

黄石东贝电器股份有限公司

2004 年年度报告

目 录

一、重要提示 2

二、公司基本情况简介 2

三、会计数据和业务数据摘要..... 3

四、股本变动及股东情况 4

五、董事、监事和高级管理人员 7

六、公司治理结构 10

七、股东大会情况简介 11

八、董事会报告 12

九、监事会报告 16

十、重要事项 17

十一、财务会计报告..... 18

十二、备查文件目录..... 51

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事石中坚先生，因故未出席本次董事会；董事朱金明先生、阮绍林先生授权董事长杨百昌先生代为行使表决权。
- 3、公司负责人杨百昌，主管会计工作负责人杜海炎，会计机构负责人（会计主管人员）陆丽华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：黄石东贝电器股份有限公司
公司英文名称：HUANGSHI DONGBEI ELECTRICAL APPLIANCE CO., LTD
- 2、公司法定代表人：杨百昌
- 3、公司董事会秘书：廖汉钢
联系地址：黄石市铁山区武黄路 5 号
电话：0714-5415858
传真：0714-5415858
E-mail：stock@donper.com
公司证券事务代表：刘小奎
联系地址：黄石市铁山区武黄路 5 号
电话：0714-5415858
传真：0714-5415858
E-mail：stock@donper.com
- 4、公司注册地址：湖北省黄石市铁山区武黄路 5 号
公司办公地址：湖北省黄石市铁山区武黄路 5 号
邮政编码：435006
公司国际互联网网址：http://www.donper.com
公司电子信箱：stock@donper.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《香港商报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券部
公司 B 股上市交易所：上海证券交易所
公司 B 股简称：东贝 B 股
公司 B 股代码：900956
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 10 日
公司首次注册登记地点：湖北省黄石市
公司变更注册登记日期：1999 年 11 月 2 日
公司变更注册登记地点：湖北省黄石市
公司法人营业执照注册号：企股鄂总副字第 002678 号
公司税务登记号码：420205707089475
公司聘请的境内会计师事务所名称：湖北大信会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：湖北省武汉市中山大道 1166 号
金源世界中心 AB 座 7-8 楼
公司聘请的境外会计师事务所名称：浩华国际（中国·湖北）会计师事务所
公司聘请的境外会计师事务所办公地址：湖北省武汉市中山大道 1166 号
金源世界中心 AB 座 7-8 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	3,320,060.91
净利润	1,716,936.77
扣除非经常性损益后的净利润	-3,802,352.45
主营业务利润	64,689,817.26
其他业务利润	2,640,762.22
营业利润	276,822.27
投资收益	2,623,590.00
补贴收入	0
营业外收支净额	463,731.00
经营活动产生的现金流量净额	62,647,821.99
现金及现金等价物净增加额	19,434,463.56

(二) 国内外会计准则差异

单位:千元 币种:人民币

项目	净利润		股东权益	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计制度	1,717	818	390,441	387,883
按国际会计准则调整项目:				
不动产、厂房和设备折旧			-2,311	-2,311
接受捐赠	254	254	-1,694	-1,948
债务减免	883	244		
少数股东损益	-42	-17		
按国际会计准则	2,812	1,299	386,436	383,624

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	2,623,590.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	463,731.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,600,647.70
所得税影响数	299,157.10
合计	5,519,289.22

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比上年增减(%)	2002 年
		调整后	调整前		
主营业务收入	600,028,248.76	400,095,027.94	400,095,027.94	49.97	227,009,125.66
利润总额	3,320,060.91	2,001,927.72	2,001,927.72	48.86	1,008,021.64
净利润	1,716,936.77	818,084.60	1,081,346.68	91.10	92,357.34
扣除非经常性损益的净利润	-3,802,352.45	-4,262,871.75	-3,999,609.67		-1,061,171.54
	2004 年末	2003 年末		本期比上	2002 年末

		调整后	调整前	期增减(%)	
总资产	1,025,664,298.04	931,854,979.10	931,854,979.10	10.07	747,884,154.14
股东权益	390,440,872.71	387,883,447.78	388,146,709.86	0.56	386,839,325.14
经营活动产生的现金流量净额	62,647,821.99	63,245,981.88	63,245,981.88	37.83	-22,838,346.25
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(全面摊薄)	0.007	0.003	0.005	91.10	0.0004
最新每股收益					
净资产收益率(全面摊薄)(%)	0.44	0.21	0.28	90.04	0.02
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	-0.97	-1.10	-1.03		-0.27
每股经营活动产生的现金流量净额	0.27	0.27	0.27	37.83	-0.10
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	-0.0162	-0.0181	-0.0170		-0.0045
	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	1.66	1.65	1.65	0.56	1.65
调整后的每股净资产	1.65	1.63	1.63	1.84	1.63

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.57	16.64	0.275	0.275
营业利润	0.07	0.07	0.001	0.001
净利润	0.44	0.44	0.007	0.007
扣除非经常性损益后的净利润	-0.97	-0.98	-0.016	-0.016

(六) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	235,000,000.00	89,964,811.02	7,467,127.99	7,467,127.99	47,984,380.78	387,883,447.78
本期增加		840,488.07	171,639.44	171,639.44	1,716,936.77	2,557,424.93
本期减少					342,858.79	
期末数	235,000,000.00	90,805,299.09	7,623,202.43	7,623,202.43	49,358,458.76	390,440,872.71

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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								
其中：								
国家持有股份	117,600,000							117,600,000
境内法人持有股份	2,400,000							2,400,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	120,000,000							120,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股								
2、境内上市的外资股	115,000,000							115,000,000
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	115,000,000							115,000,000
三、股份总数	235,000,000							235,000,000

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 22,426 户其中非流通股股东 6 户，流通 B 股股东 22,420 户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
黄石东贝冷机实业公司		117,600,000	50.04	未流通	未知	国有股东
孙孟林		2,884,996	1.23	已流通	未知	社会公众股东
周坚白		970,000	0.41	已流通	未知	社会公众股东
常州洛克制冷电气有限公司		800,000	0.34	未流通	未知	法人股东

胡云菁		640,000	0.27	已流通	未知	社会公众股东
周厚祥		555,399	0.24	已流通	未知	社会公众股东
武汉市新华五金厂		400,000	0.17	未流通	未知	法人股东
绍兴县兴贝冲压件有限公司		400,000	0.17	未流通	未知	法人股东
浙江力升机电制造有限公司		400,000	0.17	未流通	未知	法人股东
常熟市天银机电有限公司		400,000	0.17	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，是否存在一致行动人的情况。

原诸暨市电机厂持有的公司法人股转由改制后的新公司浙江力升机电制造有限公司持有；原绍兴县冲压件厂持有的公司法人股转由改制后的新公司绍兴县兴贝冲压件有限公司持有；原常熟碧溪无线电厂持有的公司法人股转由改制后的新公司常熟市天银机电有限公司持有。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：黄石东贝冷机实业公司

法人代表：杨百昌

注册资本：180,000,000 元人民币

成立日期：1994 年 6 月

主要经营业务或管理活动：生产冷饮机、雪绒机、冷淇淋机等制冷设备；兼营压缩机铸件、制冷设备零部件的制造与维修。

(2) 实际控制人情况

公司名称：黄石东贝机电集团有限责任公司

法人代表：杨百昌

注册资本：241,840,000 元人民币

成立日期：2002 年 1 月 6 日

主要经营业务或管理活动：生产冷饮机、雪绒机、冷淇淋机等制冷设备；兼营压缩机铸件、制冷设备零部件的制造与维修，高新技术开发。

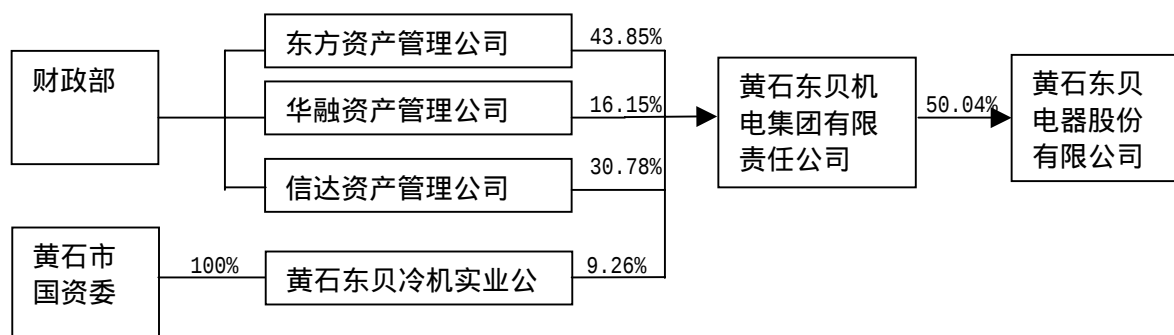
公司控股股东为黄石东贝冷机实业公司，系一家市属国有企业。2000 年 5 月，黄石市国资局与东方、信达、华融三家资产管理公司签署了《关于黄石东贝冷机集团公司债转股协议》，黄石东贝冷机集团公司以其绝大部分资产，包括其持有本公司 50.04% 的国家股股权作为出资，三家资产管理公司以其所持黄石东贝冷机集团公司的债权作为出资，成立了债转股新公司：黄石东贝机电集团有限责任公司，新公司成立后，黄石东贝冷机集团公司更名为黄石东贝冷机实业公司。

由于此次国有股权变更持有人事宜尚需国务院国资委批准且手续较为复杂，因此黄石东贝冷机集团公司与黄石东贝机电集团有限责任公司 2002 年 9 月 8 日签订了《股权托管协议书》。目前公司国有股权由黄石东贝机电集团有限责任公司托管。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
孙孟林	2,884,996	B股
周坚白	970,000	B股
胡云菁	640,000	B股
周厚祥	555,399	B股
DEBORAH WANG LIN	371,000	B股
张艳芳	300,420	B股
马建	290,000	B股
柴佩君	268,500	B股
郁振广	266,509	B股
HKIT S/A 006-113039-431	261,500	B股

公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。

公司第1名股东与其他股东之间无关联关系，其他股东之间是否有关联关系不详，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
杨百昌	董事长	男	50	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
朱金明	董事	男	42	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
石中坚	董事兼 总经理	男	43	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
叶俊方	董事	男	50	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
刘传宋	董事	男	57	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
阮绍林	董事	男	57	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
赵大友	独立董 事	男	49	2004-06-14	2005-05-10	0	0	0	
卢雁影	独立董 事	女	47	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	

曹毅	独立董事	男	42	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
王固华	监事	男	57	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
杨子明	监事	男	58	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
余名华	监事	男	46	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
廖汉钢	董事会秘书	男	42	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	
杜海炎	副总经理	男	41	2002-05-10	2005-05-10	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)杨百昌，曾任黄石市制冷设备厂厂长，冷柜压缩机厂厂长，现任黄石东贝机电集团有限责任公司董事、总经理，公司董事长。

(2)朱金明，曾任东贝集团总经理助理兼企管处长，现任黄石东贝机电集团有限责任公司董事、副总经理，公司董事。

(3)石中坚，曾任冷柜压缩机厂质检处副处长、生产处处长，公司副总经理，现任公司董事、总经理。

(4)叶俊方，曾任东贝集团副总工程师，现任公司董事。

(5)刘传宋，曾任黄石市制冷设备厂副厂长，现任黄石东贝机电集团有限责任公司副总经理、黄石东贝制冷有限公司法定代表人、公司董事。

(6)阮绍林，曾任常州北港有色铸造厂厂长，现任常州洛克制冷电气有限公司董事长兼总经理、公司董事。

(7)赵大友，曾任三峡大学经济与管理学院副系主任，现任三峡文化与经济社会发展研究中心副主任，兼三峡大学旅游规划与发展研究中心主任、宜昌市贵苑山庄股份有限公司企业管理总监。

(8)卢雁影，曾在华中科技大学管理学院、武汉水利电力大学管理学院任教，现任武汉大学商学院系副主任。

(9)曹毅，曾任深圳海王食品有限公司常务副总经理，华宝集团总经理，现任高盛资产管理有限公司副总裁。

(10)王固华，曾任黄石三达房地产公司副经理、黄石市制冷设备厂副厂长，市三机床厂厂长，东贝冷机集团纪委书记，现任黄石东贝机电集团有限责任公司纪委书记、公司监事。。

(11)杨子明，曾任黄石市制冷设备厂厂办主任，现任黄石东贝机电集团有限责任公司工会副主席、公司监事。

(12)余名华，曾任黄石市冷柜压缩机厂工艺处副处长，质管办副主任，黄石市制冷设备厂质保科副科长，现任公司监事。

(13)廖汉钢，曾任黄石东贝机电集团有限责任公司证券部副部长，现任公司董事会秘书、黄石市海观山宾馆有限责任公司董事。

(14)杜海炎，曾任黄石市冷柜压缩机厂财务处处长，现任公司副总经理。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨百昌	黄石东贝机电集团有限责任公司	董事长、总裁	2001-11-13	2004-11-13	是
朱金明	黄石东贝机电集团有限责任公司	董事、副总裁	2001-11-13	2004-11-13	是
石中坚	黄石东贝机电集团有限责任公司	董事	2001-11-13	2004-11-13	否
叶俊方	黄石东贝机电集团有限责任公司	副总裁	2001-11-13	2004-11-13	是

刘传宋	黄石东贝机电集团有限责任公司	副总裁	2001-11-13	2004-11-13	是
王固华	黄石东贝机电集团有限责任公司	监事、纪委书记	2001-11-13	2004-11-13	是
阮绍林	常州洛克电气有限公司	董事长	1992-06		是

黄石东贝机电集团有限责任公司董事会应于 2004 年 11 月 13 日任期届满，由于目前换届工作尚未完成，所以上表中的公司董、监任保留其原职务。

（二）在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司一届十三次董事会通过的决议，采取年薪制发放。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据经济指标完成情况进行考核后兑现年薪

3、报酬情况

单位：元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	268,700
金额最高的前三名董事的报酬总额	171,200
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	97,000
独立董事的津贴	15,000
独立董事的其他待遇	差旅费、住宿费据实报销

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
杨百昌	是
朱金明	是
叶俊方	是
刘传宋	是
阮绍林	是
王固华	是
杨子明	是

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
10 万-20 万	1
5 万-10 万	1
3 万-5 万	1

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
童增	独立董事	个人原因辞职

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2,043 人，需承担费用的离退休职工为 144 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	1,898
销售人员	23
技术人员	61
财务人员	10
行政人员	51

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大专及以上学历	157
中专	906
高中及以下	980

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司自上市以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。2003年11月，武汉证监局对公司进行了巡检，结合证监局的巡检整改意见，公司进行了全面的整改，使公司的法人治理状况有了进一步提高。目前公司法人治理情况基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，具体表现在以下几个方面：

（1）关于公司股东与股东大会：公司制定了《投资者关系管理办法》公司平等对待所有股东，保护所有股东的合法权益，保证所有股东享有平等地位；认真回答股东的咨询，使股东能及时了解公司的经营情况；公司制定了《股东大会议事规则》，按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》和《上交所上市规则》的要求召集、召开股东大会，使所有股东能充分行使应有权利，股东大会聘请律师进行见证并出具法律意见书；公司关联交易遵循“公开、公平、公正”的原则，未损害公司和股东的利益。

（2）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，并能依法行使出资人的权利，无越权干预公司经营及牟取额外利益的行为。公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立，独立核算、独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（3）关于董事及董事会：公司按《公司章程》规定的程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，董事熟悉有关法律、法规，了解董事的权利、义务和责任。能以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会会议，对所议事项充分表达明确意见，能根据全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司按照中国证监会有关规定建立了独立董事制度，公司目前的独立董事人数及构成符合有关规定的要求，董事会能严格地执行股东大会决议。

（4）关于监事及监事会：公司严格按《公司章程》规定的程序选举监事，监事会的构成符合有关法律、法规的规定；各位监事能以认真负责的态度出席监事会会议，列席董事会会议和股东大会会议，履行自己的职责；监事会成员认真学习有关法律法规，了解监事的权利、义务和责任，对公司财务和公司董事、经理及其他高管人员履行职责进行监督。

（5）关于绩效评价与激励约束机制：公司已经建立了管理层的绩效评价和激励约束机制，在公司领取报酬的董事、监事及高管采取年薪制方式，其年薪由基本年薪和效益年薪组成，基本年薪按月支取，效益年薪根据公司经营业绩及量化指标的完成情况领取。

（6）关于相关利益者：公司能够充分尊重银行及其他债权人、职工、客户、供应商等其他相关利益者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

(7) 关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作；公司能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司控制人的详细资料和股份的变化情况。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
曹毅	7	6	1		
赵大友	2	2			
卢雁影	7	7			

赵大友先生在 2004 年 6 月 14 日召开的公司 2003 年度股东大会上被选聘为公司独立董事，故只出席了后来的 2 次董事会会议

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司三名独立董事在任职期间认真行使职权，积极参加公司的董事会、股东大会，为公司的经营、规划出谋划策。对公司的重大关联交易及经营决策发表自己的独立意见，有效地保证了公司重大决策的公平、公开、公正，保障了董事会决策的科学性，维护公司整体利益及中小股东的利益

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：在业务方面，公司的生产经营完全独立于控股股东，生产经营活动由公司自主决策，公司无需依赖股东单位进行生产经营活动，拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整。

2)、人员方面：在人员方面，公司劳动、人事及工资管理完全独立，独立支付员工工资，并签订劳动合同，独立办理社会统筹；公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取报酬。

3)、资产方面：在资产方面，公司与控股股东及其他股东产权关系明晰，具有独立完整的生产经营系统，拥有独立知识产权，不存在大股东违规占用大公司资金的情况。

4)、机构方面：在机构设置方面，公司设立了健全的组织机构体系，所有机构设置程序合法、机构职能独立；董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司具有独立完整的生产经营和行政管理体系，完全独立于控股股东，办公机构和生产经营场所亦与控股公司分开，具有独立行使职权的权力。

5)、财务方面：在财务方面，公司拥有一套独立的会计核算体系，实行独立核算、自负盈亏；设立独立银行帐号，独立纳税。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司 2003 年度股东大会于 2004 年 6 月 14 日在黄石市海观山宾馆举行，公司董事会提前一个月发出会议通知。出席本次会议的股东 7 人，代表股数 120,261,500 股，占公司总股本的 51.18%，符合《公司法》、《公司章程》的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

- 一、2003 年度董事会工作报告；
- 二、2003 年度监事会工作报告；
- 三、公司 2003 年度报告及摘要；
- 四、公司 2003 年度财务决算及 2004 年度财务预算报告；
- 五、关于公司 2003 年度利润分配预案的议案；
- 六、关于聘请公司 2004 年度审计师并授权董事会决定其报酬的议案；
- 七、关于公司独立董事辞职及选聘的议案；

- 八、公司章程修正案；
 九、股东大会议事规则修正案；
 十、对外担保决策管理制度的议案
 选举更换公司董事监事情况：

童增先生因个人原因辞去公司独立董事职务，经 2003 年度股东大会审议通过，聘请赵大友先生为公司独立董事。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 15 日刊登在香港商报、上海证券报上。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年是中国加入 WTO 的第三年，国内劳动力成本低廉的优势，演化为全球对中国产品的巨大需求，冰箱、冷柜等白色家电产品的出口量猛增，拉动了冰箱、冷柜用压缩机产品的市场需求，为公司提供了难得的市场机遇。董事会针对这一状况，及时调整经营战略，对技术要求一般的零部件以及精度要求高的零部件的粗加工、半精加工工序，采取招标的形式对外扩散，突破生产能力不足的瓶颈。同时将公司现有 200 万台/年压缩机生产线的生产能力发挥到极致，全年的压缩机产、销量再创历史最好水平，共生产各类压缩机产品 329.5 万台，比 2003 年增长 39.62%；销售各类压缩机 330 万台，比 2003 年增长 46.5%。2004 年，公司实现主营业务收入 60002.82 万元，主营业务利润 6469 万元，同比分别增长 52.1%和 37.21%。但是，由于国内硅钢片、漆包线、铝锭、铸件生铁等原材料价格大幅上涨，严重挤压了公司产品的盈利空间。尽管公司产销量均创出历史新高，但公司的盈利水平仍在低位徘徊，2004 年公司仅实现净利润 171.69 万元。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

本公司主要从事冰箱、冰柜用压缩机的生产和销售，主要产品为往复式制冷压缩机。主要用户为国内知名冰箱、冷柜厂。报告期内公司抓住产品供不应求的良好机遇，精心组织生产，全年产销量均创历史最好水平。

(2)主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
工 业	590,846,972.71	98.47	64,720,522.79	96.83
服务业	9,181,276.05	1.53	2,118,760.61	3.17
其中:关联交易	65,818,568.77	10.96	7,832,409.68	11.7
合计	600,028,248.76	/	66,839,283.40	/

(3)主营业务分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
压缩机	575,085,181.60	95.84301786	63,395,543.77	94.85
宾馆服务	9,181,276.05	1.530140634	2,118,760.61	3.17
光电产品	5,400,444.00	0.900031625	281,953.67	0.42
太阳能热水器	10,361,347.11	1.726809885	1,043,025.35	1.56
其中:关联交易	65,818,568.77	10.96	7,832,409.68	11.7
合计	600,028,248.76	/	66,839,283.40	/

(4) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
中南	169,948,664.61	28.32	18,119,149.02	27.11
西南	14,675,960.34	2.45	1,444,216.62	2.16
华南	190,931,772.36	31.82	17,562,523.76	26.28
华东	71,507,586.98	11.92	7,754,951.63	11.60
华北	74,808,331.97	12.47	10,135,994.97	15.16
其他	78,155,932.50	13.03	11,822,447.40	17.69
其中:关联交易				
合计	600,028,248.76	/	66,839,283.40	/

(5) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
工 业	590,846,972.71	526,126,449.92	12.30
压缩机	575,085,181.60	511,689,637.83	12.38945233

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
黄石市海观山宾馆有限责任公司	宾馆业务		86,558,749.22		- 1,094,507.48
武汉晨信光电有限公司	光电器材的研制开发		1,000,000,000		- 2,132,238.80
黄石东贝太阳能有限公司	太阳能热水器的生产、销售		5,000,000.00		-691,369.21

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	218,560,639.73	占采购总额比重	34.55
前五名销售客户销售金额合计	263,669,740.56	占销售总额比重	43.94

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司报告期内,面临的困难主要是钢材、铜、铝等原材料价格的大幅攀升,造成公司产品成本居高不下,严重挤压了公司的盈利空间,企业盈利增长困难。2005 年,公司拟采取如下措施提高经济效益:一是加快 140 万台压缩机技改工程的技术改造步伐,扩大生产规模,向规模化生产要效益;二是优化产品销售结构,提高大规格、高背压、高效节能等附加值高产品的销售比重;三是优化产品设计、降低制造成本;四是在内部管理上继续加强成本控制,严格各项费用支出。五是加强财务成本的控制,盘活存量资金。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、140 万台压缩机扩建项目

公司出资 1,954 万元人民币投资该项目，一期工程设备采购招标工作已经完成，设备安装调试工作正在进行，预计可于 2005 年 6 月投产，目前未产生效益。

为扩大公司的压缩生产规模，满足市场需求，公司二届十五次董事会审议通过了"140 万台压缩机扩建项目"，该项目分为两期建设，目前正在实施的一期工程建设，项目完全建成后公司的压缩机生产能力(双班)将达到年产压缩机 340 万台。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	1,025,664,298.04	931,854,979.10	93,809,318.94	10.07
主营业务利润	64,689,817.26	47,147,264.22	17,542,553.04	37.21
净利润	1,563,386.77	818,084.60	745,302.17	91.10
现金及现金等价物净增加额	19,434,463.56	52,133,996.64	-32,699,533.08	-62.72
股东权益	390,062,322.71	387,883,447.78	2,178,874.93	0.56

(五) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

公司 2004 年 1 月 15 日经董事会决议，对坏帐准备计提比例进行了调整，会计估计变更对当期损益的影响为：调增利润 9,490,834.72 元。

(详见报表附注会计估计变更)

公司依据黄石市地税局税务稽查结论补交 2003 年度所得税 263,262.08 元，公司调减了本年度期初留存收益 263,262.08 元，其中：调减年初未分配利润 210,609.66 元，调减盈余公积 52,652.42 元。(详见报表附注会计差错调整)

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司二届十次董事 2004 年 1 月 15 日在公司四楼会议室召开，会议应到董事九人，实到八人，独立董事曹毅先生授权独立董事童增先生行使表决权。本次会议通过如下议案：

- 一、关于修改《公司章程》的议案；
- 二、关于修改《股东大会议事规则》的议案；
- 三、关于修改《总经理工作细则》的议案；
- 四、关于证监会巡检的整改报告；
- 五、关于调整坏帐准备计提比例的议案；
- 六、关于审议公司《对外担保决策管理制度》的议案。

2)、公司二届十一次董事会于 2004 年 3 月 16 日在公司四楼会议室召开，本次大会应到董事九人，实到五人，符合《公司法》、《公司章程》的规定，会议合法有效。本次会议通过了关于增加压缩机技改项目投资额的议案。

3)、公司二届十二次董事会于 2004 年 4 月 21 日在公司四楼会议室召开，本次大会应到董事九人，实到七人，董事阮绍林先生授权董事长杨百昌先生代为行使表决权。本次大会审议通过了如下议案：

- 一、2003 年度董事会工作报告；
- 二、2003 年度总经理工作报告；
- 三、公司 2003 年度报告及摘要；
- 四、公司 2003 年度财务决算及 2004 年度财务预算报告；

- 五、公司 2003 年度利润分配方案；
- 六、关于聘请公司 2004 年度审计师并授权董事会决定其报酬的预案；
- 七、关于公司独立董事辞职及选聘的议案；
- 八、关于变更司坏帐准备计提比例执行起始日期的议案；
- 九、关于如开公司 2003 年度股东大会的议案；
- 十、公司 2004 年一季度报告。

4)、公司二届十三次董事会于 2004 年 5 月 19 日在公司四楼会议室召开，本次大会应到董事九人，实到五人，董事阮绍林先生、独立董事曹毅先生、卢雁影女士采用通讯方式进行了表决。本次会议审议通过了《关于黄石东贝机电集团有限责任公司自查报告的审核意见》。

5)、公司二届十四次董事会于 2004 年 6 月 8 日在公司采用通讯表决方式召开。本次会议应到董事九人，实到八人。本次会议审议通过了《关于转让黄石东贝太阳能公司股权的议案》。

6)、公司二届十五次董事会 2004 年 8 月 25 日在公司四楼会议室召开，本次会议应到董事九人，实到八人，符合《公司法》、《公司章程》的规定，会议合法有效。本次会议审议通过了如下议案：

- 一、2004 年半年度董事会工作报告；
- 二、2004 年半年度报告及摘要；
- 三、《董事会战略决策委员会工作细则》；
- 四、《董事会审计委员会实施细则》；
- 五、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》；
- 六、《董事会提名委员会实施细则》；
- 七、《投资者关系管理制度》；
- 八、关于公司 140 万台压缩机扩建项目的议案；
- 九、关于选举董事会提名委员会委员的议案；
- 十、关于选举董事会各专业委员会委员的议案；
- 十一、关于批准各专业委员会主任委员的议案。

7)、公司二届十六次董事会 2004 年 10 月 28 日在公司四楼会议室召开，本次会议应到董事九人，实到五人，董事阮绍林先生、独立董事曹毅先生、赵大友先生、卢雁影女士采用通讯方式进行了表决。本次会议审议通过了《公司 2004 年三季度报告》。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

经湖北大信会计师事务所审计，本公司 2004 年度实现净利润 1,716,936.77 元，提取 10% 法定盈余公积金 171,429.40 元，提取 10% 法定公益金 171,429.39 元，加上年初未分配利润 47,984,380.78 元，本年度末可供股东分配的利润为 49,358,458.76 元。经研究公司 2004 年度利润分配方案拟定为：暂不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本次利润分配预案需提交股东大会批准。

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：公司正在实施 140 万台压缩机扩建项目，目前资金比较紧张，因此暂不进行利润分配。

(八) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

大信会计师事务所有限公司关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

大信核字（2005）第 040 号

黄石东贝电器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对黄石东贝电器股份有限公司（以下简称“公司”）2004 年度会计报表进行了审计，根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文《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》的规定，对公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审计，现就公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金情况报告如下：

控股股东及关联方资金占用情况

单位：万元

关联方名称	与上市公司关系	2003 年 12 月 31 日占用金额	2004 年借方发生额	2004 年贷方发生额	2004 年 12 月 31 日占用金额	占用原因	相对应会计科目
黄石东贝机电集团有限责任公司	实际控制人	3,079.73	1,482.84	2,251.33	2,311.24	销货款	其它应收款
黄石东贝制冷设备有限公司	同一母公司	1,335.50	398.46	303.86	1,430.10	销货款	其它应收款
黄石东贝集团工模具有限公司	同一母公司	-162.26	1,969.65	2,072.96	-265.57	购货款	预付账款
黄石东贝铸造有限公司	同一母公司	727.05	8,014.02	7,975.00	766.07	购货款	预付账款
常熟市天银机电有限公司	股东之一	-201.51	2,038.58	1,877.48	-40.41	购货款	预付账款
常州市洛克制冷电气有限公司	股东之一	658.02	264.66	143.18	779.50	购货款	预付账款
浙江力升机电制造有限公司	股东之一	612.35	159.01	189.38	581.99	购货款	预付账款
合 计		6,048.88	14,327.22	14,813.19	5,562.92		

我们认为，贵公司本报告期内控股股东及其他关联方占用资金情况已在年度报告中充分披露，除上述事项外，所有重大方面符合中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文的规定。

大信会计师事务所有限公司
中国·武汉

中国注册会计师：索保国
中国注册会计师：武志超

2005 年 4 月 24 日

(九) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

公司独立董事认为：公司不存在违规对外担保问题，公司在对外担保决策方面有着严格的内部控制制度，公司董事会制定并通过了《对外担保决定管理制度》，对被担保人及担保的决策程序作出了明确的规定。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司二届四次监事会于 2004 年 1 月 25 日在公司四楼会议室召开，本次会议当到监事三人，实到三人。本次会议审议通过了关于修改《监事会议事规则》的议案。

2、公司二届五次监事会于 2004 年 4 月 21 日在公司四楼会议室召开，本次会议当到监事三人，实到三人。本次会议审议通过了如下议案：

- (1) 2003 年度监事会工作报告；
- (2) 公司 2003 年度报告及摘要；
- (3) 关于公司 2003 年度利润分配预案的议案。

3、公司二届六次监事会于 2004 年 8 月 25 日在公司四楼会议室召开，本次会议当到监事三人，实到三人。本次会议审议通过了公司 2004 年半年度报告及摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内董事会认真地执行了股东大会决议及授权事项，公司能严格依法运作，内控制度完善。公司的决策程序符合《公司法》、《股份公司章程》的规定。公司董事、经理履行公司职务时没有发现有违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

湖北大信会计师事务所有限公司出具的 2004 年度公司无保留意见的审计报告，该报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果，会计处理方法的选用遵循了一贯性的原则。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司资产收购及关联交易均按市场公平交易的原则进行，交易程序合法合规，信息披露详尽细致，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益和造成公司资产的流失。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

公司与大股东及其他关联人之间存在原材料采购、销售货物等正常的关联交易。详细情况见会计报表附注中关联方关系及交易。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

1)、黄石东贝电器股份有限公司将 17,000,000 元人民币委托上海中鹏资产管理有限公司进行投资理财，委托理财投资品种是国债投资，委托期限为 2003 年 9 月 16 日至 2004 年 8 月 19 日，约定收益为不低于 11.5%，实际收回本金 17,000,000 元人民币，实际获得的收益为 1,190,000.00 元人民币。

2)、黄石东贝电器股份有限公司将 20,000,000 元人民币委托上海中鹏资产管理有限公司进行投资理财，委托理财投资品种是国债投资，委托期限为 2003 年 12 月 18 日至 2004 年 6 月 6 日，约定收益为不低于 11.5%，实际收回本金 20,000,000 元人民币，实际获得的收益为 1,131,100.00 元人民币。

3)、黄石东贝电器股份有限公司将 10,000,000 元人民币委托上海人杰实业发展有限公司进行投资理财，委托理财投资品种是国债投资，委托期限为 2003 年 7 月 1 日至 2004 年 6 月 21 日，约定收益为不低于 3.7%，实际收回本金 10,000,000 元人民币，实际获得的收益为 594,000.00 元人民币。

4)、本公司控股子公司，武汉晨信光电有限公司将 17,000,000 元人民币委托上海库巨鑫资产管理公司进行投资理财，委托理财投资品种是国债投资，委托期限为 2004 年 9 月 16 日至 2005 年 8 月 19 日，约定收益为 10%。

5)、本公司控股子公司，黄石市海观山宾馆有限公将 10,000,000 元人民币委托上海库巨鑫资产管理公司进行投资理财，委托理财投资品种是国债投资，委托期限为 2004 年 12 月 18 日至 2005 年 6 月 6 日，约定收益为 10%。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

2004 年度支付该所的财务审计报酬为人民币 35 万元。目前湖北大信会计师事务所及浩华国际（中国·湖北）会计师事务所自 2002 年元月起，已为公司提供审计业务三年。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

审 计 报 告

大信审字(2005)第 0231 号

黄石东贝电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的黄石东贝电器股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2004 年度的现金流量表和合并现金流量表。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程序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做出的重大会计估计，以评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况及 2004 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

索保国

中国·武汉

中国注册会计师

伍志超

2005 年 4 月 24 日

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项 目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	134,776,689.48	115,342,225.92	129,809,519.88	112,786,254.64
短期投资	2	27,000,000.00	47,000,000.00		
应收票据	3	32,441,217.67	10,421,525.00	31,528,217.67	10,096,000.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	4	305,606,176.40	279,770,306.02	301,163,053.12	276,285,255.95
其他应收款	5	47,623,863.04	49,651,913.48	92,489,122.85	117,337,954.09
预付帐款	6	68,818,549.41	49,209,448.80	68,008,620.56	47,993,616.68
应收补贴款					
存货	7	100,038,970.21	77,577,027.33	95,259,726.01	72,482,825.74
待摊费用					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		716,305,466.21	628,972,446.55	718,258,260.09	636,981,907.10
长期投资：					
长期股权投资	8	4,076,370.47	4,407,030.56	96,006,481.98	99,189,042.69
长期债权投资					
长期投资合计		4,076,370.47	4,407,030.56	96,006,481.98	99,189,042.69
固定资产：					
固定资产原值	9	376,163,750.66	363,912,419.98	311,949,954.74	300,687,674.24
减：累计折旧	9	181,324,132.55	162,056,235.18	161,274,580.64	145,989,961.17
固定资产净值	9	194,839,618.11	201,856,184.80	150,675,374.10	154,697,713.07
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		194,839,618.11	201,856,184.80	150,675,374.10	154,697,713.07
工程物资	10	2,743,903.62	3,916,748.19	2,743,903.62	3,916,748.19
在建工程	11	23,800,489.86	6,473,606.67	23,234,765.56	5,273,609.77
固定资产清理					
固定资产合计		221,384,011.59	212,246,539.66	176,654,043.28	163,888,071.03
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	83,898,449.77	86,228,962.33		
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		83,898,449.77	86,228,962.33		
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,025,664,298.04	931,854,979.10	990,918,785.35	900,059,020.82
公司法定代表人：杨百昌		主管会计工作负责人：杜海炎		会计机构负责人：陆丽华	

资产负债表(续)

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项 目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	13	152,280,000.00	207,138,000.00	147,150,000.00	202,000,000.00
应付票据	14	286,299,275.00	187,680,587.00	283,558,600.00	187,680,587.00
应付帐款	15	154,479,212.05	104,323,514.58	149,185,421.47	98,738,111.18
预收帐款		547,149.27		504,087.47	
应付工资		181,742.95	232,399.75	1,858.88	3,206.64
应付福利费		4,544,952.86	3,031,019.19	3,594,767.50	2,313,631.37
应付股利					
应交税金	16	9,494,002.86	10,115,479.70	8,589,019.99	9,636,294.89
其他应交款	17	2,083,021.39	1,506,213.87	2,033,791.48	1,484,341.14
其他应付款	18	6,600,618.02	11,196,812.69	5,860,365.85	10,319,400.73
预提费用		84,456.01	24,913.71		
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		616,594,430.41	525,248,940.49	600,477,912.64	512,175,572.95
长期负债：					
长期借款	19	7,843,217.23	7,743,116.67		
应付债券					
长期应付款	20	200,000.00			
其他长期负债					
长期负债合计		8,043,217.23	7,743,116.67		
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		624,637,647.64	532,992,057.16	600,477,912.64	512,175,572.95
少数股东权益：		10,585,777.69	10,979,474.16		
股东权益：					
股本	21	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00
资本公积	22	90,805,299.09	89,964,811.02	90,805,299.09	89,964,811.02
盈余公积	23	15,277,114.86	14,934,255.98	15,277,114.86	14,933,727.50
其中：公益金	23	7,638,557.43	7,467,127.99	7,638,557.43	7,466,863.75
未分配利润	24	49,358,458.76	47,984,380.78	49,358,458.76	47,984,909.35
股东权益合计		390,440,872.71	387,883,447.78	390,440,872.71	387,883,447.87
负债和股东权益总计		1,025,664,298.04	931,854,979.10	990,918,785.35	900,059,020.82
公司法定代表人：杨百昌		主管会计工作负责人：杜海炎		会计机构负责人：陆丽华	

利润及利润分配表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

项目	注释号	合并数		母公司数	
		本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
一、主营业务收入	25	600,028,248.76	400,095,027.94	575,085,181.60	386,789,890.89
减:主营业务成本	25	533,188,965.36	351,511,245.24	511,689,637.83	340,401,045.98
加: 主营业务税金及附加	26	2,149,466.14	1,436,518.48	1,560,629.50	970,943.16
二、主营业务利润		64,689,817.26	47,147,264.22	61,834,914.27	45,417,901.75
加:其他业务利润		2,640,762.22	233,910.19	2,556,654.99	224,979.56
减:营业费用		20,704,593.30	11,245,056.17	19,151,042.32	10,546,758.40
管理费用		24,171,628.67	25,282,182.75	16,904,442.35	17,632,548.22
财务费用	27	22,177,535.24	14,150,060.17	21,525,176.56	13,612,765.78
三、营业利润		276,822.27	-3,296,124.68	6,810,908.03	3,850,808.91
加:投资收益	28	2,584,439.90	4,870,363.80	-3,564,248.78	-1,712,472.82
补贴收入			141,300.00		
营业外收入		880,748.68	571,880.23	871,682.51	498,307.44
减:营业外支出		421,949.94	285,491.63	362,174.23	267,535.34
四、利润总额		3,320,060.91	2,001,927.72	3,756,167.53	2,369,108.19
减:所得税		2,039,230.76	1,502,398.49	2,039,230.76	1,502,398.49
减:少数股东收益		-436,106.62	-318,555.37		
五、净利润		1,716,936.77	818,084.60	1,716,936.77	866,709.70
加:年初未分配利润		47,984,380.78	47,339,638.12	47,984,909.35	47,291,541.59
盈余公积转入					
六、可供分配的利润		49,701,317.55	48,157,722.72	49,701,846.12	48,158,251.29
减:提取法定盈余公积		171,429.40	86,670.97	171,693.68	86,670.97
提取法定公益金		171,429.39	86,670.97	171,693.68	86,670.97
七、可供股东分配的利润		49,358,458.76	47,984,380.78	49,358,458.76	47,984,909.35
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本普通股股利					
八、未分配利润		49,358,458.76	47,984,380.78	49,358,458.76	47,984,909.35

补充资料:

项 目	本期累计数	上期累计数
1、出售、处置部门或投资单位所得收益		
2、自然灾害发生得损失		
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	9,907,684.11	
5、债务重组损失		
6、其他		
公司法定代表人: 杨百昌	主管会计工作负责人: 杜海炎	会计机构负责人: 陆丽华

现金流量表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

项 目	行次	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	707,255,607.14	681,717,601.96
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	8,719,376.33	56,958,090.00
现金流入小计	5	715,974,983.47	738,675,691.96
购买商品、接受劳务支付的现金	6	570,047,557.41	555,728,499.96
支付给职工以及为职工支付的现金	7	33,261,333.94	28,113,719.37
支付的各项税费	8	23,415,631.09	22,172,844.25
支付的其他与经营活动有关的现金	9	26,602,639.04	50,315,348.87
现金流出小计	10	653,327,161.48	656,330,412.45
经营活动产生的现金流量净额	11	62,647,821.99	82,345,279.51
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13	47,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	14	2,915,100.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	2,480.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
现金流入小计	17	49,917,580.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	25,535,659.87	25,383,999.87
投资所支付的现金	19	27,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	52,535,659.87	25,383,999.87
投资活动产生的现金流量净额	22	-2,618,079.87	-25,383,999.87
三、筹资活动产生的现金流量	23		
吸收投资所收到的现金	24		
借款所收到的现金	25	233,121,000.00	228,491,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		
现金流入小计	27	233,121,000.00	228,491,000.00
偿还债务所支付的现金	28	250,216,000.00	245,586,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	23,183,160.06	22,526,485.25
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	317,118.50	316,529.15
现金流出小计	31	273,716,278.56	268,429,014.40
筹资活动产生的现金流量净额	32	-40,595,278.56	-39,938,014.40
四、汇率变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	19,434,463.56	17,023,265.24
公司法定代表人：杨百昌	主管会计工作负责人：杜海炎		会计机构负责人：陆丽华

现金流量表(续)

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

补 充 资 料	行次	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	35		
净利润	36	1,716,936.77	1,716,936.77
加：少数股东损益	37	-436,106.62	
计提的资产减值准备	38	-1,454,643.30	-1,600,647.70
固定资产折旧	39	19,493,140.24	15,503,741.87
无形资产摊销	40	2,330,512.56	
长期待摊费用摊销	41		
待摊费用减少（减：增加）	42		
预提费用增加（减：减少）	43	59,542.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	44	2,029.17	124,616.06
固定资产报废损失	45		
财务费用	46	23,183,160.06	22,526,485.25
投资损失（减：收益）	47	2,584,439.90	3,564,248.78
递延税款贷项（减：借项）	48		
存货的减少（减：增加）	49	-22,461,942.88	-22,776,900.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	50	-66,891,256.52	-39,875,539.78
经营性应付项目的增加（减：减少）	51	104,522,010.31	103,162,338.53
其他	52		
经营活动产生的现金流量净额	53	62,647,821.99	82,345,279.51
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	54		
债务转为资本	55		
一年内到期的可转换公司债券	56		
融资租入固定资产	57		
3、现金及现金等价物净增加情况：	58		
现金的期末余额	59	134,776,689.48	129,809,519.88
减：现金的期初余额	60	115,342,225.92	112,786,254.64
加：现金等价物的期末余额	61		
减：现金等价物的期初余额	62		
现金及现金等价物净增加额	63	19,434,463.56	17,023,265.24
公司法定代表人：杨百昌	主管会计工作负责人：杜海炎		会计机构负责人：陆丽华

合并资产减值表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	22,858,316.33		1,454,643.30	21,403,673.03
其中:应收账款	19,881,618.08		989,007.49	18,892,610.59
其他应收款	2,976,698.25		465,635.81	2,511,062.44
二、短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	759,350.32			759,350.32
其中:库存商品	465,552.80			465,552.80
原材料	293,797.52			293,797.52
四、长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
公司法定代表人: 杨百昌 主管会计工作负责人: 杜海炎 会计机构负责人: 陆丽华				

母公司资产减值表

编制单位:黄石东贝电器股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	22,560,851.78		1,600,647.70	20,960,204.08
其中:应收账款	19,670,441.15		1,000,831.94	18,669,609.21
其他应收款	2,890,410.63		599,815.76	2,290,594.87
二、短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	759,350.32			759,350.32
其中:库存商品	465,552.80			465,552.80
原材料	293,797.52			293,797.52
四、长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
公司法定代表人: 杨百昌 主管会计工作负责人: 杜海炎 会计机构负责人: 陆丽华				

净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

2004 年

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	2004 年	2004 年	2004 年	2004 年
主营业务利润	16.57%	16.64%	0.275	0.275
营业利润	0.07%	0.07%	0.001	0.001
净利润	0.44%	0.44%	0.007	0.007
扣除非经常性损益后的净利润	-0.97%	-0.98%	-0.016	-0.016

非经常性损益项目及金额：

项 目	金 额	持股比例及所得税影响	净 额
营业外收入	880,748.68	1,357.42	879,391.26
营业外支出	421,949.94	6,289.68	415,660.26
委托理财收益	2,915,100.00	291,510.00	2,623,590.00
减值准备转回	1,600,647.70	0.00	1,600,647.70
合 计	5,818,446.32	299,157.10	5,519,289.22

计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + N_p / 2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0)$ 加权平均每股收益= $P / (S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0)$

其中：

项 目		金 额
P：报告期利润	主营业务利润	64,689,817.26
	营业利润	276,822.27
	净利润	1,716,936.77
	扣除非经常性损益后的净利润	-3,802,352.45
NP：报告期净利润		1,716,936.77
E ₀ ：期初净资产		387,883,447.78
E _i ：报告期发行新股或债转股等新增净资产		
E _j ：报告期回购或现金分红等减少净资产		
M ₀ ：报告期月份数		12
M _i ：新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
M _j ：减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
S ₀ ：期初股本总数		235,000,000.00
S ₁ ：报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数		
S _i ：报告期因发行新股或债转股等增加的股份数		
S _j ：报告期因回购或缩股等减少股份数		
M ₀ ：报告期月份数		12
M _i ：新增股本下一月份起至报告期期末的月份数		
M _j ：减少股本下一月份起至报告期期末的月份数		
期末净资产数		390,440,872.71
期末股份总数		235,000,000.00

黄石东贝电器股份有限公司

2004年度会计报表附注

一、公司简介

黄石东贝电器股份有限公司系由黄石东贝冷机集团公司、常州洛克制冷电气有限公司、常熟市碧溪无线电厂、诸暨市电机厂、绍兴县冲压件总厂和武汉市新华五金厂共同发起设立的股份有限公司，公司于1999年3月10日于湖北省工商局注册登记。

1999年5月28日，公司获中国证券监督管理委员会批准发行100,000,000股境内上市外资股(“B股”)。该B股已于1999年7月15日在上海证券交易所上市交易，并于1999年8月13日之前全额行使超额配售权15,000,000股。

B股发行完成后，公司注册资本为人民币235,000,000.00元，股本总额为235,000,000股，每股面值人民币1元。其中117,600,000股为国家股，由黄石市国有资产管理局委托东贝冷机集团公司持有；2,400,000股为法人股由其他五位发起人持有；115,000,000为B股流通股。

2002年9月10日，公司原控股股东黄石东贝冷机集团公司，根据黄石东贝冷机集团公司《债转股协议》和国家经贸委同意黄石东贝冷机集团公司实施债转股的批准文件，黄石东贝冷机集团公司以其拥有的主要经营性资产（包括持有公司50.04%的股份）与东方、华融、信达三家资产管理公司共同设立了黄石东贝机电集团有限责任公司（以下简称“东贝机电集团”）。黄石东贝机电集团有限责任公司成立后，公司的控股股东由黄石东贝冷机集团公司转为黄石东贝机电集团有限责任公司。由于黄石东贝冷机集团公司持有公司11760万股的股权性质为国家股，股权转让须经财政部批准，黄石东贝冷机集团公司同意将其持有的公司11760万股国家股股权在获得财政部批准前委托黄石东贝机电集团有限责任公司管理。

公司于1999年10月21日获得外经贸资审字[1999]0098号批准证书，并于1999年11月2日取得企股鄂总副字第002678号营业执照，成为中外合资股份有限公司。

公司主要从事制冷压缩机的生产和销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：公司及其控股子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度：采用公历年度，即从1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币：以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，各项资产除按规定进行了资产评估以评估值计价外，均按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法：公司发生涉及外币的经济业务按业务发生日中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币记账，月末将外币账户余额按月末市场汇价中间价折合为人民币金额进行调

整，由此产生的各外币项目的人民币余额与原账面余额的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指本公司持有的自购买日起三个月内到期、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、坏账准备的核算方法

(1) 坏账的确认：因债务人破产，依据法律程序清偿后确实无法收回的债权；因债务人死亡，既无遗产清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；因债务人逾期三年未履行偿债义务，经董事会批准列作坏账的债权。符合上述条件的不能收回的应收款项，按公司规定的审批核销权限分级批准后，作为坏账核销。

(2) 坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提，计提的规定列示如下：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下类推）	2
1-2 年	5
2-3 年	30
3-4 年	60
4 年以上	100

(3) 公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备。

8、存货的核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、自制半成品、在产品、库存商品、低值易耗品；

(2) 存货盘存制度采用永续盘存法，各类存货的入库按计划成本计价，期末调整为实际成本，产成品发出按移动加权平均法计价；

(3) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品领用按一次摊销法摊销；

(4) 存货按成本与可变现净值孰低法计价，中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、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，提取存货跌价准备；存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

9、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

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

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期

股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

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

(2) 公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%)以上，或虽不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20%以下，或虽投资占 20%(含 20%)以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，期中或年末，按应分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

(3) 长期股权投资采用权益法时，取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

(4) 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：期末对长期投资逐项进行检查，按照账面价值与可收回金额孰低计量，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可收回金额低于账面价值，对可收回金额低于账面价值的差额按单项计提长期投资减值准备。

10、固定资产的分类、计价、折旧政策、及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的也应作为固定资产。

(2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

(3) 固定资产主要分为房屋建筑物、机器设备、运输设备和其它设备。

(4) 固定资产折旧采用直线法。

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

11、在建工程核算方法

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

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

12、无形资产计价和摊销政策

(1) 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(2) 摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的受益年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末检查无形资产预计给公司带来经济利益的能力，当存在

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

按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项无形资产项目预计可回收金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用摊销政策

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

14、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

A 资本支出已发生；

B 借款费用已经发生；

C 为使资本达到预定已使用状态所必要的购建活动已经开始。

其它的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生的当期确认为费用。

(2) 资本化金额

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

A 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

B 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率；

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

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

15、营业收入的确认：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

16、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表原则：对本公司持有被投资公司有表决权资本总额的 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

(2) 母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益，对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等按所占比例份额予以合并。子公司与母公司所采用的会计政策不一致时调整后再行合并。

三、税项

公司适用的主要税种和税率如下：

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	商品销售收入	17%
城市维护建设税	实交流转税	7%
教育费附加税	实交流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

四、控股子公司及合营企业

被投资单位全称	经营范围	注册资本 (元)	公司投资额 (元)	公司持股 比例(%)	是否 合并
黄石市海观山宾馆有限责任公司	宾馆业务	86,558,749.22	81,162,700.00	90	是
武汉晨信光电有限公司	光电器材 的研制开发	10,000,000.00	9,000,000.00	90	是
黄石东贝太阳能有限公司	太阳能热水器的生产、销售	5,000,000.00	4,000,000.00	80	是

五、会计估计变更

公司 2004 年 1 月 15 日经董事会决议，对坏帐准备计提比例进行了调整(如下表)：

账 龄	坏账准备计提比例(%)	
	变更前	变更后
1 年以内	5	2
1-2 年	10	5
2-3 年	30	30
3-4 年	50	60
4-5 年	80	100
5 年以上	100	100

会计估计变更的日期：2004 年 1 月 1 日

会计估计变更的理由：

(1) 应收账款居高不下是压缩机行业的特点,东贝股份业务单一,为制冷压缩机,销售对象主要集中在国内大型的冰箱、冷柜厂,由于压缩机是批量采购,每次采购量较大,压缩机是否存在质量问题,要通过装入冰箱、冷柜,消费者使用后才能确定,因此客户从产品入库起,销售回款期一般在三个月左右,

(2) 公司主要客户资信状况良好,形成坏账风险较小。公司前十名客户应收账款占公司应收账款总额的 60-70%,均为国内具有较强的实力和良好信誉的冰箱、冷柜生产厂家,应收账款的回收基本上都有保障

(3) 公司计提坏账准备充分考虑了谨慎性原则。公司多年来十分重视应收账款的管理,对销售部门,除考核销量指标外,还把销售回款作为重要考核指标,此外公司法律部对所有销售合同均进行评审,对客户的资信状况严格把关,公司账面计提的坏账准备余额,足以能够预防应收账款可能发生的坏账风险。

会计估计变更对当期损益的影响为:变更后较变更前影响增加了当期净利润 9,907,684.11 元。

六、会计差错更正及期初调整事项说明

1、公司依据黄石市地税局税务稽查结论补交 2003 年度所得税 263,262.08 元,公司调减了本年度期初留存收益 263,262.08 元,其中:调减 2003 年净利润 263,262.08,调减 2004 年年初未分配利润 210,609.66 元,调减 2004 年年初盈余公积 52,652.42 元。

七、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	3,907.18	4,389.41
银行存款	21,596,501.70	27,497,543.01
其他货币资金	113,176,280.60	87,840,293.50
合 计	134,776,689.48	115,342,225.92

注:(1)其它货币资金113,176,280.60元为票据承兑保证金存款;

(2)期末货币资金无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外以及有潜在回收风险的款项;

(3)期末数较期初数增长16.49%,系票据承兑保证金增加所致。

2、短期投资 期末数27,000,000.00元

期初数47,000,000.00元

注:短期投资期末余额全部为委托理财投资;其中:

(1)公司控股子公司武汉晨信光电有限公司于2004年12月28日与上海库巨鑫投资有限公司签订《委托国债投资管理合同》,将其1,700.00万元的资金委托上海库巨鑫投资有限公司进行国债投资,委托期限自2004年12月28日至2005年12月27日,约定年投资回报率不低于10.00%;

(2)公司控股子公司黄石市海关山宾馆有限公司于2004年10月18日与上海库巨鑫投资有限公司签订《委托国债投资管理合同》,将其1,000.00万元的资金委托上海库巨鑫投资

有限公司进行证券投资，委托期限自2004年10月18日至2005年10月17日，约定年投资回报率不低于10.00%。

(3)本期减少原因系上年委托理财资金本年收回所致（详见附注“七、27”）。

3、应收票据 期末数32,441,217.67元

期初数10,421,525.00元

其中：银行承兑汇票 5,780,109.32元

商业承兑汇票26,661,108.35元

注：期末无质押商业承兑汇票，本期未发生商业承兑汇票贴现情况。

4、应收账款

账 龄	坏帐准备 计提比例 (%)	期末数			期初数		
		金 额 (元)	占应收 帐款 总额比 例(%)	坏帐准备金 (元)	金 额 (元)	占应收 帐款 总额比 例(%)	坏帐准备金 (元)
1年以内	2	283,051,038.28	87.00	5,661,020.77	246,000,002.85	82.10	12,300,000.15
1-2年	5	6,951,605.38	2.00	347,580.27	46,679,139.00	15.58	4,667,913.90
2-3年	30	30,714,000.96	9.00	9,214,200.28	2,902,285.44	0.97	870,685.63
3-4年	60	280,832.76	1.00	168,499.66	4,054,956.81	1.35	2,027,478.40
4-5年	100	3,501,309.61	1.00	3,501,309.61			
5年以上	100				15,540.00	0.01	15,540.00
合 计		324,498,786.99	100.00	18,892,610.59	299,651,924.10	100.00	19,881,618.08

注：(1) 无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款；

(2)应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 132,447,000.85 元，占应收帐款期末余额的 40.82%。

5、其他应收款

账 龄	坏帐准备 计提比例 (%)	期末数			期初数		
		金 额 (元)	占应收 帐款总 额比例 (%)	坏帐准备金 (元)	金 额 (元)	占应收 帐款总 额比例 (%)	坏帐准备金 (元)
1年以内	2	25,583,356.97	51.00	511,667.14	47,517,241.68	90.29	2,375,862.09
1-2年	5	21,992,025.34	44.00	1,099,601.27	4,662,874.27	8.86	466,287.43
2-3年	30	2,119,772.88	4.00	635,931.86	448,495.78	0.85	134,548.73
3-4年	60	439,770.29	1.00	263,862.17			
4-5年	100						

5 年以上	100						
合 计		50,134,925.48	100.00	2,511,062.44	52,628,611.73	100.00	2,976,698.25

注：(1)持有本公司5%(含5%)以上股份单位黄石东贝机电集团有限责任公司欠款23,112,418.67元；

(2)其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计40,470,480.80元，占其它应收款期末余额的80.72%。

6、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	44,739,281.38	65.01	39,929,234.60	81.14
1-2年	24,079,268.03	34.99	9,280,214.2	18.86
合 计	68,818,549.41	100.00	49,209,448.80	100.00

注：(1)无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款；

(2)期末数较期初数上升39.85%，系本年生产规模扩大，预付原材料货款增加所致。

7、存货及存货跌价准备

项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	36,997,213.57	293,797.52	26,476,549.89	293,797.52
在产品	31,317,058.55		22,432,220.84	
产成品	32,200,085.95	465,552.80	28,679,927.04	465,552.80
库存商品	140,992.55		97,352.09	
低值易耗品	142,969.91		163,789.32	
委托加工产品			486,538.47	
合 计	100,798,320.53	759,350.32	78,336,377.65	759,350.32

注：(1)期末数较期初数大幅上升的主要原因系公司本年扩大生产规模，产销量比上年大幅增长，导致期末原材料和在产品结存增加；另外上半年处于生产销售旺季，因此产成品库存量增加；

(2)期末存货按可变现净值低于其账面成本的金额计提存货跌价准备，可变现净值是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

8、长期投资 期末数 4,076,370.47 元。

(1) 其它投资

投资类型	被投资单位名称	投资期限	初始投资额	期初余额	本期增加	期末余额	减值准备
其他投资	北京北原文化有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	

注：其它投资系公司于 2001 年 8 月与北京北原文化有限公司联合拍摄电视剧《飞翔人生》所支付的投资款,该剧已拍摄完成,样带正在各电视台审看中,预计 2005 年上市发行。

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额 (元)	摊销 期限	期初余额 (元)	本期摊销额 (元)	摊余金额 (元)
黄石市海观山宾馆有限公司	3,259,825.70	10 年	2,363,373.63	325,982.57	2,037,391.07
武汉晨信光电有限公司	46,775.28	10 年	43,656.93	4,677.53	38,979.40
合 计	3,306,600.98		2,407,030.56	330,660.10	2,076,370.47

9、固定资产及累计折旧

原 值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
项 目	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋建筑物	76,220,121.83	1,615,232.09		77,835,353.92
机器设备	284,864,968.65	10,590,115.66	363,113.46	295,091,970.85
运输设备	2,577,309.10	400,986.39		2,978,295.49
其他设备	250,020.40	8,110.00		258,130.40
合 计	363,912,419.98	12,614,444.14	363,113.46	376,163,750.66
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
项 目	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋建筑物	15,743,196.49	2,537,335.69		18,280,532.18
机器设备	145,601,368.61	16,596,667.95	225,242.87	161,972,793.69
运输设备	658,219.59	310,067.60		968,287.19
其他设备	53,450.49	49,069.00		102,519.49
合 计	162,056,235.18	19,493,140.24	225,242.87	181,324,132.55
净 值	201,856,184.80			194,839,618.11

注：(1) 本期由在建工程转入的固定资产为 2,695,978.44 元；

(2) 固定资产中抵押情况见“附注七、12、19”所述；

(3) 期末通过对固定资产的检查无减值情况，因此未计提减值准备。

10、工程物资 期末数 2,743,903.62 元

期初数 3,916,748.19 元

注：工程物资主要为 100 万台无氟压缩机项目预付的大型设备款，期末数比期初数下降 29.94%，系设备投入安装转入在建工程所致。

11、在建工程

工程项目名称	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入固定 资产(元)	其它减少 (元)	期末数 (元)	资金 来源
100 万台无氟压缩机项目	4,275,292.33		2,238,231.68		2,037,060.65	自筹资金
140 万台压缩机技改项目		19,548,589.47	451,800.00		19,096,789.47	自筹资金
海观山一号楼改造	2,745.00			2,745.00		自筹资金
海观山二号楼改造	119,918.00				119,918.00	自筹资金
海观山五号楼改造	261,673.30	38,763.00			300,436.30	自筹资金
大会议室工程		5,946.76	5,946.76			自筹资金
其它零星工程	1,011,385.44	1,234,900.00			2,246,285.44	自筹资金
太阳能工程项目	802,592.60			802,592.60		自筹资金
合 计	6,473,606.67	20,828,199.23	2,695,978.44	805,337.60	23,800,489.86	

注：(1)在建工程经检查期末无减值情况，因此未计提减值准备；

(2)在建工程本期无利息资本化金额；

(3)期末数比期初数有较大幅度增加系本年增加 140 万台压缩机技改项目投入所致；

(4)本期在建工程其他减少系公司控股子公司黄石东贝太阳能有限公司本期将在建工程-太阳能工程项目 802,592.60 元，调整为对东贝机电集团的往来款，原因是太阳能工业园项目计划总投资 1500 万元，由东贝机电集团承建，产权隶属于东贝机电集团，前期由黄石东贝太阳能有限公司运作，黄石东贝太阳能有限公司在建工程所列金额 802,592.60 元属代垫款性质。

12、无形资产

类别	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增 加(元)	本期转 出(元)	本期摊销 (元)	减值准 备(元)	期末数 (元)	剩余摊 销年限 (年)	取得 方式
土地使 用权	93,220,500.00	86,228,962.33			2,330,512.56		83,898,449.77	37	投资
合计	94,220,500.00	86,228,962.33			2,330,512.56		83,898,449.77		

注：(1)无形资产期末无减值情况，因此未计提减值准备；

(2) 无形资产中抵押情况见“附注七、13”所述；

13、短期借款

借款类别	期末数(元)	期初数(元)
抵押借款	77,630,000.00	50,130,000.00
担保借款	74,600,000.00	157,008,000.00
其他借款	50,000.00	
借款合计	152,280,000.00	207,138,000.00

注：(1) 抵押借款金额为 7,763.00 万元。抵押借款的抵押物为房、地产权证及机器设备。其中：借款 1,213.00 万元系以公司控股子公司黄石海关山宾馆有限公司的土地作抵押，土地原值为 93,220,500.00 元；借款 2,800.00 万元系以公司的机器设备作抵押，机器设备原值为 186,533,982.00 元；借款 3,750.00 万元系以公司的房产作抵押，房产原值为 76,220,121.83 元；

(2) 保证借款中 7,460.00 万元，其中：借款 7,050.00 万元由黄石东贝机电集团有限责任公司提供担保；借款 110.00 万元由黄石东贝工模具有限责任公司提供担保；借款 300.00 万元由公司控股子公司武汉晨信光电有限公司提供担保。

(3) 其他借款系黄石市科委借款。

14、应付票据

票据种类	期末数(元)	期初数(元)
银行承兑汇票	276,299,275.00	187,680,587.00
商业承兑汇票	10,000,000.00	
合 计	286,299,275.00	187,680,587.00

注：(1)无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2) 期末应付票据中无已到期尚未承兑的票据及已到期无法承兑的票据；

(3) 期末数比期初数增长 52.55%，系公司生产规模扩大采购量增加，大量采用票据结算方式所致。

(4) 东贝机电集团为公司 13,662.93 万元应付银行承兑汇票提供担保

(5) 期末应付票据中有 13,034.10 万元系对供应商开具的银行承兑汇票，由于供应商未实际履行合同，公司已将上述票据贴现。

15、应付账款 期末数 154,479,212.05 元

期初数 104,323,514.58 元

注：(1)无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2)期末余额比期初有较大上升系公司生产规模扩大，采购量增加导致应付货款增加所致。

16、应交税金

税 种	期末数	期初数
增值税	8,068,545.34	7,686,179.14
营业税	454,781.11	440,109.72
城市维护建设税	38,371.65	353,454.54
所得税	166,397.11	901,413.90
房产税	609,817.11	546,960.83
土地使用税	6,570.97	-18,000.43
其 它	149,519.57	205,362.00
合 计	9,494,002.86	10,115,479.70

17、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	20,892.81	154,642.61
堤防费	688,963.10	445,916.95
地方教育发展金等	1,373,165.48	905,654.31
合 计	2,083,021.39	1,506,213.87

18、其他应付款 期末数 6,600,618.02 元

期初数 11,196,812.69 元

注：(1)无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项；

(2)期末数比期初数下降 41.49%，主要系支付往来款项所致。

19、长期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	7,843,217.23	7,743,116.67

注：借款抵押物系子公司黄石海关山宾馆有限公司一号楼房产，房产原值为 10,821,176.00 元。

20、长期应付款 期末数 200,000.00 元

注：2004 年 12 月 7 日，公司控股子公司武汉晨信光电有限公司收到湖北省信息产业厅拨付的光纤连接器用陶瓷插针工业化生产专项资金 200,000.00 元。

21、股本

数量单位：万股

项 目	期初数 (元)	本次变动增减(+、-)					期末数 (元)
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份	12,000.00						12,000.00
1、发起人股份	12,000.00						12,000.00
其 中：							
国家拥有股份	11,760.00						11,760.00
境内法人持有股份	240.00						240.00
其 他							
2、募集法人股							
3、公司职工股							
4、优先股或其他 尚未流通股份							
合 计	12,000.00						12,000.00
二、已流通股份	11,500.00						11,500.00
1、境内上市的人民币普通股							
2、境内上市的外资股	11,500.00						11,500.00
3、境外上市的外资股							
4、其 他							
已流通股份合计	11,500.00						11,500.00
三、股份总数	23,500.00						23,500.00

22、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
股本溢价	80,502,782.00			80,502,782.00
股权投资准备—债务重组收益注(1)	6,014,729.71	381,688.07		6,396,417.78
其它资本公积	908,489.83	458,800.00		1,142,289.83
接受捐赠资产准备	2,538,809.48			2,538,809.48
合 计	89,964,811.02	615,488.07		90,580,299.09

注：(1)公司持有 90%股权的子公司黄石海关山宾馆有限公司本期发生债务重组收益 424,097.86 元,公司按权益法确认资本公积-股权投资准备 381,688.07 元;

(2)公司本期资本公积-其他资本公积增加 458,800.00 元,系公司 2004 年债务重组收益。

23、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	7,467,127.99	171,429.44		7,638,557.43
法定公益金	7,467,127.99	171,429.44		7,638,557.43
合 计	14,934,255.98	342,858.88		15,277,114.86

注:本期调减期初盈余公积 52,652.42 元,其中调减法定盈余公积 26,326.21 元,法定公益金 26,326.21 元,详见附注“六”。

24、未分配利润

项 目	金 额(元)
本年度净利润	1,716,936.77
加:年初未分配利润	47,984,380.78
减:提取法定盈余公积金(10%)	171,429.40
提取法定公益金(10%)	171,429.39
减:分配的普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	49,358,458.76

注:本期调减年初未分配利润 210,609.66 元,详见附注“六”。

25、主营业务收入、成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年数	本期数	上年数
压缩机	575,085,181.60	386,789,890.89	511,689,637.83	340,401,045.98
宾馆服务	9,181,276.05	9,756,769.53	7,062,515.44	7,270,860.00
光电产品	5,400,444.00	1,788,078.29	5,118,490.33	2,171,215.50
太阳能热水器	10,361,347.11	1,760,289.23	9,318,321.76	1,668,123.76

合 计	600,028,248.76	400,095,027.94	533,188,965.36	351,511,245.24
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

注：(1)主营业务收入本期较上期上升 49.97%，主要原因是本年公司产销量较上年大幅上升所致；
(2)前五名销售商销售总额 263,669,740.56 元，占公司收入总额的比例的 43.94%。

26、主营业务税金及附加

项 目	计缴比例	本期数 (元)	上期数 (元)
营业税	5%	459,063.83	418,998.60
城市维护建设税	7%	1,168,368.43	705,982.19
教育费附加	3%	500,729.33	308,178.62
其他		21,304.55	
合 计		2,149,466.14	1,436,518.48

27、财务费用

项 目	本期数 (元)	上期数 (元)
利息支出	23,183,160.06	16,528,686.41
减：利息收入	-1,336,258.34	-2,593,884.20
手 续 费	330,633.52	215,257.96
合 计	22,177,535.24	14,150,060.17

注：财务费用本期较上期上升，主要原因系本年票据贴现利息增加所致。

28、投资收益

项 目	本期数 (元)	上期数 (元)
股票投资收益		3,540,000.00
委托理财收益	2,915,100.00	1,656,986.00
投资基金收益		2,478.72
股权投资差额摊销	-330,660.10	-329,100.92
合 计	2,584,439.90	4,870,363.80

注：(1)投资收益本期较上期下降 46.94%，主要原因系公司本年未进行股票自营投资。

(2)公司于 2003 年 9 月 16 日与上海中鹏资产管理公司签订了委托理财合同，将其

1,700.00 万元的资金委托上海中鹏资产管理公司进行证券投资，委托期限自 2003 年 9

月 16 日至 2004 年 8 月 19 日，约定年投资回报率不低于 11.50%；2004 年 12 月 29 日，收回本金 17,000,000.00 元，收到投资收益 1,190,000.00 元。

(3)公司于2003年12月18日与上海中鹏资产管理公司签订了委托理财合同，将其2,000万元的资金委托上海中鹏资产管理公司进行证券投资，委托期限自2003年12月18日至2004年6月6日，约定年投资回报率不低于11.50%；2004年6月10日收回本金2,000万元，收到投资收益1,131,100.00元。

(4)公司于 2003 年 7 月 1 日与上海人杰实业发展有限公司签订了委托理财合同，将其 1,000 万元的资金委托上海人杰实业发展有限公司进行证券投资，委托期限自 2003 年 7 月 1 日至 2004 年 6 月 21 日，约定年投资回报率不低于 3.70%。2004 年 10 月 21 日收回本金 1,000 万元，收到投资收益 594,000.00 元。

(5)本金收回数与短期投资减少数不一致的原因系上年委托理财本金已全部收回，本年又新增投资所致（详见附注七、2）

29、支付的其它与经营活动有关的现金为 26,602,639.04 元，

其中：

- (1) 办公等各种费用 1,802,374.85
- (2) 运输费 10,963,375.40
- (3) 上缴管理费 1,962,400.00
- (4) 销售兑现 6,468,459.97
- (5) 技术开发费用 2,118,249.19
- (6) 其它支出 4,726,789.69

八、母公司财务报表

1、应收款项

(1) 应收账款

账 龄	坏帐准备计提比例 (%)	期末数			期初数		
		金 额 (元)	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备金 (元)	金 额 (元)	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备金 (元)
1 年以内	2	280,892,212.50	87.82	5,617,844.25	242,598,076.73	81.97	12,129,903.84
1-2 年	5	4,662,146.18	1.46	233,107.31	46,443,090.80	15.69	4,644,309.08
2-3 年	30	30,496,161.28	9.56	9,148,848.38	2,844,032.76	0.96	853,209.83
3-4 年	60	280,832.76	0.09	168,499.66	4,054,956.81	1.37	2,027,478.40

4-5 年	100	3,501,309.61	1.07	3,501,309.61			
5 年以上	100				15,540.00	0.005	15,540.00
合 计		319,832,662.33	100.00	18,669,609.21	295,955,697.10	100.00	19,670,441.15

注：(1) 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 132,447,000.85 元，占应收账款期末余额的 41.41%；

(2) 其他应收款

账 龄	坏帐准备计提比例 (%)	期末数			期初数		
		金 额 (元)	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备金 (元)	金 额 (元)	占应收帐款总额比例 (%)	坏账准备金 (元)
1 年以内	2	70,902,586.92	74.81	486,777.09	115,295,653.00	95.90	2,330,355.68
1-2 年	5	21,965,010.17	23.17	1,098,250.51	4,598,792.82	3.82	459,879.28
2-3 年	30	1,472,350.34	1.55	441,705.10	333,918.90	0.28	100,175.67
3-4 年	60	439,770.29	0.47	263,862.17			
4-5 年	100						
5 年以上	100						
合 计		94,779,717.72	100.00	2,290,594.87	120,228,364.72	100.00	2,890,410.63

注：(1) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份单位黄石东贝机电集团有限责任公司欠款 23,112,418.67 元；

(2) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 85,392,599.43 元，占其它应收款期末余额的 90.10%。

2、长期投资 期末数 96,006,481.98 元

期初数	本期增加	本期减少	期末数
99,189,042.69		3,182,560.71	96,006,481.98

A 股权投资

公司名称	投资期限	投资比例	期初投资金额 (元)	本年追加投资额 (元)	本年权益增减 (元)	其他变动 (元)	分得现金红利 (元)	累计权益增减 (元)	期末投资金额 (元)
黄石海观山宾馆有限公司		90%	82,555,294.93		-761,480.35	381,688.07		-1,888,453.64	82,175,502.65
武汉晨信光电有限公司	20 年	90%	9,000,113.61		-1,919,014.92			-2,231,038.18	7,081,098.69
黄石东贝太阳能有限公司		80%	3,226,603.58		-553,093.41			-1,326,489.83	2,673,510.17

合 计		94,782,012.12	-3,233,588.68	381,688.07	-5,445,981.65	91,930,111.51
-----	--	---------------	---------------	------------	---------------	---------------

注:其他变动 381,688.07 元,原因详见附注“七、22.资本公积注(1)”。

B 其他投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	期初余额	本期增加	期末余额	减值准备
北京北原文化有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	

注:其它投资系公司与北京北原文化有限公司合拍电视剧《飞翔人生》所支付的投资款(详见附注“七、8、(1)”)。

C 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	摊余金额
黄石海观山宾馆有限公司	3,259,825.70	10 年	2,363,373.64	325,982.57	2,037,391.07
武汉晨信光电有限公司	46,775.28	10 年	43,656.93	4,677.53	38,979.40
合 计	3,306,600.98		2,407,030.57	330,660.10	2,076,370.47

3、主营业务收入、成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数(元)	上年数(元)	本期数(元)	上年数(元)
压缩机	575,085,181.60	386,789,890.89	511,689,637.83	340,401,045.98

4、投资收益

项 目	本期数(元)	上年数(元)
按权益法核算的投资收益	-3,233,588.68	-1,385,850.62
股权投资差额摊销	-330,660.10	-329,100.92
投资基金收益		2,478.72
合 计	-3,564,248.78	-1,712,472.82

九、分部报告

1、分行业资料

行业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期数(元)	上年数(元)	本期数(元)	上年数(元)	本期数(元)	上年数(元)

工业	590,846,972.71	390,338,258.41	526,126,449.92	344,240,385.24	10.95%	11.81%
服务业	9,181,276.05	9,756,769.53	7,062,515.44	7,270,860.00	23.08%	25.48%
合计	600,028,248.76	400,095,027.94	533,188,965.36	351,511,245.24	11.14%	12.14%

2、分地区资料

地区	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期数 (元)	上期数 (元)	本期数 (元)	上期数 (元)	本期数 (元)	上期数 (元)
中南	169,948,664.61	56,259,531.56	151,829,515.59	49,620,906.84	18,119,149.02	6,638,624.72
西南	14,675,960.34	86,081,015.24	13,231,743.72	75,863,198.74	1,444,216.62	10,217,816.50
华南	190,931,772.36	110,363,457.56	173,369,248.60	97,340,625.01	17,562,523.76	13,022,832.55
华东	71,507,586.98	23,537,380.75	63,752,635.35	20,759,969.82	7,754,951.63	2,777,410.93
华北	74,808,331.97	71,568,268.73	64,672,337.00	63,123,213.02	10,135,994.97	8,445,055.71
其他	78,155,932.50	52,285,374.10	66,333,485.10	44,803,331.81	11,822,447.40	7,482,042.29
合计	600,028,248.76	400,095,027.94	533,188,965.36	351,511,245.24	66,839,283.40	48,583,782.70

十、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	经济性质或类型	法定代表人
黄石东贝机电集团有限责任公司	湖北省黄石市铁山区武黄路 5 号	制冷压缩机的生产及销售	实际控制人	国有企业	杨百昌
黄石市海关山宾馆有限公司	湖北省黄石市天津路 2 号	住宿、饮食服务	控股子公司	有限责任公司	杨百昌
武汉晨信光电有限公司	武汉经济技术开发区高新科技产业园	光电子器件及产品的生产及销售	控股子公司	有限责任公司	杨百昌
黄石东贝太阳能有限公司	湖北省黄石市铁山区武黄路 5 号	太阳能热水器的生产与销售	控股子公司	有限责任公司	杨百昌

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (万元)	本期增加数 (万元)	本期减少数 (万元)	期末数 (万元)
黄石东贝机电集团有限责任公司	24,184.00			24,184.00
黄石市海关山宾馆有限公司	8,655.80			8,655.80

武汉晨信光电有限公司	1,000.00			1,000.00
黄石东贝太阳能有限公司	500.00			500.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)	金额 (万元)	比例 (%)
黄石东贝机电集团有限责任公司	11,760.00	50.04					11,760.00	50.04
黄石市海关山宾馆有限公司	8,116.27	90.00					8,116.27	90.00
武汉晨信光电有限公司	900.00	90.00					900.00	90.00
黄石东贝太阳能有限公司	400.00	80.00					400.00	80.00

(4) 不存在控制关系的关联方的名称及关系的性质

企业名称	与本企业的关系	备 注
常州市洛克制冷电气有限公司	股东之一	
常熟市天银机电有限公司	股东之一	(原常熟市碧溪无线电厂)
浙江力升机电制造有限公司	股东之一	原诸暨市电机厂
绍兴县兴贝冲压件有限公司	股东之一	原绍兴县冲压件总厂
武汉市新华五金厂	股东之一	
黄石东贝制冷有限公司	同受黄石东贝机电集团有限责任公司控制	原黄石市制冷设备厂
黄石东贝铸造有限公司	同受黄石东贝机电集团有限责任公司控制	原黄石市轻工铸造厂
黄石东贝工模具有限责任公司	同受黄石东贝机电集团有限责任公司控制	原黄石市东贝集团工模具厂

2、关联方交易

(1) 销售货物

关联方名称	2004 年度		2003 年度	
	金额 (元)	占年销货比例 (%)	金额 (元)	占年销货比例 (%)
黄石东贝制冷有限公司	2,588,131.28	0.43	651,594.87	0.15
常熟市天银机电有限公司	13,775,760.00	2.29	6,335,519.00	1.49
黄石东贝工模具有限责任公司	16,626,547.15	2.77	12,369,362.75	2.90
黄石东贝机电集团有限责	32,828,130.34	5.47	10,132,240.17	2.38

任公司				
合 计	65,818,568.77	10.96	29,488,716.79	6.92

注：定价政策：按市场价定价。

(2) 购买原材料

关联方名称	2004 年度		2003 年度	
	金额 (元)	占年购货 比例 (%)	金额 (元)	占年购货 比例 (%)
常州市洛克制冷电气有限公司	1,223,725.74	0.23	20,904,225.92	5.95
浙江力升机电制造有限公司	1,618,596.50	0.30	3,531,693.15	1.01
黄石东贝轻工铸造有限公司	30,016,840.59	5.65	20,568,153.97	5.86
武汉新华五金厂	35,713,708.80	6.72	26,905,516.24	7.66
常熟市天银机电有限公司	16,046,797.03	3.02	11,483,713.68	3.27
绍兴县兴贝冲压件有限公司	3,564,266.93	0.67	229,618.29	
黄石东贝工模具有限责任公司	18,221,846.28	3.43	14,885,378.51	4.24
合 计	106,405,781.87	20.02	98,508,299.77	27.99

注：定价政策：按市场价格定价。

(3) 关联方往来款项余额

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
其他应收款：		
黄石东贝机电集团有限责任公司	23,112,418.67	30,797,278.19
黄石东贝制冷有限公司	14,301,023.17	13,355,015.68
预付账款：		
常州市洛克制冷电气有限公司	7,798,111.22	6,583,270.34
浙江力升机电制造有限公司	5,819,871.18	6,123,569.08
黄石东贝轻工铸造有限公司	24,710,700.71	7,270,399.80
黄石东贝工模具有限责任公司		
应付票据：		
黄石东贝轻工铸造有限公司	119,241,000.00	92,586,000.00
武汉新华五金厂	28,540,000.00	10,400,000.00
浙江力升机电制造有限公司	400,000.00	300,000.00
绍兴县兴贝冲压件有限公司	1,810,000.00	700,000.00

常州市洛克制冷电气有限公司	700,000.00	5,000,000.00
常熟市天银机电有限公司	700,000.00	
应付账款:		
绍兴县兴贝冲压件有限公司	2,191,986.87	2,412,797.60
武汉新华五金厂	6,995,633.05	1,386,293.42
常熟市天银机电有限公司	404,099.95	2,015,107.43
黄石东贝工模具有限责任公司	2,655,727.87	1,622,629.76

(4) 其它关联方交易事项

A、综合服务

2002 年 10 月，公司与东贝机电集团签订了《综合服务协议》，东贝机电集团向公司提供包括员工住房及其配套设施维护服务、交通用车服务、医疗保健服务及员工托儿服务。作为使用上述服务之代价，公司需向东贝集团公司每年支付管理费人民币 150 万元，以后每年以 10%比例递增，协议有效期为十年。据此协议，公司本年向东贝机电集团公司支付管理费人民币 196.24 万元。

B、土地使用权租赁

2002 年 10 月，公司与东贝机电集团签订《土地使用权租赁协议》，东贝机电集团同意将位于黄石市铁山区武黄路 5 号面积为 15963.04 平方米的土地租赁给公司使用，租金为每年每平方米 2.25 元人民币，合计每年租金 3.6 万元人民币，租赁期限为 50 年。公司本年支付东贝集团公司土地租赁费 3.6 万元。

C、提供借款担保

(1) 公司本年分别向中国银行下陆支行借款 4,400.00 万元、交通银行下陆支行借款 1,050.00 万元、华夏银行滨江支行借款 1,500.00 万元、招商银行挹江分行借款 100.00 万元，合计借款金额 7,050.00 万元，由东贝机电集团提供担保；(2) 黄石东贝工模具有限责任公司为公司向黄石市科技局 110 万元借款提供担保；(3) 东贝机电集团为公司 13,662.93 万元应付银行承兑汇票提供担保。

十一、或有事项

截止报告日，公司无重大需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

十三、期后事项

1、2002年9月10日,公司原控股股东黄石东贝冷机集团公司,根据黄石东贝冷机集团公司《债转股协议》和国家经贸委同意黄石东贝冷机集团公司实施债转股的批准文件,黄石东贝冷机集团公司以其拥有的主要经营性资产(包括持有公司50.04%的股份)与东方、华融、信达三家资产管理公司共同设立了黄石东贝机电集团有限责任公司(简称“东贝机电集团”)。东贝机电集团成立后,公司的控股股东由黄石东贝冷机集团公司转为东贝机电集团。由于黄石东贝冷机集团公司持有公司11760万股的股权性质为国家股,股权转让须经财政部批准,黄石东贝冷机集团公司同意将其持有的公司11760万股国家股股权在获得财政部批准前委托东贝机电集团管理。

2005年3月28日,国务院以国资产权[2005]197号《关于黄石东电器股份有限公司国有股持有人变更有关问题的批复》同意将黄石东贝冷机实业公司(原黄石东贝冷机集团公司后更名为黄石东贝冷机实业公司)持有的黄石东电器股份有限公司11760万股国家股变更为黄石东贝机电集团有限责任公司持有,股权性质变更为国有法人股。因上述股权转让已触发了要约收购义务,因此须经中国证监会豁免要约收购义务后,才能办理有关股份过户的法律手续。

2、2005年1月28日公司二届董事会决议,同意将公司所持有的黄石东贝太阳能有限公司80%的股权以277万元的价格转让给黄石东贝工模具有限公司,股权转让手续尚在办理之中。

十四、补充资料

与国际会计准则差异比较:

单位:千元

	税后利润		股东权益	
	本年数	上年数	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
按企业会计制度	1,717	818	390,441	387,883
调整事项				
不动产、厂房和设备折旧			-2,311	-2,311
接受捐赠	254	254	-1,694	-1,948
债务减免	883	244		
少数股东损益	-42	-17		
按国际会计准则调整后之金额	2,812	1,299	386,436	383,624

项 目	金 额(千元)
本年度净利润	2,812
加:年初未分配利润	55,499
减:提取法定盈余公积金(10%)	171
提取法定公益金(10%)	171
减:分配的普通股股利	
转作股本的普通股股利	
累计未分配利润	57,969
可供股东分配利润	57,969

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨百昌
 黄石东贝电器股份有限公司
 2005 年 4 月 26 日