

# 五矿发展股份有限公司

## 二 00 三年年度报告

五矿发展股份有限公司董事长

苗耕书

---

## 重要提示

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

董事宋玉芳先生因工作原因未能出席本次董事会会议，书面委托董事张元荣先生代为出席会议并行使表决权，特此说明。

公司董事长苗耕书先生、总经理徐思伟先生、财务部总经理任建华先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司年度财务报告已经北京中洲光华会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

# 目 录

第一节、公司基本情况简介·····	4
第二节、会计数据和业务数据摘要·····	5
第三节、股本变动及股东情况·····	8
第四节、董事、监事、高级管理人员和员工情况·····	10
第五节、公司治理结构·····	12
第六节、股东大会情况简介·····	13
第七节、董事会报告·····	15
第八节、监事会报告·····	26
第九节、重要事项·····	27
第十节、财务报告·····	30
第十一节、备查文件·····	74

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

公司的法定中文名称：五矿发展股份有限公司

公司的法定英文名称：MINMETALS DEVELOPMENT CO., LTD.

公司的中文名称缩写：五矿发展

公司英文名称缩写：MINLIST

### 二、公司法定代表人：苗耕书

### 三、公司董事会秘书：高勇

联系地址：北京市海淀区三里河路5号B座

电话：010-68494208

传真：010-68494207

电子信箱：[gaoyong@minmetals.com](mailto:gaoyong@minmetals.com)

公司董事会证券事务代表：崔青莲

联系地址：北京市海淀区三里河路5号B座

电话：010-68494205

传真：010-68494207

电子信箱：[cuiql@minmetals.com](mailto:cuiql@minmetals.com)

### 四、公司注册地址：北京市海淀区三里河路5号B座

办公地址：北京市海淀区三里河路5号B座

邮政编码：100044

互联网网址：<http://www.minlist.com.cn>

电子信箱：[minlist@minmetals.com](mailto:minlist@minmetals.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司办公室

### 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：五矿发展

股票代码：600058

### 七、其他有关资料：

(一) 公司首次注册登记日期为1997年5月21日，注册地点为北京市朝阳区安慧里四区15号。

(二) 公司于2000年2月16日在北京市工商行政管理局办理了注册地点变更登记，注册地址变更为北京市海淀区三里河路5号。

(三) 公司于2000年12月27日在北京市工商行政管理局办理了公司名称变更登记，公司名称变更为“五矿龙腾科技股份有限公司”。

(四) 公司于2003年9月19日在北京市工商行政管理局办理了公司名称变更登记，公司名称变更为“五矿发展股份有限公司”。

(五) 企业法人营业执照注册号：1100001120080(4-1)

(六) 税务登记号码：110108100026638

(七) 公司聘请的会计师事务所名称为北京中洲光华会计师事务所有限公司，办公地址：北京市西城区复兴门内大街158号 远洋大厦F105室。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度实现利润情况

(单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	444,034,213.50
净利润	306,837,934.39
扣除非经常性损益后的净利润	263,792,496.55
主营业务利润	1,206,464,828.19
其他业务利润	6,153,312.67
营业利润	417,144,149.05
投资收益	24,737,483.71
补贴收入 注	2,229,747.34
营业外收支净额	-77,166.60
经营活动产生的现金流量净额	-4,511,234,501.29
现金及现金等价物净增减额	-11,492,341.62

注：非经常性损益扣除的项目及涉及的金额：

(单位：人民币元)

非经常性损益项目	2003年
短期投资收益	-2,190,334.83
营业外收入	5,537,979.36
营业外支出	5,615,145.96
营业外收支净额	-77,166.60
出口贴息	11,651,014.00
短期投资跌价转回	32,913,649.80
小计	42,297,162.37
减：所得税影响	-748,275.47
所得税后非经常性损益合计	43,045,437.84

注：公司本年度补贴收入主要是公司所属子公司—北京五矿腾龙信息技术有限公司、北京育英网信息技术有限公司两家高新技术企业按税收优惠政策享受的增值税返还。

## 二、公司近三年主要会计数据及财务指标

### (一) 主要会计数据

(单位：人民币百万元)

指标项目	2003年	2002年		本年比上年 调整后增减 (%)	2001年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	52,122.74	28,333.29	28,333.29	83.96	19,572.99	19,565.14
利润总额	444.03	306.38	293.76	44.93	248.49	253.59
净利润	306.84	190.92	178.30	60.72	154.80	154.80
扣除非经常性损益后的净利润	263.79	193.88	181.26	36.06	151.92	152.36
指标项目	2003年末	2002年末		本年比上年 调整后增减 (%)	2001年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	21,287.72	10,174.97	9,507.41	109.22	5,304.59	5,310.57
股东权益(不含少数股东权益)	2,215.25	1,918.51	1,903.24	15.47	1,843.20	1,846.62
经营活动产生的现金流量净额	-4,511.23	1,293.01	1,945.29	-448.89	43.32	43.32

### (二) 主要财务指标

指标项目	2003年	2002年		本年比上年 调整后增减 (%)	2001年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益(人民币元/股)	0.5566	0.4502	0.4204	23.62	0.3650	0.3650
净资产收益率(%) (摊薄)	13.8512	9.9514	9.3682	39.19	8.3982	8.3827
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) (加权)	12.3525	10.0009	9.2829	23.51	7.9424	7.9655
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) (摊薄)	11.9080	10.1059	9.3696	17.83	8.2423	8.2510
每股经营活动产生的现金流量净额(人民币元/股)	-8.1827	3.0489	4.5870	-368.38	0.1021	0.1021
指标项目	2003年末	2002年末		本年比上年 调整后增减 (%)	2001年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产(人民币元/股)	4.0181	4.5239	4.4878	-11.18	4.3463	4.3543
调整后每股净资产(人民币元/股)	4.0016	4.4851	4.4491	-10.78	4.3007	4.3087

注：本报告期计算所使用的总股本数为 551,315,323 股，上年同期的总股本数为 424,088,710 股，2003 年 6 月本公司实施了资本公积金每 10 股转增 3 股。

### 三、报告期内股东权益变动情况表

(单位：人民币元)

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本	424,088,710.00	127,226,613.00		551,315,323.00
资本公积	1,011,299,919.34	2,840,200.74	127,926,726.15	886,213,393.93
盈余公积	187,782,768.72	44,523,507.81		232,306,276.53
其中：法定公益金	91,429,079.27	14,841,169.27		106,270,248.54
未分配利润	326,702,602.29	306,837,934.39	44,523,507.81	589,017,028.87
未确认投资损失	-31,359,166.18	-12,246,792.56		-43,605,958.74
股东权益合计	1,918,514,834.17	469,181,463.38	172,450,233.96	2,215,246,063.59

变动原因情况说明：

(一) 本期股本增加的原因：根据2002年年度股东大会决议，公司以2002年12月31日股本总额为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增3股，使本期资本公积减少127,226,613元，股本增加127,226,613元。该事项已经中洲光华(2003)验资第012号验资报告予以验证。

(二) 本期资本公积减少的主要原因如上所述，增加的主要原因：本年度公司参股的五矿营口中板有限责任公司增加资本公积，公司按持股比例增加股权投资准备2,140,087.59元。

(三) 本期盈余公积金、法定公益金增加数是按本年度实现净利润的10%、5%分别提取的法定盈余公积金、法定公益金。公司从2003年度开始，法定公益金提取比例由原来的10%变更为5%，该事项已经公司2003年度第四次会议临时股东大会会议通过。

(四) 本期未分配利润增加数是本年度实现的净利润，减少数为分别按10%、5%提取的法定公积金和法定公益金。

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

五矿发展股份有限公司股份变动情况表

(数量单位: 股)

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	304,088,710			91,226,613				395,315,323
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	304,088,710			91,226,613				395,315,323
境外法人持有股份								
其它								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其它								
未上市流通股份合计	304,088,710			91,226,613				395,315,323
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	120,000,000			36,000,000				156,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4 其它								
已上市流通股份合计	120,000,000			36,000,000				156,000,000
三、股份总数	424,088,710			127,226,613				551,315,323

#### 二、股票发行与上市情况:

(一) 到报告期末为止的前三年公司没有股票发行情况。

(二) 经 2003 年 4 月 25 日召开的公司 2002 年年度股东大会审议通过, 公司 2002 年度资本公积金转增股本方案以公司 2002 年末总股本 424,088,710 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股, 转增后公司总股本为 551,315,323 股, 其中国有法人股 395,315,323 股, 社会公众股 156,000,000 股。新增可流通股份上市日为 2003 年 6 月 16 日。

(三) 现存的内部职工股的情况: 发行日期是 1997 年 5 月 5 日, 发行价格是 8.52 元, 发行数量 492 万股, 同年 11 月, 公司内部职工股获准上市。

### 三、股东情况介绍：

(一) 截至本报告期末，公司股东总数为 14804 户，其中未流通国有法人股东 1 户，社会公众股东 14803 户。

(二) 公司前 10 名股东持股情况（截至到 2003 年 12 月 31 日 单位：股）

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	股份类别(已 流通或未流 通)	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
中国五矿集团公司	+91,226,613	395,315,323	71.70	未流通	无	国有股东
大鹏证券有限公司	-1,825,256	15,893,721	2.88	已流通	未知	
黑龙江中部引嫩工 程管理处	+4,289,703	4,289,703	0.78	已流通	未知	
肖华孝	+2,257,800	2,257,800	0.41	已流通	未知	
罗天珍	+2,073,700	2,073,700	0.38	已流通	未知	
丘新华	+1,973,400	1,973,400	0.36	已流通	未知	
上海市企业年金发 展中心	+1,910,996	1,910,996	0.35	已流通	未知	
罗元才	+1,868,500	1,868,500	0.34	已流通	未知	
王玉文	+1,864,000	1,864,000	0.34	已流通	未知	
周乃前	+1,816,009	1,816,009	0.33	已流通	未知	
前十名股东关联关系的说明	公司控股股东中国五矿集团公司与其它股东之间不存在关联关系，流通股股东之间未知是否存在关联关系。					

前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
大鹏证券有限责任公司	15,893,721	A
黑龙江中部引嫩工程管理处	4,289,703	A
肖华孝	2,257,800	A
罗天珍	2,073,700	A
丘新华	1,973,400	A
上海市企业年金发展中心	1,910,996	A
罗元才	1,868,500	A
王玉文	1,864,000	A
周乃前	1,816,009	A
李福义	1,772,119	A
前十名流通股股东关联关系的说明	未知前十名流通股股东是否存在关联关系	

说明：

(1) 持股 5%（含 5%）以上的唯一法人股东——中国五矿集团公司所持股份在本报告期内未发生质押、冻结等情况。

(2) 公司控股股东所持股份因公司 2003 年 6 月实施资本公积金转增股本方案（10 转增 3）而发生变化。

(三) 本公司持股 10% 以上的法人股东的情况：

中国五矿集团公司（2004 年 1 月以前原名：中国五金矿产进出口总公司）为本公司控股股东，其持股比例 71.70%，该公司成立于 1950 年 3 月，注册资本为 157,822.2 万元，法定代表人为苗耕书先生，主要业务为进出口贸易、国内贸易、金融业务、房地产业务、饭店旅游等服务贸易。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任职起止日期	年初持股数	年末持股数
苗耕书	男	62	董事长	2003.6—2006.5	11,200	14,560
高尚全	男	74	独立董事	2003.6—2006.5	0	0
宋玉芳	男	47	董事	2003.6—2006.5	9,600	12,480
张元荣	男	48	副董事长	2003.6—2006.5	8,000	10,400
张新民	男	41	独立董事	2003.6—2006.5	0	0
周放生	男	54	独立董事	2003.6—2006.5	0	0
刘立军	男	40	董事	2003.6—2006.5	0	0
宗庆生	男	44	董事	2003.6—2006.5	1500	1950
沈翎	女	42	董事	2003.6—2006.5	0	0
于元萍	女	58	监事会主席	2003.6—2006.5	9,600	12,480
李林虎	男	49	监事	2003.6—2006.5	0	0
钟建国	男	46	监事	2003.6—2006.5	8,000	10,400
肖风	女	41	监事	2003.6—2006.5	0	0
于阳	男	45	监事	2003.6—2006.5	0	0
何建增	男	41	监事	2003.6—2006.5	0	0
辛希乐	男	41	监事	2003.6—2006.5	0	0
周丽玉	女	48	监事	2003.6—2006.5	0	0
徐思伟	男	37	总经理	2003.6—2006.5	0	0
冯贵权	男	40	副总经理	2003.6—2006.5	0	0
许强	男	45	副总经理	2003.6—2006.5	0	0
高勇	男	45	董事会秘书	2003.6—2006.5	8,000	10,400
任建华	男	40	财务部总经理	2003.6—2006.5	0	0

说明：公司董事、监事和高级管理人员年度内股份增加的原因是公司 2003 年 6 月实施资本公积金转增股本方案。

##### 公司部分董事、监事在股东单位任职情况

姓名	职务	任职期间
苗耕书	中国五矿集团公司总裁	1997 年 9 月至今
宋玉芳	中国五矿集团公司副总裁	2000 年 4 月至今
张元荣	中国五矿集团公司副总裁	2000 年 4 月至今
刘立军	中国五矿集团公司企划部总经理	2000 年 6 月至今
沈翎	中国五矿集团公司财务总部总经理	2002 年 11 月至今
宗庆生	中国五矿集团公司投资部总经理	2002 年 3 月至今
于元萍	中国五矿集团公司工会主席	1996 年 5 月至今
钟建国	中国五矿集团公司审计部总经理	1999 年 7 月至 2004 年 1 月
李林虎	中国五矿集团公司人力资源部总经理	2003 年 3 月至今
于阳	中国五矿集团公司纪检部总经理	2003 年 8 月至今
肖风	中国五矿集团公司法律事务部总经理	1998 年 12 月至今

##### 二、年度报酬情况：

###### (一) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、确定依据：

报告期内，董事会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与完成全年经营任务指标奖励相结合的年度经营目标考核制度。其中基本年薪根据不同岗位标准制定并按月发放；完成全年经营任务指标的奖励依据经审计的财

务报表测算，如超额完成年度考核指标，方可按照经营目标考核制度制定的奖励办法提取奖金发放并计入管理费用。

(二) 现任董事、监事和高级管理人员在公司领取的本年度报酬总额(包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等)为297万元，现任董事均不在本公司领取报酬，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为108万元，三位独立董事本年度的津贴总额为45万元。

(三) 在公司领薪的董事、监事、高级管理人员共计8人，其中25万元—30万元的有2人，31万元—38万元的有5人，41万元的有1人。

(四) 不在公司领取报酬的董事、监事：苗耕书、宋玉芳、张元荣、刘立军、沈翎、宗庆生、于元萍、钟建国、李林虎、于阳、肖风，上述人员均在控股股东五矿集团公司领取报酬、津贴。

### 三、在报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况及原因：

(一) 为贯彻落实中国证监会等部门关于《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等文件精神，进一步完善公司治理结构，提高董事会决策水平和办事效率，经2003年2月11日召开的2003年度公司第一次临时股东大会审议通过，决定将董事会成员从17名调整为9名；同意黄天文、俞晓、高福来、朱光、刘道经、徐思伟、冯贵权、刘志泷、何建增、闫嘉有先生辞去公司董事职务，同意刘鸿儒先生辞去公司独立董事职务；张新民先生当选为公司独立董事，沈翎女士、宗庆生先生当选为公司董事。

(二) 2003年6月9日，公司第一届职工代表大会第一次会议选举何建增、辛希乐先生为公司第三届监事会职工监事，职工代表大会选举的这两名职工监事和2003年6月30日召开的2003年度第二次临时股东大会选举产生的四名股东监事共同组成公司第三届监事会。

(三) 2003年6月30日，2003年度公司第二次临时股东大会以普通决议通过公司董事会换届选举的有关议案，选举苗耕书、宋玉芳、张元荣、刘立军、沈翎、宗庆生为公司第三届董事会董事，选举高尚全、张新民、周放生为公司第三届董事会独立董事。会议以普通决议通过选举于元萍、王奇、钟建国、肖风为公司第三届监事会监事。

(四) 2003年6月30日，公司第三届董事会第一次会议审议并经表决通过，选举苗耕书先生为公司董事长，选举张元荣先生为公司副董事长，聘任徐思伟先生为公司总经理，聘任冯贵权、许强先生为公司副总经理，聘任高勇先生为公司董事会秘书，聘任任建华先生为公司财务部总经理，聘任崔青莲女士为公司董事会证券事务代表。

(五) 2003年12月5日，公司2003年度第五次临时股东大会审议通过，决定将《公司章程》第七章第二节第一百六十五条中“监事会由六名监事组成”修改为“监事会由八名监事组成”；同意王奇先生因工作变动原因辞去监事职务；会议根据公司控股股东中国五矿集团公司的推荐，选举李林虎、于阳先生为公司监事；根据公司职工代表大会选举结果，同意增补周丽玉女士担任公司职工监事。

### 四、公司员工基本情况：

(一) 截止到2003年12月31日，本公司职工394人，其中具有硕士学历39人，占职工人数的10%；大学学历256人，占职工人数的65%；大、中专学历85人，占职工人数的21.6%；中专以下学历14人，占职工人数的3.55%。

(二) 本公司具有专业技术职称的人员有309人，占职工人数的78.43%；其中：高级职称52人，占职工人数的13.2%；中级职称133人，占职工人数的33.76%

%；初级职称124人，占职工人数的31.47%。

（三）本公司有行政管理人员 48 人，占职工人数的 12.18%；财务人员 64 人，占职工人数的 16.25%；业务人员 282 人，占职工人数的 71.57%。

（四）公司需承担费用的离退休职工人数为 2 人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理现状：

报告期内，公司根据《上市公司治理准则》等法规和规章的要求，对本公司《公司章程》和《董事会议事规则》进行了补充和修改，并陆续制定了《投资者关系管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《募集资金管理办法》等涉及公司治理的规章制度。上述规章制度的制定与实施，对于推动公司规范治理、诚信经营、信息透明、充分保障投资者权益，起到了积极的作用。公司治理情况主要体现在以下几个方面：

（一）关于股东与股东大会：公司能够确保全体股东享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利，特别是中小股东享有平等地位；公司股东大会的召集、召开和表决程序都严格按照《上市公司股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的要求；公司关联交易价格公允合理，没有侵害公司和非关联股东的合法权益，对定价依据予以了充分披露；公司聘请具有证券从业资格的律师对股东大会作现场见证，并出具法律意见书。

（二）关于董事与董事会：在报告期内，公司第二届董事会任期届满，根据公司董事会工作需要，公司调整了董事会成员结构，完成了董事会换届选举的有关工作；遵照中国证监会关于建立独立董事制度的规定，建立健全了独立董事工作制度；公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬委员会四个专业委员会，独立董事在各专业委员会担任了重要职务；公司董事能够以认真的态度出席董事会会议和股东大会并积极参加有关培训和考试，学习有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

（三）关于监事与监事会：公司监事会组成人员的产生和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会能够认真履行职责，本着对股东和公司利益负责的态度，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督。

（四）关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行等其他债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利；与利益相关者积极合作，互惠互利、诚实守信，共同推动公司持续、健康地发展。

（五）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规、公司章程和公司信息披露管理办法的规定，真实、准确、及时地披露有关信息。

### 二、独立董事履行职责情况：

根据中国证监会有关要求和本公司《公司章程》的规定，公司聘任高尚全、张新民、周放生先生为公司第三届董事会独立董事，独立董事占董事会成员人数的三分之一。2003年度内，除特殊情况外，三位独立董事均出席了公司历次董事会和股东大会，从独立和专业的角度，对公司的重大关联交易、董事和高管人员的聘免、对外担保等重大事项向公司董事会和股东大会发表独立意见，对公司的财务状况和对外投资事项给予了充分的关注，对公司的规范运作和经营管理等重大决策提出了专业性意见。公司独立董事在2003年度的工作是积极的和富有成效的，对公司董事会的决策和整体运作的规范化、科学化起到了良好的促进作用。

### 三、关于公司独立性：

控股股东行为基本规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在资产、财务、机构、业务方面做到了完全分开并相互独立，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；公司拥有独立的采购、销售和生系统；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；为了贯彻落实中国证监会关于上市公司高管人员不得在控股股东单位兼职的有关文件精神，2003年2月24日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过，同意张元荣先生辞去总经理职务，聘任徐思伟先生为公司总经理；为了使公司运作更加规范，本报告期内，公司股东大会审议通过了《公司募集资金管理办法》、《公司关联交易决策管理办法》；为进一步推动劳动用工和人事制度改革，公司与全体员工重新签订了劳动合同。

四、关于绩效考评与激励机制：公司经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规和公司章程的规定；公司正在积极推进薪酬体制改革，建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效考评标准与激励约束机制。

## 第六节 股东大会情况简介

### 一、公司 2002 年股东大会的通知、召集、召开情况：

(一) 公司 2002 年 12 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登“关于召开 2003 年度第一次临时股东大会的通知”，并于 2003 年 2 月 11 日在本公司召开了 2003 年度第一次临时股东大会。出席会议的股东及股东授权代表共 9 人，共代表股数 304,160,710 股，占公司总股本的 71.72%，符合《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下事项：关于修改公司章程有关条款的议案、关于调整公司董事会人员结构的有关议案、关于同意黄天文先生等 10 名董事申请辞去公司董事职务的议案、关于同意独立董事刘鸿儒先生申请辞去公司独立董事职务的议案、关于审议公司募集资金管理办法的议案、关于审议公司关联交易决策管理办法的议案、关于选举张新民先生担任公司独立董事职务的议案、关于选举沈翎女士担任公司董事职务的议案、关于选举宗庆生先生担任公司董事职务的议案。本次会议决议公告刊登在 2003 年 2 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(二) 公司 2003 年 3 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登召开 2002 年年度股东大会的通知公告，并于 2003 年 4 月 25 日在本公司召开了 2002 年年度股东大会。出席会议的股东及股东授权代表共 9 人，共代表股数 304,152,610 股，占公司总股本的 71.72%，符合《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下事项：公司董事会 2002 年年度工作报告、公司监事会 2002 年年度工作报告、公司 2002 年年度业务工作报告、公司 2002 年年度财务决算报告、公司 2002 年年度利润分配方案的议案、公司 2002 年年度资本公积金转增股本的议案、关于续聘会计师事务所及其报酬的议案。本次会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 26 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(三) 公司 2003 年 5 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登关于召开 2003 年度第二次临时股东大会通知，并于 2003 年 6 月 30 日在本公司召开了 2003 年度第二次临时股东大会。出席会议的股东及股东授权代表共 9 人，共代表股数 395,398,393 股，占公司总股本的 71.72%，符合《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下事项：关于修改公司章程有关条

款的议案、关于公司董事会换届选举有关事项的议案、关于公司监事会换届选举有关事项的议案。本次会议决议公告刊登在 2003 年 7 月 1 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(四) 公司 2003 年 7 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登关于召开 2003 年度第三次临时股东大会通知,并于 2003 年 8 月 1 日在本公司召开了 2003 年度第三次临时股东大会。出席会议的股东及股东授权代表共 8 人,共代表股数 395,387,993 股,占公司总股本的 71.72%,符合《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下事项:关于设立公司董事会 4 个专业委员会的有关议案、关于修改公司名称和公司股票简称的有关议案、关于修改公司章程有关条款的议案。本次会议决议公告刊登在 2003 年 8 月 2 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(五) 公司 2003 年 8 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登关于召开 2003 年度第四次临时股东大会通知,并于 2003 年 9 月 29 日在本公司召开了 2003 年度第四次临时股东大会。出席会议的股东及股东授权代表共 8 人,共代表股数 395,387,993 股,占公司总股本的 71.72%,符合《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下事项:公司 2003 年上半年度利润分配及改变法定公益金提取比例的议案、关于审议经常性关联交易框架协议文本的议案、关于审议授信协议文本的议案、关于审议公司与五矿营口中板有限责任公司经常性关联交易框架协议文本的议案、关于审议公司 2003 年全年经常性关联交易有关事项的议案、关于营口中板增资扩股及五矿集团公司参股营口中板和股权托管之关联交易事项的议案。本次会议决议公告刊登在 2003 年 9 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(六) 公司 2003 年 10 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登关于召开 2003 年度第五次临时股东大会通知,并于 2003 年 12 月 5 日在本公司召开了 2003 年度第五次临时股东大会。出席会议的股东及股东授权代表共 7 人,共代表股数 395,386,043 股,占公司总股本的 71.72%,符合《公司法》和本公司《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下事项:关于修改《公司章程》有关条款的议案、关于更换及增补公司监事的议案。本次会议决议公告刊登在 2003 年 12 月 6 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

## 二、选举、更换公司董事、监事情况:

(一) 2003 年 2 月 11 日,公司 2003 年度第一次临时股东大会审议通过,决定将《公司章程》第五章第三节第一百一十四条原内容:“董事会由十七名董事组成,设董事长一人,副董事长一至二人”。修改为:“董事会由九名董事组成,设董事长一人,副董事长一至二人”;决定将公司董事会成员人数由原来的 17 名调整为 9 名,在 9 名董事会成员中,独立董事人数暂定为 2 名,在 2003 年 6 月 30 日之前,将独立董事人数增加到 3 名;会议同意黄天文、俞晓、高福来、朱光、刘道经、徐思伟、冯贵权、刘志泷、何建增、闫嘉有先生辞去公司董事职务;同意刘鸿儒先生辞去公司独立董事职务;选举张新民先生担任公司独立董事职务,选举沈翎女士、宗庆生先生担任公司董事职务。

(二) 2003 年 6 月 30 日,公司 2003 年度第二次临时股东大会审议通过,决定将《公司章程》第九十八条中“公司设 2 名独立董事”修改为“公司设 3 名独立董事”;将第七章第二节第一百六十五条中“监事会由五名监事组成”修改为“监事会由六名监事组成”;选举苗耕书、宋玉芳、张元荣、刘立军、宗庆生先生、沈翎女士为公司第三届董事会董事;选举高尚全、张新民、周放生先生为公司第三届董事会独立董事;选举于元萍女士、王奇、钟建国先生、肖风女士为

公司监事。2003年6月9日，根据公司职工代表大会选举结果，同意辛希乐、何建增先生为公司第三届监事会职工监事。

(三) 2003年12月5日，公司2003年度第五次临时股东大会审议通过，决定将《公司章程》第七章第二节第一百六十五条中“监事会由六名监事组成”修改为“监事会由八名监事组成”；同意王奇先生因工作变动原因辞去监事职务；会议根据公司控股股东五矿集团公司的推荐，选举李林虎、于阳先生为公司监事；根据公司职工代表大会选举结果，同意增补周丽玉女士担任公司职工监事。

## 第七节 董事会报告

### 一、经营情况讨论与分析

2003年，国内外形势复杂多变，伊拉克战争、“非典”疫情，加之钢材市场价格大幅波动，经营风险明显加大，给公司的业务经营带来了巨大的压力和困难。面对复杂多变的国内外形势，公司经营班子和全体员工在董事会的领导下，沉着应对，因势利导，从不利的市场环境中发现有利因素，抓住机遇，扩大了进口和国内贸易的经营规模，出口业务稳步增长，有效地控制了经营风险，超额完成了公司董事会确定的各项年度经营指标。

由于经营规模扩大和受国家政策的影响，公司本报告期末处于存货高峰期，面对这一局面，公司采取了多种有效措施，严格控货，加快销售，尽快回笼资金，以使存货和短期借款降到合理的水平。截止报告日，公司存货的市场价格平稳。

为在日益激烈的市场竞争中保持长期稳健发展，公司制定了新的发展战略：以贸易为基础，价值延伸，合理整合资源，科学构建营销、物流服务网络；以客户为中心，模式创新，有效利用金融工具，积极发展增值服务能力，持续强化品牌优势；把公司建设成为国内领先的，具有国际竞争力和良好成长性的钢铁及原材料流通服务商。在第四季度，公司完成了《五矿发展2004—2006三年滚动发展规划》的制定工作，提出了具体的战略发展目标和八项战略举措及六项战略支持体系。

### 二、公司经营情况

#### (一) 公司主营业务的范围及经营情况：

公司的主营业务为国内外贸易、国际货运、货代、仓储、国际招标、投标、酒店经营、工业生产、高新科技、金融等。

#### 1、公司经营情况介绍：

**根据业务统计和财务报告：**2003年度，公司完成总经营额658,134万美元，比上年同期增长85.9%，其中，进口到货410,692万美元，比上年同期增长84.2%；出口45,796万美元，比上年同期增长36.6%；内贸额1,502,204万元人民币，比上年同期增长116.9%。公司实现主营业务收入5,212,274.5万元，比上年同期增长83.96%；实现利润总额44,403.42万元，比上年同期增长44.93%。

**公司主营大宗商品经营情况：**进口钢材670万吨，铁矿砂274.79万吨，废船64艘，废钢12.09万吨，煤炭12.44万吨。出口煤炭429.35万吨，焦炭122.59万吨，硅铁6.53万吨，钢坯12.36万吨，硅锰铁4.22万吨，氟石块（粉）16.33万吨，轻（重）烧镁10.22万吨。**国内贸易：**钢材548.3万吨，钢坯154万吨，煤炭12.7万吨，铬铁9.2万吨，焦炭3.5万吨。

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

公司主营业务为国内外贸易，国内外贸易占主营业务收入的96.04%，分行业

营业收入、营业成本和毛利率情况如下：

(单位：人民币元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内外贸易	50,059,615,297.93	48,938,083,585.30	2.24	85.90	86.83	-0.49
国际货运、货代、仓储	1,251,382,619.74	1,157,115,445.00	7.53	44.70	46.54	-1.17
国际招标、投标	680,300,510.34	672,473,148.31	1.15	123.82	125.83	-0.88
酒店经营	103,473,373.00	91,622,552.30	11.45	-49.96	-17.40	-34.90
高新科技	27,973,187.73	13,683,898.93	51.08	-4.94	24.35	-11.52
合计	52,122,744,988.74	50,872,978,629.84	2.40	83.96	85.65	-0.89

公司主营产品（金额）全国市场占有率情况：

进口产品：钢材占18.1%，铁矿砂占1.79%，废船占31.81%。

出口产品：煤炭占5.4%，焦炭占8.62%，钢坯占8.1%，硅铁占14.29%，硅锰铁占10.21%，磷石占16.34%，轻重烧镁占5.5%，钼铁占6.7%，碳化硅占9%。

本年度占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的商品为不锈钢，其营业收入、营业成本和毛利率情况如下：

(单位：人民币万元)

商品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
不锈钢	1,023,228.95	1,014,215.80	0.88	25.05	25.15	-0.08

贸易类分地区营业收入、营业成本和毛利率情况如下：

(单位：人民币元)

分地区	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	46,866,566,040.84	46,049,462,249.33	1.74	91.79	92.16	-0.19
国外	3,193,049,257.09	2,888,621,335.97	9.53	28.14	29.58	-1.01

3、报告期内公司主营业务及其结构较前一报告期无较大变化。

(二) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩:

(单位: 人民币万元)

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净利润
五矿钢铁	自营、代理钢材进出口	10,000	1,637,732	19,456
五矿贸易	黑色有色金属矿产品进出口	3,366	256,835	7,371
矿产公司	有色金属、非金属矿产品进出口	2,520	14,045	2,375
东方公司	原苏联、东欧国家进出口贸易	1,353	27,323	316
五矿货运	进出口货运、货代、保险	2,210	59,403	1,597
招标公司	政府、金融组织贷款招标、采购	1,000	1,973	138
香格里拉	酒店经营、餐饮、娱乐服务	3,697	13,274	-2,238
五矿腾龙	计算机网络产品生产销售、网络建设	1,800	1,712	66
五矿贵州	铁合金生产销售及其原材料的采购	6,490.78	17,723	-354
营口中板	钢铁制造及中厚钢板的轧制和销售	60,000	276,047	8,874
宁波联合	基础设施、房地产、对外贸易、医药	30,240	360,009	3,070

(三) 主要供应商、客户情况:

公司的采购总额合计为 5,892,047.28 万元, 公司向前五名供应商合计的采购金额为 612,714.95 万元, 占年度采购总额的比例为 10.40%。

公司的销售总额合计为 5,212,274.50 万元, 公司向前五名销售商合计的销售金额为 423,884.86 万元, 占年度销售总额的比例为 8.13%。

(四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案:

2003 年, 由于钢材及原材料市场价格大幅波动, 经营风险加大, 给公司的业务经营带来了巨大的压力和困难。面对复杂多变的市场形势, 公司认真分析, 研究制定应对策略, 采取有效措施, 防范经营风险, 扩大了进口和国内贸易的经营规模, 出口业务稳步增长。

### 三、公司投资情况

(一) 在报告期内, 公司没有募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(二) 报告期内, 公司非募集资金投资项目情况:

1、2003 年 9 月 29 日, 公司召开 2003 年度第四次临时股东大会, 审议通过了关于营口中板增资扩股及中国五矿集团公司参股营口中板和股权托管之关联交易事项的议案, 根据投资各方签署的五矿营口中板有限责任公司增资扩股协议书, 决定将五矿营口中板有限责任公司注册资本由原来的 15,800 万元增资至 60,000 万元, 中国五矿集团公司投资 12,000 万元, 占股 20%, 五矿发展投资 9,780 万元, 占股 21.67%, 中国五矿集团公司的股权委托五矿发展管理, 上述两笔投资资金已于 2003 年 9 月底到位,

2、2003 年 6 月 30 日, 公司召开第三届董事会第一次会议, 审议通过了关于合资组建五矿贵州铁合金有限责任公司的议案。五矿(贵州)铁合金有限责任公司注册资金 6,490.78 万元, 我司现金投入 3,894.47 万元, 占 60%, 贵州清镇铁合金公司以经评估的经营性净资产 2,596.31 万元投入, 占 40%。该公司已于 7 月 15 日办理完毕工商注册登记手续, 八月份开始正式生产运营。

#### 四、公司财务状况、经营成果

##### (一) 经营成果和现金流量情况

(金额单位：人民币元)

项 目	2003年	2002年	本年比上年增减额	增减幅度
主营业务收入	52,122,744,988.74	28,333,294,459.30	23,789,450,529.44	83.96%
主营业务成本	50,872,978,629.84	27,402,892,076.32	23,470,086,553.52	85.65%
主营业务利润	1,206,464,828.19	890,442,278.37	316,022,549.82	35.49%
财务费用	83,507,158.50	28,887,893.33	54,619,265.17	189.07%
营业利润	417,144,149.05	288,545,271.79	128,598,877.26	44.57%
利润总额	444,034,213.50	306,383,637.14	137,650,576.36	44.93%
所得税	161,718,424.32	100,722,746.26	60,995,678.06	60.56%
少数股东损益	-12,275,352.66	14,826,441.07	-27,101,793.73	-182.79%
未确认投资损失	-12,246,792.55	-85,393.51	-12,161,399.04	14241.60%
净利润	306,837,934.39	190,919,843.32	115,918,091.07	60.72%
经营活动产生的现金流量净额	-4,511,234,501.29	1,293,009,870.66	-5,804,244,371.95	-448.89%
投资活动产生的现金流量净额	31,253,969.57	-179,393,527.03	210,647,496.60	-117.42%
筹资活动产生的现金流量净额	4,468,488,925.09	-323,059,057.17	4,791,547,982.26	-1483.18%
现金及现金等价物净增加额	-11,492,341.62	790,557,286.46	-802,049,628.08	-101.45%

1、主营业务收入、主营业务成本、主营业务利润、营业利润、利润总额、净利润与去年相比，都有较大幅度的增加，主要原因是公司2003年度经营规模继续扩大，国内贸易和进口业务大幅增加所致。

2、财务费用及筹资活动产生的现金流量净额比去年大幅增加，主要原因是公司本年增加了对银行的融资，相应增加了利息支出和贴现费用。

3、所得税增加是因为利润增加所致。

4、少数股东损益比上年减少182.79%，主要原因是公司控股的北京香格里拉饭店与五矿贵州铁合金公司亏损所致。

5、未确认投资损失比上年增加幅度较大，主要原因是本期增加了一家净资产为负值的子公司—天津明美特贸易有限责任公司。

6、经营活动产生的现金流量净额比上年大幅减少的主要原因有以下几个方面：(1)自2002年11月开始，公司所属子公司—五矿钢铁有限责任公司收取了客户大量的进口开证保证金，本报告期实际对外开证并付汇后导致了本期经营活动现金流出的大幅增加；(2)本报告期内公司经营额及采购业务量大幅增加，使得本报告期内存货大幅增加；(3)自第四季度开始，钢材及相关原材料等紧俏商品的采购需要预付货款方可提货，也使得本报告期内经营活动现金流出有所增加。

7、投资活动产生的现金流量净额本年比上年有较大幅度增加，主要原因是本年与去年相比，投资活动减少。

8、现金及现金等价物净增加额本年比上年大幅减少，主要原因是本年度经营活动产生的现金流量净额大幅减少所致。

## （二）资产负债及权益情况

（单位：人民币元）

项 目	2003年末	2002年末	本年比上年增减额	增减幅度
短期投资	47,066,000.00	143,886,167.34	-96,820,167.34	-67.29%
应收票据	585,994,715.11	267,466,169.91	318,528,545.20	119.09%
应收股利	0.00	15,626,940.00	-15,626,940.00	-100.00%
预付帐款	6,932,304,941.61	4,330,466,758.27	2,601,838,183.34	60.08%
存货	9,873,977,836.59	1,826,483,660.48	8,047,494,176.11	440.60%
固定资产	302,071,056.35	159,754,272.81	142,316,783.54	89.08%
总资产	21,287,717,616.64	10,174,967,069.95	11,112,750,546.69	109.22%
短期借款	5,401,186,501.40	701,423,551.25	4,699,762,950.15	670.03%
应付票据	8,268,934,939.85	3,994,078,878.09	4,274,856,061.76	107.03%
应付帐款	1,100,878,503.24	308,569,284.09	792,309,219.15	256.77%
预收帐款	4,319,528,759.59	2,990,547,679.19	1,328,981,080.40	44.44%
应付工资	31,506,683.80	15,756,652.64	15,750,031.16	99.96%
应付福利费	26,847,188.87	18,405,628.58	8,441,560.29	45.86%
应付股利	0.00	127,317,302.10	-127,317,302.10	-100.00%
应交税金	-271,146,170.31	-13,651,940.20	-257,494,230.11	1886.14%
其他应付款	138,501,770.35	72,381,745.53	66,120,024.82	91.35%
股本	551,315,323.00	424,088,710.00	127,226,613.00	30.00%
未分配利润	589,017,028.87	326,702,602.29	262,314,426.58	80.29%
股东权益	2,215,246,063.59	1,918,514,834.17	296,731,229.42	15.47%

1、短期投资本年末余额比年初减少的主要原因是本年度处置了短期投资。

2、应收票据及应付票据本年末余额比年初增加的主要原因是公司所属子公司一五矿钢铁有限责任公司本期内贸业务大幅增加并大量使用票据结算所致。

3、应收股利本年末余额比年初减少的主要原因是公司本年度收回了参股公司的红利所致。

4、预付帐款、预收帐款及应付帐款本年末余额比年初增加的原因为公司本期业务规模增加，预付国内外客户款、收取客户保证金，采购及存货大幅增加所致。

5、存货本年末余额比年初大幅增加的原因为：公司所属子公司一五矿钢铁有限责任公司本报告期内存货大幅增长所致。（1）该公司全年经营额急剧增长是存货增加最主要的原因之一，该公司去年同期销售额1,998,730万元，本报告期增加至3,992,913万元；（2）第四季度是该公司存货的集中采购期，本报告期末在途存货（主要为远洋进口货物）占存货总额的比例达46.46%；（3）2003年下半年开始，钢材、原材料等紧俏商品的价格大幅上涨，也导致同等数量存货的价值大幅增加；（4）本报告期内，该公司钢材分销网络建设初具规模，钢材零售业务有所增加，致使钢材的销售周期有所延长。

6、固定资产本年末余额比年初增加的主要原因：（1）本年度公司合并报表范围新增了控股子公司一五矿贵州铁合金有限公司，该公司固定资产9,029.93万元；（2）本年度公司控股子公司北京香格里拉饭店二期装修、改建及少量三期工程新增在建工程4,401.33万元，本期转入固定资产2,932.95万元。

7、总资产本年末余额比年初增加的主要原因是由于本年度主营业务规模扩大导致本期末预付帐款及存货等增加所致。

8、短期借款本年末余额比年初增加较大的原因为：公司所属子公司一五矿

钢铁有限责任公司业务出现大幅增长，导致业务对资金的需求急剧上升，公司采取低成本的进口押汇贷款的融资方式，有效地满足了业务增长对资金的需求。

9、应付工资及应付福利费本年末余额比年初增加的原因是尚未支付的效益工资及按比例计提的应付福利费增加所致。

10、应交税金本年末余额比年初减少幅度较大的原因为：本年度存货大幅增加，相应增值税进项税额增大所致。

11、应付股利本年末余额比年初减少的原因：根据修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》的有关规定，由董事会通过的利润分配预案中确定的拟分配现金股利由原作为调整事项确认为应付股利改为在股东权益中列示。

12、其他应付款本年末余额比年初增加的主要原因为本年度待结算补偿贸易款及应付保费增大所致。

13、未分配利润本年末余额比年初增加的主要原因是：本年实现利润增加和拟分配现金股利由在应付股利中列示改为在本项目中列示所致。

14、股东权益本年末余额比年初增加的主要原因是本年度实现利润所致。

(三) 公司会计差错更正事项及其原因和影响：

2004年3月22日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2003年度会计差错更正的专项报告》，具体内容如下：

1、关于2002年度未到期的进口押汇的追溯调整及帐务处理：鉴于美元融资成本较低，自2002年第四季度开始，公司尝试利用进口押汇贷款的方式进行筹资。进口押汇贷款是一种较为特殊的短期贸易融资方式，现阶段还是一种较新的金融产品。公司以单据向开证银行进行质押后由银行给予融资，银行将美元现汇直接对信用证的受益人进行支付，这种行为存在着对资产的信托关系，因此公司当时将进口押汇理解为未来的负债，2002年对未到期的进口押汇贷款652,278,518.92元未进行相关的账务处理。对此，公司2003年度作为会计差错进行追溯调整，调增2002年12月31日存货652,278,518.92元、短期借款652,278,518.92元。该项调整未对2002年度的损益和期末净资产构成影响。

2、关于2002年度两笔计提坏账准备的追溯调整和帐务处理：公司在2002年对应收净资产为负值的子公司—北京五矿腾龙信息技术有限公司25,650,613.16元、北京育英网信息技术有限公司7,554,993.96元的欠款，采用个别认定法，按30%的比例计提坏账准备9,961,682.14元。根据上述两个子公司的经营状况，公司在2002年合并报表时对其计提的坏账准备9,961,682.14元未进行合并抵销。按照财政部财会[2003]10号《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》“企业集团的母公司在编制合并会计报表时，无论纳入合并会计报表范围的子公司的财务状况是否恶化，均应对内部交易形成的应收款项计提的坏账准备或其他资产计提的减值准备予以抵销”的规定，公司2003年度对上述计提的坏账准备9,961,682.14元作为会计差错进行追溯调整，调增2002年度合并会计报表净利润9,961,682.14元，调增2003年年初留存收益9,961,682.14元。公司收到财政部财会[2003]10号《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》文件的日期为2003年4月9日，当时公司2002年年度报告已经对外披露。

3、关于应收唐钢股份现金股利的追溯调整和帐务处理：唐山钢铁股份有限公司1998年所欠公司的现金股利2,848,860元一直未予归还，公司根据谨慎性原则对应收该公司2000年度、2001年度、2002年度现金股利共计7,217,112元未计入公司相关年度的期间收益中。2003年12月公司已将唐山钢铁股份有限公司所欠的股利10,065,972元全部结算完毕，其中对2000年—2001年所欠股利5,317,782元作为会计差错进行追溯调整，调增2003年年初

留存收益 5,317,782 元。

上述 1、2 事项的有关情况，公司已经根据信息披露的有关要求，在本年度中期报告中作了相应的解释和说明。

本公司独立董事高尚全、张新民、周放生经审查上述专项报告后认为：上述追溯调整和帐务处理符合国家有关会计制度的相关规定，体现了稳健谨慎的原则，对公司 2003 年度损益不构成重大影响，公司不存在利用会计差错更正调节利润和粉饰报表的情形。

#### 五、经营环境以及宏观政策、法规变化情况

2004 年，公司的业务经营将面临新的发展机遇和挑战，但发展的道路依然不会平坦，我们的外部经营环境仍然存在诸多不利因素，一是从 2004 年开始实施新的出口退税政策，将会增加大宗原材料商品的出口成本；二是近年来一些国家针对我国的各种贸易保护呈上升态势，将对我们的出口构成威胁；三是根据我国入世承诺，大多数产业保护措施于今年到期，更多的外资将直接进入我国开展业务，使我们面临更大的竞争压力。

#### 六、新年度的经营计划

2004 年公司的工作重点是逐步落实公司发展战略和三年规划提出的各项战略举措，完善战略支持体系，为实现规划提出的经营目标而努力工作。公司发展战略和三年规划提出八项战略举措：一是积极开展资本运作，二是加紧建设营销网络，三是努力控制关键资源，四是大力发展物流业务，五是拓展招标采购业务，六是合理利用融资工具，七是有效防范经营风险，八是充分整合贸易资源。为保障发展战略的顺利实施，公司要进一步完善以下战略支持体系：一是完善组织结构和管理职能；二是创新企业管理模式，建立优质高效管理机制；三是完善人力资源管理体系；四是完善财务保障体系；五是建立信息管理 ERP 系统；六是完善企业文化建设。

公司开展主营业务要以经济效益为重点，争取全面完成年度经营计划。2004 年公司要坚持稳健的经营策略，切实防范风险，规范业务流程，改善财务结构和现金流量，努力做到经营规模与经济效益同步增长。

#### 七、董事会日常工作情况

##### （一）报告期内，董事会会议情况及决议内容：

1、公司第二届董事会第十七次会议于 2003 年 2 月 14 日在本公司召开。会议审议并经投票表决通过了以下事项：关于公司总经理聘免的议案，同意张元荣先生辞去公司总经理职务，聘任徐思伟先生担任公司总经理；聘任许强先生担任公司副总经理；审议通过关于公司向五矿石油器材公司 2,000 万美元信用证免保开证额度提供担保延期半年的议案。本次会议的决议公告刊登于 2003 年 2 月 15 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、公司第二届董事会第十八次会议于 2003 年 3 月 20 日在本公司召开。会议经审议并经投票表决通过如下事项：公司 2002 年年度董事会工作报告；公司 2002 年年度业务工作报告；公司 2002 年年度财务决算报告；关于计提资产减值准备的专项报告；关于公司 2002 年年度利润分配方案的预案；关于公司 2002 年年度资本公积金转赠股本的预案；公司 2002 年年度报告及摘要；公司 2003 年度银行信贷及资金使用计划的议案；关于续聘会计师事务所及其报酬的预案；关于召开公司 2002 年年度股东大会的议案。本次会议的决议公告刊登于 2003 年 3 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

3、公司第二届董事会第十九次会议于 2003 年 4 月 29 日在本公司召开。会议经审议并经投票表决通过如下事项：公司 2003 年第一季度业务工作报告，公司 2003 年第一季度报告。本次会议的决议公告刊登于 2003 年 4 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

4、公司第二届董事会第二十次会议于 2003 年 5 月 28 日在本公司召开。会议经审议并经投票表决通过如下事项：关于公司董事会换届选举有关事项的预案，关于修改公司章程有关条款的预案；关于召开公司 2003 年度第二次临时股东大会的议案。本次会议的决议公告刊登于 2003 年 5 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

5、公司第三届董事会第一次会议于 2003 年 6 月 30 日在本公司召开。会议经审议并经投票表决通过如下事项：关于选举公司董事长的有关议案，选举苗耕书先生为公司第三届董事会董事长；关于选举公司副董事长的有关议案，选举张元荣先生为公司第三届董事会副董事长；关于聘任公司总经理的议案，聘任徐思伟先生为公司总经理；关于聘任公司副总经理的议案，聘任冯贵权、许强先生为公司副总经理；关于聘任公司董事会秘书的议案，聘任高勇先生为公司董事会秘书；关于聘任公司财务部总经理的议案，聘任任建华先生为公司财务部总经理；关于设立公司 4 个专业委员会的预案；关于修改公司名称和公司股票简称的有关预案；关于修改公司章程有关条款的预案；关于合资组建五矿贵州铁合金有限责任公司的议案；关于召开公司 2003 年度第三次临时股东大会的议案。本次会议的决议公告刊登于 2003 年 7 月 1 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

6、公司第三届董事会第二次会议于 2003 年 8 月 21 日在本公司召开。会议经审议并经投票表决通过如下事项：公司 2003 年半年度业务工作报告；2003 年半年度财务决算报告；关于提取资产减值准备的专项报告；公司 2003 年半年度报告及摘要；公司 2003 年半年度利润分配方案及改变法定公益金提取比例的预案；关于修改公司董事会议事规则有关条款的议案。本次会议的决议公告刊登于 2003 年 8 月 23 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

7、公司第三届董事会第三次会议于 2003 年 8 月 28 日在本公司召开。会议经审议并经投票表决通过如下事项：关于审议《经常性关联交易框架协议》文本的预案；关于审议《授信协议》文本的预案；关于审议本公司与五矿营口中板有限责任公司《经常性关联交易框架协议》文本的预案；关于审议本公司 2003 年全年经常性关联交易有关事项的预案；关于五矿营口中板有限责任公司增资扩股及五矿集团公司参股营口中板和股权托管之关联交易事项的有关预案；关于中国五矿石油器材贸易有限公司因营业期限届满解散并进行清算的有关议案；关于召开公司 2003 年度第四次临时股东大会的议案。本次会议的决议公告刊登于 2003 年 8 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

8、公司第三届董事会第四次会议于 2003 年 10 月 29 日在本公司召开，会议经审议并经投票表决通过如下事项：公司 2003 年第三季度业务工作报告；公司 2003 年第三季度报告；公司投资者关系管理办法；公司对外担保管理办法；关于修改公司章程有关条款的预案；关于召开公司 2003 年度第五次临时股东大会的议案。本次会议的决议公告刊登于 2003 年 10 月 31 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

9、公司第三届董事会第五次会议于 2003 年 11 月 12 日以通讯方式在本公司召开。经审议并经书面签字方式表决通过如下事项：同意对提交公司 2003 年度第五次临时股东大会审议的《公司章程》（修正案）中原修订内容：“监事会由七名监事组成”，现修订为：“监事会由八名监事组成”，其它内容不变。本次会议的决议公告刊登于 2003 年 11 月 13 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况:

在本报告期内, 公司董事会认真执行了 2002 年年度股东大会的各项决议, 及时完成了决议提出的工作要求; 根据公司 2002 年年度股东大会通过的《2002 年度利润分配方案》和《公司 2002 年度资本公积金转增股本方案》, 以公司 2002 年末总股本 424, 088, 710 股为基数, 每 10 股派发现金红利 3 元 (含税), 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。公司于 2003 年 6 月 9 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登利润分配方案及资本公积金转增股本方案实施公告。股权登记日为 2003 年 6 月 12 日, 除权 (除息) 日为 2003 年 6 月 13 日, 新增可流通股份上市日为 2003 年 6 月 16 日, 现金红利发放日 2003 年 6 月 20 日, 以上各项工作已如期完成。

八、公司 2003 年度的利润分配预案:

根据公司 2003 年年度财务决算报告和中洲光华会计师事务所有限公司的审计报告, 公司 2003 年度合并报表实现净利润 306, 837, 934. 39 元, 加上以前年度结转未分配利润 326, 702, 602. 29 元, 本年度累计可供分配的利润共计 633, 540, 536. 68 元。公司 2003 年度母公司实现净利润 296, 823, 385. 45 元, 加上以前年度结转未分配利润 316, 740, 920. 15 元, 本年度累计可供分配的利润共计 613, 564, 305. 60 元。按照母公司利润和合并利润孰低进行利润分配的原则, 本报告期提取 10% 的法定盈余公积金 29, 682, 338. 54 元、提取 5% 的法定公益金 14, 841, 169. 27 元, 本年度可供分配的利润为 569, 040, 797. 79 元。

考虑到公司长远发展的需要, 公司拟按总股本 551, 315, 323 股为基数, 每 10 股派发现金红利 1. 2 元 (含税), 共计分配股利 66, 157, 838. 76 元, 尚余未分配利润 502, 882, 959. 03 元, 结转至下年度。

2003 年度本公司无资本公积转增股本预案。

九、关联方资金占用及对外担保情况的专项说明

1. 本公司全体独立董事经审查后认为: 本公司 2003 年度不存在违规担保的情况。

2. 以下为中洲光华会计师事务所对关联方资金占用及担保的说明:

关于五矿发展股份有限公司  
大股东及关联方资金占用和违规担保情况的专项说明

中洲光华 (2004) 发字第 017 号

五矿发展股份有限公司全体股东:

我们接受五矿发展股份有限公司 (以下简称贵公司) 的委托, 审计了贵公司 2003 年 12 月 31 日的资产负债表和 2003 年度的利润表及该年度的现金流量表, 并出具了中洲光华 (2004) 股审字第 018 号标准无保留意见的审计报告。根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文件及中国证券监督管理委员会北京证券监管局京证监发[2003]26 号文件要求, 就我们在审计过程中发现的贵公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况说明如下:

1、关联方关系

企业名称	与贵公司的关系
中国五矿集团公司	股东
五矿有色金属股份有限公司	同一母公司
中国五金制品进出口公司	同一母公司
南美五金矿产有限公司	同一母公司
中国五金矿产进出口珠海公司	同一母公司
南洋五矿实业有限公司	同一母公司
青岛五矿贸易公司	同一母公司
英国金属矿产有限公司	同一母公司
德国五矿有限公司	同一母公司
中国五金矿产进出口深圳公司	同一母公司
五矿香港控股有限公司	同一母公司
新疆阿拉山口五矿贸易有限公司	同一母公司
中国五金矿产进出口大连公司	同一母公司
莫斯科五矿有限公司	同一母公司
北京威铭商网资讯技术有限公司	合营公司
北京金博润科技有限公司	合营公司
五矿钢铁杭州有限公司	联营公司
宁波联合集团股份有限公司	联营公司

2、截至 2003 年 12 月 31 日止，贵公司大股东及关联方资金占用情况

(金额单位：人民币元)：

a 经营性占用	年初数	本年累计数				净增加额	年末数
		本年增加数		本年减少数			
		金额	原因	金额	方式		
五矿有色金属股份有限公司	17,004,437.44	5,778,327.23	运费	22,723,930.50	正常结算	-16,945,603.27	58,834.17
中国五金制品进出口公司	61,092.28	1,763,992.68	运费	1,725,879.08	正常结算	38,113.60	99,205.88
南美五金矿产有限公司	889,628.56	—	—	889,628.56	正常结算	-889,628.56	—
中国五金矿产进出口珠海公司	1,065,158.21	—	—	—	—	—	1,065,158.21
南洋五矿实业有限公司	5,049,023.05	45,694,670.97	货款	50,743,694.02	正常结算	-5,049,023.05	—
青岛五矿贸易公司	2,050,000.00	—	—	—	—	—	2,050,000.00
英国金属矿产有限公司	300,381.36	1,298,739.37	货款	1,599,120.73	正常结算	-300,381.36	—

德国五矿有限公司	1,161,891.61	3,076,178.57	货款	4,238,070.18	正常结算	-1,161,891.61	—
中国五金矿产进出口深圳公司	125,120,891.71	215,758,955.75	货款	340,879,847.46	正常结算	-125,120,891.71	—
五矿香港控股有限公司	10,302,947.82	8,227,209.45	货款	18,530,157.27	正常结算	-10,302,947.82	—
新疆阿拉山口五矿贸易有限公司	16,242,152.57	264,453,974.92	货款	280,696,127.49	正常结算	-16,242,152.57	—
北京金博润科技有限公司	—	82,273,726.88	货款	81,128,196.58	正常结算	1,145,530.30	1,145,530.30
莫斯科五矿有限公司	—	723,180.91	货款	481,800.86	正常结算	241,380.05	241,380.05
五矿钢铁杭州有限公司	—	33,247,076.16	货款	—	—	33,247,076.16	33,247,076.16
合计	179,247,604.61	662,296,032.89		803,636,452.73		-141,340,419.84	37,907,184.77

b 非经营性占用	年初数	本年累计数				净增加额	年末数
		本年增加数		本年减少数			
		金额	原因	金额	方式		
中国五矿集团公司	3,328,531.43	39,308,757.09	往来	26,336,043.72	现金	12,972,713.37	16,301,244.80
北京威铭网资讯技术有限公司	345,012.00	—	—	—	—	—	345,012.00
五矿有色金属股份有限公司	6,372,201.26	2,548,043.18	往来	6,372,201.26	现金	-3,824,158.08	2,548,043.18
中国五金矿产进出口大连公司	459,026.20	—	—	—	—	—	459,026.20
合计	10,504,770.89	41,856,800.27		32,708,244.98		9,148,555.29	19,653,326.18

3、截至 2003 年 12 月 31 日止，未发现贵公司及其控股子公司为控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

4、截至 2003 年 12 月 31 日止，贵公司持有宁波联合集团股份有限公司 24.67%的股权，根据该公司 2003 年度财务报告显示，该公司对外担保金额为人民币 35,400 万元、美元 21.14 万元，合计担保金额为人民币 35,575.46 万元，贵公司按持股比例计算统计的相应的对外担保金额为人民币 8,776.47 万元。除此之外，未发现贵公司参股 20%以上的其他公司存在对外提供担保的情况。

本专项说明仅供贵公司了解大股东及关联方资金占用和违规担保情况使用，不得移作其它任何目的。

特此说明。

中洲光华会计师事务所  
北京市复兴门内大街 158 号远洋大厦  
二〇〇四年三月二十二日

十、其他需要披露的事项：关于关联交易事项和当期对外担保情况，见本报告第九节：“重要事项”。

## 第八节 监事会报告

2003 年度，本公司监事会严格按照国家有关法律法规，本着对股东负责的态度，认真审议公司重大事项，独立发表意见，尽职地履行了监事会的各项职责。

### 一、监事会召开情况

报告期内，公司监事会共召开六次会议：

（一）公司第二届监事会第十次会议于 2003 年 3 月 19 日在本公司召开，会议审议并经表决通过了如下事项：公司 2002 年年度监事会工作报告，公司 2002 年年度业务工作报告和财务决算报告。

（二）公司第二届监事会第十一次会议于 2003 年 4 月 28 日在本公司召开，会议审议并经表决通过了如下事项：公司 2003 年第一季度业务工作报告，公司 2003 年第一季度报告。

（三）公司第二届监事会第十二次会议于 2003 年 5 月 27 日在本公司召开，会议审议并经表决通过了关于公司监事会换届选举有关事项的预案。

（四）公司第三届监事会第一次会议于 2003 年 6 月 30 日在本公司召开，会议审议并经表决通过了如下事项：关于选举公司监事会主席的议案，关于修改公司名称和公司股票简称的有关预案，关于修改公司章程有关条款的预案，关于合资组建五矿贵州铁合金有限责任公司的议案。

（五）公司第三届监事会第二次会议于 2003 年 8 月 20 日在本公司召开，会议审议并经表决通过了如下事项：公司 2003 年半年度业务工作报告，公司 2003 年半年度财务决算报告，公司 2003 年半年度报告及摘要的议案。

（六）公司第三届监事会第三次会议于 2003 年 10 月 28 日在本公司召开，会议审议并经表决通过了如下事项：公司 2003 年第三季度业务工作报告，公司 2003 年第三季度报告，关于更换及增补监事的预案。

### 二、监事会对 2003 年度有关事项的独立意见

本报告期内，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，认真履行职责，严格规范自身行为，对公司依法运作情况实施监督。监事会认为：

（一）公司依法运作情况：公司监事会根据国家有关法律、法规对公司股东大会的召开程序、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进行监督，认为公司能够严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定进行规范运作。2003 年度本公司董事会按照股东大会的决议，认真履行了各项决议，其决策符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，本公司董事、总经理及高级管理人员均能尽心尽责地履行自己的职责，履行了诚信和勤勉的义务，未发现在执行职务时有违反法律、法规、公司章程及损害公司和股东利益的现象。

（二）检查公司财务的情况：报告期内，公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，本年度财务报告经中洲光华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告，监事会对该报告不持有异议。

（三）截至本报告期末，公司近三年没有募集资金情况。

（四）公司收购、出售资产交易价格情况：报告期内，公司发生的收购、出售资产价格公允、合理，没有内幕交易，没有损害公司及非关联股东利益的行为。

（五）关联交易情况：本年度公司进行的关联交易决策程序符合《公司法》、本公司《公司章程》和上海证券交易所《股票上市规则》中的信息披露规则和其它有关规则，交易价格公平、公允，未发现关联交易有损害公司及非关联股东利益的现象。

## 第九节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司重大收购、出售资产及吸收合并事项。

根据公司2002年3月26日与五矿有色金属股份有限公司签订的《关于转让厦门三虹钨钼股份有限公司股份之合同书》的约定，该转让合同于2003年4月25日始得履行。公司以中发国际资产评估有限责任公司2001年12月31日为评估基准日出具的(2002)中发评报字第014号《五矿龙腾科技股份有限公司拟转让其持有的厦门三虹钨钼股份有限公司股权项目资产评估报告书》为依据，本期将其持有的厦门三虹钨钼股份有限公司30.35%的股权转让给五矿有色金属股份有限公司，共计取得股权转让款及2002年度持有收益72,860,000元，其中合同规定的股权转让价款为67,760,000元。另五矿有色金属股份有限公司尚欠公司2003年1—5月对厦门三虹钨钼股份有限公司的持有收益2,548,043.18元。

三、报告期内发生的重大关联交易事项：

(一)关于《经常性关联交易框架协议》文本的议案：为规范本公司与中国五矿集团公司及其下属企业的关联交易，特别是经常性的商品购销与代理商品购销活动，本公司在与相关中介机构和部分董事、监事协商的基础上，针对本公司与五矿集团公司下属国内外企业经常性关联交易的“即时性、不确定性、价格随行就市、合同数量较多，难以逐笔审核”的特点，按照以下原则拟定《经常性关联交易框架协议》文本：(1)在大的框架下，不违背有关规定的精神和原则；(2)在尽可能不影响业务经营的前提下，予以规范；(3)设定一定比例或上限，在上限之内，不用预先审批，但事后向股东大会报告及说明；(4)建立适当的监督和检查机制来规范和控制交易行为；(5)将协议提交股东大会批准，履行相关程序，使其具备合法性；(6)协议的执行情况向每年的年度董事会和股东大会汇报，并充分披露。本公司独立董事就上述议案所涉及事项发布独立意见认为，上述议案所陈述理由充分、合理，所提出的解决办法和相关安排可行，同意经常性关联交易框架协议的内容与格式。2003年度公司第四次临时股东大会审议通过了关于《经常性关联交易框架协议》文本的议案。

(二)关于《授信协议》文本的议案：五矿集团财务有限责任公司（简称：财务公司）是具有从事金融业务资格的非银行金融机构，在以往的业务经营中，为本公司提供了方便、快捷的金融服务，双方业务合作记录良好。鉴于本公司与财务公司同属一家母公司之下的控股企业，为规范本公司与财务公司之间的由财务公司向本公司提供金融服务的关联交易，本公司在与中介机构和部分董事、监事协商的基础上起草了《授信协议》。本公司独立董事就上述议案所涉及的事项发布独立意见，认为上述议案所陈述的理由充分、合理，所提出的解决办法和相关安排可行，同意授信协议的内容与格式。2003年度公司第四次临时股东大会审议通过了关于《授信协议》文本的议案。

(三)关于本公司与五矿营口中板有限责任公司《经常性关联交易框架协议》文本的议案：五矿营口中板有限责任公司（简称：营口中板）是本公司的参股公司，为规范双方发生的经常性的商品购销与代理商品购销的关联交易行为，公司参照与控股股东下属企业签署《经常性关联交易框架协议》的做法，与营口中板签订原则性框架协议。公司独立董事对此发表独立意见，认为上述议案所陈述的理由充分、合理，所提出的解决办法和相关安排可行，同意经常性关联交易框架协议的内容与格式。2003年度公司第四次临时股东大会审议通过了关于本公司

与营口中板《经常性关联交易框架协议》文本的议案。

(四) 关于公司 2003 年全年经常性关联交易有关事项的议案：根据审计报告，本公司 2003 年上半年度与控股股东五矿集团公司下属企业经常性关联交易事项金额合计 2,166,663,921.77 元，在公司总经营额及主营业务收入中所占比例未超过 10%，对公司业务经营及利润不构成重大影响，本公司 2003 年上半年的财务报告中已经予以详细披露。本公司独立董事对此发表独立意见，认为公司 2003 年上半年已发生的经常性关联交易的定价原则以市场公允价格为基础，不存在关联交易的任何一方利用关联交易损害另一方利益的现象。2003 年度公司第四次临时股东大会审议通过了关于本公司 2003 年全年经常性关联交易事项的议案。

(五) 根据上述《经常性关联交易框架协议》的有关规定，2004 年 3 月 22 日，经公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司 2003 年度经常性关联交易的专项报告》，内容如下：

1、公司 2003 年度发生的经常性关联交易事项金额如下：(单位：人民币元)

(1) 本公司向关联方采购货物金额合计	1,638,316,387.87
(2) 本公司为关联方代理进口货物金额合计	1,543,373,289.75
(3) 本公司为关联方销售货物金额合计	1,957,163,439.60
(4) 本公司为关联方提供运输劳务金额合计	75,273,692.33
发生额合计	5,214,126,809.55

2、上述关联交易为本公司向关联方采购货物，为关联方代理进口货物，向关联方销售货物，为关联方提供货物运输劳务，因涉及的合同数量庞大，在此暂不作为附件逐一提供，董事、监事均有权查询调阅。

3、上述关联交易的定价遵循公平合理的原则，以市场公允价格为基础，且未偏离独立第三方的价格或收费标准，任何一方未利用关联交易损害另一方的利益。其中，购销合同价格均按照国内外市场价格为基础制定，代理合同均比照国内外市场标准收取代理费，其它业务以市场公允价格基础确定。

4、根据《经常性关联交易框架协议》(文本)，本公司与关联方如在采购、销售、代理、货代、运输、仓储、货运保险等服务的提供与使用等方面发生关联交易，如关联交易合同的金额或与同一关联人发生的当年累计金额，在本公司上一年度主营业务收入 5%以下的，可由本公司按经董事会和股东大会批准的相关框架协议组织实施，不再另行逐笔报本公司董事会和股东大会批准；如超出前述标准，则需报本公司董事会和股东大会批准，并依法进行披露。

5、根据公司 2003 年度经常性关联交易情况统计，公司不存在关联交易合同的金额或与同一关联人发生的当年累计金额超过本公司上一年度主营业务收入 5%的情形，对本公司的业务经营和利润不构成重大影响。

#### 四、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司没有发生或以前发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其它公司资产及其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(二) 重大担保事项：

1、2003年2月14日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过，同意公司为中国五矿石油器材贸易有限公司向上海浦东发展银行北京黄寺支行申请贰仟万美元的信用证免保开证额度提供信用担保延期6个月，期限为2003年2月至2003年8月。上述事项涉及的担保合同实际签署日期为2003年3月14日，实际担保合同金额为1,500万美元，担保期限为2003年4月21日至2003年8月20日。截至本报告期末，本公司担保责任已解除。

2、公司为太原钢铁（集团）公司 1,350 万美元银行借款提供担保，担保日期为 1997 年 11 月 30 日到 2003 年 11 月 29 日。该担保签有相同金额的反担保合同，被担保单位以其产品作为反担保合同的标的。截至本报告期末，本公司担保责任已解除。

3、根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）文件的有关规定，2003 年度末，公司对持股 24.67%的投资企业——宁波联合集团股份有限公司截止 2003 年度末的对外担保金额按本公司持股比例进行了统计。根据该公司的财务报告显示，截止 2003 年度末，该公司的对外担保余额为人民币 35,400 万元、美元 21.14 万元，合计金额为人民币 35,575.46 万元，按本公司持股比例计算，公司 2003 年度财务报告对该事项统计的对外担保金额为人民币 8,776.47 万元；本公司对该公司的对外担保从未提供过任何形式的担保、反担保或其它书面承诺。

4、截止 2003 年度末，公司参股 20%以上的其他公司没有对外担保的情况。

5、截止 2003 年度末，公司及控股子公司对外担保的金额为零，公司也未向本公司控股股东及其下属公司和关联公司、本公司所属控股子公司、参股公司、合营企业、联营企业提供任何形式的担保。

本公司独立董事高尚全、张新民、周放生认为：2003 年度公司上述对外担保情况属实，不存在违规担保的情形。

（三）在报告期内，公司没有发生或以前发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项，未来也没有委托理财计划。

## 五、公司或持股 5%以上股东承诺事项及履行情况

关于公司转让厦门三虹钨钼股份有限公司股份的承诺事项的有关详细情况见本节“二”。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2002 年年度股东大会审议通过，续聘北京中洲光华会计师事务所有限公司担任 2003 年度财务审计工作，根据合同约定，本公司应支付中洲光华会计师事务所报酬为 126 万元，其中包括中期报告审计费用 50 万元。除此之外，该所还为公司拟收购项目提供了专项审计服务，审计费用 24 万元。该所为审计上述项目所发生的差旅费等由公司承担。

北京中洲光华会计师事务所有限公司已为本公司连续提供审计服务 7 年。

## 七、签字注册会计师定期轮换情况

根据证监会会计字[2003]13 号《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》第三条“签字注册会计师连续为某一相关机构提供审计服务，不得超过五年”的规定，中洲光华会计师事务所有限公司注册会计师温秋菊自 1998 年 3 月至 2003 年 8 月已连续五年在本公司定期审计报告上签字，因此，自 2003 年年度报告开始，由温秋菊改为该所注册会计师杨艳波签字。另一名签字会计师倪忻为公司提供审计服务未满五年，因此本报告期内维持不变。

八、报告期内，公司、公司董事会及全体董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

## 九、其他事项

（一）公司会计差错事项及其原因和影响，见本报告第七节董事会报告“四 /（三）”。

（二）本报告期内，公司无其他应披露而未披露的事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

中洲光华(2004)股审字第 018 号

五矿发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的五矿发展股份有限公司（以下简称贵公司）2003 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表以及 2003 年度的利润表、合并利润表和 2003 年度的现金流量表、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审计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 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

北京中洲光华会计师事务所有限公司

杨艳波

中国·北京

中国注册会计师

复兴门内大街 158 号远洋大厦

倪忻

报告日期： 2004 年 3 月 22 日

### 二、会计报表

## 资产负债表

编制单位：五矿发展股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	合并		母公司	
		2003年12月31日	2002年12月31日	2003年12月31日	2002年12月31日
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	1,856,090,772.94	1,867,583,114.56	48,284,986.71	55,704,046.06
短期投资	2	47,066,000.00	143,886,167.34	95,066,000.00	143,886,167.34
应收票据	3	585,994,715.11	267,466,169.91		
应收股利			15,626,940.00		15,626,940.00
应收利息					
应收账款	4/a	655,920,061.69	598,068,448.70	5,992.07	45,000,548.92
其他应收款	5/b	59,766,963.08	32,306,884.32	1,771,832,074.12	522,397,647.68
预付帐款	6	6,932,304,941.61	4,330,466,758.27		82,457,556.77
应收补贴款	7	117,169,625.48	89,574,431.48		24,877,440.16
存货	8	9,873,977,836.59	1,826,483,660.48		132,045.67
待摊费用	9	2,180,301.87	2,197,762.20		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		20,130,471,218.37	9,173,660,337.26	1,915,189,052.90	890,082,392.60
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	10/c	850,644,317.95	838,489,527.83	1,477,803,448.78	1,360,549,285.54
长期债权投资					
长期投资合计		850,644,317.95	838,489,527.83	1,477,803,448.78	1,360,549,285.54
其中：股权投资差额	10/c	283,042,030.56	291,402,863.36	281,979,879.98	290,128,282.66
其中：合并价差		288,338,159.50	297,316,017.02		
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	11	719,669,526.30	607,043,278.15	62,149,632.72	61,922,080.72
减：累计折旧	11	466,845,319.80	442,248,949.96	55,559,457.37	52,143,336.65
固定资产净值		252,824,206.50	164,794,328.19	6,590,175.35	9,778,744.07
减：固定资产减值准备	11	5,040,055.38	5,040,055.38		
固定资产净额		247,784,151.12	159,754,272.81	6,590,175.35	9,778,744.07
工程物资		1,510,034.72			
在建工程	12	52,776,870.51			
固定资产清理					
固定资产合计		302,071,056.35	159,754,272.81	6,590,175.35	9,778,744.07
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	13	1,457,701.99	420,597.58		
长期待摊费用	14	3,073,321.98	2,642,334.47		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		4,531,023.97	3,062,932.05		
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		21,287,717,616.64	10,174,967,069.95	3,399,582,677.03	2,260,410,422.21

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位：五矿发展股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释	合并		母公司	
		2003年12月31日	2002年12月31日	2003年12月31日	2002年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款	15	5,401,186,501.40	701,423,551.25	1,150,000,000.00	
应付票据	16	8,268,934,939.85	3,994,078,878.09		
应付账款	17	1,100,878,503.24	308,569,284.09		14,454,874.66
预收账款	18	4,319,528,759.59	2,990,547,679.19		21,991,613.38
应付工资	19	31,506,683.80	15,756,652.64		553,547.52
应付福利费		26,847,188.87	18,405,628.58	1,535,428.41	1,683,329.11
应付股利			127,317,302.10		127,226,613.00
应交税金	20	-271,146,170.31	-13,651,940.20	-1,621,641.00	6,122,743.61
其他应交款	21	3,098,616.46	1,465,225.64	-1,250.68	49,210.75
其他应付款	22	138,501,770.35	72,381,745.53	10,794,349.05	148,416,171.97
预提费用	23	2,310,018.75	3,227,330.43		
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>19,021,646,812.00</b>	<b>8,219,521,337.34</b>	<b>1,160,706,885.78</b>	<b>320,498,104.00</b>
<b>长期负债：</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>					
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>19,021,646,812.00</b>	<b>8,219,521,337.34</b>	<b>1,160,706,885.78</b>	<b>320,498,104.00</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>50,824,741.05</b>	<b>36,930,898.44</b>		
<b>股东权益</b>					
股本	24	551,315,323.00	424,088,710.00	551,315,323.00	424,088,710.00
减：已归还投资					
<b>股本净额</b>		<b>551,315,323.00</b>	<b>424,088,710.00</b>	<b>551,315,323.00</b>	<b>424,088,710.00</b>
资本公积	25	886,213,393.93	1,011,299,919.34	886,213,393.93	1,011,299,919.34
盈余公积	26	232,306,276.53	187,782,768.72	232,306,276.53	187,782,768.72
其中：法定公益金		106,270,248.54	91,429,079.27	106,270,248.54	91,429,079.27
未分配利润	27	589,017,028.87	326,702,602.29	569,040,797.79	316,740,920.15
未确认投资损失	28	-43,605,958.74	-31,359,166.18		
<b>股东权益合计</b>		<b>2,215,246,063.59</b>	<b>1,918,514,834.17</b>	<b>2,238,875,791.25</b>	<b>1,939,912,318.21</b>
<b>负债及股东权益合计</b>		<b>21,287,717,616.64</b>	<b>10,174,967,069.95</b>	<b>3,399,582,677.03</b>	<b>2,260,410,422.21</b>

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 利润表

编制单位：五矿发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	合并		母公司	
		2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
一、主营业务收入	29	52,122,744,988.74	28,333,294,459.30	134,133,273.60	649,718,071.20
减：主营业务成本	29	50,872,978,629.84	27,402,892,076.32	117,030,994.93	591,539,642.05
主营业务税金及附加	30	43,301,530.71	39,960,104.61	449,870.94	1,495,897.00
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		1,206,464,828.19	890,442,278.37	16,652,407.73	56,682,532.15
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）		6,153,312.67	8,663,422.76		
减：营业费用		385,627,876.09	317,604,192.84	3,591,733.65	26,438,331.25
管理费用		326,338,957.22	264,068,343.17	30,129,281.45	33,008,799.89
财务费用	31	83,507,158.50	28,887,893.33	-8,391,098.68	-4,738,616.10
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		417,144,149.05	288,545,271.79	-8,677,508.69	1,974,017.11
加：投资收益（损失以“—”号填列）	32/d	24,737,483.71	19,266,482.10	306,784,846.67	182,993,190.41
补贴收入	33	2,229,747.34	1,854,775.78		
营业外收入		5,537,979.36	1,920,085.61		1,214,477.24
减：营业外支出		5,615,145.96	5,202,978.14	1,006,422.52	84,361.75
四、利润总额（亏损以“—”号填列）		444,034,213.50	306,383,637.14	297,100,915.46	186,097,323.01
减：所得税		161,718,424.32	100,722,746.26	277,530.01	6,412,618.36
减：少数股东损益		-12,275,352.66	14,826,441.07		
减：未确认投资损失		-12,246,792.55	-85,393.51		
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		306,837,934.39	190,919,843.32	296,823,385.45	179,684,704.65

补充资料：

项 目	注释	本年发生数	上年发生数
出售、处置部门或被投资单位所得收益			
自然灾害发生的损失			
会计政策变更增加（或减少）利润总额			
会计估计变更增加（或减少）利润总额			
债务重组损失			
其他			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：五矿发展股份有限公司

2003年度

金额单位：人民币元

项 目	注释	合并	母公司
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		48,284,756,253.93	179,897,727.68
收到的税费返还		79,279,953.65	23,246,575.40
收到的其他与经营活动有关的现金	34	117,762,870.56	73,364,306.69
现金流入小计		48,481,799,078.14	276,508,609.77
购买商品、接受劳务支付的现金		52,285,249,505.96	22,490,950.59
支付给职工以及为职工支付的现金		176,044,040.77	7,932,909.46
支付的各项税费		249,403,636.80	9,554,149.64
支付的其他与经营活动有关的现金	35	282,336,395.90	1,786,678,114.15
现金流出小计		52,993,033,579.43	1,826,656,123.84
经营活动产生的现金流量净额	36	-4,511,234,501.29	-1,550,147,514.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		378,178,033.26	377,997,568.36
取得投资收益所收到的现金		49,528,588.96	534,191,409.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		225,554.68	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		427,932,176.90	912,188,977.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		99,483,615.93	620,998.00
投资所支付的现金		297,194,591.40	380,922,291.40
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		396,678,207.33	381,543,289.40
投资活动产生的现金流量净额		31,253,969.57	530,645,688.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		200,000.00	
借款所收到的现金		19,308,658,413.28	3,160,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		19,308,858,413.28	3,160,000,000.00
偿还债务所支付的现金		14,629,911,842.49	2,010,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		210,457,645.70	137,917,233.83
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		14,840,369,488.19	2,147,917,233.83
筹资活动产生现金流量净额		4,468,488,925.09	1,012,082,766.17
四、汇率变动对现金的影响额		-734.99	
五、现金及现金等价物净增加额		-11,492,341.62	-7,419,059.35

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表（续）

编制单位：五矿发展股份有限公司

2003年度

金额单位：人民币元

补充资料	注释	合并	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		306,837,934.39	296,823,385.45
加：少数股东损益		-12,275,352.66	
未确认投资损失		-12,246,792.55	
计提的资产减值准备		16,293,760.93	7,319,803.47
固定资产折旧		37,361,022.61	3,724,356.08
无形资产摊销		125,561.12	
长期待摊费用摊销		1,827,021.90	
待摊费用减少（减：增加）		17,460.33	
预提费用增加（减：减少）		-917,311.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		516,845.88	
固定资产报废损失		60,150.24	5,422.52
财务费用		77,399,943.69	10,690,620.83
投资损失（减：收益）		-21,034,128.04	-303,081,491.00
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-8,049,081,888.53	132,045.67
经营性应收项目的减少（减：增加）		-3,086,715,868.94	-1,383,197,051.87
经营性应付项目的增加（减：减少）		6,230,597,140.02	-182,564,605.22
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-4,511,234,501.29	-1,550,147,514.07
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
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			
其他			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		1,856,090,772.94	48,284,986.71
减：现金的期初余额		1,867,583,114.56	55,704,046.06
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		-11,492,341.62	-7,419,059.35

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表附表

### 利润分配表

编制单位：五矿发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	合并		母公司	
		2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
一、净利润		306,837,934.39	190,919,843.32	296,823,385.45	179,684,704.65
加：年初未分配利润		326,702,602.29	300,219,769.44	316,740,920.15	300,219,769.44
其他转入					
二、可供分配的利润		633,540,536.68	491,139,612.76	613,564,305.60	479,904,474.09
减：提取法定盈余公积		29,682,338.54	17,968,470.47	29,682,338.54	17,968,470.47
提取法定公益金		14,841,169.27	17,968,470.47	14,841,169.27	17,968,470.47
提取职工奖励及福利基金			1,273,456.53		
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
三、可供投资者分配的利润		589,017,028.87	453,929,215.29	569,040,797.79	443,967,533.15
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利			127,226,613.00		127,226,613.00
转作资本（股本）的普通股股利					
四、未分配利润		589,017,028.87	326,702,602.29	569,040,797.79	316,740,920.15

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

### 全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益

编制单位：五矿发展股份有限公司

2003年度

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	54.46	56.49	2.19	2.19
营业利润	18.83	19.53	0.76	0.76
净利润	13.85	14.37	0.56	0.56
扣除非经常性损益后的净利润	11.91	12.35	0.48	0.48

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表附表

资产减值准备明细表

编制单位：五矿发展股份有限公司

2003年12月31日

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升 转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	50,199,845.75	21,005,397.47			2,595,993.29	68,609,249.93
其中：应收账款	30,721,073.57	13,874,514.55			1,733,847.35	42,861,740.77
其他应收款	19,478,772.18	7,130,882.92			862,145.94	25,747,509.16
二、短期投资跌价准备合计	32,913,649.80			32,913,649.80	32,913,649.80	—
其中：股票投资	32,913,649.80			32,913,649.80	32,913,649.80	—
三、存货跌价准备合计	3,988,699.42	5,316,386.67		3,728,674.25	3,728,674.25	5,576,411.84
其中：库存商品	3,626,993.84	5,316,386.67		3,366,968.67	3,366,968.67	5,576,411.84
原材料	95,589.93			95,589.93	95,589.93	
低值易耗品	266,115.65			266,115.65	266,115.65	
四、长期投资跌价准备合计	17,825,832.96	29,210,294.13				47,036,127.09
其中：长期股权投资	17,825,832.96	29,210,294.13				47,036,127.09
五、固定资产减值准备合计	5,040,055.38					5,040,055.38
其中：房屋建筑物	3,296,203.18					3,296,203.18
机械设备	235,110.67					235,110.67
运输设备	125,237.16					125,237.16
办公设备	1,383,504.37					1,383,504.37
六、无形资产减值准备	10,704,444.45					10,704,444.45
其中：专利权	10,154,444.45					10,154,444.45
场地使用权	550,000.00					550,000.00
七、在建工程减值准备	—					
八、委托贷款减值准备	—					

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

### 三、会计报表附注

#### (一) 公司基本情况

五矿发展股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由中国五矿集团公司独家发起，经对外经济贸易合作部[1997]外经贸政审函字 567 号文和国家经济体制改革委员会体改生[1997]40 号文批准成立，采用社会募集方式设立并于一九九七年五月二十一日登记注册的股份有限公司。

公司经营范围：高新科技产品的技术开发；对高新科技产品进行投资管理；网络信息技术的技术开发、技术转让；电子商务；信息咨询；钢铁及炉料（包括铁矿砂、生铁、废钢、焦炭等）、废船、非金属矿产品及其制品、建筑材料、耐火材料等商品的自营和代理进出口业务；以上主营产品生产（废船除外）和销售；自营和代理国家组织统一联合经营的 16 种出口商品以外的其他商品和技术出口业务；自营和代理除国家实行核定公司经营的其余 13 种进口商品以外的其他商品和技术进口业务；进出口货物的运输和运输代理、仓储、保险业务；经营国际金融组织贷款和日本输出入银行能源贷款项下的直接采购和招标采购业务；经营外国政府贷款、出口信贷、现汇项下国家及地方重点建设项目的技术和成套设备的引进业务；酒店经营及服务；自营和代理进出口贸易；“三来一补”业务；易货贸易；对销贸易；转口贸易；运输业务；饭店经营；上述商品的国内批发、零售、仓储、加工（国家有专项专营规定的需经特别批准）。

#### (二) 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

公司执行《企业会计准则》及《企业会计制度》，在编制合并会计报表时，子公司会计报表均按《企业会计制度》进行调整。

##### 2. 会计年度

公司采用公历制，自每年公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

##### 3. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

##### 4. 记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础；以实际成本为计价原则。

##### 5. 外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按外币金额折合成记账本位币金额记账，折合汇率采用外币业务发生时的市场汇价。期末将各种外币账户的外币期末余额按期末市场汇价折合为记账本位币金额，按期末市场汇价折合的记账本位币金额与原账面记账本位币余额之间的差额作为汇兑损益，按以下原则处理：

属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，直接计入当期损益；

与购建固定资产有关的专用外币借款产生的汇兑损益，在该项固定资产达到预定可使用状态前予以资本化并计入相关固定资产成本；

属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

##### 6. 现金等价物确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、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，包括现金、可随时用于支付的银行活期存款、存期不超过 90 天的定期存款及 90 天内到期的短期债券投资等货币性资产。

##### 7. 短期投资及其收益核算方法

(1) 短期有价证券投资按取得时的实际成本计价，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。在处理时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期的投资收益。短期投资期末按成本与市价孰低法计价；

(2) 短期投资跌价准备的确认标准：市价低于成本的部分；

(3) 短期投资跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个投资项目市价低于其账面成本的差额提取短期投资跌价准备。

## 8. 坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：

①因债务人破产或死亡，以破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

②因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年仍不能收回，经公司董事会批准的款项；

(2) 坏账核算采用备抵法，于每年半年结束或年度终了时，根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额采用账龄分析法及个别认定法综合计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定一般计提比例如下（一般情况下对中国五矿集团公司和合并会计报表范围内的各公司应收款项不计提坏账准备）：

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1—2 年	10%
2—3 年	15%
3—5 年	30%
5 年以上	100%

## 9. 存货核算方法

(1) 存货分类：原材料、库存商品、低值易耗品等；

(2) 存货计价方法：存货取得时以实际成本计价，发出时采用加权平均法核算。低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法摊销；

(3) 存货的盘存制度：公司存货实行永续盘存制度；

(4) 存货跌价准备的确认标准：存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分；

(5) 存货跌价准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取。

## 10. 长期投资的核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及实际支付价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息；

(2) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在每期计提利息时分期摊销；

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按投资时实际支付的价款或投资各方确定的价值记账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该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；

(4) 股权投资差额的摊销期限：对于借方差额，合同规定投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，一般按不超过 10 年的期限摊销；贷方差额直接计入资本公积；

(5) 长期投资减值准备的确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

(6) 长期投资减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取。

## 11. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产；

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备和办公设备；

(3) 固定资产计价：按其取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必须的支出；与固定资产有关的后续支出，如果其可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出，确认为当期费用；

(4) 固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值扣除残值（预计净残值率为 3%，北京香格里拉饭店有限公司净残值率为 10%）后在估计经济使用年限内平均计提；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；固定资产装修费用按两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧；

确定分类折旧率如下：

类别	年限	年折旧率%
房屋及建筑物	18—20	4.85—5.39
机器设备	10	9.7
运输设备	5—8	12.13—19.40
办公设备	5	19.40

(5) 固定资产减值准备的确认标准：由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值；

(6) 固定资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项固定资产已经不能再给公司带来未来经济利益，则将该固定资产全额计提减值准备，全额计提减值准备后不再计提折旧。

## 12. 在建工程核算方法

(1) 在建工程核算方法：按实际成本核算，在建造完成后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先估价入账，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整；

(2) 在建工程减值准备确认标准：长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后并且给企业带来的未来经济利益具有很大的不确定性；

(3) 在建工程减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的差额计提。

## 13. 委托贷款核算方法

(1) 委托贷款核算方法：按实际委托贷款金额计价，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息；

(2) 委托贷款减值准备确认标准：由于借款单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于委托贷款本金，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复；

(3) 委托贷款减值准备计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款的可收回金额低于委托贷款本金的差额计提。

#### 14. 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，没有实物形态的非货币性长期资产；

(2) 无形资产计价及摊销：外购或依照法律程序取得的，按购入时或依照法律程序取得时的实际支出记账；投资者投入的，按股东各方确定的价值记账；在受益期内按直线法分期摊销。

(3) 无形资产减值准备确认标准：由于下述原因导致某项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值：①已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③已超过法定保护期限，但仍然具有部分使用价值。

(4) 无形资产减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提。如果某项无形资产预期不能再给公司带来经济利益，则将该无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 15. 长期待摊费用摊销方法

(1) 长期待摊费用确认标准：本公司已经支付，摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用；

(2) 长期待摊费用计价及摊销：按实际发生额入账，在受益期内按直线法分期摊销；属于筹建期间发生的各项开办费用于发生时计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 16. 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用的确认：因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，在符合借款费用资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项固定资产的成本。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，属于筹建期间发生的，先计入长期待摊费用，自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；属于生产经营期间发生的，直接计入当期损益。

(2) 借款费用资本化条件：

a 开始资本化：资产支出已经发生、借款费用已经发生、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；

b 暂停资本化：购建固定资产时，如发生非正常中断且中断时间连续超过3个月（含3个月），中断期间发生的借款费用暂停资本化，将其确认为当期财务费用，直至资产的购建活动重新开始；但如果中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必要的程序，则中断期间所发生的借款费用资本化继续进行；

c 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 借款费用资本化金额的确定：

a 当期利息资本化金额按至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积确定；

b 当期汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

## 17. 收入确认方法

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对售出的商品实施控制；与交易相关的利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量；

(2) 劳务收入确认原则：在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度，在交易的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易的结果不能可靠估计的情况下，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，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用；

(3) 让渡资产使用权收入确认原则：确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关的收入和成本能够可靠地计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

## 18. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算。

## 19. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

公司本期无主要会计政策、会计估计变更事项。

重大会计差错更正：

(1) 公司在 2002 年对净资产为负值的子公司—北京五矿腾龙信息技术有限公司、北京育英网信息技术有限公司的应收款项 25,650,613.16 元及 7,554,993.96 元，采取个别认定法，按 30%的比例计提坏账准备 9,961,682.14 元。根据上述两个子公司的经营状况，公司在 2002 年合并报表时对其计提的坏账准备 9,961,682.14 元未进行合并抵销。按照财政部财会[2003]10 号《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》“企业集团的母公司在编制合并会计报表时，无论纳入合并会计报表范围的子公司的财务状况是否恶化，均应对内部交易形成的应收款项计提的坏账准备或其他资产计提的减值准备予以抵销”的规定，公司本期对上述计提的坏账准备 9,961,682.14 元作为会计差错进行追溯调整，调增 2002 年度合并会计报表净利润 9,961,682.14 元，调增 2003 年年初留存收益 9,961,682.14 元。

(2) 鉴于美元融资成本较低，2002 年第四季度开始，公司利用进口押汇贷款的方式进行筹资，进口押汇是一种较为特殊的短期贸易融资方式，现阶段还是一种较新的金融产品，由于进口押汇存在着对资产的信托关系，因此，公司一直将其理解为公司未来的负债。因公司对此项业务的账务处理理解偏差，2002 年对未到期的进口押汇贷款 652,278,518.92 元未进行相关的账务处理，对此，公司本期作为重大会计差错进行追溯调整，调增 2002 年 12 月 31 日存货 652,278,518.92 元、短期借款 652,278,518.92 元。

(3) 鉴于唐山钢铁股份有限公司 1998 年度所欠现金股利 2,848,860 元一直未予支付，公司根据谨慎性原则对应收该公司 2000 年度、2001 年度、2002 年度现金股利共计 7,217,112 元未计入公司相关年度的收益中。2003 年 12 月公司已将唐山钢铁股份有限公司所欠的股利 10,065,972 元全部结算完毕，其中对 2000 年—2001 年所欠股利 5,317,782 元作为重大会计差错进行追溯调整，

调增 2003 年年初留存收益 5,317,782 元。

## 20. 合并会计报表的编制方法

公司根据财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》的要求编制合并会计报表。合并范围是将占被投资单位资本总额 50%以上,或虽不足 50%但对被投资单位具有实质控制权的单位纳入合并范围;合并会计报表范围内各公司间相互股权投资及相应权益、资金往来、重大交易等均在合并时予以抵销。

### (三) 主要税项

(1) 增值税: 出口销售适用零税率, 国内贸易根据所售商品品种的不同, 分别适用 6%、13%、17%税率。

(2) 营业税: 代购代销收入、招标收入、投标业务收入、仓储收入、货运代理业务收入及服务娱乐收入等按 5%税率计算缴纳, 运费收入按 3%税率计算缴纳。

(3) 城建税、教育费附加: 分别按增值税、营业税的 7%和 3%计算缴纳。(另按税务机关对外商投资企业的纳税规定, 北京香格里拉饭店有限公司免征城建税和教育费附加。)

(4) 所得税: 按年度应纳税所得额的 33%计算缴纳。

### (四) 控股子公司及合营企业

#### (1) 控股子公司

公司名称	注册资本	经营范围	对其投资额	所占权益比例	是否合并
五矿国际货运有限责任公司	22,096,983.84	代理进出口货物运输	22,096,983.84	100%	是
五矿东方贸易进出口有限责任公司	13,525,240.40	开展与原苏联东欧国家的贸易业务	13,525,240.40	100%	是
五矿贸易有限责任公司	33,662,360.94	黑色金属,有色金属,非金属矿产品的进出口业务	33,662,360.94	100%	是
中国矿产进出口有限责任公司	25,198,513.65	有色金属,非金属矿产进出口业务及代理	25,198,513.65	100%	是
五矿钢铁有限责任公司	100,000,000.00	自营和代理钢材的进出口业务等	100,000,000.00	100%	是
五矿国际招标有限责任公司	10,000,000.00	经营政府贷款,国际金融组织贷款和日本输入银行能源贷款的直接采购和招标采购业务	10,000,000.00	100%	是
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	1,000,000.00	国际贸易,转口贸易,出口加工等	1,000,000.00	100%	是
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	1,500,000.00	国际贸易,保税区企业间的贸易及区内贸易代理	1,500,000.00	100%	是
大连保税区五矿钢铁贸易有限责任公司	500,000.00	国际贸易、转口贸易、咨询服务等	500,000.00	100%	是
上海五矿钢铁贸易有限责任公司	500,000.00	国际贸易、保税区企业间的贸易及区内贸易代理; 咨询服务等	500,000.00	100%	是
天津明美特贸易有限责任公司	1,000,000.00	生铁,钢材,冶金炉料,铜,铝等	1,000,000.00	100%	是
深圳市企荣五矿发展有限公司	5,726,800.00	生产,销售三基色荧光粉,化工产品,电子产品,纺织产品	5,440,460.00	95%	是
北京五矿腾龙信息技术有限公司	18,000,000.00	计算机及外部设备,网络技术的开发,技术转让等	18,000,000.00	100%	是
北京香格里拉饭店有限公司	36,973,000.00	经营客房,中西餐厅,酒吧,宴会厅,会议室,零售商品部等	18,856,230.00	51%	是
北京育英网信息技术有限公司	5,000,000.00	计算机及外围设备、网络技术的开发、服务、转让等	3,800,000.00	76%	是
汕头新萌五矿货运有限公司	500,000.00	钢材贸易、港口货代等	450,000.00	90%	否
五矿(贵州)铁合金有限责任公司	64,907,800.00	铁合金生产及销售	38,944,700.00	60%	是

- 公司间接控股子公司—汕头新萌五矿货运有限公司尚在清算中, 因此未纳入合并会计报表范围。

## (2) 合营企业

公司名称	注册资本	经营范围	对其投资额	所占权益比例
中国五矿石油器材贸易有限公司	50,000,000.00	石油天然气系统专用钢材、机械设备、仪器仪表的进出口、技术进出口等。	25,000,000.00	50%
北京威铭商网资讯技术有限公司	33,803,680.00	开发、生产信息技术软件；承接计算机网络工程项目；互联网技术服务等。	16,901,840.00	50%
北京金博润科技有限公司	1,000,000.00	法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	500,000.00	50%
厦门象屿南光五矿进出口贸易有限公司	1,663,343.90	经营进出口贸易、保税业务、国际货运、转口贸易、仓储运输等	831,671.95	50%

## (3) 合并会计报表范围的变更

公司本期出资 38,944,700 元与贵州清镇铁合金有限公司共同投资成立五矿（贵州）铁合金有限责任公司，该公司 2003 年 7 月 15 日成立，注册资本为 64,907,800 元，公司持有 60% 的股份，本期已将该公司会计报表纳入公司合并会计报表范围。

## (五) 会计报表主要项目注释（截至 2003 年 12 月 31 日止，金额单位：人民币元）

### 1. 合并会计报表主要项目注释

#### 注释1、 货币资金

项目	年初数			年末数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币余额	汇率	折合人民币
现金	—	—	1,911,399.62	—	—	1,438,720.93
其中：美元	1,439.65	8.2773	11,916.41	9,637.65	8.2767	79,767.93
银行存款	—	—	1,508,837,549.01	—	—	989,983,128.39
其中：美元	4,962,680.39	8.2773	41,077,594.38	2,132,458.50	8.2767	17,649,720.66
其他货币资金	—	—	356,834,165.93	—	—	864,668,923.62
其中：美元	168,033.38	8.2773	1,390,862.70	70,000.00	8.2767	579,369.00
合计	—	—	1,867,583,114.56	—	—	1,856,090,772.94

#### 注释2、 短期投资

项目	年初数		年末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	146,985,960.14	32,913,649.80	15,066,000.00	—
债券投资	29,813,857.00	—	32,000,000.00	—
合计	176,799,817.14	32,913,649.80	47,066,000.00	—

根据 2003 年 12 月 31 日上海证券交易所、深圳证券交易所股票收盘价，公司本期无需提取短期投资跌价准备。

占 10%以上的投资品种	年初数	年末数	备注
03 沪轨道债	—	30,000,000.00	

### 注释3、 应收票据

票据种类	年初数	年末数	备注
银行承兑汇票	234,238,186.11	565,627,339.74	
商业承兑汇票	33,227,983.80	20,367,375.37	
合计	267,466,169.91	585,994,715.11	

年末应收票据比年初增加的主要原因是由于本报告期业务量大幅度增加，采用票据结算的业务也相应增加所致。

### 注释4、 应收账款

账龄	年初数			年末数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	582,607,201.30	92.66	6,037,433.53	641,305,838.55	91.77	6,362,197.66
1—2年	8,877,096.78	1.41	1,553,285.16	18,689,159.38	2.68	1,988,522.25
2—3年	14,045,437.00	2.23	3,702,639.06	4,113,455.77	0.59	1,380,536.35
3年以上	23,259,787.19	3.70	19,427,715.82	34,673,348.76	4.96	33,130,484.51
合计	628,789,522.27	100	30,721,073.57	698,781,802.46	100	42,861,740.77

无持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

本期根据债务单位的实际情况，公司所属子公司一五矿东方贸易进出口有限责任公司对应收海南南方工业公司 2,533,611 元欠款，采取个别认定法计提坏账准备 1,523,582.69 元，累计提取坏账准备 2,533,611 元；公司所属子公司一五矿贸易有限责任公司对应收宁波经济技术开发区恒安贸易有限公司 326,808 元欠款，采取个别认定法全额计提坏账准备、对应收天津俊安煤焦化工有限公司部分欠款 9,709,449.46 元，采取个别认定法计提坏账准备 7,287,559.57 元；公司所属子公司一五矿钢铁有限责任公司对应收广州市力德有限公司 2,922,381 元欠款，采取个别认定法计提坏账准备 1,431,190.50 元，累计提取坏账准备 2,922,381 元。

应收账款前 5 名合计 319,945,847.25 元，占应收账款总额的 45.79%。

### 注释5、 其他应收款

账龄	年初数			年末数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	20,479,269.42	39.55	971,261.81	30,867,407.41	36.10	155,593.82
1—2年	5,612,352.19	10.84	532,271.38	25,304,061.03	29.59	3,708,840.04
2—3年	3,674,738.08	7.10	860,751.47	5,639,217.21	6.59	444,591.66
3年以上	22,019,296.81	42.51	17,114,487.52	23,703,786.59	27.72	21,438,483.64
合计	51,785,656.50	100	19,478,772.18	85,514,472.24	100	25,747,509.16

持本公司 5%以上股份的股东单位欠款见附注（六）/3。

根据债务单位的实际情况，公司对应收本钢板材股份有限公司 1,616,119.06 元欠款，采取个别认定法计提坏账准备 1,454,507.15 元，累计提取坏账准备 1,616,119.06 元；

其他应收款前 5 名合计 30,094,070.86 元，占其他应收款总额的 35.19%。

大额欠款单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
中国五矿集团公司	16,301,244.80	1 年以内	往来款
广西桂林市雁大贸易有限责任公司	5,361,286.99	3 年以上	预付款转入
宁夏东方企业	3,321,629.24	1—2 年	预付款转入
海南龙珠船务有限公司	2,561,866.65	1—2 年	租船保证金
五矿有色金属股份有限公司	2,548,043.18	1 年以内	厦门三虹分红款

中国五矿集团公司所欠款项已于 2004 年 2 月归还公司。

#### 注释6、 预付账款

账龄	年初数		年末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,306,797,836.19	99.45	6,892,521,840.66	99.43
1—2 年	20,861,399.52	0.48	22,573,665.92	0.33
2—3 年	2,793,958.82	0.06	17,162,341.03	0.24
3 年以上	13,563.74	0.01	47,094.00	—
合计	4,330,466,758.27	100	6,932,304,941.61	100

无持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

公司 1 年以上的预付账款主要为尚待结算的业务款。

预付帐款年末比年初增长的主要原因为：（1）公司业务规模比上年同期大幅增长；（2）自第四季度开始，钢材及相关原材料等紧俏商品的采购需要预付货款方可提货，也使得本期预付帐款有所增加。

#### 注释7、 应收补贴款

项目	年初数	年末数
出口退税	89,574,431.48	117,169,625.48

## 注释8、 存货

项目	年初数		年末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	2,430,601.27	95,589.93	18,288,607.44	—
商品采购	726,105,285.05	—	23,669,769.68	—
委托加工	5,718,826.26	—	23,915,237.38	—
库存商品	831,569,384.67	3,626,993.84	4,918,121,596.38	5,576,411.84
低值易耗品	2,671,432.46	266,115.65	4,503,676.61	—
自制半成品	15,927,869.93	—	251,623.94	—
发出商品	246,048,960.26	—	300,791,733.53	—
在途商品	—	—	4,590,012,003.47	—
合计	1,830,472,359.90	3,988,699.42	9,879,554,248.43	5,576,411.84

存货年末余额较年初增加的主要原因为公司所属子公司一五矿钢铁有限责任公司本报告期内存货大幅增长所致。(1) 该公司全年经营额急剧增长是存货增加最主要的原因之一, 该公司去年同期销售额 1, 998, 730 万元, 本报告期增加至 3, 992, 913 万元; (2) 第四季度是该公司存货的集中采购期, 本报告期末在途存货(主要为远洋进口货物)占存货总额的比例达 46. 46%; (3) 2003 年下半年开始, 钢材、原材料等紧俏商品的价格大幅上涨, 也导致同等数量存货的价值大幅增加; (4) 本报告期内, 该公司钢材分销网络建设初具规模, 钢材零售业务有所增加, 致使钢材的销售周期有所延长。

期末存货可变现净值根据同类产品实际销售价格扣除必要的销售费用确定。

## 注释9、 待摊费用

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋租赁费	1,243,503.99	2,341,152.56	2,091,440.14	1,493,216.41
杂志费	105,916.50	406,015.38	401,932.15	109,999.73
消耗品	452,569.17	1,719,964.00	1,956,269.92	216,263.25
保险费	157,735.58	1,355,605.85	1,302,715.23	210,626.20
其他	142,377.24	278,868.49	271,049.45	150,196.28
待转进项税	95,659.72	—	95,659.72	—
合计	2,197,762.20	6,101,606.28	6,119,066.61	2,180,301.87

## 注释10、 长期股权投资

项目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	减值准备	金额	金额	金额	减值准备
对子公司投资	340,403.32	—	—	—	340,403.32	—
对合营企业投资	89,617,047.53	11,043,500.80	—	416,913.86	89,200,133.67	40,253,794.93
对联营企业投资	326,801,500.00	—	131,592,293.57	81,351,973.04	377,041,820.53	—
其他股权投资	142,240,392.92	—	700,000.00	180,464.90	142,759,928.02	—
合并价差	297,316,017.02	6,782,332.16	—	8,977,857.52	288,338,159.50	6,782,332.16
<b>合计</b>	<b>856,315,360.79</b>	<b>17,825,832.96</b>	<b>132,292,293.57</b>	<b>90,927,209.32</b>	<b>897,680,445.04</b>	<b>47,036,127.09</b>

### (1) 长期股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	投资比例	初始投资成本	年末余额	减值准备		期末市价
						期末余额	计提原因	
宁波联合集团股份有限公司	法人股	74,590,371	246%	203,986,829.10	209,485,239.27	—	—	—
北京西单商场股份有限公司	法人股	6,760,000	165%	21,050,176.00	21,050,176.00	—	—	—
唐山钢铁股份有限公司	法人股	9,876,048	0.51%	27,541,435.52	25,978,519.27	—	—	—
北京昊华能源股份有限公司	法人股	6,500,000	2.73%	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	—
厦门三虹钨钼股份有限公司	法人股	29,481,875	30.35%	64,013,946.06	—	—	—	—
通化钢铁股份有限公司	法人股	1,050,000	0.55%	1,500,000.00	1,500,000.00	—	—	—
小 计				328,092,386.68	268,013,934.54	—	—	—

其中采用权益法核算的股票投资：

被投资公司名称	年初余额	新增（追加）投资额	年末调整的所有者权益份额	分得现金红利	年末余额
宁波联合集团股份有限公司	201,130,750.74	—	8,354,488.53	—	209,485,239.27
厦门三虹钨钼股份有限公司	72,867,399.96	—	-72,867,399.96	—	—

本期公司将其持有的厦门三虹钨钼股份有限公司 30.35%的股份转让给五矿有色金属股份有限公司，详见本附注（六）/2/（8）。

### (2) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	年末金额		
				投资余额	减值准备	计提原因
汕头新萌五矿货运有限公司		90%	450,000.00	340,403.32	—	—
厦门屿南光五矿进出口有限公司		50%	831,873.90	565,924.63	—	—
中国五矿石油器材贸易有限公司	10年	50%	73,175,850.00	70,253,794.13	40,253,794.93	—
北京威名商网资讯技术有限公司	30年	50%	16,913,640.00	17,724,230.02	—	—
北京金博海科技有限公司	20年	50%	500,000.00	656,184.89	—	—

宁波金海菱液化工储运公司	30年	26.20%	6,550,000.00	7,686,709.35	—	—
天津矿达贸易有限公司	15年	20%	331,124.00	802,829.25	—	—
五矿营口中板有限责任公司	长期	21.67%	130,000,000.00	152,663,471.74	—	—
大鹏证券有限公司	长期	4.4%	82,800,000.00	82,800,000.00	—	—
福建泉州华鑫五矿贸易公司	长期	10%	50,000.00	—	—	—
天津开发区民搬运有限公司	10年	5%	250,000.00	421,232.75	—	—
五矿浙江国际贸易有限责任公司	长期	5%	250,000.00	250,000.00	—	—
新疆阿勒山山口五矿贸易有限公司	长期	10%	50,000.00	50,000.00	—	—
山西晋阳煤化工股份有限公司	20年	0.13%	10,000.00	10,000.00	—	—
大连中矿华威金属物流有限公司	10年	40%	600,000.00	617,676.76	—	—
五矿钢铁杭州有限公司	20年	30%	300,000.00	1,595,183.03	—	—
北京京煤南方商贸有限责任公司	50年	10%	500,000.00	500,000.00	—	—
广州伍联浙南贸易有限公司	15年	35%	1,750,000.00	1,750,000.00	—	—
五矿船务代理有限公司	20年	39%	2,450,000.00	2,440,711.13	—	—
北京合中信息咨询有限公司	20年	14%	200,000.00	200,000.00	—	—
小计			317,962,487.90	341,328,351.00	40,253,794.93	—

其中采用权益法核算的股权投资：

被投资公司名称	年初余额	新增（追加）投资额	年末调整的所有者权益份额	分得现金红利	年末余额
宁波金海菱液化工储运公司	7,604,042.01	—	954,333.53	871,666.19	7,686,709.35
中国五矿石油器材贸易有限公司	70,677,131.70	—	-423,337.57	—	70,253,794.13
天津矿达贸易有限公司	714,930.87	—	221,238.74	133,340.36	802,829.25
北京威名商网资讯技术有限公司	17,723,695.32	—	534.70	—	17,724,230.02
北京金博润科技有限公司	650,295.88	—	5,889.01	—	656,184.89
五矿营口中板有限责任公司	43,606,826.85	97,800,000.00	18,726,922.55	7,470,277.66	152,663,471.74
大连中矿华威金属物流有限公司	577,549.57	—	40,127.19	—	617,676.76
五矿钢铁杭州有限公司	300,000.00	—	1,295,183.03	—	1,595,183.03
广州伍联浙南贸易有限公司	—	1,750,000.00	—	—	1,750,000.00
五矿船务代理有限公司	—	2,450,000.00	-9,288.87	—	2,440,711.13
小计	141,854,472.20	102,000,000.00	20,811,602.31	8,475,284.21	256,190,790.30

### (3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本期增加	本年摊销额	摊余金额
宁波联合集团股份有限公司	-6,170,247.30	购买	10年	-5,913,153.66	—	-617,024.72	-5,296,128.94
深圳市企荣五矿发展有限公司	3,498,694.13	评估增值	15年	2,682,332.16	—	—	2,682,332.16
北京香格里拉饭店有限公司	333,086,241.16	评估增值	38年	289,259,104.16	—	8,765,427.40	280,493,676.76
五矿国际货运下属子公司	2,124,503.13	评估增值	10年	1,274,580.70	—	212,430.12	1,062,150.58
北京育英网信息技术有限公司	4,100,000.00	购买	10年	4,100,000.00	—	—	4,100,000.00
合计	336,639,191.12	—	—	291,402,863.36	—	8,360,832.80	283,042,030.56

注：合并价差 288,338,159.50 元是对深圳市企荣五矿发展有限公司、北京香格里拉饭店有限公司、五矿国际货运下属子公司、北京育英网信息技术有限公司的股权投资差额。

### (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
深圳市企荣五矿发展有限公司	2,682,332.16	—	—	2,682,332.16	
北京育英网信息技术有限公司	4,100,000.00	—	—	4,100,000.00	
中国五矿石油器材贸易有限公司	11,043,500.80	29,210,294.13	—	40,253,794.93	
合计	17,825,832.96	29,210,294.13	—	47,036,127.09	

中国五矿石油器材贸易有限公司为公司与中国石油物资装备（集团）总公司的合营公司，该公司注册资本 5,000 万元，公司投资比例为 50%，截至 2003 年 12 月 31 日止，公司对其投资余额为 70,253,794.13 元。按照该公司章程的规定，其经营期限至 2003 年 9 月 29 日期满，目前，该公司的清算工作尚在进行中，根据清算组估计，公司预计可收回现金 30,000,000 元，据此，公司本期计提长期投资减值准备 29,210,294.13 元，累计提取长期投资减值准备 40,253,794.93 元。

### 注释11、 固定资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>固定资产原值</b>				
房屋建筑物	270,530,308.29	17,877,668.94	—	288,407,977.23
机器设备	75,213,803.34	38,658,441.57	2,020,174.58	111,852,070.33
运输设备	109,360,006.39	10,202,307.68	2,130,370.00	117,431,944.07
办公设备	151,939,160.13	22,798,789.74	11,639,129.65	163,098,820.22
固定资产装修费用	—	38,878,714.45	—	38,878,714.45
合计	607,043,278.15	128,415,922.38	15,789,674.23	719,669,526.30
<b>累计折旧</b>				
房屋建筑物	178,527,552.11	15,815,493.44	—	194,343,045.55
机器设备	53,870,452.70	6,993,822.36	547,917.48	60,316,357.58
运输设备	84,355,643.91	7,600,454.68	1,663,590.45	90,292,508.14
办公设备	125,495,301.24	6,944,753.63	10,553,144.85	121,886,910.02
固定资产装修费用	—	6,498.51	—	6,498.51
合计	442,248,949.96	37,361,022.62	12,764,652.78	466,845,319.80
固定资产净值	164,794,328.19	—	—	252,824,206.50

**固定资产减值准备：**

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋建筑物	3,296,203.18	—	—	3,296,203.18
机器设备	235,110.67	—	—	235,110.67
运输设备	125,237.16	—	—	125,237.16
办公设备	1,383,504.37	—	—	1,383,504.37
合计	5,040,055.38	—	—	5,040,055.38

**注释12、 在建工程**

工程名称	预算数	年初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少额	年末余额	资金 来源	工程投 入比例
香格里拉饭店二期改建及三期工程	595,965,600.00	—	44,013,308.23	29,329,532.58	—	14,683,775.65	自筹	2.46%
五矿（贵州）铁合金有限责任公司 新建厂房	69,130,000.00	—	36,934,011.58	—	—	36,934,011.58	自筹	53%
新兴市场办公楼工程	2,850,000.00	—	1,159,083.28	—	—	1,159,083.28	自筹	40%
合计	667,945,600.00	—	82,106,403.09	29,329,532.58	—	52,776,870.51	—	—

**注释13、 无形资产**

类别	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	年末数	剩余摊销期限（年）
场地使用权	550,000.00	550,000.00	—	—	550,000.00	—
专有技术	20,754,000.00	10,154,444.45	—	—	10,154,444.45	—
房屋使用权	248,147.00	—	248,147.00	10,339.44	237,807.56	11.5
软件	1,523,392.53	420,597.58	914,518.53	115,221.68	1,219,894.43	—
合计	23,075,539.53	11,125,042.03	1,162,665.53	125,561.12	12,162,146.44	—

**其中：无形资产减值准备**

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专有技术	10,154,444.45	—	—	10,154,444.45
场地使用权	550,000.00	—	—	550,000.00
合计	10,704,444.45	—	—	10,704,444.45

**注释14、 长期待摊费用**

类别	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
房屋装修费等	1,681,672.02	183,053.00	881,794.84	982,930.18
餐厅装修费等	82,560.00	—	82,560.00	—
用电权	660,000.00	—	660,000.00	—
其他	218,102.45	2,074,956.41	202,667.06	2,090,391.80
合计	2,642,334.47	2,258,009.41	1,827,021.90	3,073,321.98

**注释15、 短期借款**

借款类别	原币金额	年初数	原币金额	年末数	备注
保证借款	—	—	—	1,000,000.00	—
信用借款	—	700,413,326.86	—	5,374,936,152.72	未逾期
其中：进口押汇贷款	78,803,295.63 美元	652,278,518.92	424,903,426.19 美元	3,516,798,187.55	—
进口押汇贷款	—	—	475,135.35 欧元	4,935,157.23	—
质押借款	—	1,010,224.39	—	250,348.68	未逾期
抵押借款	—	—	—	25,000,000.00	未逾期
合计	—	701,423,551.25	—	5,401,186,501.40	—

短期借款年末数较年初数增加较多的原因详见注释 8。本报告期内，公司所属子公司一五矿钢铁有限责任公司业务出现大幅增长，导致对资金的需求急剧上升，公司采取低成本的进口押汇贷款的融资方式，有效地满足了业务增长对资金的需求。

**注释16、 应付票据**

项目	年初数	年末数
银行承兑汇票	3,994,078,878.09	8,136,669,820.16
商业承兑汇票	—	132,265,119.69
合计	3,994,078,878.09	8,268,934,939.85

无欠持本公司 5%（含）以上股份的股东单位的款项。

**注释17、 应付账款**

账龄	年初数		年末数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	297,814,957.74	96.51	1,077,939,095.48	97.92
1—2 年	9,527,609.66	3.09	12,970,523.12	1.18
2—3 年	844,596.94	0.27	9,571,855.87	0.87
3 年以上	382,119.75	0.13	397,028.77	0.03
合计	308,569,284.09	100	1,100,878,503.24	100

无欠持本公司 5%（含）以上股份的股东单位的款项。

应付账款年末数较年初数增加较多的原因为公司本期业务规模增加，采购及存货大幅增加所致。

**注释18、 预收账款**

账龄	年初数		年末数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	2,953,378,176.11	98.76	4,229,332,253.87	97.91
1—2年	30,875,511.96	1.03	52,463,106.24	1.21
2—3年	5,052,237.21	0.17	33,162,032.24	0.77
3年以上	1,241,753.91	0.04	4,571,367.24	0.11
合计	2,990,547,679.19	100	4,319,528,759.59	100

无欠持本公司 5%（含）以上股份的股东单位的款项。

公司 1 年以上的预收账款主要为尚未结算的业务款和预收客户的进口开证保证金等。

**注释19、 应付工资**

项目	年初数	年末数
尚未支付的效益工资	15,756,652.64	31,506,683.80

**注释20、 应交税金**

税种	法定税率	年初数	年末数
增值税	17%、13%、6%	-61,750,562.21	-336,041,558.56
所得税	33%	42,985,499.38	56,298,597.54
城建税	7%	755,124.78	467,963.62
营业税	5%	2,477,567.88	3,826,370.60
个人所得税		618,792.52	3,985,551.63
其他税	10%	1,261,637.45	316,904.86
合计		-13,651,940.20	-271,146,170.31

**注释21、 其他应交款**

项目	计缴标准	年末数	欠缴原因
教育费附加	3%	224,108.08	下期支付
印花税		2,483,361.38	下期支付
其他		391,147.00	下期支付
合计		3,098,616.46	

**注释22、 其他应付款**

账龄	年初数		年末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,023,228.84	67.73	118,110,138.50	85.28
1—2 年	13,754,733.80	19.00	8,597,216.82	6.21
2—3 年	1,321,969.46	1.83	2,628,542.07	1.90
3 年以上	8,281,813.43	11.44	9,165,872.96	6.61
合计	72,381,745.53	100	138,501,770.35	100

无欠持本公司 5%（含）以上股份的股东单位的款项。

主要应付款项如下：

	所欠金额	欠款时间	欠款原因
代理保险费	13,667,022.96	1 年以内	应付保费
五矿船务代理有限责任公司	4,600,000.00	1 年以内	往来款
招标保证金	2,957,085.06	1 年以内	待结算
中鑫国际仓储运输公司	1,761,308.57	1—2 年	运费

**注释23、 预提费用**

费用项目	年初数	年末数	结存原因
房租	307,084.07	454,701.03	于下期支付
利息	29,250.00	670,432.36	于下期支付
土地使用费	1,660,127.89	607,802.77	于下期支付
广告费	50,564.09	—	于下期支付
其他	1,180,304.38	577,082.59	于下期支付
合计	3,227,330.43	2,310,018.75	—

## 注释24、 股本

项目	年初数	本次变动增减(+、-)				年末数
		配股	送股	公积金转股	其他小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	304,088,710	—	—	91,226,613	—	395,315,323
其中：						
国家拥有股份	—	—	—	—	—	—
境内法人拥有股份	304,088,710	—	—	91,226,613	—	395,315,323
外资法人拥有股份	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—
2、募集法人股	—	—	—	—	—	—
3、内部职工股	—	—	—	—	—	—
4、优先股或其他	—	—	—	—	—	—
尚未流通股份合计	304,088,710	—	—	91,226,613	—	395,315,323
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	120,000,000	—	—	36,000,000	—	156,000,000
2、境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—
3、境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—
已流通股份合计	120,000,000	—	—	36,000,000	—	156,000,000
三、股份总数	424,088,710	—	—	127,226,613	—	551,315,323

根据2002年度股东大会决议，公司以2002年12月31日股本总额为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增3股，使本期资本公积减少127,226,613元，股本增加127,226,613元。该事项已经中洲光华（2003）验资第012号验资报告予以验证。

## 注释25、 资本公积

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
股本溢价	852,786,993.57	—	127,226,613.00	725,560,380.57
股权投资准备	36,638,522.74	2,140,087.59	700,113.15	38,078,497.18
其他资本公积	121,874,403.03	700,113.15	—	122,574,516.18
合计	1,011,299,919.34	2,840,200.74	127,926,726.15	886,213,393.93

资本公积减少的原因见注释24。

#### 注释26、 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少数	年末数
法定盈余公积	96,353,689.45	29,682,338.54	—	126,036,027.99
法定公益金	91,429,079.27	14,841,169.27	—	106,270,248.54
合计	187,782,768.72	44,523,507.81	—	232,306,276.53

公司从2003年度开始法定公益金的提取比例由原来的10%变更为5%，该事项已经公司2003年度第四次临时股东大会决议通过。

#### 注释27、 未分配利润

项目	金额
年初数	326,702,602.29
本年净利润	306,837,934.39
减：提取法定公积金（10%）	29,682,338.54
提取法定公益金（5%）	14,841,169.27
应付普通股股利	—
提取职工奖励基金	—
年末数	589,017,028.87

年初未分配利润的调整原因详见本附注（二）/19。

#### 注释28、 未确认投资损失

项目	年初数	年末数
未确认的投资损失	-31,359,166.18	-43,605,958.74

未确认的投资损失系对净资产为负值的子公司—天津明美特有限责任公司、北京五矿腾龙信息技术有限公司、北京育英网信息技术有限公司等进行合并时所形成的。

## 注释29、 主营业务收入及主营业务成本

业务分部	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
自营出口	1,105,151,140.51	1,053,314,297.19	875,106,146.39	832,185,270.60	230,044,994.12	221,129,026.59
自营进口	5,603,302,970.72	2,237,206,250.37	5,458,694,905.67	2,142,138,927.44	144,608,065.05	95,067,322.93
代理进口	28,800,752,491.01	16,394,242,460.23	28,466,743,394.82	16,200,034,212.90	334,009,096.19	194,208,247.33
代理出口	2,087,898,116.58	1,438,571,188.06	2,013,515,189.58	1,397,026,770.01	74,382,927.00	41,544,418.05
内销	13,955,300,737.04	6,265,447,700.38	13,634,774,214.19	6,098,082,301.18	320,526,522.85	167,365,399.20
国际货运、货代、仓储	1,251,382,619.74	864,832,891.38	1,157,115,445.00	789,598,336.15	94,267,174.74	75,234,555.23
国际招标、投标	680,300,510.34	303,955,640.26	672,473,148.31	297,777,103.12	7,827,362.03	6,178,537.14
酒店经营	103,473,373.00	206,763,881.00	91,622,552.30	110,921,901.60	11,850,820.70	95,841,979.40
高新科技	27,973,187.73	29,425,753.00	13,683,898.93	11,004,347.03	14,289,288.80	18,421,405.97
其他贸易	220,360,687.14	63,840,467.81	198,864,588.41	48,141,400.59	21,496,098.73	15,699,067.22
相互抵销	-1,713,150,845.07	-524,306,070.38	-1,709,614,853.76	-524,018,494.30	-3,535,991.31	-287,576.08
合计	52,122,744,988.74	28,333,294,459.30	50,872,978,629.84	27,402,892,076.32	1,249,766,358.90	930,402,382.98

前五名销售商销售总额 423,884.86 万元，占销售收入比例 8.13%。

本期收入、成本比上期增加的主要原因是公司所属子公司一五矿钢铁有限责任公司本期业务量大幅增长所致。

## 注释30、 主营业务税金及附加

项目	2003 年度		2002 年度	
	金额	计提标准	金额	计提标准
营业税	19,030,170.49	5%	22,033,631.53	5%
城建税	3,302,152.91	7%	3,043,573.92	7%
教育费附加	1,462,773.88	3%	1,306,667.58	3%
关税	19,246,312.96	10%	13,499,534.12	10%
其他	260,120.47	—	76,697.46	—
合计	43,301,530.71	—	39,960,104.61	—

**注释31、 财务费用**

类别	2003 年度	2002 年度
利息支出	154,350,451.76	68,356,874.71
减：利息收入	69,346,262.15	41,261,045.87
汇兑损失	2,537,794.98	757,290.66
减：汇兑收益	4,848,065.10	832,021.79
其他	813,239.01	1,866,795.62
合计	83,507,158.50	28,887,893.33

本年财务费用比上年增加，主要是由于公司业务量大幅增加，资金需求量相应增加，使本年银行短期借款及票据贴现增大所致。

**注释32、 投资收益**

项目	2003 年度	2002 年度
债券投资收益	1,015,463.20	34,907.62
股票投资收益	-3,205,798.03	-1,891,617.08
其他投资分配的利润	1,899,240.00	6,749,581.54
期末按权益法调整的被投资公司损益	29,686,055.67	30,006,910.19
股权转让收益	—	15,358,730.07
摊销的股权投资差额	-8,360,832.80	-11,994,793.88
短期投资跌价准备	32,913,649.80	-3,853,735.56
长期投资减值准备	-29,210,294.13	-15,143,500.80
合计	24,737,483.71	19,266,482.10

**注释33、 补贴收入**

项目	2003 年度	2002 年度
软件行业增值税返还	2,229,747.34	1,854,775.78

**注释34、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
利息收入	69,346,212.15
收到的往来款	29,479,426.64
其他	18,937,231.77
合计	117,762,870.56

### 注释35、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
管理费用支出	92,800,790.94
营业费用支出	129,493,312.84
贴现利息支出	4,749,128.64
支付的往来款	31,517,607.37
银行手续费	11,943,713.29
备用金支出	11,831,842.82
合计	282,336,395.90

### 注释36、 经营活动产生的现金流量净额

项目	2003 年度	2002 年度
经营活动产生的现金流量净额	-4,511,234,501.29	1,293,009,870.66

本报告期经营活动产生的现金流量净额大幅减少的主要原因有以下几个方面：（1）自 2002 年 11 月开始，公司所属子公司一五矿钢铁有限责任公司收取了客户大量的进口开证保证金，本报告期实际对外开证并付汇后导致了本期经营活动现金流出的大幅增加；（2）本报告期内公司经营额及采购业务量大幅增加，使得本报告期内存货大幅增加；（3）自第四季度开始，钢材及相关原材料等紧俏商品的采购需要预付货款方可提货，也使得本报告期内经营活动现金流出有所增加。

## 2、 母公司会计报表主要项目注释

### 注释a、 应收帐款

账龄	年初数			年末数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	45,442,688.88	97.23	454,426.89	—	—	—
1—2 年	13,652.15	0.03	1,365.22	7,049.50	0.55	1,057.43
2—3 年	1,278,969.76	2.74	1,278,969.76	1,278,969.76	99.45	1,278,969.76
合计	46,735,310.79	100	1,734,761.87	1,286,019.26	100	1,280,027.19

无持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

**注释b、 其他应收款**

账龄	年初数			年末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	530,539,602.57	98.33	9,962,302.45	1,752,927,762.57	97.36	—
1—2年	2,016,460.66	0.37	196,113.10	38,861,611.62	2.16	20,010,756.78
2—3年	—	—	—	62,890.24	—	9,433.53
3年以上	7,005,318.74	1.30	7,005,318.74	8,621,437.80	0.48	8,621,437.80
合计	539,561,381.97	100	17,163,734.29	1,800,473,702.23	100	28,641,628.11

持本公司 5%以上股份的股东单位欠款见附注（六）/3。

欠款金额前五名的单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
五矿钢铁有限责任公司	1,294,281,420.01	1年以内	内部往来款
五矿贸易有限责任公司	343,507,471.74	1年以内	内部往来款
五矿国际货运有限责任公司	91,688,978.48	1年以内	内部往来款
北京五矿腾龙信息技术有限公司	30,900,613.16	1—2年	内部往来款
中国矿产进出口有限责任公司	14,021,997.03	1年以内	内部往来款

**注释c、 长期股权投资**

项目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	减值准备	金额	金额	金额	减值准备
对子公司投资	831,880,322.78	6,782,332.16	352,129,775.51	251,340,535.69	932,669,562.60	6,782,332.16
对合营企业投资	89,051,122.90	11,043,500.80	—	416,913.86	88,634,209.04	40,253,794.93
对联营企业投资	317,604,977.55	—	124,881,411.08	80,337,677.62	362,148,711.01	—
其他股权投资	139,838,695.27	—	1,608,000.00	59,602.05	141,387,093.22	—
合计	1,378,375,118.50	17,825,832.96	478,619,186.59	332,154,729.22	1,524,839,575.87	47,036,127.09

(1) 长期股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量(股)	投资比例	初始投资成本	年末余额	减值准备		期末市价
						年末余额	计提原因	
宁波联合集团股份有限公司	法人股	74,590,371	246%	203,986,829.10	209,485,239.27	—	—	—
北京四环药业股份有限公司	法人股	6,760,000	165%	21,050,176.00	21,050,176.00	—	—	—
唐山钢铁股份有限公司	法人股	9,876,048	0.51%	27,541,435.52	25,978,519.27	—	—	—
北京昊华能源股份有限公司	法人股	6,500,000	2.73%	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	—
厦门三钢股份有限公司	法人股	29,481,875	30.33%	64,013,946.06	—	—	—	—
小计	—	—	—	326,592,386.68	266,513,934.54	—	—	—

其中：采用权益法核算的股票投资：

被投资公司名称	年初余额	新增（追加）投资额	年末调整的所有者权益份额	分得现金红利	年末余额
宁波联合集团股份有限公司	201,130,750.74		8,354,488.53		209,485,239.27
厦门三虹钨钼股份有限公司	72,867,399.96	—	-72,867,399.96	—	—

本期公司将其持有的厦门三虹钨钼股份有限公司 30.35%的股份转让给五矿有色金属股份有限公司，详见本附注（六）/2/（8）。

## （2）其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	年末金额		计提原因
				投资余额	减值准备	
中国五矿石油器材贸易有限公司	10年	50%	73,175,850.00	70,253,794.13	40,253,794.93	
北京威铭商网资讯技术有限公司	30年	50%	16,913,640.00	17,724,230.02	—	
北京金博润科技有限公司	20年	50%	500,000.00	656,184.89	—	
五矿营口中板有限责任公司	长期	21.67%	130,000,000.00	152,663,471.74	—	
大鹏证券有限公司	长期	4.4%	82,800,000.00	82,800,000.00	—	
山西潞阳煤化工股份有限公司	长期	0.13%	10,000.00	10,000.00	—	
北京香格里拉饭店有限公司	38年	51%	355,000,000.00	307,491,258.06	—	
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	长期	100%	1,000,000.00	27,801.34	—	
深圳市企荣五矿发展有限公司	15年	95%	15,169,814.48	2,682,332.16	2,682,332.16	
北京育英网信息技术有限公司	长期	76%	4,100,000.00	4,100,000.00	4,100,000.00	—
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	长期	100%	1,500,000.00	1,394,889.49	—	
天津明美特贸易有限责任公司	长期	100%	1,000,000.00	—	—	
五矿东方贸易进出口有限责任公司	长期	100%	13,525,240.40	16,037,706.04	—	
五矿钢铁有限责任公司	长期	100%	100,000,000.00	327,822,957.63	—	
五矿国际货运有限责任公司	长期	100%	22,096,983.84	42,593,878.32	—	
五矿国际招标有限责任公司	长期	100%	10,000,000.00	9,926,334.53	—	
五矿贸易有限责任公司	长期	100%	33,662,360.94	120,893,954.56	—	
中国矿产进出口有限责任公司	长期	100%	25,198,513.65	62,878,330.16	—	
北京五矿腾龙信息技术有限公司	长期	100%	18,000,000.00	—	—	
五矿（贵州）铁合金有限公司	20年	60%	38,944,700.00	36,820,120.31	—	
五矿船务代理有限责任公司	20年	10%	500,000.00	498,104.31	—	
五矿钢铁成都有限公司	20年	10%	100,000.00	100,000.00	—	
五矿钢铁工贸天津有限公司	30年	10%	500,000.00	500,000.00	—	
五矿钢铁广州有限公司	20年	10%	100,000.00	100,000.00	—	

五矿钢铁上海有限公司	20年	10%	100,000.00	100,000.00	—
五矿钢铁沈阳有限公司	5年	10%	100,000.00	100,000.00	—
五矿钢铁武汉有限公司	20年	10%	108,000.00	50,293.64	—
五矿钢铁西安有限公司	20年	10%	100,000.00	100,000.00	—
<b>小 计</b>			<b>944,205,103.31</b>	<b>1,258,325,641.33</b>	<b>47,036,127.09</b>

其中：采用权益法核算的其他股权投资：

被投资公司名称	年初余额	新增（追加）投资额	年末调整的所有者权益份额	分得现金红利	年末余额
中国五矿石油器材贸易有限公司	70,677,131.70	—	-423,337.57	—	70,253,794.13
北京威铭商网资讯技术有限公司	17,723,695.32	—	534.70	—	17,724,230.02
北京金博润科技有限公司	650,295.88	—	5,889.01	—	656,184.89
五矿营口中板有限责任公司	43,606,826.85	97,800,000.00	18,726,922.55	7,470,277.66	152,663,471.74
北京香格里拉饭店有限公司	327,668,194.02	—	-20,176,935.96	—	307,491,258.06
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	-91,944.67	—	119,746.01	—	27,801.34
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	1,400,076.02	—	-5,186.53	—	1,394,889.49
天津明美特贸易有限责任公司	14,536,672.09	—	-14,536,672.09	—	—
五矿东方贸易进出口有限责任公司	18,643,495.77	—	3,164,222.12	5,770,011.85	16,037,706.04
五矿钢铁有限责任公司	258,131,597.40	—	194,767,037.16	125,075,676.93	327,822,957.63
五矿国际货运有限责任公司	39,536,034.89	—	15,970,491.95	12,912,648.52	42,593,878.32
五矿国际招标有限责任公司	9,095,496.66	—	1,533,203.61	702,365.74	9,926,334.53
五矿贸易有限责任公司	88,036,127.32	—	73,877,637.85	41,019,810.61	120,893,954.56
中国矿产进出口有限责任公司	68,142,241.12	—	23,752,736.81	29,016,647.77	62,878,330.16
五矿船务代理有限责任公司	—	500,000.00	-1,895.69	—	498,104.31
五矿（贵州）铁合金有限公司	—	38,944,700.00	-2,124,579.69	—	36,820,120.31
五矿钢铁成都有限公司	—	100,000.00	—	—	100,000.00
五矿钢铁工贸天津有限公司	—	500,000.00	—	—	500,000.00
五矿钢铁广州有限公司	—	100,000.00	—	—	100,000.00
五矿钢铁上海有限公司	—	100,000.00	—	—	100,000.00
五矿钢铁沈阳有限公司	—	100,000.00	—	—	100,000.00
五矿钢铁武汉有限公司	—	108,000.00	-57,706.36	—	50,293.64
五矿钢铁西安有限公司	—	100,000.00	—	—	100,000.00
<b>小 计</b>	<b>957,755,940.37</b>	<b>138,352,700.00</b>	<b>294,592,107.88</b>	<b>221,967,439.08</b>	<b>1,168,733,309.17</b>

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初数	本期增加	本年摊销额	摊余金额
宁波联合集团股份有限公司	-6,170,247.30	购买	10年	-5,913,153.66	—	-617,024.72	-5,296,128.94
深圳市企荣五矿发展有限公司	3,498,694.13	评估增值	15年	2,682,332.16	—	—	2,682,332.16
北京香格里拉城业有限公司	333,086,241.16	评估增值	38年	289,259,104.16	—	8,765,427.40	280,493,676.76
北京育英网信息技术有限公司	4,100,000.00	购买	10年	4,100,000.00	—	—	4,100,000.00
合计	334,514,687.99	—	—	290,128,282.66	—	8,148,402.68	281,979,879.98

### (3) 长期投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
深圳市企荣五矿发展有限公司	2,682,332.16	—	—	2,682,332.16	
北京育英网信息技术有限公司	4,100,000.00	—	—	4,100,000.00	
中国五矿石油器材贸易有限公司	11,043,500.80	29,210,294.13	—	40,253,794.93	
合计	17,825,832.96	29,210,294.13	—	47,036,127.09	

公司本期计提长期投资减值准备情况详见注释 10/（4）。

### 注释d、 投资收益

项目	2003 年度	2002 年度
债券投资收益	1,015,463.20	34,907.62
委贷利息收入	26,550.00	865,312.50
股票投资收益	-3,205,798.03	-4,013,452.73
其他投资分配的利润	1,899,240.00	6,195,737.34
期末按权益法调整的被投资公司损益	311,494,438.51	197,331,555.73
股权转让收益	—	13,358,730.07
摊销的股权投资差额	-8,148,402.68	-11,782,363.76
短期投资跌价准备	32,913,649.80	-3,853,735.56
长期投资减值准备	-29,210,294.13	-15,143,500.80
合计	306,784,846.67	182,993,190.41

### (六) 关联方关系及其交易

#### 1、关联方关系

##### (1)、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质	法定代表人
中国五矿集团公司	北京	贸易	股东	国有	苗耕书
北京香格里拉饭店有限公司	北京	酒店经营	子公司	外商投资	苗耕书
深圳市企荣五矿发展有限公司	深圳	生产三基色荧光粉	子公司	有限公司	韩春海
北京五矿腾龙信息技术有限公司	北京	计算机软件	子公司	有限公司	冯贵权
五矿钢铁有限责任公司	北京	贸易	子公司	有限公司	徐思伟
五矿贸易有限责任公司	北京	贸易	子公司	有限公司	冯贵权
五矿国际货运有限责任公司	北京	货物运输	子公司	有限公司	闫嘉有
中国矿产进出口有限责任公司	北京	贸易	子公司	有限公司	冯贵权
五矿东方贸易进出口有限责任公司	北京	贸易	子公司	有限公司	冯贵权
五矿国际招标有限责任公司	北京	招标	子公司	有限公司	徐思伟
天津明美特贸易有限责任公司	天津	贸易	子公司	有限公司	杨大同
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	天津	贸易	子公司	有限公司	戴宝龙
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	广州	贸易	子公司	有限公司	许强
大连保税区五矿钢铁贸易有限责任公司	大连	贸易	子公司	有限公司	段朝元
上海五矿钢铁贸易有限责任公司	上海	贸易	子公司	有限公司	戴宝龙
北京育英网信息技术有限公司	北京	软件	子公司	有限公司	冯贵权
五矿（贵州）铁合金有限责任公司	贵州	铁合金生产及销售	子公司	有限公司	何建增

(2)、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

单位：人民币元

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中国五矿集团公司	314,000,000.00	1,264,222,000	—	1,578,222,000.00
北京香格里拉饭店有限公司	36,973,000.00	—	—	36,973,000.00
深圳市企荣五矿发展有限公司	5,726,800.00	—	—	5,726,800.00
北京五矿腾龙信息技术有限公司	18,000,000.00	—	—	18,000,000.00
五矿钢铁有限责任公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00
五矿贸易有限责任公司	33,662,360.94	—	—	33,662,360.94
五矿国际货运有限责任公司	22,096,983.84	—	—	22,096,983.84
中国矿产进出口有限责任公司	25,198,513.65	—	—	25,198,513.65
五矿东方贸易进出口有限责任公司	13,525,240.40	—	—	13,525,240.40
五矿国际招标有限责任公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
天津明美特贸易有限责任公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00

天津五矿钢铁贸易有限责任公司	1,500,000.00	—	—	1,500,000.00
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
大连保税区五矿钢铁贸易有限责任公司	500,000.00	—	—	500,000.00
上海五矿钢铁贸易有限责任公司	500,000.00	—	—	500,000.00
北京育英网信息技术有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
五矿（贵州）铁合金有限责任公司			64,907,800.00	64,907,800.00

(3)、存在控制关系的关联方所持股份(含间接持股)及其变化

单位：人民币元

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国五矿集团公司	304,088,710.00	71.70	91,226,613.00	71.70	—	—	395,315,323.00	71.70
北京香格里拉饭店有限公司	18,856,230.00	51	—	—	—	—	18,856,230.00	51
深圳市企荣五矿发展有限公司	5,440,460.00	95	—	—	—	—	5,440,460.00	95
北京五矿腾龙信息技术有限公司	18,000,000.00	100	—	—	—	—	18,000,000.00	100
五矿钢铁有限责任公司	100,000,000.00	100	—	—	—	—	100,000,000.00	100
五矿贸易有限责任公司	33,662,360.94	100	—	—	—	—	33,662,360.94	100
五矿国际货运有限责任公司	22,096,983.84	100	—	—	—	—	22,096,983.84	100
中国矿产进出口有限责任公司	25,198,513.65	100	—	—	—	—	25,198,513.65	100
五矿东方贸易进出口有限责任公司	13,525,240.40	100	—	—	—	—	13,525,240.40	100
五矿国际招标有限责任公司	10,000,000.00	100	—	—	—	—	10,000,000.00	100
天津明美特贸易有限责任公司	1,000,000.00	100	—	—	—	—	1,000,000.00	100
天津五矿钢铁贸易有限责任公司	1,500,000.00	100	—	—	—	—	1,500,000.00	100
广州五矿钢铁贸易有限责任公司	1,000,000.00	100	—	—	—	—	1,000,000.00	100
大连保税区五矿钢铁贸易有限责任公司	500,000.00	100	—	—	—	—	500,000.00	100
上海五矿钢铁贸易有限责任公司	500,000.00	100	—	—	—	—	500,000.00	100
北京育英网信息技术有限公司	3,800,000.00	76	—	—	—	—	3,800,000.00	76
五矿（贵州）铁合金有限责任公司			38,944,700.00	60%			38,944,700.00	60%

(4)、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
中国五金矿产进出口上海浦东公司	同一母公司
中国五金矿产进出口深圳公司	同一母公司
五矿香港控股有限公司	同一母公司
南光五金矿产有限公司	同一母公司

中国五金矿产进出口南京公司	同一母公司
中国五金矿产进出口珠海公司	同一母公司
日本五金矿产株式会社	同一母公司
德国五矿有限公司	同一母公司
英国金属矿产有限公司	同一母公司
南美五金矿产有限公司	同一母公司
五矿国际实业发展公司	同一母公司
广州五矿国际实业有限公司	同一母公司
五矿集团财务有限责任公司	同一母公司
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	同一母公司
五矿浙江国际贸易有限公司	同一母公司
中国五金制品进出口公司	同一母公司
青岛五矿贸易公司	同一母公司
镇江五矿贸易发展有限责任公司	同一母公司
南洋五矿实业有限公司	同一母公司
中国有色金属工业贸易集团公司	同一母公司
澳洲五矿有限公司	同一母公司
中国五金矿产进出口大连公司	同一母公司
新加坡明达资源有限公司	同一母公司
北欧金属矿产有限公司	同一母公司
中鑫国际仓储运输有限公司	同一母公司
五矿有色金属股份有限公司	同一母公司
新疆阿拉山口五矿贸易有限公司	同一母公司
中国五矿南京国际贸易有限公司	同一母公司
韩国五矿株式会社	同一母公司
五矿物业管理有限公司	同一母公司
智利五矿股份有限公司	同一母公司
五矿宁波进出口公司	同一母公司
五矿镇江进出口贸易有限公司	同一母公司
五矿（江苏）贸易公司	同一母公司
莫斯科五矿有限公司	同一母公司
五矿船务代理有限责任公司	同一母公司
洛杉矶矿产金属有限公司	同一母公司
中国五矿石油器材贸易有限公司	合营公司

北京威铭商网资讯技术有限公司	合营公司
北京金博润科技有限公司	合营公司
五矿营口中板有限责任公司	联营企业
五矿钢铁杭州有限公司	联营企业
宁波联合集团股份有限公司	联营公司

## 2、关联交易

(1) 关联方交易定价原则：关联方之间各项交易价格，根据同期同类交易的市场价格确定。

### (2) 采购货物

企业名称	2003 年度 金额(元)	占当年采购 金额比例(%)	2002 年度 金额(元)	占当年采购 金额比例(%)
中国五金矿产进出口深圳公司	209,010,610.40	0.37	33,658,206.50	0.13
镇江五矿贸易发展有限责任公司	6,159,474.53	0.01	—	—
南洋五矿实业有限公司	127,294,041.00	0.23	217,948.72	—
澳洲五矿有限公司	—	—	50,441,647.34	0.19
中国五金矿产进出口上海浦东公司	42,248,982.02	0.08	—	—
中国五金矿产进出口大连公司	—	—	4,327,447.56	0.02
新疆阿拉山口五矿贸易有限公司	355,045,635.50	0.64	24,695,510.02	0.09
五矿营口中板有限责任公司	96,290,101.36	0.17	1,772,582.15	0.01
中国五矿集团公司	9,350,120.85	0.02	—	—
五矿香港控股有限公司	792,917,422.21	1.42	—	—
<b>合计</b>	<b>1,638,316,387.87</b>	<b>2.94</b>	<b>115,113,342.29</b>	<b>0.40</b>

### (3) 公司为关联企业代理进口货物

企业名称	2003 年度 金额(元)	占同类交 易比例(%)	2002 年度 金额(元)	占同类交 易比例(%)
广州五矿国际实业有限公司	947,871.78	—	115,390,456.63	0.65
中国五金矿产进出口深圳公司	194,301,853.41	0.63	293,081,668.21	1.64
五矿香港控股有限公司	236,790,408.96	0.77	121,199,804.44	0.68
南光五金矿产有限公司	150,514,805.99	0.49	112,743,070.79	0.63
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	1,520,455.85	—	21,544,603.48	0.12
镇江五矿贸易发展有限责任公司	—	—	4,155,011.75	0.02
中国五金矿产进出口上海浦东公司	262,471,724.97	0.85	70,619,525.06	0.40
中国五金矿产进出口南京公司	973,171.49	—	1,968,203.93	0.01

五矿浙江国际贸易有限公司	326,846,739.27	1.06	478,887,966.42	2.69
五矿钢铁杭州有限公司	256,839,123.96	0.83	—	—
中国五矿南京国际贸易有限公司	3,123,934.06	0.01	—	—
五矿（江苏）贸易公司	1,606,658.22	—	—	—
中国五矿石油器材贸易有限公司	7,501,117.09	0.02	—	—
五矿宁波进出口公司	23,697,587.45	0.08	—	—
五矿营口中板有限责任公司	44,930,492.12	0.15	—	—
北京金博润科技有限公司	31,307,345.13	0.10	—	—
<b>合计</b>	<b>1,543,373,289.75</b>	<b>4.99</b>	<b>1,219,590,310.71</b>	<b>6.84</b>

(4) 公司向关联企业销售货物

<b>企业名称</b>	<b>2003 年度 金额（元）</b>	<b>占同类交 易比例(%)</b>	<b>2002 年度 金额（元）</b>	<b>占同类交 易比例(%)</b>
中国五金矿产进出口上海浦东公司	81,185,497.16	0.43	4,752,008.85	0.05
日本五金矿产株式会社	28,363,639.20	0.15	25,055,734.96	0.27
德国五矿有限公司	52,575,854.12	0.28	7,912,122.09	0.09
南美五金矿产有限公司	211,283,747.26	1.11	—	—
英国金属矿产有限公司	1,298,739.37	0.01	15,524,172.97	0.17
莫斯科五矿有限公司	723,180.91	—	16,381,280.23	0.18
中国五矿南京国际贸易有限公司	5,802,127.11	0.03	—	—
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	—	—	422,690.48	—
镇江五矿贸易发展有限责任公司	2,564,102.55	0.01	3,768,390.04	0.04
中国五金矿产进出口深圳公司	691,854,972.01	3.64	223,970,085.48	2.45
智利五矿股份有限公司	1,254,308.93	0.01	—	—
五矿香港控股有限公司	160,552,118.11	0.84	10,793,029.84	0.12
南洋五矿实业有限公司	125,032,327.37	0.66	186,605,369.60	2.04
韩国五矿株式会社	188,097,909.85	0.99	65,002,901.08	0.71
五矿浙江国际贸易有限公司	—	—	232,734.36	—
新疆阿拉山口五矿贸易有限公司	—	—	2,157,319.09	0.02
五矿营口中板有限责任公司	296,732,556.68	1.56	171,438,014.01	1.88
洛杉矶矿产金属有限公司	5,639,030.94	0.03	553,728.95	—
五矿钢铁杭州有限公司	65,601,409.98	0.35	—	—
五矿镇江进出口贸易有限公司	1,507,496.66	0.01	—	—
北京金博润科技有限公司	37,094,421.39	0.20	—	—
<b>合计</b>	<b>1,957,163,439.60</b>	<b>10.31</b>	<b>734,569,582.03</b>	<b>8.02</b>

(5) 公司向关联企业提供运输劳务

企业名称	2003 年度 金额 (元)	占同类交 易比例(%)	2002 年度 金额 (元)	占同类交 易比例(%)
北欧金属矿产有限公司	5,723,368.71	0.48	4,474,843.77	0.58
中国五金制品进出口公司	1,763,992.68	0.15	1,755,706.41	0.23
南美五金矿产有限公司	—	—	27,890,020.05	3.62
五矿香港控股有限公司	15,599,324.91	1.30	5,737,294.34	0.74
中国五矿石油器材贸易有限公司	260,634.55	—	870,251.72	0.11
德国五矿有限公司	2,734,079.44	0.23	1,144,244.02	0.15
洛杉矶矿产金属有限公司	—	—	1,493,434.42	0.19
南洋五矿实业有限公司	123,889.83	—	—	—
五矿有色金属股份有限公司	44,840,156.24	3.73	17,004,437.44	2.20
中国有色金属工业贸易集团公司	—	—	13,846,768.19	1.79
英国金属矿产有限公司	4,228,245.97	0.35	7,693,298.42	1.00
合计	75,273,692.33	6.24	81,910,298.78	10.61

(6) 房屋租赁

关联企业	交易数量	交易价格	交易金额
五矿物业管理有限公司	4,127.48 平方米	5 元/平方米/天	7,532,651.00

(7) 综合服务

关联企业	交易内容	交易价格	本期交易金额
中国五矿集团公司	综合服务费	5,176,140.00 元/年	5,176,140.00

(8) 根据公司于 2002 年 3 月 26 日与五矿有色金属股份有限公司签订的《关于转让厦门三虹钨钼股份有限公司股份之合同书》的约定,该转让合同于 2003 年 4 月 25 日始得履行。公司以中发国际资产评估有限责任公司 2001 年 12 月 31 日为评估基准日出具的 (2002) 中发评报字第 014 号《五矿龙腾科技股份有限公司拟转让其持有的厦门三虹钨钼股份有限公司股权项目资产评估报告书》为依据,本期将其持有的厦门三虹钨钼股份有限公司 30.35% 的股权转让给五矿有色金属股份有限公司,共计取得股权转让款及 2002 年度持有收益 72,860,000 元,其中合同规定的股权转让价款为 67,760,000 元。另五矿有色金属股份有限公司尚欠公司 2003 年 1—5 月对厦门三虹钨钼股份有限公司的持有收益 2,548,043.18 元。

(9) 本期向五矿集团财务有限责任公司支付贷款利息 8,563,061.10 元。

(10) 2003 年公司及其全资子公司一五矿国际货运有限责任公司与中国五

矿集团公司共同出资成立五矿船务代理有限责任公司。该公司注册资本 5,000,000 元，其中中国五矿集团公司出资 2,550,000 元，持有 51% 股权；公司出资 500,000 元，持有 10% 股权；五矿国际货运有限责任公司出资 1,950,000 元，持有 39% 的股权。

(11) 五矿营口中板有限责任公司成立于 2002 年 6 月，该公司原注册资本为 158,000,000 元，公司出资 32,200,000 元，持有 20.38% 的股权。2003 年，该公司注册资本增加至 600,000,000 元，其中，公司增资 97,800,000 元、中国五矿集团公司出资 120,000,000 元，该公司增资后，公司及中国五矿集团公司分别持有其 21.67%、20% 的股权，并且公司托管中国五矿集团公司持有的五矿营口中板有限责任公司 20% 的股权。上述事项已经公司第三届董事会第三次会议及 2003 年度第四次临时股东大会决议通过。

(12) 中国五矿集团公司委托其财务公司对公司提供贷款，截至 2003 年 12 月 31 日止，其委托贷款余额为 626,068,000 元、公司直接向财务公司贷款 700,000,000 元；

(13) 公司利用中国五矿集团在有关银行的授信额度取得进口押汇贷款，截至 2003 年 12 月 31 日止，进口押汇贷款余额为人民币 3,521,733,344.78 元。

### 3、关联往来

项目	年初数		年末数	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
<b>应收账款:</b>				
中国五金矿产进出口珠海公司	1,065,158.21	0.17	1,065,158.21	0.15
青岛五矿贸易公司	2,050,000.00	0.33	2,050,000.00	0.29
德国五矿有限公司	1,161,891.61	0.18	—	—
南美五金矿产有限公司	889,628.56	0.14	—	—
中国五金制品进出口公司	61,092.28	0.01	99,205.88	0.01
南洋五矿实业有限公司	5,049,023.05	0.80	—	—
五矿有色金属股份有限公司	17,004,437.44	2.70	58,834.17	0.01
英国金属矿产有限公司	300,381.36	0.05	—	—
北京金博润科技有限公司	—	—	1,145,530.30	0.16
莫斯科五矿有限公司	—	—	241,380.05	0.03
小计	<b>27,581,612.51</b>	<b>4.38</b>	<b>4,660,108.61</b>	<b>0.65</b>
<b>其他应收款</b>				
中国五矿集团公司——注*	3,328,531.43	6.43	16,301,244.80	19.06
北京威铭商网资讯技术有限公司	345,012.00	0.67	345,012.00	0.40
中国五金矿产进出口大连公司	459,026.20	0.89	459,026.20	0.54
五矿有色金属股份有限公司	6,372,201.26	12.30	2,548,043.18	2.98
小计	<b>10,504,770.89</b>	<b>20.29</b>	<b>19,653,326.18</b>	<b>22.98</b>

**预付账款**

中国五金矿产进出口深圳公司	125,120,891.71	2.89	—	—
五矿香港控股有限公司	10,302,947.82	0.24	—	—
新疆阿拉山口五矿贸易有限公司	16,242,152.57	0.38	—	—
五矿钢铁杭州有限公司	—	—	33,247,076.16	0.48
小计	<b>151,665,992.10</b>	<b>3.51</b>	<b>33,247,076.16</b>	<b>0.48</b>

**应付账款**

五矿国际实业发展公司	2,947,891.64	0.96	2,947,891.64	0.27
南洋五矿实业有限公司	—	—	36,284,402.27	3.30
澳洲五矿有限公司	6,373,624.87	2.07	7,112,400.23	0.65
新疆阿拉山口五矿贸易有限公司	—	—	31,667,010.05	2.88
中国五金矿产进出口深圳公司	—	—	51,148,679.82	4.65
五矿营口中板有限责任公司	—	—	43,815,032.11	3.98
五矿香港控股有限公司	—	—	26,380,816.53	2.40
小计	<b>9,321,516.51</b>	<b>3.03</b>	<b>199,356,232.65</b>	<b>18.13</b>

**预收账款**

广州五矿国际实业有限公司	2,817,368.17	0.09	120,614.79	—
中国五金矿产进出口深圳公司	—	—	16,910,249.18	0.39
中国五金矿产进出口南京公司	207,875.87	0.01	—	—
中国五金矿产进出口上海浦东公司	23,502,665.91	0.79	24,320,030.70	0.56
南光五金矿产有限公司	6,024,320.17	0.20	17,503,356.43	0.41
南美五金矿产有限公司	—	—	46,225,162.59	1.07
五矿宁波进出口公司	—	—	728,628.87	0.02
五矿香港控股有限公司	—	—	51,506,305.78	1.19
五矿国际实业发展公司	10,619.90	—	10,619.90	—
镇江五矿贸易发展有限责任公司	310,034.53	0.01	349,065.16	0.01
五矿浙江国际贸易有限公司	8,860,137.73	0.30	3,779,505.68	0.09
五矿宁波保税区贸易储运实业公司	3,801,374.81	0.13	28,058.75	—
德国五矿有限公司	—	—	15,096,486.79	0.35
新加坡明达资源有限公司	375,000.00	0.01	375,000.00	0.01
五矿营口中板有限责任公司	29,047,862.60	0.97	—	—
中国五矿南京国际贸易有限公司	2,300,000.00	0.08	33,441.80	—
日本五金矿产株式会社	—	—	27,394,810.66	0.63

五矿（江苏）贸易公司	—	—	4,725.90	—
智利五矿股份有限公司	—	—	640,333.85	0.01
小计	<b>77,257,259.69</b>	<b>2.59</b>	<b>205,026,396.83</b>	<b>4.74</b>
<b>其他应付款</b>				
中国五矿石油器材贸易有限公司	—	—	36,559.20	0.03
中鑫国际仓储运输有限公司	2,394,388.57	3.31	1,761,388.57	1.27
广州五矿国际实业发展公司	617,473.59	0.85	617,473.59	0.45
五矿船务代理有限责任公司	—	—	4,600,000.00	3.32
小计	<b>3,011,862.16</b>	<b>4.16</b>	<b>7,015,421.36</b>	<b>5.07</b>
<b>应付票据</b>				
新疆阿拉山口五矿贸易有限公司	—	—	<b>63,396,827.71</b>	<b>0.77</b>
<b>短期借款</b>				
五矿集团财务有限责任公司			<b>1,326,068,000.00</b>	<b>24.55</b>
<b>银行存款</b>				
五矿集团财务有限责任公司	<b>769,943,080.48</b>	<b>51.03</b>	<b>64,738,437.41</b>	<b>6.54</b>
<b>其他货币资金</b>				
五矿集团财务有限责任公司	<b>168,699,624.17</b>	<b>47.28</b>	<b>513,292,962.13</b>	<b>59.36</b>

注\*——中国五矿集团公司所欠款项已于 2004 年 2 月归还公司。

#### **（七） 承诺事项**

截至 2003 年 12 月 31 日止，公司无需要说明的其他重大对外承诺事项。

#### **（八） 或有事项**

截至 2003 年 12 月 31 日止，公司持有宁波联合集团股份有限公司 24.67% 的股权，根据该公司 2003 年度财务报告显示，该公司对外担保金额为人民币 35,400 万元、美元 21.14 万元，合计担保金额为人民币 35,575.46 万元，公司按持股比例计算统计的相应的对外担保金额为人民币 8,776.47 万元。公司对宁波联合集团股份有限公司的对外担保从未提供过任何形式的担保、反担保或其他书面承诺。除此之外，公司参股 20% 以上的其他公司没有对外提供担保的情况。

#### **（九） 资产负债表日后非调整事项**

自资产负债表日至报告日止，公司无其他影响报告期间财务状况、经营成果和现金流量的资产负债表日后重大非调整事项。

#### **（十） 其他重要事项**

1、根据 2004 年 3 月 22 日公司第三届董事会第六次会议决议，拟以 2003 年 12 月 31 日股本 551,315,323 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税），共计分派现金股利 66,157,838.76 元，该事项尚需 2003 年度股东大会审议批准。

2、截至 2003 年 12 月 31 日止，公司对净资产为负值的子公司—北京五矿腾龙信息技术有限公司、北京育英网信息技术有限公司的应收款项 30,900,613.16 元和 7,591,673.96 元，采取个别认定法计提坏账准备 19,976,231.08 元。其中 2002 年度计提 9,961,682.14 元，本期计提 10,014,548.94 元，对上述计提的坏账准备在编制合并会计报表时已抵销，致使本期合并会计报表的净利润、期末未分配利润分别高于母公司会计报表 10,014,548.94 元、19,976,231.08 元。

3、中国五矿石油器材贸易有限公司为公司与中国石油物资装备（集团）总公司的合营公司，该公司注册资本 5,000 万元，公司持有 50%的股权，根据中国五矿石油器材贸易有限公司章程的规定，该公司经营期限至 2003 年 9 月 29 日期满，由于石油专用管国产率不断提高、石油行业体制变革等外部经营环境的变化，该公司主营业务受到较大影响，公司经慎重考虑，在与中国石油物资装备（集团）总公司协商后，同意该公司营业期限届满后解散，由该公司股东双方共同成立清算组并聘请中介机构按国家有关法律、法规所规定的法定程序进行清算。目前，该公司的清算工作尚在进行中。

4、本公司的控股股东—中国五金矿产进出口总公司于 2004 年 1 月更名为中国五矿集团公司。

#### （十一）非经常性损益扣除的项目及涉及的金额

（单位：人民币元）

非经常性损益项目	2003年
短期投资收益	-2,190,334.83
营业外收入	5,537,979.36
营业外支出	5,615,145.96
营业外收支净额	-77,166.60
出口贴息	11,651,014.00
短期投资跌价转回	32,913,649.80
小计	42,297,162.37
减：所得税影响	-748,275.47
所得税后非经常性损益合计	43,045,437.84

## 第十一节 备查文件目录

主要包括下列文件：

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

五矿发展股份有限公司  
二〇〇四年三月二十二日