

攀钢集团重庆钛业股份有限公司

二00四年度报告正文



二00五年四月

第一节 重要提示及目录

【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。

独立董事刘星先生因公出差未能参加会议，委托罗宪平女士代为表决，其余董事均参加会议。

重庆天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长黄立人先生、主管会计工作负责人代冬梅女士、会计机构负责人湛宁川先生声明：保证本年度报告中的财务会计报告真实、完整。

目 录

第一节 重要提示及目录	2—2
第二节 公司基本情况简介	3—3
第三节 会计数据和业务数据摘要	4—6
第四节 股本变动及股东情况	6—9
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9—12
第六节 公司治理结构	12—13
第七节 股东大会情况简介	13—15
第八节 董事会报告	15—20
第九节 监事会报告	21—22
第十节 重要事项	22—24
第十一节 财务报告	24—50
第十二节 备查文件目录	50—50

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称: 攀钢集团重庆钛业股份有限公司

公司法定英文名称: CHONGQING TITANIUM INDUSTRY CO. LTD OF PANGANG GROUP

(二) 公司法定代表人: 黄立人

(三) 公司董事会秘书: 向远平

联系地址: 重庆市巴南区走马二村 51 号

电话: 023—62551930

传真: 023—62551279

(四) 公司注册和办公地址: 重庆市巴南区走马二村 51 号

邮政编码: 400055

公司国际互联网网址: <http://www.pyty.cn>

电子信箱: xyp@pyty.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸名称: 《证券时报》、《中国证券报》

中国证监会指定国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司董事会秘书处

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

公司股票简称: 攀渝钛业

公司股票代码: 000515

(七) 其它有关资料:

公司变更后注册登记日期: 2004 年 9 月 24 日

注册地址: 重庆市巴南区走马二村 51 号

企业法人营业执照注册号: 渝直 5000001805345

税务登记号码: 500113621901522

公司聘请的会计师事务所名称: 重庆天健会计师事务所

地址: 重庆市渝中区人和街 74 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度的利润总额及其构成

(单位:人民币元)

项目	金额
利润总额	28,456,226.14
净利润	31,054,853.56
* 扣除非经常性损益后的净利润	25,461,147.05
主营业务利润	59,985,567.67
其他业务利润	484,551.46
营业利润	22,349,402.10
投资收益	—
补贴收入	5,800,000.00
营业外收支净额	306,824.04
经营活动产生的现金流量净额	13,715,533.55
现金及现金等价物净增(减)额	18,430,666.39

扣除非经常性损益的项目和涉及金额

(单位:人民币元)

项目	金额
1、营业外收支净额	306,824.04
2、补贴收入	5,800,000.00
3、以前年度计提的存货跌价准备的转回	265,580.68
4、坏帐准备的冲回	137,325.40
合计	6,509,730.12
所得税的影响金额	-916,023.61
扣除所得税影响后的非经常性损益	5,593,706.51

(二) 公司近三年的主要会计数据及财务指标

1、主要会计数据

(单位: 人民币元)

	2004 年	2003 年	本年比上年 增减 (%)	2002 年
主营业务收入	290,882,219.43	259,806,614.92	11.96	236,246,342.28
利润总额	28,456,226.14	26,817,084.10	6.11	25,359,818.99
净利润	31,054,853.56	22,775,659.37	36.35	21,555,846.14
扣除非经常性损益的净利润	25,461,147.05	15,730,598.65	61.86	9,410,544.73
	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	本年末比上年 末增减 (%)	2002 年 12 月 31 日
总资产	717,577,622.75	611,927,701.30	17.27	641,536,522.95
股东权益 (不含少数股东权益)	345,275,343.98	314,220,490.42	9.88	211,397,939.38
经营活动产生的现金流量净额	13,715,533.55	65,039,945.83	-78.91	53,685,741.32

2、主要财务指标

(单位: 人民币元)

	2004 年	2003 年	本年比上年 增减	2002 年
每股收益	0.17	0.12	41.67%	0.14
净资产收益率 (%)	8.99	7.25	增加 1.74 个百分点	10.20
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率 (%)	7.72	5.61	增加 2.11 个百分点	4.87
每股经营活动产生的现金流量净额	0.07	0.35	-80%	0.34
	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	本年末比上年 末增减 (%)	2002 年 12 月 31 日
每股净资产	1.84	1.68	9.52	1.36
调整后的每股净资产	1.82	1.66	9.64	1.27

(三) 利润表附表

[根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》要求计算的净资产收益率和每股收益]

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.37	18.19	0.32	0.32
营业利润	6.47	6.78	0.12	0.12
净利润	8.99	9.42	0.17	0.17
扣除非经常性损益后的净利润	7.37	7.72	0.14	0.14

(四) 本报告期内股东权益的变动情况

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	187,207,488	104,032,468.49	4,910,248.82	2,455,124.41	15,615,160.70	314,220,490.42
本期增加数	—		3,105,485.36	1,552,742.68	31,054,853.56	35,713,081.60
本期减少	—				4,658,228.04	4,658,228.04
期末数	187,207,488	104,032,468.49	8,015,734.18	4,007,867.09	42,011,786.22	345,275,343.98

变动原因：1、盈余公积和法定公益金增加系本年提取数。

2、未分配利润增加系本年净利润；减少系提取法定盈余公积和法定公益金。

第四节 股本变动及股东情况

(一) 报告期内公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	107373888							107373888
其中：								
国家持有股份	60573888					-9000000	-9000000	51573888
境内法人持有股份	46800000					+9000000	+9000000	55800000
境外法人持有股份								

其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	107373888						107373888
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	79833600						79833600
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	79833600						79833600
三、股份总数	187207488						187207488

(二) 股票发行与上市情况

1、报告期末为止公司无前三年历次股票发行情况。

2、报告期内公司股份总数及结构发生变动情况

报告期内,公司股份总数未发生变动。

公司股份结构变动情况:公司原第一大股东中国长城资产管理公司将其所持有的本公司 900 万股国家股转让给攀枝花钢铁(集团)公司后,仍持有公司股份 5157.3888 万股,占总股份的 27.56%,变为第二大股东;攀枝花钢铁(集团)公司持有公司股份 5580 万股,占总股份的 29.80%,变为第一大股东。【有关事宜详见 2004 年 1 月 12 日、2 月 3 日、2 月 28 日、3 月 6 日、5 月 20 日、7 月 22 日《中国证券报》和《证券时报》公司公告。】

3、报告期内公司无现存的内部职工股。

(三) 股东情况

报告期末股东总数	15018 人					
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
攀枝花钢铁(集团)有限公司	+9000000	55800000	29.80	未流通	无	国有法人股
中国长城资产管理公司	-9000000	51573888	27.56	未流通	无	国家股

招商银行股份有限公司—招商股票投资基金	+2591931	2591931	1.38	已流通	未知	社会公众股
河南姿华实业有限公司	-304037	960000	0.51	已流通	未知	社会公众股
王利荣	+857800	857800	0.46	已流通	未知	社会公众股
扬永庆	+844799	844799	0.45	已流通	未知	社会公众股
梁宗福	+793900	793900	0.42	已流通	未知	社会公众股
李成生	+740000	740000	0.40	已流通	未知	社会公众股
张秀明	+715700	715700	0.38	已流通	未知	社会公众股
贺晓民	+670080	670080	0.36	已流通	未知	社会公众股
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		种 类			
招商银行股份有限公司—招商股票投资基金	2591931		A 股			
河南姿华实业有限公司	960000		A 股			
王利荣	857800		A 股			
扬永庆	844799		A 股			
梁宗福	793900		A 股			
李成生	740000		A 股			
张秀明	715700		A 股			
贺晓民	670080		A 股			
郑义香	662700		A 股			
重庆博高商贸有限责任公司	590000		A 股			
上述股东关联关系或一致行动的说明:						
上述股东中, 已知攀枝花钢铁(集团)公司与中国长城资产管理公司无关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 未知其它流通股股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

(四) 持股 10%以上的法人股东情况

1、攀枝花钢铁(集团)公司

公司注册资本: 人民币 33.1107 亿元

企业类型: 全民所有制

注册地址: 四川省攀枝花市

法定代表: 洪及鄙

经营范围: 钢、铁、钒、钛、焦冶炼; 金属制品、机电设备、船舶制造修理; 建筑材料、炸药及化工产品、煤化工产品及副产品、工业气体、无机盐制造; 金属非金属矿采选; 水电气生产供应; 土木工程、线路、管道、设备的设计、勘察建筑、房地产开发等。

2、中国长城资产管理公司

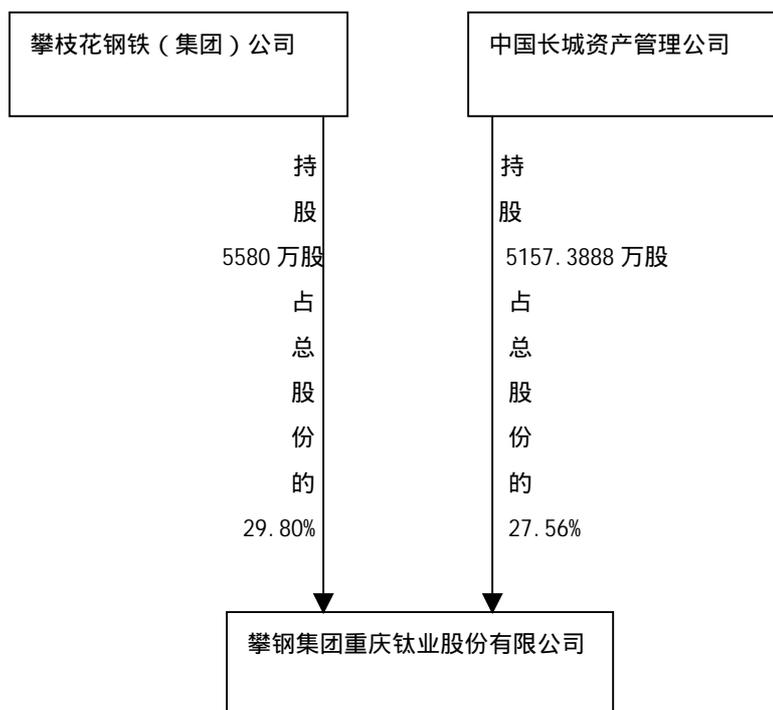
系经国务院批准成立的具有独立法人资格的国有独资金融企业，公司注册资本 100 亿元人民币，由财政部全额拨入。

注册地址: 北京市复兴路

公司法定代表人: 汪兴益

其经营范围: 收购并经营银行剥离的不良资产；债务追偿、资产置换、转让与销售；债务重组、企业重组；债权转股权及阶段性持股，资产证券化；资产管理范围内的推荐企业上市和股票、债券的承销；发行债券；向金融机构借款和向中央银行申请再贷款；资产及项目评估；财务及法律咨询；经金融监管部门批准的其他业务。

3、控股股东关系图



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数量	年末持股数量	变动原因
黄立人	董事长	男	62	2002.3-2005.3	0	0	0
徐 镔	副董事长	男	60	2002.11-2005.3	0	0	0
凤成斌	董 事	男	60	2002.11-2005.3	0	0	0
陈新桂	董事、总经理	男	43	2002.11-2005.3	0	0	0

徐雨云	董事	男	45	2002.3-2005.3	0	0	0
王成建	董事	男	53	2002.3-2005.3	0	0	0
方平	董事	男	54	2004.9-2005.3	0	0	0
翁宇	独立董事	男	50	2002.3-2005.3	0	0	0
罗宪平	独立董事	女	50	2002.3-2005.3	0	0	0
刘星	独立董事	男	48	2003.5-2005.3	0	0	0
王明芳	监事会主席	女	54	2002.3-2005.3	0	0	0
候卫民	监事	男	59	2002.11-2005.3	0	0	0
陈光宗	监事	男	58	2003.5-2005.3	0	0	0
向远平	副总、董秘	男	38	2002.3-2005.3	0	0	0
张镇国	副总经理	男	58	2002.3-2005.3	0	0	0
翁昌华	副总经理	男	47	2002.3-2005.3	0	0	0
杨敏泉	副总经理	男	50	2002.3-2005.3	0	0	0
邓志琼	副总经理	女	38	2002.11-2005.3	0	0	0
代冬梅	财务总监	女	41	2002.3-2005.3	0	0	0
马文骥	总经理助理	男	48	2002.3-2005.3	0	0	0

董事、监事在股东单位任职的情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	在股东单位是否领取报酬、津贴
凤成斌	攀枝花钢铁(集团)有限公司	纪委书记	1992年至今	是
徐镔	攀枝花钢铁(集团)有限公司	总会计师	1990年至今	是
候卫民	攀枝花钢铁(集团)有限公司	监察审计处处长	1992年至今	是
方平	攀枝花钢铁(集团)有限公司	战略发展研究中心主任	2001年至今	是
徐雨云	中国长城资产管理公司	投行部总经理	1999年至今	是
王成建	中国长城资产管理公司重庆办事处	副总经理	2000年至今	是
王明芳	中国长城资产管理公司重庆办事处	副总经理	2000年至今	是

(二) 现任董事、监事及高级管理人员近年来的主要工作经历

姓名	职务	主要工作经历
黄立人	董事长	曾任中国农业银行重庆市分行信贷处处长、评估处处长、中国长城资产管理公司重庆办事处资产经营处处长，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司董事长。
徐镔	副董事长	曾任攀钢公司财务处副处长、副总会计师，现任攀钢(集团)公司总会计师、攀枝花钢铁有限责任公司董事、副总经理、攀枝花新钢钒股份有限公司董事、攀钢集团重庆钛业股份有限公司副董事长。

凤成斌	董 事	曾任攀钢公司党委组织部部长、纪委书记、攀钢钢研院党委副书记、纪委书记，现任攀钢（集团）公司市委常委、纪委书记。
陈新桂	董事、总经理	曾任攀钢动力厂技术员、车间主任、生产技术科科长、副厂长、攀钢（集团）公司能源环保处处长、攀钢集团煤化工公司经理，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司董事、党委书记、总经理。
徐雨云	董 事	曾任中国农业银行风险资产经营部副总经理，现任中国长城资产管理公司投行部总经理。
王成建	董 事	曾任中国农业银行重庆分行纪检组长、纪委书记，现任中国长城资产管理公司重庆办事处副总经理。
方平	董 事	曾任攀枝花冶金矿山公司经研室企管科、技经科副科长；经研室、政策法规处副总经济师；冶金矿山公司、攀钢集团矿山公司政策法规处副处长；攀钢（集团）公司体改处副处长，资本运营处副处长、处长，现任攀钢（集团）公司战略与发展研究中心主任。
翁 宇	独立董事	曾任重庆市合川市财政局企财科科长、重庆市注册会计师协会副秘书长，现任重庆四加一咨询有限责任公司董事长。
罗宪平	独立董事	曾任重庆市农垦局主办会计、处长、重庆市长江农工商控股（集团）公司财务部经理，现任农垦总公司总经理、重庆渝开发股份有限公司独立董事。
刘 星	独立董事	曾任重庆大学计算机及自动化系辅导员、管理工程系技术经济教研室秘书、工业外贸教研室副主任、香港城市大学研究员、香港中文大学会计学院访问教授等职，现任重庆大学工商管理学院院长、教授、博士生导师、重庆三峡水利股份有限公司独立董事和四川美丰化工股份有限公司独立董事。
王明芳	监事会主席	曾任中国农业银行重庆市分行计划处处长，现任中国长城资产管理公司重庆办事处副总经理。
候卫民	监 事	曾任攀钢公司党委办公室调研室调研员、公司办公室主任、监查审计处处长，现任攀钢（集团）公司监查审计处处长。
陈光宗	监 事	曾任公司办公室主任、总经济师，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司党委副书记兼纪委书记、工会主席。
向远平	副总、董秘	曾任重庆市巫山县计划委员会副主任科员，公司供应部副部长、证券部部长、总经理助理，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司副总经理、董事会秘书。
张镇国	副总经理	曾任重庆化工厂副厂长、公司总经理助理、副总经理，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司副总经理。
翁昌华	副总经理	曾任重庆化工厂硫酸厂厂长、钛白粉厂副厂长、公司副总经理，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司副总经理。
杨敏泉	副总经理	曾任公司党委副书记兼纪委书记，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司副总经理。
邓志琼	副总经理	曾任攀钢（集团）公司会计处会计科副科长，攀枝花新钢钒公司财务部会计科副科长、科长，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司副总经理。
代冬梅	财务总监	曾任中国农业银行重庆市分行经济技术开发区支行会计科科长、中国长城资产管理公司重庆办事处资产经营处职员，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司财务总监。
马文骥	总经理助理	曾任公司办公室主任，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司总经理助理兼办公室主任。

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

年度报酬总额	64.8 万元
金额最高的前三名董事的报酬总额	12 万(注:在本公司领取报酬的董事一名,不包含独立董事)
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	24 万元
独立董事津贴	2 万元/人·年(含税)
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	董事:黄立人 凤成斌 徐锴 方平 徐雨云 王成建 监事:王明芳 候卫民
报酬区间	人数
10 万元以上	1 人
5—10 万元	7 人
5 万元以下	1 人

(四) 报告期内,离任的董事、监事、高管人员姓名及离任原因

- 1、本报告期内,因工作变动,吴慧君先生辞去公司董事职务。
- 2、本报告期内,因工作变动,李易东先生辞去公司总经理助理职务。

(五) 报告期内,公司员工情况

报告期末本公司在职员工 1291 人,按职能分类为:

生产人员: 900 人

销售人员: 23 人

技术人员: 112 人

财务人员: 15 人

行政人员: 136 人

服务人员: 105 人

其中:具有大专以上学历的 264 人;中专学历(含高中) 494 人。

离退休员工 485 人。

第六节 公司治理结构

(一) 公司治理情况

本公司严格按《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求,不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司根据相关规定及公司实际变化情况,及时修改完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》;新制定了《关联交易准则》、《投资者关系管理》等制度并贯彻实施,为进一步加强、规范公司治理提供了保证。公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会,并制订了相应的

工作规则，公司治理的实际情况符合上市公司规范运作的要求。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，三名独立董事能够按照相关法律、法规的要求，认真、勤勉、尽责的履行独立董事职责，参加公司的董事会和股东大会，对公司 2004 年度控股股东及其他关联方占用资金情况、公司更换董事、选举副董事长发表了赞同的独立意见；积极了解公司的各项运作情况，为董事会科学、客观地决策起到了积极的作用，维护了公司整体利益及中、小股东的合法权益，报告期内没有发生对公司有关事项提出异议的情况。

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)
翁宇	6	6	0	0
刘星	6	6	0	0
罗宪平	6	6	0	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、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售系统。

2、人员方面：本公司与控股公司在生产、人事、工资管理等方面相互独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任除董事以外的重要职务。

3、资产方面：本公司与控股股东产权明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。公司拥有自主商标权和独立行使资产使用权。

4、机构方面：本公司设立了完全独立的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

5、财务方面：本公司设立独立的财务核算体系和财务管理制度，独立开立帐户。

（四）公司绩效考评和激励约束机制情况

本报告期内，公司根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及《高层管理人员效益薪酬激励制度》的相关规定，将高层管理人员的个人收入与公司的资产质量和经营业绩挂钩进行绩效考评。

第七节 股东大会情况简介

（一）2004 年度共召开了两次股东大会

1、2003 年年度股东大会

(1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司于 2004 年 5 月 25 日，在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了公司召开二 00 三年年度股东大会的通知。

2004 年 6 月 25 日，公司二 00 三年年度股东大会在公司办公大楼会议室召开，到会股东及代理人 3 名，代表股份 108423968 股，占公司总股本的 57.92%。

(2) 股东大会通过的决议及决议公告刊登情况

- 《公司 2003 年度报告及摘要》；
- 《公司 2003 年度董事会工作报告》；
- 《公司 2003 年度监事会工作报告》；
- 《公司 2003 年度财务决算报告及利润分配预案》；
- 《关于续聘重庆天键会计师事务所的议案》；
- 《关于支付会计师事务所 2003 年度报告审计费用的议案》；
- 《关于取消申请配股的议案》；

本次股东大会决议公告刊登于 2004 年 6 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》。

2、 临时股东大会

(1) 股东大会的通知、召集、召开情况

公司于 2004 年 8 月 14 日，在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了公司召开二 00 四年第一次临时股东大会的通知。

2003 年 9 月 18 日，公司二 00 四年第一次临时股东大会在公司办公大楼会议室召开，到会股东及代理人 2 名，代表股份 107373888 股，占公司总股本的 57.36%。

(2) 股东大会通过的决议及决议公告刊登情况

- 《关于变更公司名称的预案》；
- 《关于选举方平为第三届董事会董事的议案》；
- 《关于修改公司章程的预案》；
- 《股东大会议事规则》；
- 《董事会议事规则》；
- 《监事会议事规则》；
- 《关联交易准则》。

本次临时股东大会决议公告刊登于 2004 年 9 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》。

3、 选举、更换公司董事、监事情况

2004 年 8 月 12 日，公司召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于更换部分董事的预案》，同意吴慧君先生辞去公司第三届董事会董事职务，推荐方平先生为公司董事候选人。2004 年 9 月 18 日，公司召开的 2004 年第一次临时股东大会选举方平先生为公司第三届董事会董事。

第八节 董事会报告

（一）经营情况讨论与分析

1、公司所处的行业以及公司在本行业中的地位:

公司所处行业为化工行业。公司的主导产品为金红石型钛白粉，其生产技术、工艺、设备目前国内同行业中属一流水平，生产规模在全国同行业属最大的。

2、2004 年，是公司迎接挑战、夯实基础的一年。本报告期，公司在面临大宗原材料价格大幅攀升、运力紧张和受二期扩建工程建设与生产交叉影响的严峻形势下，在公司董事会的正确领导与决策下，公司经营班子带领全体员工克服重重困难，团结奋战，锐意进取，较好的完成了全年生产经营任务。本报告期实现主营业务利润 59,985,567.67 元，实现净利润 31,054,853.56 元，同比增长 36.35%。

（二）报告期内公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

（1）按行业、产品、地区说明报告期内公司主营业务收入、主营业务利润构成情况:

主营业务分行业、产品情况表

(单位: 人民币元)

分行业或分产品	2004 年度			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 (%)
	主营业务收入	主营业务成本	毛 利 率 (%)			
钛白粉	286,261,118.08	223,643,327.16	21.87	12.64	17.93	-13.83
硫酸	4,131,228.43	3,405,383.75	17.57	-15.73	-25.32	151.72
硫酸二甲酯	59,818.38	27,595.30	53.85	-92.08	-94.48	59.47
烘干亚铁	430,054.54	402,681.08	6.37	—	—	—
合计	290,882,219.43	227,478,987.29	21.80	11.96	16.84	-13.01

主营业务分地区情况表

(单位: 人民币元)

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
北方	9,994,962.26	-1.73

重庆、四川	42,972,614.34	-21.92
华东	138,040,973.45	79.02
华南	76,596,055.50	-19.84
出口外销	23,277,613.88	6.11
合计	290,882,219.43	11.96

(2) 报告期内占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

(单位:人民币元)

产品名称	产品销售收入	产品销售成本	毛利率(%)
钛白粉	286,261,118.08	223,643,327.16	21.87

2、主要供应商、客户情况

(单位:人民币元)

前五名供应商采购金额合计	90,273,415.35	占采购总额比重(%)	53.36
前五名销售客户销售金额合计	129,412,416.24	占销售总额比重(%)	44.49

3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本年度,公司生产需要的原燃料钛精矿、硫磺、煤炭货源紧俏,天然气供应量不足且压力不稳定,以及各种辅材等价格涨势迅猛,加上二期工程正处于建设的高峰期,面临的形势极为严峻。在此情况下,公司紧紧把握系统安全、高产、优质、低耗、长周期稳定运行这条主线,围绕年度生产经营任务,研究可行对策,制定有效措施,克服种种困难,把节能降耗作为降低成本、提高效益的关键,促进企业生产经营保持良好的发展态势。

(三) 公司投资情况

1、本报告期内公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到本报告期的情况。

2、本报告期内公司非募集资金投资情况

公司实际投资项目没有发生变更,本报告期钛白粉二期扩建工程实际投资 10,132.63 万元,累计投资 19,420.08 万元,二期工程中的单位工程——锅炉已于 2004 年投入使用。其余各单位工程于 2005 年一季度投入使用。

(四) 财务状况与经营成果

1、本报告期末总资产为 71,757.76 万元,上年末总资产 61,192.77 万元,比上年末增加 10,564.99 万元。主要系:二期工程投入增加 7,401.44 万元(已扣除锅炉转固 2,731.19 万元)。货币资金增加

2,570.07 万元。 应收帐款增加 2,553.11 万元,系市场竞争激烈,对直接大客户采用月结方式。

2、本报告期末股东权益为 34,527.53 万元,比上年末 31,422.04 万元增加 3,105.49 万元,主要系:本年度实现净利润 3,105.49 万元所致。

3、本报告期主营业务利润为 5,998.56 万元,比上年同期 6,129.89 万元减少 131.33 万元,主要系:市场竞争激烈,价格有所下降所致。

4、本报告期净利润为 3,105.49 万元,比上年同期 2,277.57 万元增加 827.92 万元,主要系:本年管理费用及营业外支出的减少,同时争取到技改工程使用国产设备投资抵免企业所得税的政策所致。

5、现金及现金等价物净增加额为 1,843.07 万元,比上年同期 -6,370.73 万元增加 8,213.80 万元,主要系:二期工程的投入而增大借款所致。

(五) 公司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

报告期内共计召开了六次董事会会议

(1) 2004 年 2 月 26 日,第三届董事会第十一次会议在公司办公大楼会议室召开,会议应到董事 10 人,实到 9 人,董事凤成斌先生因工作原因未能出席会议,特委托董事徐镔先生代为表决,会议审议通过:《公司 2003 年度报告及摘要》、《公司 2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告及利润分配预案》、《关于申请开立银行承兑汇票的议案》、《关于 2003 年处置安置房损失的议案》、《关于对 2003 年部分固定资产清理报废处理的议案》、《关于续聘重庆天健会计师事务所的议案》、《关于支付会计师事务所 2003 年度审计费用的议案》。

(2) 2004 年 4 月 13 日,公司以通讯方式召开临时会议,会议审议通过《2004 年第一季度报告正文》。

(3) 2004 年 5 月 24 日,公司以通讯方式召开临时会议,会议审议通过《关于取消申请配股的议案》、《关于召开 2003 年度股东大会的议案》。

(4) 2004 年 8 月 12 日,第三届董事会第十二次会议在攀枝花钢铁(集团)公司召开,会议应到董事 10 人,实到董事 9 人,吴慧君董事因工作

原因未能出席会议，特委托徐雨云董事代为行使表决权，会议审议通过：《公司 2004 年半年度报告正文及摘要》、《关于变更公司名称的预案》、《关于董事会设副董事长的预案》、《关于更换部分董事的预案》、《关于修改公司章程的预案》、《股东大会议事规则》（2004 年修订）、《董事会议事规则》（2004 年修订）、《关联交易准则》、《总经理工作细则》（2004 年修订）、《投资者关系管理制度》。

(5) 2004 年 9 月 18 日，第三届董事会第十三次会议在公司办公楼会议室召开，全体董事出席会议，会议一致选举董事徐镔先生为公司副董事长。

(6) 2004 年 10 月 18 日，公司以通讯方式召开临时会议，会议审议通过《2004 年第三季度报告正文》。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照股东大会的决议和授权，认真履行职责，较好地完成了有关授权事项。

根据 2004 年 9 月 18 日召开的 2004 年第一次临时股东大会表决通过的《关于变更公司名称的预案》，2004 年 9 月 24 日，公司在重庆工商行政管理局进行了变更登记，获发新的企业法人营业执照，公司名称由“重庆渝港钛白粉股份有限公司”变更为“攀钢集团重庆钛业股份有限公司”，2004 年 10 月 13 日经深圳证券交易所核准，证券简称由“渝钛白”变更为“攀渝钛业”。

修改完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和制定了《关联交易准则》、《投资者关系管理》等一系列制度并贯彻实施。

(六) 公司 2004 年度利润分配预案

经重庆天健会计师事务所审计，公司 2004 年度实现利润总额 28,456,226.14 元，实现净利润 31,054,853.56 元。按《公司章程》的规定提取 10%法定盈余公积金 3,105,485.36 元、提取 5%法定公益金 1,552,742.68 元，提取两金后，加上年初未分配利润 15,615,160.70 元，年末可供投资者分配利润为 42,011,786.22 元。

公司董事会决定拟以总股本 187,207,488 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元（含税）。共计派发现金 18,720,748.80 元。

本预案须提交公司股东大会审议。

(七) 其他披露事宜

1、报告期内，公司选定的信息披露报纸仍为《中国证券报》和《证券时报》。

2、公司与关联方资金往来及对外担保情况

公司按照《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》(证监发[2003]56号文)的规定，对公司相关情况进行了自查，除日常业务往来外，报告期内未发现攀枝钢铁(集团)公司、中国长城资产管理公司及其他关联方占用本公司资金情况，也无对外担保的情况。

注册会计师对公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明

重天健函[2005]19号

攀钢集团重庆钛业股份有限公司全体股东：

我们接受委托对攀钢集团重庆钛业股份有限公司(以下简称“贵公司”)2004年年度会计报表进行审计，并出具了重天健审[2005]178号标准无保留意见审计报告。根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们将2004年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金的情况专项说明如下：

截止2004年12月31日，贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况：

关联方名称	与公司关系	对应的 会计科目	年初余额	全年借方累计额	全年贷方累计额	年末余额	占用方式	占用原因
经营性占用：								
攀枝钢铁 有限责任公 司钛业公司	第一大股 东之控股 子公司	预付账 款(注)	868,790.76	36,886,454.00	36,443,765.31	1,311,479.45	原材料 采购	未结算
攀钢集团财 务公司	第一大股 东之控股 子公司	银行存款	826,984.53	133,018,636.32	133,321,706.54	523,914.31	结算 资金	存款余额
重庆化工厂	第二大股 东之全资 附属企业	其他应 付款	165,116.56	4,813,590.09	4,637,097.76	-11,375.77	共用水 电分配	未结算

注1：根据公司与攀枝钢铁有限责任公司钛业公司签定的2004年度钛矿买卖合同，公司向其采购钛矿采用“款到发货”的结算方式。2004年度公司对其预付账款月平均余额为136万元。

注 2: 根据本公司与攀钢集团财务公司签定的流动资金借款合同约定, 公司向该公司借入款项必须存入本公司在该公司开立的结算账户内, 并保证资金余额不少于每季度应付借款利息。2004 年度该账户借方发生额 13,302 万元包含: 借款本金转入 8,000 万元、其他银行账户资金转入 5,300 万元、收取存款利息等 2 万元; 贷方发生额 13,332 万元包含: 归还借款本金 10,000 万元、支付借款利息 374 万元、支付购钛精矿款 100 万元、转向其他银行账户资金 2,858 万元。

2004 年度贵公司控股股东及其他关联方偿还占用资金情况:

关联方名称	与公司关系	偿还金额	偿还方式
经营性占用:			
攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司	第一大股东之控股子公司	36,443,765.31	结算原材料采购款
攀钢集团财务公司	第一大股东之控股子公司	133,321,706.54	现金
重庆化工厂	第二大股东之全资附属企业	4,637,097.76	提供运输劳务抵减水电款
重庆天健会计师事务所 有限责任公司 中国·重庆		中国注册会计师: 张凯 中国注册会计师: 林隆	
二 0 五年四月十八日			

独立董事对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

根据中国证监发[2003]56号《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》,我们对攀钢集团重庆钛业股份有限公司的关联方资金往来和对外担保情况进行了专项检查。

我们认为,截止 2004 年 12 月 31 日,攀钢集团重庆钛业股份有限公司的控股股东攀枝花钢铁(集团)公司、中国长城资产管理公司及其他关联方没有占用攀钢集团重庆钛业股份有限公司资金情况,亦无对外担保情况,严格遵循了中国证券监督管理委员会证监发[2003]56号文件的规定。

独立董事: 刘星 翁宇 罗宪平
2005 年 4 月 18 日

第九节 监事会报告

(一) 监事会会议情况

1、本报告期公司监事会共召开二次会议:

(1) 2004 年 2 月 26 日, 公司第三届监事会第八次会议在公司办公大楼会议室召开, 全部监事参加会议, 会议审议通过了: 《公司 2003 年年度报告及摘要》、《公司 2003 年度监事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告及利润分配预案》、《关于申请开立银行 承兑汇票的议案》、《关于 2003 年处置安置房损失的议案》、《关于对 2003 年部分固定资产清理报废处理的议案》、《关于续聘重庆天健会计师事务所的议案》、《关于支付会计师事务所 2003 年度报告审计费用的议案》。

(2) 2004 年 8 月 12 日召开, 公司第三届监事会第九次会议在攀枝花钢铁(集团)公司召开, 全部监事参加会议, 会议审议通过了: 《公司 2004 年半年度报告正文及摘要》、《公司监事会议事规则》(2004 年修订)。

(二) 监事会对 2004 年度公司工作的独立意见

1、公司依法运作情况

2004 年度, 公司监事列席了公司召开的所有股东大会、董事会, 并根据有关法律、法规, 对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理、高管人员执行公司职务的情况等进行了监督和检查。监事会认为, 公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作, 严格执行股东大会的各项决议和授权, 决策程序科学、合法, 完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》; 制定了《关联交易准则》、《投资者管理关系》等一系列制度并贯彻实施。公司董事及高管人员在执行公司职务时未存在违反国家法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

公司监事会对公司的财务状况进行了认真、细致的检查, 认为公司 2004 年度的财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果, 重庆天健会计师事务所出具的审计报告是客观公正的。

3、公司无募集资金情况。

4、公司无收购、出售资产的情况, 无内幕交易。

5、关联交易情况

2004 年度, 公司进行的关联交易严格遵守了“公平、公正、合理”, 未损害上市公司的利益。

第十节 重要事项

(一) 报告期内公司重大诉讼、仲裁事项情况

截止 2004 年 12 月 31 日其他应收款中应收重庆同心药业(集团)有限公司(以下简称:同心集团公司)欠款 238.7 万元,系本公司 1997 年代该公司及其子公司偿还银行借款而形成,公司已对重庆同心制药有限公司(以下简称:同心制药公司)同心集团公司提起诉讼。经重庆市第一中级人民法院(2004)渝一中民初字第 318 号案一审判决:由同心制药公司偿还欠款 134.0 万元及其资金占用损失(该损失按中国人民银行同期贷款利率计算),若同心制药公司到期不能履行上述还款义务,由被告同心集团公司对不足部分承担赔偿责任;由同心集团公司偿还欠款 104.7 万元及其资金占用损失(该损失按中国人民银行同期贷款利率计算);驳回反诉原告同心集团公司的反诉请求。

同心集团公司、同心制药公司不服上述判决于 2005 年 3 月 4 日提出上诉,该上诉案正在审理当中。

(二) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 关联交易事项

1、不存在控制关系但有交易往来的关联公司的名称及与本公司的关系如下:

企业名称	与本公司关系
攀枝花钢铁有限责任公司钛业分公司	第一大股东之控股子公司
攀钢集团财务公司	第一大股东之控股子公司
重庆化工厂	第二大股东之全资附属企业

2、不存在控制关系的关联方交易

采购原材料

关联方	关联交易内容	2004 年总金额	占同类交易的比例(%)	定价原则	预计 2005 年总金额
攀枝花钢铁有限责任公司钛业分公司	购买原材料	3,142.74 万元	18.58	市场价	不超过 7,000 万元

注:【该项交易属于正常的日常性关联交易,2005 年的预计金额不超过 7,000 万元,根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司关联交易准则》的相关规定,该交易将提交股东大会审议批准。具体内容详见公司日常关联交易公告】。

接受资金

关联方	关联交易内容	2004 年贷款金额	2004 年还款金额	定价原则
攀钢集团财务公司	提供贷款资金	8,000.00 万元	10,000.00 万元	借款年利率为国家基准利率

接受担保

攀枝花钢铁(集团)公司为本公司13,000万元借款提供保证,保证期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

开具票据

本年公司向攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司开出银行承兑汇票1,300万元。截止2004年12月31日,已到期支付的银行承兑汇票1,100万元,尚未到期支付的银行承兑汇票200万元。

接受劳务

重庆化工厂为本公司提供劳务

关联方	关联交易内容	2004 年运输费用总金额	定价原则
重庆化工厂(运输队)	接受运输服务	244.22 万元	协议价(参考市场价)

本公司为重庆化工厂代垫款项及转供水电气

项 目	本年数	上年数	定价原则
垫付材料、工资及退休费用	68.10 万元	271.98 万元	市场价
转供水电气	221.35 万元	115.54 万元	
合 计	289.45 万元	387.52 万元	

财产租赁

关联方	关联交易内容	2004 年支付租金总金额	定价原则
重庆化工厂	财产租赁所支付的租赁费	740 万元	根据财产租赁协议确定

3、不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	余额		占全部应收(付)款项余额的比例 (%)	
	年末数	年初数	年末数	年初数

银行存款：				
攀钢集团财务公司	523,914.31	826,984.53	0.97	2.77
预付账款：				
攀枝花钢铁有限责任公司钛业司	1,311,479.45	868,790.76	31.20	23.64
应付票据：				
攀枝花钢铁有限责任公司钛业司	2,000,000.00		100.00	
其他应付款：				
中国长城资产管理公司		200,000.00		0.51
重庆化工厂	-11,375.77	165,116.56	-0.02	0.42
长期应付款：				
重庆化工厂	30,749,816.37	38,149,816.37	100.00	100.00

(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资产管理或委托贷款的事项。

(五) 公司或持股 5%以上股东不存在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

(六) 聘请会计师事务所情况

报告期内,公司聘请重庆天健会计师事务所为本公司的财务审计机构,该事务所已为本公司提供审计服务的年限为十一年。公司本报告期内支付给会计师事务所审计费 31.39 万元。

(七) 公司董事会、董事及高管人员未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

第十一节 财务报告

(一) 审计报告

重天健审[2005]178 号

攀钢集团重庆钛业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的攀钢集团重庆钛业股份有限公司(以下简称“贵公司”)2004年12月31日的资产负债表、2004年度的利润及利润分配表和现

金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

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

重庆天健会计师事务所

中国注册会计师：张凯

有限责任公司

中国·重庆

中国注册会计师：林隆

二 五年四月十八日

(二) 会计报表附后

(三) 会计报表附注

1、公司简介

攀钢集团重庆钛业股份有限公司(以下简称公司、本公司)的前身是重庆化工厂。为兴建钛白粉项目，1990年9月重庆化工厂以土地使用权和现金等资产出资与香港中渝实业有限公司共同设立了重庆渝港钛白粉有限公司。1992年5月经重庆市经济体制改革委员会以渝改发(92)31号文批准，由重庆化工厂和原中外合资重庆渝港钛白粉有限公司改组设立重庆渝港钛白粉股份有限公司。1993年7月，公司的社会公众股在深圳证券交易所上市交易。

1999年香港中渝实业有限公司将其持有的公司法人股3,728.26万股以零价格全部转让给重庆市国有资产管理局。2000年重庆市国有资产管理局将所持公司7,456.52万股国家股以零价格转让给中国长城资产管理公司。经上述股权转让，中国长城资产管理公司成为公司第一大股东，持有公司57.36%的股权。2001年9月，公司按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份。2002年10月，经财政部财企[2002]560号文批准，中国长城资产管理公司向攀枝花钢铁(集团)公司转让3,900万股国家股。2003年6月16日，公司2002年度股东大会通过了以2002年末总股本156,006,240股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增2股的议案。本次转增股本后，公司总股本为187,207,488股，其中：中国长城资产管理公司持有60,573,888股(占总股本的32.36%)，攀枝花钢铁(集团)公司持有46,800,000股(占总股本的25.00%)，社会公众持有股份79,833,600股(占总

股本的42.64%)。2004年7月，经财政部财金函[2004]53号批复，中国长城资产管理公司向攀枝花钢铁(集团)公司转让900万股国家股。本次股权转让后，攀枝花钢铁(集团)公司持有55,800,000股(占总股本的29.81%)，中国长城资产管理公司持有51,573,888股(占总股本的27.55%)，社会公众持有79,833,600股(占总股本的42.64%)。2004年9月，经重庆市工商行政管理局核准，公司更名为“攀钢集团重庆钛业股份有限公司”。

公司属于化工行业，主要生产和销售金红石、锐钛型钛白粉及其副产品，铁系颜料、工业硫酸、硫酸二甲酯等。

地址：重庆市巴南区走马二村51号。

2、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

(2) 会计年度

自公历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

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(5) 外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月初中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(6) 现金等价物的确定标准

将期限短（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且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

(7) 短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按投资总体市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。如果某项短期投资比重较大（占整个短期投资10%及以上），以单项投资为基础计算并计提跌价准备。

（8）坏账核算方法

坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，按账龄分析法与个别认定法组合对应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备。

根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	比例（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

账龄的确认方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定。

（9）存货核算方法

存货分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品。

存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

存货计价方法和摊销方法

原材料按计划成本法核算，月末调整材料成本差异；产成品按实际成本核算，发出产成品采用加权平均法结转成本；低值易耗品采用一次摊销法核算。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(10) 长期投资核算方法

长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的借方差额，按一定期间摊销计入当期损益，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的贷方差额，若该差额发生于2003年3月17日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算，自“关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（四）”发布之日起按以下情况区别处理：

a、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的，分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销；

b、初次投资为借方差额，追加投资为贷方差额的，以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额，未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积；

c、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销；

d、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益，追加投资为借方差额的，借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销，抵销后的差额按规定期限摊销。

长期债权投资

持有的在1年内（含1年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资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长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

（11）委托贷款核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

（12）固定资产核算方法

固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过2000元。

固定资产计价

按其取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	40	2.375	5
生产专用设备	10	9.70	3
运输设备	12	8.08	3
其他设备	10	9.70	3

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项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），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，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，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

(13) 在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(14) 借款费用核算方法

因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支

出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 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，在固定资产达到预定可使用状态时结束。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。

借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}} \times \text{资本化率}$$

(15) 无形资产核算方法

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。取得时以实际成本计价。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过10年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	合同规定受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50	50	50	50

期末时，根据各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

(16) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将该项目尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

(17) 收入确认原则

销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入金额能够可靠地计量。

(18) 所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

(19) 会计政策、会计估计的变更

会计政策变更

根据《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(四)》的规定，变更了以下会计政策：

对于已经计提了减值准备的固定资产，由于价值恢复使得其可收回金额大于账面价值，而转回以前期间已计提的减值准备时，由原来在不超过原已计提的固定资产减值准备范围内转回而改为首先按不考虑减值因素情况下应计提的累计折旧与账面累计折旧的差额冲销已计提的固定资产减值准备，增加累计折旧，再按固定资产可收回金额与不考虑减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值两者中较低者，与价值恢复前的固定资产账面价值之间的差额转回固定资产减值准备。此项会计政策变更对本公司报告期会计报表无影响。

对于已经计提了减值准备的无形资产，由于表明其发生减值的迹象全部或部分消失，而转回以前期间已确认的减值损失时，由原来在不超过原已计提的无形资产减值准备范围内转回而改为按不考虑减值因素情况下计算确定的无形资产账面价值与其可收回金额两者中较低者，与价值恢复前的无形资产账面价值之间的差额转回原已计提的无形资产减值准备。此项会计政策变更对本公司报告期会计报表无影响。

(20) 合并会计报表的编制方法

合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

合并范围的确定原则

除公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%）；或公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下（含50%）但公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有子公司相应指标总和的比例应在10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在10%以下。

3、税项

项 目	适用税率（%）	批准机关及文件
增值税	17	
城市维护建设税	7	
所得税	15	重庆市国家税务局渝国税函[2002]147号
教育费附加	3	
交通重点建设附加费	5	

4、控股子公司及合营企业

无控股子公司或合营企业。

5、会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

(1)货币资金

明细列示如下:

项 目	年末数			年初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现 金			82,406.97			26,891.31
银行存款			54,694,618.25			29,829,467.52
其中：美元	475,979.04	8.2765	3,939,440.52	660,766.22	8.2767	5,468,963.77
其他货币资金			780,000.00			
合 计			<u>55,557,025.22</u>			<u>29,856,358.83</u>

银行存款年末数中包括已用于银行借款质押的定期存款6,670,000.00元。

其他货币资金年末数中，a. 银行本票存款780,000.00元；b. 银行承兑汇票保证金存款600,000.00元。

现金及现金等价物不包含质押存款和银行承兑汇票保证金存款。

(2) 应收票据

明细列示如下：

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	7,870,105.85	6,776,034.37
合 计	<u>7,870,105.85</u>	<u>6,776,034.37</u>

年末无用于质押的商业承兑汇票。

无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收款项

应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

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	46,479,395.15	90.04	2,323,969.76	20,413,183.96	84.73	1,020,659.20
1-2年	1,811,624.79	3.51	181,162.48	2,142,645.08	8.89	214,264.51
2-3年	1,884,353.14	3.65	565,305.94	127,228.64	0.53	38,168.59
3-4年	95,751.50	0.19	47,875.75	339,222.50	1.41	169,611.25
4-5年	339,222.50	0.66	271,378.00	549,721.40	2.28	439,777.12
5年以上	1,008,758.06	1.95	1,008,758.06	519,325.12	2.16	519,325.12
合 计	<u>51,619,105.14</u>	<u>100.00</u>	<u>4,398,449.99</u>	<u>24,091,326.70</u>	<u>100.00</u>	<u>2,401,805.79</u>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为23,768,327.98元，占应收账款总额的46.05%。

c. 无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

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	2,444,205.31	46.58	122,210.27	3,555,117.01	54.34	177,755.85
1-2年	18,105.07	0.34	1,810.51	20,000.00	0.31	2,000.00

2-3年	20,000.00	0.38	6,000.00	80,000.00	1.22	24,000.00
3-4年				57,142.32	0.87	28,571.16
4-5年	53,539.32	1.02	42,831.46	201,787.41	3.08	161,429.93
5年以上	2,711,946.05	51.68	1,518,535.97	2,628,366.75	40.18	1,434,956.67
合计	<u>5,247,795.75</u>	<u>100.0</u>	<u>1,691,388.21</u>	<u>6,542,413.49</u>	<u>100.00</u>	<u>1,828,713.61</u>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为4,523,123.51元,占其他应收款总额的86.19%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下:

项 目	年末数	性质或内容
重庆同心药业集团有限公司	2,386,820.17	代该公司及其子公司偿还银行借款本息(详见本附注七、1)
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司重庆气矿	1,142,839.75	天然气款

d. 无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付账款

账龄分析列示如下:

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	3,905,539.50	92.92	3,674,559.58	100.00
1—2年	297,420.73	7.08		
合 计	<u>4,202,960.23</u>	<u>100.00</u>	<u>3,674,559.58</u>	<u>100.00</u>

无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 存货

存货账面余额列示如下:

项 目	年末数		年初数	
	余 额	跌价准备	余 额	跌价准备
原材料	37,470,658.97	912,580.34	24,119,206.86	1,178,161.02
包装物	877,352.03		388,410.76	
低值易耗品	1,816,462.29		749,805.41	
在产品	8,656,897.44		2,683,128.18	
产成品	12,998,032.73		10,209,504.47	
合 计	<u>61,819,403.46</u>	<u>912,580.34</u>	<u>38,150,055.68</u>	<u>1,178,161.02</u>

存货跌价准备列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本年转回	年末数	可变现净值 确定依据
原材料	1,178,161.02		265,580.68	912,580.34	注
合 计	<u>1,178,161.02</u>		<u>265,580.68</u>	<u>912,580.34</u>	

注：用于生产、需要加工的原材料，其可变现净值根据在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关的税金后的金额确定；用于出售的原材料，其可变现净值根据在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税金后的金额确定。

(6) 长期股权投资

分项列示如下:

项 目	年末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
股票投资	600,000.00		600,000.00	
其他股权投资	4,250,000.00	4,250,000.00	4,250,000.00	4,250,000.00
合 计	<u>4,850,000.00</u>	<u>4,250,000.00</u>	<u>4,850,000.00</u>	<u>4,250,000.00</u>

长期股票投资明细列示如下:

被投资单位 名称	股份类别	股票数量 (万股)	占被投资公司注 册资本比例 (%)	初始投资成 本 (万元)	期末市 价总额
重庆国际信 托投资公司	法人股	40		60	

报告期内无应对长期股票投资计提减值准备的情况。

除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下:

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位注 册资本比例 (%)	投资金额
成都华福印务有限公司		16.67	4,250,000.00

除长期股票投资外的其他长期股权投资减值准备列示如下:

被投资单位名称	年末数	年初数	计提的原因
成都华福印务有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00	预计投资无法收回
合 计	<u>4,250,000.00</u>	<u>4,250,000.00</u>	

(7) 固定资产

固定资产原值列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋建筑物	187,279,687.59	17,926,625.15	11,261,769.31	193,944,543.43
生产专用设备	460,146,465.54	85,891,345.86	145,402,193.2	400,635,618.17
运输设备	5,219,161.11	99,998.46	150,892.88	5,168,266.69
其他设备	2,390,465.72	203,713.00	13,500.00	2,580,678.72
融资租入固定资产	137,262,028.18			137,262,028.18
合 计	<u>792,297,808.14</u>	<u>104,121,682.47</u>	<u>156,828,355.4</u>	<u>739,591,135.19</u>

累计折旧列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋建筑物	26,533,390.33	4,523,996.22	1,740,914.16	29,316,472.39
生产专用设备	253,126,116.77	41,212,398.94	89,071,414.52	205,267,101.19
运输设备	2,352,264.40	370,977.65	116,136.58	2,607,105.47
其他设备	728,484.20	224,292.34	5,238.12	947,538.42
融资租入固定资产	76,356,677.07	7,680,027.06		84,036,704.13
合 计	<u>359,096,932.77</u>	<u>54,011,692.21</u>	<u>90,933,703.38</u>	<u>322,174,921.60</u>

固定资产减值准备列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提的原因
生产专用设备	52,023,541.27		52,023,541.27		购建期过长
融资租入固定资产	71,966.06			71,966.06	长期闲置
合 计	<u>52,095,507.33</u>			<u>52,095,507.33</u>	

本年由在建工程转入78,065,265.86元,其中:房屋建筑物17,246,625.15元、生产专用设备60,670,134.71元;其他设备148,506.00元。

固定资产年末数中:房屋原值29,521,166.22元、净值25,149,215.20元,生产专用设备原值206,477,057.94元、净值101,323,377.75元已用于公司6,200万元银行借款抵押。

融资租入固定资产明细列示如下:

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面净额
房屋建筑物	46,161,220.53	10,413,805.71	35,747,414.82		35,747,414.82

生产专用设备	91,100,807.65	73,622,898.42	17,477,909.23	71,966.06	17,405,943.17
合计	<u>137,262,028.18</u>	<u>84,036,704.13</u>	<u>53,225,324.05</u>	<u>71,966.06</u>	<u>53,153,357.99</u>

(8) 在建工程

明细列示如下:

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	投入比 例(%)	年初数	本年增加	本年转固	其他减少	年末数
钛白粉二期 扩建改造工程	17,461	自筹	95.58	92,874,428.28	101,326,341.61	27,311,880.85		166,888,889.04
技改工程					43,681,899.03	43,575,511.03	106,388.00	
ERP系统工程					147,269.80			147,269.80
废酸浓缩系统					1,050,043.33	1,050,043.33		
硫酸储罐				64,750.00	116,857.89	181,607.89		
零星工程					6,078,030.40	5,946,222.76	131,807.64	
合计				<u>92,939,178.28</u>	<u>152,400,442.06</u>	<u>78,065,265.86</u>	<u>238,195.64</u>	<u>167,036,158.84</u>

注1: 钛白粉二期扩建改造工程[详见本附注10、(2)]。

注2: 技改工程本年增加数中含由固定资产账户转入的账面数40,548,367.99元, 实际技术改造工程支出为3,133,531.04元。

报告期内利息资本化金额为3,060,210.00元, 资本化率为4.975%。

报告期内无应计提减值准备情况。

(9) 无形资产

余额及增减明细列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	年末数
土地使用权	5,477,194.12		29,972.66	140,440.92	5,306,780.54
合计	<u>5,477,194.12</u>		<u>29,972.66</u>	<u>140,440.92</u>	<u>5,306,780.54</u>

具体情况列示如下:

项目	取得方式	原始价值	累计转出	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权	购买	11,123,174.19	29,972.66	5,786,420.99	38年
合计		<u>11,123,174.19</u>	<u>29,972.66</u>	<u>5,786,420.99</u>	

报告期内无应提取减值准备情况。

(10) 短期借款

项 目	年 末 数	年 初 数	备 注
抵押借款	62,000,000.00	127,500,000.00	
质押借款	6,000,000.00		注1
保证借款	160,000,000.00		注2
信用借款	20,000,000.00	35,000,000.00	
合 计	<u>248,000,000.00</u>	<u>162,500,000.00</u>	

注1: 质押借款年末数600万元, 系以667万元定期银行存款单作质押, 质押期限为2004年8月3日至2005年8月3日。

注2: 保证借款年末数16,000万元, 其中: 13,000万元借款由攀枝花钢铁(集团)公司提供保证, 保证期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年; 3,000万元借款由重庆鑫隆达房地产开发有限公司提供保证。

(11) 应付票据

明细列示如下:

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	2,000,000.00	
合 计	<u>2,000,000.00</u>	

无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

(12) 应付款项

应付账款

- a. 无账龄超过三年的大额应付账款。
- b. 无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

预收账款

- a. 无账龄超过一年的大额预收账款。
- b. 无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

其他应付款

- a. 金额较大的其他应付款列示如下:

项 目	金 额	性 质 或 内 容
中国化学工程第三建筑公司	18,303,088.99	工程款及质保金
代扣税	2,918,079.00	代扣化三建工程税款

应付购房款	1,748,945.93	向职工优惠售房款
应付集资利息	1,021,710.00	集资利息

b. 账龄超过三年的大额其他应付款列示如下:

项 目	金 额	性质或内容
中国化学工程第三建筑公司	10,099,422.00	一期工程款
代扣税	2,918,079.00	代扣化三建工程税款
应付购房款	1,748,945.93	向职工优惠售房
应付集资利息	1,021,710.00	集资利息

(13) 应交税金

税 种	年末数	年初数	执行税率(%)
增值税	3,259,318.50	1,572,984.21	17
城市维护建设税	224,647.56	106,698.16	7
营业税	4,556.40		5
所得税	2,756,182.63	5,807,991.81	15
代扣个人所得税	19,446.00		
合 计	<u>6,264,151.09</u>	<u>7,487,674.18</u>	

(14) 其他应交款

项 目	年末数	年初数	计缴标准
教育费附加	218,789.38	45,727.78	流转税的3%
交通重点建设附加费	364,648.96	76,212.97	流转税的5%
合 计	<u>583,438.34</u>	<u>121,940.75</u>	

(15) 预提费用

项 目	年末数	年初数	年末结存余额的原因
排污费	1,800,000.00	2,400,000.00	尚未结算支付
合 计	<u>1,800,000.00</u>	<u>2,400,000.00</u>	

(16) 一年内到期的长期负债

分项列示如下:

项 目	年末数	年初数
长期借款	5,713,706.88	24,298,502.47
合 计	<u>5,713,706.88</u>	<u>24,298,502.47</u>

一年内到期的长期借款列示如下:

借款条件	年末数	年初数	备注
信用借款	5,713,706.88	24,298,502.47	逾期
合 计	<u>5,713,706.88</u>	<u>24,298,502.47</u>	

(17) 长期应付款

单位名称	性质	期限	初始金额	应计利息	年末数
重庆化工厂	融资租赁款	2000.7-2010.12	67,200,000.00		30,749,816.37
合 计			<u>67,200,000.00</u>		<u>30,749,816.37</u>

(18) 专项应付款

类 别	项 目	年末数	年初数
专项拨款	洁净煤工程技术改造拨款	1,200,000.00	50,000.00
专项拨款	污水治理及清洁生产改造工程拨款	1,020,000.00	
合 计		<u>2,220,000.00</u>	<u>50,000.00</u>

(19) 股本

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、未上市流通股份	107,373,888.00			107,373,888.00
发起人股份	107,373,888.00			107,373,888.00
其中: 国家持有股份	60,573,888.00	9,000,000.00		51,573,888.00
境内法人持有股份	46,800,000.00	9,000,000.00		55,800,000.00
二、已上市流通股份	79,833,600.00			79,833,600.00
境内上市的普通股	79,833,600.00			79,833,600.00
三、股份总数	<u>187,207,488.00</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>187,207,488.00</u>

注: 2004年1月9日, 中国长城资产管理公司与攀枝花钢铁(集团)公司签订了《股权转让协议》, 中国长城资产管理公司将持有的国家股900万股转让给攀枝花钢铁(集团)公司, 转让价格为每股3.3415元, 该股权转让已经财政部财

金函[2004]53号批复，并于2004年7月19日办理了股权过户登记手续。

(20) 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他资本公积	104,032,468.49			104,032,468.49
合 计	<u>104,032,468.49</u>			<u>104,032,468.49</u>

(21) 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	4,910,248.82	3,105,485.36		8,015,734.18
公益金	2,455,124.41	1,552,742.68		4,007,867.09
合 计	<u>7,365,373.23</u>	<u>4,658,228.04</u>		<u>12,023,601.27</u>

(22) 未分配利润

未分配利润变动情况列示如下：

项 目	利润分配比例 (%)	本年数	上年数
年初未分配利润		15,615,160.70	-21,022,855.99
加：本年净利润		31,054,853.56	22,775,659.37
其他转入			21,022,855.99
减：提取法定盈余公积	10	3,105,485.36	2,277,565.94
提取法定公益金	5	1,552,742.68	1,138,782.97
应付普通股股利			3,744,149.76
年末未分配利润		<u>42,011,786.22</u>	<u>15,615,160.70</u>

注：根据公司第三届第十五次董事会决议，公司2004年度利润分配方案为：按2004年度实现净利润提取10%法定公积金、5%公益金后，拟以总股本187,207,488股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.00元（含税），共计派发现金18,720,748.80元。

(23) 主营业务收入与主营业务成本

按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
钛白粉	286,261,118.08	223,643,327.16	254,149,090.24	189,718,891.11
硫酸	4,131,228.43	3,405,383.75	4,902,117.82	4,475,867.40

烘干亚铁	430,054.54	402,681.08		
二甲酯	59,818.38	27,595.30	755,406.86	500,208.07
合计	<u>290,882,219.43</u>	<u>227,478,987.29</u>	<u>259,806,614.92</u>	<u>194,694,966.58</u>

2004年前五名客户销售收入总额为129,412,416.24元，占本年主营业务收入的44.49%。

(24) 主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本年数	上年数
城建税	应交流转税的7%	1,594,910.08	1,779,291.59
教育费附加	应交流转税的3%	683,532.89	762,553.55
交通重点建设附加费	应交流转税的5%	1,139,221.50	1,270,922.58
合 计		<u>3,417,664.47</u>	<u>3,812,767.72</u>

(25) 财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	7,915,003.38	7,240,578.08
减：利息收入	313,085.01	1,235,204.44
汇兑损失	26,811.50	37,595.51
减：汇兑收益		
其他	130,379.90	25,911.44
合 计	<u>7,759,109.77</u>	<u>6,068,880.59</u>

(26) 补贴收入

项 目	本年数	批准机关	批准文件	上年数
出口商品贴息				107,299.00
财政贴息	5,800,000.00	重庆市巴南区财政局	巴财局发[2003]38号	8,000,000.00
合 计	<u>5,800,000.00</u>			<u>8,107,299.00</u>

(27) 营业外支出

项 目	本年数	上年数
处置固定资产损失	42,353.18	3,100,461.02
计提的固定资产减值准备		97,080.11
其他支出	11,544.51	22,957.24

合 计	53,897.69	3,220,498.37
-----	-----------	--------------

(28) 所得税

项 目	本年数	上年数
所得税	-2,598,627.42	4,041,424.73
合 计	-2,598,627.42	4,041,424.73

注: 公司本期应纳所得税款为4,488,580.48元,经重庆市国家税务局批复,因公司钛白粉二期国产设备投资抵免本期所得税额7,087,207.90元,以后年度抵免的所得税余额为6,507,038.93元。

(29) 收到或支付的其他与经营活动、筹资活动有关的现金

本年度收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下:

项 目	金额(万元)
财政补贴	580
环保拨款	217
技术培训费	87

本年度支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下:

项 目	金额(万元)
排污费	657
退休人员费用	419
办公费	112
差旅费	92
销售代理费	81
业务招待费	68

本年度支付的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下:

项 目	金额(万元)
质押定期存款	667
融资租赁费	600

6、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方及交易

无

(2) 不存在控制关系的关联方及交易

不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
攀枝花钢铁(集团)公司	第一大股东
中国长城资产管理公司	第二大股东
攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司	第一大股东之控股子公司
攀钢集团财务公司	第一大股东之控股子公司
重庆化工厂	第二大股东之全资附属企业

不存在控制关系的关联方交易

a. 采购货物

公司向攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司采购货物

项 目	本年数	上年数	定价原则
钛精矿	3,143万元	1,479万元	市场价

b. 提供资金

本年公司与攀钢集团财务公司签定流动资金借款合同，以机器设备作抵押借款8,000万元，其中：5,000万元的借款起止日为2004年2月13日至2005年2月12日，借款年利率为5.0445%；2,000万元的借款起止日为2004年3月9日至2005年3月9日，借款年利率为5.0445%；1,000万元的借款起止日为2003年3月29日至2004年3月28日，借款年利率为5.31%。本年归还借款10,000万元，实际支付借款利息374万元。

关联方	本年数			上年数		
	发生额	余额	月平均占用额	发生额	余额	月平均占用额
攀钢集团财务公司	8,000万元	3,000万元	7,167万元	10,000万元	5,000万元	7,917万元

c. 担保

攀枝花钢铁(集团)公司为本公司13,000万元借款提供保证，保证期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年。

d. 提供劳务及代垫款项

本公司为重庆化工厂转供水电气和代垫款项

项 目	本年数	上年数	定价原则
垫付材料、工资及退休费用	68万元	272万元	
转供水电气	221万元	116万元	市场价

e. 接受劳务

重庆化工厂为本公司提供劳务

项 目	本年数	上年数	定价原则
接受运输服务等	244万元	296万元	协议价(参考市场价)

f. 租赁

公司与重庆化工厂于2000年7月签定财产租赁协议,根据该协议,公司租赁因抵偿债务转让给重庆化工厂的账面价值为9,469万元的厂房、设备,租赁时间为2000年7月1日至2010年12月31日,年租金为640万元。公司本年实际支付租赁费600万元,双方往来抵账140万元,合计支付租赁费740万元,其中预付2005年租赁费100万元。

不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	余 额		占全部应收(付)款项余额的比例 (%)	
	年末数	年初数	年末数	年初数
银行存款:				
攀钢集团财务公司	523,914.31	826,984.53	0.97	2.77
预付账款:				
攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司	1,311,479.45	868,790.76	31.20	23.64
应付票据:				
攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司	2,000,000.00		100.00	
其他应付款:				
中国长城资产管理公司		200,000.00		0.51
重庆化工厂	-11,375.77	165,116.56	-0.02	0.42
长期应付款:				
重庆化工厂	30,749,816.37	38,149,816.	100.00	100.00

7、或有事项

截止2004年12月31日本公司应收重庆同心药业(集团)有限公司欠款238.68万元及其诉讼费,系本公司1998年12月履行连带责任担保代该公司及其子公司偿还银行借款本息而形成。经重庆市第一中级人民法院2004年12月15日出具的(2004)渝一中民初字第318号民事判决书判决:由重庆同心制药有限公司偿还本公司欠款133.97万元及资金占用损失;如

该公司到期未偿还，由重庆同心药业(集团)有限公司对不足部分承担赔偿责任。由重庆同心药业(集团)有限公司偿还本公司欠款 104.73 万元及资金占用损失。2005 年 3 月 4 日重庆同心药业(集团)有限公司等不服上述判决，已向重庆市高级人民法院提起上诉，目前正在审理过程中。

除上述事项外，截止2004年12月31日，公司没有需要披露的重大或有事项。

8、承诺事项

截止2004年12月31日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

9、资产负债表日后事项中的非调整事项

(1)2005年4月18日公司第三届第十五次董事会决议，公司2004年度利润分配方案为：按2004年度实现净利润提取10%法定盈余公积金、5%法定公益金后，拟以总股本187,207,488股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.00元（含税），预计派发现金股利18,720,748.80元。

(2)截止2005年4月18日，公司逾期长期借款5,713,706.88元尚未归还。

除上述事项外，截止2005年4月18日，公司没有需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

10、其他重要事项

(1)2004年1月9日，中国长城资产管理公司与攀枝花钢铁(集团)公司签订了《股权转让协议》，中国长城资产管理公司将持有的国家股900万股转让给攀枝花钢铁(集团)公司，转让价格为每股3.3415元，该股权转让已经财政部财金函[2004]53号批复，并于2004年7月19日办理了股权过户登记手续。

(2)本年度钛白粉二期扩建工程实际投资10,133万元，累计投资19,420万元，二期工程中的锅炉单位工程已于2004年投入使用，其余各单位工程于2005年一季度投入使用。

除上述事项外，截止2004年12月31日，公司没有需要披露的其他重要事项。

11、补充资料

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期 利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均

	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度
主营业务利润	17.37	19.51	18.19	21.87	0.32	0.33	0.32	0.33
营业利润	6.47	6.78	6.78	7.60	0.12	0.11	0.12	0.11
净利润	8.99	7.25	9.42	8.13	0.17	0.12	0.17	0.12
扣除非经常性损益后净利润	7.37	5.01	7.72	5.61	0.14	0.08	0.14	0.08

附：非经常性损益明细表

明细项目	金 额
处置固定资产产生的损益	-41,933.18
补贴收入	5,800,000.00
营业外收入	360,301.73
营业外支出	-11,544.51
存货跌价准备的冲回	265,580.68
坏账准备的冲回	137,325.40
合计	6,509,730.12
所得税的影响金额	916,023.61
扣除所得税影响后的非经常性损益	5,593,706.51

公司资产减值准备明细表

编制单位：攀钢集团重庆钛业股份有限公司 2004 年度 单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
一、坏账准备	4,230,519.40	1,996,644.20		137,325.40	137,325.40	6,089,838.20
其中：应收账款	2,401,805.79	1,996,644.20				4,398,449.99
其他应收款	1,828,713.61			137,325.40	137,325.40	1,691,388.21
二、短期投资跌价准备						
其中：股票投资						
债券投资						

三、存货跌价准备	1,178,161.02			265,580.68	265,580.68	912,580.34
其中：库存商品						
原材料	1,178,161.02			265,580.68	265,580.68	912,580.34
四、长期投资减值准备	4,250,000.00					4,250,000.00
其中：长期股权投资						
其他股权投资	4,250,000.00					4,250,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备	52,095,507.33					52,095,507.3
其中：生产专用设备	52,023,541.27					52,023,541.2
其他设备						
运输设备						
融资租赁固定资						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	61,754,187.75	1,996,644.20		402,906.08	402,906.08	63,347,925.8

变动异常的报表项目分析

会计报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上，且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析：

项 目	2004年12月31日 或2004年度	2003年12月31日 或2003年度	差异变动金额	差异变动幅度 (%)	原因 分析
货币资金	55,557,025.22	29,856,358.83	25,700,666.39	86.08	注 1
应收账款	47,220,655.15	21,689,520.91	25,531,134.24	117.71	注 2
存 货	60,906,823.12	36,971,894.66	23,934,928.46	64.74	注 3
在建工程	167,036,158.84	92,939,178.28	74,096,980.56	79.73	注 4
短期借款	248,000,000.00	162,500,000.00	85,500,000.00	52.62	注 5
未分配利润	42,011,786.22	15,615,160.70	26,396,625.52	169.04	注 6
营业费用	6,526,853.25	4,135,956.09	2,390,897.16	57.81	注 7
净利润	31,054,853.56	22,775,659.37	8,279,194.19	36.35	注 8

原因分析:

注: 货币资金年末数比年初数增加25,700,666.39元、增幅86.08%,主要系本年短期借款增加所致。

应收账款年末数比年初数增加25,531,134.24元、增幅117.71%,主要系本年销售收入增加、欠款沉淀所致。

存货年末数比年初数增加23,934,928.46元、增幅64.74%,主要系年末结存原材料增加所致。

在建工程年末数比年初数增加74,096,980.56元、增幅79.73%,主要系本年二期钛白粉工程支出增加所致。

短期借款年末数比年初数增加85,500,000.00元、增幅52.62%,主要系本年二期钛白粉工程银行借款20,000,000.00元及流动资金银行借款所致。

未分配利润年末数比年初数增加26,396,625.52元、增幅169.04%,主要系本年净利润增加所致。

营业费用本年数比上年数增加2,390,897.16元、增幅57.81%,主要系因本年运输费增加所致。

净利润本年数比上年数增加8,279,194.19元、增幅36.35%,主要系钛白粉技术改造国产设备投资抵免本期所得税709万元所致。

第十二节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

攀钢集团重庆钛业股份有限公司

董事长: 黄立人

二〇〇五年四月十八日

资产负债表

编制单位: 攀钢集团重庆钛业股份有限公司 2004 年 12 月 31 日 单位: 人民币元

资 产	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	5、(1)	55,557,025.22	29,856,358.83
短期投资			
应收票据	5、(2)	7,870,105.85	6,776,034.37
应收股利			
应收利息			
应收账款	5、(3)	47,220,655.15	21,689,520.91
其他应收款	5、(3)	3,556,407.54	4,713,699.88
预付账款	5、(4)	4,202,960.23	3,674,559.58
应收补贴款			
存货	5、(5)	60,906,823.12	36,971,894.66
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		179,313,977.11	103,682,068.23
长期投资：			
长期股权投资	5、(6)	600,000.00	600,000.00
长期债权投资			
长期投资合计		600,000.00	600,000.00
其中：股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	5、(7)	739,591,135.19	792,297,808.14
减：累计折旧	5、(7)	322,174,921.60	359,096,932.77
固定资产净值		417,416,213.59	433,200,875.37
减：固定资产减值准备	5、(7)	52,095,507.33	52,095,507.33
固定资产净额		365,320,706.26	381,105,368.04
工程物资			28,123,892.63
在建工程	5、(8)	167,036,158.84	92,939,178.28
固定资产清理			
固定资产合计		532,356,865.10	502,168,438.95
无形资产及其他资产：			
无形资产	5、(9)	5,306,780.54	5,477,194.12
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		5,306,780.54	5,477,194.12
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		717,577,622.75	611,927,701.30

负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	5、(10)	248,000,000.00	162,500,000.00
应付票据	5、(11)	2,000,000.00	
应付账款	5、(12)	28,167,350.18	16,037,736.71
预收账款	5、(12)	445,932.07	1,685,988.07
应付工资		595,290.31	3,182,449.71
应付福利费		238,368.83	1,043,923.43
应付股利		582.00	1,212,059.76
应交税金	5、(13)	6,264,151.09	7,487,674.18
其他应付款	5、(14)	583,438.34	121,940.75
其他应付款	5、(12)	45,523,642.70	39,237,119.43
预提费用	5、(15)	1,800,000.00	2,400,000.00
预计负债			
一年内到期的长期负债	5、(16)	5,713,706.88	24,298,502.47
其他流动负债			
流动负债合计		339,332,462.40	259,207,394.51
长期负债：			
长期借款			300,000.00
应付债券			
长期应付款	5、(17)	30,749,816.37	38,149,816.37
专项应付款	5、(18)	2,220,000.00	50,000.00
其他长期负债			
长期负债合计		32,969,816.37	38,499,816.37
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		372,302,278.77	297,707,210.88
股东权益：			
股本	5、(19)	187,207,488.00	187,207,488.00
减：已归还投资			
股本净额		187,207,488.00	187,207,488.00
资本公积	5、(20)	104,032,468.49	104,032,468.49
盈余公积	5、(21)	12,023,601.27	7,365,373.23
其中：法定公益金	5、(21)	4,007,867.09	2,455,124.41
未分配利润	5、(22)	42,011,786.22	15,615,160.70
其中：拟分配现金股利	5、(22)	18,720,748.80	
外币报表折算差额			
股东权益合计		345,275,343.98	314,220,490.42
负债和股东权益总计		717,577,622.75	611,927,701.30

公司法定代表人：黄立人

主管会计工作的公司负责人：代冬梅

公司会计机构负责人：湛宁川

利润及利润分配表

编制单位: 攀钢集团重庆钛业股份有限公司

2004 年度

单位: 人民币元

项 目	附注	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5、(23)	290,882,219.4	259,806,614.92
减: 主营业务成本	5、(23)	227,478,987.2	194,694,966.58
主营业务税金及附加	5、(24)	3,417,664.47	3,812,767.72
二、主营业务利润		59,985,567.67	61,298,880.62
加: 其他业务利润		484,551.46	947,105.05
减: 营业费用		6,526,853.25	4,135,956.09
管理费用		23,834,754.01	30,743,009.82
财务费用	5、(25)	7,759,109.77	6,068,880.59
三、营业利润		22,349,402.10	21,298,139.17
加: 投资收益			608,210.18
补贴收入	5、(26)	5,800,000.00	8,107,299.00
营业外收入		360,721.73	23,934.12
减: 营业外支出	5、(27)	53,897.69	3,220,498.37
四、利润总额		28,456,226.14	26,817,084.10
减: 所得税	5、(28)	-2,598,627.42	4,041,424.73
五、净利润		31,054,853.56	22,775,659.37
加: 年初未分配利润		15,615,160.70	-21,022,855.99
其他转入			21,022,855.99
六、可供分配的利润		46,670,014.26	22,775,659.37
减: 提取法定盈余公积		3,105,485.36	2,277,565.94
提取法定公益金		1,552,742.68	1,138,782.97
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		42,011,786.22	19,359,310.46
减: 应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			3,744,149.76
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		42,011,786.22	15,615,160.70
补充资料:			
项 目		本期数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5、债务重组损失			-83,791,041.43
6、其他			

公司法定代表人: 黄立人

主管会计工作的公司负责人: 代冬梅

公司会计机构负责人: 湛宁川

现金流量表

编制单位: 攀钢集团重庆钛业股份有限公司

2004 年度

单位: 人民币元

项 目	附注	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		197,088,826.07
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	5、(29)	9,435,970.95
现金流入小计		206,524,797.02
购买商品、接受劳务支付的现金		118,321,655.28
支付给职工以及为职工支付的现金		30,959,219.13
支付的各项税费		26,582,787.22
支付的其他与经营活动有关的现金	5、(29)	16,945,601.84
现金流出小计		192,809,263.47
经营活动产生的现金流量净额		13,715,533.55
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所收回的现金净额		1,934,544.72
收到的其他与投资活动有关的现金		68,052.79
现金流入小计		2,002,597.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		41,863,904.43
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		41,863,904.43
投资活动产生的现金流量净额		-39,861,306.92
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		298,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		298,000,000.00
偿还债务所支付的现金		212,794,767.70
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		27,711,276.73
支付的其他与筹资活动有关的现金	5、(29)	12,917,515.81
现金流出小计		253,423,560.24
筹资活动产生的现金流量净额		44,576,439.76
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
		18,430,666.39

补充资料	附注编号	金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		31,054,853.56
加：计提的资产减值准备		1,593,738.12
固定资产折旧		54,011,692.21
无形资产摊销		170,413.58
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		-600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,815.63
固定资产报废损失		40,117.55
财务费用		7,915,003.38
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-26,647,077.56
经营性应收项目的减少（减：增加）		-40,953,918.51
经营性应付项目的增加（减：减少）		-12,871,104.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额		13,715,533.55
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	5、(1)	48,287,025.22
减：现金的期初余额		29,856,358.83
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		18,430,666.39

公司法定代表人：黄立人 主管会计工作的公司负责人：代冬梅 公司会计机构负责人：湛宁川