

广州金发科技股份有限公司

600143

2004 年年度报告

The logo for Kingfa Technology Co., Ltd. features the word "KINGFA" in a bold, sans-serif font. The letter "I" is replaced by a stylized four-pointed star or spark symbol.

二 00 五年三月

# 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 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	7
六、公司治理结构 .....	11
七、股东大会情况简介 .....	13
八、董事会报告 .....	14
九、监事会报告 .....	21
十、重要事项 .....	22
十一、财务会计报告 .....	25
十二、备查文件目录 .....	61

## 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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、广东康元会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人袁志敏先生，主管会计工作负责人吴诚先生，会计机构负责人（会计主管人员）熊玲瑶女士声明：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：广州金发科技股份有限公司  
公司英文名称：Guangzhou KINGFA SCI.&TEC. Co.,Ltd.  
公司英文名称缩写：KINGFA
  - 2、公司法定代表人：袁志敏
  - 3、公司董事会秘书：吴诚  
联系地址：广州市天河区柯木塍高唐工业区  
电话：020-87011288  
传真：020-87037827  
E-mail：wucheng@kingfa.com.cn  
公司证券事务代表：罗小兵  
联系地址：广州市天河区柯木塍高唐工业区  
电话：020-87037333  
传真：020-87037827  
E-mail：robee220@163.net
  - 4、公司注册地址：广州市天河区天河北路 890 号广州国际科贸中心 12 楼  
公司办公地址：广州市天河区柯木塍高唐工业区  
邮政编码：510520  
公司国际互联网网址：www.kingfa.com.cn  
公司电子信箱：mail.kingfa.com.cn
  - 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室
  - 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：金发科技  
公司 A 股代码：600143
- 公司首次注册登记日期：2001 年 10 月 8 日  
公司首次注册登记地点：广州市天河区柯木塍高唐工业区内  
公司变更注册登记日期：2004 年 6 月 21 日  
公司变更注册登记地点：广州市天河区天河北路 890 号广州国际科贸中心 12 楼  
公司法人营业执照注册号：4401012003599  
公司税务登记号码：440106618607269  
公司聘请的境内会计师事务所名称：广东康元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：广州市体育西路 57 号红盾大厦 13 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	120,332,794.20
净利润	104,654,289.85
扣除非经常性损益后的净利润	97,019,232.96
主营业务利润	246,471,750.28
其他业务利润	147,972.07
营业利润	120,605,232.24
投资收益	0
补贴收入	0
营业外收支净额	-272,438.04
经营活动产生的现金流量净额	-138,039,405.00
现金及现金等价物净增加额	265,456,725.89

#### (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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-23,983.03
各种形式的政府补贴	5,700,791.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-248,455.01
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	3,020,956.87
所得税影响数	-814,252.94
合计	7,635,056.89

中国证监会认定的其他非经常性损益项目是公司本期享受国产设备投资抵免所得税所获抵免所得税。

#### (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	2,391,575,738.45	1,560,507,039.08	53.26	1,137,221,174.04
利润总额	120,332,794.20	104,455,891.32	15.20	85,449,859.75
净利润	104,654,289.85	92,518,952.05	13.12	74,349,489.39
扣除非经常性损益的净利润	97,019,232.96	88,814,533.78	9.24	58,211,392.56
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末
总资产	1,657,068,245.64	764,970,538.82	116.62	569,153,166.12
股东权益	827,406,363.26	312,835,184.06	164.49	233,028,819.22
经营活动产生的现金流量净额	-138,039,405.00	18,653,015.19	-840.04	95,370,158.33
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)	0.60	0.71	-15.49	0.57
最新每股收益				
净资产收益率(全面摊薄)(%)	12.65	29.57	减少 16.92 个百分点	31.91
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	11.73	28.39	减少 16.66 个百分点	24.98
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.79	0.14	-664.29	0.73
每股收益(加权平均)	0.69	0.71	-2.82	0.57

扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	0.55	0.68	-19.12	0.45
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	0.64	0.68	-5.88	0.45
净资产收益率(加权平均)(%)	18.52	33.74	减少 15.22 个百分点	39.49
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	17.17	32.39	减少 15.22 个百分点	30.91
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末
每股净资产	4.73	2.41	96.27	1.79
调整后的每股净资产	4.73	2.41	96.27	1.79

1、报告期内，公司的主营业务收入比去年同期增加了 53.26%，一方面是因为公司本期加大了产品开发和开拓市场的力度，另一方面是因为公司的募集资金项目部分投产。

2、期末股东权益比期初增加了 164.49%，主要是因为公司本期首次公开发行股票募集资金 47,311.40 万元，其中 4,500 万元转作股本以后，其余 42,811.40 万元作为股本溢价转入资本公积。

3、期末公司总资产比期初增加了 116.62%，一方面是因为公司本期首次公开发行股票(人民币普通股) 4500 万股，募集资金 47,311.40 万元，另一方面是因为公司为满足经营需要新增银行贷款 12,982.98 万元。

4、报告期公司经营活动产生的现金净流量比去年同期减少 840.04% 主要因为：部分以银行承兑汇票形式回笼的货款未体现现金流入；公司为降低采购成本，大量采用了现款结算方式购入原材料，导致现金流出大幅度增加；报告期内主营业务收入大幅度增加，大量货款未到收款期导致应收帐款大幅度增加。

5、净资产收益率(全面摊薄)比去年同期减少 16.92 个百分点，主要是由于公司本期首次公开发行股票导致股东权益大幅度增加所致。

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	29.79	43.62	1.41	1.62
营业利润	14.58	21.34	0.69	0.79
净利润	12.65	18.52	0.60	0.69
扣除非经常性损益后的净利润	11.73	17.17	0.55	0.64

(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	130,000,000.00	11,843,367.02	19,779,375.85	9,374,265.97	141,838,175.22	312,835,184.06
本期增加	45,000,000.00	428,113,955.33	10,465,428.98	5,232,714.49	88,956,146.38	577,768,245.18
本期减少					63,197,065.98	63,197,065.98
期末数	175,000,000.00	439,957,322.35	30,244,804.83	14,606,980.46	167,597,255.62	827,406,363.26

- 1、股本变动原因：发行普通股(A股)股票 4500 万股。
- 2、资本公积变动原因：股本溢价 428,113,955.33 元。
- 3、盈余公积变动原因：按税后净利润计提法定盈余公积。

4、法定公益金变动原因：按税后净利润计提法定公益金。

5、未分配利润变动原因：增加系本报告期形成的可供分配的利润，减少是报告期内实施分配 2002 年度未分配利润所致。

## 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	130,000,000							130,000,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他	130,000,000							130,000,000
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	130,000,000							130,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						45,000,000	45,000,000	45,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	0					45,000,000	45,000,000	45,000,000
三、股份总数	130,000,000					45,000,000	45,000,000	175,000,000

#### 2、股票发行与上市情况

##### (1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
人民币 普通股 A 股	2004-06-08	10.93	45,000,000	2004-06-23	45,000,000	

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2004〕73号《关于核准广州金发科技股份有限公司公开发行股票的通知》核准，公司于2004年6月8日通过上海证券交易所和深圳证券交易所的交易系统向二级市场投资者公开发行人民币普通股(A股)股票4500万股，每股面值1.00元，每股发行价格人民币10.93元，并于2004年6月23日在上海证券交易所挂牌上市。

##### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

公司总股本17500万股,其中:发起人股(27名自然人)13000万股,社会流通股4500万股。

## (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 11,926 户，其中非流通股股东 27 户，流通 A 股股东 11,899 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)
袁志敏	0	42,134,443	24.08	未流通		自然人股东
宋子明	0	39,187,824	22.39	未流通		自然人股东
熊海涛	0	14,617,772	8.35	未流通		自然人股东
夏世勇	0	8,753,329	5.00	未流通		自然人股东
李南京	0	8,233,329	4.70	未流通		自然人股东
张振广	0	2,874,443	1.64	未流通		自然人股东
鸿阳证券投资基金	2,079,927	2,079,927	1.19	已流通	未知	法人股东
国联安德盛小盘 精选证券投资基金	2,008,623	2,008,623	1.15	已流通	未知	法人股东
梁荣朗	0	1,805,557	1.03	未流通		自然人股东
汉兴证券投资基金	1,613,630	1,613,630	0.92	已流通	未知	法人股东

## 前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 10 名股东中，袁志敏和熊海涛为夫妻关系。

本公司的第一大股东袁志敏与第三大股东熊海涛为夫妻关系，合共持有公司 32.43% 的股份，处于相对控股地位；若再加上与袁志敏、熊海涛有亲属关系的袁魁首、戴仕拉、袁博及熊玲瑶所持有的股份，则袁志敏及其亲属共持有本公司 34.44% 的股份，处于相对控股地位。

因此，本公司的实际控制人为袁志敏。

## 3、控股股东及实际控制人简介

## (1) 实际控制人情况

自然人姓名：袁志敏

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

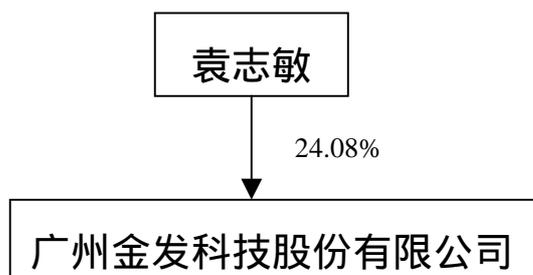
最近五年内职业：2000 年为本公司董事长兼总经理,2001 年至今为本公司董事长。

最近五年内职务：2000 年为本公司董事长兼总经理,2001 年至今为本公司董事长。

## (2) 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未发生变更。

## (3) 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  
公司不存在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)
鸿阳证券投资基金	2,079,927	A 股
国联安德盛小盘精选证券投资基金	2,008,623	A 股
汉兴证券投资基金	1,613,630	A 股
开元证券投资基金	1,355,275	A 股
广发证券股份有限公司	1,001,500	A 股
华泰证券有限责任公司	725,559	A 股
黎运国	719,282	A 股
隆元证券投资基金	715,466	A 股
华安创新证券投资基金	700,000	A 股
中信经典配置证券投资基金	552,294	A 股

公司未发现前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动情况

## 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
袁志敏	董事长	男	44	2004-09-01	2007-08-31	42,134,443	42,134,443	0	
夏世勇	副董事长兼国家级企业技术中心主任	男	40	2004-09-01	2007-08-31	8,753,329	8,753,329	0	
李建军	董事兼总经理	男	41	2004-09-01	2007-08-31	967,772	967,772	0	
熊海涛	董事兼国家级企业技术中心副主任	女	41	2004-09-01	2007-08-31	14,617,772	14,617,772	0	
李南京	董事兼副总经理	男	43	2004-09-01	2007-08-31	8,233,329	8,233,329	0	
张振广	董事	男	39	2004-09-01	2007-08-31	2,874,443	2,874,443	0	
梁荣朗	董事	男	34	2004-09-01	2007-08-31	1,805,557	1,805,557	0	
谭头文	董事	男	39	2004-09-01	2007-08-31	1,184,443	1,184,443	0	
汪旭光	独立董事	男	66	2004-09-01	2007-08-31	0	0	0	

梁彤纓	独立董事	男	44	2004-09-01	2007-08-31	0	0	0	
李非	独立董事	男	49	2004-09-01	2007-08-31	0	0	0	
麦堪成	独立董事	男	49	2004-09-01	2007-08-31	0	0	0	
聂德林	监事长	男	32	2004-09-01	2007-08-31	433,329	433,329	0	
蔡立志	监事	男	39	2004-09-01	2007-08-31	0	0	0	
蔡彤旻	监事	男	32	2004-09-01	2007-08-31	967,772	967,772	0	
宁红涛	监事	男	32	2004-09-01	2007-08-31	0	0	0	
张俊	监事	男	31	2004-09-01	2007-08-31	0	0	0	
吴诚	副总经理兼董事会秘书	男	37	2004-09-01	2007-08-31	0	0	0	
黄险波	国家级企业技术中心副主任	男	40	2004-09-01	2007-08-31	260,000	260,000	0	

#### 董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)袁志敏，硕士，工程师，广东省第十届人民代表大会代表。1992年3月至1993年11月担任广州创业化工公司厂长，1993年11月至2000年12月担任本公司董事长兼总经理，2001年1月至今担任本公司董事长，2004年10月至今兼任本公司控股子公司——绵阳长鑫新材料发展有限公司董事长。

(2)夏世勇，硕士，工程师。1991年至1995年在岳阳化工总厂研究院工作，1995年进入本公司，担任市场拓展工程师，1998年6月至2004年8月担任本公司董事兼副总经理，2004年9月至今担任本公司副董事长兼国家级企业技术中心主任。

(3)李建军，博士，研究员。1995年4月至1996年8月在北京矿冶研究总院工作，1996年8月进入本公司。2001年9月至2004年8月，担任本公司监事兼西南区域经理，2004年9月至今担任本公司董事兼总经理。

(4)熊海涛，大专学历，助理工程师。1984年7月至1993年9月在四川长虹从事工艺质量管理，1993年10月至1997年1月在深圳康佳担任工艺质量主管，1997年1月进入本公司。1998年6月至2004年8月担任本公司董事兼副总经理，2004年9月至今担任本公司董事兼国家级企业技术中心副主任。

(5)李南京，本科。1990年7月至1993年9月在广东阳江第一中学担任化学教师，1993年10月进入本公司，曾负责市场开发和市场服务工作，为公司创造了可观的经济效益。1998年6月至2000年12月担任本公司董事兼副总经理，2001年1月至2001年12月担任本公司董事，2002年1月至今担任本公司董事兼副总经理。

(6)张振广，博士，高分子化学工程师。1995年7月博士毕业于俄罗斯门捷列夫化工大学，1996年进入公司。2001年9月至今担任本公司董事兼技术部研发工程师。

(7)梁荣朗，本科。1994年7月至1996年12月在珠海高达纸业集团公司工作，1997年1月进入本公司从事市场销售工作，2001年9月至今担任本公司董事，2001年10月至今担任本公司控股子公司——上海金发科技发展有限公司总经理。

(8)谭头文，硕士，高分子材料工程师。1991年4月至1997年4月在天津中国石化销售公司工作，1997年4月进入本公司从事市场销售工作，曾担任市场部销售委员会常委。2001年9月至今担任本公司董事，2004年9月至今兼任本公司国家级企业技术中心副主任，2004年10月至今兼任本公司控股子公司——绵阳长鑫新材料发展有限公司总经理。

(9)汪旭光，中国工程院院士，教授，博士生导师。1993年7月至2003年12月，担任北京

矿冶研究总院副院长,1991年5月至今担任北京矿冶研究总院学术委员会主任。1996年6月至2004年6月兼任中国工程院化工、冶金与材料工程学部副主任、学部常委,1998年至今兼任中国工程院出版委员会副主任,2001年至今兼任《中国工程科学》杂志社社长、总编辑,2002年10月至今兼任中国工程爆破协会理事长。2002年10月至今受聘担任本公司独立董事。

(10)梁彤纓,中国注册会计师,教授,硕士研究生导师。1982年7月至1993年6月,在江西财经学院财务会计系任教,1993年6月至今在华南理工大学工商管理学院工作,先后担任讲师、副教授、教授,现任华南理工大学工商管理学院金融与财务系主任。2003年1月至2004年12月兼任广东保险学会常务理事,2003年8月至今兼任广东朗日股份有限公司财务管理顾问。2002年10月至今受聘担任本公司独立董事。

(11)李非,教授,博士生导师。1988年8月至1996年10月,在南开大学管理学系任教,1996年10月至2002年12月,在南开大学商学院工作,先后担任副教授、教授、博士生导师,2002年12月至今担任中山大学管理学院教授、博士生导师。2003年8月至今受聘担任本公司独立董事。

(12)麦堪成,教授,博士生导师。1982年9月至今在中山大学工作,1996年11月至2000年2月担任中山大学高分子与材料科学系主任;2000年2月至2004年6月,担任中山大学化学学院副院长;现为中山大学教授、博士生导师。1995年至2000年兼任教育部高等学校材料科学与工程教学指导委员会委员,2000年至今兼任教育部高等学校高分子材料与工程专业教学指导分委员会副主任委员,2000年3月至今兼任广东省化工学会常务理事。2003年8月至今受聘担任本公司独立董事。

(13)聂德林,硕士,化工工程师。1998年7月硕士毕业于中山大学高分子材料专业,同年进入本公司工作。2001年9月至2004年8月担任本公司监事,并先后兼任技术二部经理和助理总经理等职,2004年9月至今担任本公司监事长和计采总监兼计采部部长。

(14)蔡立志,硕士,高级工程师。1991年7月至1998年5月就职于北京市粮食科学研究所,1998年5月至2001年10月就职于清华紫光股份有限公司。2001年10月进入本公司从事市场开发工作,先后担任市场部北方区域经理和市场部部长等职,2004年9月至今担任本公司监事和市场总监兼市场部部长。

(15)蔡彤旻,硕士,工程师。1998年3月硕士毕业于华南理工大学高分子材料专业,同年进入本公司工作,从事研发工作,先后担任本公司技术一部经理和技术部部长。2004年9月至今担任本公司监事和技术总监兼技术部部长。

(16)宁红涛,硕士。1999年7月毕业于中山大学行政管理专业,1999年7月至2000年7月任职于广州七喜电脑股份有限公司。2000年7月进入本公司,2001年9月至今为本公司监事,并先后兼任人力资源部部长和助理总经理等职,现为本公司项目管理中心副主任。

(17)张俊,本科,助理会计师。1997年7月毕业于四川大学会计专业,曾任职于四川湖山电子股份有限公司,2000年1月进入本公司,现为本公司财务部副部长。

(18)吴诚,硕士,会计师,经济师。1993年7月至2001年7月,在康佳集团股份有限公司工作,先后担任康佳集团股份有限公司控股子公司牡丹江康佳实业有限公司和安徽康佳电子有限公司财务部经理、康佳集团北方区域销售总经理、康佳集团本部财务中心业务经理、副总经理和总经理。2001年7月进入本公司,2001年9月至2004年8月,任财务总监兼董事会秘书,2004年9月至今担任本公司副总经理兼董事会秘书。2001年10月至今兼任本公司控股子公司—上海金发科技发展有限公司监事。

(19)黄险波,博士。1996年10月至1997年7月在北方科技声像出版社工作,1997年10月进入本公司。2001年1月至2004年8月担任本公司副总经理,2004年9月至今担任本公司国家级企业技术中心副主任。

## 2、在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

## (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
梁荣朗	上海金发科技发展有限公司	总经理	2001-10-11		否
袁志敏	绵阳长鑫新材料发展有限公司	董事长	2004-10-15		否
谭头文	绵阳长鑫新材料发展有限公司	总经理	2004-10-15		否
吴 诚	上海金发科技发展有限公司	监 事	2001-10-11		否

上海金发科技发展有限公司和绵阳长鑫新材料发展有限公司为本公司的控股子公司。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理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：公司对独立董事采用年度津贴的办法确定报酬,对董事、监事和高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定报酬,绩效工资则结合公司实际完成的生产经营业绩和公司的经营目标综合确定。

## 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	3,191,628.00 元（税前）
金额最高的前三名董事的报酬总额	920,000.00 元（税前）
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	780,000.00 元（税前）
独立董事的津贴	60,000.00 元/人/年（税前）
独立董事的其他待遇	独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》和《独立董事工作制度》行使职权所需的费用,在公司据实报销。

## 4、报酬区间

报酬数额区间	人数
30 万元—40 万元（税前）	1
20 万元—30 万元（税前）	6
10 万元—20 万元（税前）	7
5 万元—10 万元（税前）	5

## (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
宋子明	副董事长兼总经理	任期届满,本人想继续深造
于少波	监事长	任期届满
李建军	监事	任期届满,本人改任为董事兼总经理
吉继亮	副总经理	任期届满,本人被派往子公司——上海金发科技发展有限公司协助梁荣朗的工作。

公司原总经理宋子明本人想继续深造,故公司二届一次董事会不再聘任其为总经理,而改聘李建军为总经理;原副总经理吉继亮被派往子公司——上海金发科技发展有限公司协助梁荣朗的工作,故公司二届一次董事会不再聘任其为副总经理。

## (五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 1,096 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人,

员工的结构如下:

## 1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
行政管理人员	112
财务人员	29
销售人员	66
技术人员	97
生产人员	792
合计	1,096

## 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
博士	11
硕士	38
本科	112
大专	82
大专以下	853
合计	1,096

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求, 不断建立和完善法人治理结构, 建立现代企业制度、规范公司运作, 相继制定和修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会决策权限》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》, 并在实际运行中严格遵照执行, 从而保障了公司法人治理结构的高效运作, 符合中国证监会有关法人治理结构的规范要求。公司治理的具体情况如下:

1、关于股东与股东大会: 公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求通知、召集、召开股东大会, 确保所有股东, 特别是中小股东享有平等的地位和充分行使权利, 股东大会还聘请律师出席并进行见证, 运作规范。

2、关于控股股东与上市公司: 公司为整体改制上市, 发起人全部为自然人, 且股权较为分散, 公司实际控制人袁志敏先生为公司董事长, 不存在控股股东利用其特殊地位谋取额外利益的情形。公司董事、监事及高级管理人员的聘任、解聘均符合法律、法规及《公司章程》规定的程序。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会: 公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事, 独立董事占全体董事的三分之一, 董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《董事会决策权限》开展工作。各位董事认真负责, 诚信勤勉地履行职责, 并积极接受有关培训, 熟悉相关法律法规, 了解董事的权利、义务和责任, 能正确行使权利。

4、关于监事和监事会:公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事,监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照法律法规和《公司章程》的要求,认真履行职责,强化对公司董事、高级管理人员和对财务的监督职能,维护了公司和全体股东的权益。

5、关于信息披露和透明度:公司严格按照有关法律法规和《公司章程》的要求,真实、准确、完整、及时地披露有关信息和向中国证监会派出机构、上海证券交易所报告有关情况。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和投资咨询,公司董事会秘书室设有专线电话,公司网站设立了投资者关系专栏,并通过电子信箱、传真等各种方式,确保与广大的中小投资者进行无障碍的有效沟通。公司所有需披露的信息均在指定的网站 www.sse.com.cn 和《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上全面披露,确保所有股东均有平等机会获取公司信息。

6、关于相关利益者:公司充分尊重债权银行和其他债权人、供应商、客户、公司员工等相关利益者的合法权益,积极与相关利益者合作,加强与各方的沟通和交流,共同推进公司持续、稳定、健康地发展。

## (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)
汪旭光	6	5	0	1
梁彤纓	6	6	0	0
李非	6	6	0	0
麦堪成	6	6	0	0

本公司目前共有 4 名独立董事,占全体董事的三分之一。公司的 4 名独立董事自任职以来,勤勉尽责,严格按照《公司章程》和中国证监会颁发的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定行使职权并承担相应责任,积极认真地参加公司的董事会和股东大会,并分别从行业发展方向、财务、管理等各自的专业角度对公司的生产经营、项目投资、高级管理人员的聘任及薪酬、对外担保等各方面作出了客观、公正的判断,并发表了专业性的独立意见,提高了董事会决策的科学性,同时,对公司财务及生产经营活动进行了有效监督,切实维护了公司及广大中小投资者的利益。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他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:本公司独立从事改性塑料研发、生产和销售业务,根据客户和市场需要,通过公司技术部研制开发各种改性塑料产品,并自己采购原材料,在生产部完成生产后,由市场部人员对外销售,在业务经营的各个环节上均保持独立。公司具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

2、人员方面:除股东在公司任职的情况外,本公司的技术、生产、采购、销售和行政管理均完全独立。公司董事、独立董事、监事和高级管理人员的选聘严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行,不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。股东除可根据《公司章程》提名董事、监事人选外,不能干预公司股东大会、董事会和总经理作出的人事任免决定。公司高级管理人员、财务人员也不存在双重任职的情况。

3、资产方面：本公司拥有独立的土地使用权、办公楼、厂房、生活配套设施及全部生产设备，并拥有独立注册的商标，各种资产权属清晰、完整，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

4、机构方面：公司目前建立了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构，并根据公司生产经营需要设置了技术部、生产部、进出口部、计采部、物料部、财务部、人力资源部、市场部、贸易部、品质部、PMC 部和办公室等十二个部门，每个部门都按公司的管理制度，在公司管理层的领导下运作，与股东不存在任何隶属关系。

5、财务方面：公司一直设立独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并按国家有关会计制度进行核算。公司独立在银行开户，其基本帐户开立银行为工商银行广州市第三支行，帐号为：3602028909002753335，不存在与股东共用银行帐户的情况。公司依法独立纳税，其地税和国税的税务登记证号码均为 440106618607269。公司独立进行财务决策，不存在股东干预股份公司资金使用的情况。

#### （四）高级管理人员的考评及激励情况

本公司建立了高级管理人员的薪酬与其职责、贡献挂钩的激励机制。对高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定薪酬，以岗定薪，岗变薪变。董事会负责薪酬政策、方案的制定，并依据年度经营目标，对高级管理人员及其所负责的业务进行绩效考评，并根据考评结果确定高级管理人员的绩效工资。

## 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 2004 年 3 月 2 日发出召开 2003 年度股东大会的通知。公司 2003 年度股东大会于 2004 年 4 月 2 日上午 9:00 在公司多功能会议厅召开，会议应到股东 27 人，实到 20 人。股东袁博的法定监护人李志红、股东袁魁首、戴仕拉、夏世勇、谭头文、吉继亮、苏好等六人均委托袁志敏参加会议并代为行使表决。总计代表股份总数 13,000 万股，占公司总股本的 100%。应到董事 12 名，实到董事 12 名。会议由董事长袁志敏主持，5 名监事列席了会议。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

#### 股东大会通过的决议及披露情况：

会议采用书面表决的方式进行，代表有表决权总股份 100% 的与会股东及股东的授权委托人全票通过如下决议：

- (1) 审议通过"2003 年度董事会工作报告";
- (2) 审议通过"2003 年度监事会工作报告";
- (3) 审议通过"关于 2003 年度财务决算的方案";
- (4) 审议通过"关于 2003 年度利润分配的方案";
- (5) 审议通过"关于续聘广东康元会计师事务所有限公司的议案";
- (6) 审议通过"关于支付会计师事务所报酬的议案";
- (7) 审议通过关于和广州毅昌制模有限公司互相提供 8,000 万元人民币银行借款担保的议案;
- (8) 审议通过"关于 2003 年投资情况的报告";
- (9) 审议通过"关于公司 2004 年投资计划的议案";
- (10) 审议通过"关于拟订高管年薪的议案";
- (11) 审议通过"关于 2002 年度所实现的未分配利润的分配议案"。

## （二）临时股东大会情况

### 1、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

公司关于召开 2004 年第一次临时股东大会的通知分别刊登在 2004 年 7 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》上。公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 9 月 1 日上午 9:00 在公司多功能会议厅召开。会议由袁志敏主持，12 名董事候选人，3 名监事候选人和 2 名职工代表监事列席了会议。本次会议到会股东 18 人，代表股份 125,012,228 股，占公司总股本的 71.44%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。广东南国德赛律师事务所经办律师颜湘蓉到会见证。

股东大会通过的决议及披露情况：

经大会审议表决，通过如下决议：

- （1）审议通过"关于修改公司章程的议案"；
- （2）审议通过"关于董事会换届选举的议案"；
- （3）审议通过"关于监事会换届选举的议案"。

选举更换公司董事、监事情况：

大会选举袁志敏先生、熊海涛女士、夏世勇先生、李南京先生、李建军先生、张振广先生、谭头文先生、梁荣朗先生等 8 人为公司第二届董事会董事；选举汪旭光先生、梁彤纓先生、李非先生、麦堪成先生等 4 人为公司第二届董事会独立董事。上述 12 名董事组成公司第二届董事会。其中李建军先生为新当选，他原为本公司监事。原副董事长兼总经理宋子明因任期届满不再担任本公司第二届董事会董事。大会选举聂德林先生、蔡立志先生、蔡彤旻先生等 3 人为公司第二届监事会监事，并与公司职工代表大会选举产生的另 2 名监事宁红涛先生、张俊先生一起组成第二届监事会。其中蔡立志先生和蔡彤旻先生为新当选。原监事长于少波先生因任期届满不再担任本公司第二届监事会监事。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 9 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

本次股东大会经广东南国德赛律师事务所经办律师颜湘蓉现场见证，并出具法律意见书认为：本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、中国证券监督管理委员会《上市公司股东大会规范意见》及《公司章程》规定；出席会议人员的资格合法有效；表决程序符合法律、法规及章程的规定；本次股东大会的决议合法、有效。

## 八、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续以"依靠科技力量，为社会提供最优质的产品和最满意的服务"为经营宗旨，秉承"以客户为中心"、"技术创新与市场创新相互促进"的发展思路，在加强市场开拓和技术开发力度的同时，强化内部管理，开拓进取，克服了石油涨价所带来原材料上升对公司经营的不利影响，实现了公司经营业绩的稳步增长。

2004 年，由于国际石油价格持续上涨并一直居高不下，导致我公司产品成本上升，此外，随着跨国公司相继进入中国市场，国内改性塑料行业的竞争日趋激烈。针对这种状况，公司一方面继续加强技术开发和市场开拓，提升产品技术水平和服务水平，另一方面加强内部管理，通过加强技术改造来提升产品质量，通过原材料采购国产化策略降低产品成本，确保了公司经营业绩的稳步增长。

报告期内，公司共销售各类改性塑料 196,378.04 吨，其中销售产品 143,399.59 吨、销售贸易品 52,978.45 吨，实现主营业务收入 239,157.57 万元、主营业务利润 24,647.18 万元、净

利润 10,465.43 万元、每股收益 0.60 元、净资产收益率 12.65%；截止报告期末，公司资产总额为 165,706.82 万元，负债合计为 80,663.49 万元，股东权益为 82,740.64 万元，资产负债率（母公司数据）为 52.01%，经营活动产生的现金净流量为-13,803.94 万元，每股经营活动产生的现金净流量为-0.79 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

本公司主要从事改性塑料产品的研发、生产和销售，行业划分隶属于塑料行业大类中的改性塑料子行业。经营范围为：塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；自营进出口业务（按穗外经贸[1999]227 号批复的范围经营）。

#### (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(%)
改性塑料行业	2,391,575,738.45	100	246,471,750.28	100
其中:关联交易				
合计	2,391,575,738.45	/	246,471,750.28	/
内部抵消		/		/
合计	2,391,575,738.45	100	246,471,750.28	100

#### (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(%)	毛利	占总毛利比例(%)
1、阻燃树脂类	945,530,958.08	39.53	104,573,957.31	42.01
2、增强增韧树脂类	224,413,545.68	9.38	40,566,951.69	16.30
3、塑料合金类	195,772,005.47	8.19	22,603,248.05	9.08
4、功能色母类	62,186,074.67	2.60	11,229,051.25	4.51
5、其他产成品	443,351,820.31	18.54	40,495,773.35	16.27
6、材料贸易	520,321,334.24	21.76	29,439,811.58	11.83
其中:关联交易				
合计	2,391,575,738.45	/	248,908,793.23	/
内部抵消		/		/
合计	2,391,575,738.45	100	248,908,793.23	100

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 0 元。

#### (4)生产经营的主要产品及市场占有率情况的说明

公司的主要产品包括阻燃高抗冲聚苯乙烯树脂、阻燃 ABS 树脂、阻燃聚丙烯树脂、耐候增韧 PP 专用料、玻纤增强热塑性塑料、PC 合金、阻燃色母等两千多个牌号的产品，公司主要产品的市场占有率近几年均排在国内同行业前列。

#### (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

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	毛利	占总毛利比例(%)
1、阻燃树脂类	945,530,958.08	39.53	104,573,957.31	42.01
2、增强增韧树脂类	224,413,545.68	9.38	40,566,951.69	16.30
3、其他产成品	443,351,820.31	18.54	40,495,773.35	16.27
4、材料贸易	520,321,334.24	21.76	29,439,811.58	11.83
合计	2,133,617,658.31	89.22	215,076,493.93	86.41

## 2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

## 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
上海金发科技发展有限公司	生产、销售	塑料、化工产品、日用机械、金属材料等产品的加工、销售等	170,000,000.00	164,268,445.27	-5,911,386.32
绵阳长鑫新材料发展有限公司	生产、销售	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售、技术转让	60,000,000.00	63,741,587.58	2,159.96

(1) 由于上海金发科技发展有限公司的功能塑料基地尚未完全投产,报告期内尚未产生经济效益,仅发生部分经营费用,导致报告期内的净利润为-5,911,386.32元。

(2) 由于绵阳长鑫新材料发展有限公司于2004年10月成立,各项业务尚处于起步阶段,因而本期仅产生净利润2,159.96元。

## 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	657,353,942.38	占采购总额比重	29.50
前五名销售客户销售金额合计	444,070,704.19	占销售总额比重	18.57

## 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内,由于受国际石油价格的影响,公司的原材料成本出现了较大幅度的增加,再加上管理费用和财务费用的大幅度上升,导致了公司利润率的下降。针对以上困难,公司一方面采取了通过原材料采购国产化的方式来降低材料成本,另一方面,随着公司新股发行募集资金的到位,公司将陆续归还原已部分启动募集资金投向项目的贷款从而降低财务费用。

## (三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为27,660万元人民币(包含对子公司上海金发科技发展有限公司和绵阳长鑫新材料发展有限公司的投资),比上年增加24,010万元人民币,增加的比例为657.81%。

## 1、募集资金使用情况

公司于2004年通过首次发行股票募集资金47,311.40万元人民币,已累计使用26,147.00万元人民币,其中本年度已使用26,147.00万元人民币,尚未使用21,164.40万元人民币,尚未使用募集资金暂存于银行。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 10 万吨阻燃高抗冲聚苯乙烯树脂高技术产业化项目	19,209	否	10,916		4,908.28	是	是
对控股子公司上海金发科技发展有限公司增资	14,000	否	14,000		0	是	是
年产 2 万吨高性能耐候阻燃聚丙烯树脂高技术产业化项目	4,870	否	1,353		0	是	是
无卤阻燃聚碳酸酯/丙烯腈丁苯树脂(PC/ABS)合金技术改造项目	4,953	否	3,687		1,877.85	是	是
高光泽、高强度、低表面能阻燃增强尼龙 66 技术改造项目	4,460	否	3,120		2,216.91	是	是
合计	47,492	/	33,076		9,003.04	/	/

## (1) 年产 10 万吨阻燃高抗冲聚苯乙烯树脂高技术产业化项目

项目拟投入 19,209 万元人民币，实际投入 10,916 万元人民币，项目进度为 56.83%。

## (2) 对控股子公司上海金发科技发展有限公司增资

项目拟投入 14,000 万元人民币，实际投入 14,000 万元人民币，项目进度为 100%。

## (3) 年产 2 万吨高性能耐候阻燃聚丙烯树脂高技术产业化项目

项目拟投入 4,870 万元人民币，实际投入 1,353 万元人民币，项目进度为 27.78%。

## (4) 无卤阻燃聚碳酸酯/丙烯腈丁苯树脂(PC/ABS)合金技术改造项目

项目拟投入 4,953 万元人民币，实际投入 3,687 万元人民币，项目进度为 74.44%。

## (5) 高光泽、高强度、低表面能阻燃增强尼龙 66 技术改造项目

项目拟投入 4,460 万元人民币，实际投入 3,120 万元人民币，项目进度为 69.96%。

根据项目投资计划，为保证项目实施效果，公司从 2002 年开始利用银行贷款和自有资金提前启动有关项目，募集资金到位前已累计完成投资 13,274.00 万元。2004 年 6 月 8 日公司公开发行股票 4500 万股，募集资金 47,311.40 万元到位以后，已偿还了银行贷款。截止本报告期末，公司已使用募集资金 26,147.00 万元，尚有募集资金 21,164.40 万元未使用，目前暂存于银行。

截止报告期末，公司已累计完成投资 33,076.00 万元，其中：

(1) 年产 10 万吨阻燃高抗冲聚苯乙烯树脂高技术产业化项目 2004 年完成投资 5656 万元，累计完成投资 10916 万元，2004 年产生税后效益 2,341.81 万元，累计产生税后效益 4,908.28 万元；

(2) 对控股子公司上海金发科技发展有限公司增资 14,000.00 万元项目报告期内已经完成。报告期内上海金发科技发展有限公司已投入 7,071 万元用于其功能塑料基地的建设，目前该功能塑料基地的建设尚未正式投产，因此该项目未产生经济效益；

(3) 年产 2 万吨高性能耐候阻燃聚丙烯树脂高技术产业化项目已完成投资 1,353.00 万元，均为本年度投入，尚未正式投产，因而未产生经济效益；

(4) 无卤阻燃聚碳酸酯/丙烯腈丁苯树脂(PC/ABS)合金技术改造项目 2004 年完成投资 1,459.00 万元，累计完成投资 3,687.00 万元，2004 年产生税后效益 1,053.43 万元，累计产生税后效益 1,877.85 万元；

(5) 高光泽、高强度、低表面能阻燃增强尼龙 66 技术改造项目 2004 年完成投资 1,292.00 万元，累计完成投资 3,120.00 万元，2004 年产生税后效益 1,372.91 万元，累计产生税后效益 2,216.91 万元。

### 3、非募集资金项目情况

#### (1)与四川长虹电器股份有限公司共同出资组建绵阳长鑫新材料发展有限公司

公司出资 39,000,000.00 元人民币投资该项目,该项目已筹建完毕,由于绵阳长鑫新材料发展有限公司于 2004 年 10 月成立,各项业务尚处于起步阶段,因而本期仅产生净利润 2,159.96 元。

#### (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	1,657,068,245.64	764,970,538.82	892,097,706.82	116.62
主营业务利润	246,471,750.28	190,549,674.66	55,922,075.62	29.35
净利润	104,654,289.85	92,518,952.05	12,135,337.80	13.12
现金及现金等价物净增加额	265,456,725.89	16,779,628.69	248,677,097.20	1482.02
股东权益	827,406,363.26	312,835,184.06	514,571,179.20	164.49

(1)总资产变化的主要原因是 公司首次公开发行股票人民币 4500 万股,募集资金 47,311.40 万元; 公司为满足经营需要新增银行贷款 12,982.98 万元。

(2)主营业务利润变化的主要原因是公司本期的销售收入比上期增加 53.26%。

(3)净利润变化的主要原因是公司本期的销售收入比上期增加 53.26%。

(4)现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是公司首次公开发行股票人民币 4500 万股,募集资金 47,311.40 万元。

(5)股东权益变化的主要原因是公司首次公开发行股票人民币 4500 万股,募集资金 47,311.40 万元。

#### (五)新年度经营计划

2005 年,公司将继续秉承“定单就是命令,合同就是老大”的经营理念,在稳步拓展家电、灯饰用改性塑料市场的同时,不断开拓汽车、电动工具、办公器材、玩具和电缆用改性塑料的市场,并通过不断提升研发能力和生产工艺,努力实现“为客户提供最优质的产品和最满意的服务”,奋力拼搏,不断进取,努力完成销售各类改性塑料 26 万吨[其中生产销售各类改性塑料(不含贸易品) 18.6 万吨],实现主营业务收入(不含税) 30.80 亿元,实现利润总额 1.62 亿元、净利润 1.38 亿元的生产经营任务。

#### (六)新年度盈利预测

实现主营业务收入(不含税) 30.80 亿元,实现利润总额 1.62 亿元,净利润 1.38 亿元。

#### (七)董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司第一届董事会第八次会议于 2004 年 2 月 18 日在公司多功能会议厅召开,应到董事 12 名,实到董事 12 名,会议由董事长袁志敏主持,5 名监事列席了会议,符合《公司法》及《公司章程》的有关规定,会议审议并一致通过了《2003 年度财务决算报告》。

2)、公司第一届董事会第九次会议于 2004 年 3 月 1 日上午 9:00 在公司多功能会议厅召开,应到董事 12 名,实到董事 12 名。会议由董事长袁志敏主持,5 名监事列席了会议。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定,会议审议并一致通过如下决议:

(1)审议通过“2003 年度董事会工作报告”,并提请 2003 年度股东大会审议。

- (2)审议通过 2003 年度总经理工作报告。
- (3)审议通过公司 2004 年生产经营目标。
- (4)审议通过"关于 2003 年度利润分配的方案",并提请 2003 年度股东大会审议。
- (5)审议通过"关于续聘广东康元会计师事务所有限公司的议案",并提请 2003 年度股东大会审议。
- (6)审议通过"关于支付会计师事务所报酬的议案",并提请 2003 年度股东大会审议。
- (7)审议通过"关于和广州毅昌制模有限公司互相提供 8,000 万元人民币银行借款担保的议案",并提请 2003 年度股东大会审议。
- (8)审议通过"关于公司 2003 年投资情况的报告"。
- (9)审议通过"关于公司 2004 年投资计划的议案",并提请 2003 年度股东大会审议。
- (10)审议通过关于公司高管年薪的议案,并提请 2003 年度股东大会审议。
- (11)审议通过"关于 2002 年度所实现的未分配利润的具体分配议案",并提请 2003 年度股东大会审议。
- (12)审议通过"关于召开 2003 年度股东大会的议案"。

3、公司第一届董事会第十次会议于 2004 年 7 月 28 日在公司多功能会议厅召开。会议应到董事 12 名,实到董事 12 名。会议由董事长袁志敏先生主持,全体监事列席了会议,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议审议并一致通过如下议案:

- (1)关于修改《公司章程》的议案。
- (2)2004 年半年度报告及其摘要。
- (3)关于董事会换届选举的议案。
- (4)关于召开 2004 年第一次临时股东大会的议案。

本次会议决议公告已于 2004 年 7 月 30 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

4、公司第二届董事会第一次会议于 2004 年 9 月 1 日在公司多功能会议厅隆重召开,应到董事 12 名,实到董事 12 名。会议由董事长袁志敏主持,5 名监事列席了会议。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定,会议审议并一致通过如下议案:

- (1)选举袁志敏先生为董事长,任期三年;选举夏世勇先生为副董事长,任期三年。
- (2)经董事长提名,全体董事民主投票选举,决定聘任吴诚先生为董事会秘书,任期三年。
- (3)全体董事审议并一致通过了广州金发科技股份有限公司组织机构设置。
- (4)经董事长提名,全体董事民主投票选举,决定聘任夏世勇先生为国家级企业技术中心主任,任期三年;聘任李建军先生为公司总经理,任期三年。
- (5)经国家级企业技术中心主任夏世勇先生提名,全体董事民主投票选举,决定聘任谭头文先生为国家级企业技术中心副主任,协助国家级企业技术中心主任分管营销中心,任期三年;聘任黄险波先生为国家级企业技术中心副主任,协助国家级企业技术中心主任分管技术发展中心,任期三年;聘任熊海涛女士为国家级企业技术中心副主任,协助国家级企业技术中心主任分管项目管理中心,任期三年。

(6)经李建军总经理提名,全体董事民主投票选举,决定聘任李南京先生、吴诚先生为副总经理,任期三年,具体分工如下:

总经理李建军,主持全面工作,并主管人力资源部和办公室;

副总经理李南京,协助总经理分管采购和物料管理、贸易和进出口等业务方面的工作,并主管计采部、进出口部、贸易部和物料部;

副总经理吴诚,协助总经理分管财务、融资、上市策划、税务策划等方面的工作,并主管财务部。

本次会议决议公告已于 2004 年 9 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

5)、公司第二届董事会第二次会议于 2004 年 9 月 27 日在公司多功能会议厅召开,应到董事 12 名,实到董事 8 名,独立董事汪旭光先生、董事张振广先生因公未能出席会议;董事谭头文先生、梁荣朗先生委托袁志敏出席会议并代为表决。会议由董事长袁志敏主持,5 名监事列席了会议。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定,会议审议并一致通过如下决议:

(1)关于与四川长虹电器股份有限公司共同出资组建绵阳长鑫新材料发展有限公司的决议。

(2)关于修改《广州金发科技股份有限公司总经理工作细则》的决议。

本次会议决议公告已于 2004 年 9 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

6)、公司第二届董事会第三次会议于 2004 年 10 月 25 日在公司多功能会议厅召开,应到董事 12 名,实到董事 11 名,董事谭头文先生委托袁志敏董事长出席会议并代为表决。会议由董事长袁志敏先生主持,5 名监事列席了会议,会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定,会议审议并一致通过"广州金发科技股份有限公司 2004 年第三季度报告"正文及全文。

本次会议决议公告已于 2004 年 10 月 27 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格执行股东大会的各项决议:

(1)公司于 2004 年 5 月按照 2003 年度股东大会的决议实施分配了 2002 年度所实现的未分配利润。

(2)公司根据 2004 年第一次临时股东大会的决议修改了《公司章程》。

(3)公司根据 2004 年第一次临时股东大会的决议进行了董事会的换届选举。

(4)报告期内,公司严格按照 2003 年度股东大会的决议精神,将对广州毅昌制模有限公司的担保控制在 8,000 万元人民币以内。

(5)报告期内,公司严格按照募集资金投资项目使用所募集的资金,确保募集资金投资项目顺利进行。

## (八) 利润分配或资本公积金转增预案

2004 年度利润分配预案:

经广东康元会计师事务所有限公司审计,公司 2004 年实现税后利润 104,654,289.85 元。根据《公司章程》的规定,提取 10%法定公积金 10,465,428.98 元和提取 5%法定公益金 5,232,714.49 元后,可供股东分配的利润为 88,956,146.38 元,加上上年所实现的未分配利润 78,641,109.24 元,合计共有未分配利润 167,597,255.62 元。现公司拟以 2004 年末总股本 17500 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 2.00 元(含税),合计分配现金 35,000,000.00 元,未分配利润余额 132,597,255.62 元人民币结转入下一年度。

2004 年度资本公积转增预案:

以 2004 年末总股本 17500 万股为基数,每 10 股转增 3 股。

## (九) 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

广东康元会计师事务所有限公司对 2004 年度公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审计,出具了《关于广州金发科技股份有限公司与关联方资金往来的说明》(粤康元业函字(2005)第 80059 号)。广东康元会计师事务所有限公司根据中华人民共和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,认为公司本报告期内与关联方资金往来情况在所有重大方面符合中华人民共和国证券监督管理委员会“证监发(2003)56 号”文件的规定。

## 关联方资金占用及偿还情况

单位:元 币种:人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
袁志敏	参股股东	93,107.50	84,260.00	211,222.77	-33,855.27	业务借款	业务备用金	现金
熊海涛	参股股东	3,765.00	120,000.00	3,765.00	120,000.00	业务借款	业务备用金	现金
夏世勇	参股股东	18,181.14	238,000.00	182,895.80	73,285.34	业务借款	业务备用金	现金
宋子明	参股股东	51,634.05	118,100.00	169,734.05	0	业务借款	业务备用金	现金

## (十) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《上市公司治理准则》、《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)和《公司章程》的有关规定,特对公司累计和当期对外担保情况,出具专项说明及独立意见如下:

1、公司没有为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

2、公司为广州毅昌制模有限公司提供不超过 8000 万元的担保,分别得到第一届董事会第九次会议全体董事的一致同意和 2003 年度股东大会批准。

3、公司为广州毅昌制模有限公司提供的每一笔担保均履行了必要的审批程序,且担保余额控制在 8000 万元以内。

4、公司为广州毅昌制模有限公司担保 1900 万元为互保担保,且广州毅昌制模有限公司具有实际承担能力,其资产负债率没有超过 70%。

5、公司对外担保总额没有超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%。

6、公司已经按照《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定,认真履行了对外担保情况的信息披露义务。

## 九、监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

1、2004 年 3 月 1 日,公司第一届监事会第四次会议在公司市场部会议室举行,会议应到监事 5 人,实到监事 5 人,符合《公司法》和《公司章程》的规定,会议由监事长于少波先生主持,全体监事经过认真审议,一致通过了如下决议:

- (1)审议通过了 2003 年度监事会工作报告,并提请 2003 年度股东大会审议。
- (2)审议通过了公司 2003 年度财务决算报告。
- (3)审议通过了公司 2003 年度利润分配方案。
- (4)审议通过了公司 2003 年度投资情况的报告。
- (5)审议通过了公司 2004 年度投资计划。
- (6)审议通过了关于公司高管年薪的议案。
- (7)审议通过了关于 2002 年度所实现的未分配利润的具体分配议案。

2、2004 年 7 月 28 日,公司第一届监事会第五次会议在公司市场部会议室召开,会议应到监事 5 人,实到监事 5 人,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事长于少波先生主持,全体监事经过认真审议,一致通过了如下决议:

- (1)审议通过了关于修改《公司章程》的议案;
- (2)审议通过了 2004 年半年度报告及其摘要;
- (3)审议通过了关于公司监事会换届选举的议案。

本次会议决议公告已于 2004 年 7 月 30 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

3、2004 年 9 月 1 日,公司第二届监事会第一次会议在公司市场部会议室召开,会议应到监事 5 人,实到监事 5 人,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由聂德林先生主持,全体监事经过认真审议,一致通过了如下决议:

选举聂德林先生为公司第二届监事会监事长,任期三年。

本次会议决议公告已于 2004 年 9 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2004 年度,监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定,本着对全体股东负责的精神,认真履行法律法规所赋予的职责,积极开展工作,充分发挥了监督职能。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求规范运作,决策程序合法合规,建立了完善的内部控制制度,公司的董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时均能廉洁守法、勤勉尽责,没有违反法律、法规和《公司章程》或损害股东利益的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会在对公司财务进行检查后认为:公司的会计核算能严格遵守公司制定的《会计制度》和《财务管理制度》等有关制度,符合国家有关法律法规的规定;公司财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果;广东康元会计师事务所有限公司为公司出具的标准无保留意见的审计报告客观公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金严格按照招股说明书中承诺的投资项目进行投资,目前项目进度正常。截止本报告期末公司已使用募集资金 26,147.00 万元,暂未使用的募集资金暂存于银行,公司没有擅自挪用募集资金的情形。

#### (五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司在报告期内无收购、出售资产行为。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内没有发生关联交易。

## 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

本年度公司无重大关联交易事项。

#### (四) 重大合同及其履行情况

##### 1、托管情况

本年度公司无托管事项。

##### 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

单位:元 币种:人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
广州毅昌制模有限公司	2004-04-19	40,000,000.00	连带责任担保	2005-04-18 ~ 2007-04-18	否	否
广州毅昌制模有限公司	2004-11-22	9,000,000.00	连带责任担保	2005-11-11 ~ 2007-11-11	否	否
报告期内担保发生额合计			49,000,000.00			
报告期末担保余额合计			19,000,000.00			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			19,000,000.00			
担保总额占公司净资产的比例			2.30%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额是否超过净资产的 50%			否			
违规担保总额			0			

(1)2004 年 4 月 19 日,公司为广州毅昌制模有限公司向兴业银行广州市天河北支行短期借款人民币 4000 万元提供连带责任担保,该借款期限至 2005 年 4 月 18 日止,担保期为借款期限届满之日起两年。该借款广州毅昌制模有限公司已于 2004 年 7 月和 8 月分别还款 1000 万元和 2000 万元,截至 2004 年 12 月 31 日止,借款余额为人民币 1000 万元。

(2)2004 年 11 月 22 日,公司为广州毅昌制模有限公司向中国工商银行广州市第三支行短期借款人民币 900 万元提供连带责任担保,该借款期限至 2005 年 11 月 10 日止,担保期为借款期限届满之次日起两年。该事项已于 2004 年 11 月 24 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

公司为广州毅昌制模有限公司担保为互保担保。经公司第一届董事会第九次会议决议和 2003 年度股东大会决议,为补充公司流动资金的不足,同意公司与广州毅昌制模有限公司互相提供不超过 8,000 万元人民币银行借款担保,并授权袁志敏董事长全权签署有关文件。

广州毅昌制模有限公司主要从事塑胶模具、注塑模具的研制,塑胶产品的生产等业务,注册资金 3660 万元,法定代表人为冼燃,与本公司无关联关系。

截止 2004 年 12 月 31 日,广州毅昌制模有限公司未经审计的资产总额为 307,143,952.68 元,负债总额为 180,936,518.41 元,净资产总额为 126,207,434.27 元,净利润为 10,184,318.00 元,资产负债率为 58.91%。该公司经营情况、资产质量和财务状况良好,并具有良好的银行信誉资质和偿债能力。

因此,公司董事会认为:广州毅昌制模有限公司资产状况、财务状况和资信状况良好,具有足够的债务偿还能力,上述贷款担保事项风险较小,符合中国证监会《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》、《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》和《公司章程》中有关对外担保规定的要求。

#### 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

2004 年 5 月 19 日，公司与中国民生银行广州分行（以下简称：民生银行）签定了《无追索权国内保理业务合同》。

##### A、合同主要内容

(1) 无追索权保理：指申请人向民生银行转让其与特定付款人因商务合同产生的应向付款人收取的应收账款，民生银行根据本合同的相关规定，承担该特定付款人的信用风险，并提供融资、催收账款或/及提供管理报表等相关的服务。

保理融资额：指民生银行受让申请人拥有的应收账款并承担相应付款人信用风险时所提前支付的款项。

(2) 民生银行向公司提供总额最高不超过人民币 5,000 万元无追索权保理总额度，适用于民生银行承担下述付款人的信用风险：

付款人名称	金 额
四川长虹电器股份有限公司	不超过人民币 2,500 万元
顺德格兰仕塑料制品有限公司	不超过人民币 1,200 万元
东莞康佳模具塑胶有限公司	不超过人民币 1,300 万元

(3) 保理总额度有效期间为自 2004 年 5 月 19 日至 2005 年 4 月 9 日。

B、期末保理融资额余额 2,711,046.50 元，全部是应收顺德格兰仕塑料制品有限公司款项，商务合同约定付款日 2005 年 2 月 18 日，保理融资款的利率为(年)5.58%。2005 年 1 月 9 日至 22 日期间上述款项已收回。

#### (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

公司 2004 年 1 月 5 日与广州天河软件园高唐新建区管理委员会（以下简称“管委会”）签订《土地使用权有偿转让合同书》（穗高天管高唐〔2004〕10 号），管委会转让位于天河科技园、软件园高唐新建区第七小区部分土地使用权给公司，该地块面积 26,670 平方米，转让金总额 8,401,050.00 元。截止报告期末，公司已支付转让金 5,800,000.00 元，扣除公司原代管委会垫付款项 1,547,387.60 元，尚有余款 1,053,662.40 元未付。

#### (六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任广东康元会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 330,000 元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。公司现聘任广东康元会计师事务所有限公司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 500,000 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

因广东康元会计师事务所有限公司在为我公司作审计的工作过程中，业务熟练、工作认真，表现出极高的职业道德和崇高的敬业精神，故公司 2003 年度股东大会决议继续聘用该所作为审计我公司 2004 年财务会计报告的中介机构，主要负责对我公司进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等。

#### (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

粤康元审字(2005)第 80828 号

广州金发科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州金发科技股份有限公司(以下简称：“金发公司”)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金发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金发公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况、2004 年度的经营成果和合并经营成果以及现金流量和合并现金流量。

广东康元会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张锦坤、叶东

广州市体育西路 57 号红盾大厦 13 楼

2005 年 3 月 14 日

## (二) 财务报表

## 资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位:广州金发科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	6.1		316,851,854.08	51,395,128.19	295,287,789.78	48,340,094.53
短期投资						
应收票据	6.2		151,578,887.60	47,309,576.38	151,578,887.60	36,700,551.56
应收股利						
应收利息						
应收账款	6.3	7.1	434,137,652.52	232,791,331.47	429,179,932.74	232,159,711.47
其他应收款	6.4	7.2	4,754,506.01	5,991,984.24	4,147,701.98	5,557,153.87
预付账款	6.5		25,938,266.97	7,670,043.42	23,936,885.47	7,630,043.42
应收补贴款						
存货	6.6		434,420,890.96	249,545,753.17	424,115,753.29	249,545,753.17
待摊费用	6.7		29,136.00	58,220.00		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,367,711,194.14	594,762,036.87	1,328,246,950.86	579,933,308.02
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资		7.3			197,237,849.89	23,556,693.61
长期债权投资						
长期投资合计					197,237,849.89	23,556,693.61
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	6.8		270,923,808.61	177,817,172.80	191,992,055.68	176,680,137.92
减：累计折旧	6.8		41,615,330.13	28,038,121.92	40,102,229.81	27,753,320.26
固定资产净值	6.8		229,308,478.48	149,779,050.88	151,889,825.87	148,926,817.66
减：固定资产减值准备	6.8		18,600.00			
固定资产净额	6.8		229,289,878.48	149,779,050.88	151,889,825.87	148,926,817.66
工程物资						
在建工程	6.9		51,221,333.84	11,363,263.61	37,856,794.90	517,520.00
固定资产清理						
固定资产合计			280,511,212.32	161,142,314.49	189,746,620.77	149,444,337.66
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	6.10		8,845,839.18	9,066,187.46	8,842,145.18	9,066,187.46
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			8,845,839.18	9,066,187.46	8,842,145.18	9,066,187.46
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,657,068,245.64	764,970,538.82	1,724,073,566.70	762,000,526.75
<b>流动负债：</b>						
短期借款	6.11		139,829,800.00	70,000,000.00	139,829,800.00	70,000,000.00
应付票据	6.12		208,329,252.69	131,574,263.16	208,329,252.69	131,574,263.16

应付账款	6.13		253,247,761.81	138,726,540.72	249,141,245.08	138,595,005.72
预收账款	6.14		22,952,016.08	7,429,198.67	37,952,016.08	7,429,198.67
应付工资	6.15		3,540,590.56	1,631,951.26	3,444,590.56	1,631,951.26
应付福利费			5,163,006.59	1,945,058.47	5,018,195.50	1,945,058.47
应付股利						
应交税金	6.16		14,843,291.04	13,755,700.15	15,026,984.92	13,659,699.36
其他应交款	6.17		2,965,228.20	669,077.56	2,911,882.04	666,265.52
其他应付款	6.18		24,724,993.13	16,357,251.17	104,886,210.35	16,234,997.33
预提费用	6.19		2,108,914.52	1,428,903.20	1,627,026.22	1,428,903.20
预计负债						
一年内到期的长期负债	6.20		47,000,000.00		47,000,000.00	
其他流动负债						
流动负债合计			724,704,854.62	383,517,944.36	815,167,203.44	383,165,342.69
<b>长期负债：</b>						
长期借款	6.21		78,000,000.00	65,000,000.00	78,000,000.00	65,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	6.22		3,930,000.00	1,000,000.00	3,500,000.00	1,000,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			81,930,000.00	66,000,000.00	81,500,000.00	66,000,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			806,634,854.62	449,517,944.36	896,667,203.44	449,165,342.69
少数股东权益			23,027,027.76	2,617,410.40		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	6.23		175,000,000.00	130,000,000.00	175,000,000.00	130,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			175,000,000.00	130,000,000.00	175,000,000.00	130,000,000.00
资本公积	6.24		439,957,322.35	11,843,367.02	439,957,322.35	11,843,367.02
盈余公积	6.25		44,851,785.29	29,153,641.82	44,851,785.29	29,153,641.82
其中：法定公益金	6.25		14,606,980.46	9,374,265.97	14,606,980.46	9,374,265.97
未分配利润	6.26		167,597,255.62	141,838,175.22	167,597,255.62	141,838,175.22
拟分配现金股利			35,000,000.00		35,000,000.00	
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			827,406,363.26	312,835,184.06	827,406,363.26	312,835,184.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,657,068,245.64	764,970,538.82	1,724,073,566.70	762,000,526.75

公司法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：吴诚 会计机构负责人：熊玲瑶

## 利润及利润分配表

2004 年

编制单位:广州金发科技股份有限公司

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	6.27	7.4	2,391,575,738.45	1,560,507,039.08	2,379,622,918.83	1,559,942,936.61
减:主营业务成本	6.28	7.5	2,142,666,945.22	1,367,649,850.20	2,134,220,688.62	1,367,649,850.20
主营业务税金及附加	6.29		2,437,042.95	2,307,514.22	2,369,678.49	2,303,751.68
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			246,471,750.28	190,549,674.66	243,032,551.72	189,989,334.73
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			147,972.07	529,024.82	9,047.92	529,024.82
减:营业费用			46,895,882.11	43,804,288.87	41,084,748.87	40,605,016.15
管理费用	6.30		61,957,610.91	33,729,172.44	58,176,216.80	33,216,063.85
财务费用	6.31		17,160,997.09	9,640,448.70	17,298,572.69	9,640,845.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			120,605,232.24	103,904,789.47	126,482,061.28	107,056,433.57
加:投资收益(损失以“-”号填列)		7.6			-5,318,843.72	-2,825,139.69
补贴收入				12,600.00		
营业外收入			234,929.67	611,957.17	234,929.67	611,957.17
减:营业外支出			507,367.71	73,455.32	505,567.71	73,455.32
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			120,332,794.20	104,455,891.32	120,892,579.52	104,769,795.73
减:所得税	6.32		16,268,886.99	12,250,843.68	16,238,289.67	12,250,843.68
减:少数股东损益			-590,382.64	-313,904.41		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			104,654,289.85	92,518,952.05	104,654,289.85	92,518,952.05
加:年初未分配利润			141,838,175.22	79,709,653.19	141,838,175.22	79,709,653.19
其他转入						
六、可供分配的利润			246,492,465.07	172,228,605.24	246,492,465.07	172,228,605.24
减:提取法定盈余公积			10,465,428.98	9,251,895.21	10,465,428.98	9,251,895.21
提取法定公益金			5,232,714.49	4,625,947.60	5,232,714.49	4,625,947.60
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			230,794,321.60	158,350,762.43	230,794,321.60	158,350,762.43
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			63,197,065.98	16,512,587.21	63,197,065.98	16,512,587.21
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)			167,597,255.62	141,838,175.22	167,597,255.62	141,838,175.22
<b>补充资料:</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
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	6.34		8,449,309.83	8,555,008.64	8,451,109.83	8,542,408.64

公司法定代表人: 袁志敏 主管会计工作负责人: 吴诚 会计机构负责人: 熊玲瑶

### 现金流量表

2004 年

编制单位:广州金发科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			2,091,185,015.01	2,089,275,310.85
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	6.33		4,426,728.84	82,663,614.61
现金流入小计			2,095,611,743.85	2,171,938,925.46
购买商品、接受劳务支付的现金			2,101,553,210.54	2,087,270,778.23
支付给职工以及为职工支付的现金			36,372,417.81	34,245,529.31
支付的各项税费			41,718,551.37	41,592,091.79
支付的其他与经营活动有关的现金	6.33		54,006,969.13	44,860,614.13
现金流出小计			2,233,651,148.85	2,207,969,013.46
经营活动产生的现金流量净额			-138,039,405.00	-36,030,088.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			14,800.00	14,800.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			14,800.00	14,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			112,571,841.28	52,370,188.92
投资所支付的现金				179,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			112,571,841.28	231,370,188.92
投资活动产生的现金流量净额			-112,557,041.28	-231,355,388.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			474,833,955.33	473,113,955.33
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			271,762,295.06	271,762,295.06
收到的其他与筹资活动有关的现金			8,200,791.00	8,200,791.00
现金流入小计			754,797,041.39	753,077,041.39

偿还债务所支付的现金		156,368,401.14	156,368,401.14
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		77,632,972.06	77,632,972.06
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		4,742,496.02	4,742,496.02
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		238,743,869.22	238,743,869.22
筹资活动产生的现金流量净额		516,053,172.17	514,333,172.17
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		265,456,725.89	246,947,695.25
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		104,654,289.85	104,654,289.85
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		-590,382.64	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		3,231,342.99	3,150,183.13
固定资产折旧		14,504,942.97	13,276,644.31
无形资产摊销		224,148.28	224,042.25
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减：增加)		29,084.00	
预提费用增加(减：减少)		680,011.32	198,123.02
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		176.25	176.25
固定资产报废损失		23,806.78	23,806.78
财务费用		17,148,792.27	17,148,792.27
投资损失(减：收益)			5,318,843.72
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-184,875,137.79	-174,570,000.12
经营性应收项目的减少(减：增加)		-333,231,958.42	-326,795,947.47
经营性应付项目的增加(减：减少)		240,161,479.14	321,340,958.01
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-138,039,405.00	-36,030,088.00
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		316,851,854.08	295,287,789.78
减：现金的期初余额		51,395,128.19	48,340,094.53
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		265,456,725.89	246,947,695.25

公司法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：吴诚 会计机构负责人：熊玲瑶

## 资产减值表

2004 年

编制单位:广州金发科技股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	4,697,879.23	3,212,742.99		7,910,622.22
其中:应收账款	4,153,540.21	2,836,808.63		6,990,348.84
其他应收款	544,339.02	375,934.36		920,273.38
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				
其中:库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计		18,600.00		18,600.00
其中:房屋、建筑物		18,600.00		18,600.00
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	4,697,879.23	3,231,342.99		7,929,222.22

公司法定代表人:袁志敏 主管会计工作负责人:吴诚 会计机构负责人:熊玲瑶

## 股东权益增减变动表

2004 年

编制单位:广州金发科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	130,000,000.00	130,000,000.00
本期增加数	45,000,000.00	
其中:资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)	45,000,000.00	
本期减少数		
期末余额	175,000,000.00	130,000,000.00

<b>二、资本公积</b>		
期初余额	11,843,367.02	8,043,367.02
本期增加数	428,113,955.33	3,800,000.00
其中：资本（或股本）溢价	428,113,955.33	
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		3,800,000.00
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	439,957,322.35	11,843,367.02
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	19,779,375.85	10,527,480.64
本期增加数	10,465,428.98	9,251,895.21
其中：从净利润中提取数		9,251,895.21
法定盈余公积	10,465,428.98	9,251,895.21
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	30,244,804.83	19,779,375.85
其中：法定盈余公积	29,213,960.93	18,748,531.95
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	9,374,265.97	4,748,318.37
本期增加数	5,232,714.49	4,625,947.60
其中：从净利润中提取数	5,232,714.49	4,625,947.60
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	14,606,980.46	9,374,265.97
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	141,838,175.22	79,709,653.19
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	104,654,289.85	92,518,952.05
本期利润分配	78,895,420.04	30,390,430.02
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	167,597,255.62	141,838,175.22

公司法定代表人：袁志敏 主管会计工作负责人：吴诚 会计机构负责人：熊玲瑶

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

- 1、公司名称：广州金发科技股份有限公司（以下简称公司）  
Guangzhou KINGFA SCI.&TECH. Co.,Ltd.
- 2、企业法人营业执照注册号：4401012003599
- 3、公司成立日期：1993 年 5 月 26 日
- 4、注册资本：人民币壹亿柒仟伍佰万元整（RMB175,000,000.00）
- 5、住所：广州市天河区天河北路 890 号广州国际科贸中心 12 楼
- 6、法定代表人：袁志敏
- 7、经营范围：塑料、化工产品、日用机械、金属制品新材料、新产品的开发、研究、加工、制造、技术服务、技术转让。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。自营进出口业务（按穗外经贸[1999]227 号批复的范围经营）。

### 二、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1、会计制度

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

自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

记账本位币为人民币。

#### 4、记账基础和计价原则

记账基础为权责发生制；计价原则为历史成本。

#### 5、外币业务核算方法

公司对发生的外币业务按业务发生当期期初汇率(中间价)折合为记账本位币入账，期末对外币账户余额按期末汇率(中间价)折合为记账本位币。按照期末汇率(中间价)折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 6、外币报表的折算

公司按照有关要求将使用外币编制的会计报表折算为用人民币编制的会计报表：

- (1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日汇率折算；
- (2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日汇率折算；
- (3) 利润及利润分配表项目按照合并会计报表决算日汇率折算；
- (4) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示；
- (5) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为报表折算差额在“未分配利润”项目后单独列示；
- (6) 年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。

## 7、现金等价物的确定标准

公司编制现金流量表时，按照《企业会计准则——现金流量表》有关规定，将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

## 8、短期投资核算方法

公司短期投资在取得时按照投资成本计价。短期投资的现金股利或利息，于实际收到时冲减投资的账面价值，但已计入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。

公司处置短期投资时，将短期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。期末短期投资采用成本与市价孰低原则计量，并采用单项投资按市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

## 9、坏账核算方法

(1) 公司坏账损失采用备抵法核算，按账龄分析法对期末应收款项计提坏账准备，提取比例如下：

	账 龄	计提比例
应收账款	6 个月以内 (含 6 个月)	1%
	6-12 个月 (含 12 个月)	5%
	1-2 年 (含 2 年)	20%
	2-3 年 (含 3 年)	50%
	3 年以上	75%
其他应收款	1 年以内 (含 1 年)	5%
	1-2 年 (含 2 年)	20%
	2-3 年 (含 3 年)	50%
	3 年以上	75%

应收款项应计提坏账准备根据债务单位的实际财务状况和现金流量等相关信息予以合理估计可收回金额后确定。

(2) 坏账按下列原则进行确认：

- a. 因债务人单位撤消，依照民事诉讼法进行清偿后，确实无法收回的部分；
- b. 因债务人死亡，既无遗产可以清偿，又无义务承担人，确实无法收回的部分；
- c. 债务人较长时期内未履行偿债义务，并有足够证据表明无法收回或收回的可能性极小。

核销按上述原则确认的坏账损失需经公司董事会批准，金额巨大的需经股东大会批准。

#### 10、存货核算和计提存货跌价准备的方法

存货分为在途材料、原材料、产成品、低值易耗品、包装物等。购入原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算。存货采用永续盘存制。低值易耗品、包装物按实际成本入账，领用时采用一次摊销法摊销。

公司按期末存货成本与其可变现净值孰低法计量，按单项存货的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备。

存货可变现净值按照存货的预计变现收入减去必要的加工和销售等费用确定。

#### 11、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1) 长期股权投资

长期股权投资计价及收益确认方法：

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

对投资额占被投资单位权益总额达到 20%的或虽不足 20%但具有重大影响的采用权益法核算；对投资额占被投资单位权益总额未达到 20%的或虽达到 20%但不具有重大影响的采用成本法核算；投资额占被投资单位权益总额超过 50%的或虽未超过 50%但拥有实际控制权的，纳入合并会计报表范围。

股权投资差额及其摊销

公司对外投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与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，分别情况进行会计处理：初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，借记“长期股权投资——投资成本”科目，贷记“资本公积——股权投资准备”科目；初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，借记“长期股权投资——股权投资差额”科目，并按以下期限摊销计入损益：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资

长期债权投资计价及收益确认方法：

长期债权投资在取得时按取得时的实际成本作为初始投资成本计价，长期债权投资收益按权责发生制原则计入当期损益。

#### 长期债券投资溢价或折价的摊销方法

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。债券摊销方法采用直线法。

#### (3) 长期投资减值准备

公司期末按长期投资账面价值与可收回金额孰低原则计量，对可收回金额低于账面价值的差额按单项投资计提长期投资减值准备。

### 12、委托贷款

公司的委托贷款按实际委托的贷款金额计价，期末按照委托贷款规定的利率计提利息，计入损益，计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，并冲回原已计提的利息。期末时，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

### 13、固定资产的标准、分类、计价方法和折旧方法及固定资产减值准备的计提方法

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备等，以及不属于主要生产经营设备的、使用期限在两年以上并且单位价值在 2000 元以上的资产。

固定资产分房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备四大类。

固定资产按取得时实际成本计价。建造固定资产达到预定可使用状态，但尚未完工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

融资租入固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者计价。

固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、预计经济使用年限及预计残值（原价的 5%）确定其折旧率，具体列示如下：

类 别	预计经济使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

公司期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低原则计量，对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回

金额低于账面价值的差额，提取固定资产减值准备。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### 14、在建工程核算方法

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本；所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并按规定计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

期末在建工程按账面价值与可收回金额孰低原则计量，对存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；(2) 所建项目不论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业所带来的经济利益具有很大的不确定性；(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 15、借款费用资本化的处理

当同时满足(1)资产支出已经发生(2)借款费用已经发生(3)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这三个条件时，公司为购建固定资产而专门借入的借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用前所发生的，予以资本化。因安排专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额以及辅助费用于发生当期确认为费用。

资本化期间，利息的资本化金额按以下公式计算：

每一会计期间利息资本化金额=至期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率(加权平均利率)

#### 16、无形资产计价和摊销政策

公司的无形资产在取得时，按实际成本计价。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、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本入账。无形资产在下列期限内按直线法平均摊销：

- (1) 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；
- (2) 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有效年限；
- (3) 合同规定了受益年限但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；
- (4) 如果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。

公司期末按单项无形资产账面价值与可收回金额孰低原则计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 17、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用按实际发生额核算，在费用项目受益期限内按直线法平均分摊。如果长期

待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 18、应付债券的核算方法

公司发行的债券，按照实际的发行价格总额作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用资本化的处理原则处理。

### 19、收入确认方法

#### (1) 销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

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

公司各项业务收入的确认依据、确认时间和会计处理如下：

项 目	收入确认具体原则	会计处理
产成品国内销售	发票、发货单开出，货物运送到客户指定地点，已收款或取得索取货款依据	收入确认时直接计入销售收入
进料加工国内转厂	根据《进料加工登记手册》和购销合同，在公司所在地海关办理深加工结转关封并得到客户所在地海关确认后，公司将全部货物运送到客户指定地点；出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续：客户所在地的海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认，并在《进料加工登记手册》登记。	收入确认时直接计入销售收入
进料加工出口	出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续：海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认，并在《进料加工登记手册》登记；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）。	收入确认时直接计入销售收入
自营出口销售	出口专用发票已开出；已收款或取得索取货款依据；已完成报关手续：海关已在相关的《出口货物报关单》、《出口收汇核销单》上盖章确认；指定港船上交货，货物越过船舷（合同约定按离岸价成交）	收入确认时直接计入销售收入
材料贸易	发票、发货单开出，货物运送到客户指定地点，已收款或取得索取货款依据	收入确认时直接计入销售收入

#### (2) 提供劳务收入的确认方法：

在同一年度内开始并完成的劳务，应当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，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权所取得收入的确认方法：

当下列条件同时满足时予以确认：

- a、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- b、收入的金额能够可靠地计量。

## 20、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## 21、合并报表编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司对投资额占被投资单位权益总额超过半数的或虽未超过半数但拥有实际控制权的持续经营的被投资公司纳入合并范围。

(2) 合并所采用的会计方法

公司合并会计报表以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》和有关补充规定编制而成。纳入合并报表的公司之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

## 三、税项：

项 目	适用税率	备 注
增值税	17%	*1
城市维护建设税	7%	按应交流转税额计征
教育费附加	3%	按应交流转税额计征
企业所得税	15%	*2

\*1 公司出口销售业务适用“免、抵、退”政策。

根据国家对进料加工的有关规定，公司在进口原材料时免交进口关税和增值税，公司在转厂销售时所开具的出口专用发票也不反映增值税，由此造成公司进料加工国内转厂业务增值税难以反映。经主管税务机关同意，公司进料加工国内转厂增值税按以下方式核算：

(1) 公司在进料时按进料金额乘以 17%模拟计算增值税进项税额，会计处理为：借记“应交税金—应交增值税（进项税）”，贷记“其他应付款—模拟增值税”。

(2) 在转厂销售时,按销售金额乘以 17%模拟计算增值税销项税额,会计处理为:借记“其他应付款—模拟增值税”,贷记“应交税金—应交增值税(销项税)”。

(3) 当销项税额大于进项税时,按销项税额减去进项税额缴纳增值税;当销项税额小于进项税时,公司将进项税额与销项税额之差留待下期继续抵扣。

(4) 当期实现的进料加工国内转厂销售业务增值额相应的增值税税负转入产品销售成本,同时贷记“其他应付款—模拟增值税”,“其他应付款—模拟增值税”期末余额反映公司在核算上述进料加工转厂销售的增值税处理过程中的暂挂账数,待以后相应的进口材料加工转厂销售时转销。

\*2 经广州市天河区地方税务局《企业特殊资格认定通知书》(穗地税广州天河区地税局[2005]000006号)核准,公司 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税税率的政策。

子公司上海金发科技发展有限公司及绵阳长鑫新材料发展有限公司的企业所得税率均为 33%。

#### 四、控股子公司及合营企业

1、公司所控制的子公司如下:

子 公 司 名 称	注册 资 本	所 占 权 益 比 例	公 司 投 资 额	经 营 范 围	是 否 合 并 报 表
上海金发科技发展有限公司	170,000,000.00	98.24%	167,000,000.00	塑料、化工产品、日用机械、金属材料等产品的加工、销售等	是
绵阳长鑫新材料发展有限公司	60,000,000.00	65%	39,000,000.00	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售、技术转让	是

绵阳长鑫新材料发展有限公司于 2004 年 10 月 15 日成立,本期新纳入合并范围。

2、公司无合营企业。

#### 五、利润分配

根据《公司法》和公司章程规定,公司交纳所得税后的利润按以下顺序及比例进行分配:

- (1) 弥补亏损;
- (2) 提取 10%的法定盈余公积金;
- (3) 提取 5%-10%的法定公益金;
- (4) 提取任意盈余公积金;
- (5) 支付股东股利。

## 六、会计报表主要项目附注

### 1、货币资金

项 目	2004.12.31	2003.12.31
现 金	107,792.50	188,302.44
银行存款	300,952,435.80	39,488,594.54
其他货币资金	15,791,625.78	11,718,231.21
合 计	316,851,854.08	51,395,128.19

(1) 公司外币银行存款余额如下：

项 目	2004.12.31			2003.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,534,814.19	8.2765	12,702,889.64	1,771,516.90	8.2767	14,662,313.93
港币	910.61	1.0637	968.62	5.14	1.0657	5.48

(2) 公司 2004 年 12 月 31 日其他货币资金包括信用证保证金存款 2,118,956.89 元，公司因购买原材料及设备已开具且未付款的信用证金额为 31,209,462.19 美元（折合人民币 258,305,113.82 元）。

(3) 货币资金期末余额比期初余额增加 265,456,725.89 元，增幅 516.5%，主要原因是公司 2004 年 6 月首次公开发行股票募集资金人民币 4.73 亿元，扣除已投入项目资金，尚有 2.1 亿元资金尚未投入募集资金项目，目前暂存于银行。

### 2、应收票据

类 别	2004.12.31	2003.12.31
银行承兑汇票	149,227,787.18	43,687,953.94
商业承兑汇票	2,351,100.42	3,621,622.44
合 计	151,578,887.60	47,309,576.38

应收票据期末余额比期初余额增加 104,269,311.22 元，增幅 220.40%，原因是公司本年度销售货款中以银行承兑汇票方式进行结算大幅度增加。

## 3、应收账款

账龄	2004. 12. 31				2003. 12. 31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
6个月以内	426,924,707.79	96.78%	4,269,247.25	422,655,460.54	220,414,578.75	93.02%	2,204,145.79	218,210,432.96
6-12个月	8,300,564.33	1.88%	415,028.22	7,885,536.11	10,596,307.31	4.47%	529,815.37	10,066,491.94
1-2年	2,165,912.50	0.49%	433,182.50	1,732,730.00	5,158,045.24	2.18%	1,031,609.05	4,126,436.19
2-3年	3,718,886.74	0.85%	1,859,443.37	1,859,443.37	775,940.38	0.33%	387,970.00	387,970.38
3年以上	17,930.00	0.00%	13,447.50	4,482.50	-	-	-	-
合计	<u>441,128,001.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,990,348.84</u>	<u>434,137,652.52</u>	<u>236,944,871.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,153,540.21</u>	<u>232,791,331.47</u>

(1) 其中外币余额如下：

	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	12,100,255.79	8.2765	100,147,767.05	8,293,983.27	8.2767	68,646,811.33
港币	62,347,745.70	1.0637	66,319,297.10	5,673,187.10	1.0657	6,045,915.49
日元	7,639,814.50	0.0804	614,241.09	—	—	—

(2) 应收账款期末余额比期初余额增加 204,183,129.68 元，增幅 86.17%，主要原因是公司本年度产销规模扩大且公司给予客户 3 个月左右的信用期，截止年底部分货款未到结算期。

(3) 坏账准备计提标准详见附注二、9。

(4) 公司 6 个月以内的应收账款按 1% 计提坏账准备，是根据以前年度应收账款实际发生坏账情况并结合公司销售及收款方式合理估计确定的。

(5) 期末无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 期末应收账款余额前五名合计 108,601,227.67 元，占应收账款余额的 24.62%。

## 4、其他应收款

账龄	2004. 12. 31				2003. 12. 31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	3,736,937.57	65.85%	186,846.87	3,550,090.70	5,130,404.87	78.49%	256,520.25	4,873,884.62
1-2年	936,183.00	16.50%	187,236.60	748,946.40	1,383,801.39	21.17%	276,760.27	1,107,041.12
2-3年	820,216.82	14.45%	410,108.41	410,108.41	22,117.00	0.34%	11,058.50	11,058.50
3年以上	181,442.00	3.20%	136,081.50	45,360.50	-	-	-	-
合计	<u>5,674,779.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>920,273.38</u>	<u>4,754,506.01</u>	<u>6,536,323.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>544,339.02</u>	<u>5,991,984.24</u>

(1) 其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二、9。

(2) 期末其他应收款余额中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的欠款情况详见附注八、(二)。

(3) 期末其他应收款余额前五名合计 1,556,939.74 元, 占其他应收款余额的 27.44%。

## 5、预付账款

账龄	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	<u>25,938,266.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,670,043.42</u>	<u>100.00%</u>

(1) 其中外币余额如下:

	2004.12.31			2003.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	497,236.85	8.2765	4,115,380.79	305,502.82	8.2767	2,528,555.19
欧元	—	—	—	43,864.98	10.3383	453,489.32
港币	—	—	—	321,707.06	1.0657	342,843.21

(2) 预付账款期末余额比期初余额增加 18,268,223.55 元, 增幅 238.18%, 主要原因是公司本年为推进原材料采购国产化, 开拓国内供应商, 在供应商对公司结算信用不了解的情况下大多采用预付账款方式进行结算。

## 6、存货

项目	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	279,410,924.78	—	106,520,714.23	—
产成品	154,237,100.21	—	143,025,038.94	—
半成品	41,288.84	—	—	—
低值易耗品	<u>731,577.13</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
合计	<u>434,420,890.96</u>	<u>—</u>	<u>249,545,753.17</u>	<u>—</u>

(1) 存货未有减值迹象, 故未计提存货跌价准备。存货可变现净值的确定依据详见附注二、10。

(2) 存货期末余额比期初余额增加 184,875,137.79 元, 增幅 74.08%, 原因主要是一方面因为公司本年度客户订单增加, 为满足生产需要增加了储备, 另一方面是因为本年度原材料价格大幅度上涨。

## 7、待摊费用

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期摊销	2004. 12. 31	摊销期限	结余原因
房屋租赁费	58,220.00	—	58,220.00	—		
车辆养路通行费	—	29,136.00	—	29,136.00	12 个月	未到受益期
合 计	<u>58,220.00</u>	<u>29,136.00</u>	<u>58,220.00</u>	<u>29,136.00</u>		

## 8、固定资产及其折旧

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
<b>固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	102,785,579.40	66,126,111.61	—	168,911,691.01
机器设备	62,848,930.89	22,359,105.92	2,105,985.02	83,102,051.79
运输设备	5,968,372.00	4,346,123.00	45,700.00	10,268,795.00
其他设备	<u>6,214,290.51</u>	<u>2,497,784.96</u>	<u>70,804.66</u>	<u>8,641,270.81</u>
合 计	<u>177,817,172.80</u>	<u>95,329,125.49</u>	<u>2,222,489.68</u>	<u>270,923,808.61</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	12,383,246.91	5,360,491.30	—	17,743,738.21
机器设备	10,285,324.94	6,837,851.25	867,396.09	16,255,780.10
运输设备	2,480,928.96	1,259,823.82	12,433.82	3,728,318.96
其他设备	<u>2,888,621.11</u>	<u>1,046,776.60</u>	<u>47,904.85</u>	<u>3,887,492.86</u>
合计	<u>28,038,121.92</u>	<u>14,504,942.97</u>	<u>927,734.76</u>	<u>41,615,330.13</u>
<b>固定资产净值</b>	<u>149,779,050.88</u>			<u>229,308,478.48</u>
<b>固定资产减值准备</b>				
房屋及建筑物	—	18,600.00	—	18,600.00
机器设备	—	—	—	—
运输设备	—	—	—	—
其他设备	—	—	—	—
合计	—	<u>18,600.00</u>	—	<u>18,600.00</u>
<b>固定资产净额</b>	<u>149,779,050.88</u>			<u>229,289,878.48</u>

(1) 公司以固定资产中的部分房屋建筑物(包括:厂房、住宅、办公综合楼、科研中试楼、工人宿舍等)抵押给中国工商银行广州市第三支行,取得长期借款 87,000,000.00 元,截至 2004 年 12 月 31 日止抵押物账面净值为 59,369,579.26 元。

(2) 固定资产(原值)期末余额比期初余额增加 93,106,635.81 元,增幅 52.36%,主要原因是增加生产性厂房及设备投资。

## 9、在建工程

工程名称	预算数	2003.12.31		本期增加			2004.12.31		工程投入 占预算的 比例 进度(%)	资金 来源
		成本	其中：利息 资本化金额	成本	其中：利息 资本化金额	本期转入 固定资产数	其他减少数	成本		
(1) 广州金发										
网络工程	660,000.00	517,520.00	—	80,000.00	—	—	137,520.00	460,000.00	—	自筹
三期厂房		—	—	35,724,489.50	—	—	—	35,724,489.50	—	自筹
除铁器改造工程		—	—	283,920.00	—	—	—	283,920.00	—	自筹
环保工程		—	—	1,388,385.40	—	—	—	1,388,385.40	—	自筹
(2) 上海金发										
一期生产车间	60,400,546.87	5,075,984.58	—	41,626,727.13	—	46,702,711.71	—	—	—	自筹
一期培训中心C栋	8,020,118.90	314,882.47	—	5,634,583.24	—	5,949,465.71	—	—	—	自筹
一期仓库	31,500,000.00	2,084,475.71	—	3,810,881.59	—	—	—	5,895,357.30	18.72%	自筹
二期仓库	31,500,000.00	1,899,347.89	—	2,416,077.62	—	—	—	4,315,425.51	13.70%	自筹
二期生产车间	36,100,000.00	1,471,052.96	—	1,600,287.46	—	—	—	3,071,340.42	8.50%	自筹
安装挤出机		—	—	82,415.71	—	—	—	82,415.71	—	自筹
合计		<u>11,363,263.61</u>	<u>—</u>	<u>92,647,767.65</u>	<u>—</u>	<u>52,652,177.42</u>	<u>137,520.00</u>	<u>51,221,333.84</u>	<u>—</u>	

(1) 在建工程未有减值迹象，故未对其计提减值准备。

(2) 在建工程期末余额比期初余额增加 39,858,070.23 元，增幅 350.76%，主要原因是公司本年开始全面启动募集资金投向项目，大幅度增加基建投入。

## 10、无形资产

种类	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	累计 摊销额	2004.12.31	剩余摊 销年限	取得 方式
土地使用权*	9,300,882.11	8,669,080.75	—	178,132.32	—	809,933.68	8,490,948.43	47年8个月	受让
国际商标 注册费	104,800.00	90,826.71	—	10,479.96	—	24,453.25	80,346.75	7年8个月	购买
Moldflow 软件系统	353,400.00	306,280.00	—	35,430.00	—	82,550.00	270,850.00	7年8个月	购买
金蝶财务软件	3,800.00	—	3,800.00	106.00	—	106.00	3,694.00	2年11个月	购买
合计	9,762,882.11	9,066,187.46	3,800.00	224,148.28	—	917,042.93	8,845,839.18		

(1)\*该土地使用权面积 30,374 平方米,属工业用地,从 2002 年 9 月 9 日起使用期限 50 年,原按 40 年摊销,公司于 2002 年 10 月取得房地产权证后,从 2002 年 9 月开始按 50 年期限摊销。上述土地使用权上盖房产主要包括厂房、办公综合楼、科研中试楼、工人宿舍、仓库等,相关房产已用于抵押的情况详见附注六、8。

(2)无形资产未有减值迹象,故未对其计提减值准备。

## 11、短期借款

借款类别	2004.12.31	2003.12.31
信用借款	74,829,800.00	—
担保借款	65,000,000.00	70,000,000.00
合计	139,829,800.00	70,000,000.00

(1)其中外币余额如下:

	2004.12.31			2003.12.31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	3,000,000.00	8.2765	24,829,500.00	—	—	—

(2)上述担保借款中:35,000,000.00 元由广州毅昌制模有限公司提供担保,30,000,000.00 元由广州毅昌制模有限公司和广州金悦塑业有限公司提供担保。期末公司为广州毅昌制模有限公司借款提供的担保情况详见附注九。

(3)期末余额比期初余额增加 69,829,800.00 元,增幅 99.76%,主要是公司本年产销规模扩大,对流动资金的需求增加,相应增加贷款规模。

## 12、应付票据

类别	2004. 12. 31	2003. 12. 31
银行承兑汇票	208,329,252.69	122,323,891.16
商业承兑汇票	—	9,250,372.00
合计	<u>208,329,252.69</u>	<u>131,574,263.16</u>

应付票据期末余额比期初余额增加 76,754,989.53 元,增幅 58.34%,主要原因是因为公司本年采购增加,对外以银行承兑汇票方式结算增加。

## 13、应付账款

账龄	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	251,080,698.15	99.15%	133,817,365.47	96.46%
1 - 2 年	1,021,131.59	0.40%	4,367,186.72	3.15%
2-3 年	685,629.35	0.27%	182,076.73	0.13%
3 年以上	<u>460,302.72</u>	<u>0.18%</u>	<u>359,911.80</u>	<u>0.26%</u>
合计	<u>253,247,761.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>138,726,540.72</u>	<u>100.00%</u>

(1) 其中外币余额如下:

	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	21,891,764.48	8.2765	181,187,188.72	12,722,669.25	8.2767	105,301,716.58
港币	21,887.40	1.0637	23,281.63	21,887.40	1.0657	23,325.40

(2) 期末无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(3) 应付账款期末余额比期初余额增加 114,521,221.09 元,增幅 82.55%,主要原因是公司本年采购增加,部分货款未到结算付款期。

## 14、预收账款

账龄	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	<u>22,952,016.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>7,429,198.67</u>	<u>100.00%</u>

(1) 其中外币余额如下：

	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	172,748.62	8.2765	1,429,753.95	94,521.88	8.2767	782,329.24
港币	1,196,004.57	1.0637	1,272,190.06	427,764.46	1.0657	455,868.59
日元	12,835.71	0.0804	1,031.99	—	—	—

(2) 期末无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的账款。

(3) 预收账款期末余额比期初余额增加 15,522,817.41 元，增幅 208.94%，主要原因是公司本年的材料贸易销售采取预收回款方式结算增加。

## 15、应付工资

公司无拖欠职工工资。

## 16、应交税金

项目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
增值税	6,922,899.16	6,895,863.08
城市维护建设税	701,734.97	478,479.56
企业所得税	6,980,887.65	6,333,926.08
房产税	3,132.48	17,510.40
个人所得税	233,331.58	22,625.03
营业税	1,305.20	7,296.00
合计	14,843,291.04	13,755,700.15

增值税期末余额中含公司已收到发票，尚未报税务机关扫描抵扣的进项税金 2,676,731.54 元。

## 17、其他应交款

项目	2004. 12. 31	2003. 12. 31	税率
教育费附加	349,480.45	206,516.86	流转税的 3%
堤围防护费	2,612,521.25	461,610.20	销售收入的 0.13%
河道费	3,226.50	950.50	上海金发流转税的 1%
合计	2,965,228.20	669,077.56	

## 18、其他应付款

账龄	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,936,180.83	92.76%	14,452,101.90	88.35%
1 - 2 年	170,231.86	0.69%	829,874.39	5.07%
2—3 年	44,081.45	0.18%	818,178.97	5.01%
3 年以上	<u>1,574,498.99</u>	<u>6.37%</u>	<u>257,095.91</u>	<u>1.57%</u>
合计	<u>24,724,993.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,357,251.17</u>	<u>100.00%</u>

期末其他应付款中的特殊项目列示如下：

项目	金额	内容
模拟增值税	20,144,900.13	*1

\*1 模拟增值税：详见附注三、\*1

## 19、预提费用

项目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
水电费	1,627,026.22	1,428,903.20
其他	<u>481,888.30</u>	—
合计	<u>2,108,914.52</u>	<u>1,428,903.20</u>

## 20、一年内到期的长期负债

类别	2004. 12. 31	2003. 12. 31
抵押借款	<u>47,000,000.00</u>	—

抵押情况详见附注六、8、(1)。

## 21、长期借款

贷款单位	2004. 12. 31	2003. 12. 31	期限	年利率%	借款条件
广州市工行第三支行	18,000,000.00	18,000,000.00	2003.05.16-2006.02.20	5.49%	信用
广州市工行第三支行	20,000,000.00	20,000,000.00	2003.10.20-2006.10.15	5.49%	信用
广州市工行第三支行	—	27,000,000.00	2002.4.30-2005.3.16	5.49%	抵押
广州市工行第三支行	20,000,000.00	—	2004.06.11-2006.06.11	5.49%	抵押
广州市工行第三支行	<u>20,000,000.00</u>	—	2004.06.11-2007.06.11	5.49%	抵押
合计	<u>78,000,000.00</u>	<u>65,000,000.00</u>			

抵押情况详见附注六、8、(1)。

## 22、专项应付款

<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
<u>3, 930, 000. 00</u>	<u>1, 000, 000. 00</u>

明细如下：

拨款单位	文号或合同号	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
广州市科学技术局	穗科条字[2003]38号	300,000.00	300,000.00
广州市财政局			
广州市天河区环境保护局		1,800,000.00	700,000.00
广州市科学技术局	穗科条字[2004]5号	300,000.00	—
广州市财政局			
广州市天河区科学技术局	穗天科字[2004]6号	200,000.00	—
广州市天河区财政局			
广州市科学技术局	穗科条字[2004]21号	350,000.00	—
广州市财政局			
国家财政部	财企[2004]243号	300,000.00	—
广州市发展计划委员会	穗计高技[2004]39号	250,000.00	—
广州市财政局			
广东省发展和改革委员会	粤发改高[2004]894号		
广东省财政厅			
上海市科学技术委员会	045211023	400,000.00	—
青浦区科学技术委员会	青产学研[2004]5号	<u>30,000.00</u>	<u>—</u>
合计		<u>3,930,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

期末余额是由于项目尚未完成或未经有关部门验收，故未结转。

## 23、股本

投资人	<u>2003. 12. 31</u>	增加额	减少额	<u>2004. 12. 31</u>	比例
发起人股	130,000,000.00	—	—	130,000,000.00	74.29%
社会公众股	<u>—</u>	<u>45,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>45,000,000.00</u>	<u>25.71%</u>
合计	<u>130,000,000.00</u>	<u>45,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>175,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州金发科技股份有限公司公开发行股票的通知》(证监发行字[2004]73号)核准，公司于2004年6月募集社会公众股45,000,000.00股，面值1元，增加股本金45,000,000.00元。业经广东康元会计师事务所有限公司“粤康元验字(2004)第80196号”验资报告验证。

## 24、资本公积

	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
期初余额	11,843,367.02	8,043,367.02
其中：		
股本溢价	—	—
拨款转入	11,843,367.02	8,043,367.02
本期增加	428,113,955.33	3,800,000.00
其中：		
股本溢价	428,113,955.33	—
拨款转入	—	3,800,000.00
本期减少	—	—
期末余额：	<u>439,957,322.35</u>	<u>11,843,367.02</u>
其中：		
股本溢价	428,113,955.33	—
拨款转入	11,843,367.02	11,843,367.02

本期增加股本溢价是公司经核准发行社会公众股的实际募集到位资金与股票总面值的差额。

## 25、盈余公积

	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
期初余额	29,153,641.82	15,275,799.01
其中：		
法定盈余公积	18,748,531.95	9,496,636.74
任意盈余公积	1,030,843.90	1,030,843.90
法定公益金	9,374,265.97	4,748,318.37
本期增加	15,698,143.47	13,877,842.81
其中：		
提取法定盈余公积	10,465,428.98	9,251,895.21
提取法定公益金	5,232,714.49	4,625,947.60
提取任意盈余公积	—	—
本期减少	—	—
期末余额	<u>44,851,785.29</u>	<u>29,153,641.82</u>
其中：		
法定盈余公积	29,213,960.93	18,748,531.95
任意盈余公积	1,030,843.90	1,030,843.90
法定公益金	14,606,980.46	9,374,265.97

## 26、未分配利润

	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
期初余额	141,838,175.22	79,709,653.19
本期净利润	104,654,289.85	92,518,952.05
本期减少		
提取法定盈余公积	10,465,428.98	9,251,895.21
提取法定公益金	5,232,714.49	4,625,947.60
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利 *	<u>63,197,065.98</u>	<u>16,512,587.21</u>
期末余额	<u>167,597,255.62</u>	<u>141,838,175.22</u>

\*根据 2003 年第三次临时股东大会表决通过的利润分配决议，若公司在 2003 年以后成功发行公众股票，则截止至 2002 年 12 月 31 日的累积未分配利润由老股东享有。2004 年 5 月，公司据此向老股东分配 2002 年度未分配利润 63,197,065.98 元。

## 27、主营业务收入

项目	<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
产成品国内销售	954,978,195.79	655,428,908.81
进料加工国内转厂	877,172,589.00	522,387,169.11
进料加工出口	32,044,366.48	13,169,120.48
自营出口销售	7,059,252.94	2,178,847.60
材料贸易	<u>520,321,334.24</u>	<u>367,342,993.08</u>
合计	<u>2,391,575,738.45</u>	<u>1,560,507,039.08</u>

(1) 公司向前五名客户销售的收入总额以及占公司全部销售收入的比例列示如下：

<u>2004 年度</u>		<u>2003 年度</u>	
金额	比例	金额	比例
444,070,704.19	18.57%	499,823,635.18	32.03%

(2) 销售收入 2004 年度比 2003 年同期增加 831,068,699.37 元，增幅 53.26%，主要原因是公司加大了产品开发和市场开拓力度以及募集资金项目部分投产。

**28、主营业务成本**

项目	2004年度	2003年度
产成品国内销售	759,995,349.07	548,707,891.64
进料加工国内转厂	854,292,793.08	462,099,350.90
进料加工出口	31,758,243.69	11,755,126.24
自营出口销售	5,739,036.72	2,036,974.07
材料贸易	<u>490,881,522.66</u>	<u>343,050,507.35</u>
合计	<u>2,142,666,945.22</u>	<u>1,367,649,850.20</u>

主营业务成本 2004 年度比 2003 年同期增加 775,017,095.02 元，增幅 56.67%。主要原因是公司的主营业务增加和原材料价格上涨。

**29、主营业务税金及附加**

项目	2004年度	2003年度	计缴标准
城市维护建设税	1,662,169.99	1,613,576.67	流转税额的 7%
教育费附加	771,477.91	692,987.05	流转税额的 3%
河道费	<u>3,395.05</u>	<u>950.50</u>	上海金发流转税的 1%
合计	<u>2,437,042.95</u>	<u>2,307,514.22</u>	

**30、管理费用**

(1) 2004 年度收到国际市场开拓金及科技兴贸金拨款合计冲减管理费用研究开发开支 770,791.00 元；2003 年度公司收到专项拨款已用于研究开发开支冲减管理费用 150,000.00 元。

(2) 管理费用 2004 年度比 2003 年度增加 28,228,438.47 元，增幅 83.67%，主要是公司经营规模扩大，各项管理开支相应增加，另一方面是因为公司继续加大研究开发费投入力度，公司 2004 年的研究开发费金额为 25,828,963.30 元（比 2003 年增加 10,584,564.85 元）。

## 31、财务费用

项目	2004 年度	2003 年度
利息支出	15,069,989.05	7,635,387.80
减：利息收入	1,466,201.33	241,773.80
手续费	2,981,234.06	2,086,174.69
汇兑损益	<u>575,975.31</u>	<u>160,660.01</u>
合计	<u>17,160,997.09</u>	<u>9,640,448.70</u>

公司 2003 年度、2004 年度收到财政贴息冲减财务费用情况如下：

拨款单位	收到拨款时间	金额	文号或合同号	详细内容	会计处理
广州市科学技术局 广州市财政局	2004 年	2,330,000.00	穗科条字[2004]21 号	用于普通聚丙烯的高性能化技术改造项目贴息	冲减 2004 年度财务费用
广州市财政局 广州市经济委员会*	2004 年	1,100,000.00	穗财企[2003]2249 号	反应型、环保阻燃耐高光聚苯醚 (PPE) 技术改造贴息	冲减 2004 年度财务费用
广州市经济委员会 广州市财政局	2004 年	<u>1,500,000.00</u>	穗经[2004]76 号	环保型多功能阻燃高抗冲聚苯乙烯技术改造项目贴息	冲减 2004 年度财务费用
2004 年度合计		<u>4,930,000.00</u>			
广州市科学技术局 广州市财政局	2003 年	2,600,000.00	穗科条字[2003]43 号	扩大广州金发功能塑料基地及广东省塑料合金工程技术研究中心	冲减 2003 年度财务费用
广东省财政厅	2003 年	<u>1,070,000.00</u>	财政部、外经贸部财企[2002]537 号	金发功能塑料生产基地和广东省塑料合金工程技术研究中心技术更新改造贷款贴息	冲减 2003 年度财务费用
2003 年度合计		<u>3,670,000.00</u>			

\*根据广州市财政局与广州市经济委员会文件(穗财企[2003]2249 号),应给公司发放财政贴息资金 55 万元。公司已于 2004 年 1 月收到市一级政府划拨技改贴息金 55 万元,并于 2004 年 2 月收到区一级政府配套追加的技改贴息金 55 万元(无单独文件),合共 110 万元。

财务费用 2004 年度比 2003 年度增加 7,520,548.39 元,增幅 78.01%,主要原因是公司的银行借款和票据贴现的增加导致利息支出增加。

## 32、所得税

<u>2004 年度</u>	<u>2003 年度</u>
<u>16,268,886.99</u>	<u>12,250,843.68</u>

(1) 1995 年 10 月 25 日广州市科学技术委员会认定公司为广州市高新技术企业，1999 年 4 月 6 日国家科委火炬高新技术产业开发中心认定公司为国家火炬计划重点高新技术企业，经当地税务机关批准，企业所得税按 15% 的税率计缴，详见附注三。

(2) 经广州市天河区地方税务局征收管理分局核定，公司因享受技术改造国产设备投资抵免企业所得税政策分别于 2003 年度及 2004 年度抵免所得税 4,183,906.79 元和 3,020,956.87 元。

## 33、合并现金流量表其他项目附注

(1) 收到其他与经营活动有关的现金 4,426,728.84 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2004 年度</u>
利息收入	1,434,851.04
合同履约金或押金	1,382,208.44
其他	<u>1,609,669.36</u>
合计	<u>4,426,728.84</u>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金 54,006,969.13 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2004 年度</u>
营业费用	34,683,174.21
管理费用	13,107,947.92
其他	<u>6,215,847.00</u>
合计	<u>54,006,969.13</u>

## 34、合并利润表补充资料 ——其他

项 目	2004 年度	2003 年度
财政贴息	4,930,000.00	3,670,000.00
国产设备投资抵免所得税	3,020,956.87	4,183,906.79
专项拨款冲减管理费用	770,791.00	150,000.00
税费返还	-	12,600.00
营业外收支净额	-272,438.04	538,501.85
合计	<u>8,449,309.83</u>	<u>8,555,008.64</u>

## 七、母公司会计报表主要项目附注

## 1、应收账款

账龄	2004.12.31				2003.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
6个月以内	421,892,708.16	96.74%	4,194,967.40	417,697,740.76	219,776,578.75	93.01%	2,197,765.79	217,578,812.96
6-12个月	8,300,564.33	1.90%	415,028.22	7,885,536.11	10,596,307.31	4.48%	529,815.37	10,066,491.94
1-2年	2,165,912.50	0.50%	433,182.50	1,732,730.00	5,158,045.24	2.18%	1,031,609.05	4,126,436.19
2-3年	3,718,886.74	0.85%	1,859,443.37	1,859,443.37	775,940.38	0.33%	387,970.00	387,970.38
3年以上	<u>17,930.00</u>	<u>0.01%</u>	<u>13,447.50</u>	<u>4,482.50</u>	-	-	-	-
合计	<u>436,096,001.73</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,916,068.99</u>	<u>429,179,932.74</u>	<u>236,306,871.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,147,160.21</u>	<u>232,159,711.47</u>

## 2、其他应收款

账龄	2004.12.31				2003.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1年以内	3,098,196.49	61.52%	154,909.82	2,943,286.67	4,748,941.93	78.31%	237,447.10	4,511,494.83
1-2年	936,183.00	18.59%	187,236.60	748,946.40	1,293,406.92	21.33%	258,681.38	1,034,725.54
2-3年	820,216.82	16.29%	410,108.41	410,108.41	21,867.00	0.36%	10,933.50	10,933.50
3年以上	<u>181,442.00</u>	<u>3.60%</u>	<u>136,081.50</u>	<u>45,360.50</u>	-	-	-	-
合计	<u>5,036,038.31</u>	<u>100.00%</u>	<u>888,336.33</u>	<u>4,147,701.98</u>	<u>6,064,215.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>507,061.98</u>	<u>5,557,153.87</u>

## 3、长期股权投资

被投资单位名称	成立时间	注册资本	占注册资本	投资金额	经营范围
上海金发科技发展有限公司	2001 年 10 月	170,000,000.00	98.24%	167,000,000.00	塑料、化工产品、日用机械、金属材料等产品的加工、销售等
绵阳长鑫新材料发展有限公司	2004 年 10 月	60,000,000.00	65%	39,000,000.00	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售、技术转让

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	2003.12.31	本年权益增加额	2004.12.31
上海金发科技发展有限公司	27,000,000.00	140,000,000.00	23,556,693.61	-5,320,247.69	158,236,445.92
绵阳长鑫新材料发展有限公司	39,000,000.00	--	--	1,403.97	39,001,403.97
合计	66,000,000.00	140,000,000.00	23,556,693.61	-5,318,843.72	197,237,849.89

## 4、主营业务收入

项目	2004 年度	2003 年度
产成品国内销售	943,025,376.17	654,864,806.34
进料加工转厂	877,172,589.00	522,387,169.11
进料加工出口	32,044,366.48	13,169,120.48
自营出口销售	7,059,252.94	2,178,847.60
材料贸易	520,321,334.24	367,342,993.08
合计	2,379,622,918.83	1,559,942,936.61

## 5、主营业务成本

项目	2004 年度	2003 年度
产成品国内销售	751,549,092.47	548,707,891.64
进料加工转厂	854,292,793.08	462,099,350.90
进料加工出口	31,758,243.69	11,755,126.24
自营出口销售	5,739,036.72	2,036,974.07
材料贸易	490,881,522.66	343,050,507.35
合计	2,134,220,688.62	1,367,649,850.20

## 6、投资收益

项目	2004 年度	2003 年度
按被投资企业年度 净损益权益法调整	-5,318,843.72	-2,825,139.69

## 八、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、存在控制关系的关联方

## (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质或类型	法定 代表人
上海金发科技发展有限公司	上海市青浦区朱家角镇工业园内	塑料、化工产品、日用机械、金属材料等产品的加工、销售等	子公司	有限责任公司	梁荣朗
绵阳长鑫新材料发展有限公司	绵阳科创园区	塑料、化工材料的开发、研究、加工、制造、技术服务、销售、技术转让	子公司	有限责任公司	袁志敏

## (2) 存在控制关系的关联方注册资本及变化

企业名称	2003.12.31	本期增加数	本期减少数	2004.12.31
上海金发科技发展有限公司	30,000,000.00	140,000,000.00	—	170,000,000.00
绵阳长鑫新材料发展有限公司	—	60,000,000.00	—	60,000,000.00

## 2、持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东

关联方名称	2004.12.31		2003.12.31	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
袁志敏	42,134,443.00	24.08%	42,134,443.00	32.42%
宋子明	39,187,824.00	22.39%	39,187,824.00	30.15%
熊海涛	14,617,772.00	8.35%	14,617,772.00	11.25%
夏世勇	8,753,329.00	5.00%	8,753,329.00	6.73%

其中袁志敏与熊海涛为夫妻关系。

## (二) 关联方交易

## 关联方应收和应付款项余额

## 其他应收款

关联方名称	2004.12.31	2003.12.31	欠款原因
袁志敏	—	93,107.50	业务备用金
熊海涛	120,000.00	3,765.00	业务备用金
夏世勇	73,285.34	18,181.14	业务备用金
宋子明	—	51,634.05	业务备用金

## 其他应付款

关联方名称	2004.12.31	2003.12.31	欠款原因
袁志敏	33,855.27	—	业务备用金

## 九、或有事项

1、2004 年 4 月 19 日公司为广州毅昌制模有限公司向兴业银行广州市天河北支行短期借款人民币 4000 万元提供连带责任担保，该借款期限至 2005 年 4 月 18 日止，担保期为借款期限届满之日起两年。该借款广州毅昌制模有限公司已于 2004 年 7 月和 8 月分别还款 1000 万元和 2000 万元，截至 2004 年 12 月 31 日止，借款余额为人民币 1000 万元。

2、2004 年 11 月 22 日公司为广州毅昌制模有限公司向中国工商银行广州市第三支行短期借款人民币 900 万元提供连带责任担保，该借款期限至 2005 年 11 月 10 日止，担保期为借款期限届满之次日起两年。

## 十、承诺事项

公司 2004 年 1 月 5 日与广州天河软件园高唐新建区管理委员会（以下简称“管委会”）签订《土地使用权有偿转让合同书》（穗高天管高唐[2004]10 号），管委会转让位于天河科技园、软件园高唐新建区第七小区部分土地使用权给公司，该地块面积 26,670.00 平方米，转让金总额 8,401,050.00 元。截止报告期末，公司已支付转让金 5,800,000.00 元，扣除公司原代管委会垫付款项 1,547,387.60 元，尚有余款 1,053,662.40 元未付。

## 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

- 1、公司董事会的 04 年度利润分配预案：
- 2、按 2004 年度实现净利润分别提取 10%法定盈余公积金及 5%法定公益金。
- 3、现金股利分配预案：以 2004 年末总股本 17,500 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 2.00 元（含税），合计分配现金 35,000,000.00 元，未分配利润余额转入下一年度。
- 4、资本公积转增预案：以 2004 年末总股本 17,500 万股为基数，每 10 股转增 3 股。
- 5、公司无其他需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十二、其他重要事项

1、公司与中国民生银行广州分行（以下简称：民生银行）签定了《无追索权国内保理业务合同》。

### A、合同主要内容

（1）无追索权保理：指申请人向民生银行转让其与特定付款人因商务合同产生的应向付

款人收取的应收账款，民生银行根据本合同的相关规定，承担该特定付款人的信用风险，并提供融资、催收账款或/及提供管理报表等相关的服务。

保理融资额：指民生银行受让申请人拥有的应收账款并承担相应付款人信用风险时所提前支付的款项。

(2) 民生银行向公司提供总额最高不超过人民币 5,000 万元无追索权保理总额度，适用于民生银行承担下述付款人的信用风险：

<u>付款人名称</u>	<u>金额</u>
四川长虹电器股份有限公司	不超过人民币 2,500 万元
顺德格兰仕塑料制品有限公司	不超过人民币 1,200 万元
东莞康佳模具塑胶有限公司	不超过人民币 1,300 万元

(3) 保理总额度有效期间为自 2004 年 5 月 19 日至 2005 年 4 月 9 日。

B、期末保理融资额余额 2,711,046.50 元，全部是应收顺德格兰仕塑料制品有限公司款项，商务合同约定付款日 2005 年 2 月 18 日，保理融资款的年利率为 5.58%。2005 年 1 月 9 日至 22 日期间上述款项已收回。

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的年度报告文本。
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 载有广东康元会计师事务所有限公司盖章、中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广州金发科技股份有限公司

法定代表人：袁志敏

二 五年三月十四日