

中炬高新技术实业（集团）股份有限公司

600872

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	2
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
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	18
十、重要事项	19
十一、财务会计报告	22
十二、备查文件目录	56

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、董事张志刚先生、张朗生先生因事未能出席，分别委托董事熊炜先生、谢力健先生出席会议并代为行使表决权。
- 3、天职致信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见审计报告。
- 4、公司负责人谢力健，主管会计工作负责人邓春华，会计机构负责人（会计主管人员）吴剑声明：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：中炬高新技术实业（集团）股份有限公司
公司法定英文名称：JONJEE HI-TECH INDUSTRIAL AND COMMERCIAL HOLDING CO.,LTD.
公司英文名称缩写：JONJEE
- 2、公司法定代表人：谢力健
- 3、公司董事会秘书：彭海泓
联系地址：广东省中山市中山火炬高技术产业开发区火炬大厦
电话：（0760）5596818-2033
传真：（0760）5596877
E-mail：penghaihong@jonjee.com
公司证券事务代表：郭毅航
联系地址：广东省中山市中山火炬高技术产业开发区火炬大厦
电话：（0760）5596818-2083
传真：（0760）5596877
E-mail：aguo@jonjee.com
- 4、公司注册地址：广东省中山市中山火炬高技术产业开发区
公司办公地址：广东省中山市中山火炬高技术产业开发区火炬大厦
邮政编码：528437
公司国际互联网网址：www.jonjee.com
公司电子信箱：jonjee@jonjee.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
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
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：中炬高新
公司 A 股代码：600872
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1993 年 1 月 16 日
公司首次注册登记地点：广东省中山市中山火炬高技术产业开发区
公司变更注册登记日期：2004 年 9 月 17 日
公司法人营业执照注册号：4400001000306
公司税务登记号码：44200052010002（17）
公司聘请的境内会计师事务所名称：天职致信会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座

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	46,832,180.73
净利润	21,929,628.93
扣除非经常性损益后的净利润	27,277,157.45
主营业务利润	203,298,764.89
其他业务利润	3,543,218.23
营业利润	57,380,208.34
投资收益	-10,222,435.39
补贴收入	262,000.00
营业外收支净额	-587,592.22
经营活动产生的现金流量净额	116,557,508.07
现金及现金等价物净增加额	46,148,915.78

（二）扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资损益	-5,128,219.70
各种形式的政府补贴	262,000.00
营业外收入	2,174,507.40
减:营业外支出	2,747,984.87
所得税影响数	-92,168.65
合计	-5,347,528.52

（三）报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期增减(%)	2002 年
主营业务收入	867,122,686.15	714,604,480.20	21.34	821,916,246.50
利润总额	46,832,180.73	38,019,463.37	23.18	14,527,520.60
净利润	21,929,628.93	20,919,597.28	4.83	10,989,358.18
扣除非经常性损益的净利润	27,277,157.45	21,730,178.15	25.52	12,546,504.67
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末
总资产	2,313,544,435.58	2,395,299,915.23	-3.41	2,432,366,056.58
股东权益	1,304,813,407.28	1,266,958,180.25	2.99	1,251,871,549.14
经营活动产生的现金流量净额	116,557,508.07	156,923,533.65	-25.72	273,129,066.46
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期增减(%)	2002 年
每股收益 (全面摊薄)	0.0487	0.0465	4.73	0.0244
最新每股收益	0.0487			
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	1.68	1.65	增加 0.03 个百分点	0.88
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	2.09	1.66	增加 0.43 个百分点	0.93
每股经营活动产生的现金流量净额	0.25	0.349	-28.37	0.6079
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末
每股净资产	2.899	2.815	2.98	2.782
调整后的每股净资产	2.859	2.773	3.10	2.735

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.58	15.90	0.45	0.45
营业利润	4.40	4.49	0.13	0.13
净利润	1.68	1.72	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	2.09	2.13	0.06	0.06

（五）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	450,055,950.00	562,253,152.65	161,805,690.51	37,674,244.11	102,576,908.95	1,266,958,180.25
本期增加	0	20,243,343.20	7,230,982.63	1,310,623.80	21,929,628.93	50,714,578.56
本期减少	0	0	0	0	11,263,303.51	11,263,303.51
期末数	450,055,950.00	582,496,495.85	169,036,673.14	38,984,867.91	113,243,234.37	1,304,813,407.28

1、资本公积变动原因：资本公积增加 20,243,343.20 元，其中主要增加项目如下：

（1）2004 年 12 月，本公司与中山建设实业公司借款纠纷诉讼案结案。公司帐面其他应付款-中山建设实业公司本金 19,980,000.00 万元，预提费用-应付利息 1,740,656.00 元，帐面本息合计 21,720,656.00 元；根据广东省高级人民法院终审判决，本公司应偿还其借款本金 6,477,375.38 元，应支付 2001 年 12 月 30 日至清偿欠款日利息 1,199,933.79 元，应付本息合计 7,677,306.17 元，差额 14,043,346.83 元系无需支付的负债，计入资本公积。

（2）2004 年 9 月，公司与中山农村信用合作社联合社签订《债务偿还协议》，以公司位于中山市火炬开发区壕头村的一幅面积约 81.65 亩商住用地之使用作价 36,741,258.89 元，抵偿公司所欠中山农村信用合作社联合社借款本金 31,200,000 元、利息 5,541,258.89 元。该商住用地之使用权帐面价值 30,590,104.92 元，其低于抵偿债务金额的部分 6,151,153.97 元计入资本公积。

2、盈余公积金变动原因：税后利润提取数

3、法定公益金变动原因：税后利润提取数

4、未分配利润变动原因：增加是本年净利润转入，减少主要是提取盈余公积。

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	173,570.302							173,570.302
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	173,570.302							173,570.302
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	27,249,574							27,249,574

3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	200,819,876						200,819,876
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	249,236,074						249,236,074
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	249,236,074						249,236,074
三、股份总数	450,055,950						450,055,950

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止报告期末至前三年，公司未有增发新股、配股等发行与上市情况。

(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变动的情况。

(3) 现存的内部职工股情况

截止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 116,675 户其中非流通股股东 20 户，流通 A 股股东 116,655 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 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)
①中山火炬集团有限公司		63,437,781	14.10	未流通	质押 63,437,781	法人股东
②信达投资有限公司		25,698,256	5.71	未流通	无	法人股东
③中山市实业集团有限公司		22,169,301	4.93	未流通	无	法人股东
④中国工商银行广东省信托投资公司		18,791,849	4.18	未流通	无	法人股东
⑤中山市信联房地产投资公司		17,346,323	3.85	未流通	冻结 17,346,323	法人股东
⑥西安信朴实业公司		16,703,866	3.71	未流通	冻结 16,703,866	法人股东
⑦中山市建设实业公司		12,849,128	2.86	未流通	无	法人股东
⑧中国工商银行北京信托投资公司		10,439,916	2.32	未流通	无	法人股东
⑨中山市设备租赁公司		8,351,933	1.86	未流通	冻结 8,351,933	法人股东
⑩中银技协		1,043,505	0.23	未流通	无	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 10 名股东中，第④与第⑧股东之间同属工行系统，第⑤与第⑨股东是同一法定代表人；其余股东不存在关联关系或一致行动人的情况。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：中山火炬集团有限公司

法人代表：谢力健

注册资本：5,000 万元人民币

成立日期：1992 年 11 月 7 日

主要经营业务或管理活动：对直接持有产权和授权持有产权以及授权委托管理的企业进行经营、管理；投资办实业。

(2) 实际控制人情况

公司名称：中山火炬高技术产业开发区管理委员会

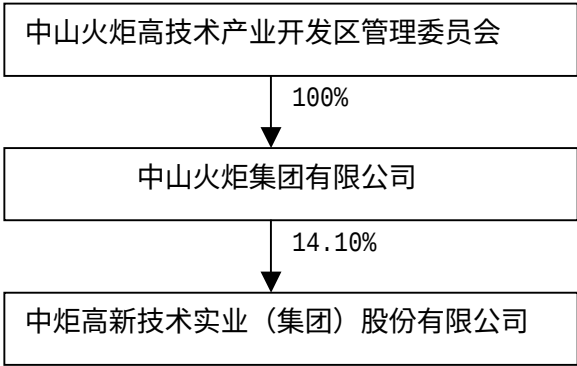
负责人：冯梳胜

主要经营业务或管理活动：负责开发区整体管理事务

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，本公司第一大股东中山火炬集团公司由中山市国有资产管理委员会划拨、授权予中山火炬高技术产业开发区管理委员会经营管理。

(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

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
中山火炬集团有限公司	谢力健	5,000	1992-11-07	对直接持有产权和授权持有产权以及授权委托管理的企业进行经营、管理；投资办实业。

中山火炬集团有限公司持有本公司 6344 万股，占有股份的 14.10%，是公司的第一大股东。

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）
1、哈尔滨拓实经贸有限责任公司	1,000,000	A 股
2、长城久泰中信标普 300 指数证券	499,646	A 股
3、江文狄	336,400	A 股

4、马振国	335,000	A 股
5、王芳	310,000	A 股
6、卞礼国	301,879	A 股
7、邵建跃	293,500	A 股
8、郭建红	264,600	A 股
9、大世界国旅	260,000	A 股
10、王玲媛	256,100	A 股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系可属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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
谢力健	董事长	男	48	2004-08-29	2005-04-29	0	0		
张志刚	副董事长	男	41	2002-04-29	2005-04-29	0	0		
熊炜	董事、总经理	男	37	2004-08-29	2005-04-29	0	0		
邓春华	董事、副总经理	男	42	2002-04-29	2005-04-29	0	0		
刘荣健	董事	男	45	2002-04-29	2005-04-29	0	0		
陈秀贤	董事	女	47	2004-05-27	2005-04-29	0	0		
李东君	董事	男	35	2004-08-29	2005-04-29	0	0		
张朗生	董事	男	44	2003-04-29	2005-04-29	0	0		
于爱莲	独立董事	女	41	2003-06-29	2005-04-29	0	0		
江华	独立董事	男	41	2003-06-29	2005-04-29	0	0		
向颖	独立董事	女	51	2002-04-29	2005-04-29	0	0		
刘鲁鱼	独立董事	男	46	2002-04-29	2005-04-29	0	0		
程禹斌	独立董事	男	36	2003-06-29	2005-04-29	0	0		
黄建驹	监事长	男	44	2003-06-29	2005-04-29	0	0		
欧阳锦全	监事	男	34	2002-04-29	2005-04-29	0	0		
张卫华	副总经理	男	37	2004-12-29	2005-04-29	0	0		
叶小舟	副总经理	男	52	2002-04-29	2005-04-29	0	0		
彭海泓	董秘、副总经理	男	36	2002-04-29	2005-04-29	0	0		
李常谨	副总经理	男	34	2004-12-25	2005-04-29				

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)谢力健，历任中山市张家边农具厂车间主任，张家边印刷厂厂长、总经理，张家边经济发展总公司副总经理，张家边企业集团有限公司董事长兼总经理，国家健康基地发展有限公司总经理，现任中山火炬高技术产业开发区资产经营有限公司董事长以及本公司董事长。

(2)张志刚，历任中国信达信托投资公司投资业务部总经理、中国信达资产管理公司股权管理高级经理、管理部副主任，中国信达投资有限公司副总经理；现任宏源证券总经理。

(3)熊炜，1991 年至今历任中炬高新技术实业（集团）股份有限公司财务部主管、证券部经理、总经理助理、副总经理、现任本公司总经理。

(4)邓春华，1994 年至今历任中炬高新技术实业（集团）股份有限公司财务部副经理、经理、总经理助理、现任副总经理。

(5)刘荣健，1999 年至今中山市信联集团公司行政部主管。

(6)陈秀贤，历任中山拖拉机厂企管科科长；中山市北区办事处副书记、区长；中山市实业集团有限公司总经理、董事；现任中山公用事业集团有限公司董事长兼总经理。

(7)李东君，1993 年至今在中国工商银行中山市高技术开发区支行工作，现任中国工商银行中山市高技术开发区支行副行长。

(8)张朗生，1992 年至 2004 年 12 月在中炬高新技术实业（集团）股份有限公司历任企管部经理、公司副总经理、总经理，2004 年 12 月后任火炬集团总经理。

(9)于爱莲，1997 年 12 月至 2002 年 1 月在北京证券有限责任公司任投资银行部副总经理、投行北方部总经理；2002 年 1 月至 2002 年 10 月在甘肃白银铜城商厦（集团）股份有限公司任总经理；2002 年 11 月至今在北京合仕鼎誉投资顾问有限公司任总经理。

(10)江华，1994 年 6 月至 2001 年 4 月任北京市大成律师事务所合伙人；2001 年 4 月至 2003 年 10 月任北京市同维律师事务所合伙人，2003 年 10 月至今任北京市康达律师事务所合伙人。

(11)向颖，历任解放军 11032 厂厂办秘书，湖南省轻工业学校讲师，湖南省司法学校（湖南省政治管理干部学院）高级讲师、教务处副处长，审计署驻长沙特派员办事处副处长、处长。审计署驻广州特派员办事处特派助理，审计署驻成都特派员办事处副特派员（副司），2001 年 6 月至今中国华融资产管理公司广州办事处工作。

(12)刘鲁鱼，83 年至 87 年在中国科学院从事情报检索与分析研究工作，89 年 10 月至今在深圳综合开发研究院工作，先后任信息部负责人、市场研究所副所长、企业与市场研究中心主任等职。

(13)程禹斌，1990 年至 2001 年，历任南海对外经济律师事务所律师、中山对外经济律师事务所律师、广东中元律师事务所创始及合伙人。2002 年至今为广东保信律师事务所创始及合伙人。

(14)黄建驹，1999 年至今中山市信联实业集团公司副总经理。

(15)李常谨，1991 年 7 月至今在中炬高新技术实业（集团）股份有限公司工作，历任开发部员工、主管、副经理、经理、副总经理。

(16)欧阳锦全，1992 年 8 月至 2000 年 7 月任中炬高新技术实业（集团）股份有限公司证券部副经理，2000 年 8 月至 2001 年 9 月在美国加州圣迭戈市西南学院进修，2001 年 9 月至 2005 年 2 月中山火炬产业开发区资产经营管理公司经理，2005 年 2 月至今任阳江市中阳联合发展有限公司董事长、总经理。

(17)叶小舟，1982 年 3 月至 2000 年 5 月在中山威力集团公司工作，任副总裁、总工程师，2000 年至今中炬高新技术实业（集团）股份有限公司工作，历任技术中心主任，副总经理。

(18)彭海泓，1992 年至今在中炬高新技术实业（集团）股份有限公司历任证券部副经理、经理、董事会秘书、现任副总经理兼董事会秘书。

(19)张卫华，1995 年至今先后任中炬高新技术实业（集团）股份有限公司办公室主任、副主任、主任兼人事部经理、现任工会主席兼副总经理。

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
谢力健	中山火炬集团有限公司	董事长	2004-12-01		否

张志刚	信达投资有限公司	副总经理	2001-01-01		是
刘荣健	中山市信联房地产投资公司	经理	2002-01-01		是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
熊炜	中港客运联营有限公司	董事			否
熊炜	中山创新科技发展有限公司	副董事长			否
邓春华	中山丰源塑料机械制品有限公司	董事			否
邓春华	中山市中山火炬精密焊管有限公司	董事			否
邓春华	中山市明佳高技术光电仪器有限公司	董事			否
邓春华	中炬森莱	董事			否
彭海泓	中山市科力高自动化设备有限公司	董事			否
彭海泓	中山市中山火炬精密焊管有限公司	董事			否
彭海泓	中山丰源塑料机械制品有限公司	董事			否
彭海泓	广东美味鲜调味食品有限公司	董事			否

(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：根据公司章程规定，公司董事、监事报酬由股东大会决定，公司高管人员的报酬由董事会决定。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：2004 年度公司董事、监事、高管人员的报酬依据公司 2002 年度股东大会通过的《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》执行。

3、报酬情况

单位:万元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	279.4
金额最高的前三名董事的报酬总额	122.4
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	122.4
独立董事的津贴	6
独立董事的其他待遇	独立董事出席董事会（下设委员会）、股东大会的差旅费及根据《公司章程》行使职权所需费用，在公司据实核报。

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
谢力健	否
欧阳锦全	否

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
年度报酬在 5 万元以下	7
年度报酬 5 万元至 15 万元	5
年度报酬 15 万元以上	7

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓 名	原担任的职务	离任原因
葛志斌	董事长	工作变动
傅少杰	董事	工作变动
乔力克	董事、副总经理	辞职
吴绍森	董事	工作变动
陈建明	董事	工作变动
梁挺	董事	工作变动
张朗生	总经理	工作变动
张卫华	监事	工作变动

1、2004 年 4 月 20 日，公司第四届董事会第十三次会议通过决议，同意董事、副总经理乔力克先生因个人健康原因，辞去公司董事及副总经理职务。

2、2004 年 5 月 27 日，公司 2003 年度股东大会通过决议，同意免去葛志斌先生、傅少杰先生、吴绍森先生、乔力克先生董事职务，选举陈建明先生、梁挺先生、陈秀贤女士、邓春华先生为公司董事。

3、2004 年 8 月 29 日，公司 2004 年第一次临时股东大会通过决议，同意免去陈建明先生、梁挺先生董事职务，选举谢力健先生、熊炜先生为公司董事。

4、2004 年 8 月 29 日，公司第四届董事会第十五次会议通过决议，选举谢力健先生为公司董事长，聘任熊炜为公司常务副总经理，聘任彭海泓、张卫华为公司副总经理。

5、2004 年 10 月 29 日，公司第二次临时股东大会选举李东君为公司董事。

6、2004 年 12 月 25 日，公司第四届董事会第十九次会议通过决议，因工作变动董事会同意免去张朗生先生总经理职务，聘任熊炜先生为公司总经理，聘任李常谨先生为公司副总经理。

7、2004 年 10 月 29 日，公司第四届监事会第十一次会议通过决议，同意张卫华因工作变动辞去公司监事职务，经公司职工代表大会选举李常谨为新任监事。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2,193 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，公司离退休职工全部进入社会统筹。

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	1,438
经济人员	303
技术人员	392
财务人员	60

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	359
中专、高中	854
高中以下	980

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》的规定依法运作，建立和完善了公司的法人治理结构，相继制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等规章制度，并不断根据新出台的法律、法规、制度、准则对相关制度进行修改和补充，维护和保证了全体股东的权益和平等地位，达到了上市公司规范治理的要求。

1、关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等权利，确保所有股东能够充分行使知情权，参与权；公司所有重大决策均由股东大会通过公正、公开的方式依法作出决议，能够按照有关法律法规和《股东大会议事规则》等规定的要求召集、召开股东大会。

2、关于控股股东与公司的关系

公司主要大股东能够行为规范，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动，公司与大股东做到人员、资产、财务、机构和业务的五分开；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、公司董事与董事会

公司严格按照《公司章程》、《上市公司治理准则》及有关规定选举产生董事，公司董事会人员构成符合相关法律法规要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》，各位董事及独立董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会履行诚信及勤勉义务，并积极参加培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司为了决策的科学、有效，不断规范和完善董事会战略、薪酬与考核、审计三个专门委员会规则，帮助董事会提高对重大决策的科学性、正确性，加强了董事会的领导与监督作用。

4、公司监事和监事会

公司监事会人员及人数构成符合法律、法规的要求，所有监事能够按照相关的法律、法规及《监事会议事规则》履行职责；本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督。

5、公司信息与透明度

公司指定董事会秘书及证券事务代表负责信息披露工作，接待股东来信来访和咨询；设置股东咨询电话，建立网上投资者关系，以加强和股东之间的沟通；公司指定《上海证券报》、《中国证券报》为信息披露报纸；公司严格按照法律、法规和公司规章的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获取信息。

（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
于爱莲	8	8			
向 颖	8	7	1		
刘鲁鱼	8	8			
程禹斌	8	8			
江 华	8	5	3		

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对本公司本年度董事议案及其它非董事会议案事项提出异议

（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：公司自主经营，业务结构完整，拥有独立的采购和销售系统。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬，没有在股东单位任职。

3)、资产方面：公司拥有独立的生产经营体系、辅助系统及配套设施，工业产权、商标、非专利技术无形资产均由公司拥有，对公司各项资产均拥有独立处置权。

4)、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，具有独立的生产经营和行政管理机构。

5)、财务方面：公司设有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司的高管人员实行年薪制，年终效益奖罚由董事会薪酬与考核委员会负责考评。

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：

公司于 2004 年 4 月 23 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站上刊登了公司“第四届董事会第十三次会议决议公告及关于召开 2003 年度股东大会的通知。2004 年 5 月 27 日，公司股东大会在公司四楼会议室召开，出席会议的股东及股东授权代表共 5 人，代表股份数 149,852,722 股，占公司有表决权股份总数的 33.3%。符合《公司法》及《公司章程》的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

公司以记名投票表决方式审议通过了以下决议：

- 1、审议通过了公司 2003 年度董事会工作报告；
- 2、审议通过了公司 2003 年度监事会工作报告；
- 3、审议通过了公司 2003 年度财务决算报告；
- 4、审议通过了公司 2004 年度财务预算报告；
- 5、审议通过了公司 2003 年度利润分配方案；
- 6、审议通过了公司部分董事调整的议案；
- 7、审议通过了修正《公司章程》的议案。

选举更换公司董事监事情况：

经董事会审议通过免去葛志斌、傅少杰、吴绍森董事职务，聘任陈建明、梁挺、陈秀贤、邓春华为公司董事。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 28 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》。上。

（二）临时股东大会情况

1、第一次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 7 月 29 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站刊登了公司“第四届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2004 年第一次临时股东大会的通知”。2004 年 8 月 29 日，公司 2004 年第一次临时股东大会在公司四楼召开，参加大会的股东及股东授权代表共 5 人，代表股份数 155,795,443 股，占公司有表决权股份总数的 34.62%。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：

大会以记名投票表决方式审议通过了部分董事调整的议案。

选举更换公司董事、监事情况：

经董事会审议通过决议免去陈建明、梁挺董事职务，选举谢力健、熊炜为公司董事。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 8 月 31 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

2、第二次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司于 2004 年 9 月 28 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站刊登了公司“第四届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2004 年第二次临时股东大会的通知”。2004 年 10 月 29 日，公司第二次临时股东大会在公司四楼会议室召开，参加大会的股东及股东授权代表共 5 人，代表股份数 155,795,433 股，占公司有表决权股份的 32.76%。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：

大会以记名投票表决方式审议通过了以下议案：

- 1、出售公司所持有中山联合鸿兴造纸有限公司、中山联兴造纸有限公司各 30%股权的议案；
- 2、投资下属企业美味鲜公司扩产技改项目的议案；
- 3、选举李东君为公司董事的议案。

选举更换公司董事、监事情况：

选举李东君为公司董事。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 10 月 30 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》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，公司董事会的正确领导下，克服了能源、运输、钢铁和基础原材料大幅涨价，电力、工业用地资源紧缺，资金压力大等不利因素，确立“转变观念、加强团结、增强信心、明确目标”的指导思想，坚持“求实以固本，创新以发展”的经营理念，以效益为中心，围绕董事会确定的目标，开展了规模较大的资产重组和业务流程重组，各项工作均取得较大进步。

报告期内公司实现主营业务收入 86,712 万元，同比增长 21.34%，主要原因是公司土地销售收入增加及下属企业主营销售收入增长所致；主营业务成本 65,256 万元，同比增长 25.74%；主营业务利润 20,330 万元，同比增长 8.51%；实现净利润 2,193 万元，同比增加 4.83%，每股收益 0.0487 元，以每股净资产 2.9 元计算，净资产收益率 1.68%。公司资产负债率从年初的 42.1%下降到年末的 38.8%，降低了 3.3 个百分点。由于本年公司出售了联合鸿兴和联兴公司各 30%股权、生物工程公司 50%股权，以及中港客运公司转让了横门水产公司的股权，致使公司并表股权转让损失达到 513 万元。扣除这一因素，公司的正常经营运作应实现净利润 2700 万元左右，超过了董事会确定的净利润比 2003 年度增长 30%的经营目标。

（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

*制造业

报告期内公司控股参股企业的生产和销售收入继续保持稳定增长。公司合并报表的工业企业实现销售收入 50,254 万元，同比增长 10.79%；实现主营业务利润 9,123 万元，同比减少 4.63%。主要原因是国内能源、运输及原材料价格大幅上涨导致主营业务成本增加。本年度工业企业出口势头继续迅猛发展，主要产品出口额 4,783 万美元，比增 73.8%。

*房地产及服务业

得益于珠三角地区经贸活动的日益频繁，报告期内本公司土地物业租售收入有较大增长，中港联营公司客运量更达到历史最高的 113 万人次。实现主营业务收入 36,459 万元，同比增长 39.7%；主营业务利润 12,334 万元，同比增长 23.4%。

1) 公司全年引进外资项目 22 个，其中增资项目 13 个；出售工业用地 627 亩；合同利用外资 1.2 亿美元；实际利用外资 4,300 万美元。根据董事会要求及公司发展需要，公司将逐步从招商引资和外商服务等事务中脱离，并由大股东火炬集团公司承接。

2) 全年物业出租总面积达到 40 万平方米，出租率达 95.17%；完成租金、综合管理费、协作费等现金收入 6,225.9 万元，比增 13%；土地及房产销售回收现金 6244 万元，比增 35%。

（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(%)	毛利率比 上年增减(%)
工业	502,537,424.94	57.95	91,234,433.79	42.52	-2.94
房地产及服务业	364,585,261.21	42.05	123,332,337.24	57.48	-4.47
其中:关联交易	0	0	0	0	0
合计		/		/	
内部抵消	0	/	0	/	0
合计	867,122,686.15		214,566,771.03		

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

1) 广东美味鲜调味食品有限公司：注册资本 5000 万元，总资产 16,501 万元，净资产 8,145 万元，本公司实际持股比例 100%。主营：生产、销售各类调味品。报告期内实现销售收入 29,221 万元，比增 19.2%；实现净利润 1,925 万元，比增 27.6%。

报告期内，公司股东大会通过了美味鲜公司扩产技改投资方案，将建设成年产 20 万顿，年销售 10 亿元的规模，目前，项目的一期工程罐区的基础施工已基本完成，新厂区的道路、排水工作也在加紧开展，一期工程将在年底前完工，美味鲜公司扩产项目的顺利实施，将为公司带来可观的利润增长。

2) 中山市中炬森莱高技术有限公司：注册资本 4500 万元，总资产 7,688 万元，净资产 4,593 万元，本公司实际持股比例 58%。主营业务生产镍镉、镍氢系列电池产品、移动电话电池、移动电话配件、可充电电池及配件、动力电池、电池生产及原材料销售。报告期内实现销售收入 4,514 万元，比减 3.5%；实现净利润 39 万元，比减 79%。

由于手机电池的市场竞争日趋激烈，企业的营销成本增大，公司已及时调整经营策略，加大产品出口力度，且随着动力汽车行业的升温，中炬森莱凭着动力车电池技术的优势，可望产生新的经济效益。

3) 中山中炬精工机械有限公司：注册资本 600 万元，总资产 1850 万元，净资产 1,130 万元，本公司实际持股比例 83.3 %。主营业务为生产汽车、摩托车配件，报告期内实现销售收入 3,091 万元，比减 3%；实现净利润 243 万元，比减 28.5%。

由于钢材价格大幅上涨，中炬精工公司净利润本年有所下降，但随着中国汽车产业的蓬勃发展及中炬汽配工业的壮大，可望带来新的增长。报告期内，为加大其经营者的激励力度，公司将所持有的 8.3% 的股权转让给了经营层，其持股比例将上升至 25%。

4) 中港客运联营有限公司：注册资本 1965 万美元，总资产 26,239 万元，净资产 20,110 万元，本公司实际持股比例 60%。主营：中山港至香港客运，附设出租小汽车、关前关后商场和餐厅。报告期内完成客运 113.3 万人次，报告期内实现销售收入 15,195 万元，比增 11.1%；实现净利润 3,055 万元，比增 20.6%。得益于泛珠三角合作日益紧密，公司业务继续稳步增长。

5) 中兴（科技）贸易发展有限公司：注册资本 8 万港元，总资产 3,489 万元，净资产 1,551 万元，本公司实际持股比例 100%。主营贸易、投资。报告期内实现销售收入 45 万元，比减 96%；实现净利润 440 万元，比增 80%。

6) 中山创新科技发展有限公司：注册资本 2400 万元，总资产 3,655 万元，净资产 2,493 万元，本公司实际持股比例 50%。主营业务：科技项目投资开发及配套服务；设备租赁及技术咨询。报告期内实现销售收入 300 万元，比减 28.4%；实现净利润 55 万元，比减 43.3%。

创新科技由本公司已 100 亩土地作价投入，是以厂房出租为主要业务的招商服务公司，在未来几年均有望获得稳定的收益。

7) 中山市科力高自动化设备有限公司：注册资本 400 万元，总资产 1,747 万元，净资产 451 万元，本公司实际持股比例 78%。主营业务为自动化器件选型、设计及技术服务；报告期内实现销售收入 1,893 万元，比增 7.2%；实现净利润 14 万元，比减 77.4%。

科力高公司处于非标专用设备生产行业，并非公司主流发展行业，公司已将该公司股权全部转让给经营者。

8) 中山市中山火炬精密焊管有限公司：注册资本 2000 万元，总资产 3,302 万元，净资产-549 万元，本公司实际持股比例 85%。主营业务为生产各类精密焊管；报告期内实现销售收入 2,503 万元，比增 63.8%；实现净利润 65 万元，比减 15.6%。

焊管公司通过近两年努力，经营逐步好转，但业绩受原材料价格变动的影响略有下降；公司将采取扩大销售规模、调整产品结构等措施，提高效益。

9) 中山市科威电池公司：注册资本 2000 万元，总资产 5,301 万元，净资产 2,430 万元，本公司实际持股比例 100%。主营业务为生产阴极吸收式全密封免维护铅酸蓄电池；报告期内实现销售收入 4,995 万元，比增 7.5%；实现净利润 107 万元，比减 13.7%。

由于市场竞争加剧，经营成本上升，公司已及时进行企业诊断，并采取果断措施，预计新年度业绩将逐步好转。

10) 中山市明佳高技术光电仪器有限公司：注册资本 1000 万元，总资产 1,506 万元，净资产-832 万元，本公司实际持股比例 60%。主营业务为生产新型望远镜及各种棱镜系列。报告期内实现销售收入 2,046 万元，比减 5.4%；实现净利润-79 万元（去年同期盈利 3 万元）。

明佳公司为公司非重点发展企业，公司拟选择适当的时机退出。

11) 中山丰源塑料机械制品有限公司：注册资本 600 万元，总资产 1,717 万元，净资产 594 万元，本公司实际持股比例 100%。主营业务为生产各款塑料包装材料及成套设备；报告期内实现销售收入 1,156 万元，比减 13.1%；实现净利润-10 万元，首次亏损。

由于丰源公司非重点发展企业，且经营规模小，公司已将所持股份全部转让给个人，有关工作将在 2005 年一季度完成。

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	53,423,123.00	占采购总额比重	5.32%
前五名销售客户销售金额合计	115,516,101.11	占销售总额比重	13.33%

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内公司经营中的问题与困难主要有以下三方面：

(1) 公司资产的流动性较低，目前约 5 亿多元的银行短期贷款形成了较大的资金压力。公司唯有加快土地及部分物业资产的盘活套现，才能进一步优化财务结构，稳健经营。

(2) 公司总体的资产收益率低，需加快资产置换的进程。

(3) 广州至珠海轻轨铁路的规划调整存在不确定因素，延缓公司中山站商住地开发套现的进程。

针对以上问题的解决方案：

(1) 在加快存量资产变现方面取得新的突破。即加快城东商住地和东河工业地等及部分物业资产的套现。回笼资金，提高效益。

(2) 在突出主营业务方面取得新的突破。即重点发展优势企业，特别是做大做强美味鲜、中港客运、中炬森菜、中炬精工等核心企业。

(3) 在实施资本经营方面取得新的突破。以资产收益率 6% 为标准，对下属企业采取管理层持股及关、停、并、转等措施，收缩投资范围，同时利用上市公司资本运营优势，积极稳健地向外扩张。

(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

报告期内，公司 2004 年第二次临时股东大会决议通过，公司全资子公司广东美味鲜调味食品有限公司，为扩建 20 万吨系列调味品项目投入 2.77 亿元，工程现处于建设期。

（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	2,313,544,435.58	2,395,299,915.23	-81,755,479.65	3.41
主营业务利润	203,298,764.89	187,352,521.04	15,946,243.85	8.51
净利润	21,929,628.93	20,919,597.28	1,010,031.65	4.83
现金及现金等价物净增加额	46,148,915.78	-22,078,568.50	68,227,484.28	不适用
股东权益	1,304,813,407.28	1,266,958,180.25	37,855,227.03	2.99

- 1、总资产减少的主要原因是合并范围减少及公司以现金偿还银行借款。
- 2、主要业务利润增加的主要原因是主营业务收入增加。
- 3、净利润增加的主要原因是主营业务利润增加。
- 4、现金及现金等价物增加额增加的主要原因是公司出售联合鸿兴公司股权，回收 1.227 亿现金。
- 5、股东权益增加的主要原因是净利润增加。

（五）新年度经营计划

2005 年经营目标

- 1、全年计划实现销售收入 9.3 亿元，净利润同比增长 20%以上；
- 2、实现各项现金收入 1.7 亿元。

工作思路：

在董事会的正确决策下，公司剥离了一系列的社会事务，确立了“转变观念、加强团结、增强信心、明确目标”的指导思想。今后，公司将围绕资产经营和资本经营这两个核心，集中力量整合优势资源，一心一意抓经营。要在加快城东商住地和东河工业地等及部分物业资产的套现、重点发展优势企业、突出主营业务以及实施资本经营方面取得新的突破：

（七）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

- 1)、报告期内公司召开 8 次会议，审议通过了如下决议：

2004 年公司召开了关于接受中国证监会证监罚字[2003]33 号《行政处罚决定书》的有关内容的董事会。

（详见 2004 年 1 月 31 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

- 2)、2004 年 4 月 20 日公司召开了第四届董事会第十三次会议，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 公司 2003 年度董事会报告；
- (2) 公司 2003 年度总经理工作报告；
- (3) 公司 2003 年度财务决算报告；
- (4) 公司 2004 年度财务预算报告；
- (5) 公司 2003 年度利润分配预案；

为确保公司的可持续发展能力，本年度公司右供股东分配利润不进行分配，滚存至下一年度，本年度也不进行资本公积金转增股本。

- (6) 公司章程修正预案；
- (7) 公司董事会议事规则修正案；
- (8) 公司信息披露管理制度修正案；

- (9) 公司投资者关系管理制度；
- (10) 公司董事、高管变动议案；

因工作变动，葛志斌、傅少杰、吴绍森不再担任董事职务，推荐陈建明、梁挺、陈贤秀为董事候选人；乔力克因个人健康原因不再担任公司董事及副总经理职务，推荐公司副总经理邓春华为董事候选人。

- (11) 公司 2003 年年度报告及年度报告摘要；
- (12) 公司 2004 年第一季度报告；
- (13) 关于召开 2003 年度股东大会的议案。。

3)、2004 年 7 月 28 日公司召开了第四届董事会第十四次会议，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 同意公司董事陈建明先生、梁挺先生因工作变动，不再担任董事职务；
- (2) 同意推荐谢力健先生、熊炜先生为新任董事候选人；
- (3) 公司于 2004 年 8 月 29 召开临时股东大会的议案。

(详见 2004 年 7 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》)。

4)、2004 年 8 月 29 日公司召开了第四届董事会第十五次会议，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 选举谢力健先生为公司新任董事长；
- (2) 审议通过了公司 2004 年半年度报告全文及摘要；
- (3) 董事钟浦江女士因工作关系辞去董事职务，推荐李东君先为第四届董事会董事候选人，并提交股东大会审议。

(4) 根据工作需要，聘任熊炜先生为公司常务副总经理，聘任彭海泓先生、张卫华先生为副总经理。

5)、2004 年 9 月 25 日公司召开了第四届董事会第十六次会议，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 关于出售公司所持有中山联合鸿兴造纸有限公司、中山联兴造纸有限公司各 30%股权的议案；
- (2) 关于中山市农村信用合作社 3420 万元逾期贷款的清偿议案；
- (3) 关于投资下属企业美味鲜公司扩产技改项目的议案；
- (4) 关于召开 2004 年第二次临时股东大会的议案。。

6)、2004 年 10 月 29 日公司召开了第四届董事会第十七次会议，会议审议并通过了 2004 年第 3 季度报告。。

7)、2004 年 11 月 28 日公司召开了第四届董事会第十八次会议，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 关于资产置换的议案；
- (2) 关于召开 2004 年第三次临时股东大会的议案。（后因宏观政策的原因，董事会取消召开该股东大会）

8)、2004 年 12 月 21 日公司召开了第四届董事会第十九次会议，会议审议并通过了如下决议：

由于公司董事、总经理张朗生先生工作变动，不再担任公司总经理职务，董事会提名委员会提名公司常务副总经理熊炜先生为新任总经理候选人，提名李常谨先生为副总经理候选人。与会董事审议并通过了免去张朗生先生总经理职务，聘任熊炜先生为公司新任总经理，聘任李常谨先生为公司副总经理。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司章程的有关法律、法规的要求依法运作；重大决策依据充分，决策程序合法有效，能够严格执行股东大会通过的各项决议内容。

(八) 利润分配或资本公积金转增预案

依据北京天职致信会计师事务所出具的审计报告，本公司 2003 年度实现净利润 21,929,628.93 元，加上年初未分配利润 102,576,908.95 元，可供分配利润为 124,506,537.88 元；提取法定盈余公积金 2,621,247.57 元，提取法定公益金 1,310,623.80 元，提取职工奖励及福利基金 4,032,320.88 元，提取储备基金 2,566,012.32 元，提取企业发展基金 733,098.94 元后，可供投资者分配的利润为 113,243,234.37 元。

公司下属美味鲜健康食品工业园已投入建设，5 年内需陆续投入资金 2.7 亿元；同时公司城东商住地的首期开发工作亦已启动，需要投入较大的启动资金。另外，由于公司拥有的土地资源日益减

少，公司拟加大投入对园区存量土地进行深度开发，以提高附加值；且公司为解决逾期贷款问题、改善财务状况，降低财务费用，也要预留一定资金。

为确保公司的可持续发展能力，本年度公司可供股东分配利润不进行分配，滚存至下一年度，本年度也不进行资本公积金转增股本。

未分配利润资金的使用计划：补充公司美味鲜扩产技改投资及城东商住地开发所需资金。

独立董事意见：

独立董事根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》（证监发[2004]118号）的规定和要求，本着实事求是的态度对公司 2004 年度利润分配情况发表意见如下：

根据天职孜信会计师事务所出具的审计报告，公司 2004 年度实现净利润 2,193 万元，截至 2004 年 12 月 31 日，公司未分配利润 11,324 万元。由于公司于 2005 年将投入较大资金建设美味鲜扩产技改项目、中山站商住区开发项目及东河工业园开发项目等，资金缺口比较严重。公司作出不分配、不转赠的分配预案是着眼于公司长远发展，并未对公司股东的利益造成损害。

（九）其他披露事项

《上海证券报》、《中国证券报》仍为公司指定披露信息报纸，<http://www.sse.com.cn> 仍为公司信息披露网址。

（十）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

现根据中国证监会证监发[2003]56 号《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》的要求，对贵公司 2004 年度被大股东及关联方占用资金问题以及向大股东及大股东所属企业提供担保情况作如下专项说明如下：

1、公司被大股东及关联方占用资金情况

根据贵公司 2004 年度财务会计资料，截至 2004 年 12 月 31 日止，贵公司大股东及关联方占用贵公司资金的余额共计 29,472,675.86 元，全年累计占用金额为 42,770,544.08 元，其中期初占用金额合计 37,594,432.30 元，本年新增合计占用 5,176,111.78 元。

大股东及关联方占用资金情况分明细列示如下：

单位：元 币种：人民币					
资金占用方	与上市公司关系	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中山火炬集团有限公司	公司第一大股东	10,480,827.61	1,166,959.36	4,817,978.89	6,829,808.08
中山科技风险投资有限公司	母公司的控股子公司	11,131,994.25			11,131,994.25
中山天骄稀土材料公司	联营公司	2,853,586.46	31,116.52	501,696.72	2,383,006.26
中山科艺电子有限公司	联营公司	4,250,996.82	2,059,276.45	962,805.86	5,347,467.41
中山泰康通信设备有限公司	联营公司	8,877,027.16	1,918,758.45	9,565,017.59	1,230,769.02
	合 计	37,594,432.30	5,176,111.78	15,847,499.06	29,472,675.86

其中：

1、中山火炬集团有限公司（以下简称集团公司）年初占用金额 10,480,827.61 元，主要由以下三方面因素形成，其一是贵公司 2001 年 10 月代集团公司支付“香港领先石油公司”收购“华山加油站”的收购款；其二是贵公司、集团公司、中山火炬高新技术产业开发区工业开发总公司（以下简称工业总公司）三方《关于解决三方债权债务的协议》将工业总公司欠贵公司的工程款转由集团公司支付；其三系代集团公司支付其应支付征地款等。

本年增加 1,166,959.36 元，其中 800,000.00 元系贵公司代集团公司支付其应支付征地款，本年其他增加系代集团公司支付费用 366,959.36 元；本年减少数 4,817,978.89 元，主要系本期从集团公司收回 4,800,000.00 元。

2、中山科技风险投资有限公司（以下简称投资公司）年初占用金额 11,481,994.25 元，主要系 2000 年中山科技风险投资有限公司收购中山泰康通讯设备有限公司股权时向贵公司的借款，协议约定以投资公司持有中山泰康通讯设备有限公司的股权作为占用资金质押担保；本期未发生变动。

3、中山天骄稀土材料公司（以下简称天骄公司）年初占用金额 2,853,586.46 元，其中 2,404,343.83 元系贵公司应从天骄公司分回的利润，该利润系 2002 年度天骄公司分配 2000 年度前

所形成的经营积累，根据《中山市天骄稀土材料公司第五次董事会会议纪要》及相关《借款协议》，贵公司将其拆借给天骄公司；其余款项系贵公司拆借给天骄公司的临时往来款。本期减少主要系以现金形式收回 500,000.00 元。

4、中山科艺电子有限公司（以下简称科艺公司）年初占用金额 4,250,996.82 元；本年增加 2,059,276.45 元，系系贵公司代科艺公司支付其往来款，本年减少 962,805.86 元系贵公司代科艺公司收取往来款而收回的欠款。

5、中山泰康通信设备有限公司（以下简称泰康公司）年初占用金额 8,877,027.16 元，全部系 2003 年为泰康公司代建厂房新增工程款；本年增加 1,918,759.45 元，主要系贵公司代泰康付房产转让款 1,300,000.00 元，其余增加款项系零星代付的往来款；本年减少 9,565,017.59 元，其中：双方取消原委托建房协议而减少 4,110,319.59 元，泰康公司以资产抵付债务 2,933,000.00 元，其余减少系贵公司以代泰康公司收取往来款而收回的款项。

（十一）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

独立董事根据《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 号的规定和要求，本着实事求是的态度对公司对外担保的情况进行了认真负责的核查，现就有关情况发表意见如下：根据天职孜信会计师事务所出具的审计报告，截至 2004 年 12 月 31 日，公司严格遵守《公司章程》和有关规定，规范对外担保行为，严格控制对外担保风险。公司及控股子公司没有为控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2004 年 4 月 20 日公司召开了第四届监事会第九次会议，会议审议并通过了如下决议：

（1）2003 年度报告及年度报告摘要；

（2）2003 年度监事会工作报告。

（详见 2004 年 4 月 23 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

2、2004 年 8 月 29 日公司召开了第四届监事会第十次会议，会议审议并通过了公司 2004 年半年度报告及摘要。。

3、2004 年 10 月 29 日公司召开了第四届监事会第十一次会议，会议审议并通过了原职工代表张卫华先生因工作变动，同意其辞去公司监事职务。公司职工代表大会选举李常谨先生为新任监事人选。监事会同意李常谨先生作为公司职工代表，直接进入监事会。

（详见 2004 年 10 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》）。

（二）对公司依法运作情况

报告期内，公司经营过程中，决策程序合法，已建立较为完善的内部控制制度。公司董事及高级管理人员严格依照国家法律、法规及规章制度履行职责，执行职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。

（三）检查公司财务情况

公司监事会对公司财务制度及财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司财务管理规范，制度健全。公司 2004 年度的财务报表真实地反映了公司的财务状况和经营成果。天职孜信会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

（四）公司最近一次募集资金实际投入情况

报告期内，公司没有发生募集资金使用情况。

（五）公司收购出售资产情况

报告期内，公司将中山联合鸿兴造纸有限公司、中山联兴造纸有限公司各 30%股权中的 16%股权转让给鸿兴印刷集团有限公司，14%股权转让给中山鸿兴印刷包装有限公司，监事会对公司本次出售资产事项进行了认真审核，认为资产出售交易价格合理，交易行为遵循了自愿、合理、公平、诚信的原则，无内幕交易和损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

（六）公司关联交易情况

报告期内，公司没有发生关联方采购或销售情况

- (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见
报告期内，天职孜信出具了无保留意见的审计报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

该案的原告为中山市建设实业公司（以下简称职建设公司），是本公司股东之一，持有本公司 2.86% 股份。法定代表人为许哲雄，主营业务为投资办实业，厂房、设备租赁及有关商业贸易业务，注册资本 113 万元。本公司为被告。由于借款纠纷一事，建设公司于 2003 年 11 月向中山市中级人民法院（以下简称“中院”）提起诉讼，要求公司向建设公司清偿借款本金 1998 万元，2002 年 1 月至实际还清日止的利息。本公司依法向建设公司提起反诉，要求建设公司返还本公司多支付的利息 5975837.04 元。上述事项详见 2003 年 12 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》或浏览上海证券交易所网站。

本案件的一审判决情况。2004 年 9 月，中院作出一审判决，判令本公司于本判决生效之日起 10 日内向原告建设公司返还所欠借款本金 6477375.38 元，并支付占用该款期间（从 2001 年 12 月 30 日起计，至清偿欠款之日止）的利息，同时驳回原告及被告的其他诉讼请求。本公司与建设公司均不服一审判决，向高院提起上诉。上述事项详见 2004 年 9 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》。

本案件的终审判决情况。高院于 2004 年 12 月作出终审判决：驳回上诉，维持原判。上述事项详见 2005 年 1 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2、重大诉讼仲裁事项的说明

本判决减少了本公司帐面其他应付 1350 万元（1998 万元-648 万元）。减少帐面应付利息 64 万元（按判决结果应付利息约 110 万元，而本公司已计提应付利息 174 万元），相应增加资本公积 1414 万元，不影响本公司的损益。根据高院的终审判决，本公司将对 2004 年的相关会计科目进行调整，按照高院判决结果，公司履行了返还欠款及利息的责任。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

1)、2004 年 11 月 3 日，经公司第四届董事会第十六次会议审议通过并经公司 2004 年度第二次临时股东大会批准，本公司与鸿兴印刷集团有限公司及中山鸿兴印刷包装有限公司签署《股权转让合同》，将本公司持有的中山联合鸿兴造纸有限公司、中山联兴造纸有限公司各 30% 股权中的 16% 股权转让给鸿兴印刷集团有限公司，14% 股权转让给中山鸿兴印刷包装有限公司，股权转让价款 122,700,000 元。

上述股权转让合同已履行，本公司于 2004 年 12 月收到全部股权转让款。

本公司对中山联合鸿兴造纸有限公司长期投资帐面价值初款 89,053,627.30 元，对中山联兴造纸有限公司长期帐面价值期初数 37,888,492.22 元，合计 126,942,119.52 元，本年收到全部股权转让款 122,699,854.51 元，股权转让损失 4,242,265.01 计入投资收益。

本次股权转让后，公司不再持有中山联合鸿兴造纸有限公司和中山联兴造纸有限公司股权，相应长期投资帐面价值减记为零。

2)、2004 年 12 月，公司与中山市健康科技产业基地发展有限公司及陈跃龙签订《股权转让协议》，将持有的中山生物工程有限公司 50% 股权中的 30% 股权转让给中山市健康科技产业基地发展有限公司，20% 股权转让给陈跃龙。本次股权转让的基准日为 2004 年 9 月 30 日，股权转让价款 860 万元。截至 2004 年 12 月 31 日止，该协议已履行，股权转让价款已收到。经本次股权转让后，公司不再持有中山生物工程有限公司股权，期末相应长期股权投资帐面价值减记为零。

本次股权转让事项在董事会授权总经理资产处置的范围内，经总经理办公会议决定后实施。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	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	收取的资金 占用费的 金额	发生额	余额
中山火炬集团有限公司	控股股东	5,984,938.25	6,829,808.08			
中山科技风险投资有限公司	母公司的控股子公司	0	11,131,994.25			
中山科艺电子有限公司	联营公司	3,022,082.31	5,347,467.41			
中山天骄稀土材料公司	联营公司	532,813.24	2,383,006.26			
中山泰康通信设备有限公司	联营公司	11,483,777.04	1,230,769.02			
合计	/	21,023,610.84	26,923,045.02	/		

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 5,176,111.78 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 15,847,499.06 元人民币。

关联债权债务形成原因：详见董事会报告中第(十)项

关联债权债务清偿情况：已逐步偿还

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：不产生重大影响

(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

本年度公司无发生承包事项。

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

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司继续聘任天职孜信会计事事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 45 万元人民币。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

公司于 2004 年 1 月 30 日召开董事会，决定接受中国证监会证监罚字[2003]33 号《行政处罚决定书》的处罚决定（签发时间是 2003 年 12 月 31 日），有关公告已在 2004 年 1 月 31 日的《上海证券报》、《中国证券报》上披露。

除此以外，公司、公司董事会及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、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

（八）其它重大事项

报告期内，公司原定于 2004 年 12 月 30 日（星期四）上午 9 点召开本公司 2004 年第三次临时股东大会，审议公司资产置换事项（已于 2004 年 11 月 30 日公告有关董事会决议及召开 2004 年第三次临时股东大会的通知，详见当日《中国证券报》、《上海证券报》，信息公告编号：临 2004-016 号）。现由于中山市城东的整体规划尚存在不确定性，且本次资产置涉及到较大宗的土地交易，程序复杂。协议对方中山火炬建设发展的有限公司尚未就置换事项取得其上级主管部门的批准。因此，本资资产置换需作进一步的可行性论证，待资产置换的相关条件成熟后，再报董事会、股东大会审议。关于取消召开 2004 年第三次临时股东大会的通知已刊登在 2004 年 12 月 22 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

十一、财务会计报告

（一）、审计报告

审计报告

天职深审字[2005]第 060 号

中炬高新技术实业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中炬高新技术实业（集团）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以及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工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

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

中国注册会计师： 丁景东

中国·北京

二〇〇五年四月二十三日

中国注册会计师： 黎明

(二) 财务报表

资产负债表
2004 年 12 月 31 日

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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			225,913,735.37	272,062,651.15	95,923,511.54	151,791,109.51
短期投资			100,000.00	700,000.00	100,000.00	700,000.00
应收票据			1,577,279.00	1,481,425.31		
应收股利			6,829,356.08		21,140,779.49	
应收利息						
应收账款			132,166,815.62	137,049,738.77	54,268,316.85	61,435,796.25
其他应收款			183,705,124.67	151,621,747.55	213,534,522.33	179,403,423.53
预付账款			18,353,139.55	34,667,406.36	3,568,194.10	14,941,952.62
应收补贴款						
存货			930,167,630.81	895,017,428.44	839,513,964.37	786,493,515.98
待摊费用			470,589.69	638,008.19		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,499,283,670.79	1,493,238,405.77	1,228,049,288.68	1,194,765,797.89
长期投资：						
长期股权投资			179,924,506.68	47,448,763.60	452,143,963.48	325,603,897.25
长期债权投资			5,681,928.95	25,681,928.95	14,642,812.05	14,642,812.05
长期投资合计			185,606,435.63	73,130,692.55	466,786,775.53	340,246,709.30
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			904,558,058.82	910,345,695.62	401,016,699.77	422,005,440.40
减：累计折旧			298,897,124.72	326,501,279.69	53,614,205.82	63,233,863.96
固定资产净值			605,660,934.10	583,844,415.93	347,402,493.95	358,771,576.44
减：固定资产减值准备			81,135,997.63	80,015,536.40	51,133,562.02	51,133,562.02
固定资产净额			524,524,936.47	503,828,879.53	296,268,931.93	307,638,014.42
工程物资			237,140.00	141,900.00		
在建工程			143,262,090.84	203,510,506.10	141,995,415.20	153,624,417.90
固定资产清理						
固定资产合计			668,024,167.31	707,481,285.63	438,264,347.13	461,262,432.32
无形资产及其他资产：						
无形资产			42,014,742.13	39,289,386.25		
长期待摊费用			370,899.37	404,665.38		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			42,385,641.50	39,694,051.63	0.00	0.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,395,299,915.23	2,313,544,435.58	2,133,100,411.34	1,996,274,939.51
流动负债：						
短期借款			615,405,000.00	511,231,251.55	515,950,000.00	439,400,000.00

应付票据			97,144,233.68	83,739,490.00	83,140,000.00	68,190,000.00
应付账款			55,088,213.64	70,108,338.33	5,485,720.04	4,621,192.27
预收账款			36,170,443.90	30,145,315.80	32,946,769.65	25,438,725.79
应付工资			7,861,462.43	8,755,294.14	92,250.00	
应付福利费			24,629,412.17	21,486,694.97	1,666,288.17	1,741,595.15
应付股利			2,456,487.26	2,163,765.20	1,884,540.23	1,863,660.41
应交税金			4,255,644.11	8,533,890.19	3,935,968.33	5,673,077.81
其他应付款			134,162.01	198,568.18	83,820.32	146,070.16
其他应付款			89,652,081.76	83,681,208.60	160,213,018.30	76,371,417.42
预提费用			25,269,204.61	34,370,518.17	13,998,260.58	25,473,373.09
预计负债						
一年内到期的长期负债			3,865,000.00	3,865,000.00		
其他流动负债						
流动负债合计			961,931,345.57	858,279,335.13	819,396,635.62	648,919,112.10
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款			46,904,281.27	38,182,195.15	46,904,281.27	38,182,195.15
专项应付款			200,000.00	1,056,170.83		
其他长期负债						
长期负债合计			47,104,281.27	39,238,365.98	46,904,281.27	38,182,195.15
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,009,035,626.84	897,517,701.11	866,300,916.89	687,101,307.25
少数股东权益			119,306,108.14	111,213,327.19		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			450,055,950.00	450,055,950.00	450,055,950.00	450,055,950.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额						
资本公积			562,253,152.65	582,496,495.85	562,253,152.65	582,496,495.85
盈余公积			161,805,690.51	169,036,673.14	140,987,473.76	144,307,092.95
其中：法定公益金			37,674,244.11	38,984,867.91	36,534,573.49	37,641,113.22
未分配利润			102,576,908.95	113,243,234.37	113,502,918.04	132,314,093.46
拟分配现金股利						
外币报表折算差额				-64,634.81		
减：未确认投资损失			9,733,521.86	9,954,311.27		
所有者权益（或股东权益）合计			1,266,958,180.25	1,304,813,407.28	1,266,799,494.45	1,309,173,632.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计			2,395,299,915.23	2,313,544,435.58	2,133,100,411.34	1,996,274,939.51

公司法定代表人：谢力健

主管会计工作负责人：邓春华

会计机构负责人：吴剑

利润及利润分配表
2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			867,122,686.15	714,604,480.20	209,638,586.90	119,536,697.58
减：主营业务成本			652,555,915.12	518,984,120.54	155,259,913.17	74,169,866.77
主营业务税金及附加			11,268,006.14	8,267,838.62	8,448,760.69	5,548,570.43
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			203,298,764.89	187,352,521.04	45,929,913.04	39,818,260.38
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			3,543,218.23	3,003,018.09	1,872,586.90	1,219,057.84
减：营业费用			50,532,033.01	48,030,000.11	1,086,003.10	2,150,576.62
管理费用			69,966,004.13	71,613,045.09	25,297,749.57	27,254,158.14
财务费用			28,963,737.64	35,642,632.80	29,256,786.96	31,073,386.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			57,380,208.34	35,069,861.13	-7,838,039.69	-19,440,803.01
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-10,222,435.39	2,733,370.56	30,024,243.62	33,905,782.73
补贴收入			262,000.00	1,997,833.62		800,000.00
营业外收入			2,174,507.40	2,785,152.92	944,637.23	481,474.46
减：营业外支出			2,762,099.62	4,566,754.86	1,000,046.55	2,473,565.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			46,832,180.73	38,019,463.37	22,130,794.61	13,272,889.09
减：所得税			11,431,533.62	9,303,720.86		
减：少数股东损益			13,362,287.27	10,418,305.16		
加：未确认投资损失(合并报表填列)			-108,730.91	2,622,159.93		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			21,929,628.93	20,919,597.28	22,130,794.61	13,272,889.09
加：年初未分配利润			102,576,908.95	90,684,756.48	113,502,918.04	102,220,962.32
其他转入						
六、可供分配的利润			124,506,537.88	111,604,353.76	135,633,712.65	115,493,851.41
减：提取法定盈余公积			2,621,247.57	1,795,148.35	2,213,079.46	1,327,288.91
提取法定公益金			1,310,623.80	897,574.12	1,106,539.73	663,644.46
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)			4,032,320.88	3,288,496.76		
提取储备基金			2,566,012.32	2,274,918.24		
提取企业发展基金			733,098.94	754,550.45		
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			113,243,234.37	102,593,665.84	132,314,093.46	113,502,918.04
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积				16,756.89		
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			113,243,234.37	102,576,908.95	132,314,093.46	113,502,918.04
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			-5,128,219.70		-1,026,812.55	
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：谢力健

主管会计工作负责人：邓春华

会计机构负责人：吴剑

现金流量表
2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			952,652,642.31	222,835,368.63
收到的税费返还			7,803,612.70	
收到的其他与经营活动有关的现金			22,221,133.23	94,034,241.86
现金流入小计			982,677,388.24	316,869,610.49
购买商品、接受劳务支付的现金			650,219,192.11	165,632,672.64
支付给职工以及为职工支付的现金			78,855,467.07	11,445,536.76
支付的各项税费			41,856,180.39	7,971,357.74
支付的其他与经营活动有关的现金			95,189,040.60	103,356,904.53
现金流出小计			866,119,880.17	288,406,471.67
经营活动产生的现金流量净额			116,557,508.07	28,463,138.82
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			122,868,952.01	122,699,854.51
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				35,075,569.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			5,362,870.00	1,274,228.99
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			128,231,822.01	159,049,653.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			115,075,518.76	55,735,070.79
投资所支付的现金			20,800,000.00	800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			135,875,518.76	56,535,070.79
投资活动产生的现金流量净额			-7,643,696.75	102,514,582.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			580,164,124.79	509,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			580,164,124.79	509,400,000.00
偿还债务所支付的现金			617,278,157.23	551,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			22,821,594.94	32,760,123.13
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			640,099,752.17	584,510,123.13

筹资活动产生的现金流量净额			-59,935,627.38	-75,110,123.13
合并范围变动对现金的影响			-282,773,263	
四、汇率变动对现金的影响			-1,535.53	
五、现金及现金等价物净增加额			46,148,915.78	55,867,597.97
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			21,929,628.93	22,130,794.61
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			13,362,287.27	
减：未确认的投资损失			-108,730.91	
加：计提的资产减值准备			-4,080,333.61	-2,538,138.81
固定资产折旧			39,558,049.29	11,120,901.22
无形资产摊销			1,939,608.28	
长期待摊费用摊销			136,233.99	
待摊费用减少(减：增加)			-167,418.50	
预提费用增加(减：减少)			9,101,313.56	11,475,112.51
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			624,423.19	83,814.00
固定资产报废损失			34,743.47	6,110.00
财务费用			22,691,343.68	32,760,123.13
投资损失(减：收益)			10,222,435.39	-30,024,243.62
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			35,150,202.37	53,020,448.39
经营性应收项目的减少(减：增加)			37,960,867.80	26,678,219.80
经营性应付项目的增加(减：减少)			-72,014,607.95	-96,250,002.41
其他				
经营活动产生的现金流量净额			116,557,508.07	28,463,138.82
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			272,062,651.15	151,791,109.51
减：现金的期初余额			225,913,735.37	95,923,511.54
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			46,148,915.78	55,867,597.97

公司法定代表人：谢力健 主管会计工作负责人：邓春华 会计机构负责人：吴剑

合并资产减值表

2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
坏账准备合计	20,162,038.74	290,527.77	2,102,826.69	2,102,826.69	18,349,739.82
其中：应收账款	8,436,179.72	290,527.77			8,726,707.49
其他应收款	11,725,859.02		2,102,826.69	2,102,826.69	9,623,032.33
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	5,744,554.86		1,147,573.46	1,147,573.46	4,596,981.40
其中：库存商品	5,377,725.31		1,070,010.17	1,070,010.17	4,307,715.14
原材料	366,829.55		77,563.29	77,563.29	289,266.26
长期投资减值准备合计	1,787,580.00				1,787,580.00
其中：长期股权投资	939,050.00				939,050.00
长期债权投资	848,530.00				848,530.00
固定资产减值准备合计	81,135,997.63	10,080.76	1,130,541.99	1,130,541.99	80,015,536.40
其中：房屋、建筑物	44,663,666.56	10,080.76			44,673,747.32
机器设备	36,472,331.07		1,130,541.99	1,130,541.99	35,341,789.08
无形资产减值准备	5,318,607.57				5,318,607.57
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人：谢力健

主管会计工作负责人：邓春华

会计机构负责人：吴剑

母公司资产减值表
2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
坏账准备合计	17,093,798.24	457,498.69	2,178,580.78	2,178,580.78	15,372,716.15
其中：应收账款	3,463,935.11	457,498.69		0.00	3,921,433.80
其他应收款	13,629,863.13		2,178,580.78	2,178,580.78	11,451,282.35
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	817,056.72		817,056.72	817,056.72	
其中：库存商品	817,056.72		817,056.72	817,056.72	
原材料					
长期投资减值准备合计	1,787,580.00				1,787,580.00
其中：长期股权投资	939,050.00				939,050.00
长期债权投资	848,530.00				848,530.00
固定资产减值准备合计	51,133,562.02				51,133,562.02
其中：房屋、建筑物	51,133,562.02				51,133,562.02
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人：谢力健

主管会计工作负责人：邓春华

会计机构负责人：吴剑

会计报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

中炬高新技术实业（集团）股份有限公司（下简称“本公司”或“公司”），原名中山火炬高新技术实业股份有限公司，系经广东省经济体制改革委员会和广东省企业股份制试点联审小组粤股审（1992）165 号文批准，于 1992 年 12 月 30 日由中山高新技术产业开发总公司进行股份制改组、募集设立，并于 1994 年 6 月 9 日经中国证监会证监发审字[1994]21 号文批准向社会公开发行股票，本公司股票于 1995 年 1 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600872。截止 2004 年 12 月 31 日，本公司总股本为肆亿伍仟零伍万伍仟玖佰伍拾元，其中已流通股份贰亿肆仟玖佰贰拾叁万陆仟零柒拾肆股。

本公司在广东省工商行政管理局登记注册，注册地址广东省中山市，注册号为 4400001000306，注册资本人民币 450,055,950.00 元，法定代表人谢力健。公司经营范围：自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易（按[99]外经贸政审函字 588 号文经营）；销售工业生产资料、百货、五金、化工、建筑材料；生产和销售高新技术产品、塑料真空气泡膜、珍珠绵制品、电池；经营房地产（至 2006 年 4 月 6 日止），实业投资，设备租赁，技术咨询、信息咨询，供水服务；公司属综合类企业。

二、会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、公司目前执行的会计准则和会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础，各项资产在取得时按照实际成本计量，其后，对各项资产进行定期检查，按《企业会计制度》规定计提相应的减值准备。

5、外币核算方法

本公司的外币业务记账方法采用外币统账制，发生外币经济业务时，采用业务发生日之中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整，调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益，属于与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益，在该资产达到预定可使用状态前按借款费用原则予以资本化、计入资产成本；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，于本公司开始生产经营的当月一次计入损益；属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

短期投资取得时的成本按实际支付的全部价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期尚未领取的债券利息计价。

短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外，应于实际收到时，冲减投资的账面价值。

处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计价，按单项投资计提短期投资跌价准备。

8、坏账准备核算方法

公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司董事会批准确认为坏账损失，冲销原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

公司坏帐准备的核算方法采用备抵法，按期末应收款项（含应收帐款和其他应收款）余额的6%计提坏帐准备。

9、存货核算方法

存货的分类：存货主要包括原材料、包装物、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、分期收款发出商品等。

存货计价方法：存货的取得按实际成本计价，原材料、产成品和库存商品的发出采用加权平均法核算，包装物和低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

存货盘存制度：采用永续盘存制度。

存货跌价准备的确认标准及计提方法：存货按存货成本与可变现净值孰低法计价，于每年中期末及年度终了，对存货进行单项比较，按可变现净值低于历史成本的金额提取存货跌价准备，采用备抵法核算。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司长期股权投资中股票投资按实际支付的全部价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利计价，其他投资按投出现金及非现金资产的账面净值计价入账。

公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%以下或虽占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算，投资收益于被投资公司宣告分派现金股利时确认，而该等现金股利超过投资日后产生的累积净利润的分配额，冲减投资的账面价值。

公司对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响时，采用权益法核算。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，作为股权投资差额在 10 年内平均摊销，计入损益；初始投资成本低于应享有被投资公司所有者权益份额之间的差额，记入资本公积。投资收益以取得股权后所占被投资公司的净损益份额计算确定。被投资公司除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资的账面价值。

(2) 长期债权投资

债券投资按实际支付的全部价款扣除已到付息期尚未领取的债券利息计价入账，债券实际成本与债券票面价值的溢价或折价，采用直线法于债券存续期内摊销。

(3) 长期投资减值准备

公司于年末对长期投资的账面价值逐项进行检查，按可收回金额与账面价值孰低计价，并按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备并确认为当期投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的转回。

11、委托贷款

委托贷款按实际委托贷款的金额计价，期末时按照委托贷款规定的利率计提应收利息，计入损益；如按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

每年年度终了，对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，应当计提相应的减值准备。如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，应在已计提的减值准备的范围内转回。

12、固定资产核算方法

固定资产的标准：固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其它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，也作为固定资产。

固定资产计价：

(1) 购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、交纳的有关税金等计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值计价；

(4) 接受捐赠的固定资产，按捐赠者提供的有关凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计加；

(5) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款的现值较低者计价；

(6) 盘盈的固定资产，按同类固定资产的市场价格，减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额计价。

折旧方法、预计使用年限、年折旧率：

固定资产采用直线法计提折旧，按各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%）确定其分类折旧率如下：

类 别	预计使用年限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	40	2.38%
机器设备	10	9.5%
电子设备	3	31.67%
运输设备	5	19%
其它设备	5	19%

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

固定资产减值准备：

每年年末对固定资产进行检查，对有迹象表明可能存在资产减值的情况时，计算该固定资产的可收回金额；如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计算固定资产减值准备，并计入当期损益。如有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值的各种因素发生变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值，则以前年度已确认的减值准备在原计提金额内予以转回。

13、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，按实施方式的不同，分为自营工程和出包工程进行核算。工程在建造过程中实际发生的全部支出、工程达到预定可使用状态前发生的工程借款利息和因进行试运转所发生的净支出计入在建固定资产的成本。在建工程已达到预定可使用状态时转入固定资产，并按规定计提折旧。期末公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

14、借款费用核算方法

借款费用是指企业因借款而发生的利息、折价或者溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

对于因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，只有在同时符合三个条件（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）时才能开始资本化，计入在建工程的成本；其他的借款费用应当于发生当期确认为费用。

每期利息资本化金额，以至当期末止购置或者建造该项资产的累计支出乘以资本化率计算确定。

15、无形资产核算方法

无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产自取得当月起在预计使用期限内分期平均摊入管理费用。

每年年末对无形资产的账面价值进行检查，如有迹象表明无形资产存在减值的情况，对该无形资产的可收回金额进行估计，并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。当表明无形资产发生减值的迹象全部或部分消失，将以前年度已确认的减值损失在原计提范围内予以全部或部分转回。

当无形资产预期不能为本公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

16、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际成本计价，有法定摊销年限的按规定年限摊销，无法定摊销年限的在受益期内平均摊销，租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；本公司在筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营当月一次计入当期的损益。

17、应付债券

本公司的应付债券按发行债券时实际收到的款项计价，按期计提利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，应当在债券存续期间分期摊销。摊销方法采用直线法。

18、收入确认方法

商品销售收入应当在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益很可能流入公司；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠计量。

提供劳务收入：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权收入：

在与交易相关的经济利益很能够流入公司且收入的金额能够可靠地计量时予以确认收入金额。其中利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

19、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20、公司本会计年度无会计政策、会计估计变更

21、编制合并财务报表时合并范围的确定原则，合并所采用的会计方法。

合并范围的确定原则：本公司根据财政部财会字[1995]11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》和财会二字[1996]2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》及《企业会计制度》的有关规定等文件的规定，本公司直接或间接拥有50%（不含50%）以上的权益资本的被投资单位或虽不足50%但实质拥有控制权的被投资单位纳入合并报表范围。

合并会计报表的方法：本公司的合并会计报表系以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他相关资料为依据，在对各公司之间的权益性资本投资与子公司所有者权益、重大内部交易、内部债权债务相互抵销后，合并各项目数额编制而成。

三、税项

1、流转税

税 种	税（费）率
增值税	17%
营业税	5%
城市维护建设税	5%
教育费附加	4%

2、企业所得税：本公司是国家级开发区--中山火炬高新技术产业开发区内企业，于1993年1月经广东省科学技术委员会批准认定为高新技术企业，2001年广东省科技厅重新确认本公司为高新技术企业，经中山市国家税务局认定，本公司符合高新技术企业的税收优惠政策，同意按15%的税率计征企业所得税。

四、控股子公司

1、控股子公司

企 业 名 称	注册资本 (万元)	实际累计投资 额 (万元)	累计持股 比例 (%)	主 营 业 务	是否 并表
中山中炬森莱高技术有限公司	4500	2610	58	生产氢镍、镉镍系列电池产品	是
中山市科威电池公司	2300	2300	100	生产阴极吸收式全密封蓄电池	是
中山丰源塑料机械制品有限公司	612	612	100	生产各款塑料包装材料及成套设备	是

中山市明佳高技术光电仪器有限公司	1000	600	60	生产新型望远镜及各种棱镜系列	是
中山中炬精工机械有限公司	600	500	83.33	生产汽车、摩托车配件	是
中山市科力高自动化设备有限公司	400	312	78	自动化器件选型、设计及技术服务	是
中山晨生电子有限公司	800	800	100	生产大功率开关电源	是
中山市中山火炬精密焊管有限公司	3114.90	2814.90	90.37	生产各种精密焊管	是
中山创新科技发展有限公司	2400	1200	50	科技项目投资开发配套服务、技术咨询。	是
广东美味鲜调味食品有限公司	5000	5000	100	生产酱料、调味品、非酒精饮料	是
中港客运联营有限公司	1965 万美元	1179 万美元	60	中山港至香港水路客运，附设出租小汽车、关前关后商场和餐厅	是
香港中兴（科技）贸易发展有限公司	8 万元港币	8 万元港币	100		是

注：上述累计持股比例中，除包括本公司对子公司直接持股比例外，还包括本公司之全资子公司香港中兴（科技）贸易发展有限公司分别持有的中山丰源塑料机械制品有限公司 25%的股权比例、中山中炬精工机械有限公司 8.33%的股权比例、中山晨生电子有限公司 31.25%的股权比例、广东美味鲜调味食品有限公司 25%的股权比例。

2、合并报表范围的变更

报告期内本公司将持有的中山生物工程有限公司 50%股权转让，股权转让的基准日为 2004 年 9 月 30 日，该转让完成后，公司不再持有中山生物工程有限公司股权。根据《财政部关于印发〈关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答〉的通知》（财会[2002]18 号）的规定，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；期末在编制合并利润表时，将中山生物工程有限公司期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；期末在编制合并现金流量表时，将中山生物工程有限公司自期初至出售日止的现金流量信息纳入合并现金流量表。

中山生物工程有限公司出售日及年初资产及负债金额(单位:万元)

项 目	出售日数	年初数
资产总额	2,285.02	2,564.53
其中：流动资产	1,401.51	1,581.57
固定资产	883.51	982.96
负债总额	482.66	1,081.68

项 目	出售日数	年初数
资产总额	2,285.02	2,564.53
其中：流动负债	482.66	1,081.68

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
现金			882,992.01			935,776.75
其中：人民币	542,397.26		542,397.26	462,356.19		462,356.19
美元	12,258.68	8.2765	101,458.96	17,061.51	8.2767	141,212.97
港币	224,815.07	1.0637	239,135.79	311,727.12	1.0657	332,207.59
银行存款			124,455,408.61			145,646,644.47
其中：人民币	123,492,615.51		123,492,615.51	138,082,578.76		138,298,411.41
美元				375,287.36	8.2767	3,106,140.91
港币	905,135.94	1.0637	962,793.10	3,980,568.78	1.0657	4,242,092.15
其他货币资金			146,724,250.13			79,331,314.15
合计			272,062,651.15			225,913,735.37

注：其他货币资金项目明细：

项 目	金 额
银行承兑汇票保证金	66,756,316.67
定期存款	76,537,157.00
住房基金专户	2,928,581.31
公积金	502,195.15
小 计	146,724,250.13

2、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,481,425.31	1,577,279.00
合 计	1,481,425.31	1,577,279.00

3、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内	97,953,682.87	67.20%	5,857,341.70	91,999,999.14	65.43%	5,519,999.95
1-2年	16,939,723.85	11.62%	1,016,383.43	15,031,786.79	10.69%	901,907.21
2-3年	13,679,005.12	9.38%	820,740.25	14,483,398.33	10.30%	869,003.90
3年以上	17,204,034.42	11.80%	1,032,242.10	19,087,811.08	13.58%	1,145,268.66
合计	145,776,446.26	100.00%	8,726,707.49	140,602,995.34	100.00%	8,436,179.72

注：(1) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 期末前五名欠款总额 44,629,027.51 元，占应收账款总额的比例为 30.61%。

4、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	66,524,273.25	41.26%	3,939,801.93	113,198,786.64	57.92%	6,791,927.20
1-2 年	34,876,983.80	21.63%	2,092,619.03	24,066,957.06	12.31%	1,444,017.42
2-3 年	13,955,259.84	8.65%	837,315.59	13,582,916.80	6.95%	814,975.01
3 年以上	45,888,262.99	28.46%	2,753,295.78	44,582,323.19	22.81%	2,674,939.39
合计	161,244,779.88	100.00%	9,623,032.33	195,430,983.69	100.00%	11,725,859.02

注：(1) 期末持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位中山火炬集团有限公司欠款 6,899,388.08 元；

(2) 期末前五名欠款总额 64,887,861.69 元，占其他应收款总额的比例为 40.24%；

5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	34,365,545.82	99.13%	17,606,534.15	95.93%
1-2 年	151,155.68	0.44%	179,004.27	0.98%
2-3 年	90,152.46	0.26%	494,219.14	2.69%
3 年以上	60,552.40	0.17%	73,381.99	0.40%
合计	34,667,406.36	100.00%	18,353,139.55	100.00%

注：(1) 无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 期末数比期初数增加 16,314,266.81 元，主要系本期增加预付土地款所致；

(3) 账龄一年上的预付账款系结算尾款。

6、存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	24,993,613.74	289,266.26	30,980,526.99	366,829.55
包装物	3,519,243.09	4,110.78	1,877,291.20	6,847.49
低值易耗品	114,921.43		175,868.78	
库存商品	827,351,646.70	1,407,218.08	874,114,337.92	2,464,060.40
在产品	22,668,182.02	2,847,468.31	11,603,129.08	2,857,899.45
半成品	14,560,912.06		7,806,784.73	
委托加工物资	352,303.36	-	4,795,416.88	
委托代销商品	1,182,638.99	-	502,642.62	
发出商品	4,870,948.45	48,917.97	1,989,674.99	48,917.97
其他			2,066,512.48	0.00
合计	899,614,409.84	4,596,981.40	935,912,185.67	5,744,554.86

注:期末存货中土地 785,154,956.36 元,其中用于银行借款抵押的土地 462,276,204.46 元。

7、长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	14,096,201.80		16,405,159.91	
对联营企业投资	34,291,611.80	939,050.00	164,458,396.77	939,050.00
合 计	48,387,813.60	939,050.00	180,863,556.68	939,050.00

(1) 对子公司投资

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	本期摊销额	摊余价值
中港客运联营有限公司	20,665,048.30	投资差异	10	2,066,504.83	12,399,028.98
香港中兴(科技)贸易发展有限公司	2,424,532.60	投资差异	10	242,453.26	1,697,172.82
合 计	23,089,580.90			2,308,958.09	14,096,201.80

(2) 对联营企业投资

① 对联营企业投资-权益法

被投资单位名称	投资期限	投资比例	期末余额	其 中			减值准备
				1、投资成本	2、被投资单位累计权益增减额	3、股权投资差额	
中山泰康通信设备有限公司	10	25	6,841,745.52	12,500,000.00	-5,658,254.48		
中山科艺电子有限公司	15	40	162,863.73	6,000,000.00	-5,837,136.27		
中山高达纤维有限公司	15	25	3,918,740.35	4,431,367.50	-512,627.15		410,000.00
中山市天骄稀土材料公司	20	28.5	7,092,575.68	5,700,000.00	1,392,575.68		
泰康研究所	10	50	1,763,500.00	1,763,500.00			529,050.00
中山市中炬东协物流有限公司		40	81,877.52	400,000.00	-318,122.48		
合 计			19,861,302.80	30,794,867.50	-10,933,564.70		939,050.00

注:2004 年 11 月 3 日,经公司第四届董事会第十六次会议审议通过并经公司 2004 年度第二次临时股东大会批准,本公司与鸿兴印刷集团有限公司及中山鸿兴印刷包装有限公司签署《股权转让合同》,将本公司持有的中山联合鸿兴造纸有限公司、中山联兴

造纸有限公司各 30%股权中的 16%股权转让给鸿兴印刷集团有限公司，14%股权转让给中山鸿兴印刷包装有限公司，股权转让价款 12270 万元。

上述股权转让合同已履行，本公司于 2004 年 12 月收到全部股权转让款。

本公司对中山联合鸿兴造纸有限公司长期投资账面价值期初数 89,053,627.30 元，对中山联兴造纸有限公司长期投资账面价值期初数 37,888,492.22 元，合计 126,942,119.52 元，本年收到全部股权转让款 122,699,854.51 元，股权转让损失 4,242,265.01 计入投资收益。

本次股权转让后，公司不再持有中山联合鸿兴造纸有限公司和中山联兴造纸有限公司股权，相应长期股权投资账面价值减记为零。

②对联营企业投资—成本法

被投资单位名称	投资期限	投资比例	期末余额	减值准备
佛山陶瓷有限公司	10	0.625%	14,430,309.00	

8、长期债权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年利率	年末余额	减值准备
中山科艺电子有限公司	4,946,613.49		4,946,613.49	848,530.00
中山高达纤维有限公司	1,483,845.46		1,583,845.46	
2004 年中国银行债券（第二期）	20,000,000.00	4.94%	20,000,000.00	
合 计	26,430,458.95		26,530,458.95	848,530.00

注：2004 年 11 月，子公司中港客运联营有限公司经董事会批准，以 2000 万元购入中国银行 2004 年 10 月公开招标发行的 2004 年中国银行债券（第二期），该债券为十年期固定利率、投资人可转换、发行人可赎回债券，发行价格 100 元/百元面值，票面利率 4.94%(按年付息)。

9、固定资产

(1) 固定资产原值

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
房屋及建筑物	573,847,628.69	39,207,713.30	25,671,500.69	587,383,841.30
机器设备	279,996,871.83	4,720,996.11	11,603,593.38	273,114,274.56
运输工具	20,414,526.45	909,084.00	2,225,806.12	19,097,804.33
电子设备	7,810,173.78	397,109.36	1,411,469.19	6,795,813.95
其 他	22,488,858.07	1,679,817.16	214,713.75	23,953,961.48
合 计	904,558,058.82	46,914,719.93	41,127,083.13	910,345,695.62

(2) 累计折旧

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
房屋及建筑物	90,743,870.59	15,972,486.37	3,477,675.82	103,238,681.14
机器设备	183,336,416.36	18,542,626.36	6,211,230.11	195,667,812.61
运输工具	12,023,631.90	1,960,724.44	1,421,190.09	12,563,166.25
电子设备	4,381,410.56	821,267.78	890,400.01	4,312,278.33
其 他	8,411,795.31	2,453,480.32	145,934.27	10,719,341.36
合 计	298,897,124.72	39,750,585.27	12,146,430.30	326,501,279.69
固定资产净值	605,660,934.10			583,844,415.93

(3) 固定资产减值准备

项目	期初数	本期增加数	本期转回（减少）数			期末数
			因价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
房屋及建筑物	44,663,666.56	10,080.76				44,673,747.32
机器设备	36,472,331.07			1,130,541.99	1,130,541.99	35,341,789.08
合 计	81,135,997.63	10,080.76		1,130,541.99	1,130,541.99	80,015,536.40
固定资产净额	524,524,936.47					503,828,879.53

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源
			本期转入固定资产额	其他减少额		
本部及创新科技厂房及宿舍	142,333,436.47	63,989,872.87	20,461,530.40	32,237,361.04	153,624,417.90	自筹
精密焊管镀锌车间	576,838.57	265,705.87			842,544.44	自筹
中炬森莱工程	351,815.80	1,358,632.27	690,749.73	303,250.00	716,448.34	自筹
中港客运联检楼		25,859,684.94	126,751.25		25,732,933.69	自筹
美味鲜健康城及其他		24,870,220.88	2,276,059.15		22,594,161.73	自筹
合 计	143,262,090.84	116,344,116.83	23,555,090.53	32,540,611.04	203,510,506.10	

注：在建工程其他减少数主要系代建在建工程转出。

11、无形资产

(1) 无形资产账面余额明细如下：

项目	原值	期初数	本年增加	本年转出数	本年摊销数	期末数	剩余摊销年限
精密焊管土地使用权	6,937,697.05	6,515,258.53			39,321.00	6,475,937.53	42 年
技术品牌专利权（科力高）	320,000.00	223,800.00			31,200.00	192,600.00	6 年

科威电池土地使用权	6,494,358.00	5,542,459.94			129,887.16	5,412,572.78	42 年
中炬森莱土地使用权	8,744,842.60	8,715,693.12		785,747.60	204,079.36	7,725,866.16	38 年
中炬森莱专有技术	10,750,000.00	10,570,833.34			1,074,999.96	9,495,833.38	8.9 年
美味鲜土地使用权 1	4,076,943.67	3,610,350.02			116,460.00	3,493,890.02	30 年
美味鲜土地使用权 2	12,113,150.00	12,109,029.60			337,096.80	11,771,932.80	34 年
美味鲜用友软件	65,015.15	45,925.15			6,564.00	39,361.15	6 年
合计	49,502,006.47	47,333,349.70		785,747.60	1,939,608.28	44,607,993.82	

(2) 无形资产减值准备

项目	期初数	本年增加数	本年转回（减少）数		期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
精密焊管土地使用权	5,318,607.57				5,318,607.57
合 计	5,318,607.57				5,318,607.57

12、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	300,000.00	300,000.00
抵押借款	423,005,000.00	580,450,000.00
保证借款	85,000,000.00	34,655,000.00
其他借款	2,926,251.55	
合 计	511,231,251.55	615,405,000.00

注：(1)期末抵押借款均为本公司以土地作为抵押物的银行借款；

(2)期末保证借款系本公司第一大股东中山火炬集团有限公司将其持有的本公司股份进行质押为本公司提供保证的银行借款，该担保事项详见会计报表附注七、关联方关系及其交易；

(3)其他借款系发票保理借款。

13、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	83,739,490.00	97,144,233.68
合 计	83,739,490.00	97,144,233.68

14、应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	33,827,573.60	48.25%	46,178,680.99	83.83%
1-2 年	28,523,148.03	40.68%	2,290,132.08	4.16%
2-3 年	1,422,728.32	2.03%	1,640,649.35	2.98%
3 年以上	6,334,888.38	9.04%	4,978,751.22	9.03%
合计	70,108,338.33	100.00%	55,088,213.64	100.00%

注：(1)期末无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 账龄超过 3 年的大额应付账款，主要是应付中山市火炬开发区财政分局款项 368.82 万元。

15、预收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	30,145,315.80	100.00%	36,170,443.90	100.00%
合 计	30,145,315.80	100.00%	36,170,443.90	100.00%

注：期末无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

16、应交税金

项 目	期末数	期初数
增值税	206,837.17	-4,243,573.11
营业税	5,027,418.12	3,593,097.71
城建税	189,380.17	143,095.04
企业所得税	1,448,515.71	2,903,640.35
个人所得税	-266,943.92	33,961.72
房产税	1,863,826.38	1,803,962.68
土地使用税	12,793.85	15,984.00
其他	52,062.71	5,475.72
合 计	8,533,890.19	4,255,644.11

注：上述所列示的个人所得税期末数为负数，系已代职工缴纳而暂未扣收的税款

17、其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	34,548,479.55	41.29%	41,795,135.14	46.62%
1-2 年	26,202,526.91	31.31%	21,211,477.70	23.66%
2-3 年	10,723,525.37	12.81%	26,645,468.92	29.72%
3 年以上	12,206,676.77	14.59%		
合 计	83,681,208.60	100.00%	89,652,081.76	100.00%

注：(1)期末本公司之子公司中山明佳高技术光电仪器有限公司欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位中山火炬集团有限公司款项 69,580.00 元。

(2)大额其他应付款如下：

单位名称	金额	款项性质或内容	账龄
中山市建设实业公司	7,677,309.17	借款本金及利息	2-3 年
中山造纸厂工会	5,000,000.00	往来款	3 年以上
广东科技创业投资有限公司	3,000,000.00	往来款	1-2 年
国家高技术新型储能材料中心	3,659,822.36	往来款	1-2 年
中国信达信托投资公司	2,400,000.00	往来款	3 年以上
合 计	18,436,093.76		

注：上述所欠中山市建设实业公司款项，2005 年 1 月已支付 250 万元。

18、预提费用

项目	期末数	期初数
借款利息	4,828,105.89	14,304,576.93
船舶修理费	5,317,447.71	8,816,484.52
房租及水电费	1,778,735.13	1,270,869.16
五通一平费用	5,113,519.22	
办证税费	2,163,482.78	
新标准厂房 1 号建筑成本	14,360,500.00	
其 他	808,727.44	877,274.00
合 计	34,370,518.17	25,269,204.61

注：2004 年元月，本公司与中山火炬开发区沙边村股份合作经济联合社签订《房地产置换协议书》，协议约定：本公司以中山火炬开发区集中新建区 8#地块西南角 42.93 亩土地及代建一栋工业厂房(约 14000 平方米)与对方单位所有的中山火炬开发区集中新建区 15#地块 171.76 亩的土地进行等价置换。上述土地双方已交付，代建一栋工业厂房尚未建成，故置换时按工程成本预算数 1436.05 万元预提了新标准厂房 1 号建筑成本。

19、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	3,400,000.00	3,400,000.00
保证借款	465,000.00	465,000.00
合 计	3,865,000.00	3,865,000.00

注：（1）以上借款全部系子公司中山明佳高技术光电仪器有限公司的借款；

（2）2005 年 2 月已偿还上述抵押借款 340 万元。

20、长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付工行开发区支行抵贷资产回购款	37,680,000.00	46,460,000.00
住房公积金	502,195.15	444,281.27
合 计	38,182,195.15	46,904,281.27

注：（1）应付工行开发区支行抵贷资产回购事项详见 2002 年度财务报告；

（2）2005 年 2 月已支付应付工行开发区支行抵贷资产回购款 1738 万元。

21、专项应付款

项 目	期末数	期初数
科技项目专项拨款	1,056,170.83	200,000.00
合 计	1,056,170.83	200,000.00

22、股本

公司股份变动情况表（单位：股）								
		本次变动增减（+，-）						
	期初数	配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	期末数
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	173,570,302.00							173,570,302.00
其中：								
境内法人持有股份	173,570,302.00							173,570,302.00

2、募集法人股份	27,249,574.00						27,249,574.00
未上市流通股份合计	200,819,876.00						200,819,876.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	249,236,074.00						249,236,074.00
已上市流通股份合计	249,236,074.00						249,236,074.00
三、股份总数	450,055,950.00						450,055,950.00

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	504,673,559.19			504,673,559.19
股权投资准备	17,474,075.34	10,195.49		17,484,270.83
拨款转入	1,279,757.00			1,279,757.00
外币资本折算差额		38,646.91		38,646.91
其他资本公积	38,825,761.12	20,194,500.80		59,020,261.92
合 计	562,253,152.65	20,243,343.20		582,496,495.85

注：本期资本公积增加 20,243,343.20 元，其中主要增加项目如下：

(1)2004 年 12 月，本公司与中山建设实业公司借款纠纷诉讼案结案。公司账面其他应付款-中山建设实业公司本金 19,980,000.00 元,预提费用-应付利息 1,740,656.00 元,账面本息合计 21,720,656.00 元;根据广东省高级人民法院终审判决，本公司应偿还其借款本金 6,477,375.38 元,应支付 2001 年 12 月 30 日至清偿欠款日利息 1,199,933.79 元,应付本息合计 7,677,309.17 元，差额 14,043,346.83 元系无需支付的负债,计入资本公积。

(2) 2004 年 9 月，公司与中山农村信用合作社联合社签订《债务清偿协议》，以公司位于中山市火炬开发区濠头村的一幅面积约 81.65 亩商住用地之使用权作价 36,741,258.89 元，抵偿公司所欠中山农村信用合作社联合社借款本金 31,200,000 元、利息 5,541,258.89 元。该商住用地之使用权账面价值 30,590,104.92 元,其低于抵偿债务金额的部分 6,151,153.97 元计入资本公积。

上述事项详见会计报表附注之十一、其他重要事项。

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	67,094,629.94	5,920,358.83	-	73,014,988.77
法定公益金	37,674,244.11	1,310,623.80	-	38,984,867.91
任意盈余公积	57,036,816.46		-	57,036,816.46
合 计	161,805,690.51	7,230,982.63		169,036,673.14

25、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	102,576,908.95
本期增加	
本年净利润	21,929,628.93
本期减少	
提取法定盈余公积	2,621,247.57
提取公益金	1,310,623.80
提取职工奖励及福利基金	4,032,320.88
提取储备基金	2,566,012.32
提取企业发展基金	733,098.94
年末未分配利润	113,243,234.37

26、主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
制造业	502,537,424.94	453,590,302.20	411,302,991.15	357,926,661.09
房地产及服务业	364,585,261.21	261,014,178.00	241,252,923.97	161,057,459.45
小 计	867,122,686.15	714,604,480.20	652,555,915.12	518,984,120.54

注：本年前五名客户销售金额合计 115,516,101.11 元，占本年主营业务收入总额的 13.33%。

27、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	34,352,987.04	42,459,027.68
减：利息收入	6,245,808.84	7,975,038.61
汇兑损失	514,151.35	794,388.38
减：汇兑收益	81,145.21	15,420.26
其他	423,553.30	379,675.61
合 计	28,963,737.64	35,642,632.80

28、投资收益

项 目	本年数	上年数
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额的金额	-2,781,415.44	7,293,481.99
股权投资差额摊销	-2,308,958.09	-3,533,298.88
股权投资转让收益	-5,128,219.70	-1,026,812.55
其他投资收益	-3,842.16	
合 计	-10,222,435.39	2,733,370.56

注：本期股权投资转让收益-5,128,219.70 元，其中：本公司将持有的中山联合鸿兴造纸有限公司和中山联兴造纸有限公司各 30%股权转让，转让收益-4,242,265.01 元；本公司将持有的中山生物工程有限公司 50%股权转让，转让收益-411,802.19 元；本公司之控

股子公司中港客运联营有限公司将其持有的横门海产实业公司股权转让, 转让收益-474,152.50 元。

29、补贴收入

项目	本年数	上年数
其他财政扶持性补助	262,000.00	350,000.00
其他		1,647,833.62
合计	262,000.00	1,997,833.62

30、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净收益	1,825,987.61	211,370.55
罚款净收入	12,538.04	21,668.52
其他	335,981.75	2,552,113.85
合计	2,174,507.40	2,785,152.92

31、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处置固定资产净损失	1,543,894.85	2,248,312.14
罚款支出	404,258.97	360,353.51
捐赠支出	327,696.85	353,943.00
其他	486,248.95	1,604,146.21
合 计	2,762,099.62	4,566,754.86

32、未确认投资损失

被投资单位	本年未确认投资损失	累计未确认投资损失
中山明佳高技术光电仪器有限公司	476,109.52	-4,993,760.37
中山火炬精密焊管有限公司	-584,840.43	-4,960,550.90
合 计	-108,730.91	-9,954,311.27

33、现金流量表相关项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金额
财政拨款	923,000.00
收职工往来款	870,191.02
其他暂收或收回暂付款	20,427,942.21
合 计	22,221,133.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	金额
支付管理费用营业费用	42,745,573.01
工会往来款	200,538.62
保证金	1,155,000.00
支付其他暂付及应付款项	51,087,928.97
合计	95,189,040.60

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	35,289,846.06	54.00%	1,997,390.76	37,160,500.90	64%	2,229,630.05
1—2 年	10,194,878.21	15.60%	591,692.69	8,952,251.43	16%	537,135.08
2—3 年	9,183,872.36	14.05%	571,032.34	1,589,043.00	3%	95,342.58
3 年以上	10,688,633.43	16.35%	761,318.01	10,030,456.63	17%	601,827.40
合计	65,357,230.05	100.00%	3,921,433.80	57,732,251.96	100%	3,463,935.11

注：(1) 期末无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(2) 期末欠款金额前五名金额合计 44,629,865.45 元，占应收账款总额的 68.29%。

2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	121,780,811.47	63.82%	7,306,848.69	165,798,675.81	73.00%	9,947,920.55
1—2 年	23,387,626.26	12.25%	1,403,257.58	23,703,792.32	10.00%	1,422,227.54
2—3 年	20,945,098.42	10.97%	1,256,705.91	15,625,812.36	7.00%	937,548.74
3 年以上	24,741,169.73	12.96%	1,484,470.18	22,036,104.97	10.00%	1,322,166.30
合计	190,854,705.88	100.00%	11,451,282.35	227,164,385.46	100.00%	13,629,863.13

注：(1) 期末持本公司 5%以上表决权股份的股东单位中山火炬集团有限公司的欠款 6,899,388.08 元。

(2) 期末欠款金额前五名金额合计 64,887,861.69 元，占其他应收款总额的 34%。

3、长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	292,251,335.45		289,267,866.72	
对联营企业投资	34,291,611.80	939,050.00	163,815,146.76	939,050.00
合 计	326,542,947.25	939,050.00	453,083,013.48	939,050.00

(1) 对子公司投资

①投资明细列示如下：

被投资单位名称	占注册资本比例	期末余额	其 中		
			1、投资成本	2、被投资单位累计权益增减额	3、股权投资差额
中港客运联营公司	60.00%	133,060,293.84	63,811,900.99	56,849,363.87	12,399,028.98
广东美味鲜调味食品有限公司	75.00%	61,091,186.04	37,500,000.00	23,591,186.04	
中山市科威电池公司	100.00%	24,300,575.78	23,000,000.00	1,300,575.78	
中山晨生电子有限公司	68.75%	1,041,955.92	5,500,000.00	-4,458,044.08	
中山丰源塑料机械制品有限公司	75.00%	4,452,490.95	4,590,000.00	-137,509.05	
中山中炬精工机械有限公司	75.00%	8,477,275.93	4,500,000.00	3,977,275.93	
中山市科力高自动化设备公司	78.00%	3,515,434.62	3,120,000.00	395,434.62	
中山创新科技发展有限公司	50.00%	12,463,414.57	12,000,000.00	463,414.57	
香港中兴（科技）贸易发展有限公司	100.00%	17,208,617.14	84,800.00	15,426,644.32	1,697,172.82
中炬森莱有限公司	58.00%	26,640,090.66	26,100,000.00	540,090.66	
中山火炬精密焊管有限公司	90.37%		28,149,015.03	-28,149,015.03	
中山明佳高技术光电仪器有限公司	60.00%		6,000,000.00	-6,000,000.00	
合 计		292,251,335.45	214,355,716.02	63,799,417.63	14,096,201.80

注：2004 年 12 月，公司与中山市健康科技产业基地发展有限公司及陈跃龙签订《股权转让协议》，将持有的中山生物工程有限公司 50%股权中的 30%股权转让给中山市健康科技产业基地发展有限公司，另外 20%股权转让给陈跃龙。本次股权转让的基准日为 2004 年 9 月 30 日，股权转让价款 860 万元。截至 2004 年 12 月 31 日止，该协议已履行，股权转让价款已收到。经本次股权转让后，公司不再持有中山生物工程有限公司股权，期末相应长期股权投资账面价值减记为零。

②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	本期摊销额	摊余价值
中港客运联营有限公司	20,665,048.30	投资差异	10	2,066,504.83	12,399,028.98
香港中兴（科技）贸易发展有限公司	2,424,532.60	投资差异	10	242,453.26	1,697,172.82
合 计	23,089,580.90			2,308,958.09	14,096,201.80

(2) 对联营企业投资

①对联营企业投资-权益法

被投资单位名称	投资期限	投资比例	期末账面余额	其 中			减值准备
				1、投资成本	2、被投资单位累计权益增减额	3、股权投资差额	
中山泰康通信设备有限公司	10	25	6,841,745.52	12,500,000.00	-5,658,254.48		
中山科艺电子有限公司	15	40	162,863.73	6,000,000.00	-5,837,136.27		
中山高达纤维有限公司	15	25	3,918,740.35	4,431,367.50	-512,627.15		410,000.00
中山市天骄稀土材料公司	20	28.5	7,092,575.68	5,700,000.00	1,392,575.68		
泰康研究所	10	50	1,763,500.00	1,763,500.00			529,050.00
中山市中炬东协物流有限公司		40	81,877.52	400,000.00	-318,122.48		
合 计			19,861,302.80	30,794,867.50	-10,933,564.70		939,050.00

②对联营公司投资—成本法

被投资单位名称	投资期限	投资比例	期末余额	减值准备
佛山陶瓷有限公司	10	0.625%	14,430,309.00	

4、长期债权投资

被投资单位名称	账面余额	减值准备
香港中兴（科技）贸易发展有限公司	8,960,883.10	
中山火炬科艺玩具有限公司	4,946,613.49	848,530.00
中山高达纤维有限公司	1,583,845.46	
合 计	15,491,342.05	848,530.00

5、主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
房地产及服务业	209,638,586.90	119,536,697.58	155,259,913.17	74,169,866.77
合计	209,638,586.90	119,536,697.58	155,259,913.17	74,169,866.77

注：(1)本年主营业务收入比上年增加 90,101,889.32 元,增幅 75.38%,主要系土地销售收入及代理进出口业务增加所致。

(2)本年前五名客户销售金额合计 86,957,895.55 元,占本年主营业务收入总额的 41.48 %。

6、投资收益

项 目	本年数	上年数
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额的金额	36,991,111.07	40,605,484.44
股权投资差额摊销	-2,308,958.09	-3,533,298.99
股权投资转让收益	-4,654,067.20	-3,166,402.82
其他投资收益	-3,842.16	
合 计	30,024,243.62	33,905,782.63

7、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	33,674,634.50	37,514,615.54
减：利息收入	4,635,337.25	6,687,819.07
汇兑损失	9,528.04	2,920.01
减：汇兑收益	52,286.82	8,157.34
其他	260,248.49	251,827.33
合 计	29,256,786.96	31,073,386.47

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质 或类型	法定代表人
中山火炬集团有限公司	中山市	综合开发及咨询服务	母公司	全民所有制	谢力健

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中山火炬集团有限公司	3000			3000

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
中山火炬集团有限公司	6343.78	14.10%					6343.78	14.108%

4、不存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	与本公司关系
中山科技风险投资有限公司	中山市	与本公司同一母公司
中山科艺电子有限公司	中山市	本公司的联营企业
中山天骄稀土材料公司	中山市	本公司的联营企业
中山泰康通信设备有限公司	中山市	本公司的联营企业

5、关联方交易

提供担保

本公司第一大股东中山火炬集团有限公司将其持有的本公司 63,437,781 股股份均已进行了质押，其中以 54,537,781 股为本公司向中国光大银行深圳分行贷款人民币 8,500 万元进行担保，所质押的股票已在上海证券中央登记结算公司办理了质押手续，质押期限从 2003 年 11 月 18 日至 2006 年 11 月 17 日。

除上述担保事项外，公司本年未发生需披露的重大关联交易。

6、关联方应收应付款项余额

关联方名称	款项余额性质	年末数	占全部余额比重	年初数	占全部余额比重
其他应收款					
中山火炬集团有限公司	往来款	6,899,388.08	0.43%	12,450,787.61	6.37%
中山科技风险投资有限公司		11,131,994.25	6.90%	11,131,994.25	5.70%
中山科艺电子有限公司	往来款	5,347,467.41	3.32%	4,250,996.82	2.18%
中山天骄稀土材料公司	资金占用费	2,383,006.26	1.48%	2,853,586.46	1.46%
中山泰康通信设备有限公司	往来	1,230,769.02	0.76%	8,877,027.16	4.54%
其他应付款					
中山火炬集团有限公司	往来款	69,580.00	0.08%	1,969,960.00	2.20%

八、或有事项

截至审计报告日止，公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截至审计报告日止，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至审计报告日止，公司无需要披露的资产负债表日后事项之非调整事项。

十一、其他重要事项

1、诉讼事项

本公司与中山市建设实业公司借款纠纷诉讼案已于 2004 年 12 月结案，相关情况如下：

(1) 有关本案的基本情况

该案的原告为中山市建设实业公司（以下简称建设公司），是本公司股东之一，持有本公司 2.86%股份。法定代表人为许哲雄，主营业务为投资办实业，厂房、设备租赁及有关商业贸易业务，注册资本 113 万元。本公司为被告。由于借款纠纷一事，建设公司于 2003 年 11 月向中山市中级人民法院（以下简称“中院”）提起诉讼，要求本公司向建设公司清偿借款本金 1998 万元，2002 年 1 月至实际还清日止的利息。本公司依法向建设公司提起反诉，要求建设公司返还本公司多支付的利息 5,975,837.04 元。

（2）本案件的一审判决情况

2004 年 9 月，中院作出一审判决，判令本公司于本判决生效之日起 10 日内向原告建设公司返还所欠借款本金 6,477,375.38 元，并支付占用该款期间（从 2001 年 12 月 30 日起计，至清偿欠款之日止）的利息，同时驳回原告及被告的其他诉讼请求。

本公司与建设公司均不服一审判决，向广东省高级人民法院提起上诉。

（3）本案件的终审判决情况。

2004 年 12 月，广东省高级人民法院发出（2004）粤高法民二终字第 331 号《民事判决书》作出终审判决：驳回上诉，维持原判。

2、债务重组事项

截至 2004 年 9 月 20 日，公司欠中山农村信用合作社联合社（下称债权银行）人民币逾期贷款本息合计 40,808,370.91 元，其中本金 3,420 万元，利息 6,608,370.91 元。为解决上述逾期贷款问题，2004 年 9 月，经公司与债权银行协商，签订《债务清偿协议》，达成了以土地加部分现金偿还贷款的方案。

公司以位于中山市火炬开发区濠头村的一幅面积约 81.65 亩商住用地之使用权作价 36,741,258.89 元，抵偿公司所欠债权银行借款本金 31,200,000 元、利息 5,541,258.89 元。作上述以地抵债后，公司于有关《债务清偿协议》签订之日起三个月内以现金清还公司抵债后剩余的本息合计 4,067,112.02 元。

上述土地之使用权账面价值 3059.01 万元，按照中山市科兴资产评估有限公司

（2004）第 091303 号评估报告，上述土地评估单价 640 元/m²，总评估值 34,837,000 元。经本公司与债权银行双方确认，上述土地之使用权以 45 万元/亩（折合约 675 元/m²）作价，合计 36,741,258.89 元。

该债务重组方案在 2004 年度已经实施。

十二、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

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	15.58	15.90	0.45	0.45
营业利润	4.40	4.49	0.13	0.13
净利润	1.68	1.72	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	2.09	2.13	0.06	0.06

2、非经常性损益明细如下：

项 目	金 额
处置长期股权投资损益	-5,128,219.70
各种形式的政府补贴	262,000.00
营业外收入	2,174,507.40
减:营业外支出	2,747,984.87
所得税影响数	-92,168.65
合 计	-5,347,528.52

十三、财务报告批准报出

本财务报告经公司董事会审议通过并于 2005 年 4 月 23 日批准报出。

十二、备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、财务负责人签字并盖章的会计报表。
- 二、经会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件正文及公告原稿。

董事长：谢力健`
中炬高新技术实业（集团）股份有限公司
2005-04-27