

**安徽国通高新管业股份有限公司**

**600444**

**2004 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 f.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况 .....	4
五、董事、监事和高级管理人员 .....	6
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介 .....	12
八、董事会报告 .....	14
九、监事会报告 .....	20
十、重要事项 .....	21
十一、财务会计报告.....	25
十二、备查文件目录.....	58

## 一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、董事马东兵先生因公出差，未能出席本次董事会，委托董事张继凤女士代为行使表决权。

3、深圳鹏城会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人肖衡，主管会计工作负责人朱亚晶，会计机构负责人刘进声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：安徽国通高新管业股份有限公司

2、公司法定代表人：肖衡

3、公司董事会秘书：刘振

联系地址：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园

电话：0551-3817388

传真：0551-3817000

E-mail：guotongl z@sohu.com

公司证券事务代表：邢红霞

联系地址：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园

电话：0551-3817860

传真：0551-3817000

E-mail：xhxxhwxht@yahoo.com

4、公司注册地址：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园

公司办公地址：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园

邮政编码：230601

公司国际互联网网址：www.guotone.com

公司电子信箱：market@guotone.com

5、公司信息披露报纸名称：证券日报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：国通管业

公司 A 股代码：600444

7、其他有关资料

公司法人营业执照注册号：3400001300210

公司税务登记号码：340104610300772

公司聘请的境内会计师事务所名称：深圳鹏城会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦五楼

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	28,253,129.55
净利润	27,871,579.76
扣除非经常性损益后的净利润	27,729,973.59
主营业务利润	92,323,351.99
其他业务利润	249,001.46
营业利润	27,982,026.46
投资收益	64,983.27
补贴收入	0
营业外收支净额	271,103.09
经营活动产生的现金流量净额	9,397,217.18
现金及现金等价物净增加额	104,982,061.67

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
交易价格显失公允的交易产生的损益	0
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-2,763.18
所得税影响数	69,746.32
其他	-208,589.31
合计	-141,606.17

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	293,093,673.38	190,745,190.73	190,745,190.73	53.66	146,253,832.35	146,253,832.35

利润总额	28,253,129.55	22,846,108.63	22,846,108.63	23.68	23,202,455.11	23,202,455.11
净利润	27,871,579.76	19,241,064.32	19,241,064.32	44.85	19,441,318.48	19,441,318.48
扣除非经常性损益的净利润	27,729,973.59	17,994,827.27	17,994,827.27	54.1	17,891,531.66	17,891,531.66
	2004 年末	2003 年末		本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	776,546,068.81	260,903,610.66	260,913,610.66	197.64	189,140,726.09	189,140,726.09
股东权益	253,880,899.97	89,474,470.21	89,474,470.21	183.75	70,233,405.89	70,233,405.89
经营活动产生的 现金流量净额	9,397,217.18	2,219,076.01	2,219,076.01	323.47	47,964,928.69	47,964,928.69
主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益 (全面摊薄)	0.40	0.48	0.48	-17	0.49	0.49
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	10.98	21.50	21.50	-48.9	27.68	27.68
扣除非经常性损 益的净利润的净 资产收益率(全 面摊薄)(%)	10.92	20.11	20.11	-45.9	25.47	25.47
每股经营活动产 生的现金流量净 额	0.134	0.055	0.055	143.64	1.20	1.20
	2004 年末	2003 年末		本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	3.63	2.24	2.24	62	1.75	1.75
调整后的每股净 资产	3.63	2.24	2.24	62	1.75	1.75

2004 年度每股收益和净资产收益率较 2003 年度下降的原因是:公司于 2004 年 2 月 4 日发行 3000 万新股摊薄所致。

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	36.36	42.06	1.32	1.42
营业利润	11.02	12.75	0.40	0.43
净利润	10.98	12.70	0.40	0.43
扣除非经常性损益后的净利润	10.92	12.63	0.40	0.43

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	40,000,000	6,893.26	4,946,757.69	2,473,378.85	42,047,440.41	89,474,470.21
本期增加	30,000,000	113,534,850.00	6,654,115.81	1,393,578.99	27,871,579.76	
本期减少					11,180,736.96	
期末数	700,000,000	113,541,743.26	11,600,873.50	3,866,957.84	58,738,283.21	253,880,899.97

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份	10,524,000							10,524,000
境内法人持有股份	29,476,000							29,476,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股合计	40,000,000							40,000,000
二、已上市流通股								
1、人民币普通股	0					30,000,000		30,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股合计	0					30,000,000		30,000,000
三、股份总数	40,000,000					30,000,000		70,000,000

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位: 股 币种: 人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A股	2004-02-04	5.03	30,000,000	2005-02-19	30,000,000	

根据中国证监会证监发字[2003]138 号文核准，2004 年 2 月 4 日，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3000 万，同年 2 月 19 日，公司 3000 万 A 股在上海证券交易所上市。

**(2) 公司股份总数及结构的变动情况**

截止 2004 年 12 月 31 日，公司总股本 7000 万股，包括 4000 万非流通股份以及 2004 年 2 月 4 日发行的 3000 万流通股。

**(3) 现存的内部职工股情况**

截止报告期日，本公司没有发行内部职工股。

**(二) 股东情况**

1、报告期末股东总数为 15,519 户其中非流通股股东 6 户，流通 A 股股东 15,513 户，流通 B 股股东 0 户，流通 H 股股东 0 户

**2、前十名股东持股情况**

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例 (%)	股份类别 类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
巢湖市第一塑料厂	0	10,952,000	15.65	未流通	未知	法人股东
安徽国风集团有限公司	0	10,524,000	15.03	未流通	未知	国有股东
合肥天安集团有限公司	0	5,600,000	8	未流通	未知	法人股东
北京风尚广告艺术中心	0	4,924,000	7.03	未流通	未知	法人股东
合肥长发实业有限公司	0	4,000,000	5.71	未流通	未知	法人股东
北京华商投资有限公司	0	4,000,000	5.71	未流通	未知	法人股东
孙孟林	370,600	370,600	0.53	已流通	未知	社会公众股东
北京雅宝经济文化发展中心	286,601	286,601	0.41	已流通	未知	社会公众股东
孙丽滨	150,021	150,021	0.21	已流通	未知	社会公众股东
莫莉	105,300	105,300	0.15	已流通	未知	社会公众股东

**前十名股东关联关系或一致行动的说明**

本公司前六名法人股东为发起人股东，公司未知流通股股东之间是否存在关联关系。

**3、控股股东及实际控制人简介**

本公司股权结构比较分散，不存在实际控制人。

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
巢湖市第一塑料厂	杨作文	35,000,000	1994-01-01	农地膜、塑料管材、管件、塑料制品
安徽国风集团有限公司	郑忠勋	280,000,000	1994-11-17	门窗及配件、塑料薄膜、塑胶管材及板材项目投资等。

## 5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
孙孟林	370,600	A 股
雅宝中心	286,601	A 股
孙丽滨	150,021	A 股
莫莉	105,300	A 股
成自璋	95,800	A 股
张鹤松	80,100	A 股
杨新林	79,600	A 股
邓丽华	76,466	A 股
刘恒山	73,800	A 股
肖国苓	72,900	A 股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
肖衡	董事长	男	39	2005-03-12	2006-09-26	0	0	0	
杨作文	副董事长	男	48	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
张继凤	董事	女	45	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
马东兵	董事	男	37	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
李晓桦	董事	男	49	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
袁丁	董事	男	48	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
吕连生	独立董事	男	49	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
孙昌兴	独立董事	男	53	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
葛基标	独立董事	男	42	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
柏红	独立董事	女	35	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
梁海雯	监事会主席	女	43	2004-04-09	2006-09-26	0	0	0	
张牧岗	监事	男	36	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
杨光涛	监事	女	35	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
朱亚晶	总经理	男	35	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
刘振	副总经理、 董事会秘书	男	29	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
刘进	总会计师	女	30	2004-04-09	2006-09-26	0	0	0	
雍跃	常务副总经理	男	47	2004-04-09	2006-09-26	0	0	0	
梁明	副总经理兼广 东国通总经理	男	33	2003-09-26	2006-09-26	0	0	0	
彭庆京	副总经理	男	37	2004-04-09	2006-09-26	0	0	0	
庄田	总工程师	男	49	2004-04-09	2006-09-26	0	0	0	
杨良平	总经济师	女	47	2004-04-09	2006-09-26	0	0	0	



**董事、监事、高级管理人员主要工作经历：**

(1) 肖衡，双学位，经济师。1989年毕业于石家庄铁道学院铁建系，1991年毕业于安徽大学企业管理专业。1991年到1992年在扬子集团公司车间实习，1992年5月到1995年12月任扬子集团公司企管办主任，副总经济师，董事长特别助理，1996年1月到1998年12月任扬子集团公司副总裁，总经济师，1999年3月到2000年12月任安徽国风集团有限公司副总经理、总经济师，2001年1月到2003年12月任安徽国风集团常务副总经理、董事、董事会秘书，2003年12月至2005年3月任安徽国风集团有限公司总经理，现任公司董事长。

(2) 杨作文，本科、上海财经大学 MBA 结业，曾任巢湖市劳动局科长、居巢区亚父乡政府党政办主任、副乡长，巢湖市居巢轻纺总工会副会长、巢湖市经贸委党组成员。1998年至今担任巢湖市第一塑料厂厂长，兼任公司副董事长。

(3) 张继凤，研究生学历，会计师。1982年参加工作，曾任安徽美菱注塑中心总会计师，现任安徽国风集团有限公司副总经理、安徽国风塑业股份有限公司董事。

(4) 马东兵，本科学历。1989年就职于福建省石化公司，1994年担任福州联东经济发展有限公司董事长，1997年至今任合肥天安集团有限公司总裁。

(5) 李晓桦，研究生学历。1969年12月参加工作，1979年毕业于辽宁大学中文系，1994年—1996年在中国社科院研究生院商业经济专业进修。2002年毕业于北京师范大学中文系，获文学硕士学位。1996年至今任北京风尚广告艺术中心董事长、总经理。

(6) 袁丁，本科学历，经济管理专业毕业，安徽财贸学院研究生班结业。曾担任合肥市财政局科长、合肥市信托投资公司证券营业部经理、总经理助理、合肥市商业银行科技支行负责人。现任合肥市长发实业有限公司常务副总经理。

(7) 吕连生，研究员，安徽农业大学本科毕业，1982年 - 1984年任安徽省农业局秘书；1984年 - 1996年就职安徽省社会科学院经济研究所，先后担任助理研究员、副研究员、研究室主任、副所长；1996年 - 1997年，香港中文大学访问学者；1997年至今任所长。现兼任安徽省企业管理创新研究中心主任、安徽省企业联合会常务理事、中国管理科学研究院特聘研究员。

(8) 孙昌兴，副教授，安徽师范大学本科，1984年9月考入安徽省社会科学院法学研究所，1993年 - 1996年担任安徽省任社会科学院法学研究所民法、经济法研究室主

任、副所长。1996 年 5 月至今就职于中国科学技术大学商学院信息管理与决策科学系。现为中国科学技术大学商学院信息管理与决策科学系法学教研室主任、副教授、安徽协力律师事务所兼职律师、省人民检察院咨询员。

(9)葛基标，经济学博士。曾先后就职于安徽省财政厅、海南省信托投资公司、中国华源集团公司、联合证券有限责任公司、华夏基金管理公司、西部证券股份有限公司、亚洲证券有限公司。

(10)柏红，本科学历，注册会计师。1991 年 7 月 - 1998 年 6 月就职于宿县地区财政局，1998 年 7 月至今工作于宿州拂晓会计师事务所。

(11)梁海雯，本科学历，政工师。1984 年毕业于安徽大学新闻系，1984 年至 1986 年就职于凤台县广播电视局，1986 年 1 月至 1993 年 12 月就职于合肥第四建筑安装公司，1994 年至 1997 年就职于安徽美菱注塑总厂，1997 年 11 月至今就职于本公司，现任公司党委副书记兼工会主席。

(12)张牧岗，本科学历，安徽财贸学院金融专业毕业，1990 年就职于安徽省经济信息中心，1998 年就职于安徽皖能集团公司。现任合肥天安集团有限公司副总裁。

(13)杨光涛，大专学历，1995 年就职于合肥塑料工业有限公司，1997 年至今就职于公司，曾任办公室文秘、销售科科长、销售片区经理。

(14)朱亚晶，MBA，工程师。1993 年毕业于西安交通大学，1993 年—1999 年先后担任合肥中兴电源线有限公司品管部经理、总经理；2000 年至今担任公司总经理。

(15)刘振，本科学历，1999 年至今就职于本公司，现为公司董事会秘书、副总经理。

(16)刘进，研究生学历，会计师，1995 至 1999 年就职于安徽淮南化工集团，1999 年至 2001 年在安徽财贸学院研究生院会计系学习，2001 年至今就职于本公司。现任公司总会计师。

(17)雍跃，研究生学历，高级经济师，1982 年至 1983 年 10 月就职于安庆地区化肥厂，1983 年 10 月至 1994 年 2 月就职于合肥市化轻公司任副总经理，1994 年 2 月至 2002 年 2 月任安徽化轻总公司总经理助理，安徽农用化工有限公司董事长。2002 年至今就职于本公司。现任公司常务副总经理。

(18)梁明，大专学历，工程师，1993年就职于宿州市百通塑料有限公司，1996年起就职于本公司，曾任车间主任、总经理助理。现任公司副总经理兼广东国通新型建材有限公司总经理。

(19)彭庆京，研究生学历，1989年至1993年就职于合肥半导体厂，1993年至1998年任合肥美吉厨具有限公司车间主任，1998年至今就职于本公司。现任公司副总经理。

(20)庄田，本科学历，高级工程师，1982年始就职于安徽拖拉机厂，1997年至今就职于本公司，曾任本公司副总经理。现任公司总工程师。

(21)杨良平，助理工程师，1981年就职于合肥无线电四厂，1994年3月起就职于本公司，先后任财务科科长、总经理助理，公司总经济师。现任公司总经济师。

## 2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
肖衡	安徽国风集团有限公司	总经理	2003-12-01	-	否
杨作文	巢湖市第一塑料厂	董事长	1998-01-01	-	是
张继凤	安徽国风集团有限公司	副总经理	2004-01-01	-	是
马东兵	合肥天安集团有限公司	总裁	1997-01-01	-	是
李晓桦	北京风尚广告艺术中心	总裁	1996-01-01	-	是
袁丁	合肥长发实业有限公司	常务副总经理	1997-01-01	-	是
张牧岗	合肥天安集团有限公司	副总裁	1997-01-01	-	是

## (二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吕连生	安徽省社会科学院经济研究所	所长	1984-06-01	-	是
孙昌兴	中国科技大学	商学院副教授	1996-01-01	-	是
葛基标	亚洲证券有限公司	-	2003-11-01	-	是
柏红	宿州拂晓会计师事务所	-	1998-01-01	-	是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由股东大会确定，其他高级管理人员的报酬由董事会确定。

## 2、报酬情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	775,600
金额最高的前三名董事的报酬总额	148,000
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	193,600
独立董事的津贴	30,000
独立董事的其他待遇	无

### 3、报酬区间

报酬数额区间	人数
5-10 万元	9
3-5 万元 (含 3 万元)	4
3 万元以下	8

#### (四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
郭传余	董事长、董事	因个人原因辞职
周松波	董事	因个人原因辞职
卫成华	监事会主席	工作变动
张恩友	副总经理	工作变动

公司于 4 月 9 日召开的二届三次董事会聘任雍跃担任常务副总经理，刘振担任副总经理，彭庆京担任副总经理，刘进女士担任公司总会计师，庄田担任总工程师，杨良平担任总经济师。

#### (五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职工工为 769 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，

员工的结构如下：

##### 1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	90
财务人员	18
生产人员	376
专业技术人员	93
业务人员	119
其他人员	74

##### 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
本科及以上	107
大专	234
中专及技校	314
其他	326

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

1、公司根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构的规定，修改了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相应的组织文件和议事规则，系统地规范了各组织机构的行为规范，确保高效运作和科学决策。

2、公司严格“三会”运作，确保股东享有平等权利；确保公司董事会决策的高效性和科学性，公司董事能够尽职尽责，尤其是公司聘请的独立董事，能充分发挥其独立性，客观公正地参与公司决策，较好的维护了全体股东利益；公司监事会对公司的经营情况、财务情况、关联交易及董事和高管人员履行职权的合法合规性监督到位。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
吕连生	6	5	1		
孙昌兴	6	6	0		
葛基标	6	3	3		
柏红	6	5	1		

报告期内公司独立董事能够按照《公司章程》等相关规章的要求，认真参加报告期内的董事会、股东大会，勤勉尽责地履行职责，并对公司董事及高管人员任免、关联交易等事项做出客观、公正的判断，并发表独立意见，对公司的发展起了积极作用，切实维护了全体股东的合法权益。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
无			

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1) 业务方面：本公司在业务方面独立于各股东单位，具有独立完整的业务及自主经营能力。本公司与股东单位拥有各自的营销网络和客户群体，不存在同业竞争。

2) 人员方面：本公司与股东单位在劳动、人事及工资管理方面独立，并设有独立的人事职能部门。公司高管人员都在公司领取报酬，未有在股东单位担任除董事以外的其他职务。

3) 资产方面：本公司资产完整，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产供销系统完整独立。

4) 机构方面：本公司设立了完全独立于股东单位的组织机构，不存在与股东单位合署办公的情况。

5) 财务方面：本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户，自主缴纳税金。

#### **(四) 高级管理人员的考评及激励情况**

公司每年与高级管理人员签定工作目标责任书，并进行年中、年末两次考评，考评内容包括德、能、绩、勤等多方面的内容。根据考评结果，公司董事会对高级管理人员做出续聘或者解职的决定。

1、坚持“以人为本”的原则，重在培养团队精神与敬业意识，增强企业的凝聚力，加强职业道德和专业技术培训，联合高等院校举办工程硕士或者工商管理硕士进修教育；

2、公司董事、监事的报酬由股东大会确定，其他高级管理人员的报酬由董事会确定。公司注重高级管理人员的工作实绩，通过推行高级管理人员目标责任制、高级管理人员选聘制等一系列管理制度，实现对高级管理人员的激励。高级管理人员收入分为基本收入和风险收入两部分。基本收入包括工资和平均奖；风险收入根据目标任务分多个档次，公司将制定相应的考核标准和考核办法，并严格考核，根据目标完成情况进行奖励或扣罚。

## **七、股东大会情况简介**

### **(一) 年度股东大会情况**

#### **1) 股东大会的通知、召集、召开情况**

安徽国通高新管业股份有限公司 2003 年度股东大会于 2004 年 5 月 14 日上午九时三十分在本公司三楼会议室召开，出席会议股东及股东委托人共 8 人，代表股权 40,001,800 股，占总股本的 57.15%。公司董事、监事及部分高管人员也出席了本次会议。本次股东大会的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

#### **股东大会通过的决议及披露情况**

1、审议通过《公司 2003 年度董事会工作报告》；

(表决结果：同意 40,001,800 票，占到会表决权 100 %；反对 0 票；弃权 0 票)

2、审议通过《公司 2003 年度监事会工作报告》；

(表决结果：同意 40,001,800 票，占到会表决权 100 %；反对 0 票；弃权 0 票)

3、审议通过《公司 2003 年度报告》；

(表决结果：同意 40,001,800 票，占到会表决权 100%；反对 0 票；弃权 0 票)

4、审议通过《公司 2003 年度财务决算报告》；

(表决结果：同意 40,001,800 票，占到会表决权 100 %；反对 0 票；弃权 0 票)

5、审议通过《公司 2003 年度利润分配预案》；

拟以截止 2004 年 3 月 31 日的总股本 7000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），具体分配时间待定。

(表决结果：同意 40,001,800 票，占到会表决权 100 %；反对 0 票；弃权 0 票)

6、审议《关于修改公司章程的议案》；

(表决结果：同意 40,001,800 票，占到会表决权 100 %；反对 0 票；弃权 0 票)

7、审议通过《关于调整独立董事津贴的议案》；

(表决结果：同意 40,001,800 票，占到会表决权 100%；反对 0 票；弃权 0 票)

8、审议通过《关于续聘深圳鹏城会计师事务所为公司审计机构的议案》；

公司续聘深圳鹏城会计师事务所为公司 2004 年审计机构，同意 2004 年支付给审计机构的审计费用为 15 万元。

(表决结果：同意 40,001,800 票，占到会表决权 100 %；反对 0 票；弃权 0 票)

### **选举更换公司董事监事情况**

经公司 2003 年度股东大会批准，卫成华女士因工作变动辞去监事职务，增补梁海雯女士为监事；

公司 2003 年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 15 日刊登在《证券日报》上。

## **(二) 临时股东大会情况**

### **1) 第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况**

根据公司二届六次董事会决议，公司于 2004 年 8 月 3 日刊登公告向全体股东发出召开 2004 年度第一次临时股东大会的通知，会议登记日为 9 月 3 日。公司 2004 年度第一次临时股东大会于 2004 年 9 月 4 日上午九时三十分在本公司三楼会议室召开，出席会议

股东及股东委托人共 8 人，代表股权 40,008,000 股，占总股本的 57.15%。公司董事、监事及部分高管人员也出席了本次会议。本次股东大会的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

### **股东大会通过的决议及披露情况**

#### **1、审议通过《关于郭传余先生辞去董事长、董事职务的议案》**

(表决结果：同意 40,008,000 票，占到会表决权 100 %；反对 0 票；弃权 0 票)

#### **2、审议通过《关于提名肖衡先生出任二届董事会董事的议案》**

(表决结果：同意 40,008,000 票，占到会表决权 100 %；反对 0 票；弃权 0 票)

#### **3、审议通过《关于修改公司章程的议案》**

(表决结果：同意 40,008,000 票，占到会表决权 100 %；反对 0 票；弃权 0 票)

### **选举更换公司董事、监事情况**

经 2004 年度第一次临时股东大会批准，郭传余先生辞去董事长、董事职务，增补肖衡先生为董事。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 9 月 7 日刊登在《证券日报》上。

## **八、董事会报告**

### **(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析**

2004 年，受石油价格走高影响，塑料原料价格持续走高；销售方面，受中小型管材企业恶性竞争影响，原有产品价格毛利率逐步下滑，经营两面受压。面对上述不利的市场竞争变化，公司通过加大技术创新力度，改进配方，优化产品性能；通过提升产品的规模和档次，调整产品结构，积极发展 DN480mm 以上的大口径管材；通过投资建设“一园三厂”，战略布点也初见成效，广州、重庆两地业务发展迅速；通过深化内部改革，加强企业管理，努力降低成本，使产品毛利率保持在 31.49%，2004 年实现销售收入 2.93 亿元，比 2003 年增长 54%，实现利润 2787 万元，还获得了“全国质量管理先进企业”的荣誉称号。

### **(二) 报告期公司经营情况**

#### **1、公司主营业务的范围及其经营情况**

##### **(1) 公司主营业务经营情况的说明**



到 2004 年底，公司是国内目前最大的波纹管生产企业，生产能力达到 8 万吨，主要产品是环钢度较高的 DN110mm—DN500mmUPVC 双壁波纹管 and DN400mm—DN800mmPE 双壁波纹管等新型塑料管材。2002 年-2004 年，公司双壁波纹管实现销售收入 14,435.19 万元、18,525.52 万元、24,873.31 万元，分别占当年主营业务收入的 98.70%、97.12%、84.86%。此外，公司还生产燃气、供水管和其他管材管件项目。

## (2) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
UPVC 双壁波纹管	140,389,040.44	47.89	37,572,470.80	40.70
PE 双壁波纹管	108,344,038.84	36.97	44,588,105.33	48.30
燃气供水管	36,103,865.91	12.32	8,815,322.77	9.55
其他管材	8,256,728.19	2.82	1,347,453.09	1.45
其中: 关联交易				
合计		/		/
内部抵消		/		/
合计	293,093,673.38	100	92,323,351.99	100

## (3) 生产经营的主要产品及市场占有率情况的说明

### UPVC 双壁波纹管

PVC 是一种材质轻、强度高，易于加工成型、价格低、资源丰富、加工能耗小的合成树脂，在化学建材中应用最早、用量也最大。UPVC 双壁波纹管兼具了双壁波纹管和 PVC 原材料的双重优点，大量应用在市政排水、排污领域。

### PE 双壁波纹管

PE 双壁波纹管是以 PE80 或 PE100 为主料生产的双壁波纹管。PE 的特殊理化性能使 PE 双壁波纹管具有更高的耐压强度和钢度，产品直径突破了 UPVC 管材的限制，最大直径可达 2,000mm，适应了城镇排水排污对大口径塑料管材的需求。同时，PE 管材具有独特的可熔接性和柔韧性，密闭性好、施工便利，达到了燃气管道铺设、给水管的内压要求、密闭性安全要求、耐高温要求。国际上，PE 管材被广泛地应用于市政工程中燃气管道、给水管道和大口径排水管道的铺设，其发展速度远远超过其他塑料管材的增长速度，成为继 PVC 管材之后的世界第二大塑料管材。

公司产品主要销往华东、西北、华北市场，为全国塑料管材第二大产业基地，全国最大的波纹管生产企业。

**(4)占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品**

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
UPVC 双壁波纹管	140,389,040.44	102,075,497.85	27.29
PE 双壁波纹管	108,344,038.84	63,199,779.92	41.67
燃气供水管	36,103,865.91	27,108,134.46	24.92

**2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩**

**(1)主要控股公司的经营情况及业绩**

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京国通怡甬科贸有限公司	贸易型	技术开发、转让；塑料制品、化工产品等经销	1,000,000	-	64,983.27
广东国通新型建材有限公司	生产型	生产销售建筑材料	50,000,000	187,833,823.45	-1,507,086.71
重庆国通新星建材有限公司	生产型	生产销售建筑材料	20,000,000	-	-

**3、主要供应商、客户情况**

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	191,113,031.77	占采购总额比重	76.59
前五名销售客户销售金额合计	74,213,853.85	占销售总额比重	25.32

**4、在经营中出现的问题与困难及解决方案**

2004 年，公司各项工作虽然取得了一定的成绩，但也面临着不少困难和问题，主要表现在：

受国际原油价格上涨和国家反倾销裁定等多方面影响，公司生产所需原材料价格居高不下，采购成本持续攀高；

随着国内塑料管材生产厂家越来越多且部分厂家也在快速扩大规模和品种，主导产品竞争日趋激烈，行业平均利润水平逐年下降；

公司部分产品的生产能力过剩，设备开工率不足；

公司“一园三厂”战略格局初步形成，但与之对应的管理决策体系建设相对滞后，各项资源还没有得到充分利用；

目前公司人才仍显缺乏，人才自身培养能力依然不强，特别是技术、营销和管理人才储备严重不足，将可能难以满足“一园三厂”战略推进的要求。

2005 年公司将坚持“一园三厂”的战略布局，丰富与改善产品结构，增强产品的市场竞争力和综合盈利能力；进一步提高规范运作水平，完善法人治理结构，强化募集资金使用与管理，为公司持续发展打好基础；加强制度建设，推动公司管理的科学化、制度化；加大人才吸收与培养力度，逐步建立更为科学的人才梯队，为公司持续发展提供有力的人力资源保障。

### （三）公司投资情况

报告期内公司投资额为 3150 万元人民币，比上年增加 1999 万元人民币，增加的比例为 173.68%。报告期内，公司对广东国通增加投资 1650 万元，增资后股权比例未变；公司对重庆国通投资 1500 万元，占其股本的 75%，公司将进一步加大对其投资力度，截至报告期末，已预付投资款 4500 万元。

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2004 年年通过首次发行募集资金 143,534,850 元人民币，已累计使用 143,534,850 元人民币，其中本年度已使用 143,534,850 元人民币，募集资金已经全部使用完毕。

#### 2、承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	实际收益 (主营业务利润)	是否符合 计划进度	是否符合 预计收益
扩建年产 5 万吨大口径塑料双壁波纹管技改工程	136,650,000	否	125,204,200	14,230,000	是	是
年产 1.5 万吨 PE 技改工程	55,500,000	否	57,713,900	7,400,000	是	是
合计	192,150,000	/	183,028,100	21,630,000	/	/

##### 1) 扩建年产 5 万吨大口径塑料双壁波纹管技改工程

项目拟投入 136,650,000 元人民币，实际投入 125,204,200 元人民币，项目进度为 86.23%。

##### 2) 年产 1.5 万吨 PE 技改工程

项目拟投入 55,500,000 元人民币，实际投入 57,713,900 元人民币，项目进度为 100%。

公司首次发行 A 股实际募集资金为 1.43 亿元，募集资金项目资金不足部分由公司自筹资金解决。截止 2004 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。

#### 3、非募集资金项目情况

(单位：万元)

项目	预算	完工程度	资金来源
国通工业园	3470	99%	自筹贷款
二期厂房基建项目	670	100%	自筹贷款
综合办公楼	1500	98%	自筹贷款
露天货场及配套设施	600	100%	自筹贷款
焊接设备	500	85%	自筹贷款
安装工程	412	100%	自筹贷款
一期工程	5000	90%	自筹贷款
给燃管 90 机	800	80%	自筹贷款
给燃管 70 机	700	80%	自筹贷款
UPVC200 青岛线	100	90%	自筹贷款
UPVC200 青岛线	1200	100%	自筹贷款
UPVC200 青岛线	3000	100%	自筹贷款
消防工程	57.6	100%	自筹贷款
PE800 线 700	400	95%	自筹贷款
二期工程	5000	15%	自筹贷款
摩丹干燥系统	300	96%	自筹贷款

#### (四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	776,546,068.81	260,903,610.66	515,642,458.15	197.64
主营业务利润	92,323,351.99	70,306,796.79	22,016,555.20	31.3
净利润	27,871,579.76	19,241,064.32	8,630,515.44	44.85
现金及现金等价物净增加额	104,982,061.67	-1,104,059.21	106,086,120.88	-
股东权益	253,880,899.97	89,474,470.21	164,406,429.76	183.75

#### (五) 新年度经营计划

面对 2005 年经营发展复杂多变的形势，公司将继续加强对国家宏观经济政策的研究，坚持突出管材主业的思路，一方面加大市场开拓力度，另一方面积极培养主导产品的竞争力，发展高附加值主导产品如燃气、给水管件，大口径缠绕结构壁管材等。

#### (六) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

1) 公司第二届董事会第二次会议于 2004 年 1 月 15 日召开，会议审议通过了《2003 年度董事会工作报告》、《2003 年度总经理工作报告》、《2003 年度财务决算报告》、《2003 年度利润分配方案》、《关于续聘深圳鹏城会计师事务所为公司审计机构的议案》。

2) 公司第二届董事会第三次会议于 2004 年 4 月 9 日召开,会议审议通过了《公司 2004 年第一季度报告》、《关于修改 2003 年度利润分配预案的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于利用自有资金组建重庆国通的议案》、《关于调整部分高管人员的议案》、《关于改聘证券事务代表的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于召开 2003 年度股东大会的议案》,决定于 2004 年 5 月 14 日召开 2003 年度股东大会。

3) 公司第二届董事会第四次会议于 2004 年 5 月 8 日以通讯方式召开,会议审议通过了《关于向中国银行安徽省分行申请项目贷款的议案》。

4) 公司第二届董事会第五次会议于 2004 年 6 月 14 日以通讯方式召开,会议审议通过了《关于对广东国通新型建材有限公司增加投资的议案》。

5) 公司第二届董事会第六次会议于 2004 年 7 月 31 日召开,会议审议通过了《公司 2004 年半年度报告》、《关于郭传余先生辞去公司董事长、董事的议案》、《关于提名肖衡先生担任公司董事的议案》、《关于授权副董事长杨作文先生主持董事会工作的议案》、《关于召开 2004 年度第一次临时股东大会的议案》,决定于 2004 年 9 月 4 日召开 2004 年度第一次临时股东大会。

6) 公司第二届董事会第七次会议于 2004 年 10 月 20 日召开,会议审议通过了《公司 2004 年第三季度报告》、《关于周松波先生辞去公司董事的议案》、《关于提名何炬先生担任公司董事的议案》、《关于 2005 年董事会经费预算草案的议案》。

## **2、董事会对股东大会决议的执行情况**

2004 年,公司董事会根据《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定,严格按照股东大会授权,认真执行股东大会的有关决议,卓有成效地开展了各项工作。

1) 在公司治理过程中,充分发挥股东大会权力机构作用,保证公司健康发展。

2) 积极做好股东大会决议的安排和部署。2003 年度股东大会、2004 年公司第一次临时股东大会分别审议通过了董事会、监事会工作报告等议案,会后董事会及时按决议要求认真做了安排和部署。

3) 董事会于报告期内顺利完成了国通管业发行 A 股方案,并于 2 月 19 日成功上市。

## **(七) 利润分配或资本公积金转增预案**

经深圳鹏城会计师事务所审计，本公司 2004 年度实现净利润 27,871,579.76 元。

1) 按 10%提取法定公积金 2,787,157.97 元；

2) 按 5%提取法定盈余公益金 1,393,578.99 元；

3) 本年度可供股东分配利润为 23,690,942.80 元。截止 12 月 31 日,公司累计可供股东分配利润为 58,738,283.21 元。为保证公司持续健康稳定的发展,满足公司快速发展而带来的资金需求,拟定的 2004 年分配预案为:不分配,不转增。

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司处于高速增长期,募集资金投资项目逐步投产,生产销售规模扩张迅速,规模效益逐步体现,但对流动资金的需求也有所增长。为保持公司的快速发展势头,巩固行业领先地位,公司的战略布局真逐步形成,对资金投入的需求比较旺盛。因此,公司决定不分配利润以促进公司持续健康稳定的发展。	主要用于补充流动资金和适时扩大对外的投资。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、2004 年 4 月 9 日，公司召开了第二届监事会第二次会议，会议通过了《公司 2003 年度监事会工作报告》、《关于卫成华女士提出辞去监事长、监事职务的议案》、《关于提名梁海雯女士出任公司监事的议案》，并同意将上述报告提交公司 2003 年度股东大会审议表决。

2、2003 年 8 月 26 日，公司召开了第二届监事会第三次会议，会议选举梁海雯女士担任公司二届监事会监事长。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会 2004 年度的工作能够严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理制度和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司财务制度健全、管理规范，未发现有违反财务管理制度的行为。公司 2004 年财务报告真实反映了 2004 年度的财务状况和经营成果。

**（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

公司 2004 年首次发行 A 股募集资金 143,534,850 元，已全部投入完毕，占募集资金投资额的 100%。报告期内没有进行募集资金投向的变更。公司使用募集资金状况符合《招股说明书》的承诺，没有出现损害股东利益的行为。

**（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见**

通过检查和了解，监事会认为：报告期内，公司出售资产均建立在公平价格的基础上，坚持公开、公平、公正的原则。

**（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见**

通过检查和了解，监事会认为：报告期内，公司与各关联方的关联交易均建立在公平价格的基础上，坚持公开、公平、公正的原则。没有出现大额关联交易行为。

**（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见**

本年度深圳鹏城会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

**（八）监事会对公司利润实现于预测存在较大差异的独立意见**

无。

**十、重要事项**

**（一）重大诉讼仲裁事项**

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

**（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项**

本年度公司拟将位于合肥市长江西路 665 号的土地使用权及厂房转让于合肥海申生物药业有限公司，本项事宜已经二届六次董事会审议通过，目前各项手续正在办理中。

**（三）报告期内公司重大关联交易事项**

本年度公司无重大关联交易事项。

**（四）重大合同及其履行情况**

**1、托管情况**

本年度公司无托管情况。

## 2、承包情况

本年度公司无承包情况。

## 3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 4、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

### (六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任深圳鹏城会计师事务所为公司的境内审计机构，公司 2005 年仍聘任深圳鹏城会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 450,000 元人民币。

### (七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### (八) 独立董事专项意见

依据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，我们作为安徽国通管业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司第二届董事会第八次会议有关内容的表发表如下独立意见：

#### 1、关于《2004 年度报告》的独立意见

我们审查了公司的有关资料，对公司的实际经营状况和有关事项进行了逐项检查和客观评价，认为公司 2004 年度报告及摘要客观的反映了公司 2004 年度整体经营状况，董事会对上述议案的表决程序合法有效。



## 2、关于公司申请增发新股的独立意见

我们审查了公司的有关资料，对公司的实际经营状况和有关事项进行了逐项检查和客观评价，认为公司符合《公司法》、《证券法》、《股票发行与交易管理暂行办法》等法律法规和中国证监会令第 1 号《上市公司新股发行管理办法》、证监发[2001]43 号《关于做好上市公司新股发行工作的通知》、证监发[2002]55 号《关于上市公司增发新股有关条件的通知》的相关规定，董事会对上述议案的表决程序合法有效。

我们认为公司符合上市公司增发新股的有关政策和条件，此次增发新股可以有效提高公司的可持续发展能力。

## 3、对公司 2004 年度盈利但未提出现金利润分配预案的专项说明及独立意见

根据证监发[2004]118 号《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和上海证券交易所《关于做好上市公司 2004 年年度报告工作的通知》的有关要求，我们作为公司的独立董事，对公司 2004 年度盈利但未提出现金利润分配预案做专项说明及独立意见。

### (1) 专项说明

经审计，2004 年度公司实现净利润 27,871,579.76 元，拟订的 2004 年分配预案为：不分配，不转增。

### (2) 独立意见

公司目前处于高速增长期，募集资金投资项目逐步投产，生产销售规模扩张迅速，规模效益逐步体现，但对流动资金的需求增长较快，对资金投入的需求比较旺盛。因此，我们认为，公司不进行利润分配有助于公司持续健康稳定的发展。

## 4、对公司累计和当期对外担保及违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文的专项说明及独立意见

根据证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》和上海证券交易所《关于做好上市公司 2004 年年度报告工作的通知》的有关规定和要求，我们作为公司的独立董事，本着实事求是的态度，对公司对外担保情况进行了认真负责的核查。现就公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文件情况作如下专项说明，并发表独立意见。

### (1) 专项说明

公司没有为控股子公司提供担保。

公司已按证监发[2003]56号文件规定对《公司章程》进行了修订，进一步明确规定了对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准，并经公司 2003 年度股东大会批准。

## **(2) 独立意见**

截至 2004 年 12 月 31 日，公司没有为控股股东及其他关联任何非法人单位或个人提供担保。公司控股子公司也均未提供对外担保。

公司对外担保总额未超过 2004 年度会计报表净资产的 50%。

公司严格遵守公司章程的有关规定，严格控制对外担保风险，按规定程序履行对外担保审批手续，并及时进行相关信息披露。

## **(九) 其它重大事项**

报告期内公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

#### 审计报告

深鹏所股审字[2005]024 号

安徽国通高新管业股份有限公司：

我们审计了后附的安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称“国通管业”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2004 年度的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是国通管业管理当局的责任，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国通管业 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

深圳鹏城会计师事务所

中国注册会计师：卢建波

中国深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦五楼

中国注册会计师：陈 艳

2005 年 3 月 12 日

**(二) 财务报表****资产负债表**

编制单位: 安徽国通高新管业股份有限公司 2004 年 12 月 31 日 单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	23,700,222.47	128,682,284.14	23,700,222.47	118,635,525.61
短期投资				
应收票据	100,000.00	8,912,661.52	100,000.00	6,912,661.52
应收股利				
应收利息				
应收账款	26,472,120.93	45,412,365.37	26,472,120.93	37,707,469.13
其他应收款	2,070,985.50	51,799,468.63	2,070,985.50	51,046,385.62
预付账款	5,308,940.24	12,813,525.03	5,308,940.24	4,950,124.85
应收补贴款				
存货	23,067,769.13	54,924,944.60	23,067,769.13	39,161,315.20
待摊费用	110,579.17	547,614.97	110,579.17	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	80,830,617.44	303,092,864.26	80,830,617.44	258,413,481.93
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	11,510,000.00	15,574,983.27	11,510,000.00	42,181,102.31
长期债权投资				
长期投资合计	11,510,000.00	15,574,983.27	11,510,000.00	42,181,102.31
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	114,787,781.07	418,293,122.99	114,787,781.07	313,979,222.78
减：累计折旧	17,399,376.45	27,583,349.72	17,399,376.45	26,820,347.20
固定资产净值	97,388,404.62	390,709,773.27	97,388,404.62	287,158,875.58
减：固定资产减值准备	188,015.01	188,015.01	188,015.01	188,015.01
固定资产净额	97,200,389.61	390,521,758.26	97,200,389.61	286,970,860.57
工程物资				
在建工程	56,985,493.72	51,333,229.17	56,985,493.72	25,430,042.62
固定资产清理				
固定资产合计	154,185,883.33	441,854,987.43	154,185,883.33	312,400,903.19
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	14,377,109.89	16,023,233.85	14,377,109.89	14,057,989.93
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	14,377,109.89	16,023,233.85	14,377,109.89	14,057,989.93
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	260,903,610.66	776,546,068.81	260,903,610.66	627,053,477.36

## 资产负债表（续表）

<b>流动负债：</b>				
短期借款	40,000,000.00	200,000,000.00	40,000,000.00	180,000,000.00
应付票据	20,367,151.02	15,036,160.00	20,367,151.02	15,036,160.00
应付账款	8,629,025.77	16,693,382.78	8,629,025.77	13,319,678.03
预收账款	3,712,327.41	930,744.54	3,712,327.41	9,946,201.95
应付工资				
应付福利费	132,882.76	22,037.22	132,882.76	22,037.22
应付股利				
应交税金	1,696,372.86	3,252,976.35	1,696,372.86	3,598,627.24
其他应交款	159,018.05	97,552.53	159,018.05	97,552.53
其他应付款	5,611,257.38	21,105,881.58	5,611,257.38	17,552,320.42
预提费用		157,790.98		
预计负债				
一年内到期的长期负债	41,000,000.00	30,000,000.00	41,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	121,308,035.25	287,296,525.98	121,308,035.25	269,572,577.39
<b>长期负债：</b>				
长期借款	50,121,105.20	213,600,000.00	50,121,105.20	103,600,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	50,121,105.20	213,600,000.00	50,121,105.20	103,600,000.00
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	171,429,140.45	500,896,525.98	171,429,140.45	373,172,577.39
少数股东权益		21,768,642.86		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	40,000,000.00	70,000,000.00	40,000,000.00	70,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	40,000,000.00	70,000,000.00	40,000,000.00	70,000,000.00
资本公积	6,893.26	113,541,743.26	6,893.26	113,541,743.26
盈余公积	7,420,136.54	11,600,873.50	7,420,136.54	11,600,873.50
其中：法定公益金	2,473,378.85	3,866,957.84	2,473,378.85	3,866,957.84
未分配利润	42,047,440.41	58,738,283.21	42,047,440.41	58,738,283.21
拟分配现金股利				
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	89,474,470.21	253,880,899.97	89,474,470.21	253,880,899.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	260,903,610.66	776,546,068.81	260,903,610.66	627,053,477.36

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润及利润分配表

编制单位: 安徽国通高新管业股份有限公司

2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	293,093,673.38	190,745,190.73	269,631,307.52	190,745,190.73
减: 主营业务成本	199,244,412.90	119,447,351.11	183,887,842.30	119,447,351.11
主营业务税金及附加	1,525,908.49	991,042.83	1,525,908.49	991,042.83
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	92,323,351.99	70,306,796.79	84,217,556.73	70,306,796.79
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	249,001.46	103,972.66	248,089.58	103,972.66
减: 营业费用	28,130,351.70	25,583,613.11	23,646,883.51	25,583,613.11
管理费用	22,787,464.90	19,532,009.31	18,991,828.63	19,532,009.31
财务费用	13,672,510.39	3,695,275.45	12,034,035.41	3,695,275.45
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	27,982,026.46	21,599,871.58	29,792,898.76	21,599,871.58
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	64,983.27		-828,897.69	
补贴收入		1,249,900.00		1,249,900.00
营业外收入	299,764.51		53,551.31	
减: 营业外支出	93,644.69	3,662.95	33,065.69	3,662.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	28,253,129.55	22,846,108.63	28,984,486.69	22,846,108.63
减: 所得税	1,112,906.93	3,605,044.31	1,112,906.93	3,605,044.31
减: 少数股东损益	-731,357.14			
加: 未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	27,871,579.76	19,241,064.32	27,871,579.76	19,241,064.32
加: 年初未分配利润	42,047,440.41	25,692,535.74	42,047,440.41	25,692,535.74
其他转入				
六、可供分配的利润	69,919,020.17	44,933,600.06	69,919,020.17	44,933,600.06
减: 提取法定盈余公积	2,787,157.97	1,924,106.43	2,787,157.97	1,924,106.43
提取法定公益金	1,393,578.99	962,053.22	1,393,578.99	962,053.22
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
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	65,738,283.21	42,047,440.41	65,738,283.21	42,047,440.41
减: 应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	7,000,000.00		7,000,000.00	
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	58,738,283.21	42,047,440.41	58,738,283.21	42,047,440.41

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 现金流量表

编制单位: 安徽国通高新管业股份有限公司

2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	264,160,598.06	257,817,172.34
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	15,468,633.85	12,187,276.24
现金流入小计	279,629,231.91	270,004,448.58
购买商品、接受劳务支付的现金	207,466,544.21	181,251,953.11
支付给职工以及为职工支付的现金	10,635,120.14	8,784,747.20
支付的各项税费	16,367,437.79	16,271,851.49
支付的其他与经营活动有关的现金	35,762,912.59	31,036,027.53
现金流出小计	270,232,014.73	237,344,579.33
经营活动产生的现金流量净额	9,397,217.18	32,659,869.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	41,000.00	41,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	26,994,855.81	
现金流入小计	27,035,855.81	41,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	225,076,959.54	183,441,848.51
投资所支付的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	45,000,000.00	45,000,000.00
现金流出小计	285,076,959.54	243,441,848.51
投资活动产生的现金流量净额	-258,041,103.73	-243,400,848.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	156,604,850.00	143,104,850.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	354,600,000.00	314,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	511,204,850.00	457,704,850.00
偿还债务所支付的现金	132,000,000.00	132,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,528,139.99	19,977,805.81
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	50,761.79	50,761.79
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	157,578,901.78	152,028,567.60
筹资活动产生的现金流量净额	353,625,948.22	305,676,282.40
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	104,982,061.67	94,935,303.14

## 现金流量表(续)

编制单位: 安徽国通高新管业股份有限公司

2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并数	母公司数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	27,871,579.76	27,871,579.76
加: 少数股东本期损益	-731,357.14	-
未确认的投资损失	-	-
计提的资产减值准备	1,360,349.23	915,192.42
固定资产折旧	10,365,997.00	9,635,976.57
无形资产摊销	341,870.08	319,119.96
长期待摊费用摊销	501,663.53	-
待摊费用的减少(减:增加)	-197,192.67	110,579.17
预提费用的增加(减:减少)	11,390.98	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	29,605.18	16,184.18
财务费用	14,058,027.56	12,371,130.30
投资损失(减:收益)	-64,983.27	828,897.69
存货的减少(减:增加)	-29,947,693.24	-16,093,546.07
递延税款贷项(减:借项)	-	-
经营性应收项目的减少(减:增加)	-30,797,425.90	-22,579,786.87
经营性应付项目的增加(减:减少)	16,595,386.08	19,264,542.14
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	9,397,217.18	32,659,869.25
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	128,682,284.14	118,635,525.61
减: 现金的期初余额	23,700,222.47	23,700,222.47
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	104,982,061.67	94,935,303.14

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



### （三）会计报表附注

#### 一、公司基本情况

##### 1. 公司组建情况

安徽国通高新管业股份有限公司（下称本公司）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 57 号文批准，由安徽德安制管有限公司依法变更而成的股份有限公司。

公司之前身安徽德安制管有限公司经安徽省人民政府外经贸皖府资字[1993]1087 号文批准，于 1993 年 12 月 30 日设立，股东为中国银行安徽省信托咨询公司、宿州市塑胶工业公司、德国尤尼克塑料机械有限公司，分别持有 37.5%、37.5%和 25%的股份，注册资本 210 万美元，公司主要从事大口径 UPVC 管、PE 管、塑料管材、管件生产、销售；技术研究、开发。

1996 年 9 月 4 日，经合肥高新技术产业开发区管委会合高管项[1996]50 号文批准，外方投资者德国尤尼克塑料机械有限公司将其持有的安徽德安制管有限公司 25%的股权全部转让给香港丰事达投资有限公司。此次股权转让后，安徽德安制管有限公司的股东及持股比例为：中国银行安徽省信托咨询公司持有 37.5%的股份、宿州市塑胶工业公司持有 37.5%的股份、香港丰事达投资有限公司持有 25%的股份。

1999 年 2 月，经合肥高新技术产业开发区管理委员会合高管项[1999]03 号文批准，中国银行安徽省信托咨询公司和宿州市塑胶工业公司分别将各自在安徽德安制管有限公司 37.5%的股权转让给安徽国风集团有限公司，此次股权转让后，安徽德安制管有限公司的股东及持股比例为：安徽国风集团有限公司持有 75%的股份、香港丰事达投资有限公司持有 25%的股份，同时公司名称更名为安徽国风制管有限公司。

1999 年 12 月 14 日，经合肥高新技术产业开发区经贸局合高经贸（1999）78 号文批准，香港丰事达投资有限公司将其持有的 25%股权全部转让给巢湖市第一塑料厂。转让完成后，公司更名为安徽德安制管有限公司，成为国内合资公司，注册资本为人民币 1828.05 万元，其中：安徽国风集团有限公司持有 75%的股份；巢湖市第一塑料厂持有 25%的股份。

2000 年 7 月 19 日，安徽国风集团有限公司将其持有的安徽德安制管有限公司 26%的股权转让给巢湖市第一塑料厂。

2000 年 7 月 21 日，合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）、北京风尚广告艺术中心、北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）、合肥长

发实业有限公司四家公司对安徽德安制管有限公司进行增资。增资完成后，安徽德安制管有限公司注册资本为 3404.96 万元。其中：巢湖市第一塑料厂持有 27.38% 的股份；安徽国风集团有限公司持有 26.31% 的股份；合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）持有 14.00% 的股份；北京风尚广告艺术中心持有 12.31% 的股份；北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）持有 10.00% 的股份；合肥长发实业有限公司持有 10.00% 的股份。

2000 年 8 月 18 日，原公司股东大会通过决议，决定根据《公司法》第九十九条规定的方式，将原公司截至 2000 年 7 月 31 日经审计后的净资产 40,006,893.26 元，折为本公司股本 40,000,000.00 股（余 6,893.26 元作为资本公积），由原公司股东按其原出资比例持有，其中巢湖市第一塑料厂持有 27.38%，即 10,952,000.00 股；安徽国风集团有限公司持有 26.31%，即 10,524,000.00 股；合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）持有 14.00%，即 5,600,000.00 股；北京风尚广告艺术中心持有 12.31%，即 4,924,000.00 股；北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）持有 10.00%，即 4,000,000.00 股；合肥长发实业有限公司持有 10.00%，即 4,000,000.00 股。上述事项业经安徽省财政厅财企[2000]613 号文批复同意。

2000 年 8 月 25 日，经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 57 号文批准同意设立安徽国通高新管业股份有限公司，总股本为 4000 万股，每股面值 1 元人民币。并于 2000 年 8 月 29 日在安徽省工商行政管理局完成变更登记，企业法人营业执照注册号为 3400001300210。上述股本业经安徽精诚会计师事务所验证，并出具皖精会验字(2000)第 1357 - 2 号验资报告。

根据中国证监会证监发行字[2003]138 号文核准，公司于 2004 年 2 月 4 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3000 万股，每股面值人民币 1 元，计人民币 3000 万元。变更后的注册资本 7000 万元，已经深圳鹏城会计师事务所出具了深鹏所验字[2004]26 号验资报告。

2004 年 2 月 19 日，公司股票在上海证券交易所成功上市，募集资金 143,453,485.00 元。

## 2. 行业性质

塑料板、管、棒材制造业。

## 3. 经营范围

UPVC 管、PE 管、PP-R 管等各种塑料管材、金属塑料管复合管材及管件生产、销售、安装服务、技术研究、开发。

## 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1. 会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

### 2. 会计年度

采用公历年度，即从 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4. 记账基础及计价原则

公司核算以权责发生制为记账基础；会计计价以历史成本为计价原则，期末如资产发生减值，本公司将计提相应的减值准备。

### 5. 外币业务核算方法

公司发生外币业务时，采用业务发生时的汇率折合人民币记账。各种外币账户的外币金额，期末时按照期末汇率折合为记账本位币。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 6. 外币财务报表的折算

公司外币财务报表采用现行汇率法折算。

### 7. 现金等价物的确定标准

公司以持有时间短（一般指从购买日起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

### 8. 坏账损失的核算方法

(1) 本公司确认坏账损失的标准：

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人消亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人承担，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，有明显特征表明无法收回，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

(2) 坏账损失的核算方法

坏账准备采用备抵法核算，本公司根据应收款项(包括应收账款、其他应收款)的账龄和规定的提取比例计提，具体标准如下：

账 龄	计提比例(%)
1 年以内	5
1 - 2 年	7
2 - 3 年	15
3 - 4 年	30
4 - 5 年	50
5 年以上	100

本公司与控股子公司往来款项不提坏账准备。

**9. 存货核算方法和计提存货跌价准备的方法**

(1) 存货主要包括：原材料、在产品、产成品、外购商品、低值易耗品、委托加工物资等；

(2) 存货计价方法：各类存货按取得时的实际成本计价，发出和领用按加权平均法计价；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(3) 公司存货采用永续盘存制。

(4) 存货的计价方法：期末存货按成本与可变现净值孰低法计价。

(5) 存货跌价准备的计提方法：期末按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中的销售价格或市场价格减去估计未完工成本及销售费用后的价值确定。

**10. 短期投资核算方法**

短期投资指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资，包括股票、债券、基金等。短期投资按照以下原则核算：

(1) 短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独核算，不构成短期投资成本。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

C、企业接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

(2)短期投资收益确认方法：短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(3)短期投资的计价方法：期末对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

(4)短期投资跌价准备的计提方法：按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

## 11. 长期投资核算方法

长期投资，是指除短期投资以外的投资，包括持有时间准备超过1年(不含1年)的各种股权性质的投资、不能变现或不准备随时变现的债券、长期债权投资和其他长期投资。

### (1)长期债权投资

A、长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

a. 以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

b. 公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

c. 以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

B、长期债券投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入：长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

C、处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

## (2)长期股权投资

A、长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

a. 以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），初始投资成本。实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的全部价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

b. 公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

c. 以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

B、公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，采用权益法核算并合并会计报表。

采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利时，确认投资收益。采用权益法核算时，中期期末或年末，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

C、采用权益法核算时，长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资公司所

有者权益份额的差额计入“股权投资差额”明细科目。“股权投资差额”的摊销期限，合同规定投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额计入资本公积。

D、处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(3)长期投资减值准备

期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。长期投资减值准备期末按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提。

12. 固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具和工具，以及虽不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的实物资产。

(2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业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；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。

(3) 固定资产折旧采用直线法计提。

A、未计提减值准备的固定资产，按固定资产原值和估计经济使用年限扣除预计残值后计提折旧。固定资产分类及折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40 年	5	2.375-4.75
机器设备	10—15 年	5	6.333—9.5
其他设备	5 - 10 年	5	9.5-19

B、已经计提减值准备的固定资产在计提折旧时，应当按照该固定资产的账面价值（即固定资产原值减去累计折旧和已经计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

C、已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(4) 期末,对固定资产进行逐项检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的,本公司按其差额计提固定资产减值准备。本公司对存在下列情况之一的固定资产将全额计提减值准备,同时不再对其计提折旧:

- A、长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- B、由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- C、虽然尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- D、已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- E、其他实质上已经不能带来经济利益的固定资产。

### 13. 在建工程核算方法

(1) 在建工程系公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出,包括新建固定资产工程、改、扩建固定资产工程、大修理工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产达到预定可使用状态前发生的,计入在建固定资产的造价;在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息,计入当期损益。在建工程达到预定可使用状态时转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的计提方法:期末,对在建工程进行全面检查,若在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工,所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济利益具有很大的不确定性,或其他足以证明在建工程已经发生减值的,期末按单项在建工程预计可收回金额低于账面价值的差额提取在建工程减值准备。

### 14. 借款费用的会计处理方法

(1) 除为购建固定资用产的专门借款所发生的借款利息外,其他借款费用均于发生当期确认为费用,直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用,按以下规定处理:

A、因借款发生的辅助费用,在所购建的固定资产达到预定可使用状态前,将金额较大的费用计入所购建固定资产成本;在所购建固定资产达到可使用状态后发生的,计入当期费用。

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息,折价或溢价的摊销、汇兑损益,满足资本化条件的,在所购建固定资产达到可使用前发生的,计入购建固定资



产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期计入当期损益。

C、资本化率的确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均率。

#### 15. 长期待摊费用计价及摊销方法

长期待摊费用以实际成本核算，主要包括：固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。

委托其他单位发行股票支付的手续费或佣金等相关费用，减去股票发行冻结期间的利息收入后的余额，从发行股票的溢价中不够抵消的，或者无溢价的，若金额较小的，直接计入当期损益；若金额较大的，可作为长期待摊费用，在不超过2年的期限内平均摊销计入损益。除购建固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，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。其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16. 无形资产计价和摊销政策

(1) 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；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、聘请律师等费用作为实际成本。

(2) 摊销方法：合同规定收益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的受益年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，

摊销年限不超过10年。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产的减值准备：

- A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- D、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### 17. 应付债券的核算方法

发行公司债券，按实际的发行价格总额作为应付债券处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券的溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### 18. 收入确认原则

(1) 产品销售收入在下列条件下均能满足时予以确认：

A、公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；C、与交易相关的经济利益能够流入公司；D、相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务收入：

A、对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；B、如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；C、当提供劳务交易的结果不能可靠估计时，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权在以下条件均能满足时予以确认收入：

A、与交易相关的经济利益能够流入企业；B、收入的金额能够可靠地计量。

#### 19. 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## 20. 合并会计报表编制方法

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上的以及虽在 50%以下但有实际控制权单位，根据财政部[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。以本公司和纳入合并会计报表范围的各子公司的会计报表以及其他有关资料为合并依据，在将它们之间的投资、内部往来、未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并并计算少数股东损益及少数股东权益后编制而成。少数股东损益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损），少数股东权益是指本公司净资产中应由本公司及其子公司以外的第三者拥有的权益。

## 三、公司税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入或劳务收入	17%
教育费附加	应纳增值税	3%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	33%

2001 年公司被安徽省科学技术厅评为高新技术企业，同时公司注册地又为国务院批准的高新技术产业开发区合肥高新技术产业开发区内，根据财政部、国家税务总局财税字（94）001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》第一条第（一）项的规定，国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按 15%的税率征收所得税。本年度因迁址到合肥经济技术开发区，不再享受减按 15%的税率征收所得税税收优惠政策，按应纳税所得额 33%税率计缴所得税。

## 四、控股子公司

公司名称	注册 地址	注册 资本	持股 比例	原始 投资额	经营范围	是否 合并
广东国通新型建材有限公司	广州市	5000 万元	55%	2750 万元	销售建筑材料，已自有资金进行与之相关的投资咨询；与本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件，原辅材料及技术的进口业务（具体按	是

					公司有效证书经营)	
	北京市				技术开发、转让；信息咨询；企业形象策	否
	大兴区				划；销售；塑料制品、化工产品（不含危	
北京国通怡甬科贸有限公司		100	51%	51	险化学品、不含一类易制毒化学品）、五	
		万元		万元	金、建筑材料、计算机软硬件及外围设	
					备；通讯器材	
重庆国通新型建材有限公司	重庆市	2000	75%	1500	生产、销售建筑材料	否
		万元		万元		

1、通怡甬科贸有限公司因投资金额教小，此次未合并报表，至报告日，投资额与占有该公司权益较近。

2、本期新增投资单位重庆国通新型建材有限公司，尚在筹建期，此次未合并报表。

#### 四、会计报表主要项目注释

##### (一) 合并会计报表主要项目注释

##### 1、货币资金

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
现 金	2,450.62	783.72
银行存款	128,679,833.52	23,699,438.75
合 计	128,682,284.14	23,700,222.47

注：本公司期末货币资金期末比期初增加 4.43 倍，主要公司借款补充流动资金所致。

##### 2、应收票据

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
银行承兑汇票	6,912,661.52	100,000.00
商业承兑汇票	2,000,000.00	-
合计	8,912,661.52	100,000.00

应收票据期末比期初增加 88.13 倍，系销售收入大幅度增加客户采用票据结算所致。

##### 3、应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

账 龄	2004. 12. 31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	40,960,160.50	85.05	2,048,008.03	38,912,152.47
1-2 年	5,819,226.12	12.08	407,345.83	5,411,880.29
2-3 年	812,438.16	1.69	121,865.72	690,572.44
3 年以上	568,228.81	1.18	170,468.64	397,760.17
合计	48,160,053.59	100.00	2,747,688.22	45,412,365.37
账 龄	2003. 12. 31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额

1 年以内	23,639,657.87	84.08	1,181,982.89	22,457,674.98
1-2 年	3,229,240.15	11.49	226,046.81	3,003,193.34
2-3 年	927,383.51	3.30	139,107.53	788,275.98
3 年以上	318,538.04	1.13	95,561.41	222,976.63
合计	<u>28,114,819.57</u>	<u>100.00</u>	<u>1,642,698.64</u>	<u>26,472,120.93</u>

(2) 应收账款明细项目中金额列前五名的公司情况如下：

公司名称	金额	账龄	经济内容
无锡伟创商贸有限公司	1,485,010.30	1 年以内	应收货款
合肥泓山经济有限发展公司	1,385,804.60	1 年以内	应收货款
泉州绿源气有限公司	1,381,778.30	1 年以内	应收货款
衢州国通管业有限公司	1,150,694.60	1 年以内	应收货款
晋江晋隆燃气有限公司	1,014,296.20	1 年以内	应收货款

(3) 应收账款的其他说明事项：

- A、应收账款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；
- B、前五名累计欠款 6,497,219.20 元，占公司应收账款余额的 16.22%；
- C、应收账款期末比期初增加 71.29%，系公司募集资金所建成的生产线已产生效益，销售收入大幅度增加，客户采取一定信用期间结算所致。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下：

账 龄	2004.12.31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	51,932,029.34	99.53	346,601.47	51,585,427.87
1-2 年	76,301.75	0.15	5,341.12	70,960.63
2-3 年	168,329.56	0.32	25,249.43	143,080.13
合 计	<u>52,176,660.65</u>	<u>100.00</u>	<u>377,192.02</u>	<u>51,799,468.63</u>

  

账 龄	2003.12.31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	2,012,063.24	91.76	100,603.16	1,911,460.08
1-2 年	73,549.87	3.35	5,148.49	68,401.38
2-3 年	107,204.76	4.89	16,080.72	91,124.04
合 计	<u>2,192,817.87</u>	<u>100.00</u>	<u>121,832.37</u>	<u>2,070,985.50</u>

(2) 其他应收款明细项目中金额列前五名的公司情况如下：

公司名称	金额	账龄	经济内容
重庆国通新型建材有限公司	45,000,000.00	1 年以内	基建借款
安徽国运电子有限公司	2,104,258.77	1 年以内	往来款
成都中飞模具制造有限公司	270,000.00	1 年以内	往来款
余姚市宇华塑业警示有限公司	251,904.61	1 年以内	往来款
大连三垒塑料机械厂	176,860.00	1 年以内	往来款

(3) 其他应收款的其他说明事项：

- A、其他应收款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；
- B、前五名累计欠款 47,640,091.01 元，占公司其他应收款余额 91.30%。

5、预付账款

(1) 预付账款账龄分析列示如下：

账龄	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	11,578,122.04	94.75	5,030,375.40	94.75
1-2 年		5.25	278,564.84	5.25
	1,235,402.99			
合计	12,813,525.03	100.00	5,308,940.24	100.00

预付帐款期末比期初增加 141.35%，主要原因为预付土地款及货款所致。

(2) 预付账款明细项目中金额列前五名的公司情况如下：

公司名称	金额	账龄	经济内容
广州国土资源房屋管理局南沙分局	7,824,893.40	1 年以内	预付土地款
合肥电力开关厂	712,544.00	1 年以内	设备款
安徽宿州天贸物资有限责任公司	384,589.15	1--2 年	货款
合肥互盛贸易有限公司	317,505.11	1 年以内	货款

(3) 预付账款的其他说明事项：

报告期末无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

6、存 货

项目	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	13,260,698.13	-	8,422,116.92	-
在产品	5,244,551.63	-	564,599.17	-
产成品	33,126,151.49	-	12,833,661.31	-
低值易耗品	499,699.32	-	-	-
包装物	21,570.00	-	-	-
外购商品	2,509,690.40	-	1,188,547.37	-
委托加工物资	262,583.63	-	58,844.36	-
合计	54,924,944.60	-	23,067,769.13	-

(1) 存货较期初增长了 138.10%，主要是公司募集资金所建成的生产线已产生效益，订单增多，为满足生产所需，增加了原材料储备待发产成品增多。

(2) 本公司存货经期末清点、核查后未发现因毁损、滞销等原因导致其账面成本低于可变现净值而需要计提存货跌价准备的情况。

7、待摊费用

项 目	2004. 12. 31	未摊销原因	2003. 12. 31
财产保险费	109,292.13	支付 2005 年度的财产保险	94,579.14
报刊宣传费用	413,597.83	支付 2005 年度的宣传、书报费	-
其他	24,725.01	支付 2005 年度其他费用	16,000.03
合 计	547,614.97		110,579.17

8、长期投资

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
长期股权投资	11,510,000.00	31,564,983.27	27,500,000.00	15,574,983.27

其中：对子公司投资	11,510,000.00	31,564,983.27	27,500,000.00	15,574,983.27
合 计	11,510,000.00	31,564,983.27	27,500,000.00	15,574,983.27
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
长期投资净额	11,510,000.00	31,564,983.27	27,500,000.00	15,574,983.27

其中：其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投 资 金 额				投资 比例	减值 准备
		初始投资额	本年期 权益 调整	累计权益 调整	期末余额		
北京国通怡甬科贸 有限公司		510,000.00	64,983.27	64,983.27	574,983.27	51%	-
重庆国通新型建 材有限公司		15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	75%	-
合 计		15,510,000.00	-	-	15,574,983.27		-

9、固定资产及累计折旧

固定资产类别	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
固定资产原值				
房屋建筑物	22,932,907.49	89,360,739.97	-	112,293,647.46
机器设备	88,171,895.59	214,816,574.08	16,634,442.00	286,354,027.67
其他设备	3,682,977.99	16,189,067.87	226,598.00	19,645,447.86
合 计	114,787,781.07	320,366,381.92	16,861,040.00	418,293,122.99
累计折旧				
固定资产类别	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
房屋建筑物	1,665,798.08	1,659,511.10	-	3,325,309.18
机器设备	15,134,858.62	7,723,376.61	20,958.98	22,837,276.25
其他设备	598,719.75	1,019,712.38	197,667.84	1,420,764.29
合 计	17,399,376.45	10,402,600.09	218,626.82	27,583,349.72
固定资产净值	97,388,404.62			390,709,773.27
固定资产减值准备				
固定资产类别	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
机器设备	188,015.01	-	-	188,015.01
固定资产净额	97,200,389.61			390,521,758.26

(1) 公司未发生以固定资产作为担保、抵押的情况，亦无融资租入固定资产。

(2) 本期固定资产增加额中由在建工程转入数为 296,534,962.37 元。

10、在建工程

工程项目名称	预算金 额万元	完工 程度	资金 来源	利息资本化金额	2003.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	2004.12.31
国通工业园	3470	99%	自筹 贷款	959,957.34	34,023,217.90	531,855.41	21,289,644.83	13,265,428.48
二期厂房基建项目	670	100%	自筹	—	5,316,279.03	1,433,720.97	6,750,000.00	—
综合办公楼	1500	98%	自筹	—	12,789,273.66	1,770,452.96	13,891,665.42	668,061.20
露天货场及配套设施	600	100%	自筹	—	4,856,723.13	1,823,276.87	6,680,000.00	—
5万吨大口径 波纹管项目	13665	90%	募集自筹	—	—	108,273,270.48	98,400,324.30	9,872,946.18
PE管技改项目	5550	100%	募集自筹	—	—	38,670,425.29	38,670,425.29	—
焊接设备	500	85%	自筹	—	—	4,981,367.99	3,357,761.23	1,623,606.76
安装工程	412	100%	自筹	—	—	4,232,263.83	4,232,263.83	—
一期工程	5000	90%	自筹	2,368,606.27	—	52,950,410.73	52,381,108.69	569,302.04
给煤管 90 机	800	80%	自筹	—	—	5,665,500.00	—	5,665,500.00
给煤管 70 机	700	80%	自筹	—	—	6,518,000.00	—	6,518,000.00
UPVC200 青岛线	100	90%	自筹	—	—	448,672.00	—	448,672.00
UPVC200 青岛线	1200	100%	自筹	685,856.34	—	13,618,230.53	13,618,230.53	—
UPVC200 青岛线	3000	100%	自筹	1,465,975.83	—	34,367,115.38	34,367,115.38	—
消防工程	57.6	100%	自筹	—	—	587,350.02	587,350.02	—
PE800700	400	95%	自筹	66,548.34	—	4,023,345.95	66,548.34	3,956,797.61
二期工程	5000	15%	自筹	269,070.43	—	8,099,439.41	2,242,524.51	5,856,914.90
摩丹干燥系统	300	96%	自筹	—	—	2,888,000.00	—	2,888,000.00
合 计					56,985,493.72	290,882,697.82	296,534,962.37	51,333,229.17

(1) 本公司本期内在建工程不存在中途停建及技术性能落后等风险因素的影响而产生的减值。

(2) 国通工业园项目资金来源中贷款 1000 万元，资本化利率 5.0325%，利息资本化金额 959,957.34 元，其中本期利息资本化 348,246.48；广东国通新型建材有限公司长期借款 11000 万元，资本率为 5.184%，资本化金额为 4,856,057.21 元。



**11、无形资产**

**(1) 无形资产**

种 类	原始金额	2003. 12. 31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2004. 12. 31	剩余摊销 年限	取得方式
土地使用权	2,620,800.00	2,056,376.50		65,520.00	629,943.50	1,990,856.50	30.5年	购买
土地使用权	12,680,000.00	12,320,733.39		253,599.96	612,866.57	12,067,133.43	47.5年	购买
土地使用权	1,950,009.69		1,950,009.69	22,750.11	22,750.11	1,927,259.58	49.58年	购买
软件	49,700.00		47,425.01	9,440.67	11,715.66	37,984.34	3.75年	购买
	17,300,509.69	14,377,109.89		351,310.74	1,277,275.84	16,023,233.85		
合 计			1,997,434.70					

(2) 本公司无形资产不存在技术落后及不受法律保护等风险因素的影响而产生减值。

**12、短期借款**

借款条件	2004. 12. 31	2003. 12. 31
保证借款	200,000,000.00	40,000,000.00

**13、应付票据**

种类	2004. 12. 31	2003. 12. 31
银行承兑汇票	15,036,160.00	20,367,151.02

**14、应付账款**

(1) 应付账款账龄分析列示如下：

账 龄	2004. 12. 31	比例(%)	2003. 12. 31	比例(%)
1年以内	16,370,682.78	98.06	8,292,775.32	96.10
1-2年	322,700.00	1.94	336,250.45	3.90
合 计	16,693,382.78	100.00	8,629,025.77	100.00

报告期内无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

**15、预收账款**

预收账款账龄分析列示如下：

账 龄	2004. 12. 31	比例(%)	2003. 12. 31	比例(%)
1年以内	930,744.54	100.00	3,712,327.14	100.00

报告期内无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

**16、应交税金**

税 种	2004. 12. 31	2003. 12. 31
增值税	3,087,334.40	793,993.52
城建税	159,413.33	90,452.30
企业所得税	300.00	784,191.11

个人所得税	5,898.62	27,735.93
其他	30.00	—
合 计	3,252,976.35	1,696,372.86

**17、其他应付款**

(1)其他应付款账龄分析列示如下:

账 龄	2004.12.31	比例(%)	2003.12.31	比例(%)
1年以内	20,020,680.20	94.86	4,368,210.02	77.85
1-2年	350,234.81	1.66	585,930.51	10.44
2-3年	307,659.64	1.46	657,116.85	11.71
3年以上	427,306.93	2.02	-	-
合 计	21,105,881.58	100.00	5,611,257.38	100.00

(2)其他应付款较期初增加了 276.13%，主要广东国通新型建材有限公司并账以及新增未付工程款所致。

(3)3年以上应付款项为未结算尾款。

(4)报告期内无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

**18、预提费用**

项 目	2004.12.31	2003.12.31
水电费	30,863.52	—
运费	126,927.46	—
合 计	157,790.98	—

**19、一年内到期的长期借款**

借款条件	2004.12.31	2003.12.31
保证借款	30,000,000.00	41,000,000.00

**20、长期借款**

借款条件	2004.12.31	2003.12.31
保证借款	213,600,000.00	50,121,105.20

本公司 2004 年长期借款利息 6,111,713.33 元，已计入财务费用 5,186,314.19 元；925,399.14 元利息资本化计入在建工程，资本化比率为 5.58%和 6.039%。本公司的子公司广东国通新型建材有限公司 2004 年长期借款利息 6,111,713.33 元，已计入财务费用 1,686,897.26 元，4,856,057.21 元利息资本化计入在建工程，资本化比率为 5.0508%。

**21、股本**

**(1) 股份情况变动表**

一、未上市流通股份	2004.12.31	2003.12.31
1. 发起人股份	40,000,000.00	40,000,000.00
其中:		
法人股	40,000,000.00	40,000,000.00
尚未流通股份合计	40,000,000.00	40,000,000.00
二、已上市流通股份	30,000,000.00	
三、股份总数合计	70,000,000.00	40,000,000.00

**(2) 股本结构及其比例**

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司股权结构列示如下：

投资单位	股权性质	持有股数	股权比例(%)
巢湖市第一塑料厂	法人股	10,952,000.00	15.65
安徽国风集团有限公司	国有法人股	10,524,000.00	15.03
合肥天安集团有限公司	法人股	5,600,000.00	8.00
北京风尚广告艺术中心	法人股	4,924,000.00	7.04
北京华商投资有限公司	法人股	4,000,000.00	5.71
合肥长发实业有限公司	法人股	4,000,000.00	5.71
流通股		30,000,000.00	42.86
合 计		70,000,000.00	100.00

上述股本已经深圳鹏城会计师事务所出具了深鹏所验字[2004]26 号验资报告。

**22、资本公积**

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
股本溢价：期初数	6,893.26	6,893.26
本期增加	113,534,850.00	-
本期减少	-	-
期末数		6,893.26
	<u>113,541,743.26</u>	

**23、盈余公积**

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
法定盈余公积：期初数	4,946,757.69	3,022,651.26
本期增加	2,787,157.97	1,924,106.43
本期减少	-	-
期末数	<u>7,733,915.66</u>	<u>4,946,757.69</u>
公益金：    期初数	2,473,378.85	1,511,325.63
本期增加	1,393,578.99	962,053.22
本期减少	-	-
期末数	<u>3,866,957.84</u>	<u>2,473,378.85</u>
盈余公积期末数合计	<u>11,600,873.50</u>	<u>7,420,136.54</u>

**24、未分配利润**

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
年初未分配利润	42,047,440.41	25,692,535.74
加：本期净利润	27,871,579.76	19,241,064.32
减：提取法定盈余公积	2,787,157.97	1,924,106.43
提取法定公益金	1,393,578.99	962,053.22
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	7,000,000.00	-
年末未分配利润	58,738,283.21	42,047,440.41

**25、主营业务收入**

项 目	2004 年度	2003 年度
UPVC 双壁波纹管	140,389,040.44	109,085,527.33
PE 双壁波纹管	108,344,038.84	76,169,638.93
燃气供水管	36,103,865.91	—
其他管材	8,256,728.19	5,490,024.47
合 计	293,093,673.38	190,745,190.73

(1)公司主营业务收入不涉及不同行业；

(2) 2004 年主营业务收入比 2003 年增长了 53.65%主要是公司募集资金所建成的生产线已产生效益，订单增多所致；

(3)本公司本期主营业务收入中前五名客户销售情况如下：

客户名称	主营业务收入	所占比重%
河南振华实业有限公司	22,369,879.49	7.63
苏州国之通建材有限公司	14,329,679.49	4.89
福建联东经济发展有限公司	13,887,388.03	4.74
无锡伟创商贸有限公司	12,619,921.37	4.31
上海良祥机电有限公司	11,006,985.47	3.76
合 计	74,213,853.85	25.32

**26、主营业务成本**

项 目	2004 年度	2003 年度
UPVC 双壁波纹管	102,075,497.85	75,971,963.44
PE 双壁波纹管	63,199,779.92	38,220,441.07
燃气供水管	27,108,134.46	-
其他管材	6,861,000.67	5,254,946.60
合 计	199,244,412.90	119,447,351.11

**27、主营业务税金及附加**

项 目	2004 年度	2003 年度
城建税	952,340.97	578,108.33
教育费附加	573,567.52	412,934.50
合 计	1,525,908.49	991,042.83

**28、其他业务利润**

项 目	2004 年度	2003 年度
一、材料边角料收入	3,046,495.07	455,200.62
二、材料边角料支出	2,797,493.61	351,227.96
三、其他业务利润	249,001.46	103,972.66

**29、财务费用**

项 目	2004 年度	2003 年度
利息支出	14,058,027.56	3,757,022.59
减：利息收入	467,202.12	102,596.59
加：手续费	81,684.95	40,849.45
合 计	13,672,510.39	3,695,275.45

财务费用出现大幅波动是因为借款额增加及使用期限不同所致。

**30、投资收益**

项 目	2004 年度	2003 年度
期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	64,983.27	-
股权投资转让收益	-	-
合 计	64,983.27	-

**31、补贴收入**

项 目	2004 年度	2003 年度
财政补贴	—	1,249,900.00

(1) 财政补贴系根据合肥市人民政府合政[1999]82号文件规定，省级新产品所交增值税地方留成部分3年内按30%比例由同级财政返还。公司生产的硬聚氯乙烯双壁波纹管产品享受此项政策，有效期限从2000年至2002年。2003年补贴收入为收到2002年度的补贴款。

**32、营业外收入**

项 目	2004 年度	2003 年度
处理固定资产净收益	11,648.84	-
固定资产盘盈	24,000.00	-
罚款收入	53,754.47	-
其他	210,361.20	-
合 计	299,764.51	-

**33、营业外支出**

项 目	2004 年度	2003 年度
罚款支出	5,232.67	-
捐赠支出	50,000.00	-
固定资产盘亏	10,579.00	-
处置固定资产净损失	27,833.02	3,662.95
合 计	93,644.69	3,662.95

**34、所得税**

项 目	2004 年度	2003 年度
利润总额	28,253,129.55	22,261,108.63
纳税调整额	—	—
其中：计提资产减值准备	649,927.20	431,497.58
权益法核算投资收益	828,897.69	—
招待费超支	1,189,768.00	756,022.49
其他	851,014.38	—
应纳税所得额	31,772,736.82	24,033,628.70

适用税率	—	15%
应计所得税*	10,485,003.12	3,605,044.31
减：固定资产投资减免所得税	7,244,715.52	—
其他	2,127,380.67*	—
应纳所得税	<u>1,112,906.93</u>	<u>3,605,044.31</u>

注释：根据合地税高新[2004]111号文批复 2002 年实际发生的技术开发费的 50%予以税前扣除金额合计 1,963,177.18 元、地税高新[2004]112 号文批复 2002 年实际发生的技术开发费的 50%予以税前扣除金额合计 3,187,562.65 元以及合地税[2004]460 号批复同意本公司 2002 年度购买国产设备减免当年比上一年新增企业所得税 1,528,671.36 元、合地税[2004]74 号批复同意本公司 2003 年度购买国产设备投资总额 4772 万元予以立项，对于上述事项批复调整本期应交所得税 2,127,380.67 元。

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2004 年度
运输费	9,354,964.94
研究开发费	5,095,277.67
劳务费	3,932,464.52
差旅费	3,748,965.63
宣传费	2,156,647.58
市场开发费	1,951,190.69
聘请中介机构费	1,740,509.64
交际应酬费	1,573,127.85
广告费	1,245,947.60
业务招待费	1,241,427.25
财产保险费	909,628.87
物料消耗	750,492.41
办公费	670,005.33
电话费	601,818.59
租赁费	370,929.04

### 36、收到其他与投资活动现金

项 目	2004 年度
本期合并广东国通新型建材有限公司期初货币资金	26,994,855.81

### 37、支付其他与投资活动现金

重庆国通新型建材有限公司基建借款	45,000,000.00
------------------	---------------

## (二) 母公司会计报表主要项目注释

**1、应收账款**

**(1)应收账款账龄分析列示如下：**

2004. 12. 31				
账 龄	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	32,849,743.40	82.02	1,642,487.17	31,207,256.23
1-2 年	5,819,226.12	14.53	407,345.83	5,411,880.29
2-3 年	812,438.16	2.03	121,865.72	690,572.44
3 年以上	568,228.81	1.42	170,468.64	397,760.17
合 计	40,049,636.49	100.00	2,342,167.36	37,707,469.13

  

2003. 12. 31				
账 龄	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	23,639,657.87	84.08	1,181,982.89	22,457,674.98
1-2 年	3,229,240.15	11.49	226,046.81	3,003,193.34
2-3 年	927,383.51	3.30	139,107.53	788,275.98
3 年以上	318,538.04	1.13	95,561.41	222,976.63
合 计	28,114,819.57	100.00	1,642,698.64	26,472,120.93

**(2)应收账款明细项目中金额列前五名的公司情况如下：**

公司名称	金额	账龄	经济内容
无锡伟创商贸有限公司	1,485,010.30	1 年以内	应收货款
合肥泓山经济有限发展公司	1,385,804.60	1 年以内	应收货款
泉州绿源气有限公司	1,381,778.30	1 年以内	应收货款
衢州国通管业有限公司	1,150,694.60	1 年以内	应收货款
晋江晋隆燃气有限公司	1,014,296.20	1 年以内	应收货款

**(3)应收账款的其他说明事项：**

- A、应收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；
- B、前五名累计欠款 6,415,584.20 元，占公司应收账款余额的 16.01%；
- C、本公司销售收入确认原则及确认方式符合企业会计制度和会计准则，符合稳健性原则。

**2、其他应收款**

**(1)其他应收款账龄分析列示如下：**

2004. 12. 31				
账 龄	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	51,139,310.38	99.52	306,965.52	50,832,344.86
1-2 年	76,301.75	0.15	5,341.12	70,960.63
2-3 年	168,329.56	0.33	25,249.43	143,080.13
合 计	51,383,941.69	100.00	337,556.07	51,046,385.62

  

2003. 12. 31				
账 龄	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	2,012,063.24	91.76	100,603.16	1,911,460.08
1-2 年	73,549.87	3.35	5,148.49	68,401.38
2-3 年	107,204.76	4.89	16,080.72	91,124.04
合 计	2,192,817.87	100.00	121,832.37	2,070,985.50

**(2)其他应收款明细项目中金额列前五名的公司情况如下：**

公司名称	金额	账龄	经济内容
重庆国通新型建材有限公司	45,000,000.00	1 年以内	基建借款

安徽国运电子有限公司	2,104,258.77	1 年以内	往来款
成都中飞模具制造有限公司	270,000.00	1 年以内	往来款
余姚市宇华塑业警示有限公司	251,904.61	1 年以内	往来款
大连三垒塑料机械厂	176,860.00	1 年以内	往来款

**(3)其他应收款的其他说明事项：**

- A、其他应收款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；
- B、前五名累计欠款 47,640,091.01 元，占公司其他应收款余额 92.71%。

**3、长期投资**

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
长期股权投资	11,510,000.00	31,564,983.27	893,880.96	42,181,102.31
其中：对子公司投资	11,510,000.00	31,564,983.27	893,880.96	42,181,102.31
合 计	11,510,000.00	31,564,983.27	893,880.96	42,181,102.31
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
长期投资净额	11,510,000.00	31,564,983.27	893,880.96	42,181,102.31

其中：其他股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投 资 金 额				投资 比例	减值 准备
		初始投资额	本年权益调整	累计权益调整	期末余额		
北京国通怡甬科贸有限公司		510,000.00	64,983.27	64,983.27	574,983.27	51%	-
重庆国通新型建材有限公司		15,000,000.00	-893,880.96	-893,880.96	15,000,000.00	75%	-
广东国通新型建材有限公司		27,500,000.00			26,606,119.04	55%	-
合 计		43,010,000.00	-828,897.69	-828,897.69	42,181,102.31		

**4、主营业务收入**

项 目	2004 年度	2003 年度
UPVC 双壁波纹管	130,948,979.62	109,085,527.33
PE 双壁波纹管	98,273,532.34	76,169,638.93
燃气供水管	32,152,067.37	—
其他管材	8,256,728.19	5,490,024.47
合 计	269,631,307.52	190,745,190.73

(1)公司主营业务收入不涉及不同行业；

(2) 2004 年主营业务收入比 2003 年增长了 41.35%，主要是公司募集资金所建成的生产线已产生效益，订单增多所致；

(3)本公司本期主营业务收入中前五名客户销售情况如下：



客户名称	主营业务收入	所占比重%
广东国通新型建材有限公司	33,220,270.09	12.32
河南振华实业有限公司	22,369,879.49	8.30
苏州国之通建材有限公司	14,329,679.49	5.31
福建联东经济发展有限公司	13,887,388.03	5.15
无锡伟创商贸有限公司	12,619,921.37	4.68
合计	96,427,138.47	35.76

### 5、主营业务成本

项 目	2004 年度	2003 年度
UPVC 双壁波纹管	95,744,455.66	75,971,963.44
PE 双壁波纹管	56,246,049.57	38,220,441.07
燃气供水管	25,036,336.40	-
其他管材	6,861,000.67	5,254,946.60
合计	183,887,842.30	119,447,351.11

### 6、投资收益

项 目	2004 年度	2003 年度
期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额	-828,897.96	-
股权投资转让收益	-	-
合计	-828,897.96	-

## 五、关联方关系及其交易

### (一)、存在控制关系的关联方情况

公司名称	注册资本 (万元)	法定代 表人	经营范围	与本公司关系
北京国通怡甬科贸有限公司	100	郭传余	技术开发、转让；信息咨询；企业形象策划；销售；塑料制品、化工产品（不含危险化学品、不含一类易制毒化学品）、五金、建筑材料、计算机软硬件及外围设备；通讯器材	本公司子公司
重庆国通新型建材有限公司	2000	肖衡	生产、销售建筑材料	本公司子公司
广东国通新型建材有限公司	5000	郭传余	销售建筑材料，已自有资金进行与之相关的投资咨询；与本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件，原辅材料及技术的进口业务（具体按公司有效证书经营）	本公司子公司

### (二)、不存在控制关系的关联方

公司名称	注册资本 (万元)	法定代表人	经营范围	与本公司关系
巢湖市第一塑料厂	3500	杨作文	农地膜、塑料制品	股东之一
安徽国风集团有限公司	28000	郑忠勋	资产经营、对塑胶建材、塑胶门窗及配件、塑料薄膜、塑胶管材及板材项目投资等	股东之一
合肥天安集团有限公司	5340	李文霞	保龄球、桌球、健身运动；文体用品、计算机	股东之一
北京风尚广告艺术中心	1000	李晓桦	网络工程、五金交电、建筑材料等产品销售；室内外装饰。	股东之一
			设计、制作、代理、发布国内和外商来华广告	股东之一

北京华商投资有限公司	900	李莹	电子商务；承接计算机网络工程；技术开发、转让、服务、培训等。	股东之一
合肥长发实业有限公司	1000	曹建霞	房地产开发，投资兴办科、工、贸实体，金属材料、木材、化工原料、化工产品等销售等。	股东之一

### (三)、关联方交易

#### 1、关联方应收应付款项余额

会计科目	关联方名称	期末数	期初数
其他应收款	重庆国通新型建材有限公司	45,000,000.00	—

#### 2、贷款担保及应付票据担保

(1) 安徽国风集团有限公司为本公司的控股子公司广东国通新型建材有限公司提供 13000 万最高保证合同，本年度广东国通新型建材有限公司短期借款 2000 万、长期借款 11000 万全部由安徽国风集团有限公司提供担保。

(2) 本公司短期借款 18000 万元、长期借款 10360 万元及一年内到期的长期借款 3000 万元全部由安徽国风集团提供担保。

(3) 本公司对外开出应付票据由安徽国风集团有限公司提供担保。

#### 3、房屋租赁

本年度已搬入新址不存在租赁，上年度本公司租赁了安徽国风集团有限公司坐落于长江西路 478 号面积 8049.11 平方米房屋，本公司 2003 年共支付安徽国风集团有限公司租金 30 万元。

### 六、或有事项

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司不存在须对外披露的诉讼、仲裁或担保等或有事项。

### 七、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 八、资产负债表日后事项

截至审计报告日止本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 九、非货币性交易

本公司未发生需要披露的重大非货币性交易。

### 十、债务重组

本公司无应披露的重大债务重组事项。

### 十一、其他重要事项

#### 1、研发费用情况

项 目	2004 年度	2003 年度
主营业务收入	293,093,673.38	190,745,190.73
研发费用	5,095,277.67	8,101,467.00
占主营业务收入的比例%	1.74%	4.25%

#### 2. 其他重要事项

至审计报告日，公司没有需要说明的其他重要事项。

十二、非经常性损益项目

项目内容	金额
处理固定资产净收益	11,648.84
固定资产盘盈	24,000.00
罚款收入	53,754.47
其他(中标返还手续费)	210,361.20
小计	299,764.51
罚款支出	5,232.67
捐赠支出	50,000.00
固定资产盘亏	10,579.00
处置固定资产净损失	27,833.02
小计	88,412.02
合计	211,352.49
所得税影响数	69,746.32
非经常性损益影响金额	-141,606.17

十三、相关指标计算表

1. 本公司 2004 年净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	36.36%	42.06%	1.32	1.42
营业利润	11.02%	12.75%	0.40	0.43
净利润	10.98%	12.70%	0.40	0.43
扣除非经营性损益后的利润	10.92%	12.63%	0.40	0.43

2. 计算方法

(1)全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2)加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_1 \times M_1 \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为当期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下：

$$\text{EPS} = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为当期因回购或缩股等减少股份数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2004 年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制

## 十二、备查文件目录

- (一) 公司董事长亲笔签名的年度报告正文；
- (二) 公司董事长、总经理、总会计师签名的 2004 年度财务报表；
- (三) 深圳鹏城会计师事务所出具的审计报告；
- (四) 报告期内在指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (五) 安徽国通高新管业股份有限公司章程。

董事长：肖衡

安徽国通高新管业股份有限公司

二 五年三月十二日