定资产（机器设备）和本公司对四川长城协和钢管有限公司的部分应收账款按评估值作价 3000 万元向四川长城协和钢管有限公司出资，占四川长城协和钢管有限公司增资后出资总额的 24.76%，本公司及四川长城协和钢管有限公司同意本公司原第一钢厂所属钢管分厂和原第四钢厂所属挤压分厂的全部员工由四川长城协和钢管有限公司接收，并由四川长城协和钢管有限公司择优聘用。根据前述签订的协议书，2002 年 4 月 30 日，本公司与四川长城协和钢管有限公司签订《资产移交备忘录》，根据备忘录的规定，按照东方资产评估事务所有限公司出具的东评司评报字（2001）第 160 号资产评估报告书评定的资产明细，对该部分明细资产核实无误，正式办理资产移交手续。根据前述资产租赁合同的规定，本公司将原第一钢厂所属钢管分厂和原第四钢厂所属挤压分厂截止 2001 年 12 月 31 日的剩余固定资产和占用土地的使用权租赁给四川长城协和钢管有限公司经营，其中：固定资产账面原值 49,123,007.41 元，净值 25,909,282.32 元；土地使用权 140,784 平方米。租赁期限为从 2002 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止。租赁费标准及缴纳期限和方式：固定资产和土地使用权年租赁费按本公司现执行的固定资产折旧率(机器设备 1.8%，房屋建筑 1.1%)、无形资产摊销率及四川长城协和钢管有限公司租用的资产额计算，固定资产和无形资产租赁费实行每半年缴纳一次。2003 年度本公司实际确认资产租赁费收入 1,175,509.44 元。2004 年度本公司实际确认资产租赁费收入 1,185,131.74 元

#### **七、或有事项**

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

#### **八、承诺事项**

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司无财务承诺事项。

#### **九、资产负债表日后事项中的非调整事项**

2005 年 3 月 7 日，本公司第五届第二十五次董事会审议通过本公司 2004 年度报告及报告摘要，并作出 2004 年度利润分配预案，本公司 2004 年度净利润用于弥补以前年度亏损，不分配现金红利，不以公积金转增股本。

#### **十、债务重组事项**

本年度本公司债务重组转资本公积 7,071,032.91 元；上年度本公司以混合重组方式进行债务重组而确认的债务重组损失为 326,768.73 元计入当年“营业外支出”科目。

#### **十一、其他重要事项**

1、2004 年 11 月 12 日本公司收到控股股东攀钢集团四川长城特殊钢有限公司的《证

券质押登记证明书》。证明书显示，攀钢集团四川长城特殊钢有限公司已将其持有的本公司发起人国有法人股 201,408,362 股（占本公司总股本 28.97%）质押给攀枝花钢铁（集团）公司，为攀枝花钢铁（集团）公司对攀钢集团四川长城特殊钢有限公司的担保提供反担保。所质押的股份已从 2004 年 11 月 11 日起冻结。上述股权质押事宜已在中国证券登记结算有限责任公司办理了股份质押登记手续。

2、2003 年 11 月 18 日，川投长钢集团公司及其各股东单位与攀枝花钢铁（集团）公司签定了经营托管合同。合同约定，川投长钢集团公司的全部股东同意将其各自持有的川投长钢集团公司股权中除所有权、处置权和收益权以外的经营管理权，临时委托给攀枝花钢铁（集团）公司行使。除财务总监外，授权攀枝花钢铁（集团）公司在征求四川省有关主管部门的意见后提名含董事长、总经理在内的川投长钢集团公司领导班子，交川投长钢集团公司董事会审定，川投长钢集团公司的高级经营管理人员，由攀枝花钢铁（集团）公司提出建议名单并由川投长钢集团公司董事会重新聘任。合同约定的托管期限自合同生效之日起至攀枝花钢铁有限责任公司与川投长钢集团公司重组完毕之日止，或攀枝花钢铁有限责任公司与川投长钢集团公司不能就重组达成一致，或国家国有资产监督管理委员会、川投长钢集团公司金融股东总部（行）否决重组方案而导致攀枝花钢铁有限责任公司与川投长钢集团公司重组协议失效时，本合同同时失效，本合同约定的托管终止。合同约定的托管费用标准为每年（按 365 天计算）5,000.00 万元，具体收费按收费标准并实际托管天数计算；同时合同各方同意托管费在川投长钢集团公司的成本中列支；川投长钢集团公司向攀枝花钢铁（集团）公司支付的托管费由川投长钢集团公司存入专门账户，并在年度结算后一个月内，按下列顺序和用途处置：1、以当年托管费为限弥补川投长钢集团公司当年度的亏损；2、由攀枝花钢铁（集团）公司用于收购各金融股东在川投长钢集团公司的股权，股权收购价格另行协商确定。合同经各方有权代表签署并报经金融股东总行（司）批准和加盖公章后生效。

2004 年 6 月 8 日，攀钢集团公司、攀枝花钢铁有限责任公司（简称：“攀钢有限公司”）与长钢公司的各股东单位签定重组合同，攀钢集团公司将以行政划拨及购买的方式持有长钢公司 16.84%的股权，攀钢有限公司以其对长钢公司的债权作价 5.2 亿元以债转股的方式持有长钢公司 32.10%的股权。本次重组后长钢公司名称变更为攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司（简称：“攀长钢公司”），重组后攀长钢公司注册资本变更为 162,000.00 万元，各股东出资情况为：攀钢集团公司出资额为 27,283.00 万元，占攀长钢公司股东出资总额的 16.84%；攀钢有限公司出资额为 52,000.00 万元，占攀长钢公司股东出资总额的 32.10%；

中国工商银行四川省分行（中国华融资产管理公司反委托）出资额为 52,138.00 万元，占攀长钢公司股东出资总额的 32.18%；中国华融资产管理公司出资额为 16,376.00 万元，占攀长钢公司股东出资总额的 10.11%；中国信达资产管理公司出资额为 13,347.00 万元，占攀长钢公司股东出资总额的 8.24%；农行四川省分行（中国长城资产管理公司反委托）出资额为 856 万元，占攀长钢公司股东出资总额的 0.53%。2004 年 6 月 22 日，国务院国有资产监督管理委员会[国资改革（2004）458 号]批复同意上述重组方案，2004 年 8 月 24 日，国务院国有资产监督管理委员会[国资产权（2004）801 号]批复同意上述股权划转方案，2005 年 1 月 6 日四川省绵阳市江油市工商行政管理局颁发了注册号为 5107811800965 的企业法人营业执照。

3、本公司第五届董事会第二十三次会议审议并通过了关于预计 2005 年公司日常关联交易的议案。本公司部分钢坯、废钢、钒铁等重要原材料从攀长钢购入，部分设备的备品备件从四川长钢机电建设发展有限公司购入，内部铁路运输、汽车运输服务由攀长钢及其控股的子公司提供，同时向攀长钢及其控股的子公司销售部分钢材、部分辅助材料，向攀长钢及其控股的子公司转供部分水、电、气等能源。2005 年度预计发生主要关联交易如下：

（单位：万元）

关联方名称	交易标的名称	预计年度交易金额
攀长钢	采购废钢、钒铁等主要原材料	66,168.76
	接受内部运输服务	3,220.00
	销售备品备件	2,146.04
四川长钢机电建设发展有限公司	采购备品备件	3,382.05
	设备检修、土建工程服务	1,600.00
	销售原主辅材料	3,247.86
四川长钢运输公司	接受内部铁路运输服务	2,655.00
四川长城钢管有限公司	销售部分钢材	22,627.80
	销售部分辅料	3,671.93
	转供部分水、电、气	1,124.00

## 十二、补充资料

（一）按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》的要求，全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	金额	资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	全面摊薄	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	124,183,054.82	14.65%	14.89%	0.1786	0.1786
营业利润	9,968,287.17	1.18%	1.20%	0.0143	0.0143

净利润	6,815,312.60	0.80%	0.82%	0.0098	0.0098
扣除非经常性损益后的净利润	8,122,442.54	0.96%	0.97%	0.0117	0.0117

(二) 按照《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》规定，计算全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益时，2004年和2003年的非经常性损益列示如下：

非经常性损益项目	2004年	2003年	所得税影响
营业外收入	120,698.01	3,350,741.40	考虑所得税影响
营业外支出	1,427,827.95	3,659,743.15	考虑所得税影响
其中：资产减值准备	-922,710.36	-241,532.76	不考虑所得税影响
其他	2,350,538.31	3,901,275.91	考虑所得税影响

(三) 主要会计报表项目变动幅度达30%以上的变动原因：

项目	2004年末(度)金额	2003年末(度)金额	本年较上年变动	变动情况及原因
货币资金	75,053,632.90	159,433,793.82	-52.92%	详见附注1
其他应收款	207,390,250.48	398,153,880.25	-47.91%	详见附注4
存货	853,965,312.30	493,420,082.84	71.97%	详见附注6
待摊费用	10,145,234.43	16,138,484.69	-37%	详见附注7
短期借款	363,500,000.00	149,475,000.00	143.18%	详见附注12
应付票据	202,000,000.00	335,260,000.00	-39.74%	详见附注13
其他应付款	125,885,037.08	193,864,844.64	-34.53%	详见附注20
主营业务收入	2,771,756,791.54	1,735,519,757.21	59.71%	详见附注28
主营业务成本	2,640,693,018.96	1,620,241,035.32	62.28%	详见附注28
其他业务利润	3,450,799.67	12,950,523.84	-73.35%	详见附注30
财务费用	26,295,294.99	13,482,014.22	95%	详见附注33
投资收益	-56,788.48	-5,805,293.81	-99%	详见附注34
营业外收入	180,146.29	3,942,048.71	-95.43%	详见附注35
营业外支出	2,595,555.78	4,348,203.61	-40.31%	详见附注36

(四) 资产减值准备明细表

详见会计报表会企01表附表1资产减值准备明细表。

攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：二〇〇五年三月七日

## 十一、备查文件

- 1.载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2.载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 3.报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司董事会

二〇〇五年三月七日

# 资产负债表

会企 01 表

编制单位：攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	注释	年初数	年末数	负债和股东权益	注释	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	159,433,793.82	75,053,632.90	短期借款	12	149,475,000.00	363,500,000.00
短期投资		-	-	应付票据	13	335,260,000.00	202,000,000.00
应收票据	2	380,451.80	14,799,187.14	应付帐款	14	536,986,306.49	592,966,134.31
应收股利		-	-	预收帐款	15	124,369,301.97	106,445,516.86
应收利息		-	-	应付工资	16	49,308,792.18	45,743,964.58
应收帐款	3	318,912,857.21	267,167,064.73	应付福利费	17	15,666,234.69	16,645,545.09
其他应收款	4	398,153,880.25	207,390,250.48	应付股利		-	-
预付帐款	5	64,208,322.67	73,218,827.37	应交税金	18	75,171,172.98	66,214,498.45
应收补贴款		-	-	其他应交款	19	3,871,881.66	1,148,674.63
存货	6	493,420,082.84	853,965,312.30	其他应付款	20	193,864,844.64	125,885,037.08
待摊费用	7	16,138,484.69	10,145,234.43	预提费用	21	1,885,534.73	1,450,549.05
一年内到期的长期债权投资		-	-	预计负债		-	-
其他流动资产		-	-	一年内到期的长期负债		-	-
流动资产合计		1,450,647,873.28	1,501,739,509.35	其他流动负债		-	-
长期投资：				流动负债合计		1,485,859,069.34	1,521,999,920.05
长期股权投资	8	32,809,499.20	32,419,790.72	长期负债：			
长期债权投资		-	-	长期借款	22	3,220,000.00	83,310,000.00
长期投资合计		32,809,499.20	32,419,790.72	应付债券		-	-
固定资产：				长期应付款		-	-
固定资产原价	9	1,504,641,489.85	1,597,180,501.38	专项应付款		-	-
减：累计折旧	9	763,458,364.00	779,020,406.94	其他长期负债		-	-
固定资产净值	9	741,183,125.85	818,160,094.44	长期负债合计		3,220,000.00	83,310,000.00
减：固定资产减值准备	9	56,209,055.72	55,286,345.36	递延税款：			
固定资产净额	9	684,974,070.13	762,873,749.08	递延税款贷项	23	15,061,083.91	12,048,867.13
工程物资		3,348,716.35	1,266,045.07	负债合计		1,504,140,153.25	1,617,358,787.18
在建工程	10	70,415,395.28	76,527,765.53	股东权益：			
固定资产清理		-	-	股本	24	695,142,187.00	695,142,187.00
固定资产合计		758,738,181.76	840,667,559.68	减：已归还投资		-	-
无形资产及其他资产：				股本净额	24	695,142,187.00	695,142,187.00
无形资产	11	92,296,923.57	90,026,765.19	资本公积	25	279,010,202.95	289,337,403.55
长期待摊费用		-	-	盈余公积	26	67,356,614.63	67,356,614.63
其他长期资产		-	-	其中：法定公益金		20,176,847.90	20,176,847.90
无形资产及其他资产合计		92,296,923.57	90,026,765.19	未分配利润	27	-211,156,680.02	-204,341,367.42
递延税项：				股东权益合计		830,352,324.56	847,494,837.76
递延税款借项		-	-	资产总计		2,334,492,477.81	2,464,853,624.94
资产总计		2,334,492,477.81	2,464,853,624.94	负债和股东权益总计		2,334,492,477.81	2,464,853,624.94

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

## 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2004 年度

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			本年转回数	其他减少	合计	
一、坏帐准备合计	37,740,354.59	-	×	12,763,653.79	12,763,653.79	24,976,700.80
其中：应收帐款	16,784,887.21	-	×	2,723,462.75	2,723,462.75	14,061,424.46
其他应收款	20,955,467.38	-	×	10,040,191.04	10,040,191.04	10,915,276.34
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	3,130,559.51	-	-	3,130,559.51	3,130,559.51	-
其中：原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	3,130,559.51	-	-	3,130,559.51	3,130,559.51	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	5,108,393.00	-	-	-	-	5,108,393.00
其中：长期股权投资	5,108,393.00	-	-	-	-	5,108,393.00
长期债券投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	56,209,055.72	-	-	922,710.36	922,710.36	55,286,345.36
其中：房屋及建筑物	16,183,796.17	-	-	-	-	16,183,796.17
机器设备	32,756,211.96	-	-	807,710.36	807,710.36	31,948,501.60
运输工具	1,020,291.25	-	-	115,000.00	115,000.00	905,291.25
其他设备	6,248,756.34	-	-	-	-	6,248,756.34
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	3,784,972.40	-	-	-	-	3,784,972.40
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

股东权益增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2004 年度

单位：元

项 目	本年数	上年数
一、股本：		
年初余额	695,142,187.00	695,142,187.00
本年增加数	-	-
其中：资本公积转入	-	-
盈余公积转入	-	-
利润分配转入	-	-
新增股本	-	-
本年减少数	-	-
年末余额	695,142,187.00	695,142,187.00
二、资本公积：		
年初余额	279,010,202.95	275,116,930.00
本年增加数	10,327,200.60	3,893,272.95
其中：股本溢价	-	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-
接受现金捐赠	-	-
股权投资准备	-	-
拨款转入	-	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	10,327,200.60	3,893,272.95
本年减少数	-	-
其中：转增股本	-	-
年末余额	289,337,403.55	279,010,202.95
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	47,179,766.73	47,179,766.73
本年增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
其中：法定盈余公积	-	-
任意盈余公积	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
法定公益金转入数	-	-
本年减少数	-	-
其中：弥补亏损	-	-
转增股本	-	-
分派现金股利或利润	-	-
分派股票股利	-	-
年末余额	47,179,766.73	47,179,766.73
其中：法定盈余公积	47,179,766.73	47,179,766.73
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
四、法定公益金		
年初余额	20,176,847.90	20,176,847.90
本年增加数	-	-
其中：从净利润中提取数	-	-
本年减少数	-	-
其中：集体福利支出	-	-
年末余额	20,176,847.90	20,176,847.90
五、未分配利润		
年初未分配利润	-211,156,680.02	-217,362,896.68
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	6,815,312.60	6,206,216.66
本年利润分配	-	-
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-204,341,367.42	-211,156,680.02

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

## 利 润 表

会企 02 表

编制单位：攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2004 年度

单位：元

项 目	注释	2003 年度	2004 年度
一、主营业务收入	28	1,735,519,757.21	2,771,756,791.54
减：主营业务成本	28	1,620,241,035.32	2,640,693,018.96
主营业务税金及附加	29	7,315,107.70	6,880,717.76
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		107,963,614.19	124,183,054.82
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	30	12,950,523.84	3,450,799.67
减：营业费用	31	28,575,125.38	23,918,891.64
管理费用	32	64,063,976.45	67,451,380.69
财务费用	33	13,482,014.22	26,295,294.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,793,021.98	9,968,287.17
加：投资收益（损失以“-”号填列）	34	-5,805,293.81	-56,788.48
补贴收入		-	-
营业外收入	35	3,942,048.71	180,146.29
减：营业外支出	36	4,348,203.61	2,595,555.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,581,573.27	7,496,089.20
减：所得税		2,375,356.61	680,776.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,206,216.66	6,815,312.60

**补充资料：**

非常项目	2003 年度	2004 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	3,037,004.52	-
5、债务重组损失	326,768.73	-
6、其他	-	-

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

# 利润分配表

会企 02 表附表 1

编制单位：攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司

2004 年度

单位：元

项 目	注释	2004 年度	2003 年度
一、净利润		6,815,312.60	6,206,216.66
加：年初未分配利润		-211,156,680.02	-217,362,896.68
其他转入		-	-
二、可供分配的利润		-204,341,367.42	-211,156,680.02
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
三、可供投资者分配的利润		-204,341,367.42	-211,156,680.02
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		-	-
转作股本的普通股股利		-	-
四、未分配利润		-204,341,367.42	-211,156,680.02

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

会企 03 表

编制单位：攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司 2004 年度

单位：元

项 目	注释	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		3,374,433,659.59
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	37	91,420,635.34
现金流入小计		3,465,854,294.93
购买商品、接受劳务支付的现金		3,365,457,877.88
支付给职工以及为职工支付的现金		204,339,411.70
支付的各项税费		94,346,414.99
支付的其他与经营活动有关的现金	38	30,758,324.65
现金流出小计		3,694,902,029.22
经营活动产生的现金流量净额		-229,047,734.29
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金	39	833,226.40
现金流入小计		833,226.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		119,391,425.40
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金	40	-
现金流出小计		119,391,425.40
投资活动产生的现金流量净额		-118,558,199.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金		503,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	41	
现金流入小计		503,500,000.00
偿还债务所支付的现金		217,020,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		21,699,852.63
支付的其他与筹资活动有关的现金	42	1,554,375.00
现金流出小计		240,274,227.63
筹资活动产生的现金流量净额		263,225,772.37
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		-84,380,160.92

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

附注：

项 目	注释	金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		6,815,312.60
加：计提的资产减值准备		-16,816,923.66
固定资产折旧		30,212,927.86
无形资产摊销		2,270,158.38
长期待摊费用摊销		-
待摊费用减少（减：增加）		5,993,250.26
预提费用增加（减：减少）		-434,985.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,587,417.11
固定资产报废损失		-
财务费用		18,722,417.46
投资损失（减：收益）		56,788.48
递延税款贷项（减：借项）		-3,012,216.78
存货的减少（减：增加）		-360,545,229.46
经营性应收项目的减少（减：增加）		210,166,901.80
经营性应付项目的增加（减：减少）		-124,063,552.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-229,047,734.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		75,053,632.90
减：现金的期初余额		159,433,793.82
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额		-84,380,160.92

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：