

本钢板材股份有限公司

BENGANG STEEL PLATES CO.,LTD.

2004年年度报告

(按中国会计准则编制)

二〇〇五年四月十二日

重 要 提 示

本公司及其董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

没有董事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性。

北京天华会计师事务所和何锡麟会计师行为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长、总经理李墨华先生和财务负责人、计财部经理张国华先生声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

本报告分别以中、英文编制，在对中英文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
五、公司治理结构	12
六、股东大会情况简介	13
七、董事会报告	14
八、监事会报告	23
九、重要事项	24
十、财务报告	33
十一、备查文件	33

1 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：本钢板材股份有限公司

公司的法定英文名称：BENGANG STEEL PLATES CO., LTD.

公司法定英文名称缩写：BSP

2、公司法定代表人：李墨华

其他业务利润	80,370.32
营业利润	945,091,821.47
营业外收支净额	-1,381,103.81
经营活动产生的现金流量净额	1,960,843,724.47
现金及现金等价物净增加额	401,018,034.87

注：扣除的非经常性损失（收益）包括

处置固定资产产生的损益	-2,199,938.82
扣除减值准备后的其他营业外支出	818,835.01
计提的减值准备转回	-
上述所得税影响	455,764.26
合计	-925,339.55

2、公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：元）

项目	2004年	2003年	2002年	
			调整后	调整前
主营业务收入	17,349,451,469.80	11,210,196,468.06	7,750,476,965.01	7,750,476,965.01
净利润	732,062,544.19	524,724,466.62	384,915,214.44	384,915,214.44
总资产	7,865,787,938.50	7,118,649,316.30	7,058,153,049.51	6,736,560,089.74
股东权益（不含少数股东权益）	4,902,711,055.39	4,397,270,824.40	3,870,861,649.67	3,870,861,649.67
每股收益（摊薄）	0.64	0.46	0.34	0.34
每股收益（加权）	0.64	0.46	0.34	0.34
每股净资产	4.3158	3.8708	3.4074	3.4074
调整后的每股净资产	4.3125	3.8674	3.4056	3.4056
每股经营活动产生的现金流量净额	1.73	0.83	0.74	0.74
扣除非经常性损益的每股收益	0.65	0.46	0.36	0.36
净资产收益率（摊薄）	14.93%	11.93%	9.94%	9.94%
净资产收益率（加权）	15.37%	12.70%	10.46%	10.46%
扣除非经常性损益的净资产收益率（摊薄）	14.95%	11.86%	11.04%	11.04%

3、利润表附表

报告期利润	2004年				2003年			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	24.69%	25.41%	1.0654	1.0654	21.78%	23.17%	0.8431	0.8431
营业利润	19.28%	19.84%	0.8319	0.8319	17.51%	18.62%	0.6777	0.6777
净利润	14.93%	15.37%	0.6444	0.6444	11.93%	12.69%	0.4619	0.4619
扣除非经常性 损益后的利润	14.95%	15.39%	0.6452	0.6452	11.66%	12.40%	0.4514	0.4589

4、股东权益变动情况

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	1,136,000,000.00	1,398,618,651.41	381,874,752.17	127,291,583.72	1,480,777,420.82	4,397,270,824.40
本年增加		577,686.80	109,809,381.63	36,603,127.21	732,062,544.19	842,449,612.62
本年减少					337,009,381.63	337,009,381.63
期末数	1,136,000,000.00	1,399,196,338.21	491,684,133.80	163,894,710.93	1,875,830,583.38	4,902,711,055.39

变动原因：

- 1、资本公积增加577,686.80元，为本年度债务重组实现的收益。
- 2、盈余公积增加109,809,381.63元，系按本年度实现净利润的10%、5%提取法定盈余公积金、法定公益金所致。
- 3、未分配利润增加732,062,544.19元，系本年度实现的净利润所致，减少337,009,381.63元，系本年提取的盈余公积所致，以及上年分配股利减少所致。

5、按中国会计准则及制度和《国际财务报告准则》编制的会计报表之差异

就中国会计准则及制度和国际财务报告准则的重大差异对净利润的影响分析如下：-

	注释	2004 人民币千元	2003 人民币千元
按中国会计准则及制度编制的会计报表的净利润		732,062	524,724
调整：			
- 固定资产评估增值计提之折旧	(i)	(2,532)	(43,101)
- 重估的楼宇、厂房及设备报废	(i)	(29,683)	-
- 递延税项	(ii)	-	(9,796)
- 债务重组收益	(iii)	578	1,685
		(31,637)	(51,212)
按国际财务报告准则编制的会计报表的净利润		700,425	473,512

· 就中国会计准则及制度和国际财务报告准则的重大差异对股东权益的影响分析如下：

	注释	2004 人民币千元	2003 人民币千元
按中国会计准则及制度编制的会计报表的股东权益		4,902,711	4,397,271
调整：			
- 固定资产评估增值	(i)	321,764	321,764
- 固定资产评估增值计提之折旧	(i)	(89,894)	(87,362)
- 重估的楼宇、厂房及设备报废	(i)	(29,683)	-
- 递延税项	(ii)	14,713	14,713
		216,900	249,115
按国际财务报告准则编制的会计报表的股东权益		5,119,611	4,646,386

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

(截止2004年12月31日 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	其它	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	616,000,000						616,000,000
其中：							
国家持有股份	616,000,000						616,000,000
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其它							
2、募集法人股份							
3、内部职工股	30,000						30,000
4、优先股或其它							
未上市流通股份合计	616,030,000						616,030,000

二、已上市流通股份					
1、人民币普通股	119,970,000				119,970,000
2、境内上市的外资股	400,000,000				400,000,000
3、境外上市的外资股					
4、其它					
已上市流通股份合计	519,970,000				519,970,000
三、股份总数	1,136,000,000				1,136,000,000

2、股票发行与上市情况

(1) 报告期末前三年历次股票发行情况

报告期末前三年公司发行了一次股票。1997年6月10日至12日，在深圳证券交易所发行境内上市外资股（B股）40000万股，发行价2.38元（港币），上市日期为1997年7月8日，获准上市流通数量为40000万股。1997年11月3日，在深圳证券交易所发行境内上市人民币普通股（A股）12000万股，发行价5.40元，上市日期为1998年1月15日，获准上市流通数量为10800万股。

(2) 向社会公开发行人民币普通股12000万股中的1200万股为公司职工股，发行日期为1997年11月3日，发行价格为5.40元，1998年7月16日公司职工股上市流通。本年获准上市数量为1197万股，尚有3万股高级管理人员持有的股份冻结。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为89470户。

2、前10名股东持股情况（截止2004年12月31日）

序号	股东名称	持股数	占总股本%	股份性质
1	本溪钢铁（集团）有限责任公司	616,000,000	54.23	国有法人股
2	DEUSCHE BANK AG LONDON	5,763,934	0.51	外资股东
3	MELLON/VIRGINIA REIREMENT SYSTEM	3,484,300	0.31	外资股东
4	ACADIAN EMERGING MARKETS EQUITY FUND	3,160,206	0.28	外资股东
5	曾新榕	2,616,100	0.23	外资股东
6	黎伟卿	2,579,300	0.23	外资股东
7	YULAN DANG DE FERREYRA	2,212,900	0.19	外资股东
8	UBOC A/C UAM FUNDS INC ACADIAN EMERGING MKTS PORT	2,066,180	0.18	外资股东
9	张祖坤	2,005,100	0.18	外资股东
10	方伊君	1,785,740	0.16	外资股东

注：（1）本溪钢铁（集团）有限责任公司为本公司的控股股东，其代表国家持有股份，所持股份未上市流通。

（2）前10名股东中国有法人股股东本溪钢铁（集团）有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《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。

（3）持有本公司5%以上（含5%）股份的股东仅本溪钢铁（集团）有限责任公司1家，本年度内其所持股份无增减变动情况，其所持股份未发生质押、冻结等情况。

3、公司控股股东情况介绍

控股股东名称：本溪钢铁（集团）有限责任公司

法定代表人：张营富

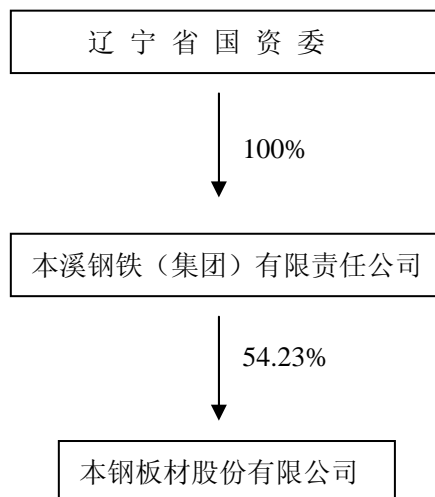
成立日期：1996年7月10日

注册资本：47亿元

公司类别：国有独资，授权经营

经营范围：钢铁冶炼、矿山开采、板材轧制、制氧、制管、发电、煤化工、特钢型材、供暖、水电风气供应、金属加工、机电修造、设备制造、建筑安装、铁路、公路运输、进出口贸易、旅游、建筑材料、耐火材料、计器仪表、物资供销、房地产开发、科研、设计、信息服务等。授权经营管理国有资产。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



4、报告期内除本公司控股股东本溪钢铁(集团)有限责任公司外无持股在10%以上(含10%)的其他法人股东。

5、前10名流通股股东情况(截止2004年12月31日)

序号	股东名称	持股数	占总股本%	股份性质
1	DEUSCHE BANK AG LONDON	5,763,934	0.51	外资股东
2	MELLON/VIRGINIA REIREMENT SYSTEM	3,484,300	0.31	外资股东
3	ACADIAN EMERGING MARKETS EQUITY FUND	3,160,206	0.28	外资股东
4	曾新榕	2,616,100	0.23	外资股东
5	黎伟卿	2,579,300	0.23	外资股东
6	YULAN DANG DE FERREYRA	2,212,900	0.19	外资股东
7	UBOC A/C UAM FUNDS INC ACADIAN EMERGING MKTS PORT	2,066,180	0.18	外资股东
8	张祖坤	2,005,100	0.18	外资股东
9	方伊君	1,785,740	0.16	外资股东
10	黄莲娣	1,763,924	0.15	外资股东

注：该前10名流通股股东之间的关联关系未知。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股	年末持股	备注
李墨华	男	56	董事长、总经理	2003.07.26-2006.07.26			
于天忱	男	52	副董事长	2003.07.26-2006.07.26	10000	10000	在股东单位 领取报酬
梁广德	男	50	董事、副总经理、 董事会秘书	2003.07.26-2006.07.26	10000	10000	
李宇	男	49	董事	2003.07.26-2006.07.26			在股东单位 领取报酬
张贵玉	男	45	"	2003.07.26-2006.07.26			
关殿国	男	58	职工代表董事	2003.07.26-2006.07.26			
钟田丽	女	49	独立董事	2003.07.26-2006.07.26			
薛向新	男	51	"	2003.07.26-2006.07.26			
刘俊有	男	52	监事会主席	2003.07.26-2006.07.26			
何旭升	男	54	监事会副主席	2003.07.26-2006.07.26			在股东单位

领取报酬

在股东单位

于萍 女 52 监事 2004.05.25-2007.05.25

领取报酬

张福臣 男 55 职工代表监事 2003.07.26-2006.07.26

李秉强 男 39 职工代表监事 2004.05.25-2007.05.25

(二)、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	职务	任职期间
李墨华	本溪钢铁（集团）有限责任公司董事	1996年4月至今
于天忱	本溪钢铁（集团）有限责任公司董事、总经理	2001年2月至今
李宇	本溪钢铁（集团）有限责任公司副总会计师	2004年11月至今
刘俊有	本溪钢铁（集团）有限责任公司纪委书记	2000年8月至今
何旭升	本溪钢铁（集团）有限责任公司副总经济师	2004年11月至今
于萍	本溪钢铁（集团）有限责任公司审计处处长	2003年8月至今

(三) 董事、监事主要工作经历

董事成员情况：

李墨华，男，现年56岁，大学学历，高级工程师。历任本钢二钢厂党委副书记、副厂长；本钢轧辊厂、轧辊铸造公司经理兼党委书记；本钢集团公司二铁厂厂长兼党委书记；本钢集团公司党委常委、副总经理；现任本钢集团公司党委常委、本钢板材股份有限公司董事长、总经理。

于天忱，男，现年52岁，研究生，高级经济师。历任本钢二铁厂宣传部部长；本钢修建公司党委副书记、书记；本钢三建公司经理；本钢建设有限公司党委书记、董事长；本钢集团公司副总经理；现任本钢集团公司副董事长、总经理、党委副书记，本钢板材股份有限公司副董事长。

梁广德，男，现年50岁，研究生，高级工程师。历任本钢第二炼钢厂副厂长、厂长；本钢集团公司冷轧薄板厂厂长；本钢板材股份有限公司热连轧厂厂长；现任本钢板材股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

李宇，男，现年49岁，硕士学位，高级会计师。历任本钢财务处成本科副科长、利税科科长；处长助理、副处长；本钢财务部部长助理兼价格处处长；副部长、部长；现任本钢集团公司副总会计师。

张贵玉，男，现年45岁，大学文化，高级工程师。历任炼钢厂厂长助理、副厂长、代理厂长；现任炼钢厂厂长。

关殿国，男，现年58岁，大专文化，高级政工师。历任本钢工会办公室主任；本钢工会宣传部部长；本钢集团机电安装公司工会主席；本钢板材股份有限公司代理工会主席；现改做专务工作。

独立董事成员情况：

钟田丽，女，现年49岁，现为东北大学工商管理学院教授，财务管理研究所所长。1978年9月至1982年7月在东北财经大学财政系学习，获经济学学士学位；1986年9月至1989年7月在东北财经大学会计系攻读研究生，获经济学硕士学位；2000年9月至2003年6月东北大学攻读博士学位，获管理学博士学位；1995年3月至1996年3月任新加坡南洋理工大学亚洲与商业研究中心客座研究员。

薛向新，男，现年51岁，现为东北大学钢铁冶金学科博士生导师、东北大学科学技术处处长、东北大学材料与冶金学院冶金资源与环境工程研究所所长。1974年至1977年在东北工学院（现东北大学）有色冶金系冶金物理化学专业学习。1977年留校进修并任助教，1980年至1983年在东北工学院攻读硕士学位，并于1983年5月获硕士学位；毕业后入东北工学院表面加工技术研究所工作，任助教。1985年4月在东北工学院钢铁冶金专业，攻读博士学位，1988年晋升为讲师，并于1990年6月获工学博士学位；1991年6月晋升为副教授；1998年晋升为教授。

监事成员情况：

刘俊有，男，现年52岁，大学学历，高级政工师。历任中共本溪市委直属机关党委办公室主任；中共本溪市委直属机关工委委员、宣传部长；本溪市监察局副局长、党组成员；本溪水洞温泉旅游开发区管委会副主任、党组成员；本溪市建材工业局局长、党委委员；本溪工源水泥（集团）党委书记、董事长；本溪市纪委副书记、市监察局局长；现任本钢集团公司党委常委、纪委书记兼监察部部长。

何旭生，男，现年54岁，大专学历，高级经济师。历任本钢计划处副处长；本钢集团公司计划部部长助理兼资产经营处处长；本钢集团公司企管部副部长；本钢集团公司计划部代理部长、部长；现任本钢集团公司副总经济师。

张福臣，男，现年55岁，大学学历，工程师。历任初轧厂厂长助理，副厂长；热连轧厂工会主席；现任热连轧厂副厂长兼工会主席、纪委书记。

于萍，女，现年52岁，大学学历，历任本钢集团公司审计处副科长、科长、处长助理、副处长；现任本钢集团公司审计处处长。

李秉强，男，现年39岁，大学学历，历任本公司炼钢厂连铸车间副主任、主任；生产科副科长；连铸车间党支部书记兼生产副主任；现任炼钢厂薄板坯筹备组主任。

注：现任董事（不含独立董事）、监事没有在除股东单位外的其它单位任职和兼职情况。

（四）年度报酬情况

1、2004年度，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。

现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）约为30.64万元，金额最高的前三名董事报酬总额为18.37万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为10.74万元。

独立董事的津贴为：每人每年2万元。

公司现任董事、监事、高级管理人员共13人，在公司领取报酬的6人（不含独立董事），其中年度报酬数额在1.5-4万元的1人；4-5万元的2人；5-10万元的3人。

（五）在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

本报告期内，孙晓先生、吴畏先生因工作变动原因不再担任本公司监事。

（六）公司员工情况

截止2004年12月31日，本公司在职员工3843人。

1、按专业构成分类：生产人员3227人，占83.96%；营销人员49人，占1.28%；技术人员285人，占7.42%；财务人员35人，占0.91%；行政人员247人，占6.43%。

2、接受教育程度分类：研究生24人，占0.63%；大学512人，占13.32%；大专524人，占13.64%，中专、技校、高中1575人，占40.98%，其他1208人，占31.43%。

3、公司需承担费用的离退休职工1686人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

本公司严格按照《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，建立现代企业制度，依法规范运作。公司与控股股东——本溪钢铁（集团）有限责任公司在人员、财务、资产方面实行了三分开，机构、业务相对独立，强化了公司内部管理，进一步促进公司的规范运作。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，独立董事根据法律、法规和《公司章程》赋予的职责，按规定出席了各次董事会和股东大会，在重大决策和日常工作中，在维护公司及全体股东的合法权益方面发挥了重要作用。

独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
钟田丽	4	4	0	0	
薛向新	4	2	2	0	因公出委托钟田丽表决

注：独立董事对公司通过的有关事项未提出异议。

（三）公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

1、人员方面：本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，且均未在股东单位担任董事以外的重要职务。

2、资产方面：本公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。

3、财务方面：公司设有独立的财会，会计核算体系和财务管理制度完善配套，开立了独立的银行帐户，独立纳税。

4、机构方面：公司的内部机构独立运作，机构设置和工作职能完全独立。

5、业务方面：公司拥有独立完善的生产经营计划，财务核算、劳动人事、原燃材料供应和产品销售等业务体系。

六、股东大会情况简介

本公司2004年度召开股东大会1次。

（一）股东大会的通知、召集、召开情况

本公司董事会于2004年4月23日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了《关于召开2003年度股东大会的公告》。

2004年5月25日，本公司2003年度股东大会在辽宁省本溪市本钢宾馆召开，出席会议的股东及股东委托代理人共19名，代表股份632,378,394股，占公司股份总数的55.67%，其中B股股东及股东委托代理人共17名，代表股份16,368,394股，占B股股份的4.09%。

（二）股东大会通过或否决的决议，决议刊登的信息披露报纸及披露日期

会议以投票表决方式审议通过了以下报告及议案：

- 1、审议通过了《2003年度董事会工作报告》
- 2、审议通过了《2003年度监事会工作报告》
- 3、审议通过了《2003年度报告及摘要》
- 4、审议通过了《公司2003年度财务决算报告》
- 5、审议通过了《公司2003年度利润分配预案》
- 6、审议通过了《关于修改公司章程的议案》
- 7、审议通过了《关于更换监事的议案》
- 8、审议通过了《关于投资建设4号转炉炼钢工程的议案》
- 9、审议通过了《关于投资进行1700mm热连轧机配套改造的议案》
- 10、审议通过了《关于修改〈综合服务协议〉的议案》
- 11、审议通过了《关于修改固定资产分类折旧年限的议案》
- 12、审议通过了《关于聘请北京天华会计师事务所和何锡麟会计师行为2003年度暨2004年度审计师的议案》

本次股东大会决议公告刊登在2004年5月28日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

（三）选举、更换公司董事、监事情况

本次股东大会审议通过了关于更换监事的议案，选举于萍、李秉强为公司监事。

七、董事会报告

（一）经营状况的讨论与分析

2004年，在国内外钢铁市场持续保持强劲的增长态势，竞争日趋激烈的新形势下，公司抢抓机遇，审时度势，着力增产增收，提高产品质量，大力开发“双高产品”，不断扩大产品销售区域，充分利用党的十六大提出的实施振兴东北老工业基地的战略布置，坚持科学发展观，全面加速技术改造，努力增强核心竞争力。千方百计克服原燃材料大幅度涨价且部分原燃料紧缺，运输紧张等不利因素，全面地完成了各项生产经营目标，取得了良好的业绩。报告期内，钢产量完成498万吨，同比增长14%；热轧板产量完成422万吨，同比增长5%。全年实现主营业务收入173亿元，比上年增长55%；主营业务利润12亿元，同比增长26%；净利润7.3亿元，同比增长40%。

（二）经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

（1）公司主要从事钢铁冶炼、板材轧制及其相关产品的销售，最终产品主要是热轧板材及部分连铸钢坯。

（2）公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

产 品	主营业务收入	占主营业务收入比例	主营业务利润	占主营业务 利润比例
钢水	487,823,918.80	2.81%	8,291,155.66	0.69%
连铸坯	1,358,125,277.44	7.83%	171,828,637.77	14.20%
热板	15,286,537,841.61	88.11%	1,013,705,381.70	83.76%
废次材	77,858,618.35	0.45%	1,801,766.87	0.15%
其他	139,105,813.60	0.80%	14,671,009.24	1.21%
合计	17,349,451,469.80		1,210,297,951.24	
其中：关联交易	10,398,620,144.95		742,607,342.77	
钢水	487,823,918.80	2.81%	8,291,155.66	0.69%
连铸坯	1,085,897,088.11	6.26%	204,622,677.96	16.91%
热板	8,685,837,270.59	50.06%	515,023,712.15	42.55%
其他	139,061,867.45	0.80%	14,669,797.00	1.21%

（3）公司主要产品按地区分布的主营业务收入、利润构成情况：

地 区	主营业务收入	占主营业务收入比例	主营业务利润	占主营业务利润比例
华北地区	2,239,896,163.26	12.91%	156,255,184.33	12.91%
东北地区	8,750,345,743.00	50.44%	610,424,228.33	50.44%
华东地区	4,092,101,767.78	23.59%	285,465,070.43	23.59%

中南地区	227,966,488.61	1.31%	15,902,945.09	1.31%
西北地区	9,525,765.27	0.05%	664,517.50	0.05%
西南地区	-	0.00%	-	0.00%
出口	2,029,615,541.88	11.70%	141,586,005.55	11.70%
合计	17,349,451,469.80		1,210,297,951.24	

(4) 公司主要产品按地区分布对比情况：

地 区	主营业务收入	比上年增减 (+)
华北地区	2,239,896,163.26	28.05%
东北地区	8,750,345,743.00	58.93%
华东地区	4,092,101,767.78	29.43%
中南地区	227,966,488.61	-60.68%
西北地区	9,525,765.27	19.30%
西南地区	-	-100.00%
出口	2,029,615,541.88	890.02%
合计	17,349,451,469.80	

(5) 占公司主营业务收入10%以上的主要产品构成情况：

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
连铸坯	1,358,125,277.44	1,186,296,639.67	12.65%
热板	15,286,537,841.61	14,272,832,459.91	6.63%
其中：关联交易	9,771,734,358.70	9,052,087,968.59	
连铸坯	1,085,897,088.11	881,274,410.15	18.84%
热板	8,685,837,270.59	8,170,813,558.44	5.93%

注：本期主要产品热板的毛利率比上年同期下降是由于整个钢材的原材料市场价格持续上涨造成的。连铸坯毛利率比上年上升，主要是出口量增加所致。

2、主要供应商、客户情况

前5名供应商采购金额合计	15,861,846,332.10	占采购总额比重	97.15%
前5名销售商销售金额合计	8,445,485,719.53	占销售总额比重	48.68%

3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内公司的主要问题及困难是：增产增收与原燃材料大幅度涨价、运输紧张间的矛盾；全面加速改造与安全生产、实现高产间的矛盾；钢铁行业规模扩张迅猛与市场销售的矛盾等。为此，公司采取了以下主要措施：

(1) 充分利用各种现代化手段，搜集市场信息，科学分析市场动态，尤其是在部分原燃料价格、抢购大战激烈的市场鏖战中，通过及时、准确地市场信息，采取比价、比质的采购战略，在确保原燃料供应的前提下，采取可行措施，千方百计地降低采购成本。

(2) 为确保高产与加速技术改造齐头并进，科学合理地组织生产所需的运输及各种能源介质，坚持眼睛向内挖掘潜力，针对不同时段生产需求，科学调整保产运行管理方式，采取必要的限制辅助生产措施，全力确保主体生产。使得在进行大规模技术改造的情况下，钢产量、热轧板产量均取得了较大幅度的提高。

(3) 适应公司建设精品板材基地的需要，面对钢铁行业扩张迅猛的市场竞争形势，立足于长远发展的战略，加大了产品和用户结构调整力度，新开发了一批新的用户。目前，热轧板材直供用户比例已达到64%。

(4) 为消化由于主要原燃料大幅涨价的不利因素，比照同行业工序能耗先进水平，不断加大管理力度，从严要求，从严考核。使主要经济技术指标有了一定的改善。

(三) 投资情况

募集资金使用情况：

前次募集资金2000年全部使用完毕，2000年中报、年报已作披露。

非募集资金使用情况：

报告期内，公司用自有资金完成技术改造投资93,943万元。

具体情况如下：

1、1#225吨起重机工程：2004年开工。2004年末累计完成投资739万元，2004年完工。

2、铁水预处理工程：计划总投资2,964万元，2003年开工。2003年发生额为1,580万元，2004年末累计完成投资2,595万元，2004年完工。

3、13扇形段工程：计划总投资1,360万元，2003年开工。2003年发生额为1,211万元，2004年末累计完成投资1,533万元，2004年完工。

4、拆炉机工程：计划总投资220万元，2003年开工。2003年发生额为166万元，

2004年末累计完成投资209万元，2004年完工。

5、磨辊间改造工程：计划总投资6,031万元，2003年开工。2003年发生额为2,073万元，2004年末累计完成投资6,074万元，2004年完工。

6、5#加热炉工程：计划总投资9,146万元，2003年开工。2003年发生额为11万元，2004年末累计完成投资8,278万元，2004年完工。

7、零购电机：2004年开工。2004年末累计完成投资350万元，2004年完工。

8、零购切砖机：2004年开工。2004年末累计完成投资7.2万元，2004年完工。

9、零购无功补偿装置：2004年开工。2004年末累计完成投资46万元，2004年完工。

10、零购磁力钻：2004年开工，2004年末累计完成投资72万元，2004年完工。

11、3#加热炉工程：计划总投资7,800万元，2002年开工。2003年发生额为491万元，2004年末累计完成投资541万元。该工程正在进行前期准备。

12、4#转炉工程：计划总投资135,263.20万元，2003年开工。2003年发生额为934万元，2004年末累计完成投资68,026万元。预计2006年完工。

13、空压机站工程：计划总投资800万元，2004年开工。2004年末累计完成投资310万元。预计2005年完工。

14、磨床改造工程：计划总投资923万元，2004年开工。2004年末累计完成投资650万元。预计2005年完工。

15、4#起重机更新工程：计划总投资260万元，2004年开工。2004年末累计完成投资65万元。预计2005年完工。

16、后续改造工程：计划总投资21,093万元，2003年开工。2003年发生额为2,949万元，2004年末累计完成投资19,123万元。预计2005年完工。

17、矩型坯工程：计划总投资26,368.61万元，2005年开工。预计2006年完工。

（四）公司的财务状况

项目	2004年度	2003年度	本年比上年增减
----	--------	--------	---------

			(%)
总资产	7,865,787,938.50	7,118,649,316.30	10.50%
长期负债	311,862,281.42	325,687,720.44	-4.24%
股东权益	4,902,711,055.39	4,397,270,824.40	11.49%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.73	0.83	107.84%

注：变动原因

- 1、总资产增加，主要是本年销售市场良好货币资金增加，以及产量增加导致存货增加所致。
- 2、长期负债减少，主要是本年公司今年偿还贷款所致。
- 3、股东权益增加，主要是本年度实现的净利润增加所致。
- 4、现金流量净额增加，主要是本年公司产品销售数量和价格比上年高，销售回款及预收客户货款增加所致。

项目	2004年度	2003年度	本年比上年增减 (%)
主营业务收入	17,349,451,469.80	11,210,196,468.06	54.76%
主营业务成本	16,139,153,518.56	10,234,149,054.88	57.70%
主营业务利润	1,210,297,951.24	957,715,654.41	26.37%
期间费用	265,286,500.09	187,822,969.75	41.24%
营业外支出	3,505,689.14	3,363,812.43	4.22%
净利润	732,062,544.19	524,724,466.62	39.51%

注：变动原因

- 1、主营业务收入增加，系本年比上年销售量增加，销售价格增加所致。
- 2、主营业务成本增加，系本年比上年销售量增加，原材料价格上涨所致。
- 3、主营业务利润增加，系本年比上年销售量增加，销售价格增加所致。
- 4、期间费用增加，主要是出口量增加，相应的销售费用所致。
- 5、营业外支出增加，主要是本年没有上年冲销固定资产减值准备所致。
- 6、净利润增加，主要是本年主营业务利润比上年增加所致。

（五）报告期内，公司无因生产环境及宏观政策、法规发生重大变化，已经、正在或将要对公司财务状况和经营成果产生重要影响的情况。

（六）2005年度的主要工作

2005年是贯彻落实科学发展观，巩固宏观调控成果，保持经济社会良好态势的关键之年。公司要紧紧抓住历史机遇，用科学发展观统领改革、改造、发展的全局，全面加快发展步伐，并将2005年确定为“质量品种年”。

1、科学高效组织生产，实现全年高产目标。要针对主要产品产量大幅增长带来的原燃料及运输等不平衡矛盾，努力抓好各工序生产的衔接，确保热轧板产品完成425万吨，钢产量完成700万吨。

2、坚持以市场为导向，大力推进产品结构的有效调整和优化升级。要继续按照走新型化道路的要求和国家宏观调控政策带来的发展机遇，坚持在发展中调整产品结构，在调整中提升产品档次。瞄准高档领域，重点开发研制热轧双相钢、耐蚀集装箱钢等高级别钢种，并逐渐实现批量生产。

3、坚持科学发展观的要求，结合公司建设精品板材基地的整体规划，以适应产品结构有效调整和优化升级的发展战略，全面加快技术改造。不仅要确保跨年度项目的按期建成投产，又要搞好新建项目的开工建设。并要在做好今年重点技术改造工作的基础上，按照“十一五”发展目标，着手进行第三轮改造的规划及前期工作。

4、按照发展循环经济的要求，努力实施节能降耗、减少环境污染措施。随着装备水平的迅速提升，不仅要陆续关停、淘汰耗能高、污染严重的落后工艺和设备，还要充分利用现有资源和能源的基础上，加大对钢铁生产过程中二次能源和资源的回收利用。同时，要采取相应措施，使吨钢综合能耗降到900千克以下，吨钢耗新水降到8吨以下，转炉钢铁料消耗达到全国领先水平，并要全面实现负能炼钢。

（七）董事会日常工作情况

1、董事会的会议情况及决议内容

报告期内董事会召开了4次会议，具体情况如下：

——2004年3月有15日，本钢板材股份有限公司在辽宁省本溪市公司二楼会议室召开三届董事会五次会议。会议审议并通过了如下议案：（1）《关于解聘普华永道中天会计师事务所的议案》；（2）《聘请北京天华会计师事务所和何锡麟会计师行为2003年度审计师的议案》。

本次会议决议公告刊登在2004年3月16日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

——2004年4月20日，本钢板材股份有限公司在辽宁省本溪市公司二楼会议室召开三届董事会六次会议。会议审议并通过了如下议案：（1）《2003年度董事会工作报告》；（2）《2003年度报告及摘要》；（3）《2004年第一季度报告》；（4）《2003年度财务决算报告》；（5）《2003年度利润分配预案》；（6）《关于修改公司章程的议案》；（7）《关于申请撤销股票特别处理的议案》；（8）《关于投资建设4号转炉炼钢工程的议案》；（9）《关于投资进行1700mm热连轧机配套改造的议案》；（10）《关于修改〈综合服务协议〉的议案》；（11）《关于初轧厂资产处置的议案》；（12）《关于修改固定资产分类折旧年限的议案》；（13）《关于继续聘请北京天华会计师事务所和何锡麟会计师行为2004年

度审计师的议案》；（14）《关于召开2003年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2004年4月23日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

——2004年7月28日，本钢板材股份有限公司在辽宁省本溪市公司二楼会议室召开三届董事会七次会议。会议审议并一致通过了《本钢板材股份有限公司2004年半年度报告及摘要》。

本次会议决议公告刊登在2004年7月31日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

——2004年10月20日，本钢板材股份有限公司在辽宁省本溪市公司会议室召开三届董事会八次会议。会议审议并一致通过了如下议案：（1）《本钢板材股份有限公司2004年第三季度报告》；（2）《关于加速计提折旧的议案》。

本次会议决议公告刊登在2004年10月22日的《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2003年度利润分配方案的执行情况

经2004年5月25日召开的2003年度股东大会审议通过，2003年度利润分配方案为：以公司2003年12月31日总股本1,136,000,000股为基准，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），本次共拟分配普通股股利227,200,000.00元，剩余1,253,577,420.82元作为未分配利润转到下年度。

公司董事会于2004年6月29日在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了《2003年度分红派息实施公告》。本次分红派息的股权登记日为2004年7月5日，除息日为2004年7月6日。

（八）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经北京天华会计师事务所审计，本公司2004年度实现净利润732,062,544.19元。根据公司章程，本年提取10%法定盈余公积73,206,254.42元，提取5%法定公益金36,603,127.21元。本年提取法定盈余公积和法定公益金后，2004年度可供分配的净利润为395,053,162.56元，加2003年度未分配利润1,480,777,420.82元，本次可供分配的利润为1,875,830,583.38元。

2004年度分配预案为：以公司2004年12月31日总股本1,136,000,000股为基准，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），本次共拟分配普通股股利227,200,000.00元，剩余1,648,630,583.38元作为未分配利润转到下年度。

（九）其它事项

公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》，年度内未变更。

(十)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)规定,注册会计师对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况做了专项说明,审计意见如下:公司生产的产品主要是销售给关联方一本钢集团公司,同时公司的原材料、能源动力、备品备件也是向本钢集团公司及所属的子公司采购,上述交易(请参见2004年报披露的关联交易)是经营性资金占用产生的原因。产品销售和原材料采购结算时差是经营性资金占用产生的方式。截至年度报告日,公司与关联方之间的资金往来均在结算期内,属正常往来。

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

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定。作为本钢板材股份有限公司的独立董事,我们本着对公司全体股东及投资者负责的态度,对公司进行仔细核查和问询后,发表独立意见如下:

- 1、公司与关联方资金往来已履行了相应的法律程序,并在指定的报刊上公告;
- 2、发生的资金往来均为正常的经营性资金往来,不存在控股股东及其子公司占用公司资金情况;
- 3、本公司无累计和当期对外担保事项。

八、监事会报告

(一)报告期内监事会会议情况

报告期内共召开3次监事会:

——2004年4月20日,本钢板材股份有限公司在辽宁省本溪市公司二楼会议室召开三届监事会四次会议。会议审议并通过了如下议案:(1)《2003年度监事会工作报告》;(2)《关于更换监事的议案》;(3)《2003年度报告及摘要》;(4)《2004年第一季度报告》;(5)《2003年度利润分配预案》;(6)《关于修改公司章程的议案》;(7)《关于申请撤销股票特别处理的议案》;(8)《关于投资建设4号转炉炼钢工程的议案》;(9)《关于投资进行1700mm热连轧机配套改造的议案》;(10)《关于修改〈综合服务协议〉的议案》;(11)《关于初轧厂资产处置的议案》;(12)《关于修改固定资产分类折旧年限的议案》。

——2004年7月28日,本钢板材股份有限公司在辽宁省本溪市公司会议室召开了三届监事会五次会议,会议审议并一致通过了《本钢板材股份有限公司2004年半年度报告及摘要》。

——2004年10月20日,本钢板材股份有限公司在辽宁省本溪市公司会议室召开三

届监事会六次会议，会议审议并一致通过了（1）《本钢板材股份有限公司2004年第三季度报告》；（2）《关于加速计提折旧的议案》。

（二）监事会对公司2004年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》相关条款，着重从日常依法运营、规范财务运作等方面认真开展监督工作，保护了公司及广大股东的整体利益，监事会对报告期内有关情况发表独立意见如下：

1 公司依法运作情况

在报告期内，监事会参加和列席了公司股东大会和各次董事会会议，对各项决议的制定和贯彻实施了监督和保障作用。公司监事会认为，公司2004年的生产经营运作情况良好。公司董事会成员在执行公司职务时，符合公司章程和规定，无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生。公司监事会认为，公司生产经营管理层做到了勤勉尽职，忠于职守，在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生，生产经营决策正确，企业管理严格、高效。

2 检查公司财务的情况

本年度会计报表由北京天华会计师事务所和何锡麟会计师行审计，出具了标准无保留意见的审计报告，公司财务报告真实、客观和准确地反映了公司的财务状况和生产经营成果。

3、公司没有收购、出售资产情况。

4、公司在关联交易中按合同或协议公平交易，没有损害公司利益的情况。

九、重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内重大关联交易。

1、关联方关系

1)、截至2004年12月31日存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质	法人代
本钢集团公司	辽宁省本溪市	钢铁、钢材冶炼	母公司	国有企业	张营富

2)、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2003.12.31	本年增加	本年减少	2004.12.31
本钢集团公司	RMB47亿元			RMB47亿元

3)、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2003.12.31		本年增加		2004.12.31	
	金额	%	金额	%	金额	%
本钢集团公司	RMB61,344万元	54			RMB61,344万元	54

4)、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）汽车运输有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）腾达股份有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）国际贸易有限责任公司	同一母公司
本溪经济开发区本钢聚丰发展有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）铁业有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	同一母公司
天津本储物资经销有限公司	同一母公司
广州保税区本钢销售有限公司	同一母公司
南京本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
上海本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
大连波罗勒钢管有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）特钢机电安装有限责任公司	同一母公司
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	同一母公司
本钢西安物资销售有限公司	同一母公司
天津本钢钢铁贸易有限公司	同一母公司
无锡本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
烟台本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
厦门本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
沈阳北方本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
长春本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）耐火材料有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	同一母公司
辽宁冶金技师学院	同一母公司
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	同一母公司
营口本钢国贸物流有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）房地产有限责任公司	同一母公司
本钢集团国际经济贸易有限公司沈阳分公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）教育培训中心	同一母公司
本溪高新钻具制造有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁(集团)设计研究院	同一母公司
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）新闻中心	同一母公司
本溪钢铁（集团）新事业发展有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司	同一母公司

2、关联交易协议

1)、于2003年12月18日，本公司与本钢集团公司订立了一项有效期为三年且于

2004年1月1日生效之综合服务协议，包括向本钢集团公司购买原材料、辅助材料、能源动力、备品备件、运输服务，以及本公司销售给集团产品。根据该项协议要求，相关项目的定价原则如下：

A：向本钢集团采购项目的定价：

原材料的定价：

铁水的价格为国内生铁市场同品质的铁水现行价格平均值，适用售价不高于本钢集团公司上一月销售给独立第三方客户的平均价格；

废钢价格为废钢市场价格加加工成本，其中废钢市场价格为本钢集团公司前三个月向独立第三方采购散装废钢的价格的加权平均值，加工成本为前一年度本钢集团公司将散装废钢加工成型的成本，上述加工成本每一年核定调整一次。

辅助材料全部采用市场价格。

能源动力的定价：除从本钢集团购买的电力按市场价格加上转供成本作为交易价格外其他能源动力均采用完全成本加国家附加税金定价；

备品备件的定价：购买由本钢集团自行加工的备品备件按照完全成本加国家附加税金作为定价标准。

汽车运输费的定价：铁路运输费为国家价格，汽车运输为市场价格。

厂房维修、设备检修及维护的定价：维修费用根据工作难度及工作量双方确定。

质量监测、计量、检斤的定价：按照国家定价执行。

代理服务的定价：在本公司未能取得进出口经营权之前由本钢集团代理完成，代理佣金按照进出口货物总值的1.5%支付。如取得进出口经营权后，有权通知本钢集团公司终止代理关系，本钢集团非本公司的独家代理，本公司有权选择独立的第三方完成代理业务。

设计及工程服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

职工住宅的供暖服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

电话、传真、电视服务的定价：按照国家定价作为收费标准。

报纸及其它出版物的定价：按照国家定价作为收费标准。

教育设施的定价：按照教育设施市场租赁价或市场价格作为收费标准。

办公用房的定价：在本协议期内本钢集团不收取租赁费用。

商标使用费：每年2.52万元。

专利：本钢集团不收取专利使用权。

B：本公司销售给本钢集团产品的定价：

热轧薄板：按照上一个月本公司对独立第三方销售相同品质产品的加权平均价格。

钢水：按照制造成本加国家附加税金作为定价标准。

废钢铁、含铁料：按照市场价格执行。

2)、根据辽宁省土地管理局于1997年3月5日发出之辽土批字(1997)6号关

于土地估价结果确认、土地资产处置方案批文，及本公司与本钢集团公司于1997年4月7日签订之土地使用权租赁合同，本公司获授权有偿向本钢集团公司租用其房屋建筑物所在之土地，合同期为50年。据此，本公司每年向本钢集团公司支付的土地租赁费约为2,673,000元。租赁费将于租赁期五年后作出调整，并于以后每隔三年调整一次。本公司与本钢集团公司于2002年4月6日签订了土地使用权租赁合同之补充协议，双方同意截至2005年4月7日止，土地使用权租赁费维持不变。

3、关联方交易

定价政策：本公司与关联方的交易价格均按有关协议条款或正常的市场交易条款确定。

1)、销售产品

A、向存在控制关系的关联方销售货物：

单位：人民币元

企业名称	2004年度		2003年度	
	金额	占收入%	金额	占收入%
本钢集团公司	4,808,224,388	27.71	3,027,092,446	27.00

B、向不存在控制关系的关联方销售货物：

单位：人民币元

企业名称	2004年度		2003年度	
	金额	占收入%	金额	占收入%
本溪钢铁（集团）国际贸易有限责任	2,030,091,873	11.70	90,068,047	0.80
天津本储物资经销有限公司	1,981,637.	0.01	23,415,428	0.21
天津本钢钢铁贸易有限公司	666,604,139	3.84	603,162,516	5.38
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	100,963,455	0.58	119,403,986	1.07
上海本钢钢铁物资有限公司	311,667,358	1.80	147,689,834	1.32
南京本钢钢铁销售有限公司	318,780,720	1.84	273,166	0.00
无锡本钢钢铁销售有限公司	234,665,915	1.35	309,397,622	2.76
广州保税区本钢销售有限公司	61,427,031	0.35	151,592,599	1.35
本钢西安物资销售有限公司	9,525,765	0.05	7,984,637	0.07
烟台本钢钢铁销售有限公司	617,121,116	3.56	440,542,158	3.93
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公	323,444,201	1.86	198,338,994	1.77
本溪钢铁（集团）腾达股份有限公司	24,605,740	0.14	40,589,427	0.36
上海本钢钢铁销售有限公司	-	-	26,306,638	0.23
厦门本钢钢铁销售有限公司	191,277,332	1.10	111,940,689	1.00
沈阳北方本钢钢铁销售有限公司	186,658,633	1.08	62,598,282	0.56
长春本钢钢铁销售有限公司	85,207,053	0.49	4,292,459	0.04
大连波罗勒钢管有限公司	162,976,137	0.94	94,281,509	0.84
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责	263,039,782	1.52	32,433,322	0.29
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	190,082,336	1.10	-	-
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公	71,297	0.00	-	-
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	22,159,087	0.13	-	-
合 计	5,802,350,607	33.44	2,464,311,313.00	21.98

2)、采购原、辅材料及零配件

C 向存在控制关系的关联方采购原材料、辅助材料、备品备件：

单位：人民币元

企业名称	2004年度		2003年度	
	金额	占成本%	金额	占成本%
本钢集团公司（原材料）	11,877,306,051	73.59	6,187,625,962	60.46
本钢集团公司（辅助材料、备品备件）	813,040,207	5.04	915,875,964	8.95
合 计	12,690,346,258	78.63	7,103,501,926	69.42

2004年原材料较上年同期关联交易上涨，主要是销售大幅增长所致。

B、向不存在控制关系的关联方采购货物：

单位：人民币元

企业名称	2004年度		2003年度	
	金额	占成本%	金额	占成本%
本溪钢铁（集团）铁业有限责任公	2,150,015,663	13.33	1,347,499,159	13.17
本溪钢铁（集团）机械制造有限责	66,928,349	0.41	73,713,473	0.72
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	109,931,240	0.68	88,878,625	0.87
本溪钢铁（集团）建设有限责任公	43,971,960	0.27	-	-
本溪钢铁（集团）汽车运输有限责	2,412,103	0.01	-	-
本溪钢铁（集团）电气有限责任公	1,284,371	0.01	-	-
辽宁冶金技师学院	1,384,321	0.01	-	-
合 计	2,375,928,007	14.72	1,510,091,257	14.76

3)、其他关联交易：

单位：人民币元

项 目	2004年度	2003年度
与本钢集团公司		
支付能源动力费用	800,652,861	755,180,345
支付运输费用	48,193,945	65,956,630
支付修理费	51,127,567	181,642,609
支付商标使用费	25,200	25,200
支付土地租赁费	2,673,192	2,673,192
支付计控检测费	6,087,164	-
与本溪钢铁（集团）汽车运输有限公司		
支付运输费用	9,895,030	16,130,138
支付修理费	1,160,000	
与本钢集团国际经济贸易有限公司		
支付出口代理佣金	30,444,233	3,111,352
支付进口代理佣金	3,098,258	1,304,690
支付代理进口设备款	275,764,686	
与本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司		
支付修理费用	927,820	1,383,916
与营口本钢国贸物流有限公司		
支付港务费	23,877,550	2,745,667
与本钢集团房地产有限责任公司		
支付物业管理费	229,796	209,130
与本溪钢铁（集团）新事业发展有限责任公		
支付劳动保护费	1,395,742	1,123,190
与本溪经济开发区本钢聚丰发展有限公司		

支付包装费用	21,195,004	-
与本溪钢铁（集团）建设有限责任公司		
支付工程建设费用	280,808,079	-
支付修理费	45,993,687	-
与本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司		
支付工程费	20,374,473	-
支付修理费	3,746,460	-
与本溪钢铁（集团）修建有限责任公司		
支付工程款	31,467,881	-
支付修理费	8,955,677	-
与本溪钢铁(集团)设计研究院		
支付工程设计费	3,642,170	-
与本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司		
支付修理费	4,438,811	-
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司		
支付修理费	5,344,648	-
本溪钢铁（集团）铁业有限责任公司		
支付运输费用	4,975,342	-
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司		
支付运输费用	18,533,653	-
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司		
支付采暖费用	2,299,292	-
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司		
支付运输费用	1,760,225	-

4)、关联方应收、应付款项余额:

单位：人民币元

项 目	2004年12月31日	2003年12月31日
应收票据		
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	-	7,000,000
烟台本钢钢铁销售有限公司	1,550,000	13,500,000
无锡本钢钢铁销售有限公司	-	62,270,000
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限公 司	-	4,500,000
天津本钢钢铁贸易有限公司	-	16,260,000
大连波罗勒钢管有限公司	3,811,448	1,400,000
南京本钢钢铁销售有限公司	200,000	-
合 计	5,561,448	104,930,000
应付票据		
辽宁冶金技师学院	433,800	-
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司	338,900	-
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	102,700	-
本溪高新钻具制造有限责任公司	63,600	-
本钢（集团）汽车运输有限责任公司	27,100	-
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	4,400	-

合 计	970,500	-
应收账款		
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	73,049,191	53,494,842
本溪钢铁（集团）国际贸易有限责任公司	102,939,282	-
天津本储物资经销有限公司	-	24,436,060
广州保税区本钢销售有限公司	-	6,711,719
无锡本钢钢铁销售有限公司	-	6,406,844
厦门本钢钢铁销售有限公司	-	6,367,585
上海本钢钢铁物资有限公司	-	2,725,494
合 计	175,988,473	100,142,544
应付账款		
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	-	7,567,853
本溪钢铁（集团）汽车运输有限责任公司	-	3,771,899
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司	-	1,728,593
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	-	5,620,695
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	-	7,392,619
本钢集团公司	90,259,473	32,775,640
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	42,507,063	39,787,830
本溪钢铁(集团)设计研究院	2,608,370	1,067,000
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	25,022,051	8,852,609
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	68,482,194	66,879,047
本溪高新钻具制造有限责任公司	487,130	-
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	5,460,591	-
合 计	234,826,872	175,443,785
预付账款		
本钢集团公司	804,095,162	1,509,043,149
合 计	804,095,162	1,509,043,149
预收账款		
本钢集团公司	129,478,951	323,773,235
本溪钢铁（集团）腾达股份有限公司	264,995	6,620,166
大连波罗勒钢管有限公司	23,152,334	26,282,411
天津本钢钢铁贸易有限公司	99,244,800	108,679,718
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	66,284,791	28,685,365
烟台本钢钢铁销售有限公司	71,765,925	27,456,234
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	9,359,356	22,979,791
沈阳北方本钢钢铁销售有限公司	22,358,460	18,304,165
长春本钢钢铁销售有限公司	8,262,277	11,467,306
本钢西安物资销售有限公司	410,465	2,345,957
上海本钢钢铁物资有限公司	14,132,107	-
南京本钢钢铁销售有限公司	44,138,686	-
无锡本钢钢铁销售有限公司	92,217	-
广州保税区本钢销售有限公司	15,860,506	-
厦门本钢钢铁销售有限公司	9,147,578	-
合 计	513,953,448	576,594,348

其他应收款		
本钢集团公司	6,102,245	1,090,000
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	100,000	100,000
本溪钢铁（集团）耐火材料有限责任公司	-	42,375
本溪钢铁（集团）国际贸易有限责任公司	7,802,238	2,440,000
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	19,832,584	-
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	1,033,977	-
本溪钢铁（集团）教育培训中心	84,455	-
合 计	34,955,499	3,672,375
其他应付款		
本钢集团公司	53,054,493	12,992,986
本溪经济开发区本钢聚丰发展有限公司	4,124,503	3,480,051
本溪钢铁（集团）国际贸易有限责任公司	15,758,743	1,847,212
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	-	5,928,449
辽宁冶金技师学院	620,334	1,147,113
本溪钢铁（集团）汽车运输有限责任公司	6,085,818	-
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司	3,238,672	-
本溪钢铁（集团）新闻中心	547,964	-
本溪钢铁（集团）新事业发展有限责任公司	289,366	-
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	7,575,687	-
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	1,742,851	-
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	5,890	-
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	7,507,902	-
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	1,038,112	-
合 计	101,590,335	25,395,811

（四）重大合同及其履行情况

报告期内，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，公司无对外担保事项。
- 3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。
- 4、报告期内，公司无其他重大合同。

（五）报告期内或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东未有承诺事项。

（六）报告期内公司支付给北京天华会计师事务所和何锡麟会计师行的年度审计费110万元。北京天华会计师事务所和何锡麟会计师行为本公司提供审计服务的年限为12个月。

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

（八）报告期内，公司无其他应披露而未披露的重大事件及事项。

十、财务报告

1、会计报表（附后）

2、会计报表附注（附后）

十一、备查文件目录

（一）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）报告期在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上公开披露过的公司所有文件正本及公告原稿。

本钢板材股份有限公司董事会

董事长：李墨华

二〇〇五年四月十二日

审计报告

天华审字（2005）第095—01号

本钢板材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的本钢板材股份有限公司（以下简称贵公司）2004年12月31日的资产负债表以及2004年度的利润及利润分配表和2004年度的现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司的责任，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。

北京天华会计师事务所

中国注册会计师：_____

中国 北京

地址：复兴门外大街
中化大厦17层

中国注册会计师：_____

邮编：100045

二〇〇五年四月十二日

一、会计报表

(一)、资产负债表

编制单位：本钢板材股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2004年12月31日	2003年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,404,212,965.18	1,003,194,930.31
短期投资			
应收票据	六、2	77,757,622.17	378,485,000.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	六、3	177,061,781.98	117,407,859.19
其他应收款	六、4	42,341,712.60	22,801,631.44
预付帐款	六、5	865,003,648.75	1,547,297,293.33
应收补贴款			
存货	六、6	1,627,267,861.71	841,007,429.02
待摊费用	六、7	1,709,633.61	1,820,023.75
一年内到期的长期债权投资			

其他流动资产			
流动资产合计		4,195,355,226.00	3,912,014,167.04
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
合并价差			
长期投资合计			
固定资产：			
固定资产原价	六、8	6,049,348,863.15	5,248,601,693.13
减：累计折旧	六、8	2,698,084,424.13	2,136,116,016.58
固定资产净值	六、8	3,351,264,439.02	3,112,485,676.55
减：固定资产减值准备	六、8		
固定资产净额	六、8	3,351,264,439.02	3,112,485,676.55
工程物资			
在建工程	六、9	319,168,273.48	94,149,472.71
固定资产清理			
固定资产合计		3,670,432,712.50	3,206,635,149.26
无形资产及其他资产：			
无形资产			
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及递延资产合计			
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		7,865,787,938.50	7,118,649,316.30

企业负责人：李墨华

主管会计工作负责人：张国华

会计机构负责人：张国华

(一)、资产负债表(续)

编制单位：本钢板材股份有限公司

单位：人民币元

负债与股东权益	附注	2004年12月31日	2003年12月31日
流动负债：			
短期借款			
应付票据	六、10	10,000,000.00	20,756,438.69
应付帐款	六、11	437,761,723.98	284,846,714.39
预收帐款	六、12	1,829,228,119.90	1,411,136,332.24
应付工资		1,301,837.10	1,077,271.46
应付福利费		7,056,870.60	4,460,364.10
应付股利			
应交税金	六、13	-75,423,246.05	-20,414,183.02
其他应交款	六、14	-5,559,755.28	310,980.43
其他应付款	六、15	184,357,432.44	80,133,513.00
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债	六、16	262,491,619.00	613,383,340.17

其他流动负债			
流动负债合计		2,651,214,601.69	2,395,690,771.46
长期负债：			
长期借款	六、17	311,862,281.42	325,687,720.44
应付债券			
长期应付款			
住房周转金			
其他长期负债			
长期负债合计		311,862,281.42	325,687,720.44
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		2,963,076,883.11	2,721,378,491.90
少数股东权益			
股东权益：			
股本	六、18	1,136,000,000.00	1,136,000,000.00
资本公积	六、19	1,399,196,338.21	1,398,618,651.41
盈余公积	六、20	491,684,133.80	381,874,752.17
其中：公益金	六、20	163,894,710.93	127,291,583.72
未分配利润	六、21	1,875,830,583.38	1,480,777,420.82
其中：拟分配现金股利		227,200,000.00	227,200,000.00
股东权益合计		4,902,711,055.39	4,397,270,824.40
负债及股东权益合计		7,865,787,938.50	7,118,649,316.30

企业负责人：李墨华

主管会计工作负责人：张国华

会计机构负责人：张国华

(二)、利润及利润分配表

编制单位：本钢板材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	六、22	17,349,451,469.80	11,210,196,468.06
减：主营业务成本	六、22	16,139,153,518.56	10,234,149,054.88
主营业务税金及附加	六、23		18,331,758.77
二、主营业务利润		1,210,297,951.24	957,715,654.41
加：其他业务利润		80,370.32	
减：营业费用	六、24	127,302,019.73	61,346,309.21
管理费用	六、25	106,909,815.54	51,303,255.10
财务费用	六、26	31,074,664.82	75,173,405.44
三、营业利润		945,091,821.47	769,892,684.66
加：投资收益			
补贴收入			
营业外收入	六、27	2,124,585.33	3,793,859.22

减：营业外支出	六、28	3,505,689.14	3,363,812.43
四、利润总额		943,710,717.66	770,322,731.45
减：所得税	六、29	211,648,173.47	245,598,264.83
少数股东当期损益			
五、净利润		732,062,544.19	524,724,466.62
加：年初未分配利润		1,480,777,420.82	1,034,761,624.19
其他转入数			
六、可分配利润		2,212,839,965.01	1,559,486,090.81
减：提取法定盈余公积		73,206,254.42	52,472,446.66
提取法定公益金		36,603,127.21	26,236,223.33
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、可供股东分配利润		2,103,030,583.38	1,480,777,420.82
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		227,200,000.00	
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		1,875,830,583.38	1,480,777,420.82

企业负责人：李墨华

主管会计工作负责人：张国华

会计机构负责人：张国华

补充资料：

项目	本年累计数	上年实际数
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	-160,690,517.08	
5、债务重组损失		
6、其他		

(三)、现金流量表

编制单位：本钢板材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	2003 年度
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		20,958,392,423.62	12,790,132,609.12
收取的税费返还	六、30	127,403,730.65	
收到的其他与经营活动有关的现金			
现金流入小计		21,085,796,154.27	12,790,132,609.12
购买商品、接受劳务支付的现金		18,665,331,344.14	11,142,689,436.72
支付给职工以及为职工支付的现金		123,140,830.24	103,747,112.31
支付的各项税费		244,338,859.35	500,171,356.43
支付的其他与经营活动有关的现金	六、31	92,141,396.07	100,065,611.69
现金流出小计		19,124,952,429.80	11,846,673,517.15
经营活动产生的现金流量净额		1,960,843,724.47	943,459,091.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			155,588,932.12
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		1,537,945.38	6,788,217.70
收到的其他与投资活动有关的现金		7,569,247.91	13,983,101.88
现金流入小计		9,107,193.29	176,360,251.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		938,730,109.53	97,126,368.43
投资所支付的现金			124,031,110.30
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		938,730,109.53	221,157,478.73
投资活动产生的现金流量净额		-929,622,916.24	-44,797,227.03
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			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金		364,717,160.19	691,482,140.78
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		265,485,776.22	69,095,027.74
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		630,202,936.41	760,577,168.52
筹资活动产生的现金流量净额		-630,202,936.41	-760,577,168.52
四、汇率变动对现金的影响		163.05	-309.41
五、现金及现金等价物净增加额		401,018,034.87	138,084,387.01

补充资料	附注	2004 年度	2003 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			

净利润	732,062,544.19	524,724,466.62
加:少数股东损益		
加: 计提的资产减值准备	184,480.63	-3,725,179.40
固定资产折旧	575,965,425.12	412,661,093.00
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)	110,390.14	280,110.82
预提费用增加(减:减少)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	2,199,938.82	-2,345,615.79
固定资产报废损失		
财务费用	38,285,776.22	75,173,405.44
投资损失(减:收益)		
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-786,260,432.69	-104,910,978.97
经营性应收项目的减少(减:增加)	903,642,537.83	-162,036,660.45
经营性应付项目的增加(减:减少)	494,653,064.21	203,638,450.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,960,843,724.47	943,459,091.97
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为股本		
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	1,404,212,965.18	879,163,820.01
减: 现金的期初余额	1,003,194,930.31	741,079,433.00
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	401,018,034.87	138,084,387.01

企业负责人: 李墨华

主管会计工作负责人: 张国华

会计机构负责人: 张国华

资产减值准备明细表

编制单位：本钢板材股份有限公司

2004-12-31

单位：人民币元

项目	行次	年初 余额	本年 增加数	2004-12-31 本年减少数			合计	年末 余额
				因资产价值回 升转回数	因资产核销转 出数	其他原因转出 数		
一、坏帐准备 合计	1	33,627,823.84	184,480.63					33,812,304.47
其中：应收帐 款	2	32,203,566.46	82,895.63					32,286,462.09
其他应收款	3	1,424,257.38	101,585.00					1,525,842.38
二、短期投资 跌价准备合计	4							
其中：股票投 资	5							
债券投资	6							
三、存货跌价 准备合计	7	13,167,093.55		-			-	13,167,093.55
其中：库存商 品	8							-
原材料	9	13,167,093.55					-	13,167,093.55
四、长期投资 减值准备合计	10							
其中：长期股 权投资	11							

长期股权投资	12							
五、固定资产 减值准备合计	13	-				-	-	
其中：房屋建 筑物	14							
机器设备	15						-	
六、无形资产 减值准备合计	16							
其中：专利权	17							
商标权	18							
七、在建工程 减值准备	19							
八、委托贷款 减值准备	20							
九、总计	21	46,794,917.39	184,480.63	-		-	-	46,979,398.02

企业负责人：李墨华

主管会计工作负责人：张国华

会计机构负责人：张国华

(五)、权益变动表

编制单位：本钢板材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004年12月31日	2003年12月31日
一、股本		
期初余额	1,136,000,000.00	1,136,000,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本期减少数		
期末余额	1,136,000,000.00	1,136,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	1,398,618,651.41	1,396,933,943.30
本期增加数	577,686.80	1,684,708.11
其中：资本或（股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币报表折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本或（股本）		
期末余额	1,399,196,338.21	1,398,618,651.41
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	254,583,168.45	202,110,721.79
本期增加数	73,206,254.42	52,472,446.66
其中：从净利润中提取数	73,206,254.42	52,472,446.66
其中：法定盈余公积	73,206,254.42	52,472,446.66
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
期末余额	327,789,422.87	254,583,168.45
其中：法定盈余公积	327,789,422.87	254,583,168.45
任意盈余公积		
四、法定公益金		
期初余额	127,291,583.72	101,055,360.39
本期增加数	36,603,127.21	26,236,223.33
其中：从净利润中提取数	36,603,127.21	26,236,223.33
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	163,894,710.93	127,291,583.72
五、未分配利润		
期初未分配利润	1,480,777,420.82	1,034,761,624.19

本期净利润（净亏损）	732,062,544.19	524,724,466.62
本期利润分配	337,009,381.63	78,708,669.99
期末未分配利润（净亏损）	1,875,830,583.38	1,480,777,420.82

企业负责人：李墨华

主管会计工作负责人：张国华

会计机构负责人：张国华

二、会计报表附注

（一）公司基本情况

本钢板材股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系1997年3月27日经辽宁省人民政府“辽政〔1997〕57号”文批准，由本溪钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“本钢集团公司”）以其拥有的炼钢厂、初轧厂及热连轧厂有关经营钢铁板材业务的资产及负债进行重组，采用募集设立方式发行境内上市外资股（B股），于1997年6月27日成立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会批准，本公司于1997年6月10日在深圳证券交易所公开发行人B股400,000,000股，每股发行价港币2.38元；于1997年11月3日成功地向社会公开发行人人民币普通股（A股）120,000,000股，每股发行价人民币5.34元，A股于1998年1月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司总股本1,136,000,000股，其中发起人出资616,000,000股。公司于1999年4月28日在辽宁省工商行政管理局进行了变更登记，企业法人营业执照注册号：2100001049024。公司注册地址：辽宁省本溪市平山区人民路16号；公司注册资本：1,136,000,000元；公司法定代表人：李墨华。

本公司主要从事钢铁冶炼、压延加工及相关产品的生产、销售业务。

（二）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

采用借贷记账法，以权责发生制为记账基础。各项资产除按规定进行资产评估的以评估值计价外均按取得时的实际成本入账。如果以后发生资产减值，则计提相

应的资产减值准备。

5、外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币入账。于资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债按中国人民银行公布的该日基准汇价折算为人民币，所产生的汇兑损益除了和固定资产购建期间因专门外币资金借贷相关的汇兑损益将资本化外，直接记入当期损益。

6、现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额、价值变动风险很小的投资。

三个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物列示。

7、应收款项及坏账准备

应收款项指应收账款及其他应收款。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

坏账准备在对应收款项的回收可能性作出具体评估后计提，本公司对回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验相应计提专项坏账准备；对可收回的保证金性质的暂挂款项，不计提坏账准备；对其余的应收款项，按账龄分析法以下列比例计提一般坏账准备：

账 龄	提 取 比 率
1年以内	0%
1—2年	5%
2—3年	20%
3年以上	100%

坏账损失按以下原则确认：

- 3 债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的应收款项；
- 4 债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的应收款项；
- 5 债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产(包括保险赔款等)确实无法清偿的应收款项；
- 6 债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确实无法清偿的应收款项；

- 7 逾期3年以上仍未收回的应收款项；
- 8 经国家税务总局批准核销的应收款项。

8、存货及存货跌价准备

存货包括原材料、在产品、产成品、备品备件、包装物、辅料及低值易耗品等。存货于取得时以实际成本入账，领用或发出存货按加权平均法核算。存货按计划成本进行日常核算的，每月月末按照发出的各类存货的计划成本计算应负担的成本差异。包装物、辅料、低值易耗品在领用时一次性摊销。产成品和在产品成本包括原材料、直接人工及按正常生产能力下适当百分比分摊的所有间接生产费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。对存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分提取存货跌价准备。可变现净值按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、估计销售费用及相关税金后的金额确定。

9、短期投资核算方法

公司短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。短期投资期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计算确定所计提的跌价损失准备，计入当期损益。

10、长期投资核算方法

1)、长期债权投资：

本公司长期债权投资以取得时的实际成本确定，其中：

C 以支付现金取得的，按实际支付的全部价款，减去已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额确定；

D 债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；

E 以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定，涉及补价的按相关规定处理。

收益确认方法：债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益，其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。处置长期债权投资时，长期债权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。

2)、长期股权投资：

A、股票投资

以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的，按账面价值作为投资成本。

B 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。初始投资成本大于投资时应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，按10年摊销记入当期损益；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积——股权投资准备”。

C 其他股权投资

本公司长期股权投资以取得时的实际成本确定，其中：1)、以现金购入的，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的余额确定；2)、债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费确定；3)、以非货币性交易换入的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定，涉及补价的按相关规定处理。

D 收益确认方法

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额20%以下或被投资单位有表决权资本总额20或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额20或以上，或虽投资不足20，但有重大影响的，按权益法核算。母公司持有被投资单位有表决权资本总额50以上，或虽不超过50但具有实质控制权的按权益法核算并合并会计报表；对共同控制的合营公司以持股比例计算应合并的资产、负债、收入、费用和利润等份额计入合并会计报表。

3)、长期投资减值准备

本公司长期投资减值准备采取逐项计提方法。本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营情况恶化等原因导致长期股权投资预计可回收金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按长期股权投资可回收金额低于其账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧、固定资产减值准备

1)、固定资产标准：指为生产商品和经营管理而持有的，使用期限超过1年且单位价值较高的资产。

2)、固定资产计价：

B 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等计价；

C 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

D 投资者投入的固定资产，按评估确认的原价入账；

E 在原有固定资产基础上进行改建、扩建的，按原有固定资产的价值，加上由于改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入计价；

F 盘盈的固定资产，按重置完全价值计价；

F、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3)、固定资产折旧：

固定资产折旧采用直线法，并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。

固定资产的预计使用年限、残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计净残值率	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	3%	8-30年	3.233%-12.125%
机器设备	3%	2.9-12.9年	7.545%-33.950%
运输及其他设备	3%	4.3年	22.634%

对固定资产的重大改建、扩建或改良而发生的后续支出予以资本化；对固定资产的修理及维护而发生的后续支出，于发生时计入当期费用。

4)、固定资产减值准备：

公司对存在下列情况之一的固定资产，按其可收回金额低于其账面价值的部分，按单个项目计提固定资产减值准备。

A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提固定资产减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、在建工程及在建工程减值准备核算方法

在建工程指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出作为工程成本入账。成本的计价包括建筑费用及其他直接费用、机器设备原价、安装费用，还包括在达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值准备：如有证据表明公司在建工程发生了减值，存在下列一项或若干项情况时，按减值额计提在建工程减值准备。

- 1)、长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；
- 2)、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3)、其他足以证明在建工程发生减值的情形。

13、借款费用

为购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、辅助费用及外币汇兑差额等借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且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时，开始资本化，计入该资产的成本。当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期利息费用，按当期购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期专门借款实际发生的利息费用的范围内，确定资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生时确认为当期财务费用。

14、无形资产计价及摊销

无形资产计价：对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。

无形资产摊销：对合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按照孰短的原则确定摊销年限；对合同没有规定使用年限，法律也没有规定有效年限的，按照10年平均摊销；对公司取得的土地使用权，按照实际支付的价款入账，在未开发或建造自用项目前作为无形资产核算，并按照可使用年限分期摊销；在已经转入开发或用于建造工程项目后转入固定资产核算。

无形资产减值准备：对被其他新技术替代且丧失使用价值和转让价值、超过法律保护期且不能带来经济利益、市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复及其他足以证明已丧失使用价值和转让价值的无形资产，按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。

15、长期待摊费用摊销

筹建期间发生的开办费：除购建固定资产以外，先按实际发生额在“长期待摊费用”归集，于公司生产、经营的当月一次计入当期损益。

其它长期待摊费用：按实际收益期在不超过5年的期限内摊销。

16、职工社会保障

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括养老、失业及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，保险费及公积金按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

17、收入确认

1)、产品（商品）销售，在下列条件均能满足时予以确认：

- A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；
- B、公司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；
- C、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- D、相关的收入和成本能够可靠计量。

2)、提供劳务：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。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3)、确认让渡资产使用权收益当同时满足：

- A、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B、收入金额能够可靠的计量时，利息收入按使用资金时间和合同确定的利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、经营租赁

资产所有权的大部份风险及收益由出租人承担或享有的租赁为经营租赁。经营租赁的租金费用在租赁期内以直线法计入期间费用。

19、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则确认为负债：

- 1)、该义务是公司承担的现时义务；
- 2)、该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3)、该义务的金额能够可靠地计量。

20、所得税的会计处理方法

本公司企业所得税费用的会计处理采用应付税款法核算。

21、合并会计报表的编制方法

合并会计报表是以母公司和纳入合并会计报表范围的子公司会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。

1)、合并范围为本公司拥有过半数以上（不包括半数）有表决权的权益性资本的子公司；

2)、按照财政部《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》（财会字〔1995〕11号）及随后颁发的有关补充规定，在编制合并会计报表时对以下事项予以抵消：

- A、母公司权益性投资与纳入合并范围子公司所有者权益相关部分；
- B、母公司与纳入合并会计报表子公司之间的债权、债务项目；
- C、母公司与纳入合并会计报表子公司之间的内部销售；
- D、母公司与纳入合并会计报表子公司之间未实现的内部销售利润；

3)、在合并会计报表编制时，对纳入合并范围子公司的会计政策与母公司不一致的方面，基于重要性原则，对会计报表使用者作出判断产生影响的方面，按母公司会计政策进行调整。

22、会计政策、会计估计变更

1、根据公司第三届董事会第六次会议审议，并经2004年5月25日召开的2003年度股东大会批准，公司自2004年1月1日起，修改了部分固定资产分类，影响2004年度多提固定资产折旧26,566,730.09元，影响当期生产成本增加26,566,730.09元。

2、根据中共中央、国务院《关于实施东北地区等老工业基地振兴战略的若干意见》（中发〔2003〕II号）、财政部、国家税务总局《关于落实振兴东北老工业基地企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2004〕153号）规定，经公司第三届董事会第八次会议审议通过，自2004年7月1日起，公司固定资产（房屋、建筑物除外）在现行规定折旧年限的基础上，按40%的比例缩短折旧年限，加速固定资产折旧。该等变更采用未来适用法，影响当期生产成本增加134,123,786.99元。

23、重大会计差错调整

公司本期无重大会计差错调整。

(四) 税项

1、增值税：

按应纳税销售额的17%扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算缴纳；

根据财政部、国家税务总局《关于印发〈东北地区扩大增值税抵扣范围若干问题的规定〉的通知》(财税[2004]156号)规定，公司2004年7月1日以后购进固定资产并取得2004年7月1日(含)以后开具的增值税专用发票、交通运输发票以及海关进口增值税缴款书合法扣税凭证的进项税额可以在不超过当年新增增值税税额范围内抵扣，如果当年没有新增增值税税额或新增增值税额不足抵扣的，未抵扣的进项税额留待下年抵扣。

2、城市维护建设税：按实际缴纳的增值税额7%计算缴纳。

3、企业所得税：按应纳税所得额的33%计算缴纳。

4、房产税：按房屋建筑物原值扣除30%后余额的1.2%缴纳。

5、其他税项：按税法对有关税项的规定计算、缴纳。

(五) 控股子公司和合营企业

无。

(六) 会计报表主要项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别注明之外，“期初”或“年初”系指2004年1月1日，“期末”或“年末”系指2004年12月31日，“本期”或“本年”系指2004年1月1日至12月31日，“上期”或“上年”系指2003年1月1日至12月31日。

1 货币资金

单位：人民币元

项 目	2004年12月31日	2003年12月31日
现 金	12,494.04	13,249.77
银行存款	981,897,017.85	487,540,890.66
其他货币资金	422,303,453.29	515,640,789.88
合 计	1,404,212,965.18	1,003,194,930.31

年末货币资金中外币余额如下：

外币名称	2004年12月31日			2003年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	53,950.00	8.2765	446,517.17	16,979.43	8.2767	140,533.65
港币	427,891.67	1.0637	455,148.37	513,112.36	1.0657	546,823.84
合 计			901,665.54			687,357.49

其他货币资金主要为定期存款。

年末货币资金较年初上升**39.97%**，主要是公司本期收入增加、利润增长所致。

2、应收票据

截至2004年12月31日余额**77,757,622.17**元，均为银行承兑汇票，且没有票据抵押、贴现情况。

关联企业往来余额见附注(七)。

3、应收账款

单位：人民币元

账龄	2004年12月31日			2003年12月31日		
	金 额	%	坏账准备	金 额	%	坏账准备
1年以内	176,950,270.18	84.52	-	117,213,451.76	78.35	-
1—2年	-	-	-	139,389.75	0.09	6,969.49
2—3年	139,389.75	0.07	27,877.95	77,483.96	0.05	15,496.79
3年以上	32,258,584.14	15.41	32,258,584.14	32,181,100.18	21.51	32,181,100.18
合 计	209,348,244.07	100.00	32,286,462.09	149,611,425.65	100.00	32,203,566.46

截至2004年12月31日，无持有本公司**5%**以上股份的股东单位的欠款。

应收账款（净值）年末较年初增长**50.81%**，主要是本期板材销售增长所致。

本年度无实际冲销的应收账款。由于1年以内的应收账款周转率高，回收情况良好，本公司董事会认为，该等应收账款不存在重大的回收风险，根据本公司会计政策无须计提坏账准备。

关联企业往来余额见附注(七)。

公司应收账款前五名欠款合计**193,254,431.47**元，占应收账款期末余额的**92.31%**，其中1年以内**175,988,473.41**元，3年以上**17,265,958.06**元。

4、其他应收款

单位：人民币元

账龄	2004年12月31日			2003年12月31日		
	金 额	%	坏账准备	金 额	%	坏账准备
1年以内	38,376,307.60	87.48	-	20,766,341.44	85.72	-
1—2年	2,031,700.00	4.63	101,585.00	-	-	-
2—3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	3,459,547.38	7.89	1,424,257.38	3,459,547.38	14.28	1,424,257.38
合 计	43,867,554.98	100.00	1,525,842.38	24,225,888.82	100.00	1,424,257.38

截至2004年12月31日，其他应收款中持本公司5%以上股份的股东单位—本钢集团公司欠款6,102,245.10元。

公司期末其他应收款较年初上升81.08%，主要是由于4#转炉工程未结算材料款增加所致。

本年度公司无实际冲销的其他应收款。

关联企业往来余额见附注(七)。

对账龄在三年以上的其他应收款中可完全收回的如下款项，本公司不计提坏账准备：本公司通过本溪市财政局取得日本政府贷款所支付的贷款保证金1,740,000元；中国人保本溪支公司长效还本家庭财产保险款295,290元，合计2,035,290元。

公司主要欠款单位如下：

单位：人民币元

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
本溪钢铁(集团)建设有限公司	19,832,583.86	1年以内	在建工程材料款
本钢集团国际经济贸易有限公司	7,802,238.35	1年以内702万元1-2年78万	信用证保证金
本钢集团	6,102,245.10	1年以内	客户错发货款
中冶京城工程技术公司	2,000,000.00	1年以内	预付工程款
财政局	1,740,000.00	3年以上	贷款保证金
合计	37,477,067.31		

公司其他应收款前五名欠款合计37,477,067.31元，占其他应收款期末余额的85.43%。

5、预付账款

单位：人民币元

账龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金 额	%	金 额	%
1年以内	845,653,260.60	97.76	1,547,297,293.33	100.00
1—2年	19,350,388.15	2.24	-	-
2—3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	865,003,648.75	100.00	1,547,297,293.33	100.00

截至2004年12月31日，公司向本钢集团公司预付购买原材料、备品备件、能源动力及设备工程等款项804,095,162.62元（2003年12月31日余额为1,509,043,199.24元）。

关联企业往来余额见附注(七)。

公司预付账款前五名欠款合计831,512,067.84元，账龄均在1年以内，占预付账款的96.13%。

6、存货

单位：人民币元

项目	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料及主要材料	6,617,482.54	-	4,081,783.50	-
半成品	988,290,204.30	-	369,109,048.52	-
修理备用件	189,021,340.76	13,167,093.55	207,915,126.42	13,167,093.55
产成品	456,505,927.66	-	272,995,822.13	-
辅助材料	-	-	72,742.00	-
合 计	1,640,434,955.26	13,167,093.55	854,174,522.57	13,167,093.55

公司存货跌价准备按期末资产账面成本与可变现净值差额计提，主要是本公司根据《企业会计制度》的要求，对下属的初轧厂由于连铸工程投产而不需使用的备品备件之预计不可回收金额计提的跌价准备。

公司存货期末比期初增长92.05%，主要原因：1、由于原料、能源动力等持续涨价导致库存产品的单位生产成本上涨；2、因炼钢工序生产能力大于轧制能力致使期末半成品连铸坯增加。3、因本期出口量大幅增加，为此库存的期末产成品相

应增加。

7、待摊费用

单位：人民币元

项 目	2003年12月31日	本期增加	本期摊销	2004年12月31日
取暖费	1,820,023.75	3,661,358.77	3,771,748.91	1,709,633.61
合 计	1,820,023.75	3,661,358.77	3,771,748.91	1,709,633.61

待摊费用期末结存的原因是尚未摊销完毕。

8、固定资产及累计折旧

单位：人民币

项目	期初数	本期增加	元		期末数
			其中：在建工程 转入	本期减少	
固定资产原值					
房屋建筑物	961,173,809.08	210,675,866.54	210,675,866.54	5,057,503.00	1,166,792,172.62
机械设备	4,266,527,727.26	607,513,927.83	607,345,123.25	12,121,947.96	4,861,919,707.13
运输及其他 设备	20,900,156.79	318,328.42	292,998.42	581,501.81	20,636,983.40
合 计	5,248,601,693.13	818,508,122.79	818,313,988.21	17,760,952.77	6,049,348,863.15
累计折旧					
	期初数	本期增加	其中：本年提取	本期减少	期末数
房屋建筑物	330,999,826.40	49,444,033.97	49,444,033.97	1,745,428.21	378,698,432.16
机械设备	1,793,192,210.79	523,944,685.39	523,944,685.39	11,680,137.55	2,305,456,758.63
运输及其他 设备	11,923,979.39	2,576,705.76	2,576,705.76	571,451.81	13,929,233.34
合 计	2,136,116,016.58	575,965,425.12	575,965,425.12	13,997,017.57	2,698,084,424.13
减值准备					
净 值	3,112,485,676.55				3,351,264,439.02

本期在建工程转入固定资产818,313,988.21元；购入固定资产194,134.58元。

本期固定资产对外出售、置换情况：公司本期将原值17,760,952.77元，净值3,763,935.20元的连轧、二钢车间部分设备及其他报废的资产对外出售，处置净损益-2,199,938.82元。

期末无固定资产对外抵押、担保情况。

期末公司无融资租入固定资产，无经营性租出固定资产。

本公司设立时控股股东——本钢集团公司投入的固定资产的产权手续尚未过户至本公司。本年新建房产也尚未办理产权手续。

公司自2004年7月1日变更折旧年限加速折旧，详见（二）、22。

9、在建工程

单位：人民币元

项目名称	预算数	2003.12.31		本期增加	本期转入固 定资产	2004.12.31		资金 来源	完工 程度
		金额	其中：利息资本 化及汇兑损益			金额	其中：利息资本 化及汇兑损益		
3#加热炉	78,000,000.00	4,913,040.65	-	500,000.00	-	5,413,040.65	-	自筹	10.00%
4#转炉	875,870,000.00	9,335,500.01	-	670,923,331.79	620,258,831.80	60,000,000.00	-	自筹	
后续改造	210,930,000.00	29,489,181.00	-	161,742,086.61	-	191,231,267.61	-	自筹	90.00%
4#起重机更新	2,600,000.00	-	-	652,478.64	-	652,478.64	-	自筹	25.00%
磨床改造	9,100,000.00	-	-	6,499,583.02	-	6,499,583.02	-	自筹	70.00%
空压机站	8,000,000.00	-	-	3,098,842.35	-	3,098,842.35	-	自筹	40.00%
工程物资	-	-	-	315,961,119.61	-	52,273,061.21	-	自筹	
铁水处理二期	29,640,000.00	15,800,991.06	-	10,149,050.70	25,950,041.76	-	-	自筹	
13扇形段	13,600,000.00	12,110,166.99	-	3,217,046.85	15,327,213.84	-	-	自筹	
拆炉机	2,200,000.00	1,658,000.00	-	434,784.84	2,092,784.84	-	-	自筹	
5#加热炉	91,460,000.00	113,900.00	-	81,687,041.71	81,800,941.71	-	-	自筹	
磨辊间改造	60,310,000.00	20,728,693.00	-	40,014,666.58	60,743,359.58	-	-	自筹	
电机	3,498,126.63	-	-	3,498,126.63	3,498,126.63	-	-	自筹	
切砖机	72,000.00	-	-	72,000.00	72,000.00	-	-	自筹	
1#225T起重机	7,391,875.20	-	-	7,391,875.20	7,391,875.20	-	-	自筹	
磁力钻	718,983.77	-	-	718,983.77	718,983.77	-	-	自筹	
无功补偿装置	459,829.08	-	-	459,829.08	459,829.08	-	-	自筹	
合计		94,149,472.71		- 1,307,020,847.38	818,313,988.21	319,168,273.48			

本期公司无在建工程无利息费用资本化。

本期在建工程净值较年初增加239.00%，主要是：1、本公司炼钢车间修建4#转炉及对连轧车间进行后续改造增加。2、工程物资由上期的存货调至本科目核算。

10、应付票据

截至2004年12月31日余额10,000,000元，全部为银行承兑汇票。

关联企业往来余额见附注（七）。

11、应付账款

单位：人民币元

账龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金 额	%	金 额	%
1年以内	343,560,897.65	78.48	260,405,993.39	91.42
1—2年	75,641,736.65	17.28	4,822,177.53	1.69
2—3年	570,232.43	0.13	11,000,016.79	3.86
3年以上	17,988,857.25	4.11	8,618,526.68	3.03
合 计	437,761,723.98	100.00	284,846,714.39	100.00

账龄超过3年的应付账款为17,988,857.25元（2003年12月31日为8,618,526.68元），本公司与对方仍在协商支付事宜。至本报告签署日止，该等款项仍未偿还。

于2004年12月31日，本公司应付账款余额中除应付本钢集团公司的款项90,259,473.13元以外，无应付其他持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

期末应付账款较期初增长53.68%，主要是：因销售增长相应增加的采购往来。

公司应付账款前五名合计239,737,980.56元，账龄1年以内128,748,723.84元，1-2年金额110,989,256.72元，占应付账款的54.76%。

关联企业往来余额见附注（七）。

12、预收账款

单位：人民币元

账龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金 额	%	金 额	%
1年以内	1,807,655,747.19	98.82	1,317,622,934.47	93.37
1—2年	6,150,258.00	0.34	40,691,490.33	2.88
2—3年	6,674,818.92	0.36	-	-
3年以上	8,747,295.79	0.48	52,821,907.44	3.75
合 计	1,829,228,119.90	100.00	1,411,136,332.24	100.00

于2004年12月31日，本公司预收账款余额中除预收本钢集团公司的款项129,478,951.15元（2003年12月31日为323,773,235.12元）以外，无预收其他持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

公司预收账款前五名合计480,400,046.10元，账龄均在1年以内，占预收账款的26.26%。

关联企业往来余额见附注（七）。

13、应交税金

单位:人民币元

税 种	2004年12月31日	2003年12月31日
增值税	-10,125,756.65	8,838,729.36
待抵扣固定资产增值税	-40,585,496.06	-
所得税	-15,703,953.66	-30,352,127.13
房产税	800,616.13	634,083.08
城建税	-9,754,571.76	519,215.72
营业税	-54,084.05	-54,084.05
合 计	-75,423,246.05	-20,414,183.02

本公司适用税率详见附注（三）税项。

本期增值税较期初大幅减少的原因为：根据财政部、国家税务总局《关于印发〈东北地区扩大增值税抵扣范围若干问题的规定〉的通知》（财税[2004]156号）文件，公司2004年7月1日以后购进固定资产并取得2004年7月1日(含)以后开具的增值税专用发票、交通运输发票以及海关进口增值税缴款书合法扣税凭证的进项税额可以在不超过当年新增增值税税额范围内抵扣，如果当年没有新增增值税税额或新增增值税额不足抵扣的，未抵扣的进项税额应留待下年抵扣。本年自7月之后发生的设备采购转出的进项税额为51,765,187.67元，因当年没有新增增值税该部分留待下年抵扣。另根据财政部、国家税务总局《关于进一步落实东北地区扩大增值税抵扣范围政策的紧急通知》（财税〔2004〕226号），公司于2004年底收到退税11,179,691.61元。

本期所得税享受减免详见附注（六）29。

期末应交城建税为负数，主要是出口产品预交城建税。

14、其他应交款

单位:人民币元

税 种	2004年12月31日	2003年12月31日
教育费附加	-4,218,749.54	192,714.52
地方教育费	-1,341,005.74	118,265.91
合 计	-5,559,755.28	310,980.43

期末应交教育费附加、地方教育费附加为负数，系本期出口产品预缴的教育费附加及地方教育费。应交教育费附加、地方教育发展费分别按应交流转税的3%、1%缴纳。

15、其他应付款

单位：人民币元

账龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金 额	%	金 额	%
1年以内	117,701,831.33	63.84	11,329,880.70	14.14
1—2年	7,958,598.22	4.32	57,600.00	0.07
2—3年	57,600.00	0.03	21,886,839.57	27.31
3年以上	58,639,402.89	31.81	46,859,192.73	58.48
合 计	184,357,432.44	100.00	80,133,513.00	100.00

其他应付款期末比期初增加130.06%，主要是期末未结算的工程料款增加所致。

于2004年12月31日，本公司其他应付款余额中除应付本钢集团公司的款项53,054,492.76元以外，无应付其他持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

公司其他应付款账款前五名合计89,982,642.26元，账龄均在1年以内，占其他应付款的48.81%。

关联企业往来余额见附注（七）。

16、一年内到期的长期负债

单位：人民币元

借款类别		2004年12月31日		2003年12月31日	
信用借款		37,000,000.00		222,510,000.00	
担保借款		225,491,619.00		390,873,340.17	
合 计		262,491,619.00		613,383,340.17	

贷款单位	币种	原币	年利率	期限	折合人民币	方式
中国工商银行	美元	3,080,000.00	2.94%	2002.12.30-2005.6.30	25,491,619.00	担保
中国建设银行	人民币	37,000,000.00	5.76%	2002.11.15-2005.11.14	37,000,000.00	信用
中国银行	人民币	150,000,000.00	5.76%	2001.06.05-2005.11.05	150,000,000.00	担保
中国银行	人民币	25,000,000.00	5.76%	2001.07.06-2005.07.15	25,000,000.00	担保
中国银行	人民币	25,000,000.00	5.76%	2001.07.06-2005.11.15	25,000,000.00	担保
合 计					262,491,619.00	

于2004年12月31日，所有一年内到期的长期担保借款均由本钢集团公司提供担保。

17、长期借款

单位：人民币元

借款类别	2004年12月31日	2003年12月31日
信用借款	122,510,000.00	150,000,000.00
担保借款	189,352,281.42	175,687,720.44
合 计	311,862,281.42	325,687,720.44

贷款单位	币种	原币	年利率	期限	折合人民币	方式
中国建设银行	人民币	10,000,000.00	5.49%	2001.02.12-2007.02.10	10,000,000.00	信用
中国建设银行	人民币	112,510,000.00	5.49%	2004.02.23-2007.02.18	112,510,000.00	信用
中国建设银行	人民币	50,000,000.00	5.49%	2004.03.26-2007.03.25	50,000,000.00	担保
中国银行	人民币	25,000,000.00	5.76%	2004.12.06-2006.10.15	25,000,000.00	担保
中国银行	日元	475,244,042.00	2.10%	1997.09.10-2027.09.10	37,877,425.40	担保
中国工商银行	美元	12,320,000.00	2.94%	2002.12.30-2008.12.30	76,474,856.02	担保
合 计					311,862,281.42	

于2004年12月31日，所有长期担保借款均由本钢集团公司提供担保。本期新增借款均为借新偿旧。

18、股本

数量单位：万元

项目	本次变动前	本次变动(+, -)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通部分							
1、发起人股份	61600						61600
其中：国家持有股份							
境内法人持有股份	61600						61600
境外法人持有股份							
2、募集法人持有股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	61600						61600
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	12000						12000
2、境内上市外资股	40000						40000
3、境外上市外资股							

已上市流通股份合计	52000	52000
三、股份总数	113600	113600

本公司发起人和**B**股出资业经安达信·华强会计师事务所于1997年6月23日出具的验资报告审验；社会公众**A**股出资业经安达信·华强会计师事务所1997年4月14日出具的验资报告审验。

19、资本公积

单位：人民币元

项目	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
股本溢价	1,403,670,719.30	-	-	1,403,670,719.30
债务重组收益	1,684,708.11	577,686.80	-	2,262,394.91
弥补住房周转金	-6,736,776.00	-	-	-6,736,776.00
合计	1,398,618,651.41	577,686.80	-	1,399,196,338.21

本期债务重组收益577,686.80元是公司本期获得的重组收益，按《企业会计制度》规定转入资本公积。

20、盈余公积

单位：人民币元

项目	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
法定盈余公积	254,583,168.45	73,206,254.42	-	327,789,422.87
法定公益金	127,291,583.72	36,603,127.21	-	163,894,710.93
合计	381,874,752.17	109,809,381.63	-	491,684,133.80

21、未分配利润

2004年12月31日余额1,875,830,583.38元，本公司净利润分配顺序如下：

- 1)、弥补以前年度亏损；
- 2)、法定公积金：按净利润的10%提取；
- 3)、法定公益金：按净利润的5%提取；
- 4)、任意盈余公积金：由股东大会确定提取比例及金额；
- 5)、支付普通股股利。

单位：人民币元

项 目	2004年
期初未分配利润	1,480,777,420.82
本期增加数	732,062,544.19
其中：本期净利润	732,062,544.19
盈余公积转入	-

本期减少数	337,009,381.63
提取盈余公积金	109,809,381.63
其中:提取法定公积金	73,206,254.42
提取法定公益金	36,603,127.21
提取任意公积金	-
应付普通股股利	227,200,000.00
期 末 数	1,875,830,583.38

2004年4月20日本公司第3届董事会第6次会议审议, 本公司按2003年末总股本113,600万股为基数向全体股东每10股派发派发现金股利2.00元(含税), 合计派发现金227,200,000元, 上述议案经2003年股东大会审议通过实施。

22、主营业务收入、成本

单位: 人民币元

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年度	2003年度	2004年度	2003年度
钢板	15,286,537,841.61	10,652,707,704.53	14,272,832,459.91	9,667,947,640.55
钢坯	1,358,125,277.44	204,140,807.21	1,186,296,639.67	198,249,041.39
钢水	487,823,918.80	193,769,800.20	479,532,763.14	198,326,145.49
废次材	77,858,618.35	67,919,233.31	76,056,851.48	78,546,909.14
其他	139,105,813.60	91,658,922.81	124,434,804.36	91,079,318.31
合 计	17,349,451,469.80	11,210,196,468.06	16,139,153,518.56	10,234,149,054.88

2004年度公司销售前五名单位收入合计8,445,485,719.48元, 占当期主营业务收入的48.68%。

本期主营业务收入中内销15,319,835,928.07元, 出口2,029,615,541.73元; 2003年主营业务收入中内销11,005,189,776.84元, 出口205,006,691.22元。

本公司对本钢集团公司销售的产品价格系根据市场公允价格确定, 具体见附注(七)。

本年销售收入较上年上升54.76%, 主要是由于本期钢材市场行情持续上涨, 销量随之增加, 钢坯、钢水销售价格较上年同期大幅上升所致。

2004年度公司向前五名供应商采购合计15,861,846,332.10元, 占当期主营业务成本的98.28%。

本公司自本钢集团公司及其子公司采购的原材料、备件、能源动力、接受劳务之采购价格系据与本钢集团公司签署的关联交易协议规定的价格结算, 具体见附注(七)。

本年销售成本较上年上升**57.70%**，主要是本期由于原材料等价格大幅上涨，同时由于本期销量上涨，成本随之上涨。

23、主营业务税金及附加

单位：人民币元

项 目	2004年度	2003年度
营业税	-	329.10
城建税	-	11,665,455.24
教育费附加	-	4,999,480.82
地方教育发展费	-	1,666,493.61
合 计	-	18,331,758.77

公司本期主营业务税金及附加为**0**，系公司本期实际无流转税金上缴。

24、营业费用

2004年度营业费用**127,302,019.73**元，较上年上升**107.51%**，主要是本期钢材出口增加，相关出口港杂费、运输、代理等费用增加。其中出口代理手续费增加**3,180**万元、运输费用增加**2,090**万元、港杂费增加**2,200**万元。

25、管理费用

2004年度管理费用**106,909,815.54**元，较上年上升**108.39%**，主要是本期公司执行提前退休政策相应内退职工费用较2003年增加**2,460**万元，本期职工工资及附加保险、经费增加**1364**万元，因4#转炉及1700mm热连扎机配套改造工程的施工主要设备从国外进口相关出国考察、技术交流等费用增加**740**万元。

26、财务费用

单位：人民币元

项 目	2004年度	2003年度
利息支出	38,285,776.22	67,389,434.89
利息收入	-7,569,247.91	-13,983,101.88
汇兑损失	-360,380.52	20,061,479.58
手续费支出	718,517.03	1,705,592.85
合 计	31,074,664.82	75,173,405.44

本期利息支出较上年减少的原因是本期平均借款比上期平均借款大幅度减少；本期利息收入减少的原因是定期存款下降所致；本期汇兑损失大幅下降主要是因为本期平均外币借款与上期相比大幅度下降；上期因受欧元升值影响，欧元借款汇兑损失较大。

27、营业外收入

2004年度营业外收入2,124,585.33元，主要是罚款收入1,428,000元，固定资产处置收益696,425.32元。

28、营业外支出

2004年度营业外支出3,505,689.14元，主要是固定资产清理支出2,896,364.14元，罚款支出609,325元。

29、所得税

2004年度公司所得税支出211,648,173.47元，主要是公司根据辽宁省地方税务局“辽地税所[2000]370号”、“辽地税所[2000]372号”文件批复，公司在板坯连铸车间二期技术改造项目、1700mm热连轧厂改造一期技术改造项目中实际购买国产设备的投资准予按规定抵免新增企业所得税。公司在上述技术改造项目中，于1999年至2001年购买国产设备326,004,000元，可按国产设备投资额的40%抵免企业所得税共计130,401,600元。2004年主管税务机关同意抵免当期所得税100,000,000元，尚余30,401,600元留待以后年度抵免。

30、收到的税费返还

2004年度公司收到的税费返还127,403,730.65元，系收到的出口退税。

31、支付的其他与经营活动有关的现金

2004年度公司支付的其他与经营活动有关的现金92,141,396.07元，主要是：运输费38,872,269.21元，港杂费28,112,986.47元，出国人员经费10,463,156.03元，劳务费5,395,778.56元，土地使用费2,673,192.00元，差旅费2,937,260.59元等。

（七）关联方关系及其交易

1、关联方关系

1)、截至2004年12月31日存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关	经济性质	法人代
本钢集团公司	辽宁省本溪市	钢铁、钢材冶炼	母公司	国有企业	张营富

2)、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2003.12.31	本年增加	本年减少	2004.12.31
本钢集团公司	RMB47亿元			RMB47亿元

3)、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2003.12.31		本年增加		2004.12.31	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%
本钢集团公司	RMB61,344万元	54			RMB61,344万元	54

4)、不存在控制关系的关联方

企 业 名 称	与本公司关系
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）汽车运输有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）腾达股份有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）国际经济贸易有限公司	同一母公司
本溪经济开发区本钢聚丰发展有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）铁业有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	同一母公司
天津本储物资经销有限公司	同一母公司
广州保税区本钢销售有限公司	同一母公司
南京本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
上海本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
大连波罗勒钢管有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）特钢机电安装有限责任公司	同一母公司
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	同一母公司
本钢西安物资销售有限公司	同一母公司
天津本钢钢铁贸易有限公司	同一母公司
无锡本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
烟台本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
厦门本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
沈阳北方本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
长春本钢钢铁销售有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）耐火材料有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	同一母公司
辽宁冶金技师学院	同一母公司
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	同一母公司
营口本钢国贸物流有限公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）房地产有限责任公司	同一母公司
本钢集团国际经济贸易有限公司沈阳分公司	同一母公司
本溪钢铁（集团）教育培训中心	同一母公司
本溪高新钻具制造有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁(集团)设计研究院	同一母公司

本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁(集团)新闻中心	同一母公司
本溪钢铁(集团)新事业发展有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁(集团)矿业有限责任公司	同一母公司
本溪钢铁(集团)电气有限责任公司	同一母公司

2、关联交易协议

1)、于2003年12月18日,本公司与本钢集团公司订立了一项有效期为三年且于2004年1月1日生效之综合服务协议,包括向本钢集团公司购买原材料、辅助材料、能源动力、备品备件、运输服务,以及本公司销售给集团产品。根据该项协议要求,相关项目的定价原则如下:

A: 向本钢集团采购项目的定价:

原材料的定价:

铁水的价格为国内生铁市场同品质的铁水现行价格平均值,适用售价不高于本钢集团公司上一月销售给独立第三方客户的平均价格;

废钢价格为废钢市场价格加加工成本,其中废钢市场价格为本钢集团公司前三个月向独立第三方采购散装废钢的价格的加权平均值,加工成本为前一年度本钢集团公司将散装废钢加工成型的成本,上述加工成本每一年核定调整一次。

辅助材料全部采用市场价格。

能源动力的定价:除从本钢集团购买的电力按市场价格加上转供成本作为交易价格外其他能源动力均采用完全成本加国家附加税金定价;

备品备件的定价:购买由本钢集团自行加工的备品备件按照完全成本加国家附加税金作为定价标准。

汽车运输费的定价:铁路运输费为国家价格,汽车运输为市场价格。

厂房维修、设备检修及维护的定价:维修费用根据工作难度及工作量双方确定。

质量监测、计量、检斤的定价:按照国家定价执行。

代理服务的定价:在本公司未能取得进出口经营权之前由本钢集团代理完成,代理佣金按照进出口货物总值的1.5%支付。如取得进出口经营权后,有权通知本钢集团公司终止代理关系,本钢集团非本公司的独家代理,本公司有权选择独立的第三方完成代理业务。

设计及工程服务的定价:按照国家定价作为收费标准。

职工住宅的供暖服务的定价:按照国家定价作为收费标准。

电话、传真、电视服务的定价:按照国家定价作为收费标准。

报纸及其它出版物的定价：按照国家定价作为收费标准。

教育设施的定价：按照教育设施市场租赁价或市场价格作为收费标准。

办公用房的定价：在本协议期内本钢集团不收取租赁费用。

商标使用费：每年2.52万元。

专利：本钢集团不收取专利使用权。

B：本公司销售给本钢集团产品的定价：

热轧薄板：按照上一个月本公司对独立第三方销售相同品质产品的加权平均价格。

钢水：按照制造成本加国家附加税金作为定价标准。

废钢铁、含铁料：按照市场价格执行。

2)、根据辽宁省土地管理局于1997年3月5日发出之“辽土批字(1997)6号”土地估价结果确认、土地资产处置方案批文及本公司与本钢集团公司于1997年4月7日签订之土地使用权租赁合同，本公司获授权有偿向本钢集团公司租用其房屋建筑物所在之土地，合同期为50年。据此，本公司每年向本钢集团公司支付的土地租赁费约为2,673,000元。租赁费将于租赁期五年后作出调整，并于以后每隔三年调整一次。本公司与本钢集团公司于2002年4月6日签订了土地使用权租赁合同之补充协议，双方同意截至2005年4月7日止，土地使用权租赁费维持不变。

3、关联方交易

定价政策：本公司与关联方的交易价格均按有关协议条款或正常的市场交易条款确定。

1)、销售产品

A、向存在控制关系的关联方销售货物：

单位：人民币元

企业名称	2004年度		2003年度	
	金额	占收入%	金额	占收入%
本钢集团公司	4,808,224,388	27.71	3,027,092,446	27.00

B、向不存在控制关系的关联方销售货物：

单位：人民币元

企业名称	2004年度		2003年度	
	金额	占收入%	金额	占收入%
本溪钢铁（集团）国际经济贸易有限	2,030,091,873	11.70	90,068,047	0.80
天津本储物资经销有限公司	1,981,637.	0.01	23,415,428	0.21
天津本钢钢铁贸易有限公司	666,604,139	3.84	603,162,516	5.38

哈尔滨本钢经济贸易有限公司	100,963,455	0.58	119,403,986	1.07
上海本钢钢铁物资有限公司	311,667,358	1.80	147,689,834	1.32
南京本钢钢铁销售有限公司	318,780,720	1.84	273,166	0.00
无锡本钢钢铁销售有限公司	234,665,915	1.35	309,397,622	2.76
广州保税区本钢销售有限公司	61,427,031	0.35	151,592,599	1.35
本钢西安物资销售有限公司	9,525,765	0.05	7,984,637	0.07
烟台本钢钢铁销售有限公司	617,121,116	3.56	440,542,158	3.93
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	323,444,201	1.86	198,338,994	1.77
本溪钢铁（集团）腾达股份有限公司	24,605,740	0.14	40,589,427	0.36
上海本钢钢铁销售有限公司	-	-	26,306,638	0.23
厦门本钢钢铁销售有限公司	191,277,332	1.10	111,940,689	1.00
沈阳北方本钢钢铁销售有限公司	186,658,633	1.08	62,598,282	0.56
长春本钢钢铁销售有限公司	85,207,053	0.49	4,292,459	0.04
大连波罗勒钢管有限公司	162,976,137	0.94	94,281,509	0.84
本溪钢铁(集团)钢材加工配送有限责任公司	263,039,782	1.52	32,433,322	0.29
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	190,082,336	1.10	-	-
本溪钢铁(集团)实业发展有限责任公司	71,297	0.00	-	-
本溪钢铁(集团)修建有限责任公司	22,159,087	0.13	-	-
合 计	5,802,350,607	33.44	2,464,311,313.00	21.98

2)、采购原、辅材料及零配件

F 向存在控制关系的关联方采购原材料、辅助材料、备品备件：

单位：人民币元

企业名称	2004年度		2003年度	
	金额	占成本%	金额	占成本%
本钢集团公司（原材料）	11,877,306,051	73.59	6,187,625,962	60.46
本钢集团公司（辅助材料、备品备件）	813,040,207	5.04	915,875,964	8.95
合 计	12,690,346,258	78.63	7,103,501,926	69.41

2004年原材料较上年同期关联交易上涨，主要是销售大幅增长所致。

B、向不存在控制关系的关联方采购货物：

单位：人民币元

企业名称	2004年度		2003年度	
	金额	占成本%	金额	占成本%
本溪钢铁（集团）铁业有限责任公司	2,150,015,663	13.33	1,347,499,159	13.17
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任	66,928,349	0.41	73,713,473	0.72
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	109,931,240	0.68	88,878,625	0.87
本溪钢铁（集团）建设有限责任公	43,971,960	0.27	-	-

本溪钢铁（集团）汽车运输有限责	2,412,103	0.01	-	-
本溪钢铁（集团）电气有限责任公	1,284,371	0.01	-	-
辽宁冶金技师学院	1,384,321	0.01	-	-
合 计	2,375,928,007	14.72	1,510,091,257	14.76

3)、其他关联交易:

单位: 人民币元

项 目	2004年度	2003年度
与本钢集团公司		
支付能源动力费用	800,652,861	755,180,345
支付运输费用	48,193,945	65,956,630
支付修理费	51,127,567	181,642,609
支付商标使用费	25,200	25,200
支付土地租赁费	2,673,192	2,673,192
支付计控检测费	6,087,164	-
与本溪钢铁（集团）汽车运输有限公司		
支付运输费用	9,895,030	16,130,138
支付修理费	1,160,000	
与本钢集团国际经济贸易有限公司		
支付出口代理佣金	30,444,233	3,111,352
支付进口代理佣金	3,098,258	1,304,690
支付代理进口设备款	275,764,686	
与本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司		
支付修理费用	927,820	1,383,916
与营口本钢国贸物流有限公司		
支付港务费	23,877,550	2,745,667
与本钢集团房地产有限责任公司		
支付物业管理费	229,796	209,130
与本溪钢铁（集团）新事业发展有限责任公司		
支付劳动保护费	1,395,742	1,123,190
与本溪经济开发区本钢聚丰发展有限公司		
支付包装费用	21,195,004	-
与本溪钢铁（集团）建设有限责任公司		
支付工程建设费用	280,808,079	-
支付修理费	45,993,687	-
与本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司		
支付工程费	20,374,473	-
支付修理费	3,746,460	-
与本溪钢铁（集团）修建有限责任公司		
支付工程款	31,467,881	-
支付修理费	8,955,677	-
与本溪钢铁(集团)设计研究院		

支付工程设计费	3,642,170	-
与本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司		
支付修理费	4,438,811	-
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司		
支付修理费	5,344,648	-
本溪钢铁（集团）铁业有限责任公司		
支付运输费用	4,975,342	-
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司		
支付运输费用	18,533,653	-
本溪钢铁（集团）热力开发有限责任公司		
支付采暖费用	2,299,292	-
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司		
支付运输费用	1,760,225	-

4)、关联方应收、应付款项余额:

单位: 人民币元

项 目	2004年12月31日	2003年12月31日
应收票据		
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	-	7,000,000
烟台本钢钢铁销售有限公司	1,550,000	13,500,000
无锡本钢钢铁销售有限公司	-	62,270,000
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限公司	-	4,500,000
天津本钢钢铁贸易有限公司	-	16,260,000
大连波罗勒钢管有限公司	3,811,448	1,400,000
南京本钢钢铁销售有限公司	200,000	-
合 计	5,561,448	104,930,000
应付票据		
辽宁冶金技师学院	433,800	-
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司	338,900	-
本溪钢铁(集团)建设有限责任公司	102,700	-
本溪高新钻具制造有限责任公司	63,600	-
本钢（集团）汽车运输有限责任公司	27,100	-
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	4,400	-
合 计	970,500	-
应收账款		
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	73,049,191	53,494,842
本溪钢铁（集团）国际经济贸易有限公司	102,939,282	-

天津本储物资经销有限公司	-	24,436,060
广州保税区本钢销售有限公司	-	6,711,719
无锡本钢钢铁销售有限公司	-	6,406,844
厦门本钢钢铁销售有限公司	-	6,367,585
上海本钢钢铁物资有限公司	-	2,725,494
合 计	175,988,473	100,142,544
应付账款		
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	-	7,567,853
本溪钢铁（集团）汽车运输有限责任公司	-	3,771,899
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司	-	1,728,593
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	-	5,620,695
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	-	7,392,619
本钢集团公司	90,259,473	32,775,640
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	42,507,063	39,787,830
本溪钢铁(集团)设计研究院	2,608,370	1,067,000
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	25,022,051	8,852,609
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	68,482,194	66,879,047
本溪高新钻具制造有限责任公司	487,130	-
本溪钢铁(集团)信息自动化有限责任公司	5,460,591	-
合 计	234,826,872	175,443,785
预付账款		
本钢集团公司	804,095,162	1,509,043,149
合 计	804,095,162	1,509,043,149
预收账款		
本钢集团公司	129,478,951	323,773,235
本溪钢铁（集团）腾达股份有限公司	264,995	6,620,166
大连波罗勒钢管有限公司	23,152,334	26,282,411
天津本钢钢铁贸易有限公司	99,244,800	108,679,718
本溪钢铁（集团）钢材加工配送有限责任公	66,284,791	28,685,365
烟台本钢钢铁销售有限公司	71,765,925	27,456,234
哈尔滨本钢经济贸易有限公司	9,359,356	22,979,791
沈阳北方本钢钢铁销售有限公司	22,358,460	18,304,165
长春本钢钢铁销售有限公司	8,262,277	11,467,306
本钢西安物资销售有限公司	410,465	2,345,957
上海本钢钢铁物资有限公司	14,132,107	-
南京本钢钢铁销售有限公司	44,138,686	-
无锡本钢钢铁销售有限公司	92,217	-

司

广州保税区本钢销售有限公司	15,860,506	-
厦门本钢钢铁销售有限公司	9,147,578	-
合 计	513,953,448	576,594,348
其他应收款		
本钢集团公司	6,102,245	1,090,000
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	100,000	100,000
本溪钢铁（集团）耐火材料有限责任公司	-	42,375
本溪钢铁（集团）国际经济贸易有限公司	7,802,238	2,440,000
本溪钢铁（集团）建设有限责任公司	19,832,584	-
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	1,033,977	-
本溪钢铁（集团）教育培训中心	84,455	-
合 计	34,955,499	3,672,375
其他应付款		
本钢集团公司	53,054,493	12,992,986
本溪经济开发区本钢聚丰发展有限公司	4,124,503	3,480,051
本溪钢铁（集团）国际经济贸易有限公司	15,758,743	1,847,212
本溪钢铁（集团）修建有限责任公司	-	5,928,449
辽宁冶金技师学院	620,334	1,147,113
本溪钢铁（集团）汽车运输有限责任公司	6,085,818	-
本溪钢铁（集团）电气有限责任公司	3,238,672	-
本溪钢铁（集团）新闻中心	547,964	-
本溪钢铁（集团）新事业发展有限责任公司	289,366	-
本溪钢铁（集团）实业发展有限责任公司	7,575,687	-
本溪钢铁（集团）冶金渣有限责任公司	1,742,851	-
本溪钢铁（集团）矿业有限责任公司	5,890	-
本溪钢铁（集团）特殊钢有限责任公司	7,507,902	-
本溪钢铁（集团）机械制造有限责任公司	1,038,112	-
合 计	101,590,335	25,395,811

（八）、或有事项

截至本报告签发日，本公司无需要说明的或有事项。

（九）、承诺事项

经营性租赁承诺事项：根据辽宁省土地管理局于1997年3月5日发出之“辽土批字（1997）6号”土地估价结果确认、土地资产处置方案批文及本公司与本钢集

团公司于1997年4月7日签订之土地使用权租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2004年12月31日	2003年12月31日
1年以内	2,673,000	2,673,000
1—2年	2,673,000	2,673,000
2—3年	2,673,000	2,673,000
3年以上	106,929,000	109,602,000
总计	114,948,000	117,621,000

本公司资本承担如下：

	2004年12月31日	2003年12月31日
已签订合约	225,900,000	-
已批准但未订约	19,100,000	-
总计	245,000,000	-

截至本报告签发日，除上述承诺外，公司无需要说明的其他重大承诺事项。

(十)、资产负债表日后事项中的非调整事项

- 2 截至本报告签发日，本公司已如期收回全部到期的应收票据。
- 3 截至本报告签发日，本公司已如期偿还了到期的银行借款364,717,160.19元。
- 4 截至本报告签发日，本公司已如期偿付全部到期的应付票据。
- 5 2004年4月12日，本公司第三届董事会第十次会议审议，本公司按2004年末总股本113,600万股为基数向全体股东每10股派发现金股利2.00元(含税)，合计派发现金227,200,000元，上述议案需经2004年股东大会审议通过实施。

(十一)、债务重组事项

本报告期内，本公司债务重组收益577,686.80元已按《企业会计制度》规定，计入资本公积。

(十二)、其他重要事项

- 1、经2004年4月20日本公司第3届董事会第6次会议审议，本公司拟投资对炼钢车间进行改造，新增一座转炉及相应的配套设备，该改造完工后，本公司炼钢

能力将从450万吨上升至600万吨。项目总投资94,572.2万元（含外汇2,123.19万美元），资金来源为自有资金为94,572.2万元，流动资金为自有资金6,985.1万元、贷款16,298.6万元，上述投资业经2003年度股东大会审议通过。

3、2004年公司主营业务收入较上年增加54.76%，但利润总额仅增长22.51%、净利润仅增长39.51%，主要是本公司板材销售价格上升，但相应的原材料成本也大幅度上涨且高于成品销售价格上升幅度所致。

4、利润表附表

报告期利润	资产收益率（%）			
	全面摊薄		加权平均	
	2004年	2003年	2004年	2003年
主营业务利润	24.69	21.78	25.41	23.17
营业利润	19.28	17.51	19.84	18.62
净利润	14.93	11.93	15.37	12.69
扣除非经常损益后净利润	14.95	11.66	15.39	12.40
报告期利润	每股收益			
	全面摊薄		加权平均	
	2004年	2003年	2004年	2003年
主营业务利润	1.0654	0.8431	1.0654	0.8431
营业利润	0.8319	0.6777	0.8319	0.6777
净利润	0.6444	0.4619	0.6444	0.4619
扣除非经常损益后净利润	0.6452	0.4514	0.6452	0.4514

5 2004年非经常性损益扣除项目：

非经常性损益项目	金额
处置长期投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-2,199,938.82
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益	
委托投资损益	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的减值准备后的其他营业外收入	818,835.01
因不可抗力而计提的各项资产减值准备	
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
债务重组损益	
资产置换损益	

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数
其他

	小	计	-1,381,103.81
所得税影响			455,764.26
	合	计	-925,339.55

本钢板材股份有限公司

二〇〇五年四月十二日