

柳州两面针股份有限公司
2004 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1、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。

1.2、独立董事廖理，因出差未能出席本次会议，委托独立董事孙为代为表决。董事胡德超，因工作原因未能出席本次会议，委托董事梁英奇代为表决。

1.3、深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4、公司负责人梁英奇，主管会计工作负责人陈丽霞，会计机构负责人（会计主管人员）许志梅声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	两面针
股票代码	600249
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	广西柳州市长风路 2 号
邮政编码	545001
公司国际互联网网址	www.tooth-paste.com
电子信箱	lmzstock@lmz.com.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王为民	
联系地址	广西柳州市长风路 2 号	
电话	0772-2506159	
传真	0772-2506158	
电子信箱	lmzstock@lmz.com.cn	

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上年增 减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
主营业务收入	568,924,724.55	585,906,094.10	-2.90		574,185,883.08
利润总额	51,721,851.11	65,392,458.28	-20.91		68,457,280.69
净利润	40,594,665.64	40,514,402.70	0.20		51,517,597.82
扣除非经常性损益的净利润	7,554,346.67	32,867,333.44	-77.02		32,251,449.13
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增 减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
总资产	1,489,132,586.24	802,761,988.72	85.50		748,713,543.80
股东权益	1,021,490,716.37	392,134,537.52	160.49		357,364,678.20

经营活动产生的现金流量净额	-199,775,185.49	39,078,413.85	-611.22		-7,197,181.46
---------------	-----------------	---------------	---------	--	---------------

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上年增 减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
每股收益	0.27	0.45	-40.00		0.57
最新每股收益					
净资产收益率(%)	3.97	10.33	-6.36		14.72
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(%)	0.74	8.38	-7.64		9.02
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.33	0.43	-409.30		-0.08
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增 减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
每股净资产	6.81	4.36	56.19		3.97
调整后的每股净资产	6.72	4.25	58.12		3.97

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	118,636.00
短期投资收益	32,935,088.61
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-13,405.64
所得税影响数	3,808,656.12
合计	36,848,975.09

3.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	36,280,000							36,280,000
其中：								
国家持有股份	36,280,000							36,280,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	51,470,536							51,470,536
3、内部职工股	2,249,464							2,249,464
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	90,000,000							90,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	0					60,000,000	60,000,000	60,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	0					60,000,000	60,000,000	60,000,000

三、股份总数	90,000,000					60,000,000	60,000,000	150,000,000
--------	------------	--	--	--	--	------------	------------	-------------

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		32,567				
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	年度内 增减	年末持股 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)
柳州市人民政府国有资产监督管理委员会	0	36,280,000	24.19	未流通		国有股东
广西柳州钢铁(集团)公司	0	15,750,536	10.50	未流通	未知	法人股东
柳州市经济发展总公司	0	14,344,400	9.56	未流通	未知	法人股东
汕头市方大印刷有限公司	8,652,000	8,652,000	5.77	未流通	未知	法人股东
柳州市两面针旅游用品厂	0	7,373,600	4.92	未流通	未知	法人股东
柳州市建设投资开发有限责任公司	0	4,960,000	3.31	未流通	未知	法人股东
柳州市环达实业投资有限公司	0	336,000	0.22	未流通	未知	法人股东
王小野	165,000	165,000	0.11	已流通	未知	社会公众股东
何小兰	162,845	162,845	0.11	已流通	未知	社会公众股东
蓝小萍	161,000	161,000	0.11	已流通	未知	社会公众股东
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)		
王小野		165,000		A股		
何小兰		162,845		A股		
蓝小萍		161,000		A股		
易琳		160,000		A股		
黄伟燕		157,521		A股		
王琳		157,400		A股		
胡敏豪		147,795		A股		
陈正灿		144,500		A股		
黄今花		140,000		A股		
罗小川		133,600		A股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否有关联关系或一致行动关系。				

4.3 控股股东及实际控制人

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 控股股东情况

公司名称：柳州市人民政府国有资产监督管理委员会

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

柳州市人民政府国有资产监督管理委员会

↓24.19%

柳州两面针股份有限公司

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
梁英奇	董事长	男	55	2004-06-30 ~ 2007-06-30	2,185	2,185	
袁东升	董事、技术执行总裁	男	38	2004-06-30 ~ 2007-06-30	993	993	
陈丽霞	董事、财务执行总裁	女	43	2004-06-30 ~ 2007-06-30	0	0	
王为民	董事、行政执行总裁、董事会秘书	男	39	2004-06-30 ~ 2007-06-30	2,000	2,000	购买流通股
黄忠耀	董事	男	53	2004-06-30 ~ 2007-06-30	4,446	4,446	
胡德超	董事	男	36	2004-06-30 ~ 2007-06-30	0	0	
方振淳	董事	男	42	2004-06-30 ~ 2007-06-30	0	0	
董世忠	独立董事	男	71	2004-06-30 ~ 2007-06-30	0	0	
李骅	独立董事	男	34	2004-06-30 ~ 2007-06-30	0	0	
孙为	独立董事	男	38	2004-06-30 ~ 2007-06-30	0	0	
廖理	独立董事	男	39	2004-09-27 ~ 2007-06-30	0	0	
金天日	监事会召集人	男	53	2004-06-30 ~ 2007-06-30	0	0	
古世璠	监事	男	42	2004-06-30 ~ 2007-06-30	4,905	4,905	
黄薇	监事	女	38	2004-06-30 ~ 2007-06-30	0	0	
林钻煌	运营执行总裁	男	40	2004-06-30 ~ 2007-06-30	1,850	1,850	

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
胡德超	广西柳州市建设投资开发有限责任公司	总经理		是
方振淳	汕头市方大印刷有限公司	董事长、总经理		是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:万元 币种:人民币

年度报酬总额	298
金额最高的前三名董事的报酬总额	190
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	140
独立董事津贴	3.96

独立董事其他待遇	
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	胡德超、方振淳、金天日
报酬区间	人数
10 万元以上	6
7 万元-10 万元	1
4 万 - 7 万元	1

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

回顾过去，2004 年是中国牙膏市场竞争日趋激化、本土企业形势日益严峻的一年。跨国公司点燃了中国牙膏市场价格战的烽烟，大量推出低端产品，牙膏价格直逼 2 元左右一支，各种原材料价格持续上涨，使处于这个价格区间的广大中国本土牙膏企业受到强烈的冲击和严峻的挑战。面对强大的竞争，我们在产品差异化运作，推进重点区域建设，发挥侧翼产品的互补和延伸作用，规范内部管理，开展品牌管理和规划，强化业务素质培训与 KA 业务培训等方面做了一些有益的尝试，取得了一些效果，有效地抵制了外资品牌的冲击，使公司得到持续稳定的发展。

2004 年，公司实现主营业务收入 56,892 万元，主营业务利润 12,728 万元，利润总额 5,172 万元，净利润 4,059 万元。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	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 (%)
牙膏	292,885,021.38	188,319,927.67	35.70	-33.85	-31.52	-2.19
钢材贸易	131,586,963.34	128,594,870.03	2.27	-16.11	-10.33	-6.04
关联交易的定价原则	市场价格					
关联交易必要性、持续性的说明	正常业务往来，不损害股东利益					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 0 元。

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币		
分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华南地区	25,398,203.77	-74.71
华中地区	63,677,904.69	-12.71
华东地区	84,085,983.31	-32.95
华北地区	61,167,696.35	-19.53
西北地区	34,933,865.81	9.42
西南地区	468,342,455.45	4.42
东北地区	21,431,529.73	12.82

6.4 采购和销售客户情况

单位:元 币种:人民币			
前五名供应商采购金额合计	162,751,015.68	占采购总额比重 (%)	13.71
前五名销售客户销售金额合计	61,491,833.94	占销售总额比重 (%)	8.10

6.5 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

参股公司名称		中信证券股份有限公司		
本期贡献的投资收益		10,450,000	占上市公司净利润的比重(%)	25.74
参股公司	经营范围	证券代理买卖、证券自营买卖、证券承销和上市推荐		
	净利润	365,489,294.82		

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	64,127.04		本年度已使用募集资金总额		21,807.28	
			已累计使用募集资金总额		21,807.28	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
新型抗菌剂的开发及应用	4,959.7	否	4,066	65.45	是	是
引进牙膏生产灌包装设备技术改造项目	2,990	否	2,990	79.59	是	是
高级卫生用纸系列技术改造项目	10,291	否	2,467		是	是
生产高级洗涤用品技术改造项目	5,968	否	4,143	23.69	是	是
合资生产全塑复合管牙膏项目	24,192.75	否	930.81		是	是
松香类产品深加工项目	3,284	否	0		是	是
超临界 CO2 流体萃取技术开发应用项目	2,731	否	647		是	是
市场营销系统技改项目	4,100	否	4,100	550.77	是	是
科研开发投入	5,000	否	315.12		是	是
偿还银行贷款	2,148.35	否	2,148.35		是	是
合计	65,664.8	/	21,807.28	719.50	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明						

(分具体项目)	
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
扬州旅游用品有限责任公司	2,945.2	36.90%	
合计	2,945.2	/	/

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划

☐ 适用 ☒ 不适用

新年度盈利预测

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经深圳大华天诚会计师事务所审计, 公司 2004 年度实现净利润为 40,594,665.64 元, 提取法定盈余公积金 4,830,563.04 元, 提取法定公益金 2,101,517.45 元后, 加上年初未分配利润 87,078,203.74 元, 扣除 2003 年度应付股东现金红利 52,500,000 元, 本年度可供股东分红的利润为 68,240,788.89 元。

实际分配提出以下方案: 公司拟按总股本 15000 万股, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.8 元 (含税), 共计派发 27,000,000 元。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易 (如是, 说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
柳州达美实业有限责任公司, 广西亿康药业股份有限公司 40% 的股权	2004-09-07	880	149	是, 以评估机构评估的截止 2004 年 6 月 30 日的净值为依据	是	是

7.2 出售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海诗玛尔实业发展有限责任公司，中信证券股份有限公司 4000 万股法人股	2004-11-09	8800	440	2000	是，以经审计的中信证券股份有限公司截止 2004 年 6 月 30 日的净资产值 2.08 元/股为参考，上下浮动 10%	是	是

收购亿康药业股权是为了全面贯彻公司的发展战略，积极介入和培育植物药业，使其发展为核心产业之一，改变公司目前产品结构为单一口腔产品的现状，为公司带来新的利润增长点。

出售中信证券的部分股权有利于优化公司对外投资结构，全面贯彻公司发展战略，集中精力发展主业。

7.3 重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
柳州两面针旅游用品厂	324.55	3,257.15		
柳州两面针洗涤用品厂	245.49	1,346.21		
柳州达美实业有限责任公司	-221.74	3,250.73	-116.61	177.35
柳州亿康南药药业种植有限责任公司	1,179.98	1,179.98		
上海诗玛尔实业发展有限责任公司	4,360	4,360		
湖北侨丰商贸发展有限公司	5,155.47	5,155.47		
柳州玉洁口腔卫生用品有限责任公司	5.03	5.03		
柳州两面针旅游用品厂		8.36		
合计	11,048.76	18,562.93		

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

(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
董世忠	7	6	1	0	
李骅	7	6	1	0	
孙为	5	4	1	0	
廖理	3	2	1	0	

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

本报告期公司财务报告经深圳大华天诚会计师事务所审计，注册会计师李秉心、胡春元签字出具了深华（2005）股审字 035 号标准无保留意见的审计报告。

9.2 财务报表

资产负债表

编制单位:柳州两面针股份有限公司

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
流动资产：				
货币资金	98,862,507.89	387,566,809.89	91,943,630.24	349,789,846.40
短期投资		101,956,462.51		101,406,462.51
应收票据	6,790,000.00	12,444,159.71	6,790,000.00	6,932,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	108,017,570.16	160,360,271.53	72,395,341.36	92,914,199.89
其他应收款	57,445,893.36	113,313,100.92	73,548,460.70	95,311,625.20
预付账款	110,607,534.94	196,185,872.33	97,992,600.85	157,179,041.76
应收补贴款				
存货	58,887,593.41	107,366,986.88	46,621,485.62	50,192,183.22
待摊费用	546,741.07	399,972.91	272,377.83	192,074.71
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	441,157,840.83	1,079,593,636.68	389,563,896.60	853,917,433.69
长期投资：				
长期股权投资	168,667,112.00	127,215,468.70	328,377,285.60	236,423,405.20
长期债权投资		2,000,000.00		2,000,000.00
长期投资合计	168,667,112.00	129,215,468.70	328,377,285.60	238,423,405.20
其中：合并价差		4,489,421.27		
其中：股权投资差额		4,489,421.27		
固定资产：				
固定资产原价	323,645,615.22	373,314,711.32	135,805,660.45	139,491,833.49
减：累计折旧	133,226,937.38	149,521,544.54	52,936,878.87	56,723,166.08
固定资产净值	190,418,677.84	223,793,166.78	82,868,781.58	82,768,667.41
减：固定资产减值准备	2,767,571.43	2,767,571.43	70,081.69	70,081.69
固定资产净额	187,651,106.41	221,025,595.35	82,798,699.89	82,698,585.72
工程物资	1,374,344.49		715,244.49	
在建工程	3,847,584.99	58,228,709.01	3,517,906.94	58,226,679.01
固定资产清理				
固定资产合计	192,873,035.89	279,254,304.36	87,031,851.32	140,925,264.73
无形资产及其他资产：				
无形资产		1,031,760.00		
长期待摊费用	64,000.00	37,416.50	64,000.00	37,416.50
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	64,000.00	1,069,176.50	64,000.00	37,416.50
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	802,761,988.72	1,489,132,586.24	805,037,033.52	1,233,303,520.12
流动负债：				
短期借款	150,000,000.00	75,000,000.00	150,000,000.00	15,000,000.00
应付票据	33,395,738.16	70,712,488.91	33,395,738.16	16,732,488.91

应付账款	46,551,808.81	100,300,090.44	114,816,434.10	79,278,287.34
预收账款	11,889,350.70	29,816,485.05	40,896,881.70	44,360,065.08
应付工资	587,246.84	354,038.12		
应付福利费	6,437,225.71	8,056,555.34	-7,665,999.56	-6,523,268.80
应付股利	22,014,043.47	48,972,680.36	22,014,043.47	16,047,431.07
应交税金	21,766,729.17	1,192,982.56	12,228,530.31	1,027.25
其他应交款	9,347,426.28	9,096,269.99	9,170,590.12	8,727,996.89
其他应付款	37,533,890.88	23,667,567.90	16,231,522.00	14,260,460.86
预提费用		2,663,637.97		1,996,107.07
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债	180,000.00	261,758.00	180,000.00	261,758.00
流动负债合计	339,703,460.02	370,094,554.64	391,267,740.30	190,142,353.67
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	17,687,266.64	17,777,266.64	17,687,266.64	17,777,266.64
其他长期负债				
长期负债合计	17,687,266.64	17,777,266.64	17,687,266.64	17,777,266.64
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	357,390,726.66	387,871,821.28	408,955,006.94	207,919,620.31
少数股东权益	53,236,724.54	79,770,048.59		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	90,000,000.00	150,000,000.00	90,000,000.00	150,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额				
资本公积	80,850,127.49	662,120,563.70	80,850,127.49	662,120,563.70
盈余公积	134,206,206.29	141,129,363.78	106,730,903.97	112,803,034.97
其中：法定公益金	31,935,801.43	34,028,395.88	28,800,055.17	30,827,073.17
未分配利润	87,078,203.74	68,240,788.89	118,500,995.12	100,460,301.14
拟分配现金股利	52,500,000.00	27,000,000	52,500,000.00	27,000,000
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	392,134,537.52	1,021,490,716.37	396,082,026.58	1,025,383,899.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	802,761,988.72	1,489,132,586.24	805,037,033.52	1,233,303,520.12

公司法定代表人：梁英奇

主管会计工作负责人：陈丽霞

会计机构负责人：许志梅

利润及利润分配表

编制单位:柳州两面针股份有限公司

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	568,924,724.55	585,906,094.10	354,664,403.98	511,411,805.84
减:主营业务成本	440,049,273.06	419,486,373.17	276,629,841.60	387,921,685.86
主营业务税金及附加	1,591,936.66	3,233,463.26	1,265,104.33	3,233,463.26
二、主营业务利润	127,283,514.83	163,186,257.67	76,769,458.05	120,256,656.72
加:其他业务利润	3,383,200.82	4,031,826.90	1,784,163.28	2,175,980.60
减:营业费用	73,245,573.83	70,653,050.23	45,202,844.39	49,867,757.94
管理费用	43,081,325.05	37,672,486.38	31,503,365.63	31,086,814.47
财务费用	-874,123.82	6,523,416.22	-1,309,718.31	6,434,817.44
三、营业利润	15,213,940.59	52,369,131.74	3,157,129.62	35,043,247.47
加:投资收益	36,405,045.86	5,376,257.28	41,398,823.73	18,441,666.39
补贴收入	118,636.00	7,727,959.00	115,054.00	45,337.00
营业外收入	865.00	251,212.51	865.00	52,323.40
减:营业外支出	16,636.34	332,102.25	4,703.44	176,397.56
四、利润总额	51,721,851.11	65,392,458.28	44,667,168.91	53,406,176.70
减:所得税	7,838,525.25	20,167,776.19	4,126,808.89	12,045,798.26
减:少数股东损益	3,288,660.22	4,710,279.39		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润	40,594,665.64	40,514,402.70	40,540,360.02	41,360,378.44
加:年初未分配利润	87,078,203.74	91,665,972.71	118,500,995.12	119,344,673.44
其他转入				
六、可供分配的利润	127,672,869.38	132,180,375.41	159,041,355.14	160,705,051.88
减:提取法定盈余公积	4,830,563.04	6,068,114.45	4,054,036.00	4,136,037.85
提取法定公益金	2,101,517.45	3,034,057.22	2,027,018.00	2,068,018.91
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	120,740,788.89	123,078,203.74	152,960,301.14	154,500,995.12
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	52,500,000.00	36,000,000.00	52,500,000.00	36,000,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	68,240,788.89	87,078,203.74	100,460,301.14	118,500,995.12
补充资料:				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	24,000,000.00		24,000,000.00	
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		1,712,955.25		
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人:梁英奇

主管会计工作负责人:陈丽霞

会计机构负责人:许志梅

现金流量表

编制单位：柳州两面针股份有限公司

2004 年

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	581,642,105.19	367,489,318.18
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	4,772,459.82	3,815,658.15
现金流入小计	586,414,565.01	371,304,976.33
购买商品、接受劳务支付的现金	511,829,971.69	442,641,456.15
支付给职工以及为职工支付的现金	37,309,928.59	20,746,099.32
支付的各项税费	54,760,448.84	29,995,600.15
支付的其他与经营活动有关的现金	182,289,401.38	57,119,668.77
现金流出小计	786,189,750.50	550,502,824.39
经营活动产生的现金流量净额	-199,775,185.49	-179,197,848.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	57,887,561.24	57,887,561.24
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	11,130,000.00	57,331,654.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	30,000.00	30,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	51,895,653.94	10,000,000.00
现金流入小计	120,943,215.18	125,249,215.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	26,127,694.26	24,129,622.77
投资所支付的现金	122,532,272.11	118,532,272.11
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	148,659,966.37	142,661,894.88
投资活动产生的现金流量净额	-27,716,751.19	-17,412,679.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	643,720,436.21	641,270,436.21
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	2,450,000.00	
借款所收到的现金	75,000,000.00	15,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	8,000,000.00
现金流入小计	726,720,436.21	664,270,436.21
偿还债务所支付的现金	150,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	60,524,197.53	59,813,692.53
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		
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	210,524,197.53	209,813,692.53
筹资活动产生的现金流量净额	516,196,238.68	454,456,743.68
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	288,704,302.00	257,846,216.16
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,594,665.64	40,540,360.02
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	3,288,660.22	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	3,090,112.17	1,384,554.27
固定资产折旧	16,975,203.85	3,786,287.21

无形资产摊销	128,970.00	
长期待摊费用摊销	86,451.50	86,451.50
待摊费用减少(减:增加)	146,768.16	80,303.12
预提费用增加(减:减少)		
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	4,645.31	4,645.31
固定资产报废损失		
财务费用	-874,123.82	-1,309,718.31
投资损失(减:收益)	-36,405,045.86	-41,398,823.73
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	-48,479,393.47	-3,570,697.60
经营性应收项目的减少(减:增加)	-199,442,406.03	-147,003,032.43
经营性应付项目的增加(减:减少)	21,110,306.84	-31,798,177.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-199,775,185.49	-179,197,848.06
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	387,566,809.89	349,789,846.40
减:现金的期初余额	98,862,507.89	91,943,630.24
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	288,704,302.00	257,846,216.16

公司法定代表人: 梁英奇 主管会计工作负责人: 陈丽霞 会计机构负责人: 许志梅

9.3 与最近一期年度报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

重大会计差错的内容	更正金额	原因及其影响
净资产	-6,171,429.14 元	董事会决议分配、所得税缴纳
净利润	-453,460.06 元	董事会决议分配、所得税缴纳

9.5 如果与最近一期年度报告相比, 合并范围发生变化, 提供具体说明

本期纳入合并范围有柳州桂康日用化学品有限公司、柳州惠好卫生用品有限公司、柳州两面针进出口贸易有限公司、广西亿康药业股份有限公司、柳州市亿康投资发展有限责任公司, 其中广西亿康药业股份有限公司、柳州市亿康投资发展有限责任公司为本期新增加的子公司, 并新纳入合并报表范围; 本期没有减少纳入合并范围的子公司。

柳州两面针股份有限公司
董事长: 梁英奇
2004 年 4 月 24 日