



湖南华菱管线股份有限公司

2005 年年度报告

二 00 六年三月二十四日

目 录

第一节	重 要 提 示	1
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	会计数据和业务数据摘要	3
第四节	股本变动及股东情况	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第六节	公司治理结构	14
第七节	股东大会情况简介	19
第八节	董事会报告	20
第九节	监事会报告	31
第十节	重要事项	34
第十一节	财务报告	42
第十二节	备查文件	97

第一节 重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司第三届董事会第四次会议审议通过了本年度报告。

公司负责人李效伟、主管会计工作负责人谭久均及会计机构负责人（会计主管人员）李松青声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

- | | |
|-----------------|--|
| 1、公司法定中文名称: | 湖南华菱管线股份有限公司 |
| 公司法定英文名称: | Hunan Valin Steel Tube & Wire Co., Ltd |
| 2、法定代表人: | 李效伟 |
| 3、董事会秘书: | 汪 俊 |
| 电 话: | 0731-2565976 |
| 传 真: | 0731-4447112 |
| 电子信箱: | wj@chinavalin.com |
| 证券事务代表: | 李敏芝 |
| 电 话: | 0731-2565960 |
| 传 真: | 0731-4447112 |
| 电子信箱: | liminzhi@chinavalin.com |
| 4、公司注册地址: | 湖南省长沙市芙蓉中路二段 111 号华菱大厦 20 楼 |
| 公司办公地址: | 湖南省长沙市芙蓉中路二段 111 号华菱大厦 20 楼 |
| 网 址: | http://www.valin.cn |
| 电子信箱: | hlgx@chinavalin.com |
| 邮 政 编 码: | 410011 |
| 5、公司选定境内信息披露报纸: | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 中国证监会指定的年报登载网址: | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点: | 公司证券部 |
| 6、股票上市地: | 深圳证券交易所 |
| 股 票 简 称: | 华菱管线 |
| 股 票 代 码: | 000932 |
| 转 债 简 称: | 华菱转债 |
| 转 债 代 码: | 125932 |
| 7、其它有关资料: | |
| 公司首次注册登记日期: | 1999 年 4 月 29 日 |
| 变更注册登记日期: | 2005 年 9 月 20 日 |
| 注册登记地点: | 湖南省工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号: | 4300001003378 |
| 税务登记号码: | 430103712190148 |
| 公司未流通股票的托管机构名称: | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 公司聘请的会计师事务所名称: | 湖南开元有限责任会计师事务所 |
| 会计师事务所的办公地址: | 湖南省长沙市芙蓉中路新世纪大厦 19-20 层 |

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度实现利润情况：

（金额单位：元）

利润总额（合并）	831,254,008.71
净利润	547,180,567.08
扣除非经常性损益后的净利润	557,445,120.71
主营业务利润	2,670,184,970.12
其他业务利润	74,723,729.97
营业利润	877,100,870.94
投资收益	-31,596,691.26
营业外收支净额	-14,250,170.97
经营活动产生的现金流量净额	3,155,269,523.96
现金及现金等价物净增减额	-942,680,142.22

公司本年度合并报表中“投资收益”项目为-31,596,691.26 元，主要是：①根据被投资单位湘财证券有限责任公司截止 2005 年 6 月 30 日的财务状况，按本公司的会计政策对其全额计提减值准备，产生投资损失 2,000,000.00 元；②由于公司控股子公司衡阳华菱连轧管有限公司溢价受让香港三湘有限公司持有衡阳钢管有限公司 25%的股权，衡阳钢管有限公司在 2005 年年底重组注销，按会计制度的规定，产生的溢价 27,862,355.38 元在本年度一次摊销进投资损失。③2005 年 7 月重组设立华菱涟钢，对薄板公司的资产进行评估，形成股权投资借差 23,890,137.18 元，在 10 年内分期摊销，本年度摊销 1,194,506.88 元计入投资损失。④本公司在 2002 年 12 月对华菱钢管增资扩股，形成股权投资贷差 14,905,815.00 元，在 10 年内分期摊销，本年度摊销 1,490,581.52 元计入投资收益。⑤本公司在 2002 年 10 月对华菱光远增资扩股，形成股权投资贷差 3,339,908.64 元，在 10 年内分期摊销，本年度摊销 333,990.88 元计入投资收益。

非经常性损(-)益(+)	-10,264,553.63
其中：	
营业外收入	3,253,369.04
营业外支出	-17,503,540.01
应收账款坏账准备的转回	271,533.28
其他应收款坏账准备的转回	888,154.28
所得税及少数股东损益影响	2,825,929.78

二、公司近三年主要会计数据和财务指标：（金额单位：元）

财 务 指 标	2005 年	2004 年	2003 年
主营业务收入	28,589,488,970.08	23,786,086,601.35	12,792,226,767.03
净利润	547,180,567.08	1,004,796,660.15	759,367,575.05
扣除非经常性损益后的净利润	557,445,120.71	1,008,341,242.89	782,286,355.40
流动资产	8,955,426,810.65	7,871,810,255.74	3,501,285,897.98
流动负债	16,444,187,423.10	8,245,521,845.63	3,452,661,944.33
总资产	33,358,929,102.90	23,606,860,186.15	12,649,171,507.01
股东权益	8,381,592,350.57	6,671,385,102.79	5,751,537,260.85
每股收益	0.2657	0.5692	0.4301
每股收益（注）	0.2492	-	-
扣除非经常性损益后的每股收益	0.2706	0.5712	0.4431
每股净资产	4.07	3.78	3.26
调整后的每股净资产	4.03	3.77	3.12
每股经营活动产生的现金流量净额	1.53	0.52	1.09
摊薄净资产收益率	6.53%	15.06%	13.20%
扣除非经常性损益的摊薄平均净资产收益率	6.65%	15.11%	13.60%

注：截止 2006 年 3 月 16 日，公司因可转债转股公司总股本增加至 2,195,764,024 股，此为按新股本计算的每股收益。

项 目	净资产收益率(%)		每股收益（元/股）	
	全面摊薄		全面摊薄	
	2005 年	2004 年	2005 年	2004 年
主营业务利润	31.86	32.70	1.2964	1.2358
营业利润	10.46	20.06	0.4258	0.7579
净利润	6.53	15.06	0.2657	0.5692
扣除非经常性损益的净利润	6.65	15.11	0.2706	0.5712

三、报告期内股东权益变化及原因

项目	期初数	期初余额调整数	本期增加	本期减少	期末数
股本	1,765,375,000.00		294,295,599.00	0.00	2,059,670,599.00
资本公积	2,283,588,349.57		1,045,269,599.40	0.00	3,328,857,948.97
盈余公积金	703,099,150.98	-27,353,693.30	193,968,545.14	0.00	869,714,002.82
其中：法定公益金	346,119,444.07	-13,676,846.65	96,984,272.57	0.00	429,426,869.99
未分配利润	1,919,322,602.24	27,353,693.30	547,180,567.08	370,507,062.84	2,123,349,799.78
股东权益合计	6,671,385,102.79		2,080,714,310.62	-370,507,062.84	8,381,592,350.57

变动原因：

1、股本：报告期内，公司可转债 1,294,907,700 元转股，增加股本 294,295,599 股，每股面值 1 元。

2、资本公积：本期增加 104,526.96 万元，主要是①由于重组设立华菱涟钢，本公司对华菱涟钢的初始投资成本小于应享有华菱涟钢所有者权益的差额 3,939.52 万元；②公司可转债转股溢价增加 100,061.12 万元。

3、盈余公积金：①期初余额调整减少 2,735.37 万元，系因公司合并报表范围发生改变，按照会计准则的规定对年初数进行相应的调整，调减盈余公积金，调增年初未分配利润（详见财务审计报告附注五一25）；②本期增加系公司按 10%计提法定盈余公积和法定盈余公积。

第四节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一) 公司股本变动情况表

单位：股 每股面值：1 元

	本次变动前	本次变动增减（+、-）						本次变化后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其它	小计	
一、未上市流通部分								
1、发起人股份	1,315,375,000							1,315,375,000
其中								
国有法人持有股份	1,312,500,000					-647,423,125	-647,423,125	665,076,875
境内法人持有股份	2,875,000							2,875,000
境外法人持有股份						+647,423,125	+647,423,125	647,423,125
其他								0
2、募集法人股份								0
3、内部职工股								0
4、优先股或其它								0
未上市流通股份合计	1,315,375,000							1,315,375,000
二、已上市流通部分								
1、人民币普通股	450,000,000					+294,295,599	+294,295,599	744,295,599
2、境内上市的外资股								0
3、境外上市的外资股								0
4、其他								0
已上市流通股份合计	450,000,000					+294,295,599	+294,295,599	744,295,599
三、股份总数	1,765,375,000					294,295,599	294,295,599	2,059,670,599

注：1、2005 年 10 月 10 日，湖南华菱钢铁集团有限责任公司（以下简称华菱集团）持有本公司的 647,423,125 股国有法人股转让给 Mittal Steel Company N.V.（以下简称米塔尔钢铁公司）的过户手续全部完成。此次过户完成后，华菱集团持有本公司股份 665,076,875 股，为公司第一大股东；米塔尔钢铁公司持有本公司股份 647,423,125 股，为公司第二大股东。

2、报告期内，公司因“华菱转债”转股增加 294,295,599 股流通股。公司总股本由 1,765,375,000 股增加至 2,059,670,599 股。

(二) 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

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2004〕114 号文核准，公司于 2004 年 7 月 16 日通过深圳证券交易所公开发行 2000 万张可转换公司债券（以下简称可转债），每张面值 100 元，发行总额

20 亿元，期限五年。可转债于 2004 年 8 月 3 日挂牌交易，债券简称“华菱转债”，债券代码“125932”，转股期为 2005 年 1 月 16 日至 2009 年 7 月 16 日，到期日为 2009 年 7 月 16 日。

2、报告期末公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

(一) 报告期末股东总数为 **144,329** 户。

(二) 报告期末主要股东持股情况

(单位:股)

股 东 名 称	期末持股数	期内增减	占总股本比例(%)	股份性质
① 湖南华菱钢铁集团有限责任公司	665,076,875	-647,423,125	32.29	国有法人股
② MITTAL STEEL COMPANY N.V.	647,423,125	647,423,125	31.43	外资法人股
③ 中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	53,106,111	53,106,111	2.58	社会公众股
④ 中国社保基金一零一组合	36,644,493	36,644,493	1.78	社会公众股
⑤ 申银万国—花旗—UBS LIMITED	30,230,419	30,230,419	1.47	社会公众股
⑥ 国际金融—工行—CREDIT SUISSE FIRST BOSTON (HONGKONG) LIMITED	29,384,224	29,384,224	1.43	社会公众股
⑦ 银 河 — 渣 打 — CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	17,707,499	17,707,499	0.86	社会公众股
⑧ 国泰君安—中行—渣打银行（香港）有限公司	13,320,285	13,320,285	0.65	社会公众股
⑨ 中国工商银行—南方积极配置证券投资基金	13,261,915	13,261,915	0.64	社会公众股
⑩ 海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	13,079,045	13,079,045	0.64	社会公众股

1、持有本公司股份 5%以上的股东有华菱集团和米塔尔钢铁公司 2 家。

2、前十大股东中，华菱集团与米塔尔钢铁公司之间、华菱集团与其它股东之间及米塔尔钢铁公司与其它股东之间不存在关联关系。南方稳健成长证券投资基金和南方积极配置证券投资基金为同一基金管理人——南方基金管理有限公司。未知其他流通股股东之间的关系。

3、持有 5%以上（含 5%）的法人股股东所持股份质押情况。公司第一大股东华菱集团持有公司的国有法人股份 665,076,875 股，占公司总股本 2,059,670,599 股的 32.29%，因贷款将其持有的 250,000,000 股质押给兴业银行长沙分行。质押期 2005 年 7 月 28 日至 2006 年 7 月 27 日。原质押给兴业银行长沙分行暨 2005 年 7 月 31 日到期的 309,789,000 股提前解冻。

(三) 公司控股股东情况介绍

1. 公司名称：湖南华菱钢铁集团有限责任公司
2. 英文名称：Hunan Valin Iron & Steel Group Co.,Ltd
3. 注册资本：2,000,000,000元人民币
4. 法人代表：李效伟
5. 企业类别：系湖南省人民政府授权经营国有资产的大型企业集团
6. 成立日期：1997 年 11 月 9 日
7. 经营范围：生产、销售生铁、电炉钢、带钢、铝板带、矿产品、炭素制品及其延伸产品、水泥、焦炭、焦化副产品、耐火材料；供应生产所需的冶炼、机械电器设备和配件以及燃料、原辅材料、经营本企业自产的产品出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件（国家实行核定公司经营的出口商品除外）；经营本企业的加工贸易和补偿贸易业务；对外投资。
8. 本年度公司控股股东未发生变更。
9. 公司与控股股东之间的产权和控制关系：



（四）持股 10%以上的法人股东情况介绍

1. 公司名称：米塔尔钢铁公司
2. 英文名称：Mittal Steel Company N.V.
3. 授权股本：122,150,000 欧元（其中已发行和实付股本为 48,303,037.73 欧元）
4. 公司注册号码：24275428，鹿特丹工商业登记处
5. 企业类别：在荷兰注册成立的股份有限公司，在纽约证券交易所（NYSE）和阿姆斯特丹泛欧期货交易所（Euronext）上市
6. 注册地址：荷兰鹿特丹市 AC3032, 15 楼, Hofplein 20
7. 经营期限：自 1997 年 5 月 27 日起
8. 股东：
 - 米塔尔钢铁S.a.r.l.（持有米塔尔73.644%的股份）
 - 伊斯帕特国际投资公司（持有米塔尔13.782%的股份）
 - 公众股东（持有米塔尔12.574%的股份）
9. 经营范围：投资其它企业，在其它企业中拥有权益，主导其它企业的管理，第三方融资以及以任何方式为第三方债务进行担保或承担责任。

(五) 报告期末, 公司前十名流通股股东持股情况

单位: 股

股东名称	股数 (A 股)
1、中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	53,106,111
2、中国社保基金一零一组合	36,644,493
3、申银万国—花旗—UBS LIMITED	30,230,419
4、国际金 融—工 行—CREDIT SUISSE FIRST BOSTON (HONGKONG) LIMITED	29,384,224
5、银河—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	17,707,499
6、国泰君安—中行—渣打银行 (香港) 有限公司	13,320,285
7、中国工商银行—南方积极配置证券投资基金	13,261,915
8、海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	13,079,045
9、中国工商银行—天元证券投资基金	9,928,386
10、申银万国—农行—BNP PARIBAS	8,896,999

南方稳健成长证券投资基金和南方积极配置证券投资基金为同一基金管理人——南方基金管理有限公司。未知其他流通股股东之间的关系。

(六) 报告期末持有可转债总人数为 **2,784** 户。

(七) 报告期末, 公司可转债前十名持有人情况

转债持有人名称	张 数
1、中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	993,239
2、全国社保基金二零一组合	729,762
3、上海住宅科技投资股份有限公司	600,000
4、中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	467,938
5、申银万国—花旗—UBS LIMITED	403,838
6、全国社保基金六零三组合	356,722
7、中国工商银行—兴业可转债混合型证券投资基金	344,778
8、中铁担保有限公司	260,000
9、银河—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	240,814
10、中国工商银行—德盛稳健证券投资基金	173,911

可转债前十名持有者中, 国联安德盛小盘精选证券投资基金和德盛稳健证券投资基金为同一基金管理人——国联安基金管理有限公司。未知其他持有人之间的关系。

第五节 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

(一) 基本情况:

姓 名	性别	年龄	职 务	任职起止日期	期初持股数	期末持股数	报告期内年薪(万元)	风险准备金(万)	报告期内从公司领取的报酬(万元)
李效伟	男	53	董事长	2005/11-2008/11	0	0	71.07	54.50	125.57
孙显同	男	60	董事	2005/11-2005/12	0	0	67.85	51.78	119.63
曹慧泉	男	39	董事、总经理	2005/11-2008/11	0	0	43.83	46.72	90.55
谭久均	男	48	董事、副总经理、财务总监	2005/11-2008/11	0	0	58.16	43.60	101.76
汪 俊	男	35	董事、副总经理、董事会秘书	2005/11-2008/11	0	0	58.16	43.60	101.76
马兰·慕柯基	男	57	董事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
昂杜拉	男	37	董事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
汉克·沙弗	男	43	董事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
大卫·克拉克	男	40	董事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
斯瑞达	男	44	董事、副总经理	2005/11-2008/11	0	0	0		0
戚向东	男	59	独立董事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
张涇生	男	60	独立董事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
陈晓红	女	42	独立董事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
彭士杰	男	36	独立董事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
毛晓峰	男	33	独立董事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
刘国忠	男	49	监事会主席	2005/11-2008/11	0	0	58.03	43.60	101.63
赵 驹	男	41	监事	2005/11-2008/11	0	0	0		0
赵振营	男	52	监事	2005/11-2008/11	0	0	43.83	46.72	90.55
张怡中	男	50	监事	2005/11-2008/11	0	0	38.78	35.53	74.31
许平忠	男	51	监事	2005/11-2008/11	0	0	39.46	24.40	63.86
谢明鉴	男	56	副总经理	2005/11-2008/11	0	0	58.16	43.60	101.76
汤志宏	男	37	副总经理	2005/11-2008/11	0	0	58.08	43.60	101.68
蔡焕堂	男	55	副总经理	2005/11-2008/11	0	0	0		0
龚行健	男	56	总经济师	2005/11-2008/11	0	0	48.22	35.43	83.65

1. 现任董事、监事、高级管理人员近五年的主要工作经历

(1) 李效伟：董事长。自 1998 年 6 月以来担任公司董事长、华菱集团董事长。

(2) 孙显同：董事。曾任华菱集团董事、总经理。

(3) 曹慧泉：董事、总经理。曾任公司第二届董事会董事，湘钢集团执行董事、总经理，华菱湘钢执行董事、总经理。现任华菱集团董事。

- (4) 谭久均：董事、副总经理、财务总监。曾任公司第一届、第二届董事会董事。
- (5) 汪 俊：董事、副总经理、董事会秘书。曾任公司第一届、第二届董事会秘书。
- (6) 马兰·慕柯基：董事。曾任印度比莱钢铁厂执行董事、Ispat Mexicana（伊斯帕特墨西哥）董事经理、Ispat Europe（伊斯帕特欧洲）总裁兼首席执行官、Ispat International N.V.（伊斯帕特国际钢铁）总裁兼首席运营官。现为米塔尔钢铁公司的首席运营官。
- (7) 昂杜拉：董事。曾就职于汇丰银行投资银行。现担任米塔尔钢铁公司融资部财务顾问。
- (8) 汉克·沙弗：董事。米塔尔钢铁公司秘书。
- (9) 大卫·克拉克：董事。曾任麦肯锡咨询公司(McKinsey & Company)客户经理。现任米塔尔钢铁公司持续改进经理。
- (10) 斯瑞达：董事、副总经理。自 1996 年起一直在米塔尔钢铁公司工作，曾在哈萨克斯坦担任副总经理（主管销售和营销），在阿联酋迪拜担任销售总经理。现任米塔尔钢铁公司中国区经理。
- (11) 张泾生：独立董事。曾任金瑞新材料科技股份有限公司董事长。现任长沙矿冶研究院院长，湘潭电化科技股份有限公司董事。
- (12) 戚向东：独立董事。曾任中国钢铁工业协会副秘书长、中国钢铁工业协会财务资产部主任、冶金工业经济发展研究中心党委书记。现任中国钢铁工业协会副秘书长兼冶金价格协会会长。
- (13) 陈晓红：独立董事。现任中南大学校长助理、商学院院长，中国有色金属建设股份有限公司独立董事，湖南株冶火炬金属股份有限公司独立董事。
- (14) 彭士杰：独立董事。曾任上海美国商会主席理事会成员、商会的物流和运输委员会主席，美国（华盛顿特区）、韩国和中国的麦肯锡公司顾问。现任美星仓储物流（上海）有限公司执行董事、总经理。
- (15) 毛晓峰：独立董事。曾担任共青团中央委员会办公厅综合处处长，团中央实业发展中心主任助理，湖南省芷江侗族自治县党委副书记，湖南省芷江侗族自治县县长助理，中华全国学生联合会执行主席。现任中国民生银行股份有限公司公司董事会秘书、公司秘书。
- (16) 刘国忠：监事会主席。曾任湖南省委组织部干部五处副处长（正处级）。现任华菱集团纪检组长、工会工委主任。
- (17) 赵驹：监事。现任中国银河证券有限责任公司投资银行部总经理。
- (18) 赵振营：监事。华菱集团董事，湘钢集团党委书记、副总经理、工会主席，华菱湘潭党委书记、副总经理。
- (19) 张怡中：监事。华菱集团董事，涟钢集团党委书记、副总经理，华菱涟钢党委书记、副总经理，湖南华菱涟钢薄板有限公司党委书记。
- (20) 许平忠：监事。华菱集团董事，衡钢集团党委书记，衡阳华菱钢管党委书记。
- (21) 谢明鉴：副总经理。曾任公司第一届、第二届董事会董事。

(22) 汤志宏：副总经理。曾任湘钢集团总经理助理、副总经理。

(23) 蔡焕堂：副总经理。米塔尔钢铁公司研发中心炼钢及炼铸专家。

(24) 龚行健：总经济师。曾任中国证监会长沙特派办综合处处长、公司处处长。自 2001 年起任公司总经济师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务
李效伟	华菱集团	董事长
孙显同	华菱集团	董事、总经理
曹慧泉	华菱集团	董事
刘国忠	华菱集团	纪检组长、工会工委主任
赵振营	华菱集团	董事
张怡中	华菱集团	董事
许平忠	华菱集团	董事
马兰·慕柯基	米塔尔钢铁公司	首席运营官
昂杜拉	米塔尔钢铁公司	融资部财务顾问
汉克·沙弗	米塔尔钢铁公司	公司秘书
大卫·克拉克	米塔尔钢铁公司	持续改进经理
斯瑞达	米塔尔钢铁公司	中国区经理
蔡焕堂	米塔尔钢铁公司	研发中心炼钢及炼铸专家

(三) 在其他单位任职情况

姓名	单位名称	担任职务
李效伟	湘财证券有限公司	副董事长
汪俊	南方建材股份有限公司	董事
	大族激光股份有限公司	董事
	金瑞新材料科技股份有限公司	董事
龚行健	南方建材股份有限公司	董事

(四) 报告期内，不在公司领取报酬、津贴的董事有马兰·慕柯基、昂杜拉、汉克·沙弗、大卫·克拉克、斯瑞达；监事赵驹。马兰·慕柯基、昂杜拉、汉克·沙弗、大卫·克拉克在股东单位米塔尔钢铁公司领取报酬。

(五) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬统一按照公司股东大会通过的《公司企业经营者年薪制试行办法》执行。

2. 报告期内在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬总额为 **1156.71** 万元。

3. 独立董事津贴及其他待遇

根据公司股东大会的决定，公司独立董事津贴为每人每年 5 万元，公司还负责其参加董事会、股东大会等会议的交通住宿等费用。报告期内，公司尚未支付新一届独立董事的相关津贴费用。

(六) 报告期内董事、监事、高管人员的变动及原因:

1、公司 2005 年第一次临时股东大会通过了《关于延长公司第二届董事会董事任期的议案》、《关于延长公司第二届监事会监事任期的议案》。公司第二届董事会全体董事、第二届监事会全体监事任期延长至公司控股股东华菱集团与米塔尔钢铁公司的股权转让获得相关批准后, 依照法定程序产生新一届董事会、监事会为止。2005 年 11 月 18 日, 经公司 2005 年第四次临时股东大会选举产生了新一届董事会董事及监事会监事。

2、报告期内, 公司第二届董事会届满。公司 2005 年第四次临时股东大会选举李效伟、孙显同、曹慧泉、谭久均、汪俊、马兰·慕柯基、昂杜拉、汉克·沙弗、大卫·克拉克、斯瑞达、戚向东、张泾生、陈晓红、彭士杰、毛晓峰为公司第三届董事会董事, 其中戚向东、张泾生、陈晓红、彭士杰、毛晓峰为独立董事。

3、报告期内, 公司第二届监事会届满。公司 2005 年第四次临时股东大会选举刘国忠、赵驹、许平忠为公司第三届监事会监事, 并与公司职工代表监事赵振营、张怡中共同组成公司第三届监事会。

4、公司第三届董事会第一次会议选举李效伟先生为公司董事长; 聘任曹慧泉先生为公司总经理; 谭久均先生为公司副总经理、财务总监; 汪俊先生为公司副总经理、董事会秘书; 斯瑞达先生为公司副总经理; 谢明鉴先生为公司副总经理; 汤志宏先生为公司副总经理; 蔡焕堂先生为公司副总经理; 龚行健先生为公司总经济师。

5、公司第三届监事会第一次会议选举刘国忠先生为公司第三届监事会主席。

6、孙显同董事因退休, 辞去公司董事职务。根据《公司章程》的相关规定, 公司第三届董事会第三次会议通过了关于提名李建国先生担任公司董事的事项。2006 年 2 月 15 日, 公司 2006 年第一次临时股东大会补选李建国先生为公司第三届董事会董事。

二、公司员工情况

公司现有在岗员工 31664 人, 内部退养人员 2608 人, 离退休人员 11259 人。在岗员工构成如下:

	类 别	人数(人)	占总数比例(%)
按 职 能 分 类	生产人员	22019	69.54
	销售人员	451	1.43
	技术人员	2837	8.96
	财务人员	446	1.41
	行政人员	1553	4.90
	其他人员	4358	13.76
	总计	31664	100
按 学 历 分 类	硕士及以上	138	0.44
	本科	3803	12.01
	专科	6644	20.98
	中专	1561	4.93
	其他	19518	61.64
	总计	31664	100.00

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司在引入了境外战略投资者米塔尔钢铁公司的同时，严格按照《公司法》、《证券法》及其它有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，加强信息的披露工作，做好投资者关系管理工作，公司治理情况更趋完善。对照《上市公司治理准则》，公司董事会认为公司法人治理结构较为完善，与中国证监会有关文件要求不存在差异。

1、关于《公司章程》的修改：报告期内，根据华菱集团与米塔尔钢铁公司签署的《股份转让合同》及相关《修订协议》，公司分别于**2005年2月21日**、**5月31日**及**11月18日**召开股东大会，对《公司章程》进行了修改。其中特别是对公司章程中关于董事会、股东大会的表决机制进行了重大修改，明确了董事会会议应当由四分之三(**3/4**)或以上的董事出席方可举行，以及董事会就重大事项作出决议时必须经与会董事的至少四分之三(**3/4**)投赞成票通过，公司需经股东大会以特别决议通过的事项应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的至少四分之三(**3/4**)通过，并对须经董事会与会董事的至少四分之三通过的事项及股东大会以特别决议通过的事项进行重新界定。对《公司章程》的该等修改完善了公司治理的制衡机制。

2、关于股东与股东大会：报告期内，公司控股股东华菱集团与境外战略投资者米塔尔钢铁公司签署了《股份转让合同》及相关《修订协议》，华菱集团将所持的部分国有法人股转让给米塔尔钢铁公司，**2005年10月10日**，完成股权转让过户手续。股权转让过户手续完成后，华菱集团股权由过户前的**74.35%**下降为**37.673%**，仍为第一大股东，米塔尔钢铁公司所持股权比例为**36.673%**，为第二大股东，与华菱集团所持股权比例仅差一个百分点，从而改变了公司过去由国有股权绝对控股的局面。报告期末，由于可转债转股，公司流通股比例进一步增加，华菱集团与米塔尔钢铁公司的股权进一步下降，公司的股权结构进一步优化。

股东大会的召开严格按照《公司章程》的规定及相关法律法规的要求进行，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了股东大会议事规则，严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权。引入米塔尔钢铁公司后，公司正在对股东大会议事规则进行进一步的修订完善。新的《股东大会议事规则》严格按照修订的《公司章程》及相关法律法规的要求，对股东大会的召集、召开以及表决机制等进行了规范，以确保公司所有股东公平、合法地行使股东权利及履行股东义务。

3、关于董事、董事会及董事会下属相关委员会：公司董事的选聘严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序进行，选聘方法采用累积投票制度，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。

公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。2005年10月17日，公司召开的第二届董事会第二十三次会议及2005年11月18日召开的2005年第四次临时股东大会审议通过公司第三届董事会董事人选，新一届的董事会由15名董事组成，其中包含了由华菱集团推荐的五名非独立董事、米塔尔钢铁公司推荐的五名非独立董事以及五名独立董事。

公司建立了董事会议事规则，董事会的召开严格按照《公司章程》的规定及相关法律法规的要求进行，确保了董事会召开的合法有效。新一届公司董事会成立后，公司正在对董事会议事规则进行进一步修订。新的《董事会议事规则》严格按照修订的《公司章程》及相关法律法规的要求，对董事会的召集、召开、议事程序及表决机制等进行了进一步规范和完善，以提高议事效率，确保董事及董事会依法行使职权。

公司根据《上市规则》及《公司章程》的要求，在董事会下设立了公司战略委员会、提名与薪酬考核委员会、审计委员会及关联交易审核委员会。公司2005年11月18日召开的2005年第四次临时股东大会审议通过公司第三届董事会下属相关委员会委员人选，相关委员会中包括了由米塔尔钢铁公司推荐的相关人员以及独立董事。

新一届董事会及其下属相关委员会的人员构成及机构设置进一步完善了公司治理结构。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司2005年11月18日召开的2005年第四次临时股东大会审议通过公司第三届监事会监事人选，新一届监事会由五人组成，其中包括了华菱集团与米塔尔钢铁公司各自推荐的一名监事和两名职工监事。

公司建立了监事会议事规则，监事会的召开严格按照《公司章程》及相关法律法规的要求进行。新一届监事会成立后，公司根据修订的《公司章程》及相关法律法规的要求，正在对监事会议事规则进行了进一步规范和完善，

5、关于公司关联交易事项。公司第一届董事会第十一次会议通过了《公司关联交易管理办法》和《关于逐步减少关联交易计划安排》，并报公司股东大会批准后执行。为进一步落实《关于逐步减少关联交易计划安排》的相关承诺，公司2005年5月19日召开的第二届董事会第十九次会议及2005年5月31日召开的2004年年度股东大会审议通过了《关于公司涟钢事业部资产重组的议案》，将公司持有的华菱薄板的89.45%股权和公司涟钢事业部的全部资产与涟钢集团的部份优质资产进行重组，组建由华菱管线控股，涟钢集团参股的有限责任公司，形成供、产、销一体化的独立法人组织架构，重组完成后，公司关联交易得到大幅减少。

按照《公司关联交易管理办法》，公司专门成立了隶属于董事会的关联交易审核委员会。2005年，

公司召开了六次关联交易审核委员会会议，对公司关联交易事项进行审核，确保关联交易价格公允、公平、合理。2005 年 10 月 17 日召开公司第二届董事会第二十三次会议及 2005 年 11 月 18 日召开的 2005 年第四次临时股东大会对《公司关联交易管理办法》进行了进一步修改完善，其中对关联人和关联交易、关联交易原则、关联交易审核委员会、关联交易的决策程序进行了重新界定和明确，从制度上进一步确保公司关联交易的公正、公平和公开。

6、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“三分开”、“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

7、关于绩效评价与激励约束机制：公司已经建立了较为公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

8、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护公司可转债持有人、银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

9、关于信息披露与透明度：公司指定证券部负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询；能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保投资者有平等的机会获得信息；能够按照有关规定，及时披露大股东的详细资料和股份变化情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，并将一如既往地按照公司治理的有关法律法规规范公司行为，严格执行《上市公司治理准则》，努力寻求利润最大化，切实维护中小股东的利益，公司治理的实际情况达到中国证监会颁布的上市公司治理规范性文件的要求。

二、独立董事履行职责情况

根据中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了较为规范的独立董事制度。报告期内，公司第二届董事会五名独立董事和第三届董事会五名独立董事能较好地履行职责。报告期内，独立董事参加了报告期内的历届、历次董事会十一次，对会议的各项议题进行了认真审议，并按照相应法规和公司《章程》对相应事项发表意见，保证公司决策的科学性和公正性。

1、第二届董事会独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
黄伯云	11	3	5	3
张泾生	11	10	1	0
刘贵生	11	11	0	0
戚向东	11	7	3	1
梁稳根	11	5	6	0

2、第三届董事会独立董事出席情况

独立董事姓名	应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
张涇生	1	0	1	0
戚向东	1	1	0	0
陈晓红	1	1	0	0
彭士杰	1	1	0	0
毛晓峰	1	1	0	0

3、独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内，第二届董事会五名独立董事、第三届董事会五名独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

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

(一)人员分开方面

公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。全体员工与公司签署了劳动合同，公司设立了独立的社会保险帐户。公司董事长李效伟兼任控股股东华菱集团董事长。除公司副总经理斯瑞达先生兼任米塔尔钢铁公司中国区经理，副总经理蔡焕堂先生兼任米塔尔钢铁公司研发中心炼钢及炼铁专家外，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司专职工作，并领取薪酬。

(二)资产完整方面

公司控股子公司有湖南华菱湘潭钢铁有限公司、湖南华菱涟源钢铁有限公司、衡阳华菱钢管有限公司、衡阳华菱连轧管有限公司、湖南华菱光远铜管有限公司和湖南华菱信息有限公司。报告期内，公司完成了钢铁主业资产的整体上市，华菱集团不再拥有钢铁主业资产，公司拥有完整的炼铁、炼钢到轧钢的全流程生产系统，能独立进行生产。

(三)财务独立方面

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。根据公司章程和有关规定独立作出财务决策，资金使用亦不受华菱集团及其子公司的干预。

(四)机构独立方面

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司自主设置内部机构，独立的运行，不受控股股东及其他单位或个人的干涉。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干涉。

(五)业务分开方面

本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东华菱集团及其下属的其他单位没有从事与本公司相同或相近的业务，并已作出承诺与本公司避免同业竞争。此外，米塔尔钢铁公司也作出承诺在公司周边地区避免与公司进行同业竞争。

四、 报告期内高级管理人员的考核及激励制度

公司高级管理人员的选任、考核与激励按《公司法》、《公司章程》及《公司提名与薪酬考核工作条例》等有关规定进行。

报告期内，按照华菱集团与米塔尔钢铁双方签署的《股东协议》，公司第三届董事会聘任曹慧泉先生为公司总经理，聘任谭久均为公司副总经理、财务总监，汪俊为公司副总经理、董事会秘书，斯瑞达、谢明鉴、汤志宏、蔡焕堂为公司副总经理，龚行健为公司总经济师。

报告期内，公司副总经理蔡焕堂尚未到位，由米塔尔钢铁公司提名的财务副总监尚未确定。

公司制定了经营者年薪制试行办法，依据效益优先、经营者年薪收入与其他员工工资收入相分离、先考核后兑现、既负盈又负亏的原则，以合并财务报表的实现利润为考核基数，对公司经营者实行年薪制，董事酬金由股东大会决定，公司经理层年薪由董事会决定。《公司企业经营者年薪制试行办法》已经公司 **2003** 年第三次临时股东大会通过后开始实行。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了五次股东大会，有关情况如下：

会议届次	会议召开日期	会议决议披露日期	会议决议披露报纸
2005 年第一次临时股东大会	2005 年 2 月 21 日	2005 年 2 月 22 日	《中国证券报》、《证券时报》
2004 年年度股东大会	2005 年 5 月 31 日	2005 年 6 月 1 日	《中国证券报》、《证券时报》
2005 年第二次临时股东大会	2005 年 7 月 25 日	2005 年 7 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》
2005 年第三次临时股东大会	2005 年 10 月 18 日	2005 年 10 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》
2005 年第四次临时股东大会	2005 年 11 月 18 日	2005 年 11 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》

第八节 董事会报告

一、公司经营情况的回顾

(一) 公司总体经营状况

报告期内，面对全年国内钢材市场供大于求态势的形成和主导产品价格的大起大落，公司管理层理性分析形势变化，紧紧围绕全年各项工作目标，在内部迅速形成了非常之时，必须要有非常之想、非常之策的广泛共识，在着力推进国际化发展战略、理清下一步总体发展思路的同时，把工作重点转移到降低成本、持续改进管理和加强内部协同运作上来，较好地经受住了原燃料高价位运行、资源争夺更加激烈、钢铁产品价格大幅度回落等严峻考验，公司保持了持续、健康、协调发展的良好态势。全年完成生铁 778 万吨，钢 845 万吨，钢材 784 万吨，与上年比较，分别增长 14.7%、18.6%和 14.1%，完成铜材 2.9 万吨，比上年略有下降。报告期内，实现主营业务收入 285.89 亿元，比上年增长 20.19%；实现主营业务利润 26.70 亿元，比上年增长 22.40%；实现净利润 5.47 亿元，比上年下降 45.54%。全年出口钢材（坯）90.82 万吨，出口创汇 4.89 亿美元，比上年分别净增 10 万吨和 1.4 亿美元。

一是强化内部管理，生产经营稳定运行。钢产量突破 800 万吨，达到 845 万吨，比上年增加 132 万吨。

二是品种结构进一步优化。2005 年增加的钢产量主要集中在附加值和技术含量高的品种上，其中华菱涟钢增产热轧板卷 124 万吨，增幅达 115%。华菱湘钢高附加值品种比达到 80.8%，衡阳华菱钢管专用管比达到 52%，比上年提高 12 个百分点。

三是技术经济指标进一步改善，全年吨钢综合能耗为 730 kg/t，同比降低 17kg/t，高炉入炉焦比为 392kg/t，同比降低 4kg/t，轧钢综合成材率达到 96.6%，比上年提高 0.2 个百分点。

四是钢材出口继续增长。全年出口钢材 90.8 万吨，出口创汇近 5 亿美元，产品质量与市场竞争力有了新的提高。

1、报告期内，按行业和产品主营业务收入和主营业务利润构成情况如下：

行业名称	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）	上年同期毛利率（%）	毛利率增减百分点
黑色金属冶炼及压延加工业	27,713,714,098.61	24,983,977,081.70	9.85	9.33	0.52
重有色金属压延加工业	867,583,029.96	840,421,516.33	3.13	9.33	-6.20
其他	8,191,841.51	6,592,945.78	19.52		
合计	28,589,488,970.08	25,830,991,543.81	9.65	9.33	0.32

产品名称	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）	上年同期毛利率（%）	毛利率增减百分点
热轧板卷	8,204,758,580.63	7,713,424,419.92	5.99	2.01	3.98
棒材	6,911,639,618.78	6,220,102,022.65	8.41	12.59	-4.18
线材	5,482,253,131.02	4,628,204,478.70	15.57	10.17	5.40
钢管	3,803,687,890.20	3,141,740,822.96	17.40	16.50	0.90
带钢	595,292,011.88	535,191,344.63	10.10		
铜盘管	460,205,102.21	438,133,677.53	4.80	10.34	-5.54
内螺纹管	344,496,027.25	344,061,738.73	0.13	7.83	-7.70
型材	180,536,887.22	167,346,438.35	7.31	13.33	-6.02
其他	2,606,619,720.89	2,532,596,590.26	2.84	1.27	1.57
其中:关联交易	1,711,321,609.58	1,580,304,564.06	7.66	9.41	-1.75
合计	28,589,488,970.08	25,830,991,543.81	9.65	9.33	0.32

简要分析:

1) 主营业务收入 **285.89** 亿元, 比上年同期增加 **48.03** 亿元, 增长 **20.19%**。主要是公司钢材销量增加所致。

2) 主营业务利润 **26.7** 亿元, 比上年同期增加 **4.89** 亿元, 主要是公司在 **2005** 年先后完成了湘潭及娄底区域的资产重组, 实现了主业资产的整体上市, 原铁前系统的毛利全部进入上市公司。

3) 净利润 **5.47** 亿元, 比上年同期减少 **4.58** 亿元, 主要原因是: 钢材销售价格下跌、原材料价格上涨及公司资产重组期间费用增加所致。

2. 报告期内, 公司主营业务按地区分, 情况如下:

单位: 元

项目	本年数	上年数
主营业务收入		
中南地区	15,141,307,931.68	13,152,947,684.23
华东地区	5,575,582,839.48	4,307,822,718.23
西南地区	2,561,540,602.68	2,053,005,192.07
华北地区	871,516,809.34	620,651,574.34
东北地区	237,779,738.54	182,610,514.56
西北地区	184,107,275.17	215,398,453.84
出口外销	4,017,653,772.19	3,253,650,464.08
小 计	28,589,488,970.08	23,786,086,601.35
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	28,589,488,970.08	23,786,086,601.35

3、主要供应商、客户情况

1) 公司向前五名供应商合计采购金额为 174,332.05 万元，占本期采购总额的 6.7%。

2) 公司向前五名客户合计销售金额为 241,732.52 万元，占本期收入总额的 8.46%。

3) 主要产品及其市场占有率

2005 年，公司销售钢材（坯）**795.73** 万吨，其中：国内市场销售 **702.73** 万吨，市场占有率 **1.83%**。主要销售情况如下：线材 **125.8** 万吨，国内市场占有率 **2.17%**；钢筋 **109.5** 万吨，国内市场占有率 **1.66%**；热轧板卷 **213** 万吨，国内市场占有率 **8.94%**；棒材 **133.8** 万吨，国内市场占有率 **4.89%**；无缝钢管 **52.7** 万吨，国内市场占有率 **5.40%**。

4、公司资产构成变化及主要影响因素

报告期末，公司总资产为 **333.59** 亿元，比上年同期的 **236.07** 亿元增加 **97.52** 亿元。主要影响因素：

1) 应收账款增加 29,508.89 万元，增长 111.67%，主要原因是：①重组设立华菱涟钢，涟钢集团投入资产中含有应收账款 9,000 万元，年末尚有 4,841 万元货款未收回；②年生产规模扩大，出口产品增加，信用证余额增加 13,761 万元。③华菱钢管销售量大幅增加，相应增加应收账款 **9,028** 万元。

2) 存货增加 264,241.29 万元，增长 148.33%，主要原因是：①重组设立华菱涟钢，涟钢集团投入的资产中带入存货 186,097 万元；②原燃料价格上涨，生产规模扩大，导致存货增加 77,904 万元；

3) 固定资产净额增加 **396,146** 万元，①在建工程本期转入固定资产 356,035 万元；②因重组设立华菱涟钢，涟钢集团投入固定资产净值 187,673 万元。

4) 在建工程增加 407,847 万元，系固定资产投资规模增加所致。

5、报告期内，主要财务数据发生重大变化及主要影响因素

1) 营业费用增加 **12,933** 万元，增长 **61.39%**，主要原因是：①2005 年公司钢材出口增加，增加相应的运费、港口费及商检费等 **8,690** 万元；②钢材销量增加，其运费相应增加 **3,139** 万元。

2) 管理费用比上年增加 60,328.77 万元，增长 106%，主要是主业重组后规模扩大，工资及福利费增加 27,118 万元，劳动保险费增加 7,853 万元，住房公积金增加 3,577 万元，长期资产摊销增加 4,829 万元。

3) 财务费用比上年同期增加 26,916.90 万元，增长 317%。主要是主业重组后规模大幅增加，湘钢集团带入银行短期借款 154,238 万元，涟钢集团带入银行短期借款 257,100 万元，致使财务费用大幅上升。

6、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况说明

1) 本年度公司经营活动现金流入 **293.2** 亿元，经营活动现金流出 **261.6** 亿元，经营活动现金净流入 **31.6** 亿元，比去年同期增加 **22.3** 亿元，主要是本年度销售收入增加所致。

2) 本年度投资活动现金流入 **2.5** 亿元，投资活动现金流出 **61.4** 亿元，投资活动现金净支出 **58.9** 亿元，比去年多支出 **27.7** 亿元，主要是本年度固定资产投资增加所致。

3) 本年度公司筹资活动现金流入 **98.5** 亿元，筹资活动现金流出 **80.6** 亿元，筹资活动现金净流入 **17.9** 亿元，比去年同期减少 **21** 亿元，主要是 **2004** 年公司发行了 **20** 亿元可转债所致。

7、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位名称	注册资本 (万元)	经营范围	所占权益比例	业务收入 (万元)	净利润 (万元)
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	200,000	生铁、钢坯、钢材、焦炭及附产品生产、销售；冶金机械设备制造、销售；冶金技术咨询	79.9%	1,145,135	34,186
湖南华菱涟源钢铁有限公司①	200,000	钢材、钢坯、生铁及其他黑色金属产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的经营。	88.32%	552,086	-17,742
衡阳华菱钢管有限公司	146,413	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	43.68%	359,796	6,777
衡阳华菱连轧管有限公司	97,372.50	无缝钢管的生产、销售	68.52%	81,893	806
湖南华菱光远铜管有限公司	16,742	生产、销售政策允许的铜铝材及其合金产品，其它有色金属材料及制品，销售政策允许的矿产品	82.79%	86,758	28
湖南华菱信息有限公司	2,400	电子信息产品、计算机软件开发、生产、销售和相关的技术服务	83.33%	819.18	7.52

注：①湖南华菱涟源钢铁有限公司于 2005 年 7 月 1 日重组成立，主营业务收入及净利润为 2005 年 7 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日之统计数据。

8、经营中出现的问题、困难及解决方案

1) 报告期内，公司生产经营中存在的主要困难：

第一，原燃料资源紧张，价格高位运行，造成产品成本上升，使得产品的利润空间受到较大幅度的挤压。

第二，从 **2005** 年 **4** 月份开始，国内钢材市场急转直下，而公司大规模技改建设刚刚结束，高附加值、高技术含量的产品尚未形成批量生产，对公司提高效益水平造成了不利影响。

第三，**2005** 年技改任务重，投入大，而效益水平有所下降，造成公司资金紧张，财务指标有所恶化。

2) 面对上述问题和困难，公司主要采取了以下几方面措施：

一是加快公司国际化发展进程，通过与米塔尔公司的战略合作，充分利用国内外两个市场，多渠

道解决原燃料资源紧张的矛盾。

二是进一步优化产品结构。**2005**年增加的钢材产量主要集中在热轧薄板、精品线材、高压锅炉管、油管等附加值和技术含量高的品种上，产品抗击市场风险的能力明显增强。

三是通过对标挖潜，改善主要技术经济指标，努力将公司向节能型企业推进。

四是积极开拓国际市场，防范国内钢材市场风险。全年出口钢材 **93** 万吨，出口创汇 **5** 亿美元，在国内钢铁企业中位居前列。

五是积极争取银行的支持，应对可能出现的资金风险。在国家新的钢铁产业政策调控背景下，公司牢固树立谁拥有资金，谁将拥有广阔发展空间的思想。公司先后与中国银行、建设银行、中国进出口银行等多家金融机构结成战略合作伙伴关系，总计获得 **249** 亿元银行授信，比上年新增约 **100** 亿元的授信额度，解决了生产经营、技术改造所急需的资金。

二、公司未来发展的展望

（一）生产经营环境及宏观政策、法规发生重大变化对公司的影响

2006年，公司生产经营运行将可能遇到如下主要问题：

1、宏观环境：**2006**年，国内钢铁市场供大于求的格局已经形成，钢材价格低迷，原燃料供应紧张，钢铁企业将面临更为激烈的竞争。

2、从内部看，公司连续数年的大投入还没有高产出，高附加值、高技术含量的产品刚开始规模生产；对资源的掌控力度不强；还贷压力较重。

3、国际市场：当前国内钢材市场价格低于国际市场价格，有利于抑制进口，扩大出口，但也面临着反倾销诉讼的风险。

（二）公司新年度生产经营计划

2006年，公司的生产经营计划：生铁 **830** 万吨，粗钢 **960** 万吨，钢材 **935** 万吨，有色加工材 **2.9** 万吨；

为完成以上目标，公司将着重抓好以下几方面工作：

1、坚持持续改进，推进对标挖潜，进一步降低产品成本。继续坚持“两条线”理念，以系统优化增效为目标，着力改善主要技术经济指标。其中，吨钢综合能耗降到 **700** 公斤标煤以下，大高炉的入炉焦比力争进入全国同行业前列。

2、强化品种开发和结构调整，重点增加冷轧薄板、宽厚板、石油用管等高附加值产品产量，提高单位产品的盈利水平。

3、立足国内外两个市场，充分利用境外资源，实现公司的可持续发展。在国内，积极寻找机会，

参与资源大户的产业重组和基地建设；在境外，重点是充分利用与米塔尔钢铁公司的战略合作机会，进一步扩大铁矿石的直供比例，最大限度降低采购成本。

4、加强内部管理，推进管理创新。为适应公司国际化发展战略的需要，聘请国际上知名的管理咨询公司对公司管控模式和协同运作机制进行变革和完善，力求形成信息透明、资源共享、决策协同的管控新模式，进一步增强共享业务能力、超越单一子公司的信息沟通能力和总部职能部门为子公司创造价值的能力，以促进各项工作向更高、更优的目标迈进。

5、强化环境友好的观念，大力发展循环经济，重视对“三废”资源的综合利用，实施“三废”资源的闭路循环，努力朝“清洁工厂”、“绿色企业”的目标迈进。

三、报告期内公司投资情况

（一）公司可转债募集资金使用情况

1、公司 2004 年 7 月 16 日发行可转债 20 亿元，债券面值 100 元，期限 5 年，转股价格为每股 5.01 元。经湖南开元有限责任会计师事务所[2004]开元所内验字 016 号验资报告确认，扣除发行费用 3,580 万元，实际可用于项目资金 196,420 万元。

2、公司在《可转债募集说明书》中承诺募集资金主要用于以下项目

单位：万元

项目名称	项目主要内容	承诺投入资金
1. 薄板公司建设薄板项目二期工程	建热轧第二流连铸线、建年产 80 万吨冷轧板带生产线和 30 万吨热镀锌板生产线。	100,000
2. 湖南华菱湘潭钢铁有限公司“精品工程”技术改造项目		
(1) 连铸高效化技术改造项目	建一套 CONCAST 高效连铸机及配套设施及铁水脱硫装置、90 吨钢包炉，预留 VD 炉，年产优质连铸坯 65 万吨。	19,000
(2) 棒材生产线全连轧技术改造项目	湘钢事业部 650 中型车间改造为一条年产 60 万吨全连轧棒材生产线。	8,043
(3) 加热炉节能改造项目	改造现有三座推钢式加热炉为步进梁式加热炉的能力为 65 万吨每年。	4,964
3. $\phi 100$ 无缝钢管机组技术改造项目	淘汰现有 $\phi 100$ 自动轧管机组，建设一条 $\phi 133-273$ 无缝钢管连轧生产线，年产无缝钢管 50 万吨。	50,000
4. 华菱光远建设高效换热器铜盘管改造项目	采用铸轧法生产工艺技术，建设年产 15,000 吨铜盘管机内螺纹管生产线。	8,184
5. ERP 整合系统技术改造项目	在华菱管线总部实施 ERP 管理，在总部和各事业部之间建立语音、数据和视频的三网合一的网络，建立门户网站，实现电子商务。	4,950

说明：因公司湘钢事业部资产重组进入湖南华菱湘潭钢铁有限公司，公司可转债募集资金使用项目“湘钢事业部精品工程技术改造项目”更名为“湖南华菱湘潭钢铁有限公司精品工程技术改造项目”。

3. 截止报告期末，募集资金实际投资项目情况

单位：万元

项目名称	承诺投入 资金	实际投入 募集资金	募集资金使 用进度(%)	项目完工 程度(%)
1. 薄板公司建设薄板项目二期工程	100,000	100,000	100%	95%
2. 湖南华菱湘潭钢铁有限公司“精品工程” 技术改造项目				
(1) 连铸高效化技术改造项目	19,000	19,000	100%	100%
(2) 棒材生产线全连轧技术改造项目	8,043	8,043	100%	100%
(3) 加热炉节能改造项目	4,964	4,964	100%	100%
3. $\phi 100$ 无缝钢管机组技术改造项目	50,000	50,000	100%	100%
4. 华菱光远建设高效换热器铜盘管改造项目	8, 184	8, 184	100%	100%
5. ERP 整合系统技术改造项目	4, 950	——	——	——
合 计	195, 141	190,191		
尚未投入的募集资金 4,950 万元未做其他使用或投资。				

(1)薄板公司建设薄板项目二期工程

薄板项目二期工程投资 **350,000** 万元，其中投入募集资金 **100,000** 万元。主要建设第二台薄板坯连铸机以及冷轧、镀锌生产线。项目于 **2003** 年开始建设，建设期 **24** 个月，**2006** 年上半年建成投产。工程中第二台薄板坯连铸机已于 **2004** 年 **6** 月竣工并与薄板项目第一期工程一同生产，有效提高了热轧产品产量，并达到 **200** 万吨/年的设计生产能力。报告期内，共生产热轧薄板 **242.02** 万吨。薄板冷轧、镀锌工程建设中酸轧机组、镀锌等主要生产线已于 **2005** 年底进入试生产阶段，后处理机组(横切、重卷机组)按目前进度可在 **2006** 年上半年将全面竣工。

(2)湖南华菱湘潭钢铁有限公司“精品工程”技术改造项目

该项目计划投资 **32,007** 万元，其中投入募集资金 **32,007** 万元，建设内容包括连铸高效化技术改造项目、棒材生产线全连轧技术改造项目、加热炉节能技术改造项目等 **3** 个子项目。

① 连铸高效化技术改造项目。该项目于 **2003** 年底开工建设，项目计划投资 **19,000** 万元，投入募集资金 **19,000** 万元。**2005** 年 **5** 月项目全部建成投产，其中：主体工程连铸机本体于 **2004** 年 **9** 月建成投产，配套工程铁水预处理于 **2005** 年 **5** 月建成投产。到 **2005** 年 **12** 月末累计完成投资 **19,685** 万元，产生经济效益 **5,841** 万元。

② 棒材生产线全连轧技术改造项目。该项目于 **2004** 年 **1** 月开工，项目计划投资 **8,043** 万元，投入募集资金 **8,043** 万元。**2005** 年 **5** 月项目全部建成投产，其中主体工程轧机本体于 **2004** 年 **6** 月建成投产，配套工程高压水除磷设施等于 **2005** 年 **5** 月建成投产。到 **2005** 年 **12** 月末累计完成投资 **8,706** 万元，产生经济效益 **3,078** 万元。

③加热炉节能改造项目。该项目于 **2004** 年 **1** 月开工，项目计划投资 **4,964** 万元，投入募集资金



为 **4,964** 万元。**2005** 年 **6** 月项目全部建成投产。到 **2005** 年 **12** 月末累计完成投资 **5,399** 万元，产生经济效益 **173** 万元。

(3)建设 $\Phi 100$ 无缝钢管机组技术改造项目。

该项目总投资 **138,650** 万元，计划投入募集资金 **50,000** 万元，工程建设内容主要为建设 $\Phi 273\text{mm}$ 限动芯棒连轧管机组一套。该项目于 **2003** 年开工建设，**2005** 年 **7** 月正式投产，生产钢管 **16** 万吨，达预计生产能力的 **60%**，实现利润 **776** 万元。

(4)华菱光远建设高效换热器铜盘管技术改造项目

该项目于 **2003** 年开工建设，计划投入募集资金 **8,184** 万元，报告期内，已完成投资 **9,566** 万元，**2005** 年全面正式投产。报告期内，新增产量 **7515** 吨，新增销售收入 **26,291** 万元，新增利润总额 **-293** 万元。主要是 **2005** 年铜材产品价格急剧下滑，其上游的主导产品如空调，冰箱等均处于饱和状态；其次铜的采购价格飞速上涨，与上年同期相比铜的采购价格上涨了 **20%**，而销售价格与上年同期相比只上涨了 **18%**。

(5)公司 ERP 整合系统技术改造项目

报告期内，该项目正在进行前期数据整合，尚未投入资金。

(二) 公司关于增发募集资金延续本报告期使用情况的说明

1、公司 **2002** 年 **3** 月 **11** 日增发人民币普通股 A 股 **20,000** 万股，发行价格每股 **5.58** 元，募集资金 **11.16** 亿元。经湖南开元有限责任会计师事务所[2002]开元所内验字 **016** 号验资报告确认，扣除发行费用 **4,089.8** 万元，实际可用于项目资金 **107,510.2** 万元。

2、**2005** 年 **5** 月 **31** 日，经公司 **2004** 年年度股东大会审议通过，将增发募集资金项目“投资 **2,000** 万元参与组建北京华菱远景电子商务有限公司”调整为“出资 **2,000** 万元增发募集资金与湖南远景信息有限公司合资组建湖南华菱信息有限公司，详见公司董事会 **2005** 年 **4** 月 **25** 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上的《关于调整增发募集资金用途暨关联交易公告》。报告期内，该公司实现主营业务收入 **819.18** 万元，净利润 **7.52** 万元。

(三) 重大非募集资金投资情况

1、报告期内，公司对外股权投资事项详见本报告第十节重大事项。

2、报告期内，公司重大非募集资金固定资产投资及技改情况

(1)华菱湘钢焦化 **75t/h** 干熄焦工程：

该项目系节能环保项目，工程概算总投资 **12,031** 万元。项目已于 **2005** 年 **4** 月竣工，**2005** 年 **5** 月正式交付生产使用，项目投产后到 **2006** 年 **2** 月底共生产 **30.01** 万吨干熄焦。以后每年中温中压蒸汽

用于发电后，可回收低压蒸汽 **25.2** 万吨。干熄焦比湿熄焦可多回收焦粉 **0.25%**，炼铁由于焦炭质量提高，高炉增产幅度提高 **1%**，炼铁节焦效果：干熄焦与湿熄焦比较，**M40** 提高 **3-6%**，**M10** 降低 **1%** 左右，焦比降低 **3%**，高炉使用干熄焦后可增加喷煤量，可多喷 **5kg/t**，可置换焦比 **4kg/t** 铁，年可多喷煤 **7500** 吨，可置换焦炭 **6000** 吨。炼铁使用干熄焦后，生铁一级品率提高了 **10%**，每年减少烟（粉）尘排放量 **1300** 吨，二氧化硫、**TSP** 年排放量降低 **50%**，直接回收能源约 **3** 万吨标准煤。具有良好的经济效益、社会效益、环保效益和示范意义。

(2) 华菱湘钢回收利用高炉煤气发电 **130t/h** 煤气锅炉及 **25MW** 汽轮发电项目：

两项工程概算总投资共计 **9,985** 万元。其中 **130t** 锅炉已于 **2005** 年 **3** 月 **30** 日点火投产，**25MW** 发电机组于 **2005** 年 **10** 月 **22** 日下午 **4** 点并网发电。到 **2005** 年底共发电 **2,236** 万 **kw.h**。

(3) 华菱湘钢新建四中央变电站工程：

工程概算总投资 **4,950** 万元，工程已于 **2004** 年 **6** 月开工。于 **2005** 年 **3** 月竣工投产。投产以来到现在共供电 **3** 亿度，达到设计要求，满足了华菱湘钢生产的要求。

(4) 华菱湘钢 **3#** 高炉本体原地技术改造工程：

工程概算总投资 **4,980** 万元。工程于 **2004** 年 **11** 月 **6** 日开工，**2005** 年 **2** 月 **18** 日投产，目前生产正常，达产达效迅速，第三天利用系数即达到 **2.25**，创下了高炉快速达产的新记录。**2005** 年共计产生铁 **88.63** 万吨。目前生产正常，高炉系数达到 **2.589**，入炉焦比为 **368kg/吨**。

(5) 华菱湘钢铁水预处理系统改造工程：

工程概算总投资 **4,980** 万元。工程于 **2004** 年 **8** 月开工，于 **2005** 年 **4** 月竣工投产。投产后，给二炼钢品种生产带来了较大改善，到 **2005** 年底共处理钢水 **38.38** 万吨。在处理合金焊丝、焊条钢、含铝冷镦钢系列等 **50** 多种特殊钢的生产中发挥了明显的作用。

(6) 华菱湘钢 **5#** 焦炉及配套设施项目

工程概算总投资 **65,000** 万元。工程于 **2005** 年 **7** 月开工，焦炉炉底砌筑完；端台土建围护墙砌筑基本完；煤塔砼框架结构施工至 **26** 米；总烟道及会合烟道砼完；烟囱钢筋砼筒身滑模完 **40** 米。**2006** 年将能全面竣工投产。

(7) 华菱涟钢 **6** 米焦炉技术改造工程

工程概算总投资额 **19,800** 万元，主要建设内容为将 **1#** 焦炉易地改造为一座 **JN60** 孔焦炉，并为之配套的备煤、化产回收系统等进行相应的改造。工程于 **2004** 年 **4** 月 **5** 日开工，焦炉本体于 **2005** 年 **5** 月 **28** 日出焦。**2005** 年产焦 **25.9** 万吨，创税后利润 **7511** 万元。

(8) 华菱涟钢干熄焦工程

工程概算总投资 **17,180** 万元，该工程主要建设内容为两座 **JN60** 型焦炉配套建设一套 **150t/h** 干

熄焦装置及锅炉、发电系统，年处理红焦 **115 万吨/年**。工程于 **2005 年 5 月 28 日** 开工，到目前已全面完成筑炉，锅炉本体安装完，循环水泵房、综合电气室、除氧给水泵、汽轮发电站、除法及干燥站土建全部完成，提升机安装完成，熄焦车检修线正在施工，外围管线也在施工之中。预计干熄焦装置 **2006 年 4 月份** 投产，发电系统 **2006 年 6 月份** 投产。

(9) 华菱涟钢新建 **280m²** 烧结机工程

工程概算总投资 **40,000 万元**，主要建设内容：新建一台 **280m²** 烧结机及相关的公辅配套设施。主体于 **2006 年元月 21 日** 正式投产。自投产以来生产正常，至 **2006 年 2 月** 产烧结矿 **96938 吨**，创利润 **355 万元**。

(10) 华菱连轧管电炉改造工程

工程概算总投资 **4,980 万元**，主要建设内容：围绕给新建投产的 $\Phi 273$ 大无缝管连轧管机组供坯，在现有基础条件下对电炉炼钢系统进行改造。工程于 **2005 年初** 动工建设，**2005 年底** 已基本完成建设，并已进入试生产阶段，**2005 年底** 已试产出大无缝管坯 **2381 吨**。

四、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内，公司共召开了十二次董事会，有关情况如下：

	会议届次	会议召开日期	会议披露日期	相关决议披露报纸
1	第二届董事会第十六次会议	2005 年 1 月 18 日	2005 年 1 月 18 日	《中国证券报》、《证券时报》
2	第二届董事会第十七次会议	2005 年 2 月 1 日	2005 年 2 月 4 日	《中国证券报》、《证券时报》
3	第二届董事会第十八次会议	2005 年 4 月 22 日	2005 年 4 月 25 日	《中国证券报》、《证券时报》
4	2005 年第一次临时董事会	2005 年 5 月 17 日	2005 年 5 月 18 日	《中国证券报》、《证券时报》
5	第二届董事会第十九次会议	2005 年 5 月 19 日	2005 年 5 月 21 日	《中国证券报》、《证券时报》
6	第二届董事会第二十次会议	2005 年 6 月 24 日	2005 年 6 月 25 日	《中国证券报》、《证券时报》
7	第二届董事会第二十一次会议	2005 年 7 月 28 日	2005 年 7 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》
8	第二届董事会第二十二次会议	2005 年 9 月 15 日	2005 年 9 月 17 日	《中国证券报》、《证券时报》
9	第二届董事会第二十三次会议	2005 年 10 月 17 日	2005 年 10 月 18 日	《中国证券报》、《证券时报》
10	第二届董事会第二十四次会议	2005 年 10 月 27 日	2005 年 10 月 28 日	《中国证券报》、《证券时报》
11	第二届董事会第二十五次会议	2005 年 11 月 16 日	2005 年 11 月 17 日	《中国证券报》、《证券时报》
12	第三届董事会第一次会议	2005 年 11 月 18 日	2005 年 11 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1. 根据公司 **2004 年** 年度股东大会决议、公司 **2005 年** 第一次临时股东大会的决议、公司 **2005 年** 第二次临时股东大会的决议、公司 **2005 年** 第三次临时股东大会的决议，公司修订了《公司章程》部分条款和内容。

2. 报告期内，公司实施了 2004 年度股利分配，以股权登记日 2005 年 7 月 28 日的总股本为基数，每 10 股派现金红利 1 元（含税），共分配现金股利 176,538,517.70 元。分红派息公告刊登于 2005 年 7 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3. 报告期内，完成了公司涟钢事业部的资产重组工作。公司涟钢事业部撤销。

4. 报告期内，完成了衡钢区域内部分资产重组工作，衡阳钢管有限公司撤销。

5. 报告期内，公司控股子公司华菱湘钢完成了对平顶山天安煤业股份有限公司的投资。

五、本次利润分配预案

经公司第三届董事会第四次会议审议，公司 2005 年分红派息方案为：向全体股东每 10 股派现金 1 元（含税），共派发现金 205,967,059.90 元。

截至 2006 年 3 月 16 日，公司可转债累计已有 1,893,720,100 元转成公司流通股股份，可转债余额为 106,279,900 元。公司发行的 20 亿元可转债目前处于转股期，故公司 2005 年度分红派息方案获得股东大会通过并实施时，公司总股本有增加的可能。为此，建议以分红派息股权登记日收市时的总股本为基数，实施 2005 年分红方案。

该预案尚需公司股东大会批准。

六、其他报告事项

报告期内公司选定《中国证券报》、《证券时报》为法定信息披露的报刊。

七、独立董事对外担保情况的专项说明

1. 公司对外担保事项符合《上市规则》及中国证监会监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等规定，并履行相应批准程序，无违规情况。

2. 公司 2004 年年度股东大会通过了公司为控股子公司提供担保的事项。

3. 公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行了全部对外担保情况的信息披露义务。

第九节 监事会报告

一、监事会召开情况

报告期内监事会的主要工作情况如下：

（一）**2005 年 1 月 18 日**，公司召开第二届监事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司控股股东湖南华菱钢铁集团有限责任公司转让部分国有法人股事项》、《关于公司第二届监事会任期延长的议案》、《关于<公司章程>修订的议案》。

（二）**2005 年 2 月 1 日**，公司召开第二届监事会第十三次会议，审议并通过了《公司 **2004 年度** 监事会工作报告》、《关于核销部分应收帐款坏帐准备的议案》、《关于处理部分固定资产报废损失的议案》、《公司 **2004 年** 财务决算报告的议案》、《公司 **2004 年** 利润分配预案的议案》、《公司 **2004 年度** 报告及年度报告摘要的议案》、《关于衡阳钢管收购华菱钢管部分资产的议案》、《关于预计公司涟钢事业部与涟钢集团 **2005 年** 关联交易金额的议案》、《关于预计公司控股子公司湖南华菱涟钢薄板有限公司与涟钢集团 **2005 年** 关联交易金额的议案》、《关于预计公司控股子公司湖南华菱光远铜管有限公司与长沙铜铝材有限公司 **2005 年** 关联交易金额的议案》、《关于预计公司控股公司衡阳华菱钢管有限公司与衡阳科盈钢管有限公司 **2005 年** 关联交易金额的议案》、《关于预计公司及公司控股子公司与南方建材股份有限公司 **2005 年** 关联交易金额的议案》、《关于公司为控股子公司担保的议案》、《关于商标使用许可的议案》。

（三）**2005 年 4 月 22 日**，公司召开第二届监事会第十四次会议，审议并通过了《关于子公司湖南华菱湘潭钢铁有限公司投资平顶山天安煤业股份有限公司的议案》、《关于投资组建湖南华菱信息有限公司的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于公司与米塔尔钢铁公司签署<战略合作框架补充协议>的议案》。

（四）**2005 年 5 月 19 日**，公司召开第二届监事会第十五次会议，审议并通过了《关于公司涟钢事业部出售钢渣生产线的议案》、《关于涟钢事业部资产重组的议案》、《关于预计湖南华菱湘潭钢铁有限公司与湘潭钢铁集团有限公司 **2005 年** 日常关联交易金额的议案》。

（五）**2005 年 7 月 28 日**，公司召开第二届监事会第十六次会议，审议并通过了《关于公司控股子公司湖南华菱湘潭钢铁有限公司签署有关关联交易协议的议案》、《公司 **2005 年** 半年度报告及摘要的议案》。

（六）**2005 年 9 月 15 日**，公司召开第二届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于公司控股子公司湖南华菱涟源钢铁有限公司签署有关关联交易协议的议案》、《关于预计公司控股子公司湖南华菱涟源钢铁有限公司 **2005 年** 下半年日常关联交易金额的议案》、《关于公司控股子公司衡阳华菱连轧管有限公司与衡阳钢管有限公司资产重组的议案》。

(七) 2005 年 10 月 17 日, 公司召开第二届监事会第十八次会议, 审议并通过了《公司章程修订的议案》、《关于修改公司关联交易管理办法的议案》、《关于公司监事会换届并推选公司第三届监事会监事候选人的议案》、《关于出资参与筹设湖南华菱钢铁集团财务有限公司的议案》。

(八) 2005 年 11 月 18 日, 公司召开第三届监事会第一次会议, 审议并通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。

(九) 组织学习了修订后的《公司法》、《证券法》和《公司章程》及有关法律法规。

二、监事会独立意见

通过召开八次监事会议、列席董事会议, 监事会成员依法参与了公司的重大决策, 履行了各项监督职能, 本监事会认为:

1. 根据董事会的决策, 公司经理层能严格按照国家有关法律、法规规范运作, 为了公司的长远发展和股东的利益, 做到了诚心勤勉、尽职尽责; 董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作, 符合《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定; 公司建立了完善的内部控制制度; 公司董事、经理等高级管理人员在执行公务时, 没有发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2. 湖南开元有限责任会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的《2005 年度财务审计报告》真实、客观、准确地反映了公司 2005 年财务状况和经营成果。

3. 公司按照《可转债募集说明书》中承诺的募集资金用途进行投资, 募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致, 未发现变更事项。

4. 公司将涟钢事业部钢渣生产线整体转让给涟钢集团; 公司对湖南华菱涟钢薄板有限公司增资 100,000 万元, 持有其 89.45% 的股权; 公司将持有湖南华菱涟钢薄板有限公司 89.45% 的股权和公司涟钢事业部的全部资产与涟钢集团的部份优质资产进行重组, 设立湖南华菱涟源钢铁有限公司; 公司增资衡阳华菱连轧管有限公司 46,000 万元; 衡阳华菱连轧管有限公司以 8358.71 万元收购香港三湘有限公司持有的衡阳钢管有限公司 25% 的股权, 公司将所持有的衡阳钢管有限公司 75% 的股权投入衡阳华菱连轧管有限公司, 撤销衡阳钢管有限公司, 将其所有资产与负债并入衡阳华菱连轧管有限公司。

公司的上述重组方案、协议及关联交易行为, 是按照上市公司有关规定进行的, 通过了关联交易委员会的审核, 独立董事发表了独立意见; 在股东大会审议时, 关联股东回避了关联议案的表决, 没有发现内幕交易和损害中小股东权益的行为; 涉及的关联交易价格合理, 议案的操作过程合法有效, 保护了中小投资者的利益, 没有发现损害公司利益的情况。

5. 公司董事会和经理层规范运作, 严格履行了《关于逐步减少关联交易计划安排》的承诺, 先后对涟钢事业部及衡阳华菱连轧管有限公司进行资产重组等, 全面完成了公司的钢铁主业重组, 实现了

公司的渐进式整体上市目标。

6. 报告期间公司利润较去年同期有较大下降的主要原因：一是上游原材料价格大幅上涨；二是产品价格大幅下降；三是品种结构正在调整之中。

监事会对公司经理层 2005 年所做工作满意。今后，本监事会将一如既往地忠实履行《公司章程》所赋予的职责，维护公司利益和股东权益。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。持续到报告期间的重大诉讼、仲裁事项如下：奥托库姆普联合股票公司就其与本公司控股子公司湖南华菱光远铜管有限公司对北京市第一中院作出的“驳回奥托库姆普联合股票公司的诉讼请求，维持国家知识产权局宣告其专利无效”的判决不服，于**2005年2月**向北京高级法院提起上诉，现北京高级法院正在审理中。该诉讼事项对公司的经营成果与财务状况无影响。

二、报告期内，公司完成了涟钢事业部资产重组暨重大关联交易事项

（一）资产转让情况

2005年5月31日，公司2004年年度股东大会审议通过了《关于公司涟钢事业部转让钢渣生产线的议案》。公司涟钢事业部与涟钢集团签署了《资产转让合同》。双方确定，以2005年3月31日为评估基准日，湖南湘资有限责任会计师事务所评估确认的净资产值**4,405.99万元**为转让价格，将涟钢事业部钢渣生产线整体转让给涟钢集团。

（二）根据公司《可转债募集说明书》的相关条款，**2005年5月16日**，公司对湖南华菱涟钢薄板有限公司增资**100,000万元**，湖南华菱涟钢薄板有限公司注册资本变更为**189,650万元**，增资后公司共投资**186,145万元**，持有其**89.45%**的股权。

（三）公司资产重组情况

2005年5月31日，经公司2004年年度股东大会审议通过，公司将持有湖南华菱涟钢薄板有限公司**89.45%**的股权和公司涟钢事业部的全部资产与涟钢集团的部份优质资产进行重组，设立湖南华菱涟源钢铁有限公司。2005年7月1日，湖南华菱涟源钢铁有限公司正式运作。

1. 投资方：湖南华菱管线股份有限公司，持有**88.32%**的股权

涟源钢铁集团有限公司，持有**11.68%**的股权

2. 企业名称：湖南华菱涟源钢铁有限公司

3. 公司经营范围：钢材、钢坯、生铁及其他黑色金属产品的生产经营；氧气、煤气、氩气、焦炭及副产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的生产经营；机制加工、机电维修；政策允许的有色金属及矿产品、建材、五金交电、原材料、钢渣、化工产品（不含危险品）经营；信息设备维修、经营；发电、交通运输、建筑安装设计；本公司产品进出口业务、补偿贸易、境外冶金工程承包及境内国际招标，对外派遣境外工程劳务人员；电子平台秤的生产经营。

4. 公司注册资本：20亿元

5. 本次资产重组对公司的重大影响：本次资产重组完成后，华菱集团与钢铁主业相关的资产全部进入上市公司，公司渐进式重组整体上市基本完成，原公司涟钢事业部撤销。对公司资产财务状况及资产的盈利能力等方面将产生重大的影响。报告期末，该公司资产规模：**1,549,578万元**，**2005**

年（7-12月）主营业务收入 **552,086** 万元，主营业务利润 **10,584** 万元，净利润为 **-17,742** 万元

6. 2005 年涟钢集团与华菱涟钢的关联交易总额为 765,214 万元，比上年同期的 1,085,324 万元减少 320,110 万元。

三、根据公司《可转债募集说明书》的相关条款，公司于 2005 年 4 月 30 日对衡阳华菱连轧管有限公司增资 **46,000** 万元，衡阳华菱连轧管有限公司注册资本变更为 **80,655.1** 万元。增资后公司出资 **50,000** 万元，占 **61.99%** 的股权；衡阳华菱钢管有限公司出资 **30,655.1** 万元，占 **38.01%** 的股权。

四、报告期内，公司完成了衡阳区域内部分资产重组事项

2005 年 9 月 15 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司控股子公司衡阳华菱连轧管有限公司与衡阳钢管有限公司资产重组的议案》。

1、衡阳华菱连轧管有限公司以 8358.71 万元收购香港三湘有限公司持有的衡阳钢管有限公司 25% 的股权。衡阳钢管有限公司由中外合资企业变更为内资企业。

2、公司将其持有衡阳钢管有限公司 **75%** 的股权投入衡阳华菱连轧管有限公司，衡阳钢管有限公司将其所有资产与负债并入衡阳华菱连轧管有限公司，撤销衡阳钢管有限公司。

3、重组后的衡阳华菱连轧管有限公司的注册资本为 97,372.51 万元

其股权结构为：湖南华菱管线股份有限公司，持有 **68.52%** 的股权

衡阳华菱钢管有限公司，持有 **31.48%** 的股权

五、根据公司《可转债募集说明书》的相关条款，2005 年 12 月 27 日，公司对华菱光远增资 8,334 万元，华菱光远的注册资本变更为 16,742 万元，公司持股比例由 73.39% 增加到 82.79%。

六、2005 年日常关联交易执行情况

1、关联采购

供应单位	产品、服务名称	2005 年预计数	报告期内发生额	占同类交易金额的比例
涟源钢铁集团有限公司	一、采购产品			
	1. 原材料	743,891.20	299,675.59	64.55%
	2. 燃料	202,742.40	68,192.78	100.00%
	3. 辅助材料	97,711.17	117,559.67	71.19%
	4. 动力	85,713.34	59,503.21	96.18%
	5. 其它	65,377.20	76,838.73	100.00%
	二、接受劳务			
	6. 综合服务费	5,400.00	15,533.80	39.47%
	7. 工程建设	11,000.00	21,338.96	5.15%
	8. 出口代理费	1,600.00	1,006.21	100.00%
	9. 土地租赁费	561.19	280.70	100.00%
	10. 房屋租赁费	3.50	3.50	100.00%
	小计	1,214,000.00	659,933.15	

供应单位	产品、服务名称	2005 年预计数	报告期内发生额	占同类交易金额的比例
湘潭钢铁集团有限公司	一、采购产品			
	1.原材料	182,698.98	163,621.12	35.24%
	2.辅助材料	26,144.75	47,584.42	28.81%
	二、接受劳务			
	3.综合服务费	17,784.07	23,826.00	60.53%
	4.工程建设	16,000.00	23,144.51	5.59%
	小计	242,627.80	258,176.05	
长沙铜铝材有限公司	1.电力	32.00	22.00	0.04%
	2.原辅料	1,448.00	956.00	0.21%
	小计	1,480.00	978.00	
南方建材股份有限公司	动力	4,830.28	2,339.88	3.78%
	小计	4,830.28	2,339.88	
合计		1,462,938.08	921,427.08	

2、关联销售

关联交易方	交易内容	2005 年预计数	报告期内发生额	占同类交易的比例
涟源钢铁集团有限公司	1.钢坯	149,000.00	66,344.47	100%
	2.废钢	10,000.00	7,250.24	100%
	3.高炉煤气等	22,000.00	10,689.36	100%
	4.组合坯	2,800.00	4,175.50	100%
	5.材料	1,000.00	7,788.57	49%
	6.动力	12,777.00	7,379.70	46%
	7.自制产品代购物资		288.23	100%
	8.提供劳务	12,200.00	1,364.93	100%
	小计	209,777.00	105,281.00	
长沙铜铝材有限公司	1.电力	865.00	838.00	5%
	2.原辅料	6,655.00	8,138.00	51%
	小计	7,520.00	8,976.00	
南方建材股份有限公司	1.线材	14,594.00	10,249.69	0.94%
	2.棒材	13,104.00	10,135.53	2.90%
	3.热轧板卷	20,000.00	29,493.91	3.58%
	小计	47,698.00	49,879.13	
湘潭钢铁集团有限公司	1.动力介质	4,000.00	7,692.46	48.35%
	2.线材	44,774.60	42,417.48	4.61%
	3.代购物质	50,000.00	51,203.39	56.83%
	4.废弃物	6,500.00	592.24	81%
	5.副产品		326.11	2.43%
	小计	105,274.60	102,231.68	
华菱集团	提供房屋出租	79.00	79.00	100.00%
衡阳科盈钢管有限公司	钢管	1,000.00	1,578.24	4.15%
合计		371,348.60	268,025.05	

3、公司 2005 年关联交易发生额为 1,189,455.63 万元，其中：关联采购 921,427.08 万元，关联销售 268,025.05 万元。没有超过 2005 年度关联交易预计总金额 1,834,286.68 万元的上限。

4、公司关联交易定价的基本原则是：若有国家物价管理部门规定的“国家定价”，则按国家定价执行；若国家物价管理部门没有规定“国家定价”，相应的行业管理部门有“行业定价”，则按行业定价执行；若既无国家定价，亦无行业定价，则按当地市场价格执行；若以上三种价格确定方式均不适用，则按实际成本另加税金及合理利润执行。

5、结算方式：关联交易的价款按月结算，并以转帐方式收取或支付。

6、关联交易的必要性：

①华菱湘钢与湘钢集团（含其子公司）的关联交易

由于历史原因和行业特征，关联双方相互之间已形成稳定的上下游及前后工序关系，本公司的电、气、水等生产线与湘钢集团相关生产线相互交叉在同一生产区域内，各生产线均为刚性链接，是公司持续性日常正常生产经营的重要保证。湘钢集团为华菱湘钢提供生产用原材料球团矿、石灰、耐火材料、提供技改工程等服务，同时接受其提供的综合及后勤服务；华菱湘钢为湘钢集团提供电、水、风、气等生产服务。

②华菱涟钢与涟钢集团（含其子公司）的关联交易

由于历史原因和行业特征，关联双方相互之间已形成稳定的上下游关系，本公司的电、气、水等生产线与涟钢集团相关生产线相互交叉在同一生产区域内，各种管道、电、气输送线均为刚性链接，是公司持续性日常正常生产经营的重要保证。涟钢集团为华菱涟钢提供生产用钢渣、石灰、部分电力、耐火材料、提供技改工程等服务；同时接受综合及后勤服务；华菱涟钢为涟钢集团提供电、水、风、气等生产服务，

③华菱光远与长沙铜铝材有限公司关联交易

因历史原因，本公司控股子公司湖南华菱华远铜管有限公司（华菱华远）与长沙铜铝材有限公司的生产基地同在一工厂区域内，为保证华菱光远的正常经营活动，需从长铜公司采购一部分原料坯、电。

④与衡阳科盈钢管有限公司的关联交易

该公司系一家生产钢管深加工企业，公司将生产的钢管销售给关联方是双方正常业务。

⑤与南方建材股份有限公司的关联交易

南方建材系一家贸易类上市公司，公司控股子公司华菱湘钢、华菱涟钢、华菱光远等与其关联方交易事项系双方的正常贸易业务。

七、公司其它重大合同及履行情况

1、公司无托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项；

2、报告期内，重大关联交易合同签署

①公司控股子公司华菱湘钢与湘钢集团有限公司签署《产品、工程及劳务合作协议》、《后勤及相关服务合作协议》、《产品供应合作协议》三个重大关联交易长期合作协议，并经公司股东大会审议批准。详见 2005 年 7 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上的《公司关联交易公告》，公告编号 2005-51。

②公司控股子公司华菱涟钢与涟钢集团签署《产品、工程及劳务合作协议》、《后勤及相关服务合作协议》、《产品供应合作协议》等三个重大关联交易长期合作协议，并经公司股东大会审议批准。详见 2005 年 9 月 16 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上的《公司关联交易公告》，公告编号 2005-61。

3、其它重大合同

根据华菱光远与长铜公司签署的《土地使用协议》，长铜公司同意华菱光远无偿使用位于长沙市航空路 3 号面积为 22,941.36 平方米的土地，使用期限为 3 年，自 2002 年 9 月 28 日起至 2005 年 9 月 28 日止。

八、重大担保

(一)经公司 2004 年年度股东大会审议通过了关于公司为控股子公司提供担保的事项，报告期内公司除为公司控股子公司及孙公司担保外，无其他担保行为。

(二)公司为控股子公司湖南华菱光远铜管有限公司提供连带责任人民币贷款担保 20,900 万元,开具银行承兑汇票提供连带责任担保 5,440 万元；为孙公司湖南华菱涟钢薄板有限公司提供连带责任人民币贷款担保 175,000 万元，提供连带责任欧元贷款担保 2,689.02 万欧元，折合人民币 27,705.16 万元，开具银行承兑汇票提供连带责任担保 1,964.49 万元。报告期内，公司累计对外担保总金额为 231,009.65 万元，占 2005 年度合并会计报表净资产 838,159.24 万元的 27.56%。

九、报告期内本公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

十、承诺履行事项

(一) 根据公司第一届十一次董事会通过的《关于逐步减少关联交易的计划安排》的决议，报告期内，公司通过湘钢事业部、涟钢事业部的资产重组，关联交易额大幅减少，与上年同期相比，关联交易总额减少 **1,120,242.78** 万元。

(二) 公司控股股东华菱集团承诺：华菱集团及其受控制的子公司或关联企业不会从事与本公司主营业务范围、主导产品形成实质性竞争的业务；不再设立与本公司主营业务范围、主导产品相同或类似的经济实体、分支机构，以及向其他类似的经济实体投资；华菱集团原有在全国各地设立

的销售网络由本公司拥有。

十一、可转债情况

1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2004〕114号文核准，公司于2004年7月16日通过深圳证券交易所发行总额为20亿元的可转债，每张面值100元，发行期限为五年，转股期2005年1月16日至2009年7月16日。

2、报告期内转债累计转股情况

截至报告期末，已有**1,294,908,000**元可转债转为公司股票，转股数为**294,295,599**股，占转股前公司已发行股份总数的**16.67%**；尚有**705,092,000**元的转债未转股，占债券发行总量的**35.25%**。

3、转股价格历次调整情况

1)、**2005年5月17日**，公司**2005**年第一次临时董事会通过了《关于修正公司可转债转股价格的议案》，将转股价格由**5.01**修正为**4.5**元。

2)、**2005年7月29日**，公司实施2004年度每10股派1元（含税）的分配方案后，根据公司发行可转债相关条款，公司可转债的转股价格调整为**4.4**元。

4、可转债付息情况

2005年7月15日，公司支付了第一年可转债利息。债权登记日为**7月15日**，除息日为**2005年7月18日**。每**10**张华菱转债（面值**1000**元）派息**10**元，扣**20%**个人所得税后，个人投资者和基金实际每**10**张派息**8**元。

5、可转债担保人和发行人有关情况

（1）公司可转债担保人为招商银行长沙分行。报告期内，担保人的盈利能力、资产状况和信用状况良好，未发生重大变化。

（2）截至报告期末，公司（母公司报表口径）资产总额为**92.53**亿元，负债为**8.94**亿元，资产负债率为**9.67%**，公司的流动比率和速动比率分别为**1.71**和**1.71**，具有较强的偿债能力。

6、截至**2006年3月16日**，公司可转债累计已有**1,893,720,100**元转成公司流通股股份，可转债余额为**106,279,900**元。

7、公司还债安排

根据《公司可转债募集说明书》的相关条款的规定，公司对未来年度还债的安排如下：①安排相应的资金，在每年的利息支付日支付可转债利息；②全力搞好生产经营，提升综合实力，增强投资者信心，促使其转股。如到期未能转股，本公司将凭借自身的偿债能力、融资能力及担保人的支持，筹措相应的资金，履行偿债义务。

十二、公司控股股东华菱集团股权转让事项

1、2005 年 1 月 14 日，公司控股股东华菱集团与米塔尔钢铁公司在湖南长沙签订了《股份转让合同》，华菱集团将持有的公司 **656,250,000** 股国有股股份转让给米塔尔钢铁公司，相关信息披露在 2005 年 1 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网上。

2、2005 年 6 月 9 日，公司控股股东华菱集团与米塔尔钢铁公司签订了《修订协议（一）》，双方对股份转让数及转让比例进行修订。华菱集团将转让给米塔尔钢铁公司的 **656,250,000** 股国有法人股股份调整为 **647,423,125** 股，每股转让价格不变。

3、公司收到国有资产监督管理委员会国资产[2005] 348 号《关于湖南华菱管线股份有限公司部分国有股有关问题的批复》及国家发展和改革委员会发改工业[2005]1263 号《关于湖南华菱钢铁集团向米塔尔钢铁公司转让部分国有法人股权核准的批复》。

4、2005 年 8 月 31 日，公司收到米塔尔钢铁公司转来的中国证券监督管理委员会（证监公司字[2005]77 号）《关于同意米塔尔钢铁公司公告湖南华菱管线股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。

5、公司于 2005 年 9 月 16 日获准商务部批准，变更为外商投资股份企业，公司于 2005 年 9 月 20 日完成了工商登记变更手续。

6、2005 年 10 月 11 日，本公司接到中国证券登记结算有限公司深圳分公司过户登记确认书（编号：0509290001），华菱集团持有本公司的 **647,423,125** 股国有法人股转让给米塔尔钢铁公司的过户手续已经全部完成。

7、本次过户完成后，华菱集团持有本公司股份 **665,076,875** 股，占公司股本总额的 **37.673%**，为公司第一大股东，股份性质为发起人国有法人股。米塔尔钢铁公司持有本公司股份 **647,423,125** 股，占公司股本总额的 **36.673%**，为公司第二大股东。股份性质为定向法人外资法人股。截至报告期末，因可转债转股，公司总股本变动为 **2,059,670,599** 股，华菱集团持股比例相应变更为 **32.29%**，米塔尔钢铁公司持股比例相应变更为 **31.43%**。截止 2006 年 3 月 16 日，因可转债转股，公司总股本变动为 **2,195,764,024** 股，华菱集团持股比例相应变更为 **30.289%**，米塔尔钢铁公司持股比例相应变更为 **29.485%**。

十三、报告期内公司聘任湖南开元有限责任会计师事务所为审计机构。报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬 **110** 万元，其对公司进行审计时所发生的交通费、食宿费等费用均由公司负责。湖南开元有限责任会计师事务所已为本公司连续提供 **8** 年的审计服务，签字注册会计师符合《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》。

十四、报告期内，公司董事会及董事、高级管理人员在报告期内没有受到中国证监会稽查、行

政处罚、通报批评和证券交易所公开谴责的情形。

十五、报告期内，无会计估计变更的情况。

十六、其他事项

（一）公司 **2004** 年年度股东大会通过了《关于商标使用许可的议案》。

1、华菱湘钢许可湘钢集团及控股子公司使用“华光”牌商标，使用期限为 **5** 年。

2、公司涟钢事业部将“双菱”商标转让给湖南华菱涟钢薄板有限公司（华菱薄板）。同时，华菱薄板许可涟钢集团、涟钢事业部使用“双菱”牌商标，使用期限为 **5-8** 年。

（二）**2005** 年 **7** 月 **25** 日，公司 **2005** 年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购社会公众股的预案》和《关于授权董事会办理本次回购社会公众股相关事宜的议案》。决议公告刊登在 **2005** 年 **7** 月 **26** 日的《中国证券报》、《证券时报》上。截至报告期末，公司暂未实施回购计划。

（三）**2005** 年 **7** 月 **27** 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《更换保荐代表人的公告》。公司接到方正证券有限责任公司书面通知，因许刚先生辞职离开方正证券，方正证券决定更换，由巫海彤女士担任我公司保荐代表人，继续履行持续督导责任。保荐期至 **2005** 年 **12** 月 **31** 日。

十七、期后事项

2005 年 **12** 月 **5** 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《股权分置改革说明书》。**2006** 年 **2** 月 **9** 日，公司股权分置改革相关股东会议通过了《公司股权分置改革方案》。

2006 年 **3** 月 **1** 日，公司实施股权分置改革方案；同时，公司股票简称由“华菱管线”，变更为“G 华菱”，股票代码“**000932**”不变。公司股权分置改革方案对价形式为认沽权证，即：公司非流通股股东华菱集团和米塔尔向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东无偿派发期限 **2** 年、行权价 **4.90** 元、采用股票给付结算方式、行权日为权证存续期内最后三个交易日的欧式认沽权证，派发的认沽权证总量为 **633,180,787** 份，流通股股东每 **10** 股将获得 **7.192062** 份认沽权证。

2006 年 **3** 月 **2** 日，公司权证上市，权证简称“华菱 JTP1”，权证代码“**038003**”。

第十一节 财务报告

一、审计报告全文

开元所股审字(2006)第 025 号

审 计 报 告

湖南华菱管线股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南华菱管线股份有限公司(以下简称贵公司)2005 年 12 月 31 日的资产负债表以及合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表以及合并利润及利润分配表、2005 年度的现金流量表以及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》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。

湖南开元有限责任会计师事务所

中国注册会计师：周重揆

中国长沙市

中国注册会计师：李永利

二〇〇六年三月二十日

会计报表附注

附注一：公司基本情况

湖南华菱管线股份有限公司（以下简称本公司）系经湖南省人民政府湘政函[1999]58号文批准，由湖南华菱钢铁集团有限责任公司（以下简称华菱集团）为主发起人，联合长沙矿冶研究院、张家界冶金宾馆、湖南冶金投资公司、中国冶金进出口湖南公司，于1999年4月共同发起设立。经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）证监发行字[1999]75号文件批准，本公司于1999年7月5日向社会公开发行人民币普通股（A股）20,000万股。股票发行后，本公司注册资本为人民币125,230万元，并经湖南省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号4300001003378。

本公司2000年5月第五次股东大会（1999年年会）决议以公司1999年末总股本125,230万股为基础，向全体股东每10股送2股红股及派现金红利0.50元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增0.5股。由此，本公司注册资本增至156,537.50万元。

经中国证监会证监发行字（2001）74号文件核准，本公司于2002年3月向社会公众增发人民币普通股20,000万股，公司注册资本增至176,537.5万元，均已经湖南省工商行政管理局核准变更登记。

经中国证监会证监发行字[2004]114号文核准，本公司于2004年7月16日发行可转换公司债券200,000万元，期限5年，转股期为2005年1月16日至2009年7月16日。

2005年9月16日，国家商务部（商资批[2005]2065号）文件批准本公司变更为外商投资股份制企业，2005年9月20日已经湖南省工商行政管理局办妥工商登记变更手续。

经营范围：主营钢坯、无缝钢管、线材、螺纹钢、热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板、中小型材、热轧中板等黑色和有色金属产品的生产和经营；兼营外商投资企业获准开展的相关附属产品。

本公司下设公司总部及湖南华菱湘潭钢铁有限公司（以下简称华菱湘钢）、湖南华菱涟源钢铁有限公司（以下简称华菱涟钢）、湖南华菱光远铜管有限公司（以下简称华菱光远）、衡阳华菱连轧管有限公司（以下简称华菱连轧）、衡阳华菱钢管有限公司（以下简称华菱钢管）、湖南华菱信息有限公司（以下简称华菱信息）6个控股子公司。

附注二：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准则和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司采用公历年制，即公历每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司会计核算以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司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

外币经济业务按发生当日市场汇价折合人民币记账，期末对货币性项目中外币余额按期末中国人民银行公布的汇价进行调整，因汇价变动发生的差额，作为汇兑损益，分别按下列情况处理：

- (1)在筹建期间发生的汇兑损益，计入长期待摊费用---开办费；
- (2)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规定进行处理；
- (3)除上述情况外，汇兑损益均计入当期损益。

6、现金等价物的确认标准

本公司将持有期限短（指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

7、短期投资计价及收益确认方法、跌价准备的确认及计提方法

短期投资按实际成本计价，期末按照成本与市价孰低法计价，并以市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

短期投资收益：持有期间实际取得的现金股利和利息冲减短期投资成本（不含购买时支付的已宣告但未领取的现金股利或已到付息期但未领取的利息），转让短期投资时取得的收入减去短期投资成本后的差额确认为投资收益。

8、坏账损失的确认标准、核算方法、计提范围和计提比例

(1) 坏账损失的确认标准：

本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，超过三年且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

(2) 坏账损失采用备抵法核算，分别按下列方法和比例对应收账款、其他应收款计提坏账准备。

应收账款计提坏账准备方法为账龄分析法，按如下比例计提：

账 龄	计 提 比 例
1 年 以 内	5%
1-2 年	15%
2-3 年	25%
3-4 年	35%
4-5 年	50%
5 年 以 上	100%

其他应收款计提坏账准备为余额百分比法，按其期末余额 6%计提坏账准备。

9、存货的分类、计价、核算方法、存货的盘存制度及存货跌价准备的确认与计提

(1) 本公司存货包括：原料及主要材料、辅助材料、备品配件、燃料、委托加工材料、自制半成品、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货核算：除产成品外，均采用计划成本进行日常核算，月末将计划成本调整为实际成本。

(3) 产成品按实际成本核算，发出产成品采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(5) 存货盘存采用永续盘存制。

(6) 期末对存货进行清查，按成本与可变现净值孰低法计价，按单个项目的成本高于其可变现金额的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资计价及核算方法、股权投资差额的摊销、长期投资减值准备的确认和计提方法

(1) 长期股权投资的核算方法

本公司对外长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下的，或虽投资占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额的 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。

自 2003 年 1 月 1 日起，根据财政部《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答》的规定：采用权益法核算时，长期股权投资初始投资成本与应分享被投资企业权益份额的差额作为股权投资差额，分情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按 10 年分期平均摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入资本公积。对本公司 2003 年 1 月 1 日以前对外投资形成的股权投资差额，不作追溯调整，对其余额在规定的剩余期限内分期平均摊销，计入损益，直至摊销完毕。

(2) 长期债权投资的核算方法

本公司长期债权投资按实际支付的价款计价，包括税金、手续费等相关费用。取得的分期付息到期偿还本金的债券，其实际支付的价款中含有自发行日起至取得日止的利息，作为应收项目单独核算；取得的到期还本付息的债券，其实际支付的价款中含有自发行日起至取得日止的利息，在长期债权投资中单独核算。长期债权投资按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，并按当期应分摊的溢价或折价进行调整后，计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备：本公司在期末时按照其账面价值与可收回金额孰低计价，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计提的长期投资减值准备列入当期损益。

11、固定资产的确认标准、分类、计价方法、折旧方法及减值准备的确认和计提方法

(1) 固定资产确认标准：

固定资产系指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等资产以及单位价值在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品。

(2)固定资产计价：

固定资产按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税金、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。固定资产取得时的成本应当根据具体情况分别确定：

①凡购置不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等，作为入账价值。

②自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。

③投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

④融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30%的，在租赁开始日，本公司按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

⑤在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的账面价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减去改建、扩建过程中发生的变价收入，作为入账价值。

⑥接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确定受让的固定资产的入账价值：

A、收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费作为入账价值；

B、支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费作为入账价值。

⑦以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确定换入固定资产的入账价值：

A、收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额作为入账价值；

B、支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

⑧接受捐赠的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

A、捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。

B、捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值。

a、同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上

应支付的相关税费作为入账价值；

b、同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

c、如受赠的系旧的固定资产，按照上述方法确认的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为入账价值。

⑨盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为入账价值。

（3）固定资产的分类：

固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他等五大类。

（4）固定资产折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法，按固定资产的分类折旧率计提折旧。各类固定资产年折旧率如下：

固定资产	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	3-4	3.99-2.43
机器设备	9-18	3-4	10.67-5.39
运输设备	6-10	3-4	16-9.7
电子设备	6-10	3-4	16-9.7
其他	6-13	3-4	16-7.46

（5）固定资产减值准备：本公司期末对实质已发生减值的固定资产计提减值准备，计入当期损益；固定资产减值准备按单项资产计提。对于因市价持续下跌、或损坏、技术陈旧、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的固定资产，应将其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预计的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程的核算、转入固定资产的时点及减值准备的确认和计提方法

在建工程按实际成本核算，包括为建造或大修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程。在建工程成本包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出。其中：新建、改扩建的在建工程达到预定可使用状态时依据工程竣工决算结转为固定资产；若前述工程虽已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算，则于达到预定可使用状态时估价预转固定资产，待办理竣工

决算后再进行调整。

在建工程减值准备：本公司期末对预计发生减值的在建工程计提减值准备，对于有证据表明在建工程已经发生了减值的，按在建工程预计可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、借款费用的会计处理、借款费用资本化金额的计算方法

(1)公司所发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的，应于费用发生时资本化，计入所购建固定资产的成本；固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益；未满足资本化条件的，于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2)借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

① 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

14、无形资产的计价、摊销方法、无形资产减值准备的确认和计提方法

(1)无形资产的计价

购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用入账；开发过程中发生的费用，计入当期损益。

(2)无形资产摊销方法

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。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按如下原则确定：①合同规定了受益年限，但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定的受益年限平均摊销；②合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按不超过受益年限和有效年限两者之中较短的期限摊销；④合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

(3)无形资产减值准备

本公司对于预计可收回金额低于其账面价值的无形资产按其差额计提减值准备，计入当期损益。

15、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用，是指企业已经支出、摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。

(1) 长期待摊费用在受益期内平均摊销；

(2) 除购建固定资产以外，所有筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始

生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

16、收入的确认原则和方法

商品销售，按以下原则确认：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不再保留已售出商品通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施控制，相关的经济利益能够流入，并且相关的收入成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

提供劳务，按以下原则确认：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。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

本公司依据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。

(1)合并范围：本公司直接或间接持有 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业和本公司实际控制的其他被投资企业。

(2)编制方法：以母公司和子公司的个别会计报表为基础，合并资产负债表、利润及利润分配表和现金流量表，将母公司和子公司、子公司相互之间发生的经济业务及对个别会计报表有关项目的影响进行抵销。

附注三：税项

1、流转税及附加

(1) 本公司销售产品按 17%、13%的增值税率计缴，出口产品实行“免、抵、退”政策，提供劳务按 5%的营业税率计缴，按应交流转税额的 7%计缴城市维护建设税，按应交流转税额的 3%或 5%计缴教育费附加。根据财政部、国家税务总局《关于生产企业出口货物实行免抵退税办法后有关城市建设税教育费附加政策的通知》（财税[2005]25 号），从 2005 年 1 月 1 日起，当期免抵的增值税税额应纳入城市建设税和教育费附加的计征范围。

(2) 根据财政部等四部门财税字（1999）34 号“关于改进钢材‘以产顶进’办法的补充通知”，以不含税价格销售给加工出口企业用于加工生产出口产品的钢材，免征增值税，其进项税额准予在其内销产品的销项税中予以抵扣。本公司及所属子公司享受此政策。

根据财政部、国家税务总局关于停止加工出口专用钢材有关税收政策的通知（财税[2005]105 号），从 2005 年 7 月 1 日起，取消加工出口企业用于加工生产出口产品的钢材免征增值税的优惠政策。

2、企业所得税

(1) 本公司依据有关税法的规定按 33%的税率缴纳所得税。

(2) 湖南湘钢华光线材有限公司（以下简称华光线材）是经湖南省对外贸易经济合作厅及湖南省财政厅湘外经贸外资[2003]76 号文件认定的先进技术企业，经湖南省国家税务局涉外税务分局批准，自 2004 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止，减半征收企业所得税。本期企业所得税率为 15%。

(3) 华菱光远是经湖南省科学技术厅湘科高字[2001]272 号文件认定的高新技术企业，经湖南省地方税务局直属分局批准，自盈利年度起两年内免征企业所得税，从第三年起按 15%缴纳企业所得税。本期企业所得税率为 15%。

(4)根据财政部、国家税务总局联合下发的《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》（财税字[1999]290 号）文件的规定，公司享受国产设备抵免企业所得税的政策。

3、其他税费按规定缴纳。

附注四：纳入合并报表范围的公司

（一）直接控股的公司

单位名称	注册资本	经营范围	原始投资额	所占权益比例	是否合并
湖南华菱湘潭钢铁有限公司①	200,000 万元	生铁、钢坯、钢材、焦炭及副产品生产、销售；冶金机械设备制造、销售；冶金技术咨询	241,954 万元	79.9%	是
湖南华菱光远铜管有限公司②	16,742 万元	生产、销售政策允许的铜铝材及其合金产品，其它有色金属材料及制品，销售政策允许的矿产品	16,284.14 万元	82.79%	是
湖南华菱涟源钢铁有限公司③	200,000 万元	钢材、钢坯、生铁及其他黑色金属产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的经营。	442,096.54 万元	88.32%	是
衡阳华菱连轧管有限公司④	97,372.50 万元	无缝钢管的生产、销售	66,717.40 万元	68.52%	是
衡阳华菱钢管有限公司⑤	146,413 万元	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	63,949 万元	43.68%	是
湖南华菱信息有限公司⑥	2,400 万元	电子信息产品、计算机软件开发、生产、销售和相关的技术服务	2,000 万元	83.33%	是

注：①华菱湘钢是本公司和湘潭钢铁集团有限公司（以下简称湘钢集团）合资组建的有限公司，注册资本 20 亿元。本公司以所属湘钢事业部的全部资产和持有的华光线材 75%的股权出资，占 79.9%的股权，湘钢集团以其相关资产出资，占 20.1%的股权。华菱湘钢从 2005 年 1 月 1 日起正式运行，本报告期内合并了华菱湘钢的会计报表，原湘钢事业部撤销。

② 2005 年 12 月 27 日，本公司对华菱光远增资 8,334.14 万元，华菱光远的注册资本变更为 16,742 万元。本公司的持股比例由 73.39%增加到 82.79%。

③2005 年 5 月 31 日，本公司 2004 年度股东大会通过了本公司与涟源钢铁集团有限公司（以

下简称涟钢集团) 合资组建华菱涟钢的《出资协议书》，该公司注册资本 20 亿元。本公司以所属涟钢事业部的净资产和持有的湖南华菱涟钢薄板有限公司（以下简称薄板公司）89.45%的股权出资，占 88.32%的股权，涟钢集团以所属的烧结厂、焦化厂、带钢厂、一炼钢厂（电炉部分）、热电厂（不含发电部分）、动力厂、运输部、检修厂、冷带公司、进出口公司等单位净资产及相关土地使用权出资，占 11.68%的股权。华菱涟钢从 2005 年 7 月 1 日起正式运行，本报告期内合并了华菱涟钢的会计报表，原涟钢事业部撤销。

④华菱连轧成立于 2003 年 12 月 30 日，是华菱钢管与本公司共同组建的有限公司，注册资本为 10,000 万元，华菱钢管持有 60%的股权，本公司直接持有 40%的股权，由于本公司持有华菱钢管 43.68%的股权，故本公司直接和间接合计持有华菱连轧 66.21%的股权。华菱连轧于 2004 年 10 月增加注册资本 24,655.10 万元，其中：华菱钢管增资 14,000 万元，增资后占注册资本的 57.71%；湖南衡阳钢管（集团）有限公司(以下简称衡钢集团)增资 10,655.10 万元，增资后占注册资本总额的 30.75%；本公司放弃增资，持股比例由 40%降为 11.54%。华菱钢管于 2004 年 12 月受让衡钢集团持有的华菱连轧 30.75%的股权，华菱钢管占华菱连轧的股权比例由 57.51%增加到 88.46%。2005 年 4 月 30 日，本公司对华菱连轧增资 46,000 万元，华菱连轧注册资本变更为 80,655.1 万元，增资后本公司直接持股比例由 11.54%增加到 61.99%，直接和间接合计持股比例上升到 78.59%，华菱钢管放弃增资，其持股比例由 88.46%下降到 38.01%。2005 年 12 月 27 日，本公司以持有衡阳钢管有限公司（以下简称衡阳钢管）75%股权对华菱连轧增资，华菱连轧的注册资本变更为 97,372.50 万元，增资后本公司直接持股比例由 61.99%增加到 68.52%，直接和间接合计持股比例上升到 82.27%。华菱钢管放弃增资，持股比例由 38.01%下降到 31.48%。根据合并会计报表的有关规定，本报告期内合并了华菱连轧的会计报表。同时衡阳钢管注销。

⑤华菱钢管成立于 2000 年 12 月 7 日，是由中国华融资产管理公司（以下简称华融公司）、中国东方资产管理公司（以下简称东方公司）、衡钢集团和本公司共同组建的债转股公司，属有限责任公司，本公司占 43.68%的股权，华融公司占 31.62%的股权，东方公司占 16.69%的股权，衡钢集团占 8.01%的股权。根据本公司 2000 年 12 月 1 日与该公司其他股东签订的合资协议中约定，其他股东全权委托本公司经营管理该公司，本公司对该公司拥有实际控制权，因此将华菱钢管纳入合并会计报表范围。

⑥华菱信息成立于 2005 年 6 月 29 日，注册资本 2,400 万元，本公司出资 2,000 万元，拥有其 83.33%的股权。

（二）间接控股的公司

单位名称	注册资本	经营范围	投资额	直接持股比例	间接持股比例	是否合并
衡阳钢管集团国际贸易有限公司①	400 万元	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务	273 万元		39.31%	是

单位名称	注册资本	经营范围	投资额	直接持股比例	间接持股比例	是否合并
湖南湘钢华光线材有限公司	9,320 万元	生产、销售各种钢材、钢材深加工产品	9,000 万元		59.93%	是
湖南华菱涟钢薄板有限公司②	189,650 万元	生产和销售热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品	186,145 万元		79%	是

注：①本公司对华菱钢管拥有实际控制权，华菱钢管持有衡阳钢管集团国际贸易有限公司(以下简称衡钢国贸)90%的股权，因此将衡钢国贸纳入合并报表范围。

②薄板公司原系本公司直接控股子公司，本公司持有其 81.16%的股权，涟钢集团持有 18.84%的股权。2005年5月16日，本公司对薄板公司增加投资 100,000.00 万元，增资后本公司持股比例由 81.16%增加到 89.45%，涟钢集团持股比例由原来的 18.84%下降到 10.55%。2005年6月本公司与涟钢集团组建华菱涟钢时，本公司以持有薄板公司 89.45%的股权作为出资额投入到华菱涟钢，故薄板公司由直接控股子公司变为间接控股子公司。

附注五：合并会计报表主要项目注释

金额单位：人民币元

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	55,056.36	199,990.64
银行存款	1,749,687,064.41	3,025,770,363.37
其他货币资金	840,631,837.34	507,083,746.32
合 计	2,590,373,958.11	3,533,054,100.33

注：①银行存款中有 4,900 万元用于对银行借款的质押。

②银行存款中有美元 1,058.6 万元，折合人民币 12,177.05 万元；欧元 10.83 万元，折合人民币 103.71 万元；日元 18,880 万元，折合人民币 1,337.32 万元。

③其他货币资金中有美元 149.7 万元，折合人民币 1,208.12 万元；欧元 106.5 万元，折合人民币 1,020.24 万元。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	634,674,286.29	1,759,008,975.82
合 计	634,674,286.29	1,759,008,975.82

注：银行承兑汇票中有 13,425 万元被质押，用于开具进口信用证；有 5,066.70 万元被质押，用于银行借款。

3、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1年以内	399,667,984.90	71.46	19,983,399.25	5.00	78,615,252.91	29.75	3,930,762.65	5.00
1-2年	41,445,196.44	7.41	6,216,779.46	15.00	45,891,569.16	17.37	6,883,735.37	15.00
2-3年	4,537,505.83	0.81	1,134,376.47	25.00	13,617,608.06	5.15	3,404,402.01	25.00
3-4年	5,003,423.06	0.89	1,751,198.07	35.00	9,372,715.42	3.55	3,280,450.39	35.00
4-5年	5,660,905.23	1.01	2,830,452.62	50.00	11,468,382.66	4.34	5,734,191.33	50.00
5年以上	103,023,408.03	18.42	103,023,408.03	100.00	105,283,983.87	39.84	105,283,983.87	100.00
合 计	559,338,423.49	100.00	134,939,613.90		264,249,512.08	100.00	128,517,525.62	

注：①本账户中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

②应收账款增加 29,508.89 万元，增长 111.67%，主要是：A 重组设立华菱涟钢，涟钢集团投入资产中含有应收账款；B 生产规模扩大，出口产品增加；

③欠款金额前五名单位的金额合计为 15,108.65 万元，占应收账款总额的 27.01%。

4、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	金额	所占比例 (%)	坏账准备
1 年以内	96,644,521.62	53.34	5,798,671.30	29,750,751.54	96.42	1,785,045.09
1-2 年	37,133,921.75	16.35	2,228,035.30	628,824.10	2.04	37,729.44
2-3 年	163,713.41	0.07	9,822.80	461,168.28	1.49	27,670.10
3 年以上	68,660,542.49	30.24	4,119,632.55	13,990.78	0.05	839.45
合 计	202,602,699.27	100.00	12,156,161.95	30,854,734.70	100.00	1,851,284.08

注：①本账户中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

②其他应收款增加 17,174.80 万元，增长 5.56 倍，主要是重组设立华菱涟钢，涟钢集团投入所致。

③欠款金额前五名单位的金额合计为 8,761.14 万元，占其他应收款总额的 38.58%。

5、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	723,770,828.26	98.84	633,585,092.83	100.00
1-2 年	7,805,592.84	1.06		
2-3 年	716,179.54	0.10		
合 计	732,292,600.64	100.00	633,585,092.83	100.00

注：本账户中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

6、存货及存货跌价准备

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料及主要材料	2,479,710,286.92		719,326,585.10	
在产品	145,177,512.03		118,241,337.90	
自制半成品	276,433,843.23		221,386,480.49	
产成品	1,038,526,514.78	30,517,616.18	308,897,450.32	
辅助材料	108,769,443.26		161,894,430.58	
备品配件	295,660,353.32		168,939,441.40	
燃料	69,444,098.34		82,740,923.89	
合 计	4,413,722,051.88	30,517,616.18	1,781,426,649.68	

注：①存货增加 264,241.29 万元,增长 148.33%,主要是：A 重组设立华菱涟钢,涟钢集团投入的资产中含有存货；B 原材料价格上涨，产量增加，导致存货增加；

②期末部分产成品价值低于可变现净值，按其差价计提存货跌价准备。

7、长期投资

(1) 长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	150,258,901.34	2,000,000.00	11,103,100.04	

①长期股权投资明细表

被投资公司名称	投资金额	投资期限	占被投资单位注册资本比例	减值准备
湘财证券有限责任公司	2,000,000.00	长期	0.09%	2,000,000.00
平顶山天安煤业股份有限公司	117,000,000.00	长期	4.398%	
合 计	119,000,000.00			2,000,000.00

②股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加额	本期减少额		摊余金额	摊销期限	形成原因
				本期摊销	本期转出			
湖南湘钢华光线材有限公司	23,644,013.82	23,644,013.82		2,364,401.40		21,279,612.42	10 年	资产重组
衡阳华菱钢管有限公司①	-14,905,815.00	-11,924,652.00		-1,490,581.52		-10,434,070.48	10 年	增资扩股
湖南华菱光远铜管有限公司②	-3,339,908.64	-2,616,261.78		-333,990.88		-2,282,270.90	10 年	增资扩股
湖南华菱涟钢薄板有限公司③	23,890,137.18		23,890,137.18	1,194,506.88		22,695,630.30	10 年	资产重组
衡阳钢管有限公司④	27,862,355.38		27,862,355.38	27,862,355.38				资产重组
合 计	57,150,782.74	9,103,100.04	51,752,492.56	29,596,691.26		31,258,901.34		

注：①本公司在 2002 年 12 月对华菱钢管增资扩股，形成股权投资贷差 14,905,815.00 元，在 10 年内分期摊销；

②本公司在 2002 年 10 月对华菱光远增资扩股，形成股权投资贷差 3,339,908.64 元，在 10 年内分期摊销；

③由于重组设立华菱涟钢，对薄板公司的资产进行评估，形成股权投资借差 23,890,137.18 元，在 10 年内分期摊销；

④由于华菱连轧溢价受让香港三湘有限公司持有衡阳钢管 25%的股权，形成股权投资借差 27,862,355.38 元，衡阳钢管已被注销，此股权投资差额在本期摊销完毕。

(2) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
湘财证券有限责任公司		2,000,000.00		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00		2,000,000.00

注：根据被投资单位湘财证券有限责任公司截止 2005 年 6 月 30 日的财务状况，按本公司的会计政策对其投资全额计提减值准备，相应投资损失计入本期损益。

8、固定资产、累计折旧及减值准备

(1) 原值

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
房屋建筑物	3,647,906,143.55	1,732,013,544.88	312,428,715.39	5,067,490,973.04
机器设备	10,600,187,211.65	4,297,719,496.34	172,950,504.94	14,724,956,203.05
电子设备	535,518,892.68	66,412,476.66	9,391,529.06	592,539,840.28
运输工具	142,339,197.21	207,196,345.05	9,882,100.00	339,653,442.26
其 它	207,927,298.13	134,759,708.46	19,529,305.33	323,157,701.26
合 计	15,133,878,743.22	6,438,101,571.39	524,182,154.72	21,047,798,159.89

(2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
房屋建筑物	967,399,261.50	603,779,573.36	112,619,146.94	1,458,559,687.92
机器设备	2,996,905,827.46	1,584,457,101.06	300,802,271.06	4,280,560,657.46
电子设备	245,935,043.39	85,935,850.73	17,607,652.83	314,263,241.29
运输工具	69,782,524.92	88,394,907.13	12,109,617.25	146,067,814.80
其 它	44,102,913.86	43,165,981.23	10,019,021.71	77,249,873.38
合 计	4,324,125,571.13	2,405,733,413.51	453,157,709.79	6,276,701,274.85
净 值	10,809,753,172.09			14,771,096,885.04

(3) 减值准备

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数	变动原因
机器设备	7,008,167.72		120,253.57	6,887,914.15	资产出售
合 计	7,008,167.72		120,253.57	6,887,914.15	
净 额	10,802,745,004.37			14,764,208,970.89	

注：①在建工程本期转入固定资产 356,034.75 万元。

②因重组设立华菱涟钢，涟钢集团投入固定资产原值 285,824.02 万元，累计折旧 98,150.87 万元。

③因重组设立华菱涟钢，对原涟钢事业部的固定资产评估净增值 659.73 万元。

④本期出售固定资产原值 5,018.27 万元,净值 4,643.48 万元。

9、工程物资

项 目	期末数	期初数
华菱薄板国产设备	80,129,250.56	202,273,493.24
华菱薄板进口设备	369,170,845.40	521,104,632.49
合 计	449,300,095.96	723,378,125.73

10、在建工程

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
一、华菱湘钢													
连铸高效化	190,000,000	26,187,133.27	453,317.85	22,594,399.15	986,757.47	48,781,532.42	1,440,075.32	-	-	-	-	可转债	100%
轧钢加热炉改造	49,640,000	39,989,862.47	114,334.22	14,002,389.26	403,129.60	53,992,251.73	517,463.82	-	-	-	-	可转债	100%
棒材全连轧	80,430,000	2,177,487.11	185,202.77	25,574,502.57	123,664.30	27,751,989.68	308,867.07	-	-	-	-	可转债	100%
焦化干熄焦技术改造	120,310,000	62,927,093.53	1,007,395.45	68,034,460.24	1,757,800.00	130,961,553.77	2,765,195.45	-	-	-	-	贷款	100%
回收利用高炉煤气发电25MW 汽轮发电项目	49,950,000	27,220,043.67	-	23,800,000.00	-	51,020,043.67	-	-	-	-	-	自筹	100%
回收利用高炉煤气发电130t/h 煤气锅炉项目	49,900,000	10,860,000.00	-	42,617,322.17	-	53,477,322.17	-	-	-	-	-	自筹	100%
新建第四中央变电所	49,500,000	27,896,281.49	-	27,268,822.65	-	55,165,104.14	-	-	-	-	-	自筹	100%
三号高炉本体原地技术改造	49,800,000	43,800,000.00	-	6,230,000.00	-	50,030,000.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
三号高炉矿槽及上料系统技术改造	49,800,000	25,790,000.00	-	24,000,000.00	-	49,790,000.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
三号高炉风口平台及出铁场技改	49,800,000	23,200,000.00	-	26,494,000.00	-	49,694,000.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
三号高炉热风炉配套技术改造	49,800,000	34,800,000.00	-	15,100,628.00	-	49,900,628.00	-	-	-	-	-	自筹	100%
三号高炉供电及电气自动化技术改造	49,800,000	12,804,186.58	-	37,112,000.51	-	49,916,187.09	-	-	-	-	-	自筹	100%
500 万吨钢规模水电风汽等能源介质配套改造项目	49,500,000	15,216,604.50	-	37,619,466.54	-	52,836,071.04	-	-	-	-	-	自筹	100%



财务报告

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
炼钢厂房改造项目	49,800,000	47,508,000.00	-	2,100,000.00	29,295.00	49,608,000.00	29,295.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
连铸厂房改造项目	49,800,000	45,220,900.00	-	6,500,000.00	90,675.00	51,720,900.00	90,675.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
连铸水处理设施	49,500,000	39,756,900.00	-	9,700,000.00	135,315.00	49,456,900.00	135,315.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
转炉区起重运输设施	49,800,000	46,130,000.00	-	4,100,000.00	57,195.00	50,230,000.00	57,195.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
连铸区起重运输设施	49,800,000	47,190,000.00	-	2,600,000.00	36,270.00	49,790,000.00	36,270.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
转炉煤气回收技术改造	49,500,000	46,100,000.00	-	3,200,000.00	44,640.00	49,300,000.00	44,640.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
炼钢区热力设施改造	49,800,000	46,580,000.00	-	3,100,000.00	43,245.00	49,680,000.00	43,245.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
炼钢区除尘及通风设施	49,900,000	46,663,200.00	-	3,200,000.00	44,640.00	49,863,200.00	44,640.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
转炉电气自动化改造	49,500,000	45,000,000.00	-	4,500,000.00	62,775.00	49,500,000.00	62,775.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
连铸电气自动化改造	49,900,000	44,500,000.00	-	5,400,000.00	75,330.00	49,900,000.00	75,330.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
炼钢区原料系统改造	49,820,000	43,000,000.00	-	6,600,000.00	92,070.00	49,600,000.00	92,070.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
铁水预处理系统改造	49,800,000	41,544,800.00	-	8,200,000.00	114,390.00	49,744,800.00	114,390.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
炼钢区总图管线改造	49,900,000	45,900,000.00	-	4,800,000.00	66,960.00	50,700,000.00	66,960.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
轧钢精整系统改造	49,900,000	31,000,000.00	-	18,000,000.00	602,640.00	-	-	-	-	49,000,000.00	602,640.00	自筹贷款	98%
轧钢区液压及润滑系统改造	49,800,000	26,000,000.00	-	22,800,000.00	763,344.00	-	-	-	-	48,800,000.00	763,344.00	自筹贷款	98%
轧辊修磨配套设施改造	49,900,000	29,800,000.00	-	19,600,000.00	656,208.00	-	-	-	-	49,400,000.00	656,208.00	自筹贷款	99%
轧钢水处理设施改造	49,900,000	11,000,000.00	-	38,400,000.00	338,482.80	-	-	-	-	49,400,000.00	338,482.80	自筹贷款	99%
轧钢起重运输设施改造	49,800,000	38,500,000.00	-	13,800,000.00	462,024.00	-	-	-	-	52,300,000.00	462,024.00	自筹贷款	100%
轧钢区变电站及配套设施改造	49,900,000	24,500,000.00	-	24,900,000.00	833,652.00	-	-	-	-	49,400,000.00	833,652.00	自筹贷款	99%

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
轧钢总图管网改造	49,800,000	18,500,000.00	-	30,300,000.00	396,570.60	-	-	-	-	48,800,000.00	396,570.60	自筹贷款	98%
生产高强度机械用钢原料改造项目	46,000,000	29,020,000.00	-	16,520,000.00	553,089.60	-	-	-	-	45,540,000.00	553,089.60	自筹贷款	99%
钢水精炼真空脱气（VD）系统改造项目	49,800,000	43,400,000.00	-	10,900,000.00	152,055.00	54,300,000.00	152,055.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
钢包精炼（LF）系统改造项目	49,900,000	42,007,800.00	-	12,400,000.00	172,980.00	54,407,800.00	172,980.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
生产高强度机械用钢原料综合自动化仪表及系统改造项目	49,900,000	27,026,200.00	-	26,900,000.00	375,255.00	53,926,200.00	375,255.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
轧钢电气主传动控制系统改造	48,800,000	21,000,000.00	-	27,310,000.00	914,338.80	-	-	-	-	48,310,000.00	914,338.80	自筹贷款	99%
步进式加热炉节能技术改造项目	49,800,000	-	-	49,300,000.00	990,338.40	-	-	-	-	49,300,000.00	990,338.40	自筹贷款	99%
板坯除鳞系统	49,800,000	-	-	49,000,000.00	984,312.00	-	-	-	-	49,000,000.00	984,312.00	自筹贷款	98%
轧钢辅助跨厂房改造	45,050,000	-	-	46,792,500.00	939,967.74	-	-	-	-	46,792,500.00	939,967.74	自筹贷款	100%
轧钢精整跨厂房改造	49,800,000	-	-	50,330,000.00	1,011,029.04	50,330,000.00	1,011,029.04	-	-	-	-	自筹贷款	100%
炼钢系统精炼设施	49,900,000	-	-	50,415,000.00	421,973.55	50,415,000.00	421,973.55	-	-	-	-	自筹贷款	100%
轧钢立辊轧机	49,800,000	-	-	49,300,000.00	990,338.40	-	-	-	-	49,300,000.00	990,338.40	自筹贷款	99%
成品冷床系统	49,900,000	-	-	49,500,000.00	994,356.00	-	-	-	-	49,500,000.00	994,356.00	自筹贷款	99%
轧钢剪接配套系统	49,900,000	-	-	49,600,000.00	996,364.80	-	-	-	-	49,600,000.00	996,364.80	自筹贷款	99%
宽厚板轧机牌坊系统	47,000,000	-	-	49,000,000.00	984,312.00	-	-	-	-	49,000,000.00	984,312.00	自筹贷款	100%
轧钢粗轧系统	48,800,000	-	-	48,310,000.00	970,451.28	-	-	-	-	48,310,000.00	970,451.28	自筹贷款	99%



财务报告

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
轧机主电机	48,800,000	-	-	48,500,000.00	974,268.00	-	-	-	-	48,500,000.00	974,268.00	自筹贷款	99%
钢板精整系统	48,800,000	-	-	48,320,000.00	970,652.16	-	-	-	-	48,320,000.00	970,652.16	自筹贷款	99%
轧钢精轧系统	48,800,000	-	-	48,500,000.00	974,268.00	-	-	-	-	48,500,000.00	974,268.00	自筹贷款	99%
轧钢冷却控制（ACC）系统	46,100,000	-	-	45,630,000.00	916,615.44	-	-	-	-	45,630,000.00	916,615.44	自筹贷款	99%
钢板产品热矫系统	47,000,000	-	-	46,500,000.00	934,092.00	-	-	-	-	46,500,000.00	934,092.00	自筹贷款	99%
轧钢车间自动化系统	49,800,000	-	-	49,300,000.00	990,338.40	-	-	-	-	49,300,000.00	990,338.40	自筹贷款	99%
宽厚板轧机辊座系统	46,100,000	-	-	45,630,000.00	916,615.44	-	-	-	-	45,630,000.00	916,615.44	自筹贷款	99%
板坯上料系统	49,900,000	-	-	48,890,000.00	982,102.32	-	-	-	-	48,890,000.00	982,102.32	自筹贷款	98%
轧钢原料跨厂房改造	49,900,000	-	-	50,100,000.00	419,337.00	50,100,000.00	419,337.00	-	-	-	-	自筹贷款	100%
轧钢跨厂房	49,800,000	-	-	49,300,000.00	990,338.40	-	-	-	-	49,300,000.00	990,338.40	自筹贷款	99%
4050 四辊轧机	49,800,000	-	-	49,500,000.00	994,356.00	-	-	-	-	49,500,000.00	994,356.00	自筹贷款	99%
5#焦炉及配套设施项目	770,000,000	-	-	58,020,318.67	-	-	-	-	-	58,020,318.67	-	自筹贷款	8%
1#转炉扩容技术改造	49,800,000	-	-	50,300,000.00	1,010,426.40	-	-	-	-	50,300,000.00	1,010,426.40		100%
其他工程	1,550,000,000	203,336,916.11	-	1,258,935,282.17	9,427,211.26	70,216,708.43	-	8,510,323.88	-	1,383,545,165.97	9,427,211.26		98%
华菱湘钢小计	5,522,800,000	1,483,053,408.73	1,760,250.29	3,085,251,091.93	40,168,855.20	1,756,106,192.14	8,477,031.25	8,510,323.88	0.00	2,803,687,984.64	33,452,074.24		
华光高线											-		
高线零星技改工程	6,000,000	247,030.00	-	4,681,576.38	-	1,147,036.00	-	1,371,818.33	-	2,409,752.05	-	自筹	82%
高线小计	6,000,000	247,030.00		4,681,576.38		1,147,036.00		1,371,818.33		2,409,752.05			
合 计	5,528,800,000	1,483,300,438.73	1,760,250.29	3,089,932,668.31	40,168,855.20	1,757,253,228.14	8,477,031.25	9,882,142.21		2,806,097,736.69	33,452,074.24		
二、华菱钢管													

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
108 分厂电磁超声改造	1,450,000.00	630,547.90		669,735.00		1,300,282.90				0.00		自筹	100%
89 分厂孔型开发项目	3,000,000.00	1,294,239.09		726,000.00		2,020,239.09				0.00		自筹	100%
2#石油管加厚线改造	9,800,000.00	2,130,024.11		10,376,224.90		2,676,972.11				9,829,276.90		自筹	100%
铁路改造工程	21,760,000.00			5,855,000.00						5,855,000.00		自筹、贷款	27%
出口包装线改造	32,800,000.00			6,778,271.05						6,778,271.05		自筹、贷款	21%
50 改造	19,000,000.00			5,705,433.82						5,705,433.82		自筹、贷款	30%
其他项目	11,450,000.00			6,700,046.13		1,096,000.00				5,604,046.13		自筹	49%
小 计	99,260,000	4,054,811.10		36,810,710.90		7,093,494.10				33,772,027.90	-		
三、华菱光远													
15000T/ 年高效换热器铜管技改工程	81,840,000	1,398,672.50	-	2,899,548.99	628,769.19	4,298,221.49	628,769.19	-	-	-	-	可转债、自筹	100%
高效换热器铜管后续技改工程	49,500,000	37,333,835.74	-	6,479,171.36	2,284,966.88	-	-	-	-	43,813,007.10	2,284,966.88	自筹	85%
研发中心工程	500,000	10,230.00	-	379,593.27	-	-	-	-	-	389,823.27	-	自筹	95%
小 计	131,840,000	38,742,738.24		9,758,313.62	2,913,736.07	4,298,221.49	628,769.19			44,202,830.37	2,284,966.88		
四、华菱连轧													
100 无缝钢管机组技术改造													
1、主厂房	212,812,900	238,495,882.80	6,285,783.58	22,702,648.26	2,489,572.92	261,198,531.06	8,775,356.50	-	-	-	-	贷款，自筹	100%
2、热轧生产线	709,441,043	804,328,974.26	21,198,847.53	81,743,514.87	6,257,827.89	671,891,926.16	20,819,875.08	-	-	214,180,562.97	6,636,800.34	贷款，自筹	100%
3、精整生产线	203,789,757	72,369,396.20	1,907,363.58	102,703,750.43	3,058,961.08	103,890,723.86	2,947,082.83	-	-	71,182,422.77	2,019,241.84	贷款，自筹	86%
4、水处理及空压系统	43,006,900	7,211,049.00	190,053.99	36,662,745.18	2,860,157.29	33,331,982.93	2,317,319.30	-	-	10,541,811.25	732,891.97	贷款，自筹	100%

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
5、其他	217,449,400	52,894,453.50	945,151.15	84,701,477.59	7,248,380.35	102,294,327.05	6,091,399.54	-	-	35,301,604.04	2,102,131.96	贷款, 自筹	63%
1000m3 制氧机改造	19,040,000	17,836,324.20	-	249,208.00	-	17,864,643.40	-	220,888.80	-	0.00	-	贷款, 自筹	95%
炼钢电炉除尘系统改造	13,000,000	8,218,074.82	-	606,116.20	-	-	-	-	-	8,824,191.02	-	贷款, 自筹	68%
水平连铸电磁搅拌系统	-	306,000.00	-	-	-	-	-	306,000.00	-	-	-	贷款, 自筹	53%
3#水平连铸机	14,800,000	736,825.56	-	10,814,056.44	-	-	-	-	-	11,550,882.00	-	贷款, 自筹	78%
电炉改造	49,800,000	19,278,418.99	-	30,351,947.99	1,158,727.41	-	-	-	-	49,630,366.98	1,158,727.41	贷款, 自筹	100%
精料系统改造	49,300,000	3,864,921.00	-	45,700,560.02	1,503,964.80	-	-	-	-	49,565,481.02	1,503,964.80	贷款, 自筹	100%
电炉自动控制系统改造	49,100,000	3,552,581.00	-	36,408,826.57	911,820.43	-	-	-	-	39,961,407.57	911,820.43	贷款, 自筹	82%
炼钢原料系统改造	49,500,000	3,667,582.99	-	45,824,727.55	1,889,570.26	-	-	-	-	49,492,310.54	1,889,570.26	贷款, 自筹	100%
炼钢厂房改造	49,600,000	17,279,616.14	-	32,504,251.10	2,403,857.91	-	-	-	-	49,783,867.24	2,403,857.91	贷款, 自筹	100%
连铸自动控制系统改造	49,400,000	3,417,581.00	-	17,692,898.36	509,357.04	-	-	-	-	21,110,479.36	509,357.04	贷款, 自筹	43%
空分系统改造	48,900,000	-	-	49,551,960.68	1,389,592.77	-	-	-	-	49,551,960.68	1,389,592.77	贷款, 自筹	100%
220KV 变电站扩容改造	49,700,000	-	-	49,956,456.82	1,500,117.82	-	-	-	-	49,956,456.82	1,500,117.82	贷款, 自筹	100%
水处理系统改造	48,600,000	-	-	32,773,817.51	369,832.99	-	-	-	-	32,773,817.51	369,832.99	贷款, 自筹	67%
动力系统改造	48,400,000	-	-	25,400,940.41	432,736.57	-	-	-	-	25,400,940.41	432,736.57	贷款, 自筹	52%
电炉烟气改造	48,500,000	-	-	49,987,276.33	1,568,046.76	-	-	-	-	49,987,276.33	1,568,046.76	贷款, 自筹	100%
建设弧形连铸机	48,900,000	-	-	43,150,502.53	-	-	-	-	-	43,150,502.53	-	贷款, 自筹	88%
烟气在线监测系统	800,000	-	-	320,000.00	-	-	-	-	-	320,000.00	-	贷款, 自筹	40%
大管坯配套试用生产	-	-	-	17,250,084.90	-	-	-	-	-	17,250,084.90	-	贷款, 自筹	86%
小 计	2,023,840,000	1,253,457,681.46	30,527,199.83	817,057,767.74	35,552,524.29	1,190,472,134.46	40,951,033.25	526,888.80	-	879,516,425.94	25,128,690.87		



财务报告

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
五、华菱涟钢													
炼铁 2#高炉本体改造	18,000,000	17,344,414.69	0.00	1,772,459.22	0.00	19,116,873.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
完善量值溯源改造	1,000,000	716,239.18	0.00	109,255.42	0.00	825,494.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
炼铁助燃风机改造	1,200,000	1,083,466.00	0.00	144,900.79	0.00	1,228,366.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
扩大喷煤烟炉前上料能力改造	3,500,000	3,439,832.90	0.00	2,454,019.43	0.00	5,893,852.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
棒材二厂轧机改造工程	2,400,000	2,287,621.69	0.00	0.00	0.00	2,287,621.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
炼铁五空压站改造	6,300,000	5,432,385.97	0.00	381,304.72	9,528.35	0.00	0.00	0.00	0.00	5,813,690.69	9,528.35	借款	92%
钢渣处理生产线改造	35,000,000	36,009,167.92	0.00	5,770,481.38	0.00	41,779,649.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
设备库房改造	5,500,000	5,925,535.76	0.00	2,938,790.91	73,436.85	0.00	0.00	0.00	0.00	8,864,326.67	73,436.85	借款	95%
连铸坯热装热送改造	5,700,000	4,332,544.40	0.00	259,090.35	6,474.36	0.00	0.00	0.00	0.00	4,591,634.75	6,474.36	借款	85%
大高炉新增一台 AV45轴流鼓风机工程	22,000,000	21,792,773.12	0.00	3,527,101.22	88,138.02	0.00	0.00	0.00	0.00	25,319,874.34	88,138.02	借款	95%
振兴路 150吨地磅房改造	1,500,000	1,127,420.91	0.00	786,859.10	0.00	1,734,280.01	0.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	自筹	98%
三炼钢厂浇铸跨向西延长改造	6,000,000	6,619,846.35	0.00	6,587,787.58	164,620.89	0.00	0.00	0.00	0.00	13,207,633.93	164,620.89	借款	95%
6#高炉铁水液面计改造改造	1,000,000	1,049,420.27	0.00	142,794.63	0.00	1,192,214.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
大高炉外购块矿堆场工程	17,000,000	17,744,056.32	0.00	5,607,561.57	0.00	23,351,617.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
大高炉外购矿堆场二期工程	10,380,000	10,962,832.11	0.00	4,999,550.00	0.00	15,962,382.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
3#高炉改造	40,000,000	12,960,000.00	0.00	38,227,436.22	955,257.68	45,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,187,436.22	955,257.68	自筹	98%

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
高炉煤气主管道改造	7,000,000	2,315,417.47	0.00	2,049,602.45	51,217.10	0.00	0.00	0.00	0.00	4,365,019.92	51,217.10	借款	88%
棒材厂新增成品轧机机芯改造	1,500,000	1,533,111.32	0.00	0.00	0.00	1,533,111.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
薄板剪切线工程	16,000,000	589,904.95	0.00	21,904,101.26	547,357.16	0.00	0.00	0.00	0.00	22,494,006.21	547,357.16	借款	98%
3#、4#高炉出铁场除尘工程改造	9,580,000	2,094,550.06	0.00	6,725,284.53	168,056.78	0.00	0.00	0.00	0.00	8,819,834.59	168,056.78	借款	96%
电炉炼钢厂钢包整体打结机械化施工	4,600,000	1,478,352.11	0.00	5,195,493.89	0.00	6,673,846.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
炼铁 3#、4#高炉槽下、料坑除尘改造	2,000,000	580,000.00	0.00	950,000.00	23,739.36	0.00	0.00	0.00	0.00	1,530,000.00	23,739.36	自筹	80%
厂区封闭管理工程	2,170,000	1,120,000.00	0.00	1,349,315.02	33,717.76	0.00	0.00	0.00	0.00	2,469,315.02	33,717.76	借款	98%
大高炉整改完善工程改造	6,800,000	652,902.82	0.00	4,631,616.47	115,738.53	0.00	0.00	0.00	0.00	5,284,519.29	115,738.53	借款	85%
大高炉电动轴流式鼓风机工程（AV80 及 AV45 风机）改造	66,000,000	7,833.20	0.00	20,439,801.38	510,766.06	0.00	0.00	0.00	0.00	20,447,634.58	510,766.06	借款	85%
炼铁喷煤混喷改造工程	2,000,000	133,568.08	0.00	1,915,534.54	47,866.91	0.00	0.00	0.00	0.00	2,049,102.62	47,866.91	借款	90%
转炉 1#连铸机冷床改造	3,800,000	0.00	0.00	3,200,000.00	79,964.15	0.00	0.00	0.00	0.00	3,200,000.00	79,964.15	自筹	90%
转炉和热轧板厂钢包驱动连杆通用改造	1,500,000	70,245.75	0.00	957,677.72	23,931.21	0.00	0.00	0.00	0.00	1,027,923.47	23,931.21	自筹	70%
2#高炉本体炉壳及炉顶、布袋除尘改造	46,000,000	0.00	0.00	54,204,874.90	1,354,514.66	0.00	0.00	0.00	0.00	54,204,874.90	1,354,514.66	借款	96%



财务报告

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
130.180m2 烧结机配料电子皮带称改造	2,560,000	0.00	0.00	2,660,000.00	0.00	2,660,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
180m2 烧结机新增成品仓除尘系统工程	1,200,000	0.00	0.00	2,015,285.00	0.00	2,015,285.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
180m2 烧结机新增成品仓工程	5,000,000	0.00	0.00	6,087,072.71	0.00	6,087,072.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
180m2 烧结机整改完善工程	3,320,000	0.00	0.00	4,350,091.85	0.00	4,350,091.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
280m2 烧结机工程	400,000,000	0.00	0.00	369,145,463.29	9,224,501.35	0.00	0.00	0.00	0.00	369,145,463.29	9,224,501.35	借款	90%
6#门卫立交桥工程	50,000,000	0.00	0.00	43,050,040.80	1,075,768.77	0.00	0.00	0.00	0.00	43,050,040.80	1,075,768.77	借款	95%
6 米焦炉技术改造	198,000,000	0.00	0.00	190,266,042.08	4,754,519.66	0.00	0.00	0.00	0.00	190,266,042.08	4,754,519.66	借款	97%
仓储部 6km 货场及道路改造	4,250,000	0.00	0.00	3,159,523.00	78,952.68	0.00	0.00	0.00	0.00	3,159,523.00	78,952.68	借款	92%
带钢厂热带高压水除鳞工程	3,200,000	0.00	0.00	1,800,000.00	44,979.84	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00	44,979.84	自筹	60%
带钢厂水处理系统改造	6,000,000	0.00	0.00	4,572,672.21	114,265.58	0.00	0.00	0.00	0.00	4,572,672.21	114,265.58	借款	76%
东来村新卸土场工程	3,800,000	0.00	0.00	9,524,829.24	238,014.03	0.00	0.00	0.00	0.00	9,524,829.24	238,014.03	借款	91%
动力厂八水站改造	2,600,000	0.00	0.00	1,450,033.87	0.00	1,450,033.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
动力厂混合煤气加压一站改造	7,500,000	0.00	0.00	2,189,861.75	0.00	2,189,861.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
动力厂煤气加压一站、三站联网改造	1,000,000	0.00	0.00	941,697.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	941,697.04	0.00	自筹	40%
煤气加压一站	6,900,000	0.00	0.00	13,596,138.25	0.00	13,596,138.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
动力厂五水站滤池改造	1,000,000	0.00	0.00	1,497,782.26	0.00	1,497,782.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
动力厂中心软水站改造	6,800,000	0.00	0.00	9,330,584.00	0.00	9,330,584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
动力一空压站改造	21,200,000	0.00	0.00	25,725,469.00	0.00	25,725,469.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
干熄焦工程	171,800,000	0.00	0.00	89,085,562.45	2,226,141.11	0.00	0.00	0.00	0.00	89,085,562.45	2,226,141.11	借款	60%
钢城北路改造工程	9,000,000	0.00	0.00	9,070,884.91	226,670.51	0.00	0.00	0.00	0.00	9,070,884.91	226,670.51	借款	95%
钢城西街立交桥工程	15,700,000	0.00	0.00	16,535,428.74	0.00	16,535,428.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
洪家洲库房建设工程	4,200,000	0.00	0.00	2,908,240.78	72,673.44	0.00	0.00	0.00	0.00	2,908,240.78	72,673.44	借款	96%
洪家洲区域铁路线改造	3,000,000	0.00	0.00	2,904,015.71	72,567.86	0.00	0.00	0.00	0.00	2,904,015.71	72,567.86	借款	97%
焦化煤场翻车机工程	40,000,000	0.00	0.00	41,959,173.66	1,048,509.31	0.00	0.00	0.00	0.00	41,959,173.66	1,048,509.31	借款	95%
焦化煤场扩建工程	30,000,000	0.00	0.00	23,467,163.19	586,416.20	0.00	0.00	0.00	0.00	23,467,163.19	586,416.20	借款	95%
焦化筛焦楼皮带机头斗改造	1,500,000	0.00	0.00	1,345,196.07	33,614.83	0.00	0.00	0.00	0.00	1,345,196.07	33,614.83	自筹	90%
涟钢变二站线路保护改光纤差动	4,400,000	0.00	0.00	4,605,341.00	115,081.94	0.00	0.00	0.00	0.00	4,605,341.00	115,081.94	借款	95%
涟钢监控指挥中心工程	1,000,000	0.00	0.00	866,107.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	866,107.84	0.00	自筹	90%
涟钢南入口及堆矿场改造工程	60,000,000	0.00	0.00	25,344,741.83	633,334.63	0.00	0.00	0.00	0.00	25,344,741.83	633,334.63	借款	42%
涟钢铁路专用线	15,000,000	0.00	0.00	14,966,030.00	373,983.10	0.00	0.00	0.00	0.00	14,966,030.00	373,983.10	自筹	98%
涟钢文化楼工程	14,000,000	0.00	0.00	10,547,550.56	263,570.61	0.00	0.00	0.00	0.00	10,547,550.56	263,570.61	借款	85%
涟钢征地拆迁工程	52,000,000	0.00	0.00	11,635,645.92	290,760.80	0.00	0.00	0.00	0.00	11,635,645.92	290,760.80	借款	25%
炼铁 1 米母管移地改造	3,500,000	0.00	0.00	4,423,847.00	0.00	4,423,847.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
煤气管道过河	5,230,000	0.00	0.00	3,926,939.55	98,129.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3,926,939.55	98,129.50	借款	85%
烧结 5# 高料仓 9#、成品 4# 胶带机改造	1,350,000	0.00	0.00	778,360.03	0.00	778,360.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%



财务报告

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
烧 结 6# 应 急焦碳皮带 工程	1,500,000	0.00	0.00	1,734,040.38	0.00	1,734,040.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
烧 结 厂 2# 堆取料机改 造工程	7,000,000	0.00	0.00	2,850,024.67	0.00	2,850,024.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
烧结厂办公 楼改造	1,200,000	0.00	0.00	841,894.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	841,894.25	0.00	自筹	70%
烧结高料仓 除尘系统	2,150,000	0.00	0.00	1,700,000.00	0.00	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
烧结及热电 烟道气在线 监测系统工 程	2,100,000	0.00	0.00	1,994,487.00	49,839.83	0.00	0.00	0.00	0.00	1,994,487.00	49,839.83	借款	95%
烧结三烧生 石灰压风系 统改造	1,450,000	0.00	0.00	790,097.21	0.00	790,097.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
烧结竖炉齿 轮卸料机改 造	1,780,000	0.00	0.00	109,379.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	109,379.28	0.00	自筹	10%
烧结原料场 扩建工程	23,000,000	0.00	0.00	38,392,657.45	959,386.36	0.00	0.00	0.00	0.00	38,392,657.45	959,386.36	借款	95%
双菱大厦工 程	38,000,000	0.00	0.00	51,695,232.08	1,291,801.70	0.00	0.00	0.00	0.00	51,695,232.08	1,291,801.70	借款	85%
新 建 35kv 变电站改造 工程	30,000,000	0.00	0.00	33,826,404.45	0.00	33,826,404.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
运输部小高 炉至三炼钢 铁路运输线 改造	1,450,000	0.00	0.00	1,282,757.17	0.00	1,282,757.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
1#焦炉检验 系统改造	890,000	0.00	0.00	515,845.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	515,845.74	0.00	借款	58%
1 # 焦 炉 上 升管改造工 程	1,000,000	0.00	0.00	250,565.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250,565.51	0.00	借款	25%
1#连铸机冷 床集中供油 改造	210,000	62,525.04	0.00	44,352.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106,877.04	0.00	借款	85%
10KV 电 容 补偿装置改 造	800,000	0.00	0.00	710,865.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	710,865.63	0.00	借款	89%

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
130 平米烧结机配料及布料系统改造	1,000,000	0.00	0.00	812,746.00	0.00	812,746.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
2#高炉出铁场、槽下除尘工程	9,500,000	0.00	0.00	7,985,202.44	199,540.61	0.00	0.00	0.00	0.00	7,985,202.44	199,540.61	借款	84%
400v/230v 低压配电系统事故报警装置	420,000	386,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	386,000.00	0.00	借款	92%
6#高炉新建东干渣坑改造	500,000	404,076.07	0.00	404,436.89	0.00	808,512.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	借款	100%
900 风机房整改	600,000	0.00	0.00	364,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	364,400.00	0.00	借款	70%
CSP 精炼、连铸关键设备改造	680,000	0.00	0.00	680,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	680,000.00	0.00	借款	90%
ERP 系统改造	16,850,000	0.00	0.00	19,004,536.58	474,900.52	0.00	0.00	0.00	0.00	19,004,536.58	474,900.52	借款	98%
棒材二厂主厂房成品跨行车角线滑触线改造	500,000	0.00	0.00	459,126.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	459,126.80	0.00	借款	92%
棒材一厂水泵改进	620,000	0.00	0.00	238,616.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,616.28	0.00	借款	60%
棒材二厂加热炉改造	1,800,000	0.00	0.00	949,429.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	949,429.06	0.00	借款	53%
棒材二厂轧线地面操作站改造	450,000	0.00	0.00	322,450.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	322,450.30	0.00	自筹	72%
碧溪村卸土区工程	6,100,000	0.00	0.00	2,386,995.80	59,648.16	0.00	0.00	0.00	0.00	2,386,995.80	59,648.16	自筹	62%
仓储部 4#龙门吊改造	500,000	0.00	0.00	140,160.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,160.82	0.00	自筹	28%
大高炉电除尘输灰系统改造	500,000	390,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	390,100.00	0.00	自筹	90%
大高炉块矿堆场二期护坡加固工程	1,000,000	0.00	0.00	858,470.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	858,470.04	0.00	自筹	86%



财务报告

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
大高炉煤气洗涤应急供水管道	800,000	0.00	0.00	646,077.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	646,077.71	0.00	自筹	81%
大高炉区域生活设施完善工程	180,000	0.00	0.00	261,594.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	261,594.13	0.00	自筹	90%
带钢厂单车棚工程	300,000	0.00	0.00	240,788.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240,788.00	0.00	自筹	90%
电炉炼钢厂铁水称改造	300,000	190,841.32	0.00	33,695.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	224,536.54	0.00	自筹	75%
电气设备在线监测系统设备改造	3,000,000	0.00	0.00	2,056,037.20	51,377.90	0.00	0.00	0.00	0.00	2,056,037.20	51,377.90	自筹	70%
动力厂大污水处理系统改造	900,000	0.00	0.00	720,750.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	720,750.15	0.00	自筹	80%
动力厂螺杆式空压机改造	150,000	0.00	0.00	285,429.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	285,429.20	0.00	自筹	90%
动力厂五万转炉煤气柜计算机系统改造	200,000	0.00	0.00	139,501.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,501.83	0.00	自筹	70%
恩口村卸土场工程	3,300,000	0.00	0.00	2,419,609.10	60,463.12	0.00	0.00	0.00	0.00	2,419,609.10	60,463.12	自筹	73%
二次除尘及2#转运站除尘输灰机改造	250,000	93,885.72	0.00	6,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,285.72	0.00	自筹	65%
二炼焦地面除尘站增加装煤除尘风机工程	1,000,000	0.00	0.00	955,851.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	955,851.95	0.00	自筹	85%
翻车机改造	100,000	0.00	0.00	155,535.28	0.00	155,535.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
钢坯运输线路增设铁路道口改造	700,000	0.00	0.00	367,632.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	367,632.22	0.00	自筹	55%
高炉煤气管道放散管升高整改	170,000	0.00	0.00	120,681.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,681.33	0.00	自筹	85%
高炉水处理至仙人阁新增线路	2,400,000	0.00	0.00	76,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,000.00	0.00	自筹	10%

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
供电厂钢联线改造	600,000	0.00	0.00	598,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	598,000.00	0.00	自筹	95%
机电公司至娄涟公路联接线	16,000,000	0.00	0.00	12,620,582.02	315,373.17	0.00	0.00	0.00	0.00	12,620,582.02	315,373.17	自筹	95%
计控厂水计量探头及信号线改造	900,000	681,342.87	0.00	24,011.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	705,353.94	0.00	自筹	92%
技术中心建设	1,500,000	0.00	0.00	1,500,000.00	37,483.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	37,483.20	自筹	95%
检修厂整体搬迁	9,300,000	0.00	0.00	9,300,000.00	232,395.82	0.00	0.00	0.00	0.00	9,300,000.00	232,395.82	自筹	95%
焦化厂 3#焦炉部分改造工程	6,000,000	0.00	0.00	114,846.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	114,846.62	0.00	自筹	5%
焦化厂化产回收脱硫系统改造工程	1,200,000	0.00	0.00	808,311.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	808,311.07	0.00	自筹	67%
焦化厂熄焦线轨道改造	250,000	0.00	0.00	276,142.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	276,142.79	0.00	自筹	95%
焦炉集气管放散采用自动点火控制系统改造	580,000	0.00	0.00	471,435.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	471,435.90	0.00	自筹	85%
冷带在建工程	600,000	0.00	0.00	496,074.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	496,074.16	0.00	自筹	85%
涟钢变二站 205 架空线路改造	135,000	0.00	0.00	134,583.32	0.00	134,583.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
涟钢大学生公寓楼工程	25,000,000	0.00	0.00	948,675.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	948,675.49	0.00	自筹	4%
涟钢工程项目管理系统开发工程	1,200,000	0.00	0.00	1,158,349.00	28,945.75	0.00	0.00	0.00	0.00	1,158,349.00	28,945.75	自筹	98%
涟钢工业弃渣堆放场工程	3,550,000	0.00	0.00	3,066,354.00	76,624.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3,066,354.00	76,624.50	自筹	86%
涟钢南入口新建 150T 地磅工程	500,000	0.00	0.00	655,699.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	655,699.57	0.00	自筹	95%
涟钢总调工业电视监控指挥系统	600,000	462,000.05	0.00	147,360.05	0.00	609,360.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%



财务报告

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
炼铁 1# 高炉技术改造	45,000,000	0.00	0.00	46,875,599.99	0.00	46,875,599.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
炼铁厂小高炉重力除尘器粉尘卸灰系统改造	1,200,000	0.00	0.00	1,053,120.94	26,316.23	0.00	0.00	0.00	0.00	1,053,120.94	26,316.23	自筹	88%
炼铁原料车间焦炭放料、破碎筛分系统除尘改造	1,000,000	9,074.00	0.00	564,422.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	573,496.12	0.00	自筹	65%
炼铁 4# 高炉技术改造	35,000,000	0.00	0.00	35,756,499.99	0.00	35,756,499.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
煤气管带气开孔技术改造	400,000	0.00	0.00	144,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,000.00	0.00	自筹	80%
煤气柜北侧山坡挡土墙改造	2,620,000	0.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00	自筹	10%
耐火材料物理检测新技术设备改造	2,000,000	0.00	0.00	1,081,243.37	27,018.97	0.00	0.00	0.00	0.00	1,081,243.37	27,018.97	自筹	65%
品质部铁前自动送样系统改造	1,200,000	2,208.00	0.00	987,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	989,208.00	0.00	自筹	90%
品质部新焦炉焦炭仓、皮带焦取样、制样系统改造	700,000	0.00	0.00	479,965.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	479,965.00	0.00	自筹	70%
全厂空压站改造	9,000,000	0.00	0.00	6,099,145.03	152,410.30	0.00	0.00	0.00	0.00	6,099,145.03	152,410.30	自筹	68%
全厂生活水管煤气管大修扩容改造工程	4,060,000	0.00	0.00	671,078.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	671,078.02	0.00	自筹	20%
热电厂 4# 锅炉改造配套煤气管道	400,000	0.00	0.00	260,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260,000.00	0.00	自筹	65%
烧结厂 1# 堆料机轨道改造工程	400,000	0.00	0.00	4,164,000.00	0.00	4,164,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%



财务报告

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
烧结厂 130 平方米机头电除尘器改造	500,000	0.00	0.00	485,078.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	485,078.36	0.00	自筹	97%
烧结厂焙球上料系统改造	400,000	0.00	0.00	421,574.64	0.00	421,574.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹	100%
烧结厂边坡行车电气改造	300,000	0.00	0.00	226,243.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	226,243.73	0.00	自筹	75%
烧结二次料场扩建工程	40,000,000	0.00	0.00	3,289,543.00	82,201.72	0.00	0.00	0.00	0.00	3,289,543.00	82,201.72	自筹	70%
烧结竖炉冷却水软化处理和清洗工程	650,000	0.00	0.00	310,929.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310,929.39	0.00	自筹	50%
烧结中和场高低压配电系统改造	5,000,000	0.00	0.00	266,771.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	266,771.59	0.00	自筹	10%
四水站、九水站改造工程	7,860,000	0.00	0.00	2,302,408.25	57,534.41	0.00	0.00	0.00	0.00	2,302,408.25	57,534.41	自筹	30%
小车队修理库	900,000	0.00	0.00	652,128.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	652,128.89	0.00	自筹	72%
新建临时上矿皮带工程	950,000.00	-	-	861,732.76	-	0.00	0.00	0.00	0.00	861,732.76	0.00	自筹	91%
新区废钢加工跨改喷煤堆场工程	200,000.00	-	-	162,000.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	162,000.00	0.00	自筹	81%
新增 AV45 电动风机	26,000,000.00	-	-	42,841,656.89	1,070,561.50	0.00	0.00	0.00	0.00	42,841,656.89	1,070,561.50	自筹	95%
新征 160 亩地平土工程	16,000,000.00	-	-	12,690,159.09	317,111.82	0.00	0.00	0.00	0.00	12,690,159.09	317,111.82	自筹	82%
型材厂围墙加高、增加一个了望哨所工程	40,000.00	-	-	40,000.00	-	40,000.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	自筹	100%
型材厂在线成品称工程	120,000.00	103,339.69	-	32,527.04	-	0.00	0.00	0.00	0.00	135,866.73	0.00	自筹	95%
沿河两岸绿化工程	1,060,000.00	-	-	262,990.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	262,990.00	0.00	自筹	25%



财务报告

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
冶 炼 区 Dg700 冲天 放散阀装置 改造	400,000.00	-	-	389,731.43	-	389,731.43	0.00	0.00	0.00	-	0.00	自筹	100%
一炼钢 1# 桥式起重机 改造	350,000.00	-	-	268,346.12	-	0.00	0.00	0.00	0.00	268,346.12	0.00	自筹	77%
一炼钢 2# 连铸机技术 改造	22,000,000.00	-	-	21,405,500.01	-	21,405,500.01	0.00	0.00	0.00	-	0.00	自筹	0%
一炼钢 3# 桥式起重机 改造	300,000.00	-	-	229,719.82	-	0.00	0.00	0.00	0.00	229,719.82	0.00	自筹	77%
一炼钢厂倒 包挂钩制安	180,000.00	173,320.06	-	50,993.79	-	0.00	0.00	0.00	0.00	224,313.85	0.00	自筹	95%
一炼钢零星 项目改造	310,000.00	-	-	251,732.25	-	-	-	-	-	251,732.25	-	自筹	80%
原材料检验 集中制样系 统改造	2,600,000.00	-	-	2,142,716.10	53,543.90	0.00	0.00	0.00	0.00	2,142,716.10	53,543.90	自筹	85%
运输部铁道 车辆改造	1,470,000.00	-	-	1,390,068.65	34,736.14	0.00	0.00	0.00	0.00	1,390,068.65	34,736.14	自筹	95%
运输部铁路 道口改造	700,000.00	-	-	748,405.35	-	0.00	0.00	0.00	0.00	748,405.35	0.00	自筹	95%
轧机主电机 改造(棒二 厂)	500,000.00	-	-	433,790.39	-	0.00	0.00	0.00	0.00	433,790.39	0.00	自筹	87%
振 兴 路 至 6km 货场道 路改造	1,050,000.00	-	-	899,100.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	899,100.00	0.00	自筹	86%
转炉炼钢厂 3#行车改造	1,000,000.00	-	-	1,128,887.53	28,209.54	0.00	0.00	0.00	0.00	1,128,887.53	28,209.54	自筹	95%
转炉炼钢厂 7#行车改造	280,000.00	-	-	118,365.84	-	0.00	0.00	0.00	0.00	118,365.84	0.00	自筹	42%
转炉炼钢厂 8#行车改造	240,000.00	-	-	200,886.88	-	0.00	0.00	0.00	0.00	200,886.88	0.00	自筹	84%
转炉炼钢厂 粗颗粒分离 机放料装置 改造工程	500,000.00	-	-	468,307.24	-	0.00	0.00	0.00	0.00	468,307.24	0.00	自筹	94%

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
转炉炼钢厂中间磷低碳硫分析设备改造	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	37,483.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	37483.20	自筹	95%
转炉炼钢厂中央空调改造	200,000.00	-	-	122,000.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	122,000.00	0.00	自筹	61%
转炉炼钢厂高层框架平台高真空除尘工程	1,320,000.00	-	-	825,231.50	-	0.00	0.00	0.00	0.00	825,231.50	0.00	自筹	65%
转炉炼钢厂双回路供电改造	225,000.00	162,352.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	162,352.00	0.00	自筹	85%
转炉炼钢厂转炉配料系统改造	420,000.00	189,870.73	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	189,870.73	0.00	自筹	85%
转炉煤气加压站仪控设施完善工程	200,000.00	-	-	153,653.53	-	0.00	0.00	0.00	0.00	153,653.53	0.00	自筹	80%
新卸土区道路	700,000.00	-	-	630,000.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	630,000.00	0.00	自筹	90%
涟钢变二高压线路终端基础设施加固工程	370,000.00	-	-	180,000.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	自筹	50%
焦化硫铵工段设备改造	610,000.00	-	-	300,000.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	自筹	70%
606 栋危房改造	500,000.00	-	-	400,000.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	借款	80%
工地食堂改造工程	2,100,000.00	-	-	950,000.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	950,000.00	0.00	自筹	45%
三炼钢电动葫芦改造	200,000.00	182,767.15	-	-	-	182767.15	0.00	0.00	0.00	-	0.00	自筹	100%
其他工程	64,285,000.00	1,440,945.83	-	186,119,796.59	5,075,719.53	168,583,527.73	873,873.00	0.00	0.00	18,977,214.69	4,201,846.53	自筹	
小计	2,044,125,000.00	164,338,091.88	-	1,749,655,743.61	36,627,409.48	579,742,527.79	873,873.00	0.00	0.00	1,334,251,307.70	35,753,536.48		
六、薄板公司													
A、超薄板带钢冷轧工程	2,894,822,500.00	442,509,308.77	-	1,921,270,573.73	101,862,193.77	-	-	-	-	2,363,779,882.50	101,862,193.77	-	95%

项目名称	预算数	期初余额		本期增加额		本期转入固定资产		其他转出		期末数		资金来源	完工比例
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
酸轧线	1,300,670,000.00	96,071,236.78	-	1,032,748,824.54	52,174,980.85	-	-	-	-	1,128,820,061.32	52,174,980.85	股金、自筹、贷款	95%
镀锌线	787,700,000.00	63,740,878.77	-	361,184,394.71	18,118,561.28	-	-	-	-	424,925,273.48	18,118,561.28	股金、自筹、贷款	90%
煤气净化及循环水系统	93,221,000.00	6,696,847.27	-	60,636,349.66	3,041,779.86	-	-	-	-	67,333,196.93	3,041,779.86	股金、自筹、贷款	95%
废水处理	195,030,000.00	2,896,040.16		60,739,833.92	3,046,971.07	-	-			63,635,874.08	3,046,971.07	股金、自筹、贷款	95%
成品库	91,318,000.00	17,657,944.04		21,345,364.93	1,070,775.23	-				39,003,308.97	1,070,775.23	股金、自筹、贷款	95%
其他工程	260,820,000.00	74,707,296.07		273,493,410.98	13,719,604.72	-				348,200,707.05	13,719,604.72	股金、自筹、贷款	90%
其他费用支出	166,063,500.00	180,739,065.68		111,122,394.99	10,689,520.76	-				291,861,460.67	10,689,520.76	股金、自筹、贷款	98%
B、其他(零固、通风)	7,089,000.00	-	-	7,189,269.81		6,044,044.47	-	-	-	1,145,225.34	-	股金、自筹	95%
c、热轧板厂物理检验楼	2,000,000.00			1,742,133.76	87,392.92	-				1,742,133.76	87,392.92	股金、自筹	85%
d、热轧板定点测厚仪工程	4,600,000.00			363,431.27	18,231.27	-				363,431.27	18,231.27	股金、自筹	10%
小计	2,908,511,500.00	442,509,308.77	-	1,930,565,408.57	101,967,817.96	6,044,044.47	-	-	-	2,367,030,672.87	101,967,817.96		
总 计	12,736,376,500.00	3,386,403,070.18	32,287,450.12	7,633,780,612.75	217,230,343.00	3,544,903,650.45	50,930,706.69	10,409,031.01	-	7,464,871,001.47	198,587,086.43		

在建工程资本化利息金额及资本化利率

序号	项 目	在建工程专项借款 加权平均占用额	资本化利息金额	资本化年利率
一	华菱湘钢			
1	连铸高效化	98,675,747.00	986,757.47	1.00%
2	轧钢加热炉改造	40,312,960.00	403,129.60	1.00%
3	棒材全连轧	12,366,430.00	123,664.30	1.00%
4	焦化干熄焦项目	31,501,792.11	1,757,800.00	5.58%
5	炼钢厂房改造项目	525,000.00	29,295.00	5.58%
6	连铸厂房改造项目	1,625,000.00	90,675.00	5.58%
7	连铸水处理设施	2,425,000.00	135,315.00	5.58%
8	转炉区起重运输设施	1,025,000.00	57,195.00	5.58%
9	连铸区起重运输设施	650,000.00	36,270.00	5.58%
10	转炉煤气回收技术改造	800,000.00	44,640.00	5.58%
11	炼钢区热力设施改造	775,000.00	43,245.00	5.58%
12	炼钢区除尘及通风设施	800,000.00	44,640.00	5.58%
15	转炉电气自动化改造	1,125,000.00	62,775.00	5.58%
14	连铸电气自动化改造	1,350,000.00	75,330.00	5.58%
15	炼钢区原料系统改造	1,650,000.00	92,070.00	5.58%
16	铁水预处理系统改造	2,050,000.00	114,390.00	5.58%
17	炼钢区总图管线改造	1,200,000.00	66,960.00	5.58%
18	轧钢水处理设施改造	6,066,000.00	338,482.80	5.58%
19	轧钢总图管网改造	7,107,000.00	396,570.60	5.58%
20	钢水精炼真空脱气（VD）系统改造项目	2,725,000.00	152,055.00	5.58%
21	钢包精炼（LF）系统改造项目	3,100,000.00	172,980.00	5.58%
22	生产高强度机械用钢原料综合自动化仪表及 系统改造项目	6,725,000.00	375,255.00	5.58%
23	炼钢系统精炼设施	7,562,250.00	421,973.55	5.58%
24	轧钢原料跨厂房改造	7,515,000.00	419,337.00	5.58%
25	轧钢精整系统改造	10,800,000.00	602,640.00	5.58%
26	轧钢区液压及润滑系统改造	13,680,000.00	763,344.00	5.58%
27	轧辊修磨配套设施改造	11,760,000.00	656,208.00	5.58%
28	轧钢起重运输设施改造	8,280,000.00	462,024.00	5.58%
29	轧钢区变电站及配套设施改造	14,940,000.00	833,652.00	5.58%
30	生产高强度机械用钢原料改造项目	9,912,000.00	553,089.60	5.58%
31	轧钢电气主传动控制系统改造	16,386,000.00	914,338.80	5.58%
32	步进式加热炉节能技术改造项目	17,748,000.00	990,338.40	5.58%
33	板坯除鳞系统	17,640,000.00	984,312.00	5.58%
34	轧钢辅助跨厂房改造	16,845,300.00	939,967.74	5.58%
35	轧钢精整跨厂房改造	18,118,800.00	1,011,029.04	5.58%
36	轧钢立辊轧机	17,748,000.00	990,338.40	5.58%
37	成品冷床系统	17,820,000.00	994,356.00	5.58%
38	轧钢剪接配套系统	17,856,000.00	996,364.80	5.58%
39	宽厚板轧机牌坊系统	17,640,000.00	984,312.00	5.58%
40	轧钢粗轧系统	17,391,600.00	970,451.28	5.58%
41	轧机主电机	17,460,000.00	974,268.00	5.58%

序号	项 目	在建工程专项借款 加权平均占用额	资本化利息金额	资本化年利率
42	钢板精整系统	17,395,200.00	970,652.16	5.58%
43	轧钢精轧系统	17,460,000.00	974,268.00	5.58%
44	轧钢冷却控制（ACC）系统	16,426,800.00	916,615.44	5.58%
45	钢板产品热矫系统	16,740,000.00	934,092.00	5.58%
46	轧钢车间自动化系统	17,748,000.00	990,338.40	5.58%
47	宽厚板轧机辊座系统	16,426,800.00	916,615.44	5.58%
48	板坯上料系统	17,600,400.00	982,102.32	5.58%
49	轧钢跨厂房	17,748,000.00	990,338.40	5.58%
50	4050 四辊轧机	17,820,000.00	994,356.00	5.58%
51	1#转炉扩容技术改造	18,108,000.00	1,010,426.40	5.58%
52	其他工程	168,946,438.40	9,427,211.26	5.58%
二	华菱连轧			
1	连轧主厂房	131,174,796.85	2,489,572.92	1.90%
2	热轧生产线	329,359,362.63	6,257,827.89	1.90%
3	精井生产线	161,175,676.19	3,058,961.08	1.90%
4	水处理及空压系统	150,700,767.94	2,860,157.29	1.90%
5	其他	381,914,830.39	7,248,380.35	1.90%
6	电炉改造	20,765,724.19	1,158,727.41	5.58%
7	精料系统改造	26,952,774.19	1,503,964.80	5.58%
8	电炉自动控制系统改造	16,340,867.92	911,820.43	5.58%
9	炼钢原料系统改造	33,863,266.31	1,889,570.26	5.58%
10	炼钢厂房改造	43,079,890.86	2,403,857.91	5.58%
11	连铸自动控制系统改造	9,128,262.37	509,357.04	5.58%
12	空分系统改造	24,903,096.24	1,389,592.77	5.58%
13	220KV 变电站扩容改造	26,883,831.90	1,500,117.82	5.58%
14	水处理系统改造	6,627,831.36	369,832.99	5.58%
15	动力系统改造	7,755,135.66	432,736.57	5.58%
16	电炉烟气改造	28,101,196.42	1,568,046.76	5.58%
三	华菱光远			
1	15000T/年高效换热器铜管技改工程	54,204,240.52	628,769.19	1.16%
2	高效换热器铜管技改后续工程	40,949,227.24	2,284,966.88	5.58%
四	薄板公司			
1	A、超薄板带钢冷轧工程	2,408,089,687.23	101,862,193.77	4.23%
2	其中：酸轧线	1,233,451,083.92	52,174,980.85	4.23%
3	镀锌线	428,334,782.03	18,118,561.28	4.23%
4	煤气净化及循环水系统	71,909,689.36	3,041,779.86	4.23%
5	废水处理	72,032,413.00	3,046,971.07	4.23%
6	成品库	25,313,835.22	1,070,775.23	4.23%
7	其他工程	324,340,537.12	13,719,604.72	4.23%
8	其他费用支出	252,707,346.57	10,689,520.76	4.23%
9	B、热轧板厂物理检验楼	2,066,026.48	87,392.92	4.23%
10	C、热轧板定点测厚仪工程	430,999.29	18,231.27	4.23%
五	华菱涟钢			

序号	项 目	在建工程专项借款 加权平均占用额	资本化利息金额	资本化年利率
1	2#高炉本体炉壳及炉顶、布袋除尘改造	24,274,456.27	1,354,514.66	5.58%
2	2#高炉出铁场、槽下除尘工程	3,575,996.59	199,540.61	5.58%
3	280m ² 烧结机工程	165,313,644.27	9,224,501.35	5.58%
4	3#、4#高炉出铁场除尘工程改造	3,011,770.25	168,056.78	5.58%
5	3#高炉大修改造工程	17,119,313.26	955,257.68	5.58%
6	6#门卫立交桥工程	19,279,010.22	1,075,768.77	5.58%
7	6km 货场改造	1,414,922.58	78,952.68	5.58%
8	6 米焦炉技术改造	85,206,445.52	4,754,519.66	5.58%
9	ERP 系统改造	8,510,762.01	474,900.52	5.58%
10	碧溪村卸土区工程	1,068,963.44	59,648.16	5.58%
11	薄板剪切线工程	9,809,268.10	547,357.16	5.58%
12	厂区封闭管理工程	604,260.93	33,717.76	5.58%
13	大高炉电动轴流式鼓风机组工程（AV80 风	9,153,513.62	510,766.06	5.58%
14	大高炉整改完善工程改造	2,074,167.20	115,738.53	5.58%
15	带钢厂水处理系统改造	2,047,770.25	114,265.58	5.58%
16	电气设备在线监测系统设备改造	920,750.90	51,377.90	5.58%
17	东来村新卸土场工程	4,265,484.41	238,014.03	5.58%
18	恩口村卸土场工程	1,083,568.46	60,463.12	5.58%
19	设备库房改造	1,316,072.58	73,436.85	5.58%
20	钢城北路大修改造工程	4,062,195.52	226,670.51	5.58%
21	高炉煤气主管改造工程	917,869.18	51,217.10	5.58%
22	洪家洲库房还建	1,302,391.40	72,673.44	5.58%
23	洪家洲区域铁路线改造	1,300,499.28	72,567.86	5.58%
24	机电公司至娄涟公路联接线	5,651,848.92	315,373.17	5.58%
25	技术中心建设	671,741.94	37,483.20	5.58%
26	检修厂整体搬迁	4,164,799.64	232,395.82	5.58%
27	建设烟道气在线监测系统工程	893,186.92	49,839.83	5.58%
28	焦化干熄焦工程	39,895,001.97	2,226,141.11	5.58%
29	焦化煤场翻车机工程	18,790,489.43	1,048,509.31	5.58%
30	焦化煤场扩建工程	10,509,250.90	586,416.20	5.58%
31	焦化筛焦楼所有皮带机头斗改造工程	602,416.31	33,614.83	5.58%
32	连铸坯热装热送改造	116,027.96	6,474.36	5.58%
33	涟钢变二站线路保护改光纤差动保护	2,062,400.36	115,081.94	5.58%
34	涟钢工程项目管理系统开发工程	518,741.04	28,945.75	5.58%
35	涟钢工业弃渣堆放场工程	1,373,198.92	76,624.50	5.58%
36	涟钢南入口及堆矿场工程	11,350,082.97	633,334.63	5.58%
37	涟钢铁路专用线	6,702,206.09	373,983.10	5.58%
38	涟钢文化楼工程	4,723,487.63	263,570.61	5.58%
39	涟钢征地拆迁工程	5,210,767.03	290,760.80	5.58%
40	炼铁厂小高炉重力除尘器粉尘卸灰系统改造	471,617.03	26,316.23	5.58%
41	炼铁喷煤混喷改造工程	857,829.93	47,866.91	5.58%
42	煤气管道过河	1,758,593.19	98,129.50	5.58%
43	耐火材料物理检测新技术设备改造	484,210.93	27,018.97	5.58%

序号	项 目	在建工程专项借款 加权平均占用额	资本化利息金额	资本化年利率
44	全厂空压站改造	2,731,367.38	152,410.30	5.58%
45	烧结二次料场扩建工程	1,473,149.10	82,201.72	5.58%
46	烧结原料场扩建工程	17,193,303.94	959,386.36	5.58%
47	双菱大厦工程	23,150,568.10	1,291,801.70	5.58%
48	四水站、九水站改造工程	1,031,082.62	57,534.41	5.58%
49	炼铁五空压站改造	170,758.96	9,528.35	5.58%
50	新增 AV45 电动风机	19,185,689.96	1,070,561.50	5.58%
51	新增一台 AV45 轴流鼓风机工程	1,579,534.41	88,138.02	5.58%
52	新征 160 亩地平整工程	5,683,007.53	317,111.82	5.58%
53	原材料检验集中制样系统改造	959,568.10	53,543.90	5.58%
54	运输部铁道车辆改造	622,511.47	34,736.14	5.58%
55	转炉炼钢厂 3#行车改造	505,547.31	28,209.54	5.58%
56	转炉炼钢厂中间磷低碳硫分析设备改造	671,741.94	37,483.20	5.58%
57	转炉和热轧板厂钢包驱动连杆通用改造	428,874.73	23,931.21	5.58%
58	转炉炼钢厂浇铸跨向西延长	2,950,195.16	164,620.89	5.58%
59	转炉 1#连铸机冷床改造	1,433,049.28	79,964.15	5.58%
60	带钢厂热带高压水除鳞工程	806,090.32	44,979.84	5.58%
61	炼铁 3#、4#高炉槽下、料坑除尘改造	425,436.56	23,739.36	5.58%
62	其他工程	90,962,715.59	5,075,719.53	5.58%
	合 计	5,404,975,197.51	217,230,343.00	

11、无形资产

类别	原值	期初数	本期增加额	本期 转出额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊 销期限	取得 方式
华菱钢 管土地 使用权	70,573,300.00	67,164,296.79			1,515,213.12	4,924,216.33	65,649,083.67	43 年 4 个月	
华菱湘 钢土地 使用权	626,552,600.00	626,552,600.00		576,200.00	12,906,729.95	12,906,729.95	613,069,670.05	47 年 6 个月	股东 投入
华菱连 轧土地 使用权	106,551,000.00	106,551,000.00			2,159,354.65	2,159,354.65	104,391,645.35	48 年	股东 投入
华菱涟 钢土地 使用权	798,805,000.00		798,805,000.00		8,320,885.44	8,320,885.44	790,484,114.56	47 年 6 个月	股东 投入
软件使 用费	430,555.00		430,555.00		35,879.60	35,879.60	394,675.40	55 个 月	购入
远景街 道社区 平台软 件	1,240,800.00		1,240,800.00				1,240,800.00	5 年	购入
合 计	1,604,153,255.00	800,267,896.79	800,476,355.00	576,200.00	24,938,062.76	28,347,065.97	1,575,229,989.03		

注：重组设立华菱涟钢，涟钢集团投入资产中含有土地使用权 **79,880.50** 万元。

12、长期待摊费用

类 别	原始发生额	期初数	本期增加额	本期减少额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
用水用电权	39,370,000.00	9,365,333.53		7,731,999.97	37,736,666.44	1,633,333.56	3 年 7 个月
连轧管公司开办费	4,823,569.54	1,787,399.77	3,036,169.77	4,823,569.54	4,823,569.54		
合 计	44,193,569.54	11,152,733.30	3,036,169.77	12,555,569.51	42,560,235.98	1,633,333.56	

13、短期借款

币种	借款类别	期末数	期初数
人民币	信用	3,700,000.00	53,541,710.83
人民币	保证	6,583,812,820.47	3,180,250,000.00
人民币	质押		62,550,000.00
美 元	质押	48,421,200.00	
美 元	信用	61,275,520.00	
美 元	保证	891,770,819.34	206,850,500.00
欧 元	保证	6,993,200.00	
合 计		7,595,973,559.81	3,503,192,210.83

注：短期借款增加 409,278.13 万元,增长 116.83%,其中①因重组设立华菱涟钢,涟钢集团投入的负债中含有短期借款;②生产规模扩大,且原材料价格上涨,相应增加了流动资金借款。

短期借款中有美元 11,050.17 万元,折合人民币 89,163.82 万元;欧元 73 万元,折合人民币 699.32 万元。

14、应付票据

项 目	期末数	期初数
应付票据	2,011,469,435.29	1,214,066,228.50

注：应付票据增加 79,740.32 万元,增长 65.68%主要是原材料价格上涨,采购量增加,相应增加应付票据。

15、应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	2,600,399,161.90	763,887,026.52

注：①本账户中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

②应付账款增加 183,651.21 万元,增长 240.42%。因重组设立华菱涟钢,涟钢集团投入的负债中含有应付账款;采购量增加相应增加应付账款。

16、预收账款

项 目	期末数	期初数
预收账款	1,492,005,220.38	1,632,323,427.55

注：本账户中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

17、应交税金

项 目	期末数	期初数	本期法定税率
增值税	73,315,002.14	42,080,258.12	17%、13%
营业税	4,773,837.10	1,144,272.00	5%
城市维护建设税	18,218,509.06	5,234,524.67	7%
房产税	-2,732,799.33	2,398,573.32	12%、1.2%
企业所得税	63,854,163.18	80,138,677.50	详见附注三
个人所得税	1,830,430.14	-541,021.38	按有关税法规定
车船使用税	305,118.14	4,536.00	按有关税法规定
土地使用税	2,558,842.87	2,120,717.50	按有关税法规定
印花税	334,569.88	222,601.36	按有关税法规定
合 计	162,457,673.18	132,803,139.09	

18、其他应交款

项 目	期末数	计缴标准
教育费附加	6,401,646.56	3%、5%
合 计	6,401,646.56	

19、其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	882,051,127.72	807,683,826.06

注：本账户中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项

20、一年内到期的长期负债

借款币种	借款条件	期末数	期初数
人民币	保证	991,800,000.00	59,000,000.00
人民币	信用	1,200,000.00	57,000,000.00
美 元	保证	40,351,000.00	
欧 元	保证	598,875,770.99	
合 计		1,632,226,770.99	116,000,000.00

注：外币借款中有美元 500 万元，折合人民币 4,035.1 万元；欧元 5,797.21 万元，折合人民币 59,887.58 万元。

21、长期借款

币 种	借款条件	期末数	期初数
人民币	信用		30,000,000.00
人民币	保证	4,783,988,868.72	3,449,900,000.00
人民币	质押	49,000,000.00	296,400,000.00
美 元	保证	143,649,560.00	188,421,480.00
欧 元	保证	102,077,097.73	653,902,186.58
日 元	保证	55,034,033.55	56,272,309.48
合 计		5,133,749,560.00	4,674,895,976.06

注：外币借款中有美元 1,780 万元，折合人民币 14,364.96 万元；欧元 983.20 万元，折合人民币 10,207.71 万元；日元 73,318.97 万元，折合人民币 5,503.40 万元。

22、应付债券

债券种类	期末数		期初数		债券期限
	面值	应计利息	面值	应计利息	
可转换公司债券	705,092,300.00	4,818,130.72	2,000,000,000.00	9,260,273.97	5 年

注：①经中国证监会证监发行字[2004]114 号文核准，公司于 2004 年 7 月 16 日发行可转换公司债券 200,000 万元，期限 5 年，转股期为 2005 年 1 月 16 日至 2009 年 7 月 16 日，初始转股价 5.01 元。公司于 2005 年 5 月 18 日对公司可转债转股价格进行了调整，经调整后的转股价格为 4.50 元。2005 年 7 月 29 日分配现金股利 17,653.85 万元后，转股价格调整为 4.40 元。截至报告期末，已有 1,294,907,700 元可转债转股，转股数为 294,295,599 股，尚有 705,092,300 元的可转债未转股。

②债券利率：第一年为 1%，第二年为 1.5%，第三年为 2%，第四年至第五年为 2.5%。

23、股本

数量单位：万股

项 目	期初数	本次变动增减（+、-）						期末数
		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	131,537.50							131,537.50
其中：								
国有法人持有股份	131,537.50					-64,742.3125	-64,742.3125	66,795.1875
境内法人持有股份								
境外法人持有股份						64,742.3125	64,742.3125	64,742.3125
其他								
2、募集法人股份								
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	131,537.50							131,537.50
二、已上市流动流通股份								
1、人民币普通股	45,000.00					29,429.5599	29,429.5599	74,429.5599
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
上市流通股份合计	45,000.00					29,429.5599	29,429.5599	74,429.5599
三、股份合计	176,537.50					29,429.5599	29,429.5599	205,967.0599

注：①股本增加 29,429.5599 万股详见附注五——22①。

②股权变动 64,742.3125 万股详见附注十——（2）。

24、资本公积

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股本溢价	2,191,136,025.01	1,000,611,244.57		3,191,747,269.58
股权投资准备	91,582,017.37	41,909,428.81		133,491,446.18
关联交易差价		2,748,926.02		2,748,926.02
其他	870,307.19			870,307.19
合 计	2,283,588,349.57	1,045,269,599.40		3,328,857,948.97

注：资本公积增加 104,526.96 万元，主要是①由于重组设立华菱涟钢，本公司对华菱涟钢的股权投资差额转入 3,939.52 万元。②可转债转股增加 100,061.12 万元。

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	356,979,706.91	96,984,272.57	13,676,846.65	440,287,132.83
公益金	346,119,444.07	96,984,272.57	13,676,846.65	429,426,869.99
合 计	703,099,150.98	193,968,545.14	27,353,693.30	869,714,002.82

注：盈余公积减少 2,735.37 万元，其中：①重组设立华菱涟钢，使薄板公司由直接控股子公司变为间接控股子公司。本公司在 2004 年度直接合并薄板公司会计报表时，补提了本公司在薄板公司占有相应份额的盈余公积，而本报告期不直接合并薄板公司会计报表，故本报告期内不再补提 2005 年期初薄板公司盈余公积中属于本公司的份额 268.98 万元。

②本期将衡阳钢管的净资产投入到华菱连轧，衡阳钢管被注销，故本报告期内不再补提 2005 年年初衡阳钢管盈余公积中属于本公司的份额 2,466.39 万元。

26、未分配利润

项目	分配比例	金 额
调整前期初数		1,919,322,602.24
调整数		27,353,693.30
调整后期初数		1,946,676,295.54
本期损益		547,180,567.08
其他转入		
计提法定盈余公积	10%	96,984,272.57
计提法定公益金	10%	96,984,272.57
计提任意盈余公积		
向投资者分配股利		176,538,517.70
其中：派发现金股利		176,538,517.70
送红股		
期末数		2,123,349,799.78

注：未分配利润期初数调增 2,735.37 万元的原因见附注五——25。

27、主营业务收入

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	28,589,488,970.08	23,786,086,601.35

注：前五名客户的销售收入总额为 241,732.52 万元，占本期收入总额的 8.46%。

地区分部报表

项目	本年数	上年数
主营业务收入		
中南地区	15,141,307,931.68	13,152,947,684.23
西南地区	2,561,540,602.68	2,053,005,192.07
华东地区	5,575,582,839.48	4,307,822,718.23
华北地区	871,516,809.34	620,651,574.34
西北地区	184,107,275.17	215,398,453.84
东北地区	237,779,738.54	182,610,514.56
出口	4,017,653,772.19	3,253,650,464.08
小 计	28,589,488,970.08	23,786,086,601.35
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	28,589,488,970.08	23,786,086,601.35

业务分部报表

项目	本年数	上年数
主营业务收入		
黑色金属冶炼及压延加工业	27,713,714,098.61	23,062,430,019.31
重有色金属压延加工业	867,583,029.96	723,656,582.04
其它	8,191,841.51	
小 计	28,589,488,970.08	23,786,086,601.35
公司内各业务分部间相互抵销		
合 计	28,589,488,970.08	23,786,086,601.35

28、主营业务成本

项目	本年数	上年数
主营业务成本	25,830,991,543.81	21,566,556,716.64

地区分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
中南地区	15,078,250,821.82	11,746,656,415.69
西南地区	1,988,393,257.56	1,910,798,541.82
华东地区	4,231,962,520.75	4,047,313,386.44
华北地区	786,839,001.40	562,088,934.94
西北地区	164,981,390.69	195,245,664.20
东北地区	214,087,209.00	165,360,476.81
出口	3,366,477,342.59	2,939,093,296.74
小 计	25,830,991,543.81	21,566,556,716.64
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	25,830,991,543.81	21,566,556,716.64

业务分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
黑色金属冶炼及压延加工业	24,983,977,081.70	20,910,438,203.73
重有色金属压延加工业	840,421,516.33	656,118,512.91
其它	6,592,945.78	
小 计	25,830,991,543.81	21,566,556,716.64
公司内各业务分部间相互抵销		
合 计	25,830,991,543.81	21,566,556,716.64

29、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	金额
城市维护建设税	按应缴流转税的 7%	61,530,294.96
教育费附加	按应缴流转税的 3%	25,867,616.72
教育费附加	按应缴流转税的 5%	914,544.48
合 计		88,312,456.16

30、管理费用

项 目	本年数	上年数
管理费用	1,173,853,172.10	570,565,505.80
合 计	1,173,853,172.10	570,565,505.80

注：管理费用比上年增加 60,328.77 万元，增长 1.06 倍，主要是主业重组后规模扩大，工资及福利费增加 27,118 万元，劳动保险费增加 7,853 万元，住房公积金增加 3,577 万元，长期资产摊销增加 4,829 万元。

31、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	411,446,745.93	151,078,354.35
减：利息收入	39,582,594.11	67,923,607.84
汇兑损失	-36,469,899.10	248,466.01
金融机构手续费	18,581,142.73	1,403,216.31
合 计	353,975,395.45	84,806,428.83

注：本期财务费用比上年同期增加 26,916.90 万元，增长 3.17 倍。主要由于主业重组后规模大幅增加，湘钢集团带入银行借款 154,238 万元，涟钢集团带入银行借款 257,100 万元，致使财务费用大幅上升。

32、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资差额摊销	-29,596,691.26	-2,758,863.01
计提长期投资减值准备	-2,000,000.00	
合 计	-31,596,691.26	-2,758,863.01

33、所得税

项 目	本年数	上年数
所得税	112,459,288.91	187,156,472.63

注：本期应计所得税额 24,266.92 万元，因享受国产设备抵免企业所得税的政策，本期抵免所得税 12,436.36 万元；所得税返还 584.63 万元。

34、现金流量情况

项 目	本年数
支付其他与经营活动有关的现金	1,145,518,618.96
其中较大项目：	
技术开发费	190,300,360.61
运输费	135,459,472.51
销售费用	98,178,147.55
保险费	25,343,176.73
业务招待费、差旅费、邮电费等	35,457,836.86

附注六：母公司会计报表主要项目注释

金额单位：人民币元

1、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1年以内					538,914.41	0.77	26,945.72	5.00
4-5年					939,903.60	1.35	469,951.80	50.00
5年以上					68,385,300.34	97.88	68,385,300.34	100.00
合 计					69,864,118.35	100.00	68,882,197.86	

注：本公司将所属涟钢事业部的资产投入华菱涟钢后，母公司无应收账款。

2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	金额	所占比例 (%)	坏账准备
1年以内	52,884,914.38	100.00	3,173,094.86	76,280,097.72	99.98	4,576,805.86
1-2年				10,000.00	0.01	600.00
3年以上				5,052.00	0.01	303.12
合 计	52,884,914.38	100.00	3,173,094.86	76,295,149.72	100.00	4,577,708.98

注：①本账户中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

②欠款金额前五名单位的金额合计 4,876.25 万元，占其他应收款总额的 92.20%。

3、长期股权投资

项目	期初数		本期增加额		本期减少额		期末数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	4,285,595,326.35		6,540,645,650.79	2,000,000.00	2,265,895,673.35		8,560,345,303.79	2,000,000.00

注：①本期长期股权投资增加 654,064.57 万元，其中：投资成本增加 615,213.23 万元，对各子公司权益性投资损益调整增加 38,668.89 万元，股权投资差额摊销增加 182.45 万元。

②本期长期股权投资减少 226,589.57 万元，主要是重组设立华菱涟钢减少对华菱薄板的股权投资 200,651.63 万元，以及将持有的衡阳钢管 75%的股权增加对华菱连轧的投资，减少对衡阳钢管的股权投资 16,648.73 万元。

(1) 长期股权投资明细表

被投资公司名称	初始投资额	占被投资单位注册资本比例	追加投资额	被投资单位权益本期增减额	被投资单位权益累计增减额	本期减少额	期末余额
湘财证券有限责任公司	2,000,000.00	0.09%					2,000,000.00
衡阳华菱钢管有限公司	626,359,903.36	43.68%		22,616,983.41	93,285,194.62		719,645,097.98
衡阳钢管有限公司	63,934,125.52			18,420,561.90	102,553,130.44	166,487,255.96	0
湖南华菱光远铜管有限公司	79,500,000.00	82.79%	83,992,697.26	-1,535,107.22	37,567,509.16		201,060,206.42
湖南华菱涟钢薄板有限公司	861,450,000.00		1,000,000,000.00	224,509,293.27	237,958,417.39	2,099,408,417.39	0
衡阳华菱连轧管有限公司	40,000,000.00	68.52%	627,174,132.00	5,542,507.36	5,542,507.36		672,716,639.36
湖南华菱信息有限公司	20,000,000.00	83.33%		62,645.21	62,645.21		20,062,645.21
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	2,419,539,700.00	79.9%		273,379,866.06	273,379,866.06		2,692,919,566.06
湖南华菱涟源钢铁有限公司	4,420,965,427.58	88.32%		-156,307,937.44	-156,307,937.44		4,264,657,490.14
合 计	8,533,749,156.46		1,711,166,829.26	386,688,812.55	594,041,332.80	2,265,895,673.35	8,573,061,645.17

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	摊余金额	摊销期限	形成原因
衡阳华菱钢管有限公司	-14,905,815.00	-11,924,652.00		-1,490,581.52	-10,434,070.48	10 年	增资扩股
湖南华菱光远铜管有限公司	-3,339,908.64	-2,616,261.78		-333,990.88	-2,282,270.90	10 年	增资扩股
合 计	-18,245,723.64	-14,540,913.78		-1,824,572.40	-12,716,341.38		

注：①本公司在 2002 年 12 月对华菱钢管增资扩股，形成股权投资贷差 14,905,815 元，在 10 年内分期摊销；

②本公司在 2002 年 10 月对华菱光远增资扩股，形成股权投资贷差 3,339,908.64 元，在 10 年内分期摊销。

(3) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
湘财证券有限责任公司		2,000,000.00		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00		2,000,000.00

注：计提长期投资减值准备说明详见附注五——7（2）。

4、主营业务收入

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	6,416,236,648.27	20,067,286,103.42

地区分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
中南地区	6,238,210,674.82	14,165,594,799.46
西南地区	94,889,219.87	1,216,489,343.78
华东地区	52,804,209.01	2,353,529,281.98
华北地区	862,903.33	5,827,150.54
西北地区	3,640,553.12	14,934,385.71
东北地区		1,370,893.08
出口	25,829,088.12	2,309,540,248.87
小 计	6,416,236,648.27	20,067,286,103.42
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	6,416,236,648.27	20,067,286,103.42

业务分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务收入		
黑色金属冶炼及压延加工业	6,416,236,648.27	20,067,286,103.42
小 计	6,416,236,648.27	20,067,286,103.42
公司内各业务分部间相互抵销		
合 计	6,416,236,648.27	20,067,286,103.42

5、主营业务成本

项 目	本年数	上年数
主营业务成本	6,230,711,014.07	18,681,788,158.20

地区分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
中南地区	6,057,832,665.85	13,260,341,125.49
西南地区	92,145,495.84	1,136,682,922.91
华东地区	51,277,374.06	2,206,882,159.47
华北地区	837,952.46	5,361,663.43
西北地区	3,535,286.44	13,741,390.29
东北地区		1,261,382.77
出口	25,082,239.42	2,057,517,513.83
小 计	6,230,711,014.07	18,681,788,158.20
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	6,230,711,014.07	18,681,788,158.20

业务分部报表

项 目	本年数	上年数
主营业务成本		
黑色金属冶炼及压延加工业	6,230,711,014.07	18,681,788,158.20
小 计	6,230,711,014.07	18,681,788,158.20
公司内各业务分部间相互抵销		
合 计	6,230,711,014.07	18,681,788,158.20

注：收入、成本与上年变动大，系本公司于 2005 年 6 月 30 日将所属涟钢事业部的资产投入华菱涟钢后，母公司无收入、成本。

6、投资收益

项 目	本年数	上年数
享有按权益法核算的被投资单位本期净利润的份额	489,772,051.06	328,288,368.50
股权投资差额摊销	1,824,572.40	-2,758,863.01
计提长期投资减值准备	-2,000,000.00	
合 计	489,596,623.46	325,529,505.49

附注七：关联方关系及其交易

(一)关联方关系

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	长沙市芙蓉中路二段 111 号华菱大厦 22 楼	生产、销售黑色有色金属产品、矿产品、碳素制品及其延伸产品、副产品、水泥、焦炭、焦化副产品、耐火材料，供应生产所需的冶炼、机械、电器设备和配件以及燃料、原辅材料	母公司	国有独资	李效伟
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	湘潭市岳塘区	生铁、钢坯、钢材、焦炭及附产品生产、销售；冶金机械设备制造、销售；冶金技术咨询	子公司	有限公司	刘捷
湖南华菱涟源钢铁有限公司	娄底市黄泥塘	钢材、钢坯、生铁及其他黑色金属产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的经营	子公司	有限公司	李建国
湖南华菱光远铜管有限公司	长沙高新技术产业开发区 M5 组	生产、销售政策允许的铜铝材及其合金产品，其它有色金属材料及制品，销售政策允许的矿产品	子公司	有限公司	王青元
衡阳华菱钢管有限公司	衡阳市大栗新村 10 号	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售	子公司	有限公司	胡衡华
衡阳华菱连轧管有限公司	衡阳市大栗新村 10 号	无缝钢管的生产、销售	子公司	有限公司	胡衡华
湖南华菱信息有限公司	长沙高新开发区国讯大厦二楼	电子信息产品、计算机软件开发、生产、销售和相关的技术服务	子公司	有限公司	孙显同

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
湖南华菱涟钢薄板有限公司	娄底市涟钢桔园路	生产和销售热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板以及相关产品	孙公司	有限公司	李建国
湖南湘钢华光线材有限公司	湘潭市岳塘区	生产、销售各种钢材、钢板深加工产品	孙公司	有限公司	曹慧泉
衡阳钢管集团国际贸易有限公司	衡阳市大栗新村10号	自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务	孙公司	有限公司	胡衡华

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

金额单位：万元

企业名称	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	200,000.00			200,000.00
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	200,000.00			200,000.00
湖南华菱涟源钢铁有限公司		200,000.00		200,000.00
衡阳华菱钢管有限公司	146,413.00			146,413.00
湖南华菱信息有限公司		2,400.00		2,400.00
湖南华菱光远铜管有限公司	10,832.00	5,910.00		16,742.00
衡阳华菱连轧管有限公司	34,655.10	62,717.40		97,372.50
湖南华菱涟钢薄板有限公司	106,145.00	83,505.00		189,650.00
湖南湘钢华光线材有限公司	9,320.00			9,320.00
衡阳钢管集团国际贸易有限公司	400.00			400.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

金额单位：万元

公司名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
湖南华菱钢铁集团有限责任公司	131,250.00	74.35			64,742.31	31.43	66,507.69	32.29
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	159,800.00	79.9					159,800.00	79.9
湖南华菱涟源钢铁有限公司①			176,640.00	88.32			176,640.00	88.32
衡阳华菱钢管有限公司	63,949.00	43.68					63,949.00	43.68
湖南华菱信息有限公司②			2,000.00	83.33			2,000.00	83.33
湖南华菱光远铜管有限公司③	7,950.00	73.39	5,531.64	9.4			13,481.64	82.79
衡阳华菱连轧管有限公司④	17,389.93	50.18	62,718.43	32.09			80,108.36	82.27
湖南华菱涟钢薄板有限公司⑤	86,145.00	81.16	83,496.93	8.29	19,818.43	10.45	149,823.50	79.00
湖南湘钢华光线材有限公司	5,585.48	59.93					5,585.48	59.93
衡阳钢管集团国际贸易有限公司	157.24	39.31					157.24	39.31

注：①详见附注四——（一）③

②详见附注四——（一）⑥

③详见附注四——（一）②

④详见附注四——（一）④

⑤详见附注四——（二）②

4、不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与本企业关系
湘潭钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司
涟源钢铁集团有限公司	与本公司同一母公司
湖南衡阳钢管（集团）有限公司	与本公司同一母公司
长沙铜铝材有限公司	与本公司同一母公司
南方建材股份有限公司	与本公司受同一公司控制
湖南湘辉金属制品有限公司	与本公司受同一公司控制
涟钢进出口有限责任公司	与本公司受同一公司控制
衡阳科盈钢管有限公司	与本公司受同一公司控制

（二）关联交易

1、购进货物

本公司原所属涟钢事业部从涟钢集团购进烧结矿等生产用原辅材料及动力、风、蒸汽等，从南方建材购进风、蒸汽等，涟钢事业部重组进入华菱涟钢后，华菱涟钢从涟钢集团购进动力、风、蒸汽等；本公司控股的华菱光远从长沙铜铝材有限公司（以下简称长铜公司）购进原辅料及动力；本公司控股的华菱湘钢从湘钢集团购进球团矿等生产用原辅材料。

（1）定价政策：根据本公司与华菱集团签署的《原材料供应合同》和《综合服务合同》及本期执行合同，关联企业向本公司提供原辅材料和动力及服务价格按以下原则确定：有国家定价的，执行国家定价；没有国家定价，则不得高于向任何独立第三方提供该原辅材料和动力及服务的当时市场价格；若无市场价格，则双方按照公平交易原则协商定价。

（2）根据本公司与南方建材签署的《商品供应合同》明确规定了双方供应与采购的定价原则，有国家定价的，执行国家定价；没有国家定价的，则按商品的当时市场价协商定价。

（3）交易结算方式为现款或转账形式。

（4）关联交易金额

金额单位：万元

供应单位	产品、服务名称	2005 年预计数	报告期内发生额	占同类交易金额的比例
涟源钢铁集团有限公司	一、采购产品			
	1. 原材料	743,891.20	299,675.59	64.55%
	2. 燃料	202,742.40	68,192.78	100.00%
	3. 辅助材料	97,711.17	117,559.67	71.19%
	4. 动力	85,713.34	59,503.21	96.18%

供应单位	产品、服务名称	2005 年预计数	报告期内发生额	占同类交易金额的比例
	5. 其它	65,377.20	76,838.73	100.00%
	二、接受劳务			
	6. 综合服务费	5,400.00	15,533.80	39.47%
	7. 工程建设	11,000.00	21,338.96	5.15%
	8. 出口代理费	1,600.00	1,006.21	100.00%
	9. 土地租赁费	561.19	280.70	100.00%
	10. 房屋租赁费	3.50	3.50	100.00%
	小计	1,214,000.00	659,933.15	
长沙铜铝材有限公司	电力	32.00	22.00	0.04%
	原辅料	1,448.00	956.00	0.21%
	小计	1,480.00	978.00	
南方建材股份有限公司	动力	4,830.28	2,339.88	3.78%
	小计	4,830.28	2,339.88	
湘潭钢铁集团有限公司	一、采购产品			
	1. 原材料	182,698.98	163,621.12	35.24%
	2. 辅助材料	26,144.75	47,584.42	28.81%
	二、接受劳务			
	3. 综合服务费	17,784.07	23,826.00	60.53%
	4. 工程建设	16,000.00	23,144.51	5.59%
	小计	242,627.80	258,176.05	
合计		1,462,938.08	921,427.08	

2、关联销售

本公司原所属涟钢事业部向涟钢集团销售钢坯、废钢等及提供劳务，涟钢事业部重组进入华菱涟钢后，华菱涟钢向涟钢集团销售辅助材料、动力介质等，向南方建材销售棒材；本公司控股的华菱湘钢向湘钢集团销售线材、动力介质等，向南方建材销售线材；华菱光远向长铜公司销售原辅料及动力；华菱钢管向衡阳科盈钢管有限公司销售钢管；薄板公司向南方建材销售热轧板卷。

(1)定价政策：

①根据本公司与华菱集团签订的《综合服务合同》及本期执行合同，关联销售价格制定原则是：有国家定价的或执行国家规定的，依国家定价或执行国家规定；若无国家定价，则适应市场价格，若无市场价格，则按照公平交易的原则协商定价。

②本公司有部分产品由涟钢进出口有限责任公司代理出口，根据双方签订的协议，关联方向本公司收取 40 元/吨的出口代理费，自 2005 年 7 月 1 日起，由华菱涟钢自行出口；本公司有部分产品销售给湘钢集团，由其出口，自 2005 年 4 月 1 日起，由华菱湘钢自行出口。

③根据本公司与南方建材签署的《商品供应合同》明确规定了双方供应与采购的定价原则，有国家定价的，执行国家定价；没有国家定价的，则按商品的当时市场价协商定价。

(2) 交易结算方式为现款或转账形式。

(3)交易金额

金额单位：万元

购货单位	交易内容	2005 年预计数	报告期内发生额	占同类交易的比例
涟源钢铁集团有限公司	钢坯	149,000.00	66,344.47	100%
	废钢	10,000.00	7,250.24	100%
	高炉煤气等	22,000.00	10,689.36	100%
	组合坯	2,800.00	4,175.50	100%
	材料	1,000.00	7,788.57	49%
	动力	12,777.00	7,379.70	46%
	代购物资		288.23	100%
	提供劳务	12,200.00	1,364.93	100%
	小计	209,777.00	105,281.00	
长沙铜铝材有限公司	电力	865.00	838.00	5%
	原辅料	6,655.00	8,138.00	51%
	小计	7,520.00	8,976.00	
南方建材股份有限公司	线材	14,594.00	10,249.69	0.94%
	棒材	13,104.00	10,135.53	2.90%
	热轧板卷	20,000.00	29,493.91	3.58%
	小计	47,698.00	49,879.13	
湘潭钢铁集团有限公司	动力介质	4,000.00	7,692.46	48.35%
	线材	44,774.60	42,417.48	4.61%
	代购物资	50,000.00	51,203.39	56.83%
	废弃物	6,500.00	592.24	81%
	其他产品		326.11	2.43%
	小计	105,274.60	102,231.68	
华菱集团	提供房屋出租	79.00	79.00	100.00%
衡阳科盈钢管有限公司	钢管	1,000.00	1,578.24	4.15%
合计		371,348.60	268,025.05	

3、资产出售

(1) 2005 年 5 月 31 日，本公司 2004 年年度股东大会审议通过了《关于公司涟钢事业部转让钢渣生产线的议案》，以 2005 年 3 月 31 日为基准日评估的资产净值 4,405.99 万元为转让价格出售给涟钢集团。

(2) 华菱湘钢为提高机加工生产效率，以 2005 年 3 月 31 日为基准日对机加工生产设备等相关资产进行评估，按评估价值 512.37 万元出售给湘钢集团。

4、关联方往来

项 目	期末数	期初数
其他应付款：		
湘潭钢铁集团有限公司		372,163,467.47
涟源钢铁集团有限公司	124,853,848.03	1,748,207.12
湖南衡阳钢管（集团）有限公司	132,081,822.51	651,822.72

项 目	期末数	期初数
应付账款:		
湘潭钢铁集团有限公司	226,371,965.42	14,839,607.86
涟源钢铁集团有限公司	4,143,680.53	1,337,251.33
南方建材股份有限公司	36,381.08	129.90
长沙铜铝材有限公司	3,182,657.13	
湖南华菱线缆股份有限公司	4,766,758.78	
预收账款:		
湘潭钢铁集团有限公司	14,733,737.42	17,179,248.67
衡阳科盈钢管有限公司		
南方建材股份有限公司	20,710,180.63	33,092,442.01
湖南湘辉金属制品有限公司	11,962,858.67	1,968,831.19
衡阳科盈钢管有限公司	341,642.42	
预付账款:		
涟源钢铁集团有限公司		365,470,000.00
应收账款		
衡阳科盈钢管有限公司		599,500.69

5、关联方担保

(1) 本公司第一大股东华菱集团为本公司及控股子公司提供担保如下: 单位: 万元

被担保单位	担保种类	币 种	原币金额	折合人民币
华菱管线	银行借款	人民币		17,000.00
华菱湘钢	银行借款	人民币		392,960.00
	银行借款	美 元	3,020.17	24,373.35
	银行承兑汇票			31,346.05
华菱涟钢	银行借款	人民币		329,170.00
	银行借款	美 元	7,940.00	64,288.69
	银行借款	欧 元	73.00	699.32
	银行承兑汇票			14,724.00
华菱钢管	银行借款	人民币		156,360.00
	银行借款	美 元	590.00	4,761.42
	银行承兑汇票			58,948.00
华菱连轧	银行借款	人民币		50,200.00
	银行借款	美 元	1,780.00	14,364.96
薄板公司	银行借款	人民币		72,000.00
	银行承兑汇票			8,000.00

(2) 本公司为控股子公司华菱光远提供人民币贷款担保 **20,900** 万元, 开具银行承兑汇票担保 **5,440** 万元; 为孙公司薄板公司提供人民币贷款担保 **175,000** 万元, 欧元贷款担保 **2,689.02** 万欧元, 折合人民币 **27,705.16** 万元, 开具银行承兑汇票担保 **1,964.49** 万元。

(3) 涟钢集团为本公司孙公司薄板公司提供人民币贷款担保 **15,000** 万元, 欧元贷款担保 **3,218.24** 万元, 折合人民币 **32,182.42** 万元。

(4) 湘钢集团为本公司控股子公司华菱湘钢提供人民币贷款担保 **23,240** 万元。

6、其他关联交易事项

(1) 2004 年 11 月，本公司与薄板公司签订《商标转让协议》，将“双菱”牌商标转让给薄板公司。薄板公司与涟钢集团、涟钢事业部签订《商标许可协议》，许可涟钢集团、原涟钢事业部无偿使用“双菱”牌商标。华菱涟钢成立后继续无偿使用“双菱”牌商标。

湖南华菱湘潭钢铁有限公司许可湘潭钢铁集团有限公司及控股子公司使用“华光”牌商标，使用期限为 5 年。

(2) 根据华菱光远与长铜公司签署的《土地使用协议》，长铜公司同意华菱光远无偿使用位于长沙市航空路 3 号面积为 22,941.36 平方米的土地，使用期限为 3 年，自 2002 年 9 月 28 日起至 2005 年 9 月 28 日止，到期后续签一年。

(3) 根据华菱集团及其子公司与本公司签订的《综合服务合同》以及本年度执行合同，华菱集团及其子公司将向本公司提供部分生产服务和生产辅助服务，包括职工住房及维修、职工食堂、医疗保健、子女入托、中小学、技校、职工培训、安全保卫等生活后勤服务以及建筑安装、通讯服务、消防绿化和水、电、风、汽的供应等。其定价原则是：如果上述服务项目有国家定价的，则执行国家定价；如无国家定价，则按市场价格执行；如无市场价格，则按公平交易的原则协商定价。

(4) 根据华菱薄板与华菱集团签订的《设备进口代理合同》，华菱集团为薄板公司代理进口薄板项目建设所需设备，代理费按设备总价的 1%收取，本期共支付 420 万元。

(5) 根据华菱湘钢与湘钢集团签订的《流动资金占用及收费协议》，2005 年 6-12 月，湘钢集团根据华菱湘钢每月实际资金占用额，按银行一年期贷款基准利率 5.58%收取资金占用费 882.24 万元。

附注八：或有事项和承诺事项

1、北京市第一中级人民法院于 2004 年 12 月 31 日作出驳回芬兰奥托库姆普联合会股票公司诉讼公司控股子公司华菱光远侵犯其持有的中国专利的请求，维持国家知识产权局宣告其专利无效的判决。芬兰奥托库姆普联合会股票公司已于 2005 年 2 月向北京市高级人民法院提起上诉，此案尚未终审判决。

附注九：资产负债表日后事项

1、从 2006 年 1 月 1 日至 2006 年 3 月 16 日，已有 598,812,400.00 元公司可转债转股，转股数为 136,093,425 股，尚有 106,279,900.00 元的可转债未转股。

2、2005 年 12 月 5 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《股权分置改革说明书》。2006 年 2 月 9 日，公司股权分置改革相关股东会议通过了《公司股权分置改革方案》。

2006 年 3 月 1 日，公司实施股权分置改革方案；同时，公司股票简称由“华菱管线”，变更为“G 华菱”，股票代码“000932”不变。公司股权分置改革方案对价形式为认沽权证，即：公司非流通股股东华菱集团和米塔尔拟向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东无偿派发期限 2

年、行权价 **4.90** 元、采用股票给付结算方式、行权日为权证存续期内最后三个交易日的欧式认沽权证，派发的认沽权证总量为 **633,180,800** 份，流通股股东每 **10** 股将获得 **7.192062** 份认沽权证。

2006 年 3 月 2 日，公司权证上市，权证代码“**038003**”，简称“**华菱 JTP1**”。

3、根据公司第三届董事会第四次会议决议，**2005** 年公司利润分配预案为：向全体股东每 **10** 股派现金股利 **1.00** 元（含税），该预案尚需经股东大会批准。

附注十：其他重要事项

(1) 本公司 **2005 年 7 月 25 日**第 2 次临时股东大会通过了《关于回购社会公众股份的议案》。回购股份的方式为集中竞价交易，回购数量不超过 **10,000** 万股，回购资金总额预计不超过 **45,000** 万元，回购期限为回购报告书公告之日起 **12** 个月内。截止报告日，无回购事项。

(2) **2005 年 1 月 14 日**，公司第一大股东华菱集团与 **Mittal Steel Company N.V.**（米塔尔钢铁公司）签订了《股份转让合同》，华菱集团将持有的公司 **65,625** 万股国有股股份转让给米塔尔钢铁公司。**2005 年 6 月 9 日**，华菱集团与米塔尔钢铁公司签订了《修订协议（一）》，双方对股份转让数及转让比例进行修订。协议修订后，华菱集团持有国有法人股 **66,507.6875** 万股，占总股本的 **37.67%**，米塔尔钢铁公司持有 **64,742.3125** 万股，占总股本的 **36.67%**。截止 **2005 年 12 月 31 日**，由于可转债转股，华菱集团持股比例下降为 **32.29%**，米塔尔钢铁公司持股比例下降为 **31.43%**。此股权转让已经国有资产监督管理委员会、国家发展和改革委员会、国家商务部批准。**2005 年 10 月 10 日**已办妥股权过户手续。

(3) 本公司第一大股东华菱集团将持有本公司的国有法人股 **30,978.9** 万股质押给兴业银行长沙分行，期限为 **2002 年 6 月 27 日**至 **2005 年 7 月 31 日**，到期后已解除质押；**2005 年 7 月 28 日**将持有本公司的国有法人股 **25,000** 万股质押给兴业银行长沙分行，期限为 **2005 年 7 月 28 日**至 **2006 年 7 月 27 日**。

(4) 本公司第 **3** 次临时股东大会通过了《关于公司控股子公司衡阳华菱连轧管有限公司与衡阳钢管有限公司资产重组的议案》，本公司将持有衡阳钢管 **75%** 的股权投入到华菱连轧。**2005 年 12 月**，华菱连轧与衡阳钢管重组完成后，衡阳钢管注销。

附注十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	金 额
营业外收入	3,253,369.04
营业外支出	-17,503,540.01
应收账款坏账准备的转回	271,533.28
其他应收款坏账准备的转回	888,154.28
所得税及少数股东损益影响	2,825,929.78
合 计	-10,264,553.63

第十二节 备查文件

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有湖南开元有限责任会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。
- 3、2005 年在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：李效伟

二〇〇六年三月二十四日

合并资产负债表

2005年12月31日

会企01表

编制单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：元

资 产	附注	期末数	期初数	负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5-1	2,590,373,958.11	3,533,054,100.33	短期借款	5-13	7,595,973,559.81	3,503,192,210.83
短期投资		-	-	应付票据	5-14	2,011,469,435.29	1,214,066,228.50
应收票据	5-2	634,674,286.29	1,759,008,975.82	应付账款	5-15	2,600,399,161.90	763,887,026.52
应收股利		-	-	预收账款	5-16	1,492,005,220.38	1,632,323,427.55
应收利息		-	-	应付工资		24,274,440.27	12,844,726.26
应收账款	5-3	424,398,809.59	135,731,986.46	应付福利费		34,568,872.89	56,452,395.53
其他应收款	5-4	190,446,537.32	29,003,450.62	应付股利		1,568,700.00	1,090,000.00
预付账款	5-5	732,292,600.64	633,585,092.83	应交税金	5-17	162,457,673.18	132,803,139.09
应收补贴款		-	-	其他应交款	5-18	6,401,646.56	5,178,865.29
存货	5-6	4,383,204,435.70	1,781,426,649.68	其他应付款	5-19	882,051,127.72	807,683,826.06
待摊费用		36,183.00	-	预提费用		790,814.11	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	预计负债		-	-
其他流动资产		-	-	一年内到期的长期负债	5-20	1,632,226,770.99	116,000,000.00
流动资产合计		8,955,426,810.65	7,871,810,255.74	其他流动负债		-	-
长期投资：		-		流动负债合计		16,444,187,423.10	8,245,521,845.63
长期股权投资	5-7	148,258,901.34	11,103,100.04	长期负债：		-	
长期债权投资		-		长期借款	5-21	5,133,749,560.00	4,674,895,976.06
长期投资合计		148,258,901.34	11,103,100.04	应付债券	5-22	709,910,430.72	2,009,260,273.97
固定资产：				长期应付款		-	
固定资产原价	5-8	21,047,798,159.89	15,133,878,743.22	专项应付款		16,257,200.00	7,111,700.00
减：累计折旧	5-8	6,276,701,274.85	4,324,125,571.13	其他长期负债		-	
固定资产净值	5-8	14,771,096,885.04	10,809,753,172.09	长期负债合计		5,859,917,190.72	6,691,267,950.03
减：固定资产减值准备	5-8	6,887,914.15	7,008,167.72	递延税项：		-	-
固定资产净额	5-8	14,764,208,970.89	10,802,745,004.37	递延税款贷项			
工程物资	5-9	449,300,095.96	723,378,125.73	负 债 合 计		22,304,104,613.82	14,936,789,795.66
在建工程	5-10	7,464,871,001.47	3,386,403,070.18	少数股东权益		2,673,232,138.51	1,998,685,287.70
固定资产清理		-	-	股东权益：		-	
固定资产合计		22,678,380,068.32	14,912,526,200.28	股本	5-23	2,059,670,599.00	1,765,375,000.00
无形资产及其他资产：		-		减：已归还投资		-	-
无形资产	5-11	1,575,229,989.03	800,267,896.79	股本净额		2,059,670,599.00	1,765,375,000.00
长期待摊费用	5-12	1,633,333.56	11,152,733.30	资本公积	5-24	3,328,857,948.97	2,283,588,349.57
其他长期资产		-	-	盈余公积	5-25	869,714,002.82	703,099,150.98
无形资产及其他长期资产合计		1,576,863,322.59	811,420,630.09	其中：法定公益金		429,426,869.99	346,119,444.07
递延税项：		-	-	未分配利润	5-26	2,123,349,799.78	1,919,322,602.24
递延税款借项		-		股东权益合计		8,381,592,350.57	6,671,385,102.79
资 产 总 计		33,358,929,102.90	23,606,860,186.15	负债和股东权益总计		33,358,929,102.90	23,606,860,186.15

公司法定代表人：李效伟

主管会计工作的负责人：谭久均

会计机构负责人：李松青

资产减值准备明细表

2005年度

会企01表附表1

编制单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：元

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因 转出数	合计	
一、坏帐准备合计	130,368,809.70	17,886,653.71		1,159,687.56	1,159,687.56	147,095,775.85
其中：应收帐 款	128,517,525.62	6,693,621.56		271,533.28	271,533.28	134,939,613.90
其他应 收款	1,851,284.08	11,193,032.15		888,154.28	888,154.28	12,156,161.95
二、短期投资跌价 准备合计		-				
其中：股票投 资		-				
债券投 资		-				
三、存货跌价准备 合计		30,517,616.18				30,517,616.18
其中：库存商 品		-				
原材料		-				
四、长期投资减值 准备合计		2,000,000.00				2,000,000.00
其中：长期股 权投资		2,000,000.00				2,000,000.00
长期债 权投资		-				-
五、固定资产减值 准备合计	7,008,167.72			120,253.67	120,253.67	6,887,914.05
其中：房屋建 筑物	-					-
机器设 备	7,008,167.72			120,253.67	120,253.67	6,887,914.05
电子 设备	-	-				-
其他	-	-				-
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						

公司法定代表人：李效伟 主管会计工作的负责人：谭久均 会计机构负责人：李松青

股东权益增减变动表

2005年度

会企01表附表2

编制单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：元

项 目	期末数	期初数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	1,765,375,000.00	1,765,375,000.00
本期增加数	294,295,599.00	
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）	294,295,599.00	
本期减少数		
期末余额	2,059,670,599.00	1,765,375,000.00
二、资本公积：		
期初余额	2,283,588,349.57	2,191,999,667.78
本期增加数	1,045,269,599.40	91,588,681.79
其中：资本（或股本）溢价	1,000,611,244.57	
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	41,909,428.81	91,582,017.37
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		6,664.42
关联交易差价	2,748,926.02	
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	3,328,857,948.97	2,283,588,349.57
三、法定和任意盈余公积：		
期初余额	356,979,706.91	273,657,808.20
期初余额调整数	-13,676,846.65	-32,104,083.35
本期增加数	96,984,272.57	115,425,982.06
其中：从净利润中提取数	96,984,272.57	115,425,982.06
其中：法定盈余公积	96,984,272.57	115,425,982.06
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	440,287,132.83	356,979,706.91
其中：法定盈余公积	440,287,132.83	356,979,706.91
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
期初余额	346,119,444.07	262,797,545.36
期初余额调整数	-13,676,846.65	-32,104,083.35
本期增加数	96,984,272.57	115,425,982.06
其中：从净利润中提取数	96,984,272.57	115,425,982.06
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	429,426,869.99	346,119,444.07
五、未分配利润：		
上年末未分配利润	1,919,322,602.24	1,257,707,239.51
期初调整数	27,353,693.30	64,208,166.70
本期净利润	547,180,567.08	1,004,796,660.15
本期利润分配	370,507,062.84	407,389,464.12
期末未分配利润	2,123,349,799.78	1,919,322,602.24

公司法定代表人：李效伟

主管会计工作的负责人：谭久均

会计机构负责人：李松青

利润及利润分配表				
2005年度			会企02表	
编制单位: 湖南华菱管线股份有限公司			单位: 元	
项 目	附注	本年数		上年数
一、主营业务收入	5-27	28,589,488,970.08	170,911,903.30	23,786,086,601.35
减: 主营业务成本	5-28	25,830,991,543.81	128,737,466.70	21,566,556,716.64
主营业务税金及附加	5-29	88,312,456.15	285,132.78	37,937,462.35
二、主营业务利润		2,670,184,970.12	41,889,303.82	2,181,592,422.36
加: 其他业务利润		74,723,729.97	2,943,466.70	22,481,983.80
减: 营业费用		339,979,261.60	5,074,603.87	210,652,508.46
管理费用		1,173,853,172.10	14,812,008.88	570,565,505.80
财务费用	5-30	353,975,395.45	6,266,357.77	84,806,428.83
三、营业利润		877,100,870.94	18,679,800.00	1,338,049,963.07
加: 投资收益	5-31	-31,596,691.26	1,573,650.56	-2,758,863.01
补贴收入		-		-
营业外收入		3,253,369.04	63,092.00	8,992,219.33
减: 营业外支出		17,503,540.01	142,046.56	11,266,592.71
四、利润总额		831,254,008.71	20,174,496.00	1,333,016,726.68
减: 所得税	5-32	112,459,288.91	3,123,470.54	187,156,472.63
减: 少数股东损益		171,614,152.72	930,766.17	141,063,593.90
五、净利润		547,180,567.08	16,120,259.29	1,004,796,660.15
加: 年初未分配利润		1,946,676,295.54	26,300,791.99	1,321,915,406.21
其他转入		-		-
六、可供分配的利润		2,493,856,862.62	42,421,051.28	2,326,712,066.36
减: 提取法定盈余公积		96,984,272.57		115,425,982.06
提取法定公益金		96,984,272.57		115,425,982.06
提取期股期权奖励基金		-		-
提取职工奖励及福利基金		-		-
提取储备基金		-		-
提取企业发展基金		-		-
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润		2,299,888,317.48	42,421,051.28	2,095,860,102.24
减: 应付优先股股利				-
提取任意盈余公积金				
应付普通股股利		176,538,517.70		176,537,500.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		2,123,349,799.78	42,421,051.28	1,919,322,602.24
利润表补充资料:				
项 目	附注	本年数	上年同期数	上年数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				
公司法定代表人: 李效伟		主管会计负责人: 谭久均	会计机构负责人: 李松青	

现金流量表

2005年度

会企03表

编制单位：湖南华菱管线股份有限公司

单位：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		29,277,328,159.18
收到的税费返还		30,984,942.49
收到的其他与经营活动有关的现金		12,417,962.75
现金流入小计		29,320,731,064.42
购买商品、接受劳务支付的现金		22,637,288,908.21
支付给职工以及为职工支付的现金		1,177,174,204.06
支付的各项税费		1,205,679,177.24
支付的其他与经营活动有关的现金	5-33	1,145,319,250.95
现金流出小计		26,165,461,540.46
经营活动产生的现金流量净额		3,155,269,523.96
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		27,713,927.18
收到的其他与投资活动有关的现金		218,457,826.47
现金流入小计		246,171,753.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,941,373,415.26
投资所支付的现金		200,587,066.15
支付的其他与投资活动有关的现金		15,195.84
现金流出小计		6,141,975,677.25
投资活动产生的现金流量净额		-5,895,803,923.60
三、筹资活动产生的现金流量：		-
吸收投资所收到的现金		1,406,769.14
借款所收到的现金		9,792,533,299.66
收到的其他与筹资活动有关的现金		58,057,728.28
现金流入小计		9,851,997,797.08
偿还债务所支付的现金		7,202,133,717.09
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		801,771,068.72
支付的其他与筹资活动有关的现金		51,641,636.57
现金流出小计		8,055,546,422.38
筹资活动产生的现金流量净额		1,796,451,374.70
四、汇率变动对现金的影响		1,402,882.72
五、现金及现金等价物净增加额		-942,680,142.22

公司法定代表人：李效伟

主管会计工作的负责人：谭久均

会计机构负责人：李松青

合并现金流量表补充资料：

项 目	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	547,180,567.08
加： 少数股东损益	171,614,152.72
计提的资产减值准备	51,325,698.01
固定资产折旧	1,416,760,761.37
无形资产摊销	24,938,062.76
长期待摊费用摊销	12,555,569.51
待摊费用减少（减：增加）	-36,183.00
预提费用增加（减：减少）	790,814.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	12,638,375.47
固定资产报废损失	-
财务费用	353,975,395.45
投资损失（减：收益）	29,596,691.26
递延税款贷项（减：借项）	-
存货的减少（减：增加）	-401,727,494.60
经营性应收项目的减少（减：增加）	56,062,369.73
经营性应付项目的增加（减：减少）	879,594,744.09
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	3,155,269,523.96
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	2,590,373,958.11
减：现金的期初余额	3,533,054,100.33
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	-942,680,142.22

资 产 负 债 表

2005年12月31日

会企01表

编制单位： 湖南华菱管线股份有限公司

单位： 元

资 产	附注	期末数	期初数	负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		187,033,546.24	1,072,306,949.70	短期借款		170,000,000.00	380,000,000.00
短期投资		-	-	应付票据		-	-
应收票据		-	155,706,000.00	应付账款		-	379,290.50
应收股利		78,213,709.64	-	预收账款		-	678,401,171.23
应收利息		-	-	应付工资		11,647,081.00	-
应收账款	6-1	-	981,920.49	应付福利费		515,377.07	11,371,374.27
其他应收款	6-2	49,711,819.52	71,717,440.74	应付股利		287,500.00	-
预付账款		-	365,470,000.00	应交税金		139,860.28	122,019,527.15
应收补贴款		-	-	其他应交款		2,042.01	2,782,352.40
存货		4,726.55	124,616,531.78	其他应付款		1,925,933.39	205,939,799.16
待摊费用		-	-	预提费用		-	-
一年内到期的长期 债权投资		-	-	预计负债		-	-
其他流动资产		-	-	一年内到期的 长期负债		-	-
流动资产合计		314,963,801.95	1,790,798,842.71	其他流动负债		-	-
长期投资：				流动负债合计		184,517,793.75	1,400,893,514.71
长期股权投资	6-3	8,558,345,303.79	4,285,595,326.35	长期负债：			
长期债权投资		-	-	长期借款		-	50,000,000.00
长期投资合计		8,558,345,303.79	4,285,595,326.35	应付债券		709,910,430.72	2,009,260,273.97
固定资产：				长期应付款		-	-
固定资产原价		35,707,505.96	3,503,858,784.90	专项应付款		-	-
减：累计折旧		13,322,600.82	1,001,345,800.84	其他长期负债		-	-
固定资产净值		22,384,905.14	2,502,512,984.06	长期负债合计		709,910,430.72	2,059,260,273.97
减：固定资产减 值准备		-	-	递延税项：		-	-
固定资产净额		22,384,905.14	2,502,512,984.06	递延税款贷项		0	-
工程物资		-	-	负 债 合 计		894,428,224.47	3,460,153,788.68
在建工程		-	164,338,091.88			-	-
固定资产清理		-	-	股东权益：		-	-
固定资产合计		22,384,905.14	2,666,851,075.94	股本		2,059,670,599.00	1,765,375,000.00
无形资产及其他资 产：		-	-	减：已归还 投资		-	-
无形资产		-	-	股本净额		2,059,670,599.00	1,765,375,000.00
长期待摊费用		-	7,242,000.00	资本公积		3,328,857,948.97	2,283,588,349.57
其他长期资产		357,367,592.00	1,381,429,176.81	盈余公积		756,952,128.56	652,183,315.64
无形资产及其他长 期资产合计		357,367,592.00	1,388,671,176.81	其中：法定 公益金		373,045,932.86	320,661,526.40
递延税项：			-	未分配利润		2,213,152,701.88	1,970,615,967.92
递延税款借项		-	-	股东权益合计		8,358,633,378.41	6,671,762,633.13
资 产 总 计		9,253,061,602.88	10,131,916,421.81	负债和股东权益 总计		9,253,061,602.88	10,131,916,421.81

公司法定代表人： 李效伟

主管会计工作的负谭久均

会计机构负责人: 李松青

利润及利润分配表

2005年度

会企02表

单位：元

编制单位： 湖南华菱管线股份有限公司

项 目	附注	本年数	上年同期数	上年数
一、主营业务收入	6-4	6,416,236,648.27	96,446,894.81	#####
减：主营业务成本	6-5	6,230,711,014.07	73,407,151.69	#####
主营业务税金及附加		12,398,887.08	156,680.40	34,451,738.67
二、主营业务利润		173,126,747.12	22,883,062.72	1,351,046,206.55
加：其他业务利润		-7,135,432.06	1,424,524.36	-7,618,998.67
减：营业费用		12,592,907.87	1,557,648.34	64,626,000.83
管理费用		107,792,739.08	4,925,192.87	475,993,048.75
财务费用		8,930,025.12	3,675,476.95	14,329,141.07
三、营业利润		36,675,642.99	14,149,268.92	788,479,017.23
加：投资收益	6-6	489,596,623.46	5,084,051.47	325,529,505.49
补贴收入		-		-
营业外收入		-	1,100.00	8,692,757.37
减：营业外支出		60,961.49	107,211.00	9,626,213.50
四、利润总额		526,211,304.96	19,127,209.39	1,113,075,066.59
减：所得税		2,367,240.38	2,265,652.73	105,368,500.99
五、净利润		523,844,064.58	16,861,556.66	1,007,706,565.60
加：年初未分配利润		1,970,615,967.92	21,889,594.79	1,340,988,215.44
其他转入		-		-
六、可供分配的利润		2,494,460,032.50	38,751,151.45	2,348,694,781.04
减：提取法定盈余公积		52,384,406.46		100,770,656.56
提取法定公益金		52,384,406.46		100,770,656.56
提取期股期权奖励基金		-		-
提取职工奖励及福利基金		-		-
提取储备基金		-		-
七、可供股东分配的利润		2,389,691,219.58	38,751,151.45	2,147,153,467.92
减：应付优先股股利		-		-
提取任意盈余公积金		-		-
应付普通股股利		176,538,517.70		176,537,500.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		2,213,152,701.88	38,751,151.45	1,970,615,967.92

利润表补充资料：

项 目	附注			
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

公司法定代表人：李效伟

主管会计工作的负责人：谭久均

会计机构负责人：李松青

现金流量表

2005年度

会企03表

单位：元

编制单位：湖南华菱管线股份有限公司

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		7,349,569,499.19
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		98,229,335.95
现金流入小计		7,447,798,835.14
购买商品、接受劳务支付的现金		7,005,227,014.87
支付给职工以及为职工支付的现金		139,429,009.21
支付的各项税费		213,910,159.74
支付的其他与经营活动有关的现金		141,403,024.14
现金流出小计		7,499,969,207.96
经营活动产生的现金流量净额		-52,170,372.82
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		26,045,640.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		52,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		26,097,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		141,858,629.13
投资所支付的现金		339,599,340.66
其中：购买子公司所支付的现金		128,257,925.85
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		481,457,969.79
投资活动产生的现金流量净额		-455,360,329.79
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		485,667,360.68
收到的其他与筹资活动有关的现金		200,000,000.00
现金流入小计		685,667,360.68
偿还债务所支付的现金		542,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		187,627,532.58
支付的其他与筹资活动有关的现金		333,282,528.95
现金流出小计		1,063,410,061.53
筹资活动产生的现金流量净额		-377,742,700.85
四、汇率变动对现金的影响		-
五、现金及现金等价物净增加额		-885,273,403.46

公司法定代表人：李效伟

主管会计工作的负责人：谭久均

会计机构负责人：李松青

现金流量表补充资料：

项 目	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	523,844,064.58
加：计提的资产减值准备	5,250,384.02
固定资产折旧	191,229,190.84
无形资产摊销	-
长期待摊费用摊销	835,500.00
待摊费用减少（减：增加）	-
预提费用增加（减：减少）	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,139.84
固定资产报废损失	-
财务费用	8,930,025.12
投资损失（减：收益）	-491,596,623.46
递延税款贷项（减：借项）	-
存货的减少（减：增加）	92,835,534.60
经营性应收项目的减少（减：增加）	-226,542,490.44
经营性应付项目的增加（减：减少）	-156,957,097.92
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	-52,170,372.82
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	187,033,546.24
减：现金的期初余额	1,072,306,949.70
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	-885,273,403.46