

攀钢集团重庆钛业股份有限公司

二00五年度报告正文



二00六年二月

目 录

重要提示	2-2
一、公司简介	2-3
二、会计数据和业务数据摘要	3-5
三、股本变动及股东情	5-8
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8-12
五、公司治理结构	12-14
六、股东大会情况简介	14-14
七、董事会报告	14-22
八、监事会报告	23-24
九、重要事项	24-28
十、财务会计报告	28-61
十一、备查文件目录	61-61

重要提示：本公司董事会、监事会、全体董事、监事及高级管理人员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。

公司董事徐雨云先生因公务未能出席董事会，委托董事长吴家成先生代为出席并行使表决权。

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。

公司董事长吴家成先生、总经理陈新桂先生、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。

一、公司简介

1、公司名称：攀钢集团重庆钛业股份有限公司

英文名称：CHONGQING TITANIUM INDUSTRY CO.LTD OF PANGANG GROUP

2、公司法定代表人：吴家成

3、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

4、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

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券日报》、《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

6、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

7、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

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标情况

(单位：人民币元)

利润总额	22,558,126.90
净利润	20,300,494.64
扣除非经常性损益后的净利润	8,576,775.26
主营业务利润	63,172,247.51
其他业务利润	216,896.70
营业利润	12,013,175.81
投资收益	-
补贴收入	11,200,000.00
营业外收支净额	-655,048.91
经营活动产生的现金流量净额	48,939,096.96
现金及现金等价物净增(减)额	-10,246,654.03

扣除非经常性损益的项目和涉及金额

(单位：人民币元)

序号	项 目	金 额
1.	补贴收入	11,200,000.00
2.	营业外收支净额	-655,048.91
3.	三峡产业基金贴息补贴冲减财务费用	3,010,000.00
4.	坏帐准备冲回	222,032.07
合 计		13,776,983.16
所得税的影响金额		2,053,263.78
扣除所得税影响后的非经常性损益		11,723,719.38

2、公司近三年的主要会计数据和财务指标

(单位:人民币元)

项 目	2005年	2004年	本年比上年 增减(%)	2003年
主营业务收入	428,892,772.13	290,882,219.43	47.45	259,806,614.92
利润总额	22,558,126.90	28,456,226.14	-20.73	26,817,084.10
净利润	20,300,494.64	31,054,853.56	-34.63	22,775,659.37
扣除非经常性损益的净利润	8,564,775.26	25,461,147.05	-66.36	15,730,598.65
	2005年12月31日	2004年12月31日	本年末比上年 末增减(%)	2003年12月31日
总资产	714,617,148.23	717,577,622.75	-0.41	611,927,701.30
股东权益(不含少数股东权益)	347,773,089.82	345,275,343.98	0.72	314,220,490.42
经营活动产生的现金流量净额	48,939,096.96	13,715,533.55	256.82	65,039,945.83

主要财务指标

(单位:人民币元)

项 目	2005年	2004年	本年比上年 增减	2003年
每股收益	0.11	0.17	-35.29%	0.12
净资产收益率(%)	5.84	8.99	减少3.15个百分点	7.25
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率(%)	2.46	7.72	减少5.26个百分点	5.61
每股经营活动产生的现金流量净额	0.26	0.07	271.43%	0.35

	2005年12月31日	2004年12月31日	本年末比上年 末增减(%)	2003年12月31日
每股净资产	1.86	1.84	1.09	1.68
调整后的每股净资产	1.84	1.82	1.10	1.66

3、报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	18.16	18.09	0.34	0.34
营业利润	3.45	3.44	0.06	0.06
净利润	5.84	5.81	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	2.47	2.46	0.05	0.05

注：利润表附表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

4、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	187,207,488.00	104,032,468.49	8,015,734.18	4,007,867.09	42,011,786.22	345,275,343.98
本期增加数	——	918,000.00	2,030,049.46	1,015,024.73	20,300,494.64	24,263,568.83
本期减少	——	——	——	——	21,765,822.99	21,765,822.99
期末数	187,207,488.00	104,950,468.49	10,045,783.64	5,022,891.82	40,546,457.87	347,773,089.82

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、派发2004年现金股利。

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股本变动情况

1、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	51573888						51573888
境内法人持有股份	55800000						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

2、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未发生变动；
- 3、报告期内公司无现存的内部职工股。

(二) 主要股东持股情况

报告期末股东总数	20724 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	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	55800000	29.80	未流通	无	国有法人股	
中国长城资产管理公司	51573888	27.56	未流通	无	国家股	
河南姿华实业有限公司	960000	0.56	已流通	未知	社会公众股	
陈翠华	806000	0.43	已流通	未知	社会公众股	
重庆博高商贸有限责任公司	600000	0.32	已流通	未知	社会公众股	
刘有玉	570645	0.30	已流通	未知	社会公众股	

国瑜咖	523543	0.28	已流通	未知	社会公众股
张培熙	500000	0.27	已流通	未知	社会公众股
周美玉	453900	0.24	已流通	未知	社会公众股
于奎清	416592	0.22	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
河南姿华实业有限公司	960000	A股
陈翠华	806000	A股
重庆博高商贸有限责任公司	600000	A股
刘有玉	570645	A股
国瑜咖	523543	A股
张培熙	500000	A股
周美玉	453900	A股
于奎清	416592	A股
邓建	405000	A股
周柏秀	400000	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。

（三）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。

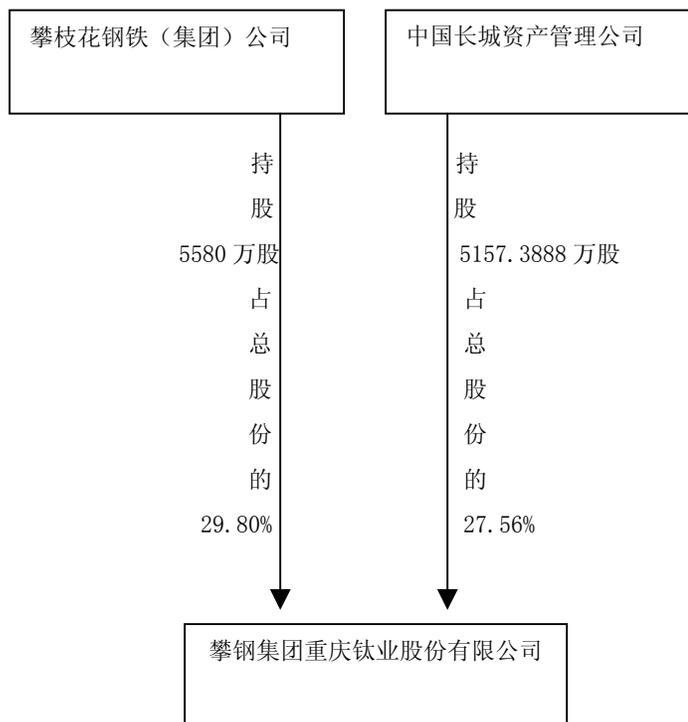
注册地址：北京市西城区月坛北街 2 号

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



四、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
吴家成	董事长	男	53	2005.11—2008.05
徐 镔	副董事长	男	61	2005.05—2008.05
凤成斌	董 事	男	61	2005.05—2008.05
陈新桂	董事、总经理	男	44	2005.05—2008.05
徐雨云	董 事	男	46	2005.05—2008.05
王成建	董 事	男	54	2005.05—2008.05
方 平	董 事	男	55	2005.05—2008.05
翁 宇	独立董事	男	51	2005.05—2008.05
罗宪平	独立董事	女	51	2005.05—2008.05

刘 星	独立董事	男	49	2005.05—2008.05
王明芳	监事会主席	女	56	2005.05—2008.05
汤金祥	监 事	男	39	2005.05—2008.05
陈光宗	监 事	男	59	2005.05—2008.05
翁昌华	副总经理	男	49	2005.05—2008.05
邓志琼	副总经理	女	39	2005.05—2008.05
代冬梅	财务总监	女	42	2005.05—2008.05
向远平	董 秘	男	39	2005.05—2008.05
刘应黔	总经理助理	男	56	2005.05—2008.05
马文骥	总经理助理	男	49	2005.05—2008.05
张 体	总经理助理	男	39	2005.05—2008.05
颜廷智	总经理助理	男	41	2005.05—2008.05
吉维群	副总工程师	男	40	2005.05—2008.05

注：1、本公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

2、董事、监事在股东单位任职情况

姓 名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	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
汤金祥	攀枝花钢铁（集团）有限公司	财务部证券处处长	2006 年 1 月至今	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江西办事处	总经理	2006 年 1 月至今	是
王成建	中国长城资产管理公司广西办事处	总经理	2006 年 1 月至今	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和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

1、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

姓名	职务	主要工作经历
吴家成	董事长	曾任中国农业银行合川支行副行长、北碚支行行长、中国长城资产管理公司重庆办事处债权追偿部部长、资产处置委员会办公室主任，中国长城资产管理公司重庆办事处资产经营部处长，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、中国长城资产管理公司投行部总经理，现任中国长城资产管理公司江西办事处总经理。
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、中国长城资产管理公司重庆办事处副总经理、总经理，现任中国长城资产管理公司广西办事处总经理。
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，现任重庆四合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	曾任重庆大学工商管理学院会计学系主任、副院长，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、四川美丰化工股份有限公司独立董事、东风科技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。
汤金祥	监 事	北京大学全日制 MBA 毕业，高级经济师。曾任攀钢耐火厂制砖车间技术员、车间副主任、攀钢体制改革处股份制改造办公室主任、攀钢资本运营处财务法律科科长、攀钢经济研究中心改革研究室主任、北京首创科技投资公司高级经理、北京桑普电器有限公司总经理、攀钢财务部资产处主办，现任攀钢（集团）公司财务部证券处处长。
陈光宗	监 事	曾任公司办公室主任、总经济师、党委副书记兼纪委书记、工会主席。
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。
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。
向远平	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、副总经理、董事，现任公司董事会秘书。
刘应黔	总经理助理	曾任重庆钛白粉厂厂长助理、生产副厂长；公司生产部部长，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司总经理助理。
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。
张 体	总经理助理	曾任攀钢（集团）公司机动科副科长、运行检修科副科长、攀钢集团重庆钛业股份有限公司销售部部长，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司总经理助理。
颜廷智	总经理助理	曾任公司二车间主任，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司总经理助理。
吉维群	总经理助理	曾任公司技术开发部副部长、部长，现任攀钢集团重庆钛业股份有限公司副总工程师。

2、现任董事、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

陈新桂先生在本公司的控股子公司攀钢集团成都钛业贸易有限公司担任董事长；
吴家成先生在本公司的控股子公司攀钢集团成都钛业贸易有限公司担任董事；
刘应黔先生在本公司的控股子公司攀钢集团成都钛业贸易有限公司担任董事；
邓志琼女士在本公司的控股子公司攀钢集团成都钛业贸易有限公司担任监事；
汤金样先生在本公司的控股子公司攀钢集团成都钛业贸易有限公司担任监事。

（三）年度报酬情况。

1、报酬的决策程序：根据《公司章程》有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定；

2、报酬的确定依据：依据公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《高层管理人员效益薪酬激励制度》相关规定。

3、董事长吴家成先生、副董事长徐镔先生、董事凤成斌先生、徐雨云先生、王成建先生、方平先生、监事会主席王明芳女士、监事汤金样先生在其工作单位领取报酬。

4、2005 年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员共 14 人，合计领取报酬总额 90.12 万元。其中：独立董事翁宇先生、罗宪平女士、刘星先生的津贴为每人 4.00 万元（含税）；职工监事陈光宗为 7.82 万元；高级管理人员陈新桂为 12.36 万元、向远平为 7.67 万元、邓志琼为 7.72 万元、代冬梅为 7.46 万元、翁昌华为 7.77 万元、马文骥为 5.88 万元、刘应黔为 6.19 万元、张体为 4.56 万元、颜廷智为 5.39 万元、吉维群为 5.30 万元。

（四）报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、本报告期内，公司董事会换届选举，经公司第四届董事会第一次会议审议并通过如下决议：

选举王成建先生为公司第四届董事会董事长；

选举徐镔先生为公司第四届董事会副董事长；

聘任陈新桂先生为公司总经理；

聘任向远平先生为公司董事会秘书；

聘任代冬梅女士为公司财务总监；

聘任邓志琼女士、翁昌华先生为公司副总经理；

聘任马文骥先生、刘应黔先生、张体先生、颜廷智先生为公司总经理助理；聘任吉维

群先生为公司副总工程师。

黄立人先生辞去公司董事长职务。

2、公司第四届董事会第三次会议审议通过如下决议：

鉴于黄立人同志年龄原因，经本人申请，辞去公司董事职务，为此，中国长城资产管理公司推荐吴家成先生为公司董事候选人。

3、公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于更换董事长的议案》：

由于工作原因，王成建先生不再担任公司董事长。会议选举吴家成先生为公司第四届董事会董事长。

4、公司第三届监事会第十次会议审议通过《关于监事会换届选举的议案》：

因公司第三届监事会任期届满，推荐王明芳、汤金祥为公司第四届监事会监事候选人。公司第四届监事会第一次会议选举王明芳为公司监事会主席。经2005年4月15日召开的公司职工代表大会选举陈光宗先生为公司第四届监事会职工监事。

（五）公司员工数量、专业结构、教育程度及退休职工人数情况

报告期内，本公司现有员工1261人。包括：生产人员：934人，销售人员：23人，技术人员：100人，财务人员：14人，行政人员：97人，服务人员：43人。其中：具有大专以上学历的286人；中专学历（含高中）467人。公司需承担费用的离退休员工528人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

1、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，严格按照中国证监会《上市公司治理准则》的要求和规定行事，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产和财务、机构和业务方面以及组织机构方面完全独立，具有独立完整的业务和生产经营能力；公司总经理、董事会秘书、财务负责人也与控股股东彻底脱钩，未在控股股东兼任任何职务；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

2、关于资产收购关联交易的规范：公司的资产收购关联交易规范，且交易价格公平、公正、公允。资产收购关联交易从未损害公司及其他股东的利益。在审议的关联交易事项过程中，关联董事进行了回避，独立董事发表了独立意见。如果交易金额达到了提交公司股东大会审议的标准，还提交公司股东大会审议。在审议的过程中，关联股东也进行了回避。

3、关于董事会及董事、监事的选聘程序：报告期内，公司进行了董事会换届选举，董事会成员的变动严格按照各种法律、法规及《公司章程》的规定，依法运作，规范董事选聘程序，严格按照《公司章程》规定的选聘程序进行选举。

4、关于信息披露及投资者关系管理：公司严格按照《上市规则》的规定，真实、准确、完整的履行信息披露义务，确保所有股东能平等地获得信息，并按照其要求，热情、耐心地接待投资者的来访和电话咨询。

5、关于董事、监事会及股东大会：公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》的规定和要求召开三会，各位董、监事和股东都能以认真的态度出席会议，认真审议每一项议案，并积极发言。

（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 2005 年度控股股东及其他关联方占用资金情况、公司董事会换届、更换董事、聘任高级管理人员以及日常关联交易、对外投资关联交易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	9	9	0	0
刘星	9	8	1	0
罗宪平	9	9	0	0

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
翁宇	无	无	
刘星	无	无	
罗宪平	无	无	

（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

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。

六、股东大会情况简介

1、股东大会召开的次数、日期、决议刊登的日期及刊登的报纸

报告期内,公司于2005年5月25日和11月18日分别召开了2004年度股东大会和2005年第一次临时股东大会,会议公告分别刊载于2005年5月26日和11月19日的《中国证券报》、《证券时报》上。

七、董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况概述

二〇〇五年,公司坚持以人为本,强化内部管理,提升专业化管理水平;精心操作,狠抓主要生产装置稳定运行,努力提高装置的生产能力,使装置发挥最大的效能;抓住钛白市场的良好机遇,加大销售力度,强化营销网络建设,提高产品的市场占有率;同时完善绩效管理制度,探索激励约束机制。通过科学民主的决策以及广大员工艰苦不懈的努力,公司的产量达到历史最好水平,为今后的发展奠定了良好的基础。截止报告期末,公司共生产金红石型钛白粉33820吨,销售34009吨。实现主营业务收入42,889.28万元、主营业务利润6,317.22万元,实现净利润2,030.05万元。

2、公司财务状况回顾

指标项目	2005年(万元)	2004年(万元)	增减比例(%)
总资产	71,461.71	71,757.76	-0.41
股东权益	34,777.31	34,527.53	0.72

主营业务利润	6,317.22	5,998.56	5.31
净利润	2,030.05	3,105.49	-34.63
现金及现金等价物净增加额	-1,024.67	1,843.07	-155.59

增减变动较大的主要原因是：

(1) 本报告期实现净利润2,030.05万元，比上年同期3,105.49万元减少34.63%，主要系去年同期获得技改项目国产设备抵免所得税708.72万元所致。

(2) 本报告期现金及现金等价物净增加额为-1,024.67万元，比去年同期1,843.07万元减少155.59%，主要系本报告期派发了2004年度现金股利1,872.07万元，并归还了部分银行贷款所致。

3、在经营中出现的问题、困难及解决方案

(1) 公司经营中出现的问题与困难主要体现在：

- A、天然气供应紧张。
- B、动力系统及锅炉等装置运行不十分稳定，需进一步改进与加强。
- C、环保压力大。

(2) 解决措施：

面对以上不利因素，公司一是积极与地方政府和供气单位加强天然气协调工作，为生产经营创造良好的外部条件；另一方面加强生产管理、工艺和设备的管理，特别是抓好动力系统的优化运行，进一步细化和完善工艺制度；第三是依靠科技创新，切实抓好“三废”治理，发展循环经济，实现清洁生产；第四是坚持以人为本，激发员工创新热情，着眼长远发展，做好技术攻关和技术改造工作，确保生产装置的长周期、满负荷、安全、环保、稳定运行。

4、公司主营业务及经营情况

(1) 公司所在行业

本公司所在行业属化工行业。

(2) 公司主营业务范围

公司主要生产和销售金红石型、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。

(3) 报告期内, 公司主营业务收入、主营业务利润构成情况 (单位:人民币元)

分行业或分产品	2005 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	425,294,595.80	360,113,526.43	15.33%	48.57	61.02	-29.90
硫酸	2,223,674.90	1,766,337.18	20.57	-46.17	-48.13	17.07
烘干亚铁	1,374,501.43	1,270,002.32	7.6	219.61	215.39	19.31
合计	428,892,772.13	363,149,865.93	15.33	47.45	59.64	-29.68

(4) 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	425,294,595.80	360,113,526.43	15.33

(5) 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	55,019,875.90	450.48
重庆、四川	53,117,086.52	23.61
华东	126,491,373.34	-8.37
华南	110,890,662.75	44.77
出口外销	83,373,773.62	258.17
合 计	428,892,772.13	47.45

5、主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计(万元)	10,162.88
占采购总额比重 (%)	41.60
前五名销售客户销售金额合计(万元)	11,311.98
占销售总额比重 (%)	26.38

6、公司资产构成等同比发生重大变动的情况

在建工程2005年12月31日较2004年12月31日减少15,031万元、减幅89.99%，主要系本年二期钛白粉扩建工程转固所致。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处的行业为化工行业，属国家基础性行业。2005年钛白行业呈良好稳定的

发展势头，市场需求旺盛。近年，我国乃至全球经济形势总体呈现良性发展趋势，这无疑对钛白工业的成长是有利的。根据目前的市场环境，预测未来一段时期（2-3年）我国钛白工业仍将呈现健康发展势头。但同时也应看到，近年来，随着全球性资源、能源紧缺，公司生产所需的原料钛精矿、燃煤及天然气价格呈逐年上涨趋势，导致产品成本增加，加上环保压力的增大，公司在“三废”治理方面的投入越来越高，一定程度上也增加了生产成本。

面对以上种种因素，公司在未来发展过程中，将以金红石型钛白粉产业为发展主线，依托攀钢集团公司钛精矿的资源优势，做大做强钛白粉产业；依靠科技创新，强化环保管理，努力实现清洁生产，改善环境质量；强化成本管理，降低原燃料和能源消耗，推进循环经济发展，建设节约型企业；积极引进战略投资者，研究、吸收氯化法钛白粉生产技术，创造条件生产高端钛白粉产品，提高企业竞争力，为钛白工业的健康发展做出应有贡献。

2006年是实施“十一五”规划的开局之年，对于今后的发展意义重大。公司董事会对2006年的经营环境进行了认真分析，并针对市场的变化和公司的实际，提出了年度指导思想、工作方针、安全、环保目标和主要工作任务：

指导思想：以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，认真贯彻党的十六大和十六届五中全会精神，以科学发展观统领全局，以创新的思维推进各项工作，着力提高企业核心竞争力，着力夯实生产经营和发展基础，促进和谐攀渝钛业的建设。

工作方针：务实、创新、增效、和谐

安全目标：工伤死亡事故为零、重大事故为零。

环保目标：无重大环保事故，环保排放稳定达标。

主要工作任务：

A、认真贯彻党的十六届五中全会精神，进一步转变观念，开拓创新，树立牢固的科学发展观。

B、增强危机意识，抢抓市场机遇，确保全年奋斗目标的实现。

C、夯实基础，从严治理，切实加强以效益为中心的企业管理。

——强化安全管理，确保安全目标的顺利实现。

——抓好优化运行工作，确保生产装置稳定顺行。要按照“制度严、技术精、工作细”的要求，切实加强各项专业管理。强化工艺管理，通过精细管理、精心操作、精心维护、

严肃纪律、责任到位来确保工艺管理各项工作的有效开展与落实。

——强化设备管理，抓好预防性管理，为装置的安稳长满优运行提供保证，巩固“无泄漏工厂”创建成果，进一步提高设备管理水平；

——强化质量管理，从过程角度控制好质量，抓好质量的全员管理和全过程管理，提高产品内在质量，以适应市场竞争的需要。

——强化成本管理，切实降低产品成本。强化以成本管理为核心的财务管理；开展对标挖潜，努力降支增效；强化各种物资采购管理；大力加强优化运行，提高系统运行效率；强化生产现场清洁无泄露管理；严格控制各种费用支出。

D、进一步突出技术进步，为公司的生产力飞跃和可持续发展提供支撑。

E、高度重视环保工作，下决心抓好环境治理。

F、强化人力资源管理，突出建设“管理、技术、技能”人才队伍。

G、加强资本运作，整合钛白资源，实施股权分置改革，提升企业价值。

H、全力推进三个文明建设，构建和谐的企业内部环境。

I、进一步规范公司运作。

按照国务院及监管部门下发的《关于提高上市公司质量意见》的要求，进一步完善法人治理结构，强化规范运作水平，提高上市公司质量。真实、准确、完整、及时地做好信息披露工作。

2、公司实现未来发展战略可能出现的不利因素及拟采取的对策、措施。

(1) 可能出现的不利因素：

原燃料供应紧张，价格居高不下；运力紧张，运输费用高；行业竞争加剧；各种税费优惠政策的取消，以及环保治理压力的增大等。

(2) 拟采取的对策、措施：

转变观念，加大改革力度，强化企业管理，全力开拓市场；争取攀钢集团公司的大力支持，解决原材料紧张的问题，尽最大努力保证原料的供应；通过生产装置的改造和优化运行，使生产装置合理、经济运行；改善产品结构，提高产品质量和产品差别化率，实施品牌战略经营；抓好环保工作，确保各项排放指标达到国家的要求；通过技术创新，管理创新，使公司成为技术领先、管理科学、生产成本低、产品质量好、品牌信誉高的钛白粉生产企业，确保国内市场有稳定的占有率，并在国际市场进一步有所突破。同时，积极争

取政府有关职能部门的继续支持。

(三) 公司投资情况

1、募集资金投资情况：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、非募集资金投资情况：

本报告期钛白粉二期扩建工程已于2005年一季度全面正式投产，工程造价审计、财务决算审计已完成，工程全部总投资18,864.41万元。

3、对外投资情况

经公司第四届董事会第三次会议审议通过，决定以自有资金人民币1,020万元（占该新公司总股本的51%），与攀枝花钢铁（集团）公司共同合资组建攀钢集团成都钛业贸易有限公司（详见2005年9月3日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上的公司第四届董事会第三次会议决议公告）

(四) 财务状况与经营成果

1、本报告期末总资产为71,461.71万元，上年末总资产71,757.76万元，比上年末减少296.05万元。

2、本报告期末股东权益为34,777.31万元，比上年末34,527.53万元增加249.78万元，主要系本报告期派发了2004年度现金股利1,872.07万元和本年度实现净利润所致。

3、本报告期主营业务利润为6,317.22万元，比上年同期5,998.56万元增加318.66万元，主要系产品销量的增加所致。

4、净利润本报告期实现2,030.05万元，比上年同期3,105.49万元减少34.63%，主要系去年同期获得技改项目国产设备抵免所得税708.72万元所致。

5、现金及现金等价物净增加额本报告期为-1,024.67万元，比上年同期1,843.07万元减少155.60%，主要系本报告期派发了2004年度现金股利1,872.07万元，并归还了部分银行贷款所致。

(五) 重庆天健会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(六) 会计政策、会计估计的变更。

公司第四届第九次董事会通过的关于坏账准备计提比例变更的决议：从2005年起，根据应收款项坏账的历史经验，不同账龄应收款项坏账准备计提比例变更如下：

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

上述会计估计变更影响应收账款净额减少 56.21 万元、其他应收款净额减少 7.57 万元，本年净利润减少 63.78 万元。

(七) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议召开的次数、日期、决议刊登的日期及报纸
报告期内，董事会共召开七次会议：

(1) 第三届董事会第十五次会议于2005年4月18日在攀钢集团重庆销售分公司会议室召开。本次董事会决议刊载于2005年4月21日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(2) 第四届董事会第一次临会议于2005年5月26日在公司办公大楼会议室召开。本次董事会决议刊载于2005年5月27日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(3) 第四届董事会第二次会议于2005年8月2日以通讯方式召开并表决。本次董事会决议刊载于2005年8月4日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(4) 第四届董事会第三次会议于2005年9月2日以通讯方式召开。本次董事会决议刊载于2005年9月3日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(5) 第四届董事会第五次会议于2005年10月18日以通讯方式召开。本次董事会决议刊载于2005年10月19日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(6) 第四届董事会第次会议于2005年11月18日在公司办公大楼会议室召开。本次董事会决议刊载于2005年11月19日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(7) 第四届董事会第七次会议于2005年12月22日以通讯方式召开并表决。本次董事会决议刊载于2005年12月24日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。具体执行情况如下：

公司2004年度利润分配执行情况：根据2004年年度股东大会决议，公司认真组织实施了2004年度利润分配方案：即以2004年末公司总股本187,207,488股计，向全体股东

每10股派发现金红利1.00元(含税)。2005年7月13日,公司在《中国证券报》、《证券时报》刊登2004年度分红派息实施公告,股权登记日为2005年7月19日,除息日为2005年7月20日,红利发放日为2005年7月20日。

(八) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经重庆天健会计师事务所审计,公司2005年度实现利润总额22,558,126.90元,实现净利润20,300,494.64元。按《公司章程》的规定提取10%法定盈余公积金2,030,049.46元、提取5%法定公益金1,015,024.73元,提取两金后,加上年初未分配利润42,011,786.22元,扣除年度内已分配股利18,720,748.80元,年末可供投资者分配利润为40,546,457.87元。

根据公司可持续发展的实际需要,公司将本年度实现的利润主要用于投资组建“攀钢集团成都钛业贸易有限公司”和“重庆特斯拉化学原料有限公司”,以增强专业化营销水平,同时,加大环保治理投入,推进循环经济建设,实现经济效益、社会效益的双丰收。因此,本年度不实施利润分配也不进行资本公积金转增股本。

(九) 其它报告事项

- 1、报告期内,公司选定的信息披露报刊无变更。
- 2、公司与关联方资金往来及对外担保情况

(1)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花钢铁(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。

(2)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

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”)2005年年度会计报表进行审计,并出具了重天健审[2006]53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2005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:

①截止2005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:								
攀枝花钢铁有限责任公司	第一大股东之控股子公司	预付账款(注1)	1,311,479.45	49,431,161.72	48,887,811.16	1,854,830.01	原材料采购	未结算
重庆化工厂	第二大股东之全资附属企业	其他应付款	-11,375.77	4,802,971.35	5,013,561.98	199,214.86	共用水电分配	未结算
非经营性占用:								
中国长城资产管理公司	第二大股东	预付账款		1,000,000.00		1,000,000.00	财务顾问咨询费	未结算

注1: 根据公司与攀枝花钢铁有限责任公司钛业公司签定的2005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。2005年度公司对其预付账款月平均余额为199万元。

②2005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	第一大股东之控股子公司	48,887,811.16	结算原材料采购款
重庆化工厂	第二大股东之全资附属企业	5,013,561.98	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: 石义杰
中国注册会计师: 李斌

二〇〇六年二月二十三日

(3) 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审核。

截止2005年12月31日, 没有发现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
2006年2月23日

八、监事会报告

（一）报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开两次会议，主要内容如下：

1、公司第三届监事会第十次会议于2005年4月18日在攀钢集团重庆销售分公司会议室召开。会议应到监事3人，实到监事2人。符合《公司法》和《公司章程》的规定。审议通过如下决议：

审议通过了公司《2004年度报告正文及摘要》；

审议通过了公司《2004年度监事会工作报告》；

审议通过了公司《2004年度财务决算报告及利润分配预案》；

审议通过了公司《关于监事会换届选举的议案》；

审议通过了公司会关于修改《监事会议事规则》的议案。

本次会议决议刊载于2005年4月21日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、公司第四届监事会第一次会议于2005年5月26日在公司办公大楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人。符合《公司法》和《公司章程》的规定。审议通过如下决议：

会议一致选举王明芳女士为公司监事会主席。

（二）监事会对本公司2005 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会列席了公司召开的所有董事会、股东大会，并根据国家有关法律、法规，对股东大会和董事会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务情况以及公司管理制度执行情况进行了监督。监事会认为，总的来看，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。

公司领导层建立了完善的内部控制制度，公司董事、总经理及高级管理人员能开拓进取，忠于职守，严格管理并规范运作，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致地检查，认为2005 年度

财务报告能够真实地反映公司财务状况和经营成果，重庆天健会计师事务所出具的标准无保留审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、公司无募集资金投资项目的情况

4、公司无收购、出售资产情况

5、公司关联交易情况

公司与关联方之间的关联交易，参照市场价格，由双方签订的协议、合同予以规范，双方均严格按协议履行其权利、义务，未损害公司利益，也未损害广大股东、特别是中小股东的利益，无内幕交易行为，关联交易做到了公平。

6、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，本公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。

（三）监事会对公司2005 年度报告的审核意见

本公司监事会认为，公司2005 年年度报告公正、客观、真实地反映了公司的实际情况，不存在虚假信息披露和误导性陈述。重庆天健会计师事务所对公司出具的标准无保留意见的审计报告是公正、客观的。

九、重要事项

（一）本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

截止 2005 年 12 月 31 日，公司应收重庆同心药业（集团）有限公司[以下简称：同心集团]欠款 174.23 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）渝一中民初字第 318 号民事判决书判决：①由重庆同心制药有限公司[以下简称：同心制药]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，由同心集团对不足部分承担赔偿责任。②由同心集团偿还本公司欠款 104.73 万元及资金占用损失。2005 年 10 月公司收回 64.47 万元。2005 年 11 月 21 日，公司与同心集团、同心药业签定和解协议，但这两个公司除向本公司支付诉讼费 6.4 万元外未履行和解协议。2006 年 1 月 4 日，公司已申请恢复原判决的强制执行，目前正在执行中。

2003年6月5日同心集团与第三人周国柱、周唯签订《股权转让协议书》，将其持有同心制药100%的股权无偿转让给周国柱、周唯。债务人同心集团的该无偿转让行为，对本公司造成了损害，本公司于2005年9月26日向法院起诉请求撤销同心集团的股权转让行为，此案正在审理中。

(二) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

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关系如下：

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	第一大股东之控股子公司
攀钢集团国际经济贸易有限公司	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	第二大股东之全资企业

2、不存在控制关系的关联方交易

(1) 采购、销售原材料

关联交易类别	关联方	关联交易内容	预计2006年总金额		2005年总金额	定价原则	占同类交易的比例 (%)
采购原材料	攀枝花钢铁有限责任公司钛业分公司	购买原材料——钛精矿	3,800 (万元)	总计： 6,800 (万元)	4,888万元	市场价	20
	攀钢集团国际经济贸易有限公司	购买原材料——钛精矿	3,000 (万元)		118万元	市场价	0.5

注：【以上交易属于正常的日常关联交易，2006年的预计金额总计为6,800万元，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】。

(2) 销售货物

公司向攀钢集团国际经济贸易有限公司销售货物

关联方	关联交易内容	本年数	上年数	定价原则
-----	--------	-----	-----	------

攀钢国贸	销售钛白粉	682万元	市场价
------	-------	-------	-----

(3) 接受资金

关联方	关联交易内容	2005年贷款金额	2005年还款金额	支付利息金额	定价原则
攀钢集团财务公司	提供贷款资金	6,000万元	3,000万元	167万元	借款年利率为国家基准利率

(4) 公司在攀钢集团财务公司开立账户存款，其存款余额与月平均余额如下：

关联方	本年数		上年数	
	余额	月平均存款额	余额	月平均存款额
攀钢集团财务公司	157万元	105万元	52万元	117万元

(5) 接受担保

攀枝花钢铁(集团)公司为本公司12,000万元借款提供保证，保证期限为每笔贷款的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年；6,000万元借款由攀枝花钢铁有限责任公司提供保证，保证期限为每笔借款合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止。

(6) 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	2005年运输费用总金额	上年数	定价原则
重庆化工厂(运输队)	接受运输服务	424万元	244万元	协议价(参考市场价)

(7) 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	3万元	68万元	市场价
转供水电气	123万元	221万元	

(8) 财产租赁

关联方	关联交易内容	2005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	542万元	根据财产租赁协议确定

3、关联方共同对外投资发生的关联交易

(单位:人民币元)

共同投资方	被投资企业名称	经营范围	注册资本
攀枝花钢铁(集团)公司	攀钢集团成都钛业贸易有限公司	销售金红石型、锐钛型钛白粉, 以及不违反国家法律法规的其他业务, 条件成熟时增加钛矿、钛渣等贸易产品。	20,000,000

注: 投资成立的攀钢集团成都钛业贸易有限公司(详见2005年9月3日的《中国证券报》、《证券时报》)在2005年度未开展业务经营工作, 因此没有利润指标。

4、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	1,565,403.43	523,914.31	4.12	0.97
预付账款:				
中国长城资产管理公司	1,000,000.00		12.22	
攀枝花钢铁有限责任公司	1,854,830.01	1,311,479.45	22.66	31.20
应付票据:				
攀枝花钢铁有限责任公司	5,000,000.00	2,000,000.00	51.95	100.00
其他应付款:				
重庆化工厂	199,214.86	-11,375.77	0.41	-0.02
长期应付款:				
重庆化工厂	25,326,482.73	30,749,816.37	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。

报告期内, 公司或持股5%以上股东没有在指定的报纸和网站上披露承诺事项。

(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，该事务所已为公司提供审计服务的年限为十二年。公司本报告期内支付给会计师事务所审计费 30 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。

(八) 其它重大事项

报告期内，公司及其控股子公司无其他重大事项。

(九) 承诺事项—关于股权分置改革的时间安排

公司的股权分置改革工作在二〇〇六年三月底以前进入股改程序，相关事宜公司将按规定及时披露。

十、财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

(重天健审[2006] 53 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”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表、2005 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 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 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：石义杰

有限责任公司

中国·重庆

中国注册会计师：李 斌

二〇〇六年二月二十三日

(二) 会计报表

资产负债表

编制单位:攀钢集团重庆钛业股份有限公司

2005年12月31日

(单位:人民币元)

资 产	附注	年末数	年初数
流动资产:			
货币资金	(六) 1	40,928,001.08	55,557,025.22
短期投资			
应收票据	(六) 2	32,734,500.15	7,870,105.85
应收股利			
应收利息			
应收账款	(六) 3	36,705,452.61	47,220,655.15
其他应收款	(六) 3	2,181,218.01	3,556,407.54
预付账款	(六) 4	8,184,606.81	4,202,960.23
应收补贴款			
存货	(六) 5	65,665,287.94	60,906,823.12
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		186,399,066.60	179,313,977.11
长期投资:			
长期股权投资	(六) 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	(六) 7	940,129,941.92	739,591,135.19
减:累计折旧	(六) 7	382,305,217.11	322,174,921.60
固定资产净值		557,824,724.81	417,416,213.59
减:固定资产减值准备	(六) 7	52,095,507.33	52,095,507.33
固定资产净额		505,729,217.48	365,320,706.26
工程物资			
在建工程	(六) 8	16,722,524.53	167,036,158.84
固定资产清理			
固定资产合计		52,2451,742.01	532,356,865.10
无形资产及其他资产:			
无形资产	(六) 9	5,166,339.62	5,306,780.54
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		5,166,339.62	5,306,780.54
递延税项:			
递延税款借项			
资产总计		714,617,148.23	717,577,622.75

负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款	(六) 10	202,750,000.00	248,000,000.00
应付票据	(六) 11	9,625,432.95	2,000,000.00
应付账款	(六) 12	35,730,164.54	28,167,350.18
预收账款	(六) 12	2,688,854.01	445,932.07
应付工资		3,288,026.06	595,290.31
应付福利费		20,292.92	238,368.83
应付股利		582.00	582.00
应交税金	(六) 13	3,635,018.95	6,264,151.09
其他应付款	(六) 14	116,625.94	583,438.34
其他应付款	(六) 12	48,043,153.68	45,523,642.70
预提费用		332,917.75	1,800,000.00
预计负债			
一年内到期的长期负债	(六) 15	4,633,406.88	5,713,706.88
其他流动负债			
流动负债合计		310,864,775.68	339,332,462.40
长期负债:			
长期借款	(六) 16	30,052,800.00	
应付债券			
长期应付款	(六) 17	25,326,482.73	30,749,816.37
专项应付款	(六) 18	600,000.00	2,220,000.00
其他长期负债			
长期负债合计		55,979,282.73	32,969,816.37
递延税项:			
递延税款贷项			
负债合计		366,844,058.41	372,302,278.77
股东权益:			
股本	(六) 19	187,207,488.00	187,207,488.00
减: 已归还投资			
股本净额			187,207,488.00
资本公积	(六) 20	104,950,468.49	104,032,468.49
盈余公积	(六) 21	1,506,8675.46	12,023,601.27
其中: 法定公益金	(六) 21	5,022,891.82	4,007,867.09
未分配利润	(六) 22	40,546,457.87	42,011,786.22
其中: 拟分配现金股利			18,720,748.80
外币报表折算差额			
股东权益合计		347,773,089.82	345,275,343.98
负债和股东权益总计		714,617,148.23	717,577,622.75

公司法定代表人:吴家成 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

2005 年度

(单位:人民币元)

项 目	附注	本年数	上年同期数
一、主营业务收入	(六) 23	428,892,772.13	290,882,219.43
减: 主营业务成本	(六) 23	363,149,865.93	227,478,987.29
主营业务税金及附加	(六) 24	2,570,658.69	3,417,664.47
二、主营业务利润		63,172,247.51	59,985,567.67
加: 其他业务利润		216,896.70	484,551.46
减: 营业费用		14,286,231.38	6,526,853.25
管理费用		25,926,489.28	23,834,754.01
财务费用	(六) 25	11,163,247.74	7,759,109.77
三、营业利润		12,013,175.81	22,349,402.10
加: 投资收益			
补贴收入	(六) 26	11,200,000.00	5,800,000.00
营业外收入		240,548.71	360,721.73
减: 营业外支出	(六) 27	895,597.62	53,897.69
四、利润总额		22,558,126.90	28,456,226.14
减: 所得税	(六) 28	2,257,632.26	-2,598,627.42
五、净利润		20,300,494.64	31,054,853.56
加: 年初未分配利润		42,011,786.22	15,615,160.70
其他转入			
六、可供分配的利润		62,312,280.86	46,670,014.26
减: 提取法定盈余公积		2,030,049.46	3,105,485.36
提取法定公益金		1,015,024.73	1,552,742.68
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		59,267,206.67	42,011,786.22
减: 应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		18,720,748.80	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		40,546,457.87	42,011,786.22
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		-637,841.68	
5、债务重组损失			
6、其他			

公司法定代表人:吴家成 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

2005 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		276,744,935.62
收到的税费返还		77,469.48
收到的其他与经营活动有关的现金	(六) 29	19,387,039.88
现金流入小计		296,209,444.98
购买商品、接受劳务支付的现金		155,972,666.78
支付给职工以及为职工支付的现金		32,563,162.15
支付的各项税费		36,719,931.54
支付的其他与经营活动有关的现金	(六) 29	22,014,587.55
现金流出小计		247,270,348.02
经营活动产生的现金流量净额		48,939,096.96
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		33,634.68
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		33,634.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,598,095.50
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		11,598,095.50
投资活动产生的现金流量净额		-11,564,460.82
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		252,550,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	(六) 29	6,670,000.00
现金流入小计		259,220,000.00
偿还债务所支付的现金		267,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32,112,336.87
支付的其他与筹资活动有关的现金	(六) 29	6,864,653.22

现金流出小计		306,777,490.09
筹资活动产生的现金流量净额		-47,557,490.09
四、汇率变动对现金的影响		-63,800.08
五、现金及现金等价物净增加额		-10,246,654.03
补充资料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		20,300,494.64
加：计提的资产减值准备		-222,032.07
固定资产折旧		61,914,723.29
无形资产摊销		140,440.92
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）		-1,467,082.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		515,597.67
财务费用		13,395,932.20
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-22,735,384.26
经营性应收项目的减少（减：增加）		-29,671,831.53
经营性应付项目的增加（减：减少）		6,768,238.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额		48,939,096.96
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		38,040,371.19
减：现金的期初余额		48,287,025.22
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		-10,246,654.03

公司法定代表人：吴家成 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

（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号文件批复，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。

公司地址：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，按当月月初中国人民银行公布的中间价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收盘价折合为人民币。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

① 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。

② 坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

③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：

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

④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

①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。

②存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

③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。

④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估价进行估价的存货，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

①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，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；

②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。

③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

①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。

②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。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

③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。

④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

①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。

②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。

③借款费用资本化金额的计算方法如下:

每一会计期间利息的资本化金额	=	至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数	×	资本化率
----------------	---	----------------------	---	------

(15) 无形资产核算方法

①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。

②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

③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

①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。

②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。

③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

公司第四届第九次董事会通过的关于坏账准备计提比例变更的决议：从2005年起，根据应收款项坏账的历史经验，不同账龄应收款项坏账准备计提比例变更如下：

账 龄	变更前比例 (%)	变更后比例 (%)
-----	-----------	-----------

1年以内	5	5
1-2年	10	30
2-3年	30	50
3-4年	50	80
4-5年	80	80
5年以上	100	100

上述会计估计变更影响应收账款净额减少 56.21 万元、其他应收款净额减少 7.57 万元，本年净利润减少 63.78 万元。

(20) 合并会计报表的编制方法

①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。

②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母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。

(四) 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	注

注：根据渝地税发（2005）54号文《重庆市地方税务局关于停止征收交通重点建设附加费的通知》，从2005年3月1日起在重庆市范围内停止征收交通重点建设附加费。

(五) 控股子公司及合营企业

无控股子公司或合营企业。

(六) 会计报表主要项目注释(金额单位: 人民币元)

1、货币资金

(1) 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	39,639.71		39,639.71	82,406.97		82,406.97
银行存款			38,000,731.48			54,094,618.25
其中: 美元	34,501.75	8.0702	278,436.02	475,979.04	8.2765	3,939,440.52
其他货币资金			2,887,629.89	1,380,000.00		1,380,000.00
合 计			<u>40,928,001.08</u>			<u>55,557,025.22</u>

(2) 其他货币资金年末数 2,887,629.89 元系银行承兑汇票保证金存款。

(3) 现金及现金等价物不包含银行承兑汇票保证金存款。

2、应收票据

(1) 明细列示如下:

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	32,734,500.15	7,870,105.85
合 计	<u>32,734,500.15</u>	<u>7,870,105.85</u>

(2) 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

(1) 应收账款

①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	37,199,777.36	90.90	1,336,906.42	46,479,395.15	90.04	2,323,969.76
1-2年	4,084.84	0.01	1,225.45	1,811,624.79	3.51	181,162.48
2-3年	1,217,449.86	2.98	608,724.93	1,884,353.14	3.65	565,305.94
3-4年	1,059,235.27	2.59	847,388.22	95,751.50	0.19	47,875.75
4-5年	95,751.50	0.23	76,601.20	339,222.50	0.66	271,378.00
5年以上	1,347,980.56	3.29	1,347,980.56	1,008,758.06	1.95	1,008,758.06
合 计	<u>40,924,279.39</u>	<u>100.00</u>	<u>4,218,826.78</u>	<u>51,619,105.14</u>	<u>100.00</u>	<u>4,398,449.99</u>

②欠款金额前五名单位的总欠款金额为18,553,613.60元，占应收账款总额的45.34%。

③年末数包含以信用证结算货款10,461,649.02元，其中5,424,000.00元信用证已用于本公司4,250,000.00元短期借款质押。

④无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款

①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	1,469,393.19	38.36	22,172.66	2,444,205.31	46.58	122,210.27
1-2年	33,395.00	0.87	10,018.50	18,105.07	0.34	1,810.51
2-3年	315,425.80	8.24	157,712.90	20,000.00	0.38	6,000.00
3-4年	20,000.00	0.52	16,000.00			
4-5年				53,539.32	1.02	42,831.46
5年以上	1,991,983.37	52.01	1,443,075.29	2,711,946.05	51.68	1,518,535.97
合 计	<u>3,830,197.36</u>	<u>100.00</u>	<u>1,648,979.35</u>	<u>5,247,795.75</u>	<u>100.00</u>	<u>1,691,388.21</u>

注：2-3年年末数包含本年预付账款中的南宁市都德商贸有限公司欠款297,420.73元转入。

②欠款金额前五名项目的总欠款金额为3,353,983.87元，占其他应收款总额的87.57%。

③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	1,742,318.17	代该公司及其子公司偿还银行借款本金息 (详见本附注八)
待转进项税额	1,025,939.97	待抵扣增值税进项税额

④无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 坏账准备计提特别说明如下：

应收账款年末数中10,461,649.02元以信用证结算，按个别认定未计提坏账准备；其他应收款年末数中1,025,939.97元待转进项税，按个别认定未计提坏账准备，重庆同心药业(集团)有限公司欠款1,742,318.17元，按个别认定计提坏账准备1,193,410.09元。

4、预付账款

(1) 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	8,184,606.81	100.00	3,905,539.50	92.92
1-2年			297,420.73	7.08
合计	<u>8,184,606.81</u>	<u>100.00</u>	<u>4,202,960.23</u>	<u>100.00</u>

(2) 持本公司 27.55%表决权股份的股东单位中国长城资产管理公司欠款 1,000,000.00 元(系预付其股权分置财务顾问和咨询服务费)。

5、存货

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下:

项目	年末数		年初数	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
原材料	42,581,670.72	912,580.34	37,470,658.97	912,580.34
包装物	1,313,414.01		877,352.03	
低值易耗品	1,903,884.66		1,816,462.29	
在产品	5,711,912.47		8,656,897.44	
产成品	15,066,986.42		12,998,032.73	
合计	<u>66,577,868.28</u>	<u>912,580.34</u>	<u>61,819,403.46</u>	<u>912,580.34</u>

(2) 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	912,580.34			912,580.34	注
合计	<u>912,580.34</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

(1) 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>

(2) 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	

(3) 报告期内无应对长期股票投资计提减值准备的情况。

(4) 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

(5) 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

(1) 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	193,944,543.43	40,648,155.81		234,592,699.24
生产专用设备	400,635,618.17	161,003,133.75	2,136,463.40	559,502,288.52
运输设备	5,168,266.69	104,600.00	0	5,272,866.69
其他设备	2,580,678.72	1,082,942.57	163,562.00	3,500,059.29
融资租入固定资产	137,262,028.18	0	0	137,262,028.18
合 计	<u>739,591,135.19</u>	<u>202,838,832.13</u>	<u>2,300,025.40</u>	<u>940,129,941.92</u>

(2) 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	29,316,472.39	5,352,186.35		34,668,658.74
生产专用设备	205,267,101.19	48,814,786.48	1,661,846.85	252,420,040.82
运输设备	2,607,105.47	382,151.34	0	2,989,256.81
其他设备	947,538.42	263,194.00	122,580.93	1,088,151.49
融资租入固定资产	84,036,704.13	7,102,405.12	0	91,139,109.25
合 计	<u>322,174,921.60</u>	<u>61,914,723.29</u>	<u>1,784,427.78</u>	<u>382,305,217.11</u>

(3) 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>	

(4) 本年由在建工程转入202,285,287.83元,其中:房屋建筑物40,648,155.81元、生产专用设备160,554,289.45元;其他设备978,242.57元;运输设备104,600.00元。

(5) 固定资产年末数中:生产专用设备原值4,389万元、净值4,017万元已用于1,350万元银行借款抵押。

(6) 固定资产年末数中:房屋原值3,641万元、净值3,526万元无房屋所有权证,目前正在办理中。

(7) 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	账面价值
房屋建筑物	46,161,220.53	11,512,062.16	34,649,158.37		34,649,158.37
生产专用设备	91,100,807.65	79,627,047.09	11,473,760.56	71,966.06	11,401,794.50
合 计	<u>137,262,028.18</u>	<u>91,139,109.25</u>	<u>46,122,918.93</u>	<u>71,966.06</u>	<u>46,050,952.87</u>

8、在建工程

(1) 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		166,888,889.04	16,128,827.64	180,697,716.68	2,320,000.00	
硫酸一技改	1,480.8	自筹	96.94		14,354,749.00		0	14,354,749.00
35T锅炉					12,299,539.81	11,099,539.81	1,200,000.00	
干煤棚					3,108,855.00	3,108,855.00		
1#浓缩系统					1,120,251.60	1,120,251.60		
ERP系统工程				147,269.80	59,514.00		0	206,783.80
零星工程					8,761,701.47	6,258,924.74	341,785.00	2,160,991.73
合 计				<u>167,036,158.84</u>	<u>55,833,438.52</u>	<u>202,285,287.83</u>	<u>3,861,785.00</u>	<u>16,722,524.53</u>

(2) 利息资本化情况列示如下:

工程名称	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	3,363,895.18	265,500.00	3,629,395.18		
合 计	<u>3,363,895.18</u>	<u>265,500.00</u>	<u>3,629,395.18</u>		

(3) 报告期内无应计提减值准备情况。

9、无形资产

(1) 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	5,306,780.54			140,440.92	5,166,339.62
合 计	<u>5,306,780.54</u>			<u>140,440.92</u>	<u>5,166,339.62</u>

(2) 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	4,696,080.94	1,260,753.63	37年
合 计		<u>11,123,174.19</u>	<u>4,696,080.94</u>	<u>1,260,753.63</u>	

(3) 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

信用借款	35,000,000.00	20,000,000.00	
抵押借款	13,500,000.00	62,000,000.00	见附注五7(5)
保证借款	150,000,000.00	160,000,000.00	注1
质押借款	4,250,000.00	6,000,000.00	注2
合 计	<u>202,750,000.00</u>	<u>248,000,000.00</u>	

注1: 保证借款年末数15,000万元,其中:①12,000万元借款由攀枝花钢铁(集团)公司提供保证,保证期限为每笔贷款的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年;②3,000万元借款由攀枝花钢铁有限责任公司提供保证,保证期限为每笔借款合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止。

注2: 质押借款年末数 425 万元,系以 542.40 万元的信用证作质押。

11、应付票据

(1) 明细列示如下:

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	9,625,432.95	2,000,000.00
合 计	<u>9,625,432.95</u>	<u>2,000,000.00</u>

(2) 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

(1) 应付账款

①无账龄超过三年的大额应付账款。

②无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款

①无账龄超过一年的大额预收账款。

②无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款

①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设公司	36,421,499.49	一、二期工程款
代扣税	2,989,029.00	代扣化三建工程税款
应付售房款	1,748,945.93	向职工优惠售房款
重庆市环境监察总队	1,656,648.00	排污费

重庆市节能技术服务中心	727,500.00	工程款
-------------	------------	-----

②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设公司	9,099,422.00	一期工程款
代扣税	2,918,079.00	代扣化三建工程税款
应付售房款	1,748,945.93	向职工优惠售房款

13、应交税金

税 种	年末数	年初数	执行税率 (%)
增值税	2,464,442.95	3,259,318.50	17
城市维护建设税	168,966.03	224,647.56	7
营业税	3,176.40	4,556.40	5
企业所得税	981,538.79	2,756,182.63	15
代扣个人所得税	16,894.78	19,446.00	
合 计	<u>3,635,018.95</u>	<u>6,264,151.09</u>	

14、其他应交款

项 目	年末数	年初数	计缴标准
教育费附加	116,625.94	218,789.38	流转税的3%
交通重点建设附加费		364,648.96	流转税的5%
合 计	<u>116,625.94</u>	<u>583,438.34</u>	

15、一年内到期的长期负债

(1) 分项列示如下：

项 目	年末数	年初数
长期借款	4,633,706.88	5,713,706.88
合 计	<u>4,633,706.88</u>	<u>5,713,706.88</u>

(2) 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	4,633,706.88	5,713,706.88	逾期
合 计	<u>4,633,706.88</u>	<u>5,713,706.88</u>	

16、长期借款

项 目	年末数	年初数	备注
保证借款	30,052,800.00		注
合 计	<u>30,052,800.00</u>		

注：年末余额为保证借款3,000万元及预计利息52,800.00元，借款期限为2005年10月14日至2007年10月14日，系由攀枝花钢铁有限责任公司提供保证，保证期限为每笔借款合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止。

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		25,326,482.73
合 计			<u>67,200,000.00</u>		<u>25,326,482.73</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
专项拨款	污水治理及清洁生产改造工程拨款		1,020,000.00
专项拨款	原料煅烧窑尾气治理拨款	600,000.00	
合 计		<u>600,000.00</u>	<u>2,220,000.00</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	51,573,888.00			51,573,888.00
境内法人持有股份	55,800,000.00			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>187,207,488.00</u>

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	918,000.00		104,950,468.49
合 计	<u>104,032,468.49</u>	<u>918,000.00</u>		<u>104,950,468.49</u>

注：本年增加918,000.00元系重庆市财政局、重庆市环境保护局豁免本公司借款108万元扣除15%所得税形成。

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	8,015,734.18	2,030,049.46		10,045,783.64
公益金	4,007,867.09	1,015,024.73		5,022,891.82
合 计	<u>12,023,601.27</u>	<u>3,045,074.19</u>		<u>15,068,675.46</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		42,011,786.22	15,615,160.70
加：本年净利润		20,300,494.64	31,054,853.56
其他转入			
减：提取法定盈余公积	10	2,030,049.46	3,105,485.36
提取法定公益金	5	1,015,024.73	1,552,742.68
应付普通股股利		18,720,748.80	
年末未分配利润		<u>40,546,457.87</u>	<u>42,011,786.22</u>

注：根据公司第四届第九次董事会决议，公司2005年度利润分配方案为：2005年度净利润提取10%法定盈余公积金、5%法定公益金后，剩余利润不实施利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案尚须提股东大会审议通过。

23、主营业务收入与主营业务成本

(1) 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	425,294,595.80	360,113,526.43	286,261,118.08	223,643,327.16
硫酸	2,223,674.90	1,766,337.18	4,131,228.43	3,405,383.75

烘干亚铁	1,374,501.43	1,270,002.32	430,054.54	402,681.08
二甲酯	0	0	59,818.38	27,595.30
合计	<u>428,892,772.13</u>	<u>363,149,865.93</u>	<u>290,882,219.43</u>	<u>227,478,987.29</u>

(2) 2005 年前五名客户销售收入总额为 113,119,743.58 元，占本年主营业务收入的 26.37%。

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%	1,797,012.09	1,594,910.08
教育费附加	应交流转税的3%	770,148.04	683,532.89
交通重点建设附加费	应交流转税的5%	3,498.56	1,139,221.50
合 计		<u>2,570,658.69</u>	<u>3,417,664.47</u>

25、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	10,771,649.95	7,915,003.38
减：利息收入	439,651.91	313,085.01
汇兑损失	350,485.85	26,811.50
其他	480,763.85	130,379.90
合 计	<u>11,163,247.74</u>	<u>7,759,109.77</u>

26、补贴收入

项 目	本年数	批准机关	批准文件	上年数
财政贴息	11,200,000.00	重庆市巴南区财政局	巴财局发 [2003]38号	5,800,000.00
合 计	<u>11,200,000.00</u>			<u>5,800,000.00</u>

27、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净损失	515,597.62	42,353.18
捐赠支出	300,000.00	
罚款支出	80,000.00	11,544.51
合 计	<u>895,597.62</u>	<u>53,897.69</u>

28、所得税

项 目	本年数	上年数
所得税	2,257,632.26	-2,598,627.42
合 计	<u>2,257,632.26</u>	<u>-2,598,627.42</u>

注：本年应纳税所得税款为3,714,372.87元，经重庆市国家税务局批复，因本公司钛白粉技术改造国产设备投资抵免本年所得税1,456,740.61元，留待以后年度抵免的所得税余额为5,050,298.32元。

29、收到或支付的其他与经营活动、筹资活动有关的现金

(1) 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）
财政贴息	1,120
环保拨款	320
三峡产业基金贴息补贴	301

(2) 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	713
银行承兑汇票保证金	289
退休人员费用	229
办公费	148

(3) 本年度收到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）
收回质押定期存款	667

(4) 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）
融资租赁费	542
财务顾问咨询费	100

(七) 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

(1) 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	第一大股东之控股子公司
攀钢集团国际经济贸易有限公司	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	第二大股东之全资企业

(2) 不存在控制关系的关联方交易

①采购货物

公司向攀枝花钢铁有限责任公司采购货物

项 目	本年数	上年数	定价原则
钛精矿	4,888万元	3,143万元	市场价

公司向攀钢集团国际经济贸易有限公司采购货物

项 目	本年数	上年数	定价原则
钛精矿	118万元		市场价

②销售货物

公司向攀钢集团国际经济贸易有限公司销售货物

项 目	本年数	上年数	定价原则
钛白粉	682万元		市场价

③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，取得担保借款6,000万元，其中：1,000万元的借款起止日为2005年3月28日至2006年3月27日，借款年利率5.301%；1,000万元的借款起止日为2005年4月21日至2006年4月20日，借款年利率5.301%；1,000万元的

借款起止日为2005年7月18日至2006年7月17日，借款年利率5.301%；3,000万元的借款起止日为2005年10月14日至2007年10月14日，借款年利率5.76%。本年归还2004年借款3,000万元，实际支付借款利息167万元。

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	6,000万元	6,000万元	2,958万元	8,000万元	3,000万元	7,167万元

④存款

公司在攀钢集团财务公司开立账户存款，其存款余额与月平均余额如下：

关联方	本年数		上年数	
	余额	月平均存款额	余额	月平均存款额
攀钢集团财务公司	157万元	105万元	52万元	117万元

⑤担保

攀枝花钢铁(集团)公司为本公司12,000万元借款提供保证，保证期限为每笔贷款的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年；6,000万元借款由攀枝花钢铁有限责任公司提供保证，保证期限为每笔借款合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止。

⑥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	3万元	68万元	
转供水电气	123万元	221万元	市场价

⑦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	424万元	244万元	协议价（参考市场价）

⑧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。本年实际支付租赁费542万元。

(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	1,565,403.43	523,914.31	4.12	0.97
预付账款：				
中国长城资产管理公司	1,000,000.00		12.22	
攀枝花钢铁有限责任公司	1,854,830.01	1,311,479.45	22.66	31.20
应付票据：				
攀枝花钢铁有限责任公司	5,000,000.00	2,000,000.00	51.95	100.00
其他应付款：				
重庆化工厂	199,214.86	-11,375.77	0.41	-0.02
长期应付款：				
重庆化工厂	25,326,482.73	30,749,816.37	100.00	100.00

(八) 或有事项

截止2005年12月31日，公司应收重庆同心药业（集团）有限公司[以下简称：同心集团]欠款174.23万元及其诉讼费，系本公司1998年12月履行连带责任担保代该公司及子公司偿还银行借款本金而形成。

经重庆市第一中级人民法院（2004）渝一中民初字第318号民事判决书判决：①由重庆同心制药有限公司[以下简称：同心制药]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，由同心集团对不足部分承担赔偿责任。②由同心集团偿还本公司欠款104.73万元及资金占用损失。2005年10月公司收回64.47万元。2005年11月21日，公司与同心集团、同心药业签定和解协议，但这两个公司除向本公司支付诉讼费6.4万元

外未履行和解协议。2006年1月4日，公司已申请恢复原判决的强制执行，目前正在执行中。

2003年6月5日同心集团与第三人周国柱、周唯签订《股权转让协议书》，将其持有同心制药100%的股权无偿转让给周国柱、周唯。债务人同心集团的该无偿转让行为，对本公司造成了损害，本公司于2005年9月26日向法院起诉请求撤销同心集团的股权转让行为，此案正在审理中。

除上述事项外，截止2005年12月31日，公司没有需要披露的其他重大或有事项。

（九）承诺事项

截止2005年12月31日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

（十）资产负债表日后事项中的非调整事项

1、截止2006年2月23日，公司逾期长期借款4,633,706.88元尚未归还。

2、对外投资：

（1）2005年9月2日第四届董事会第三次会议，审议通过《关于出资成立攀钢集团钛业贸易有限公司的议案》，由本公司和攀枝花钢铁（集团）公司共同组建攀钢集团钛业贸易有限公司，该公司注册资本2,000万元人民币，其中：本公司自有资金出资1,020万元，占总资本的51%；攀枝花钢铁（集团）公司现金出资980万元，占总资本的49%。经营期限：永久。该公司主要销售：钛白粉、钛精矿、钛矿、钛渣、铁矿等。公司住所：成都市一环路北三段新167号。2006年1月4日，公司已汇出投资款1,020万元，该公司已于2006年1月12日成立并开始正式运营。

（2）2006年1月18日第四届董事会第八次会议，审议通过《关于与重庆特斯拉科技发展有限公司联合投资生产软磁粉料的议案》，由重庆特斯拉科技发展有限公司[以下简称：特斯拉科技]和本公司共同组建重庆特斯拉化学原料有限公司（公司名称已预先核准），经营10000t/a高性能软磁粉料。该公司注册资金1,900万元人民币，其中：重庆特斯拉科技发展有限公司出资60%、本公司出资40%。该公司自投产之日起前三年由特斯拉科技承包经营，须保证本公司固定投资回报率每年8%（由特斯拉科技固定资产投资作担保），第一年本公司将不收取固定回报。目前该公司正在办理成立手续。

除上述事项外，截止2006年2月23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。

(十一) 其他重要事项

1、2005年12月，公司与中国长城资产管理公司签订《财务顾问服务协议》，中国长城资产管理公司根据公司的股权结构，按照国家关于股权流通改造方案应遵循的基本原则和法律法规，为公司提供股权分置专项咨询服务，财务顾问及咨询服务费总计100万元，公司已支付该款项。

2、公司已办理所有权证的房屋(原值14,576万元、净值12,084万元)，其所有权人为重庆渝港钛白粉股份有限公司，目前正在办理名称变更手续。

除上述事项外，截止2005年12月31日，公司没有需要披露的其他重要事项。

(十二) 补充资料

1、利润表附表——净资产收益率和每股收益

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	
	2005年度	2004年度	2005年度	2004年度	2005年度	2004年度	2005年度	2004年度
主营业务利润	18.16	17.37	18.30	18.19	0.34	0.32	0.34	0.32
营业利润	3.45	6.47	3.48	6.78	0.06	0.12	0.06	0.12
净利润	5.84	8.99	5.88	9.42	0.11	0.17	0.11	0.17
扣除非经常性 损益后净 利润	2.47	7.37	2.48	7.72	0.05	0.14	0.05	0.14

公司法定代表人：吴家成 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

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	-515,597.62
补贴收入	11,200,000.00
营业外收入	240,548.71
营业外支出	380,000.00

三峡产业基金贴息补贴冲减财务费用	3,010,000.00
坏账准备的冲回	222,032.07
合计	13,776,983.16
所得税的影响金额	2,053,263.78
扣除所得税影响后的非经常性损益	11,723,719.38

2、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 2005 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	6,089,838.20				222,032.07	5,867,806.13
其中：应收账款	4,398,449.99				179,623.21	4,218,826.78
其他应收款	1,691,388.21				42,408.86	1,648,979.35
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	912,580.34					912,580.34
其中：库存商品						
原材料	912,580.34					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					52,095,507.33
其中：生产专用设备	52,023,541.27					52,023,541.27
其他设备						
运输设备						
融资租赁固定资产	71,966.06					71,966.06
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						
总计	63,347,925.87				222,032.07	63,125,893.80

公司法定代表人：吴家成 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

3、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：（单位：人民币元）

项 目	2005年12月31日 或2005年度	2004年12月31日 或2004年度	差异变动金额	差异变动幅度(%)
在建工程	16,722,524.53	167,036,158.84	-150,313,634.31	-89.99
主营业务收入	428,892,772.13	290,882,219.43	138,010,552.70	47.45
主营业务成本	363,149,865.93	227,478,987.29	135,670,878.64	59.64
营业费用	14,286,231.38	6,526,853.25	7,759,378.13	118.88
财务费用	11,163,247.74	7,759,109.77	3,404,137.97	43.87
补贴收入	11,200,000.00	5,800,000.00	5,400,000.00	93.10
所得税	2,257,632.26	-2,598,627.42	4,856,259.68	-186.88

（1）在建工程2005年12月31日较2004年12月31日减少15,031万元、减幅89.99%，主要系本年二期钛白粉扩建工程转固所致。

（2）主营业务收入2005年度较2004年度增加13,801万元、增幅47.45%，主要系本年钛白粉销量增加所致。

（3）主营业务成本2005年度较2004年度增加13,567万元、增幅59.64%，主要系本年钛白粉销量增加所致。

（4）营业费用2005年度较2004年度增加776万元、增幅118.88%，主要由于本年销售量增加而使运输费增加所致。

（5）财务费用2005年度较2004年度增加340万元、增幅43.87%，主要系本年流动资金借款增加、专项借款减少所致。

（6）补贴收入2005年度较2004年度增加540万元、增幅93.10%，主要系本年财政贴息

增加所致。

(7) 所得税2005年度较2004年度增加486万元、增幅186.88%，主要系本年钛白粉技术改造国产设备投资抵免所得税额减少所致。

十一、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：吴家成

二00六年二月二十三日