

深圳市华新股份有限公司
SHENZHEN HUAXIN CO, LTD.

二〇〇三年年度报告



深圳市华新股份有限公司董事会

二〇〇四年四月



目 录

重要提示.....	2
第一节、 公司基本情况简介.....	3
第二节、会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节、股本变动及股东情况.....	6
第四节、公司董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五节、公司治理结构.....	11
第六节、股东大会情况简介.....	13
第七节、董事会报告.....	14
第八节、监事会报告.....	25
第九节、重要事项.....	27
第十节、财务报告.....	31
第十一节、备查文件目录.....	89



重 要 提 示

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

公司董事张秀娟授权董事刘社梅代为出席会议并全权行使表决权；董事童九如授权董事胡兵代为出席会议并全权行使表决权。

深圳鹏城会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司总经理王健、财务总监严立虎、财务部部长王韬声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



第一节 公司基本情况简介

(一) 公司法定名称：深圳市华新股份有限公司

英文法定名称：SHENZHEN HUAXIN CO, LTD.

(二) 公司法定代表人：王健

(三) 公司董事会秘书：刘常青

公司证券事务代表：胡兵

联系地址：深圳市深南中路 1019 号万德大厦 19 楼

电话：(0755) 82137764

传真：(0755) 82137404

电子信箱：szhuaxin@21cn.net

(四) 公司注册地址和办公地址：深圳市深南中路 1019 号万德大厦 19 楼

邮政编码：518031

电子信箱：szhuaxin@21cn.net

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

(六) 公司年度报告备置地点：深圳市深南中路 1019 号万德大厦 19 楼公司

董事会办公室

(七) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深华新

股票代码：000010

(八) 公司注册登记日期：1989 年 1 月 9 日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4403011012286



税务登记号码：440301192181597（国税）

440304192181597（地税）

（九）公司聘请的会计师事务所：

名称：深圳鹏城会计师事务所

办公地址：深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦 5 楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 公司本年度会计数据

（单位：人民币元）

项 目	金 额
利润总额	43,842,954.77
净利润	7,031,031.92
扣除非经常性损益后的净利润	6,736,350.68
主营业务利润	83,252,346.25
其他业务利润	4,116,785.55
营业利润	34,392,397.69
投资收益	7,770,603.27
补贴收入	1,752,000.00
营业外收支净额	-74,046.19
经营活动产生的现金流量净额	-137,100,296.06
现金及现金等价物净增加额	83,645,905.80

注：扣除非经常性损益项目、涉及金额：

营业外收支净额 -74046.19 元

一次性出售资产盈利 366,727.43 元



二、截止报告期末，公司前三年的主要会计数据和财务指标：

主要会计数据和财务指标

(单位：人民币元)

项目	2003 年	2002 年	2001 年
主营业务收入	231,855,100.66	206,081,221.68	165,533,196.79
净利润	7,031,031.92	12,143,206.73	1,755,007.11
总资产	866,781,212.64	649,944,407.66	294,234,118.06
股东权益（不含少数股东权益）	169,873,762.48	162,842,730.56	150,699,523.83
每股收益	0.048	0.083	0.01
每股净资产	1.16	1.1076	1.03
调整后的每股净资产	1.05	0.99	0.96
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.93	0.3862	0.1918
净资产收益率(%)	4.14	7.45	1.16
净资产收益率（扣除非经常性损益）(%)	3.97	7.40	0.80
净资产收益率（加权）(%)	4.14	7.45	1.16

三、报告期内股东权益变动情况

(单位：人民币元)

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	147,017,448	20,688,128.55	2,531,376.92	2,531,376.92	-7,394,222.91	162,842,730.56
本期增加					7,031,031.92	7,031,031.92
本期减少						
期末数	147,017,448	20,688,128.55	2,531,376.92	2,531,376.92	-363,190.99	169,873,762.48
变动原因					利润增加	利润增加



第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+、-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：	2,580,480							2,580,480
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份	76,643,122							76,643,122
其他								
2、募集法人股份	79,223,602							79,223,602
3、内部职工股								
未上市流通股份合计								
二、已上市流通股份	67,590,864							67,590,864
1、人民币普通股								
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股	67,590,864							67,590,864
4、其他								
已上市流通股份合计								
公众未托管股	202,982							202,982
三、股份总数	147,017,448							147,017,448

二、股票发行与上市情况



1、2001 年，根据中国证监会《关于安排上市公司转配股分批上市的通知》，经深圳证券交易所批准，本公司转配股 18,292,972 股于 2001 年 2 月 8 日上市流通。我公司股份总数未有变动。

2、我公司现无内部职工股。

三、股东情况

1、截止 2003 年 12 月 31 日止，公司股东总数为 25,911 户。

2、报告期末前 10 名股东持股情况：

(单位：股)

股东名称	年度内 股份 增减变 动数	年末持 股数	持股比 例(%)	持股类别
深圳市华润丰实业发展有限公司	0	35,393,074	24.07	法人股
信达投资有限公司	0	27,987,456	19.04	法人股
四川省创源投资管理有限公司	0	5,824,000	3.96	法人股
北京永安商业公司	0	2,912,000	1.98	法人股
中国纺织机械和技术进出口公司	0	2,329,600	1.58	法人股
江苏省南通印染厂	0	1,032,192	0.70	法人股
青岛纺织物业有限公司	0	1,032,192	0.70	法人股
海南爱邦贸易有限公司	0	645,120	0.44	法人股
深圳市众业经济发展中心	0	582,400	0.40	法人股
深圳中健实业有限公司	0	556,640	0.38	法人股

上述 10 名股东之间不存在关联关系。

公司第一大股东深圳市华润丰实业发展有限公司以其所持有的本公司 3539.3074 万法人股股权为本公司向中国银行深圳市分行借款 3000 万元人民币提供质押，质押期限为 1 年（2003 年 4 月 30 日至 2004 年 4 月 30 日）。

3、报告期末前 10 名流通股股东持股情况：



序号	股东名称	年末持股数（股）	股份类别
1	黄贤清	536,640	已流通社会公众股
2	韩和	314,000	已流通社会公众股
3	梁凤霞	270,528	已流通社会公众股
4	赵鹏	267,000	已流通社会公众股
5	潘志鹏	247,000	已流通社会公众股
6	吴志强	209,060	已流通社会公众股
7	欧阳杞	193,000	已流通社会公众股
8	高恒伟	191,400	已流通社会公众股
9	王柏林	190,000	已流通社会公众股
10	王玉珍	187,000	已流通社会公众股

未知前 10 名股东之间是否存在关联关系。

4、公司控股股东及持股 10% 以上法人股东情况

（1）控股股东：深圳市华润丰实业发展有限公司

法定代表人：曹永红

成立日期：2001 年 6 月 1 日

注册资本：6,000 万元

公司经营范围为：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。该公司是由曹永红等 10 名自然人和法人出资设立的有限责任公司，曹永红持有该公司 14% 的股权，为该公司实际控制人。

曹永红，男，38 岁，大学毕业。曾任四川省南充市酿造厂厂长，四川省资源科技开发有限公司总经理；现任深圳市华润丰实业发展有限公司董事长。

（2）其他持股 10% 以上的法人股股东：

信达投资有限公司

法定代表人：陈玉华

成立时间：2001 年 2 月 28 日

注册资本：30,000 万元



经营范围：实业项目、房地产、高新技术开发项目的投资；高新技术开发、转让、技术服务；资产委托管理；资产托管、重组财务管理的咨询、策划；经济信息咨询；机械电子设备、汽车租赁。

第四节、公司董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、基本情况

报告期末公司董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	职务	性别	年龄	任期
孙永平	董事长、总经理	男	39	2001.9-2004.2
吴 新	董事	男	34	2001.9-2004.2
雷镜潮	董事	男	41	2001.9-2004.2
潘 立	董事	男	39	2001.9-2004.2
曹永红	董事	男	38	2001.9-2004.2
敬 宏	董事	男	41	2001.9-2004.2
白 璐	董事	女	34	2001.9-2004.2
张秀娟	董事	女	39	2003.4-2004.2
刘社梅	董事	男	39	2003.4-2004.2
周会军	董事	男	46	2003.4-2004.2
曾康霖	独立董事	男	66	2002.6-2004.2
王 健	独立董事	男	54	2002.6-2004.2
林茂祥	独立董事	男	40	2003.6-2004.2
曹红文	独立董事	女	36	2003.6-2004.2
王秀华	独立董事	女	47	2003.6-2004.2
王 平	监事长	男	38	2001.9-2004.2
王金林	监事	男	47	2001.9-2004.2
刘慰曾	监事	男	47	2001.4-2004.2
刘常青	副总经理、董事会秘书	男	39	2001.9-2004.2
曹军波	副总经理	男	39	2002.8-2004.2

公司董事、监事及高级管理人员未持有公司任何股份。

公司董事张秀娟现任公司股东单位信达投资有限公司投资管理部总经理；公



司董事刘社梅现任公司股东单位信达投资有限公司证券业务部副总经理。公司董事周会军现任公司股东单位北京永安商业公司副总经理。

二、年度报酬情况

报告期内公司董事、监事及高级管理人员中有 8 人在公司受薪，受薪依据是：根据董事、监事及高级管理人员在公司的职务，按公司工资制度获取劳动报酬、享受相应的福利，此外公司不再提供其他报酬和福利待遇。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员共 20 人，在公司领取报酬的 9 人，共在公司领取年度报酬总额为 54.80 万元，其中年度报酬数额在 10-12 万元的 3 人，5-10 万元的 1 人，5 万元以下的 5 人。金额最高的前三名董事的报酬总额为 26 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 22.50 万元。

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》的有关规定，并结合公司实际情况，公司支付独立董事每人每年 4 万元人民币津贴（含税），及其参加股东大会、董事会或根据有关法律法规及《公司章程》行使其他职权时发生的必要费用，包括但不限于交通费、食宿费等。

公司董事吴新、雷镜潮、潘立、白璐、监事会召集人王平不在公司领受报酬、津贴，也不在股东单位及关联单位领取报酬、津贴；董事张秀娟、刘社梅不在公司领受报酬、津贴，在股东单位信达投资有限公司领取报酬、津贴；董事周会军不在公司领受报酬、津贴，在股东单位北京永安商业公司领取报酬、津贴。

三、报告期内及期后公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，因工作变动原因杨少陵、潘津良、刘永月、叶倩辞去公司董事职务，增选张秀娟、刘社梅、周会军为第五届董事会董事，增聘林茂祥、曹红文、王秀华为第五届董事会独立董事。

报告期内，因工作变动原因袁邦伟辞去公司总经理职务、易治明、谭宜成、魏丹辞去公司副总经理职务、魏丹辞去公司财务总监职务；2003 年 1 月聘任公司

董事长曹永红兼任公司总经理 ;2003 年 11 月曹永红辞去公司董事长、总经理职务 , 同时推选孙永平担任公司董事长兼任公司总经理。

报告期后 , 因五届董事会、三届监事会任期届满 , 于 2004 年 2 月 4 日股东大会选举王健、贺连英、张秀娟、刘社梅、周会军、何丽、童九如、刘常青、严立虎、胡兵为第六届董事会董事 , 聘请曹红文、林茂祥、于爱莲、李景顺、连刚为第六届董事会独立董事 ; 选举陈健、王金林为第四届监事会监事 , 公司选举单军为第四届监事会职工监事。2004 年 2 月 4 日六届董事会一次会议推选王健先生为公司董事长兼总经理 ; 同时聘任严立虎为公司财务总监 ; 聘任刘常青为公司董事会秘书 ; 聘任胡兵为公司证券事务代表 ; 聘任刘常青、严立虎、曹军波为公司副总经理。

四、公司员工情况

报告期内 , 公司共有员工 54 人 , 其中大专以上学历 48 人 , 占公司总人数 88.89% , 管理人员 20 , 业务人员 34 人。

第五节、公司治理结构

一、公司治理结构现状

我公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求 , 结合公司实际情况 , 不断完善公司法人治理结构 , 坚持规范运作 , 公司制定并实施了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理办法》、《董事会秘书工作制度》等一系列规章制度。报告期内 , 公司按照《上市公司治理准则》、《股东大会规范意见》等要求 , 修改了公司章程 , 建立了较完善的内部控制制度。公司治理的实际情况与中国证监会公布的有关上市公司治理的规范性文件基本一致。

二、公司独立董事职责情况

我公司按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司公司治理准则》的要求建立了独立董事制度。报告期内，公司增加了三名独立董事，公司现有独立董事五名，独立董事人数达到董事人数的三分之一，符合关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见的要求。公司的五名独立董事均出席了2003年度本公司召开的董事会，对会议的各项议案进行了认真讨论与审议，认真履行了独立董事的职责，切实维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益不受侵害。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等分开情况

报告期内，公司纠正了控股股东董事长兼任本公司董事长、总经理的情况，现公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了五分开，本公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司经理、副经理及其他高级管理人员、公司财务人员均未在控股股东单位兼职和领取薪酬，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

公司资产完整，控股股东与本公司不存在同行业竞争情况。

公司财务独立，设有独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对下属企业的财务管理制度，独立在银行开户，未存在与控股股东共用一个银行帐号情况，独立依法纳税。

四、报告期内高级管理人员的考评及激励机制的建立及实施情况

公司对高级管理人员实行按月考核制度，考核结果与其经济效益挂钩，年末结合高级管理人员业绩完成情况确定其报酬和奖励。

第六节、股东大会情况简介

报告期内公司召开两次股东大会，具体情况如下：

一、股东大会的通知、召集、召开情况

1、公司二00二年度股东大会于2003年5月22日上午9:30在深圳市深南中路1019号万德大厦19楼公司会议室召开。会议由董事会召集，会议通知于2003年4月18日在《证券时报》公告。会议由董事长曹永红先生主持。出席会议的股东及授权代表3人，代表股数69,204,530股，占公司总股本14,701.74万股的47.07%。符合《公司法》及本公司《章程》的规定。

2、公司二00三年第一次临时股东大会于2003年6月30日上午9:30在深圳市深南中路1019号万德大厦19楼公司会议室召开。会议由董事会召集，会议通知于2003年5月30日在《证券时报》公告。会议由董事长曹永红先生主持。出席会议的股东及授权代表2人，代表股数41,217,074股，占公司总股本14,701.74万股的28.04%。符合《公司法》及本公司《章程》的规定。

二、股东大会通过的决议，决议披露的报纸及披露日期

（一）2002年度股东大会通过了如下议案：

1、关于聘用深圳鹏城会计师事务所为公司2002年财务审计机构的议案；2、公司2002年度报告及报告摘要；3、公司2002年度董事会工作报告；4、公司2002年度监事会工作报告；5、公司2002年度业务工作报告；6、公司2002年度财务决算报告；7、公司2002年度利润分配预案；8、公司2003年度利润分配政策；9、公司董事会部分成员变更的议案。本次股东大会决议刊登在2003年5月23日的《证券时报》。

（二）2003年第一次临时股东大会通过了如下议案：

1、关于变更公司董事的议案；2、关于公司增加聘请三名独立董事的议案；3、



关于公司增加经营范围的议案；4、关于修改公司《章程》部分条款的议案。本次股东大会决议刊登在 2003 年 7 月 1 日的《证券时报》。

三、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内因工作变动原因，潘津良先生、杨少陵先生、刘永月先生、叶倩女士辞去公司董事职务。2002 年度股东大会审议通过了选举张秀娟女士、刘社梅先生、周会军先生为公司第五届董事会董事成员的议案；2003 年第一次临时股东大会审议通过了聘请林茂祥先生、曹红文女士、王秀华女士为公司第五届董事会独立董事的议案。

第七节、董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

2003 年，公司本着董事会制定的“整合资源，稳妥发展”的指导思想，在董事会的领导下，在各股东单位的大力支持下，经营班子团结协作、狠抓落实，通过大量艰苦细致的工作，理顺了各种关系，基本完成了公司的资产清理和强化主业的工作，公司的日常经营和管理工作进入良性的态势。同时，公司在报告期内新投资的房地产项目和期货经纪业务发展势头良好，为公司在新一年中的发展奠定了基础。

（一）公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

公司经营范围为：投资兴办实业、高科技项目（具体项目另行申报）；高新技术项目的开发及相关的技术服务；计算机网络系统工程、软件、硬件的技术开发、生产（具体项目另行申报）安装及系统集成；电子技术产品的开发、生产；信息咨询服务；相关产品的销售及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专



卖商品)；经营深贸管审证字第 207 号《审定书》规定的进出口项目；房地产开发经营（福田区 B405—0213 地块）。

报告期内，公司通过业务管理体制的调整，资产结构和产业结构的优化，稳定和扩大了业务队伍，充分提高了员工的士气，逐步形成了进出口贸易业务、电子元器件生产业务、CNG 成套设备生产业务和期货经纪业务以及房地产开发等多元化的产业结构，基本形成了公司发展的产业平台。

2、主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

公司实现主营业务收入 23185.51 万元，比上年增加 2577.39 万元，增长了 12.5%，实现主营业务利润 8325.23 万元，比上年增加 2524.80 万元，增长了 43.52%，实现净利润 703.10 万元。

全年实现进出口贸易收入 2539.1 万元，占公司主营业务收入的 10.95%，比上年降低 68%；实现电子元器件销售收入 16517.74 万元，占公司主营业务收入的 71.24%，比上年增长 60.5%；实现 CNG 成套设备销售收入 3575.23 万元，占公司主营业务收入的 15.42%，比上年增长 63.50%，新增期货交易代理收入 86.71 万元，占公司主营业务的 0.037%，实现咨询收入 466.72 万元，占主营收入的 2%，比上年增长 133.35%。

主营业务分行业（产品）情况（单位：万元）

项目	销售收入	销售成本	毛利率（%）
进出口贸易	2539.09	2506.07	1.30
电子产品	16517.74	10057.84	39.11
燃气机械	3575.23	2097.94	41.34
期货经纪	86.71	0	100
咨询	466.72	48.20	89.71

3、报告期内因增加合并报表单位：广东省寰球期货经纪有限公司，导致公司



主营业务及其结构发生变化：增加期货经纪类产品，使本期主营业务收入增加 86.71 万元。

（二）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、深圳市华新进出口有限公司：本公司持有其 90%的股权，该公司注册资本 3000 万元，法定代表人：曹永红，经营范围：投资兴办实业(具体项目另行申报)、国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进[1999]144 号文办）。报告期末，该公司总资产 18932.05 万元，2003 年度实现主营业务收入 2539.09 万元，实现净利润-652.87 万元。

2、成都亚光电子股份有限公司：本公司持有其 30%的股权，该公司注册资本 9806.67 万元，法定代表人：曹军波，经营范围：制造、销售半导体器件及成套电路板、医疗器械、通讯器材（不含无线电发射设备）、半导体零配件、保安设备、有线电视设备生产、销售及工程设计、安装、调试、机械制造、批发、零售、代购、代销日用百货、五金交电、茶水、棋牌（限分支机构经营）。公司的主要产品门类：微波半导体器件；微波混合集成电路；厚薄膜混合集成电路；塑料封装晶体管；金属封装晶体管；符合国军标要求的高可靠半导体器件；表面安装半导体器件；移动通讯器件与系统；防盗报警器材与系统；有线电视器材与系统等。报告期末，该公司总资产 40768.78 万元，2003 年度实现主营业务收入 16517.73 万元，实现净利润 4114.68 万元。

3、自贡通达机器制造有限公司：本公司持有其 51%的股权，该公司注册资本 302 万元，法定代表人：曹永红，经营范围：制造、安装、零售、批发、代购、代销、租赁机器设备及零配件、五金、交电、百货、建材、金属材料、汽车配件、摩托车配件、电子产品。报告期末，该公司总资产 4640.51 万元，2003 年度实现主营业务收入 3575.23 万元，实现净利润 664.40 万元。

4、广东省寰球期货经纪有限公司：本公司持有其 95%的股权，该公司注册资



本为 3,000 万，法定代表人：杜小莉，经营范围：国内商品期货代理，期货咨询，期货业务培训等。报告期末，该公司总资产 3424.57 万元，2003 年度实现主营业务收入 86.71 元，实现净利润-158.68 万元。

5、深圳市正汇软件通信有限公司：本公司持有其 90%的股权，该公司注册资本 3,000 万元，法定代表人：胡兵，经营范围：计算机软、硬件及通信产品的技术开发和销售；信息咨询（不含限制项目）等。报告期末，该公司总资产 3491.40 万元，2003 年度实现主营业务收入 0 元，实现净利润-18.67 万元。

6、深圳市宏业投资管理有限公司：本公司持有其 90%的股权，该公司注册资本 1,000 万元，法定代表人：曹永红，经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。报告期末，该公司总资产 1158.87 万元，主要用作“华府馨居”项目的平台，本年费用 86 万元全部转入工程成本。

（三）主要供应商、客户情况

1、前五位客户销售情况

客 户	销售总额	占销售收入的比例%
中国电子科技集团第十四研究所	29,925,300.00	12.89%
四川九州电器集团有限公司	16,292,800.00	7.02%
中国电子科技集团第十研究所	15,947,400.00	6.87%
J.M.D.TOOLSING	13,450,602.05	5.79%
MINMETALS	9,509,513.35	4.10%
合 计	85,125,615.40	36.67%

（四）经营中出现的问题与困难及解决方案



公司的进出口贸易业务本年度比上年有较大幅度下降，主要是由于进出口市场竞争激烈、部分品种毛利率下降、前年及上半年退税迟缓等原因影响，公司在2003年积极调整了公司的经营品种，确定了以自营出口为主、代理出口为辅的方针。

2003年，公司介入期货经纪行业。寰球期货公司在清理历史诉讼纠纷的基础上，立足新客户的开拓。保证金从期初的100多万元增加到期末的700多万元，公司经营也从期初月亏损30万元到目前盈亏基本持平的局面。在新的一年里，期货公司工作目标是增加客户保证金，做大交易量，实现全年盈利。为此，公司专门引进了期货专业人才，制定了一系列严格的内控制度和管理制度，确保2004年实现盈利的目标。

根据本公司在技术、人才、开发、品种、管理和营销等方面的优势，2003年我们采取重点措施是：积极寻求新的利润增长点，通过对公司现有资产进一步的清理和整合，优化公司的资产结构，同时通过资产重组引进新项目，高起点、高水平地进入了有高附加值的房地产以及期货等金融领域，为公司形成新的利润增长点奠定了基础。

（五）报告期内公司无年度盈利预测。

二、公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、报告期内，非募集资金投资事项：

（1）2003年3月27日，公司收购广东省商业企业集团公司所持有的广东省寰球期货经纪有限公司95%的股权，本次交易的相关公告刊登在2003年3月28日的《证券时报》上。



(2) 2003年5月13日,公司收购容桂经济发展总公司和容桂镇容山实业发展总公司所持有的平安保险股份有限公司2,389,940股法人股股权。本次交易的相关事项刊登在2003年公司的半年度报告内。

三、报告期内的财务状况、经营成果

1、总资产为86,678.12万元,比上年64,994.44万元增加21,683.68万元。主要原因是新增合并报表单位、土地开发、营业规模增加。

2、股东权益为16,987.37万元,比上年16,284.27万元增加703.13万元。主要原因是本年新增利润。

3、主营业务利润为8325.23万元,比上年5800.42万元增加2524.81万元。

4、净利润为703.13万元,比上年1214.32万元减少511.19万元。主要原因是进出口贸易及期货经纪业务亏损所致。

5、现金及现金等价物净增加额为19852.96万元,比上年11655.21万元增加8364.59万元。主要原因是银行质押保证金所致。

四、报告期内公司会计估计无变更

五、报告期内,公司的生产经营环境宏观政策法规未发生重大变化

六、会计师事务所的审计意见

“深圳鹏城会计师事务所”对公司2003年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

七、2004年度业务发展规划

公司2004年度业务发展规划如下:

1、继续抓好深圳市华新进出口有限公司的经营运作,把握加入“世贸”的机遇,积极为公司投资企业拓展国际市场,扩大出口,增加创汇,确保完成新年度经营计划目标。

- 2、加大力度发展期货经纪业务，重点是培植机构客户、扩大影响，确保收益。
- 3、继续抓好房地产项目开发，创建优质工程，控制成本，确保工期，完善销售，为公司增效。
- 4、进一步完善公司的管理体制和业务管理流程，有效地整合现有的产业平台，调整和优化公司产业结构，全面加快公司发展。
- 5、建立现代企业制度，强化公司经营管理，健全内控制度，完善公司内部组织结构和管理体系，使公司运作更加规范化和制度化，同时进一步完善公司激励、监督、约束机制，充分调动员工的工作积极性，从管理中求效益。
- 6、继续加强对历史遗留问题的处理力度，盘活存量资产，尽最大努力挖潜增效。

八、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2003 年，公司董事会共召开了 12 次会议。

1、2003 年 1 月 18 日，公司董事会五届十次会议以通讯方式召开，会议审议通过如下决议：（1）关于袁邦伟先生辞去总经理职务的议案；（2）关于聘请曹永红先生兼任公司总经理的议案；（3）关于聘用深圳鹏城会计师事务所为公司 2003 年度财务审计机构的议案。本次董事会决议刊登在 2003 年 1 月 18 日的《证券时报》。

2、2003 年 1 月 24 日，公司董事会五届临时会议以通讯方式召开，会议审议通过如下决议：关于公司与深圳市明伦光电技术有限公司就 3,000 万元人民币以内额度相互提供担保的议案。本次董事会决议刊登在 2003 年 1 月 25 日的《证券时报》。

3、2003 年 2 月 21 日，公司董事会五届临时会议以通讯方式召开，会议审议



通过如下决议：关于转让本公司持有的广东冠华饲料实业有限公司 19.5%股权的议案。本次董事会决议刊登在 2003 年 2 月 25 日的《证券时报》。

4、2003 年 4 月 17 日，公司董事会五届十一次会议在公司会议室召开，会议审议通过如下决议：（1）关于公司 2003 年年度报告及年报摘要；（2）关于公司 2003 年度董事会工作报告；（3）关于公司 2003 年度业务工作报告；（4）关于公司 2003 年度财务决算报告；（5）关于 2003 年度利润分配预案；（6）关于 2003 年度利润分配政策；（7）关于董事会部分成员变更的议案；（8）关于 2003 年 5 月 22 日召开公司 2002 年度股东大会的议案。本次董事会决议刊登在 2003 年 4 月 19 日的《证券时报》。

5、2003 年 4 月 25 日，公司董事会五届十二次会议以通讯方式召开，会议审议通过了关于公司 2003 年第一季度报告的议案。本次董事会决议刊登在 2003 年 4 月 28 日的《证券时报》。

6、2003 年 5 月 25 日，公司董事会五届临时会议以通讯方式召开，会议审议通过了关于公司高级管理人员变更的议案。本次董事会决议刊登在 2003 年 5 月 27 日的《证券时报》。

7、2003 年 5 月 30 日，公司董事会五届临时会议以通讯方式召开，会议审议通过如下决议：（1）关于公司董事变更的议案；（2）关于公司增聘三名独立董事的议案；（3）公司关于增加经营范围的议案；（4）关于 2003 年 6 月 30 日召开公司 2003 年度第 1 次临时股东大会的议案。本次董事会决议刊登在 2003 年 7 月 1 日的《证券时报》。

8、2003 年 8 月 22 日，公司董事会五届十三次会议在公司会议室召开，会议审议通过决议：（1）关于公司 2003 年半年度报告及摘要；（2）关于公司 2003 年半年度利润分配及公积金转增股本预案；（3）关于公司转让持有的成都宏明电子股份有限公司股权的议案；（4）关于与成都美辰科技有限责任公司互保的议案。

本次董事会决议内容披露于《证券时报》2003年8月23日的公司第三季度报告。

9、2003年9月11日，公司董事会五届临时会议以通讯方式召开，会议审议通过了关于与深圳市亚奥数码技术有限公司和深圳市中海融担保投资有限公司就6,000万元人民币以内额度相互提供担保的议案。本次董事会决议刊登在2003年9月13日的《证券时报》。

10、2003年10月30日，公司董事会五届十三次会议以通讯方式召开，会议审议通过关于深圳市华新股份有限公司第三季度报告的议案。本次董事会决议刊登在2003年10月31日的《证券时报》。

11、2003年11月21日，公司董事会五届临时会议以传真方式召开，会议审议通过如下决议：（1）关于同意曹永红先生不再担任公司第五届董事会董事长及总经理职务的议案；（2）关于选举孙永平先生为公司第五届董事会董事长的议案；（3）关于聘请孙永平先生兼任公司总经理的议案。本次董事会决议刊登在2003年11月22日的《证券时报》。

12、2003年12月29日，公司董事会五届十五次会议在北京市海淀区知春路25号天鸿厅1号厅召开，会议审议通过了（1）关于公司董事会换届的议案；（2）关于2004年2月3日召开公司2004年度第一次临时股东大会的议案。本次董事会决议刊登在2003年12月31日的《证券时报》。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，规范运作，诚信尽责，圆满地贯彻执行了公司股东大会的各项决议。

九、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经“深圳鹏城会计师事务所”审计，公司2003年度实现利润43,842,954.77元，所得税6,147,203.82元，少数股东损益30,664,719.03元，净利润为7,031,031.92元，按《公司章程》规定本年利润用于弥补以前年度亏损，公司不进行利润分配，



亦不用资本公积金转增股本。

十、报告期内，公司指定《证券时报》为信息披露报纸。

十一、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金的专项说明

深圳鹏城会计师事务所

关于深圳市华新股份有限公司大股东及关联方

资金占用和违规担保的

专项审计意见

中国证券监督管理委员会深圳特派办上市公司监管办公室：

深圳鹏城会计师事务所作为深圳市华新股份有限公司（以下简称“华新股份”）2003年度审计的会计师事务所，是一家具有证券期货审计资格的，具有法人资格的合伙制会计师事务所。在执业中本所恪守独立、客观、公正的执业原则，建立和完善了经营管理机制和业务质量控制制度，严格建立并执行了业务报告签发制度、业务管理规程、审计工作底稿的三级复核制度、员工后续教育培训制度等一系列规章制度，严把质量关，在客户和同行中树立了良好的声誉。

我所接受委托对华新股份的2003年报进行审计，在审计过程中，我们严格按照《中国注册会计师独立审计准则》的要求和有关法律法规的规定严谨执业。根据中国证监会和国资委联合下发的证监发（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》以及[2003]11号《关于报送上市公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的通知》的要求，我们对在华新股份2003年报审计中的有关情况及有关事项进行了检查，现说明如下：

一、关于公司大股东及关联方资金占用的情况

1、华新股份大股东及关联方名称

大股东及关联方名称	与本企业的关系
深圳市华润丰实业发展有限公司	母公司



四川天一科技股份有限公司	同一母公司
威海华新公司	子公司
烟台开发区（深圳）华新工贸有限公司	子公司
深圳华新股份有限公司张家港公司	子公司
深圳斯多摩时装有限公司	子公司

2、 华新股份大股东及其他关联方资金占用的情况

大股东及关联方名称	2003年12月31日 时点金额(余额)	2003年1月1日至12月31日 累计发生额	资金占用的原因	结算方式
深圳斯多摩时装有限公司	7,383,380.51		往来款	坏账
烟台开发区华新工贸有限公司	1,647,006.26		往来款	坏账

二、华新股份对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况：

根据我们的审计，截止 2003 年 12 月 31 日，华新股份不存在对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

附件 1：大股东及关联方资金占用情况表

附件 2：对控股股东及其所属企业担保情况表

深圳鹏城会计师事务所

中国注册会计师

中国 • 深圳

2004 年 4 月 20 日

卢剑波



中国注册会计师

张兵舫

十一：独立董事关于公司执行证监发[2003]56 号文中规定的对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神，我们本着实事求是的态度，对公司的对外担保情况进行了核查，现将有关情况说明如下：

根据深圳鹏城会计师事务所出具的《关于深圳市华新股份有限公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的专项审计意见》，截止 2003 年 12 月 31 日，公司严格按照《公司章程》及国家有关法律法规等的规定，规范公司对外担保行为，控制公司对外担保风险。报告期内，公司对外提供担保均经过认真的考察和审核，公司没有为对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

第八节、监事会报告

一、报告期内监事会的会议情况

报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会会议，定期检查董事会和公司经营运作情况，切实履行了股东大会赋予的监督职能。

1、报告期内监事会会议的情况及决议内容

2003 年，公司监事会共召开三次会议。

(1) 2003 年 4 月 17 日，公司监事会三届七次会议在公司会议室召开，会议审议通过决议：审议通过公司 2002 年度监事会工作报告；审议通过公司 2002 年年度报告及年报摘要。本次监事会决议刊登在 2003 年 4 月 19 日的《证券时报》。

(2) 2003 年 8 月 22 日，公司监事会三届八次会议在公司会议室召开，会议审议通过决议：审议通过公司 2003 年半年度报告及摘要。本次监事会决议刊登在 2003 年 8 月 23 日的《证券时报》。

(3) 2003 年 12 月 29 日，公司监事会三届九次会议在公司会议室召开，会议审议通过决议：审议并通过了公司监事会换届的议案。本次监事会决议刊登在 2004 年 12 月 31 日的《证券时报》。

二、监事会对公司 2003 年有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会认为：本年度内公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》以及其他有关的法律、法规和规定，坚持依法规范运作，认真执行股东大会和董事会各项决议和要求，公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，未发现董事、经理和其他高级管理人员执行职务时违反国家法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

中国证监会深圳证管办于 2003 年 8 月对公司进行了检查，并于 2003 年 12 月 30 日向公司下发了《关于要求深圳市华新股份有限公司限期整改的通知》(深证办发字[2003]305 号，以下简称“通知”)。接到《通知》后，公司高度重视，立即组织全体董事、监事及高级管理人员进行认真学习、讨论，针对《通知》中指出的问题，对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，结合公司的实际情况制定了切实可行的整改方案和措施。上述

整改方案和措施经公司第六届董事会第二次会议审议通过。公司监事会认为，公司提出的整改方案和措施切实可行，通过本次整改，加强了公司全体董事、监事、高级管理人员及相关人员的规范运作意识，对进一步提升公司规范运作水平、完善公司治理结构起到了很大的促进和推动作用。

2、检查公司财务情况

“深圳鹏城会计师事务所”对公司 2003 年年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司监事会对深圳鹏城会计师事务所出具的公司 2003 年度财务审计报告进行了审查，认为公司 2003 年度财务审计报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内无募集资金使用情况

4、报告期内公司收购、出售情况

报告期内公司收购了广东省商业企业集团公司所持有的广东省寰球期货经纪有限公司 95%的股权和容桂经济发展总公司、容桂镇容山实业发展总公司所持有的平安保险股份有限公司 2,389,940 股法人股股权；出售了本公司将所持有的广东冠华饲料实业有限公司的 19.5%股权，出售了成都宏明电子股份有限公司法人股 1,782 万股股权。

公司收购和出售资产（股权）严格按照市场原则签定协议，没有损害部分股东权益或造成公司资产流失，无内幕交易行为。

第九节、重要事项

一、本年度公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有两宗诉讼事项。

1、代位权纠纷案

2003 年 1 月 20 日，我公司诉平安保险代位权一案经深圳市中级人民法院一审判决：平安保险向我公司支付人民币 8,690,000 元及其利息。平安保险不服判决，向广东省高级人民法院提起上诉。2003 年 7 月 10 日，广东省高级人民法院二审判决：撤消深圳市中级人民法院（2001）深中法经二初字第 128 号民事判决；发回深圳市中级人民法院重审。此案目前尚在审理中。

2、光船租赁权益转让合同纠纷案

新加坡欧力士公司诉我公司就光船租赁权益转让合同纠纷一案，广州海事法院一审判决和广东省高级人民法院二审判决均判我公司败诉。我公司不服广东省高级人民法院二审判决，2003 年 9 月，向最高人民法院提起申诉，现该案已转至广东省高级人民法院复查处理。2004 年 4 月 14 日公司收到广东省高级人民法院执行局的《暂缓执行决定书》，广东省高级人民法院执行局认为：鉴于该院立案庭进行审查，认为原判可能有错误，为防止因继续执行可能造成不必要的执行回转或执行回转困难，依据最高人民法院《关于正确适用暂缓执行措施若干问题的规定》的规定，广东省高级人民法院执行局决定：“对本院（2002）粤高法民四终字第 143 号民事判决在执行程序中的处分性执行措施暂缓实施三个月（期限从 2004 年 4 月 14 日起至 2004 年 7 月 13 日止）”。有关上述两宗诉讼事项的相关情况刊登在 2003 年 12 月 23 日的《证券时报》。

二、公司出售和购买资产情况

1、2003 年 2 月 21 日，本公司将所持有的广东冠华饲料实业有限公司的 19.5% 股权转让给顺德市容业投资控股有限公司。有关本次资产交易的相关情况刊登在 2003 年 2 月 25 日的《证券时报》。

2、2003 年 3 月 28 日，公司收购广东省商业企业集团公司所持有的广东省寰球期货经纪有限公司 95% 的股权。有关本次资产交易的相关情况刊登在 2003 年 3 月 28 日的《证券时报》。



3、2003年5月13日，公司收购容桂经济发展总公司和容桂镇容山实业发展总公司所持有的平安保险股份有限公司2,389,940股法人股股权。本次交易的相关事项刊登在2003年公司的半年度报告内。

4、2003年9月29日，本公司将所持有的成都宏明电子股份有限公司法人股1,782万股股权转让给成都博宏实业有限责任公司。有关本次资产交易的相关情况刊登在2003年10月9日的《证券时报》。

三、重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

四、报告期内公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

本年度公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

五、报告期内其它重大担保、抵押和委托经营事项

1、 本公司截止2003年12月31日对外提供贷款担保如下：

被担保单位	担保额(万元)	备 注	担保类型
深圳市兴鹏海运实业有限公司	RMB 2,158	联营公司	保证
深圳市亚奥数码技术有限公司	RMB 3,000	互保公司	保证

2、 本公司截止2003年12月31日对控股子公司提供贷款担保如下：

被担保单位	担保额(万元)	备 注	担保类型
深圳市华新进出口有限公司	RMB 208.5		保证

3、 用于抵押、质押的资产

项目	帐面净值	贷款金额
新城广场商铺	4,727,912.47	1,500,000.00
陕西精密股份有限公司公司法人股	2,011,114.10	1,600,000.00
成都亚光电子股份有限公司房地产	-	21,000,000.00



深圳平安保险公司股权	12,881,776.66	10,000,000.00
------------	---------------	---------------

六、报告期内委托他人进行现金资产管理事项

报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

七、公司聘任深圳鹏城会计师事务所为公司 2003 年财务审计机构

经股东大会授权，董事会决定，公司应支付给深圳鹏城会计师事务所本年度报酬 30 万元人民币。深圳鹏城会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 2 年。2002 年度公司支付给深圳鹏城会计师事务所报酬 30 万元人民币。

八、报告期内公司、公司董事会及其董事受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形

报告期内公司、公司董事会及其董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

九、报告期内公司更改名称或股票简称的说明

报告期内，公司名称和股票简称均未更改。

十、其他重大事项

1、本公司于 2003 年 3 月 10 日接到公司第二大股东通知，原公司第二大股东“中国信达信托投资公司”已于 2001 年 2 月 28 日依据中国人民银行公告撤消，由中国建设银行和中国信达资产管理公司共同组成清算组进行清算，公司原有相关业务并入中国信达资产管理公司。经中国信达资产管理公司决定，将原中国信达信托投资公司改制成有限责任公司，更名为“信达投资有限公司”。原中国信达信托投资公司所拥有的本公司 27,987,456 股法人股(占总股本的 19.04%)由信达投资有限公司承接。相关公告刊登在 2003 年 3 月 11 日的《证券时报》。

2、2003 年 6 月 30 日召开的公司 2003 年度第 1 次临时股东大会通过了关于修改公司章程部分条款的议案。相关公告刊登在 2003 年 7 月 1 日的《证券时报》。

3、中国证监会深圳证管办于 2003 年 8 月对我公司进行了检查，并于 2003 年 12 月 30 日向我公司下发了《关于要求深圳市华新股份有限公司限期整改的通知》（深证办发字[2003]305 号，以下简称“通知”）。接到《通知》后，公司高度重视，立即组织全体董事、监事及高级管理人员进行认真习、讨论，针对《通知》中指出的问题，对照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，结合公司的实际情况制定了切实可行的整改方案和措施。上述整改方案和措施经公司第六届董事会第二次会议审议通过。相关公告刊登在 2004 年 3 月 3 日的《证券时报》。

第十节 财务报告

审计报告

深鹏所股审字[2004]59 号

深圳市华新股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市华新股份有限公司（以下简称“华新公司”）2003 年 12 月 31 日的母公司及合并的资产负债表、2003 年度的母公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。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地反映贵公司 2003 年 12 月 31 日母公司及合并的财



务状况及 2003 年度母公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳鹏城会计师事务所

中国 • 深圳

2004 年 4 月 18 日

中国注册会计师

卢剑波

中国注册会计师

张兵舫



深圳市华新股份有限公司

合并资产负债表
2003 年 12 月 31 日金额单位:人民币
元

资 产	附注	2003-12-31		2002-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	五、1/六、1	198,529,610.95	67,828,588.46	116,552,112.07	32,128,909.75
短期投资	五、2			30,000,000.00	-
应收票据	五、3	8,878,500.00		7,210,093.08	-
应收股利				-	-
应收帐款	五、4/六、2	123,009,000.99	8,470,031.93	111,721,306.94	11,559,826.13
其他应收款	五、5/六、3	221,161,821.07	142,298,113.02	47,974,735.80	39,591,043.27
预付帐款	五、6	20,267,064.88	2,286,954.66	31,234,947.06	4,950,864.65
应收补贴款				-	-
存货	五、7	87,822,079.48	51,634,440.78	86,311,409.23	48,703,933.17
待摊费用		43,983.62		61,015.11	6,004.28
其他流动资产		3,896,494.04		-	-
流动资产合计		663,608,555.03	272,518,128.85	431,065,619.29	136,940,581.25
长期投资:					
长期股权投资	五、8/六、4	32,196,425.62	181,307,650.45	65,117,617.94	185,944,515.43
长期债权投资				-	-
长期资产合计		32,196,425.62	181,307,650.45	65,117,617.94	185,944,515.43
其中:合并价差				-	-



股权投资差额				296,958.69	5,765,100.69
固定资产:					
固定资产原价	五、9	197,463,154.04	36,608,194.00	188,398,995.57	32,832,712.49
减:累计折旧	五、9	98,328,584.53	12,777,599.67	85,222,254.97	11,260,213.69
固定资产净值		99,134,569.51	23,830,594.33	103,176,740.60	21,572,498.80
经营租入固定资产改良		212,000.00	212,000.00	265,000.00	265,000.00
减固定资产减值准备	五、9	1,670,839.72	1,670,839.72	1,670,839.72	1,670,839.72
固定资产净额		97,675,729.79	22,371,754.61	101,770,900.88	20,166,659.08
工程物资				-	-
在建工程	五、10	45,993,746.92		23,778,269.16	3,366,439.83
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		143,669,476.71	22,371,754.61	125,549,170.04	23,533,098.91
无形资产及其他资产:					
无形资产	五、11	27,150,099.32	6,874,479.58	28,111,065.99	6,987,737.62
长期待摊费用		156,655.96		100,934.40	-
其他长期资产				-	-
无形资产及其他资产合计		27,306,755.28	6,874,479.58	28,212,000.39	6,987,737.62
递延税项:					
递延税项借项		-	-	-	-
资产合计		866,781,212.64	483,072,013.49	649,944,407.66	353,405,933.21



深圳市华新股份有限公司

合并资产负债表(续)

2003 年 12 月 31 日

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2003-12-31		2002-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
	五、12/				
短期借款	六、5	183,385,000.00	117,900,000.00	108,910,000.00	77,200,000.00
	五、13/				
应付票据	六、6	124,000,000.00	114,000,000.00	-	-
应付帐款	五、14	35,310,417.69	1,450,315.24	47,251,858.13	2,114,225.23
预收帐款	五、15	17,230,424.55		14,527,801.83	-
应付工资		5,630,649.15		3,317,764.62	-
应付福利费		7,709,191.77		5,905,632.96	-
应付股利					-
应交税金	五、16	3,840,869.69	(2,094,371.36)	(6,488,245.58)	(2,352,802.22)
其他应交款		510,281.18		535,589.37	-
其他应付款	五、17	66,297,785.50	81,914,701.13	70,731,225.10	92,407,034.64
预提费用		1,069,576.05	27,606.00	1,217,578.18	27,606.00
预计负债	五、18			21,167,139.00	21,167,139.00
其他流动负债		6,250,463.69		-	-
流动负债合计		451,234,659.27	313,198,251.01	267,076,343.61	190,563,202.65
长期负债:					
长期借款	五、19	18,136,065.41		19,299,793.41	-
应付债券	五、20	13,590,511.81		13,684,791.81	-
长期应付款				-	-
专项应付款	五、21	38,945,818.45		39,695,661.45	-



其他长期负债			-	-
长期负债合计	70,672,395.67	-	72,680,246.67	-
递延税项				
递延税项贷项	-	-	-	-
负债合计	521,907,054.94	313,198,251.01	339,756,590.28	
少数股东权益:				
少数股东权益	175,000,395.22		147,345,086.82	-
股东权益:				
股本	五、22	147,017,448.00	147,017,448.00	147,017,448.00 190,563,202.65
资本公积	五、23	20,688,128.55	20,688,128.55	20,688,128.55 20,688,128.55
盈余公积	五、24	2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92 2,531,376.92
其中:法定公益金		2,531,376.92	2,531,376.92	2,531,376.92 2,531,376.92
未确认的投资损失			-	-
未分配利润	五、25	(363,190.99)	(363,190.99)	(7,394,222.91) (7,394,222.91)
外币报表折算差额		-	-	-
股东权益合计		169,873,762.48	169,873,762.48	162,842,730.56 162,842,730.56
负债及所有者权益总计		866,781,212.64	483,072,013.49	649,944,407.66 649,944,407.66

(附注系会计报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：



深圳市华新股份有限公司

合并利润及利润分配表

项 目	附注	2003 年度			
		2003 年度		2002 年度	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	五、26	231,855,100.66	4,645,569.86	206,081,221.68	2,000,000.00
减:主营业务成本	五、26	147,100,615.38	482,000.00	147,418,252.85	411,478.00
主营业务税金及附加		1,502,139.03	241,569.63	658,694.72	104,000.00
二.主营业务利润		83,252,346.25	3,922,000.23	58,004,274.11	1,484,522.00
加:其他业务利润	五、27	4,116,785.55	1,558,364.89	3,799,959.44	2,383,147.47
减:营业费用		13,941,619.89		8,158,040.17	(6,861.41)
管理费用	六、7	31,878,065.28	7,535,845.70	8,559,969.74	(784,843.77)
财务费用	五、28	7,157,048.94	4,209,208.92	5,689,571.62	3,212,603.44
三.营业利润		34,392,397.69	(6,264,689.50)	39,396,652.02	1,446,771.21
加:投资收益	五、29/六、8	7,770,603.27	13,295,721.42	719,056.45	10,696,635.52
补贴收入	五、30	1,752,000.00		40,000.00	-
营业外收入	五、31	211,829.50		360,100.00	-
减:营业外支出	五、32	283,875.69		311,485.60	200.00
四.利润总额		43,842,954.77	7,031,031.92	40,204,322.87	12,143,206.73
减:所得税		6,147,203.82		7,358,151.69	-
少数股东损益		30,664,719.03		20,702,964.45	-
未确认投资损失				-	-
五.净利润		7,031,031.92	7,031,031.92	12,143,206.73	12,143,206.73



加:年初未分配利润	(7,394,222.91)	(7,394,222.91)	(19,537,429.64)	(19,537,429.64)
其他转入	-	-	-	-
六.可供分配的利润	(363,190.99)	(363,190.99)	(7,394,222.91)	(7,394,222.91)
减:提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
七.可供股东分配的利润	(363,190.99)	(363,190.99)	(7,394,222.91)	(7,394,222.91)
减:应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八.未分配利润	(363,190.99)	(363,190.99)	(7,394,222.91)	(7,394,222.91)

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	366,727.43	96,727.43	-	-
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	-	-	-	-

(附注系会计报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：



深圳市华新股份有限公司

合并现金流量表

2003 年度

金额单位:人民币元

项 目	附注	2003 年度	
		合并	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		220,936,213.05	7,735,364.06
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五、 33	32,394,627.07	58,297,439.60
现金流入小计		253,330,840.12	66,032,803.66
购买商品、接受劳务支付的现金		130,571,721.98	1,412,507.61
支付给职工以及为职工支付的现金		30,462,229.65	1,017,820.00
支付的各项税费		9,762,561.55	159,921.61
支付的其他与经营活动有关的现金	五、 34	219,634,623.00	195,757,211.53
现金流出小计		390,431,136.18	198,347,460.75
经营活动产生的现金流量净额		(137,100,296.06)	(132,314,657.09)
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		84,658,000.00	54,658,000.00
出售子公司所收到的现金		5,172,217.80	-
取得投资收益所收到的现金		237,400.00	5,172,217.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金	五、 35	24,127,164.03	
现金流入小计		114,194,781.83	59,830,217.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的			
现金		29,731,792.20	356,041.68
投资所支付的现金		41,950,631.40	41,950,631.40



购买子公司所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	71,682,423.60	42,306,673.08
投资活动产生的现金流量净额	42,512,358.23	17,523,544.72
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	329,385,000.00	253,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,686,461.98	
现金流入小计	332,071,461.98	253,900,000.00
偿还债务所支付的现金	132,920,000.00	99,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	20,917,618.35	4,209,208.92
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	153,837,618.35	103,409,208.92
筹资活动产生的现金流量净额	178,233,843.63	150,490,791.08
四、汇率变动对现金的影响额	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	83,645,905.80	35,699,678.71



深圳市华新股份有限公司

合并现金流量表(续)

2003 年度

金额单位: 人民币元

项 目	2003 年度	
	合并	公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	7,031,031.92	7,031,031.92
加:少数股东本期损益	30,664,719.03	-
未确认的投资损失	-	-
计提的资产减值准备	4,374,630.69	(66,049.17)
固定资产折旧	13,108,278.28	1,517,385.98
无形资产摊销	173,471.60	113,258.04
长期待摊费用摊销	372,392.72	
待摊费用的减少(减增加)	17,031.49	6,004.28
预提费用的增加(减减少)	(148,002.13)	-
处置固定资产、无形资产和其他长期 资产的损失(减:收益)	362,885.81	
财务费用	7,103,726.83	4,209,208.92
投资损失(减:收益)	(7,770,603.27)	(13,295,721.42)
存货的减少(减:增加)	(1,510,670.25)	(2,930,507.61)
递延税款贷项(减:借项)		
经营性应收项目的减少(减:增加)	(177,745,506.84)	(96,887,316.39)
经营性应付项目的增加(减:减少)	(13,133,681.94)	(32,011,951.64)
其他		-



经营活动产生的现金流量净额	(137,100,296.06)	(132,314,657.09)
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	198,529,610.95	67,828,588.46
减:现金的期初余额	116,552,112.07	32,128,909.75
加:现金等价物的期末余额	8,878,500.00	-
减:现金等价物的期初余额	7,210,093.08	-
现金及现金等价物的净增加额	83,645,905.80	35,699,678.71

(附注系会计报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：



资产负债表附表 1

深圳市华新股份有限公司

合并资产减值准备明细表

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年核销数	期末余额
一、坏账准备合计	41,095,723.05	8,433,178.72	4,966,385.24	44,562,516.53
其中：应收账款	8,115,751.64	6,951,910.39	-	15,067,662.03
其他应收款	32,979,971.41	1,481,268.33	4,966,385.24	29,494,854.50
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	768,731.54	907,337.21	-	1,676,068.75
其中：库存商品	768,731.54	300,000.00		1,068,731.54
原材料		607,337.21		607,337.21
四、长期投资跌价准备合计	17,080,621.09	500.00	-	17,081,121.09
其中：长期股权投资	17,080,621.09	500.00	-	17,081,121.09
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	1,670,839.72	-	-	1,670,839.72
其中：机器设备	1,125,478.80	-	-	1,125,478.80
其他设备	545,360.92	-	-	545,360.92
六、无形资产减值准备	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-



商标权	- -	-	-
七、在建工程减值准备	1,500,682.99 -	-	1,500,682.99
六、委托贷款减值准备	- -	-	-

法定代表人： 主管会计机构负责人： 会计机构负责人：



资产负债表附表 3

深圳市华新股份有限公司

合并应交增值税明细表

		金额单位：人民币元
项 目	2003 年度	
一、应交增值税		
1.年初未抵扣数	(10,079,988.47)	
2.销项税额	11,693,339.78	
出口退税	6,006,326.13	
进项税额转出	639,236.49	
转出多交增值税	-	
3.进项税额	11,439,099.18	
已交税金	2,461,130.71	
减免税款	-	
出口抵减内销产品应纳税额	-	
转出未交增值税	6,899,803.22	
4.期末未抵扣数	(5,641,315.96)	
二、未交增值税	-	
1.年初未交数	(10,079,988.47)	
2.本期转入数	6,899,803.22	
3.本期已交数	2,461,130.71	
4.期末未交数	(5,641,315.96)	

法定代表人： 主管会计机构负责人：

会计机构负责人：



资产负债表附表 2

深圳市华新股份有限公司
股东权益增减变动表

		金额单位：人民币元	
项 目	2003 年度	2002 年度	
一、股本			
年初余额	147,017,448.00	147,017,448.00	
本年增加数	-	-	
本年减少数	-	-	
年末余额	147,017,448.00	147,017,448.00	
二、资本公积：			
年初余额	20,688,128.55	20,688,128.55	
本年增加数	-	-	
本年减少数	-	-	
年末余额	20,688,128.55	20,688,128.55	
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	-	-	
本年增加数	-	-	
本年减少数	-	-	
年末余额	-	-	
四、法定公益金			
年初余额	2,531,376.92	2,531,376.92	
本年增加数	-	-	
本年减少数	-	-	
年末余额	2,531,376.92	2,531,376.92	
五、未分配利润			



年初未分配利润	-7,394,222.91	-19,537,429.64
本年净利润	7,031,031.92	12,143,206.73
本年利润分配		
资本公积转入		
其他转入	-	-
年末未分配利润	(363,190.99)	(7,394,222.91)

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

深圳市华新股份有限公司 合并会计报表附注

2003 年度

单位：人民币元

一.公司基本情况

深圳市华新股份有限公司（以下简称本公司）系经深圳市人民政府办公厅深府办(1988)1691 号文批准，于 1988 年 12 月 31 日设立的股份有限公司。1995 年 3 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1995]31 号文批准上市，公司持有深司字 N24466 号企业法人营业执照，注册资本 14,701.74 万元。

经营范围：高新技术项目的开发及相关产品的技术服务，计算机网络系统工程、计算机软件、硬件的技术开发、生产（具体项目另行申报）；安装及系统集成，电子技术产品的技术开发、生产，信息咨询服务（以上不含限制项目）；相关产品的销售及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办实业、高科技项目（具体项目另行申报）。经营深贸管审证字第 207 号《审定书》规定的进出口项目。房地产开发经营（福田区 B405-0213 地块）。



二.公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产在取得时以历史成本为计价原则。期末，若发生减值，按规定计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按年初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，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，则将其资本化。

6. 现金等价物的确定标准

指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 坏账核算方法

1) 本公司确认坏账损失的标准：凡因债务人破产、依照法定程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

2) 本公司对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备，其计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	0.5%



1-2 年	5%
2-3 年	20%
3 年以上	30%

同时每年年末在对逾期的应收款项相应债务单位的实际财务状况和现金流量及相关信息进行综合分析的基础上,对那些确认为收回的可能性不大的应收款项,则加大坏账准备计提比例,直至按全额提取坏账准备。

8.短期投资核算方法

短期投资在取得时以实际成本计价。持有期间所获得的现金股利或利息,除取得时已记入应收账款的现金股利或利息外,以实际收到时作为投资成本的回收,冲减短期投资的账面价值。期末按成本与市价孰低法计价,依单项投资对市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备,并计入当年度损益类账项。出售投资的损益于出售日按投资账面值与收入的差额确认。

9. 存货的核算方法

存货分为库存商品、原材料、开发成本、在产品、产成品、低值易耗品等。

存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价,低值易耗品和周转使用的包装物在领用时分次摊销。

年末,在对存货进行全面清查的基础上,对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的,以成本与可变现净值孰低法计价,并按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

10. 长期股权投资核算方法:

1) 长期股权投资

a. 股票投资

以货币资金购买的股票,按实际支付的金额计入成本,实际支付的款项中含有已宣告发放的股利,则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本,公司放弃非现金资产取得的股票,以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

b. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资,若长期股权投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时,



投资成本与享有被投资公司所有者权益份额的差额，借差设置“股权投资差额”明细科目核算，按不超过十年的期限平均摊销，贷差则计入资本公积。

c. 其它股权投资

以货币资金投资的，按实际支付的金额计入成本，以放弃非现金资产取得的长期股权，以所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

d. 收益确定方法

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下或持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

2) 长期投资减值准备

对长期投资提取长期投资减值准备。年末，对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，并确认为当期投资损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11. 固定资产计价及其折旧方法

1) 本公司固定资产标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

2) 本公司固定资产以历史成本计价。

3) 本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计残值（原值的 10%）制定分类折旧率。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
------	------	------



房屋及建筑物	20 年	4.5%
机器设备	10 年	9%
运输工具	5 年	18%
其他设备	5 年	18%

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12. 在建工程

在建工程是指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，在发生时按实际成本入账。其中包括直接建筑及安装成本，以及与兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益，在建工程在完工并交付使用时确认固定资产，截止利息资本化。

在建工程减值准备

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

13. 借款费用的会计处理方法：

1) 借款费用包括借款账面发生的利息、折价或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，专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，发生当期确认费用。

2) 资本化金额的确定

(1) 公司为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，包括因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（含手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前予以借款费用资本化，直接计入所购



建固定资产的成本。

(2) 借款费用资本化金额按国家有关会计制度的规定计算确定。

14. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

类 别	摊销年限
土地使用权	10-50 年
系统软件	10 年
商誉	10 年
非专利技术	30 年

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复； 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值； 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

1) 开办费：按形成时发生的实际成本计价，在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；

2) 长期待摊费用：自受益日起分 5 年平均摊销；(有明确受益期的，按受益期平均摊销)

不能在以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16. 预计负债的确认原则

1) 若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

a. 该义务是企业承担的现时义务；



- b.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c.该义务的金额能够可靠地计量。

2) 金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a.或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b.或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17. 收入确认原则

1) 商品销售

房地产销售在房产完工并验收合格，签定了销售合同，相关的款项已经收到，或取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

物业出租按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。

物业管理在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

2) 提供劳务（不包括长期合同）

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

3) 利息收入和使用费收入



在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

4) 建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益。

18. 所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用系采用应付税款法核算。

19. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则：对持有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上，或虽不超过 50% 但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益；对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

三、税项

本公司适用的主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品(商品)销售收入	注
营业税	租赁收入、咨询收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	1%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：本公司经营国内贸易的行为，增值税适用 17% 税率，经营出口贸易、以及国家认定的行为，增值税适用零税率。



四.控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	注册资		投资额	（万元）	主营业务
		本	拥有股权			
		（万元）	直接	间接		
深圳市华新进出口有限公司	深圳	3,000	90%	-	2,700	进出口
深圳市宏业投资发展有限公司	深圳	1,000	90%	10%	1,000	信息咨询、商业、供销业
深圳市正汇软件通信有限公司	深圳	3,000	90%	10%	3,000	软件、通信
成都亚光电子股份有限公司	成都	9,807	30%	-	2,942	电子产品生产、销售
成都亚宏电子有限公司	成都	900		70%	5,412.67	新型半导体器件生产、销售
	成都			68.18		
瑞特克斯(成都)电子有限公司		3,091		%	1,834.71	生产、开发、销售半导体器件
自贡通达机器有限公司	自贡		51%	-	442.6	制造、安装、批零、租赁机器设备
		300				及零配件
广东省寰球期货经纪有限公司	广州	3,000	95%	-	3,221.58	商品期货代理；咨询及培训

2、会计报表合并范围新增的单位

公司名称	注册地	法人代表	实际投资额	持股比例	主营业务
广东省环球期货经纪有限公司	广州	杜小莉	32,215,854.80	95%	商品期货代理；咨询及培训

3、未纳入合并报表范围的子公司情况：

公司名称	注册地	法定代 表人	注册资 本 (万元)	实际投 资额(万 元)	持股 比例	主营业务
深圳斯多摩时装有限公司	深圳	何运闻	200	150	75%	时装
威海华新公司	威海	刘春志	50	50	100%	房地产
烟台开发区(深圳)华新工贸发展有限公司	烟台	张振东	300	300	100%	房地产



深圳华新股份有限公司张家港公司 张家港 徐忠和 300 300 100% 纺织品贸易

注 1：深圳斯多摩时装有限公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 2：威海华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：烟台华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：张家港华新公司，清理中，已经计提 100%的长期投资减值准备。

五、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

项 目	币种	2003-12-31		2002-12-31	
		原 币	折合人民 币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	1,163,336.59	1,163,336.59	962,028.59	962,028.59
	HKD	2,929.65	3,122.13	29,947.21	31,776.98
	USD	3,122.13	84,618.79	1,694.29	14,024.15
小计			1,251,077.51		1,007,829.72
银行存款	RMB		182,090,715.1	111,928,606.0	111,928,606.0
		182,090,715.14	4	8	8
	HKD	96,563.24	102,907.44	125,108.13	132,752.24
	USD	591,412.31	4,894,942.27	407,211.61	3,370,612.66
小计			187,088,564.8		115,431,970.9
			5		8
其他货币资金	RMB		10,000,000.0		
		10,000,000.00	0	13,568.60	112,311.37
	USD	22,950.55	189,968.59	-	-
小计			10,189,968.5		
			9		112,311.37



合 计	198,529,610.9	116,552,112.0
	<u>5</u>	<u>7</u>

货币资金较上年末增长了 70.34%,主要是母公司及并表单位亚光电子股份有限公司资金增加所致。

2.短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2003-12-31		2002-12-31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
其他投资	-	-	30,000,000.0	-
			0	

短期投资减少至零,为并表单位成都亚光电子股份有限公司全部收回对外委托理财款。

3、应收票据

项 目	2003-12-31	2002-12-31
银行承兑汇票	8,878,500.00	7,210,093.08

4.应收账款

账龄	2003-12-31				2002-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	105,100,965.4	76.12		104,564,369.	89,002,853.6			88,556,125.7
	4	%	536,595.63	81	2	74.27%	446,727.89	3
1-2 年					12,085,938.9			
	5,239,694.85	3.79%	880,315.52	4,359,379.33	0	10.09%	602,722.94	11,483,215.96
2-3 年	7,074,387.58	5.12%	2,145,007.78	4,929,379.80	6,831,281.88	5.7%	1,366,256.38	5,465,025.50
3 年以上					14.97			
	<u>20,661,615.15</u>	<u>%</u>	<u>11,505,743.10</u>	<u>9,155,872.05</u>	<u>11,916,984.18</u>	<u>9.95%</u>	<u>5,700,044.43</u>	<u>6,216,939.75</u>
合 计	<u>138,076,663.02</u>	<u>100%</u>	<u>15,067,662.03</u>	<u>123,009,000.</u>	<u>119,837,058.5</u>	<u>100%</u>	<u>8,115,751.64</u>	<u>111,721,306.9</u>



1) 应收账款无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2) 期末应收账款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
中国电子科技集团公司第十四研究所	1 年以内	21,761,503.95	15.76%	货款
四川九洲电器集团有限责任公司	1 年以内	12,609,385.40	9.13%	货款
中国电子科技集团公司第十研究所	1 年以内	7,156,598.36	5.18%	货款
LIENARD	1 年以内	3,807,835.96	2.76%	货款
四川省农业银行	1 年以内	3,738,430.00	2.71%	货款

5、其他应收款

账龄	2003-12-31				2002-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	207,462,158.4	82.28		206,424,847.6		30.23		
	5	%	1,037,310.79	6	24,473,591.34	%	159,904.90	24,313,686.44
1-2 年						15.60		
	907,353.81	0.37%	45,347.67	862,006.14	12,629,573.94	%	631,478.70	11,998,095.24
2-3 年	9,319,563.42	3.79%	1,863,912.68	7,455,650.74	534,181.63	0.66%	106,836.23	427,345.40
3 年以上	33,367,599.8	13.56	26,948,283.3			53.51	32,081,751.	
	9	%	6	6,419,316.53	43,317,360.30	%	58	11,235,608.72
合 计	251,056,675.5		29,894,854.5	221,161,821.		32,979,971.		
	7	100%	0	07	80,954,707.21	100%	41	47,974,735.80

1) 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2) 其他应收款中应收其他关联单位的款项见附注七 2. (1) (2)。



3) 期末其他应收款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
成都美辰科技有限公司	1 年以内	50,835,887.55	20.67%	收购欠款
北京金博宏科贸有限公司	1 年以内	33,139,155.41	13.20%	委托采购
深圳四海投资发展有限公司	1 年以内	32,274,644.47	13.12%	往来款
四川天昊化工贸易有限公司	1 年以内	26,000,000.00	10.57%	往来款
深圳尊荣集团有限公司	1 年以内			担保责任
		10,804,276.50	4.39%	款

4) 计提坏帐比例较大的单位欠款：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	计提比例	计提金额	原因
		10,804,276.50			
深圳尊荣集团有限公司	3 年以上	50	100%	10,804,276.50	无力偿还
		5,000,000.00			
海口运通企业公司	3 年以上	0	100%	5,000,000.00	无力偿还
		7,838,380.51			
深圳市斯多摩时装有限公司	3 年以上	1	100%	7,838,380.51	无力偿还
烟台开发区(深圳)华新有限公		1,647,006.26			
司	3 年以上	6	100%	1,647,006.26	无力偿还

6、预付账款

账龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,848,019.22	73.26%	28,796,323.11	92.19%
1-2 年	3,183,603.01	15.71%	2,363,623.95	7.57%
2-3 年	2,235,442.65	11.03%	75,000.00	0.24%
合 计	20,267,064.88	100%	31,234,947.06	100%

1) 预付账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。



7. 存货及存货跌价准备

项 目	2003-12-31			2002-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准 备	净 额
原材料	7,060,880.13	607,337.21	6,453,542.92	7,279,329.92	-	7,279,329.92
库存商品	1,916,890.39	1,068,731.54	848,158.85	1,986,755.59	768,731.54	1,218,024.05
半成品	195,211.70	-	195,211.70	155,608.70	-	155,608.70
在产品	22,032,718.19	-	22,032,718.19	19,732,695.27	-	19,732,695.27
产成品	6,564,687.24	-	6,564,687.24	9,345,286.93	-	9,345,286.93
土地开发成本	51,201,651.61	-	51,201,651.61	47,971,144.00	-	47,971,144.00
低值易耗品	526,108.97	-	526,108.97	609,320.36	-	609,320.36
合 计	89,498,148.23	1,676,068.75	87,822,079.48	87,080,140.77	768,731.54	86,311,409.23

存货跌价准备：

项 目	2002-12-31	本期增加	本期转回	2003-12-31
原材料	-	607,337.21	-	607,337.21
库存商品	768,731.54	300,000.00	-	1,068,731.54
合 计	768,731.54	907,337.21	-	1,676,068.75

8. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
长期股权投资	82,198,239.53	30,109,648.69	63,030,341.01	49,277,547.21
减：减值准备	17,080,621.59	500.00	-	17,081,121.59
长期股权投资净额	65,117,617.94	30,109,148.69	63,030,341.01	32,196,425.62

(2) 长期股权投资



a. 股票投资

被投资单位	股份 性质	股数	股权 比例	初始投资 额	2002-12-31	本期收 益调整	现金 红利	本期 增(减)	2003-12-31
法人股									
山东如意毛纺股份有限公司		100,000.00		150,000.00	150,000.00	-	-	-	150,000.00
法人股									
陕西精密股份有限公司		1,276,596.00		2,011,114.10	2,011,114.10	-	0	-	2,011,114.10
长虹法人股	法人股			156,420.00	156,420.00	-	-	-	156,420.00
合 计							63,829.8		
					2,317,534.10	2,317,534.10	-	0	- 2,317,534.10

b.其他股权投资

被投资单位	投资 期限	股权 比例	初 始投 资 额	2002-12-31	本期权益 调整	累计权益调 整	本期 增(减)	2003-12-31
一、权益法核算单位：								
深圳斯多摩时装有限公司	20年	75%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	20年	100%	500,000.00	500,000.00	-	-	-	500,000.00
烟台开发区深圳华新工贸发展公司	20年	100%	3,000,000.00	2,905,012.77	-	-	-	2,905,012.77
深圳华新股份有限公司张家港公司	20年	100%	3,000,000.00	3,030,044.21	-	-	-	3,030,044.21
成都宏明电子股份有限公司	20年		28,512,000.00	30,914,268.12	5,684,174.48	-	-36,598,442.60	0.00
信虹移动通信有限公司	20年		3,328,140.58	3,916,309.70	-667,064.43	78,895.30	-	3,249,245.27
小 计			39,840,140.58	42,765,634.80	5,017,110.05	78,895.30	-36,598,442.60	11,184,302.25

二、成本法核算单位：

广东冠华纤维实业有限公司	20年	49.5%	50,714,443.27	20,662,552.79	-	-	-20,662,552.79	-
深圳市华新报关服务有限公司	20年	20%	300,000.00	306,829.78	-	-	-	306,829.78
深圳市兴鹏海运实业有限公司	20年	18%	12,058,532.40	9,888,466.20	-	-	-	9,888,466.20
成都海具(日化)有限公司	20年		60,000.00	60,000.00	-	-	-	60,000.00
深业电子有限公司	20年		400,000.00	400,000.00	-	-	-	400,000.00
四川电子有限公司	20年		42,406.00	42,406.00	-	-	-	42,406.00
成都亚瑞电子有限公司	10年		700,000.00	-	-	-	700,000.00	700,000.00



深圳市平安保险公司	永久	12,881,776.60	-	-	-	12,881,776.60	12,881,776.60
深圳市龙盈泰投资发展有限公司	20 年	2,330,000.00	2,330,000.00	-	-	-2,330,000.00	-
期货席位		1,400,000.00	-	-	-	1,400,000.00	1,400,000.00
小 计		65,605,681.67	33,690,254.77	-	78,895.30	-8,010,776.19	25,679,478.58
合 计		105,445,822.25	76,455,889.57	5,017,110.05	78,895.30	-44,609,218.79	36,863,780.83

1) 采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异, 均不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

2) 深圳市平安保险公司股权已用于开具银行承兑汇票质押给上海浦东发展银行深圳分行。

3) 因新加坡欧力士公司诉讼光船租赁一案公司败诉, 因为该案件正在申诉并已立案和暂停执行, 所拥有的深圳市正汇软件通讯公司股权、深圳市宏业投资有限公司股权已被广东海事法院冻结。

c. 股权投资差额

被投资单位	摊销 期限	初始金额	2002-12-31	本期增(减)	本期摊销	累计摊销	2003-12-31
成都亚光电子股份有限公司	10	3,446,552.63	3,216,498.55	-	365,382.11	595,436.19	2,851,116.44
广东冠华饲料实业有限公司	10	8,730,646.58	3,439,345.62	-3,439,345.62	-	5,291,300.96	-
瑞特克斯(成都)电子有限公司		-5,468,142.00	-5,468,142.00	5,468,142.00	-	-	-
广东省环球期货经纪有限公司	10	5,668,559.79	-	5,668,559.79	425,141.99	425,141.99	5,243,417.80
自贡通达机器制造有限公司	10	2,354,156.52	2,237,113.69	-	235,415.65	352,458.48	2,001,698.04
合 计		14,731,773.52	3,424,815.86	7,697,356.17	1,025,939.75	6,664,337.62	10,096,232.28

股权投资差形成原因: 溢价购买及折价购买形成。

d. 长期股权投资减值准备

项 目	2002-12-31	本期增加	本期转回	2003-12-31
对子公司投资减值准备				
深圳斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	500,000.00	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	2,905,012.77	-	-	2,905,012.77
深圳华新股份有限公司张家港公司	2,158,456.97	-	-	2,158,456.97
其他	128,685.65	500.00	-	129,185.65
小 计	7,192,155.39	500.00	-	7,192,155.39

对联营公司投资减值准备



深圳市兴鹏海运实业有限公司	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
小 计	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
合 计	17,080,621.5			17,081,121.5
	9	500.00	-	9

注 1：深圳斯多摩时装有限公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 2：威海华新公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：烟台华新公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：深圳市兴鹏海运实业有限公司，本公司期末持有 18%的股份,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 5：张家港华新公司，清理中,已经计提 71%的长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值及累计折旧

固定资产类别	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
原值				
房屋建筑物	80,111,815.08	5,120,249.46	-	85,232,064.54
机器设备	96,572,759.77	2,959,782.59	-	99,532,542.36
运输工具	7,115,925.50	615,348.50	520,600.00	7,210,674.00
其他设备	4,598,495.22	892,796.72	3,418.80	5,487,873.14
合 计	188,398,995.57	9,588,177.27	524,018.80	197,463,154.04
累计折旧				
房屋建筑物	28,321,493.73	3,716,119.65	-	32,037,613.38
机器设备	51,378,673.75	7,568,367.02	-	58,947,040.77
运输工具	3,787,282.78	883,455.56	-	4,670,738.34
其他设备	1,734,804.71	940,336.05	1,948.72	2,673,192.04
合 计	85,222,254.97	13,108,278.28	1,948.72	98,328,584.53
净 值	103,176,740.60			99,134,569.51
加经营租入固定资产改良	265,000.00	-	53,000.00	212,000.00
减固定资产减值准备	1,670,839.72			1,670,839.72
净 额	101,770,900.88			97,675,729.79

(2) 固定资产减值准备



类别	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
房屋建筑物	545,360.92	-	-	545,360.92
机器设备	1,125,478.80	-	-	1,125,478.80
合 计	1,670,839.72	-	-	1,670,839.72

10、在建工程

工程名称	2002-12-31	本期增加额	本期转出	2003-12-31	资金来源	占预算比例
烟台开发区别墅*	3,366,439.83	-	3,366,439.83	-	自筹	
大连仲夏花园*	1,500,682.99	-	-	1,500,682.99	自筹	
第十一期职工住宅	12,167,386.32	-	12,167,386.32	-	自筹	
934 工程	522,941.04	982.40	-	523,923.44	拨款	
986 工程	38,000.00	-	-	38,000.00	拨款	
12 号工程	41,207.00	13,150.00	-	54,357.00	拨款	
高新保障工程	305,395.00	290,427.90	94,748.50	501,074.40	拨款	
高新批产工程	3,506,222.53	18,263,355.53	-	21,769,578.06	拨款	
厂房搬迁工程	2,872,850.00	18,102,471.97	-	20,975,321.97	拨款及贷款	
技改工程	-	975,831.67	-	975,831.67	拨款及自筹	
电器设备	957,827.44	329,967.44	132,134.52	1,155,660.36	自筹	
合 计	25,278,952.15	37,976,186.91	15,760,709.17	47,494,429.89		
减在建工程减值准备**	1,500,682.97			1,500,682.97		
净 额	23,778,269.6			45,993,746.92		

1)*实际支付金额中借款费用资本化金额：

工程名称	2002-12-3	本期增加	本期转入固定资	其他减少	2003-12-31
	1	额	产	额	
烟台开发区别墅	678,484.81	-	678,484.81	-	--

2)**在建工程减值准备

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
大连仲夏花园	1,500,682.97	-	-	1,500,682.97

3)减值准备计提原因：该工程由原下属公司于 98 年转入，属烂尾工程，且产权关



系不清，无法变现和投入使用。

11、无形资产

类 别	原值	2002-12-31	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	2003-12-31	剩余摊 销年限
土地使用权	28,344,276.75	25,868,848.89	-	532,838.28	3,008,266.14	25,336,010.61	44.67
产权及专有技术	6,406,333.68	2,242,217.10	-	640,633.32	4,801,749.90	1,601,583.78	25
期货交易软件	212,504.93	-	212,504.93	-	-	212,504.93	
合 计	34,963,115.36	28,111,065.99	212,504.93	1,173,471.60	7,813,016.04	27,150,099.32	
减：无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	
净 额	34,963,115.36	<u>28,111,065.99</u>	<u>212,504.93</u>	<u>1,173,471.60</u>	<u>7,813,016.04</u>	<u>27,150,099.32</u>	

1) 本公司认为土地使用权无减值情形。

2) 因新加坡欧力士公司诉讼光船租赁一案公司败诉，因为该案件正在申诉并已立案和暂停执行，所拥有威海土地（帐面价值 687.45 万元,列入无形资产）被广东海事法院冻结。

12、短期借款

借款类别	2003年12月31日		2002年12月31日	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款		183,385,000.00		108,910,000.00
其中：担保		-		-
抵押		65,485,000.00		39,600,000.00
信用		117,900,000.00		69,310,000.00
非银行金融机构借款		-		-
其中：担保		-		-
抵押		-		-



信用	-	-
其他单位借款	-	-
合计	183,385,000.00	108,910,000.00

短期借款较上年增长了 68.38%,主要为母公司增加房地产开发借款所致。

13、应付票据

票据种类	2003-12-31	2002-12-31
银行承兑汇票	124,000,000.00	-

1)本年度应付票金额为 124,000,000.00 元,为母公司对下属子公司深圳市华新进出口有限公司开具了 94,000,000.00 元银行承兑汇票及对下属子公司自贡通达机器制造有限公司开具了 20,000,000.00 元银行承兑汇票;深圳市华新进出口有限公司对公司大股东深圳市华润丰实业发展有限公司开具了 10,000,000.00 元银行承兑汇票。由此产生的内部往来已于合并时抵销。

2)上述票据到期日如下:

收票单位名称	种类	到期日	金额
深圳市华新进出口有限公司	银行承兑	2004.3.19	10,000,000.00
深圳市华新进出口有限公司	银行承兑	2004.3.29	40,000,000.00
深圳市华新进出口有限公司	银行承兑	2004.4.27	16,500,000.00
深圳市华新进出口有限公司	银行承兑	2004.6.4	27,500,000.00
自贡通达机器制造有限公司	银行承兑	2004.1.24	20,000,000.00
深圳市华润丰实业发展有限公司	银行承兑	2004.1.23	10,000,000.00
合 计			124,000,000.00

3) 开具给深圳市华润丰实业发展有限公司银行承兑汇票已于贴现当日收回。

4) 至报告日到期票据已支付。

5) 该等票据资金的用途见附注十一

14.应付账款

应付账款期末余额 35,310,417.69 元,其中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。



15. 预收账款

预收账款期末余额 17,230,424.55 元，其中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

16. 应交税金

税 种	2003-12-31	2002-12-31
营业税	524,665.86	358,221.76
城建税	407,244.93	70,458.16
增值税	-5,641,315.96	-10,313,346.95
所得税	8,387,219.12	2,502,316.64
其他	163,055.74	894,104.81
合 计	3,840,869.69	-6,488,245.58

17. 其他应付款

1) 其他应付款期末余额 66,297,785.50 元，其中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项见附注七 2.（1）。

2) 其他应付款中应付其他关联单位的款项见附注七 2.（1）。

18. 预计负债

项目	2003-12-31	2002-12-31
应付地价款	-	21,167,139.00

依据深圳市国土局对梅林土地的统一规划，本公司该地块划为商业用地，容积率为 1.8，对预计的地价款本年度已支付完毕。

19. 长期借款

借款类别	2003年12月31日		2002年12月31日	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款		18,136,065.41		19,299,793.41
其中：担保		-		-



抵押		-
信用	18,136,065.41	19,299,793.41
非银行金融机构借		
款	-	-
其他单位借款	-	-
合计	<u>18,136,065.41</u>	<u>19,299,793.41</u>

20、应付债券

项 目	2003-12-31	2002-12-31
职工内部债券本金	12,955,700.00	12,955,700.00
职工内部债券利息	<u>634,811.81</u>	<u>729,091.81</u>
合 计	<u>13,590,511.81</u>	<u>13,684,791.81</u>

注：根据人行成都市分行“成人行(92)33 号”文，每年向公司职工滚动发行及偿还应付债券，利率 4.5%、5%、7%，2003 年末利率为 4.5%的债券，本金为 12,955,700.00 元。

21.专项应付款

项 目	2003-12-31	2002-12-31
934 工程款	4,360,000.00	4,360,000.00
双加工程款	7,000,000.00	7,000,000.00
高新工程移相器技改工程款	26,000,000.00	26,000,000.00
新品试制费	<u>1,585,818.45</u>	<u>2,335,661.45</u>
合 计	<u>38,945,818.45</u>	<u>39,695,661.45</u>

22、股本

项目	2002-12-31	本期增（减）变动	2003-12-31
		转配股流通	
一.尚未流通股份			
1.发起人股份	79,223,604	-	79,223,604
其中:			



境内法人持有股份	79,223,604	-	79,223,604
2. 非发起人股份	-	-	-
其中:			
国家股	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-
尚未流通股份合计	79,223,604	-	79,223,604
二. 已流通股份			
1. 境内上市的人民币普通 股	67,793,844	-	67,793,844
2. 境内上市的外资股	-	-	-
已流通股份合计	67,793,844	-	67,793,844
三、股份总数	147,017,448	-	147,017,448

本公司年末股份总数 147,017,448 股，每股人民币面值 1 元，折合股本总额 147,017,448.00 元，业经深圳华鹏会计师事务所以深华资验字(1999)第 313 号验资报告验证。

23、资本公积

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
股本溢价	20,688,128.55	-	-	20,688,128.55

24. 盈余公积

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
法定公益金	2,531,376.92	-	-	2,531,376.92

25. 未分配利润

	2003 年度	2002 年度
净利润	7,031,031.92	12,143,026.73
加：期初未分配利润	-7,394,222.91	-19,537,429.64
减：提取法定盈余公积	-	-



提取公益金	-	-
提取任意盈余公积金	-	-
分配股利	-	-
期末余额	-363,190.99	-7,394,222.91

26. 主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
进出口贸易	25,390,929.26	79,300,717.46	25,060,737.38	75,090,352.31
电子产品	165,177,392.27	102,912,366.89	100,578,444.85	59,534,416.48
咨询	4,667,276.23	2,000,000.00	482,000.00	411,478.00
燃气机械	35,752,353.09	21,868,137.33	20,979,433.15	12,382,006.06
期货交易	867,149.81	-	-	-
合 计	231,855,100.66	206,081,221.68	147,100,615.38	147,418,252.85

前五位客户销售情况

客户	销售总额	占销售收入的比例
中国电子科技集团公司第十四研究所	29,925,300.00	12.89%
四川九洲电器集团有限责任公司	16,292,800.00	7.02%
中国电子科技集团公司第十研究所	15,947,400.00	6.87%
J.M.D.TOOLS INC	13,450,602.05	5.79%
MINMETALS	9,509,513.35	4.10%
合 计	85,125,615.40	36.67%

27、其他业务利润

项 目	其他业务收入(RMB)		其他业务支出(RMB)		其他业务税金(RMB)		其他业务利润(RMB)	
	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002
租赁	3,674,635.11	3,948,261.55	278,910.81	391,158.04	197,694.40	209,113.37	3,198,029.90	3,347,990.14



梯销售	1,511,499.81	626,022.40	592,744.16	174,053.10	-	-	918,755.65	451,969.30
合计	5,186,134.92	4,574,283.95	871,654.97	565,211.14	197,694.40	209,113.37	4,116,785.55	3,799,959.44

28、财务费用

项 目	2003 年度	2002 年度
利息支出	9,849,202.81	7,632,527.83
减：利息收入	3,252,620.63	2,429,554.29
汇兑损失	168,586.65	324,867.62
减：汇兑收益	35,596.80	10,825.61
其他	427,476.91	172,556.07
合 计	7,157,048.94	5,689,571.62

29、投资收益

项 目	2003 年度	2002 年度
长期投资收益		
----股权投资收益	8,429,815.59	390,156.72
----联营或合营企业分配来的利 润	-	719,000.00
----股权投资差额摊销	-1,025,939.75	-310,256.54
----股权投资转让收益	366,727.43	-79,843.73
合 计	7,770,603.27	719,056.45

投资收益较上年度增长了 1190%,主要是出售成都宏明电子股份有限公司股权收益在上年计算的期间小于本年所致。

30、补贴收入

项 目	2003 年度	2002 年度
高新补贴	1,752,000.00	40,000.00

高新补贴是下属亚光公司、通达公司,因为从上年开始享受高新技术企业补贴,相关单位对所开展项目的补贴。



31、营业外收入

项 目	2003 年度	2002 年度
违约金收入	5,500.00	-
处置固定资产净收益	206,329.50	360,100.00
其他	-	-
合 计	211,829.50	360,100.00

32、营业外支出

项 目	2003 年度	2002 年度
处置固定资产净损失	-	287,235.11
其他	283,875.69	24,250.49
合 计	283,875.69	311,485.60

33、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
深圳龙盈泰投资发展有限公司	7,489,583.33
深圳市兴鹏海运实业有限公司	15,000,000.00
其他收入及其他往来	9,905,043.74
合计	32,394,627.07

34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
成都美辰科技有限公司	63,644,827.55
北京金博宏科贸有限公司	33,139,155.41
深圳四海投资发展有限公司	32,274,644.47
四川天昊化工贸易有限公司	26,000,000.00
成都宏明电子股份有限公司	20,000,000.00
其他往来及费用	44,575,995.57
合 计	219,634,623.00



35、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2003 年度
新增合并单位现金	24,127,164.03

六、母公司会计报表主要项目注释

1.货币资金

货币资金期末数为 67,828,588.46 元，较上年 32,128,909.75 元，增加了 111.11%，主要是因为开出银行承兑汇票存入了 60,000,000.00 元保证金所致。

2.应收账款

账龄	2003-12-31				2002-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,145,569.86	5.97%	5,727.85	1,139,842.01	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-	2,168,781.25	12.03%	108,439.06	2,060,342.19
2-3 年	298,058.91	1.55%	59,611.78	238,447.13	5,233,888.76	29.04%	1,046,777.75	4,187,111.01
3 年以上	17,729,356.97	92.48%	0,637,614.18	7,091,742.79	10,624,745.8	58.94%	5,312,372.94	5,312,372.93
					7			
合 计	19,172,985.74	100%	10,702,953.81	8,470,031.93	18,027,415.88	100%	6,467,589.75	11,559,826.1
								3

1) 应收账款无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2) 期末应收账款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
香港怡泰安有限公司	3 年以上	1,947,992.17	10.16%	赊销
STAR TEXTILES	3 年以上	1,606,372.02	8.38%	赊销
美国英杰公司	3 年以上	1,418,969.66	7.40%	赊销
深圳市龙盈泰投资发展有限公	1 年以内	1,145,569.86	5.97%	赊销



司

助剂厂	3 年以上	784,850.19	4.09%	赊销
-----	-------	------------	-------	----

3、其他应收款

账龄	2003-12-31				2002-12-31			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	137,482,271.08	81.23%	75,647.73	137,406,623.35	28,687,810.16	40.49%	139,908.03	28,547,902.13
1-2 年	393,853.81	0.23%	19,672.67	374,181.14	2,296,824.07	3.24%	114,841.20	2,181,982.87
2-3 年	2,534,577.90	1.50%	506,915.58	2,027,662.32	410,028.13	0.58%	82,005.63	328,022.50
3 年以上	28,846,300.75	17.04%	26,356,654.54	2,489,646.21	39,456,684.66	55.69%	30,923,548.89	8,533,135.77
合 计	169,257,003.54	100%	26,958,890.52	142,298,113.02	70,851,347.02	100	31,260,303.75	39,591,043.27

1) 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2) 其他应收款中应收其他关联单位的款项见附注七 2.(1)。

3) 期末其他应收款中前五名欠款单位情况如下：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	比例	欠款原因
深圳华新进出口有限公司	1 年以内	114,235,643.2	67.49%	往来款
3				
深圳尊荣集团有限公司	2-3 年	10,804,276.50	6.38%	代还银行借款
容业投资控股有限公司	1 年以内	8,950,216.57	5.29%	股权转让分期付款
深圳市斯多摩时装公司	2-3 年	7,838,380.51	4.63%	往来款
海口运通公司	2-3 年	5,000,000.00	2.95%	往来款

4) 本年度全额计提坏账准备或计提比例较大的单位欠款：

欠款单位名称	欠款时间	金 额	计提比		
			例	计提金额	原因
深圳尊荣集团有限公司	3 年以上	10,804,276.50	100%	10,804,276.5	无力偿还



0

海口运通企业公司	3 年以上	5,000,000.00	100%	5,000,000.00	无力偿还
深圳市斯多摩时装有限公司	3 年以上	7,838,380.51	100%	7,838,380.51	难以偿还
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公	3 年以上	1,647,006.26	100%	1,647,006.26	经营困难

其他应收款较上年增长 138.89 %,主要是内部往来应收华新进出口公司增加。

4.长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
长期股权投资	202,896,451.37	57,953,433.43	62,590,298.41	198,259,586.39
减：减值准备	16,951,935.94	-	-	16,951,935.94
长期股权投资净额	185,944,515.43			181,307,650.45

(2) 长期股权投资

a.股票投资

被投资单位	股份 性质	股数	股权 比例	初始投资 额	2002-12-3 1	本期收 益调整	现金 红利	本期 增(减)	2003-12-3 1
山东如意毛纺股份有限公司	法人股	100,000.00	0.4%	150,000.00	150,000.00	-	63,829.80	-	150,000.00
陕西精工股份有限公司	法人股	1,276,596.00	0.49%	2,011,114.10	2,011,114.10	-	-	-	2,011,114.10
合 计				2,161,114.10	2,161,114.10	-	63,829.80	-	2,161,114.10

b.其他股权投资

被投资单位	投资 期限	股权 比例	初 始 投 资 额	2002-12-31	本期权 益调整	累计权益 调整	本期 增(减)	2003-12-31
一.权益法核算单位：								
深圳斯多摩时装有限公司	20年	75%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	20 年	100%	500,000.00	500,000.00	-	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展	20 年	100%	3,000,000.00	2,905,012.77	-	-	-	2,905,012.77



公司

			15,300,000.0		-5,875,836.3		6,380,915.07	-	21,680,915.07
深圳市华新进出口有限公司	20 年 90%	0	27,556,751.45		8				
成都亚光电子股份有限公司	永久 30%	46,147,450.87	54,296,180.39	12,344,765.21	18,603,537.33	-1,889,957.40			64,750,988.20
			27,000,000.0						
深圳市正汇软件通信有限公司	20 年 100%	0	26,966,715.95	-152,386.95	-185,671.00			-	26,814,329.00
深圳市宏业投资管理有限公司	20 年 100%	9,000,000.00	8,988,167.77	13.93	-11,818.30			-	8,988,181.70
自贡通达机器制造有限公司	20 年 51%	2,069,843.48	4,327,389.98	3,388,471.41	5,646,017.91			-	7,715,861.39
深圳华新股份有限公司张家港									
公司	20 年 100%	3,000,000.00	3,030,044.21	0.00	-			-	3,030,044.21
			28,512,000.0						
成都宏明电子股份有限公司	永久	0	30,914,268.12	5,684,174.48		- 36,598,442.60			0.00
广东省寰球期货经纪有限公司		25,039,835.0		-1,507,459.9					
		9	0.00	2	-	26,547,295.01			25,039,835.09
小 计				13,881,741.7	30,432,981.0				162,925,167.4
		61,069,129.44	160,984,530.64	8	1	11,941,104.99			3

二.成本法核算单位：

			50,714,443.2				-20,662,552.		
广东冠华饲料实业有限公司	20 年 49.5%	7	20,662,552.79			79		-	
深圳市华新报关服务有限公司	20 年 20%	300,000.00	306,829.78			0.00			306,829.78
			12,058,532.4						
深圳市兴鹏海运实业有限公司	20 年 18%	0	9,888,466.20			0.00			9,888,466.20
			12,881,776.6				12,881,776.6		
平安保险公司		0				0			12,881,776.60
小 计			76,655,052.2				-7,780,776.1		
		7	30,857,848.77			9			23,077,072.58
合 计		236,724,181.	191,842,379.4	13,881,741.7	30,432,981.0	-19,721,881.			186,002,240.0
		71	1	8	1	18			1

采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，均不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

c.股权投资差额

被投资单位	摊销	初始金额	2002-12-31	本期增(减)	本期摊销	累计摊销	2003-12-31
	期限						



成都亚光电子股份有限公司	10	3,446,552.63	3,216,498.55	-	365,382.11	595,436.19	2,851,116.44
广东冠华饲料实业有限公司	10	8,730,646.58	3,439,345.62	-3,439,345.62	-	5,291,300.96	-
广东省环球期货经纪有限公司	10	5,668,559.79	-	5,668,559.79	425,141.99	425,141.99	5,243,417.80
自贡通达机器制造有限公司	10	2,354,156.52	2,237,113.69	-	235,415.65	352,458.48	2,001,698.04
合 计		20,199,915.52	8,892,957.86	2,229,214.17	1,025,939.75	6,664,337.62	10,096,232.28

股权投资差形成原因：溢价购买及折价购买形成。

d.长期股权投资减值准备

项 目	2002-12-31	本期增加	本期转回	2003-12-31
对子公司投资减值准备				
深圳斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
威海华新公司	500,000.00	-	-	500,000.00
烟台开发区(深圳)华新工贸发展公司	2,905,012.77	-	-	2,905,012.77
深圳华新股份有限公司张家港公司	2,158,456.97	-	-	2,158,456.97
小 计	7,063,469.74	-	-	7,063,469.74
对联营公司投资减值准备				
深圳市兴鹏海运实业有限公司	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
小 计	9,888,466.20	-	-	9,888,466.20
合 计	16,951,935.94	-	-	16,951,935.94

注 1：深圳斯多摩时装有限公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 2：威海华新公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 3：烟台华新公司，清理中,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 4：深圳市兴鹏海运实业有限公司，本公司期末持有 18%的股份,已经计提 100%的长期投资减值准备。

注 5：张家港华新公司，清理中,已经计提 71%的长期投资减值准备。



5、短期借款

短期借款期末数为 117,900,000.00 元，较期初 77,200,000.00 元增长了 52.72%，主要为公司增加房地产开发借款所致。

6、应付票据

票据种类	2003-12-31	2002-12-31
银行承兑汇票	114,000,000.00	-

本年度应付票金额为 114,000,000.00 元，为母公司对下属子公司深圳市华新进出口有限公司开具了 94,000,000.00 元银行承兑汇票及对下属子公司自贡通达机器制造有限公司开具了 20,000,000.00 元银行承兑汇票。

上述票据到期日如下：

收票单位名称	种类	到期日	金额
深圳市华新进出口有限公司	银行承兑	2004.3.19	10,000,000.00
深圳市华新进出口有限公司	银行承兑	2004.3.29	40,000,000.00
深圳市华新进出口有限公司	银行承兑	2004.4.27	16,500,000.00
深圳市华新进出口有限公司	银行承兑	2004.6.4	27,500,000.00
自贡通达机器制造有限公司	银行承兑	2004.1.24	20,000,000.00
合 计			114,000,000.00

7、管理费用

项 目	2003 年度	2002 年度
各项费用	7,301,894.85	7,485,058.68
存货跌价准备	300,000.00	-5,044,005.00
坏账准备	-66,049.15	-3,225,897.45
合 计	7,535,845.70	-784,843.77

因存在上述项目年度间的变动导致总额波动，但实际支付的费用未出现波动。



8、投资收益

项 目	2003 年度	2002 年度
长期投资收益		
----股权投资收益	14,224,933.74	10,367,735.79
----联营或合营企业分配来的利 润		719,000.00
----股权投资差额摊销	-1,025,939.75	-310,256.54
----股权投资转让收益	96,727.43	-79,843.73
合 计	13,295,721.42	10,696,635.52

七、关联方关系及交易

1、关联方概况

(1) 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	注册资本	占权益 比例	法定代表 人	主营业务	备 注	与本公司 关系
深圳市华润丰投资发展 有限公司	深圳市	60,000,000.00	24.07%	曹永红	兴办实业		母公司
威海华新公司	威海市	500,000.00	100%	刘春志	房地产	停业	子公司
烟台开发区华新工贸有 限公司	烟台市	3,000,000.00	100%	张振东	房地产	停业	子公司
深圳华新股份有限公司 张家港公司	张家港市	3,000,000.00	100%	徐忠和	纺织品贸易	停业	子公司
深圳斯多摩时装有限公 司	深圳市	2,000,000.00	75%	何运闻	时装	停业	子公司
深圳市华新进出口有限 公司	深圳市	30,000,000.00	90%	曹永红	进出口		子公司
深圳市宏业投资管理有 限公司	深圳市	10,000,000.00	100%	曹永红	信息咨询、商业、 供销业		子公司
深圳市正汇软件通信有 限公司	深圳市	30,000,000.00	100%	胡兵	软件、通信		子公司



成都亚光电子股份有限 公司	成都市	98,071,430.00	30%	曹军波	电子产品生产、 销售	子公司
成都亚宏电子有限公司	成都市	9,000,000.00	70%	曹军波	新型半导体器件 产、销	子公司
瑞特克斯（成都）电子 有限公司	成都市	30,907,600.16	68.18%	曹军波	经营半导体器件	子公司
自贡通达机器制造有限 公司	自贡市	3,020,675.91	51%	曹永红	经营机器设备及 零配件	子公司
广东省寰球期货经纪 有限公司	广州市	30,000,000.00	95%	杜小莉	期货经纪业务	子公司

第一大股东深圳市华润丰投资发展有限公司,注册地点中国深圳市,注册资本 6,000 万元人民币,法人代表曹永红,主营业务:兴办实业(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企 业 名 称	2002-12-31	本期增(减)	2003-12-31
深圳华新股份有限公司张家港公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00
威海华新公司	500,000.00	-	500,000.00
烟台开发区华新工贸有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳斯多摩时装有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00
深圳市华新进出口有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00
深圳市宏业投资管理有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00
深圳市正汇软件通信有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00
成都亚光电子股份有限公司	98,071,430.00	-	98,071,430.00
成都亚宏电子有限公司	9,000,000.00	-	9,000,000.00
瑞特克斯（成都）电子有限公司	30,907,600.16	-	30,907,600.16
自贡通达机器制造有限公司	3,020,675.91	-	3,020,675.91



广东省寰球期货经纪有限公司	-	30,000,000.00	30,000,000.00
---------------	---	---------------	---------------

(3) 存在控制关系的关联方所持权益及其变化

企业名称	2002-12-31		本期增加(减少)		2003-12-31	
	金 额	持股比例	金 额	持股比例	金 额	持股比例
深圳斯多摩时装有限公司	1,500,000.00	75%	-	-	1,500,000.00	75%
深圳华新股份有限公司张家港分公司	2,905,012.77	100%	-	-	2,905,012.77	100%
威海华新公司	500,000.00	100%	-	-	500,000.00	100%
深圳市华新进出口有限公司	27,556,751.45	90%	-5,875,836.38	-	21,680,915.07	90%
深圳市宏业投资管理有限公司	9,988,167.77	100%	13.93	-	9,988,181.70	100%
深圳市正汇软件通信有限公司	29,966,715.95	100%	-152,386.95	-	29,814,329.00	100%
成都亚光电子股份有限公司	54,296,180.39	30%	8,978,409.47	-	63,274,589.86	30%
成都亚宏电子有限公司	1,623,800.65	21%	-175,697.77	-	1,448,102.88	70%
瑞特克斯(成都)电子有限公司	7,144,587.55	20.45%	-262,811.31	-	6,881,776.24	20.45%
自贡通达机器制造有限公司	4,327,389.98	51%	3,388,471.41	-	7,715,861.39	51%
广东省寰球期货经纪有限公司	-	-	26,357,721.15	95%	26,357,721.15	95%

(4) 不存在控制关系的关联方



企业名称	与本企业关系
深圳市兴鹏海运实业有限公司	联营公司
深圳市华新报关服务有限公司	联营公司

2、关联方交易

(1) 存在控制关系关联方往来

项 目	2003-12-31	2002-12-31
其他应付款		
--深圳华新股份有限公司张家港分公司	925,519.69	925,519.69
--深圳市华润丰实业发展有限公司	353,447.90	900,000.00
其他应收款		
—深圳斯多摩时装有限公司	7,383,380.51	7,383,380.51
—烟台开发区华新工贸有限公司	1,647,006.26	1,647,006.26

(2) 不存在控制关系的关联方往来

项 目	2003-12-31	2002-12-31
其他应收款		
—深圳市兴鹏海运实业有限公司	-	11,036,411.64

九、或有事项

1、本公司截止二〇〇三年十二月三十一日对外提供贷款担保如下：

被担保单位	担 保 额	备 注
深圳市兴鹏海运实业有限公司	RMB 2,158 万元	联营公司 该公司借款已经逾期



深圳市亚奥数码技术有限公
司

RMB3,000 万元

互保公司

2、用于抵押、质押的资产

项目	帐面净值	贷款金额
新城广场商铺	4,727,912.47	1,500,000.00
陕西精密股份有限公司公司法人 股	2,011,114.10	1,600,000.00
成都亚光电子股份有限公司房地 产	-	21,000,000.00
深圳市平安保险公司股权	12,881,776.66	10,000,000.00

3、本公司诉张家港港口镇新桥村村民委员会借款纠纷一案，已由苏州市中院作出（1998）苏经终字第 759 号民事调解书，确定新桥村委偿还借款本金 57.2 万元及其利息，现该案正由张家港市法院执行过程中。

4、代位权纠纷一案

1) 本次诉讼事项受理的基本情况

2003 年 8 月，公司收到广东省高级人民法院（2003）粤高法民四终字第 70 号民事裁定书，对我公司与中国平安保险（集团）股份有限公司（以下简称：平安保险）广发亚洲有限公司（以下简称：广发公司）代位权纠纷一案作出判决：撤销深圳市中级人民法院（2001）深中法经二初字第 128 号民事判决；发回深圳市中级人民法院重审。

2) 有关本案的基本情况

1996 年 4 月，我公司与香港广发亚洲有限公司（以下简称：广发公司）签定《深圳城市广场认购协议书》，并根据协议交付购房款 869 万元。但由于转让方广发公司不具备城市广场项目住宅楼的所有权，我公司于 2000 年起诉广发公司，深圳市中级人民法院 2000 年 7 月 26 日的一审判决和广东省高级人民法院 2000 年 12 月 6 日的终审判决均判我公司胜诉，要求广发公司返还我公司购房款 869 万元及其利息。但是，由于无法执行有关判决，我公司向深圳市中级人民法院要求代位行使广发公司对平安保险的债权。2001 年 9 月 17 日，深圳市中级人民法院作出裁定我公司可以行使代位权。由于平



安保险未按裁定履行付款义务，我公司向深圳市中级人民法院起诉平安保险，2003 年 1 月 20 日，深圳市中级人民法院一审判决：平安保险向我公司支付人民币 8,690,000 元及其利息。

平安保险不服判决，向广东省高级人民法院提起上诉。2003 年 7 月 10 日，广东省高级人民法院二审判决：撤销深圳市中级人民法院（2001）深中法经二初字第 128 号民事判决；发回深圳市中级人民法院重审。

5、光船租赁权益转让合同纠纷一案

公司 2003 年 11 月，收到最高人民法院（2003）民四监字第 47 号，通知我公司：我公司因与新加坡欧力士船务有限公司（以下简称：新加坡欧力士）深圳兴鹏海运实业有限公司（以下简称：深圳兴鹏）光船租赁权益转让合同纠纷一案，不服广东省高级人民法院（2002）粤高法民四终字第 143 号民事判决，向最高人民法院提起申诉，最高人民法院将该案转至广东省高级人民法院复查处理。

2004 年 4 月 14 日，广东省高级人民法院执行局发出暂缓执行决定书，通知广东海事法院：本局决定对本院（2002）粤高法民四终字第 143 号民事判决在执行程序中的执行措施，暂缓实施三个月（期限从 2004 年 4 月 14 日起至 2004 年 7 月 13 日止）。

1997 年 1 月 8 日，在巴拿马注册成立的卡帕克公司（Kapoc Line S. A.）与在巴拿马注册成立的兴鹏航运巴拿马公司（XINGPENG MARITIME INC.）（以下简称“巴拿马兴鹏”）签订了《贷款协议》。1 月 28 日，双方又签订了《贷款协议附录补充协议一》。

上述贷款协议及补充协议约定的贷款条件是：卡帕克公司向巴拿马兴鹏发放贷款 4,380,000 美元，巴拿马兴鹏以 7,430,000 美元，含卡帕克公司贷款 4,380,000 美元，购买土耳其货船 Alfamer 号，然后在巴拿马注册，更船名为“兴业”（XINGYE）轮，而贷款由“兴业”轮从事运输收取的运费在四年内分 16 次，即每季一次，每次 273,750 美元逐一偿还。

本来，上述协议是本公司参华新公司深圳兴鹏的行为，与本公司无直接关系。为了取得融资担保，卡帕克公司要求以船舶租赁和再租赁方式作为融资的条件。

1997 年 1 月 8 日，根据《贷款协议》，巴拿马兴鹏与我公司签订了《光船租赁协议》，我公司与深圳兴鹏签订了《转光船租赁协议》。1 月 28 日巴拿马兴鹏与我公司签订了《光船租赁协议附录补充协议一》，我公司与深圳兴鹏签订了《转光船租赁协议附录补充协议一》。



上述协议约定巴拿马兴鹏将“兴业”轮光船租赁给我公司，我公司再租赁给深圳兴鹏。

1997 年 1 月 29 日，我公司和深圳兴鹏分别书面确认收到巴拿马兴鹏交付的“兴业”轮，租金即日起算。

同日（1997 年 1 月 29 日），巴拿马兴鹏、深圳华新、卡帕克公司三方共同签订了《光船租赁权益转让协议》，深圳兴鹏与卡帕克公司双方签订《转光船租赁权益转让协议》。这两项协议约定巴拿马兴鹏、我公司和深圳兴鹏将其对“兴业”轮所拥有的一切权利、资格、利息及利益转让给卡帕克公司。

同日（1997 年 1 月 29 日），巴拿马兴鹏与卡帕克公司签订了《第一优先船舶抵押权》协议，作为船东，“将整艘船舶第一优先抵押给抵押权人”，即卡帕克公司。

在上述协议缔结前，1997 年 1 月 3 日，深圳兴鹏与在巴拿马注册成立的华夏船务有限公司（FARENCO SHIPPING S. A.）（以下简称“巴拿马华夏”）签订了《期租租船协议》，将“兴业”轮期租给巴拿马华夏，并由香港注册成立的华夏航业有限公司（FARENCO SHIPPING CO.LTD）（以下简称“香港华夏”）为巴拿马华夏承租“兴业”轮向深圳兴鹏提供担保。

在上述“兴业”轮的每一次转租中，出租人、承租人以及卡帕克公司均签订了权益转让协议，出租人均将其对“兴业”轮的一切权利、资格、利息及利益转让给卡帕克公司。

1998 年 10 月 7 日，卡帕克公司与新加坡欧力士签订“兴业”轮权益转让协议，同日，卡帕克公司书面通知我公司和深圳兴鹏，以后“兴业”轮所有租金或所有权益均转让给新加坡欧力士。

从 1998 年 10 月 27 日，“兴业”轮的抵押权人由卡帕克公司变更为新加坡欧力士。卡帕克公司与新加坡欧力士签订了上述协议后，卡帕克 / 新加坡欧力士的融资贷款一直在按约定由巴拿马兴鹏、深圳兴鹏、香港华夏用“兴业”轮的运费 / 租金收入分期偿还。

1999 年 2 月 20 日，“兴业”轮承载所运粮食从印度的霍尔迪亚港（Haldia）抵达孟加拉的吉大港（Chittagong）。所运粮食由于质量纠纷，遭到收货人孟加拉政府粮食部的拒收。

同年 6 月 17 日，孟加拉政府粮食部向孟加拉高等法院提起诉讼，除其他请求外，特



请求法院扣押承运船舶“兴业”轮。6月23日，孟加拉高等法院签发扣押令，将“兴业”轮扣押在孟加拉的吉大港（案号：海事案件1999第64号，以下简称“孟加拉案”）。

由于“兴业”轮被扣押，导致无运输费用收入，还款中断。

2001年3月23日，新加坡欧力士向广州海事法院提起诉讼，请求：判令我公司和深圳兴鹏共同赔偿新加坡欧力士租金损失1,928,202.86美元及其从1999年4月27日起至2002年1月29日止的违约利息448,026.79美元，赔偿新加坡欧力士律师费用215,497.88美元和差旅费等杂费损失156,809.58美元。2002年7月29日，广州海事法院一审判决：我公司、深圳兴鹏赔付新加坡欧力士租金及损耗价值1,928,202.86美元；我公司、深圳兴鹏以每期租金273,750美元为基础分别从1999年4月30日、7月30日、10月30日、2000年1月30日、4月30日、7月30日10月30日起至2002年1月19日止，按照高于伦敦银行相同数额的美元存款利率的3个百分点向新加坡欧力士赔付违约利息；我公司、深圳兴鹏赔付新加坡欧力士法律费、杂费49,672.21美元；驳回新加坡欧力士的其他请求。

我公司不服广州海事法院的一审判决，2002年8月，向广东省高级人民法院提起上诉，请求：依法撤消原审判决书，判决本案对外担保无效，并根据过失大小判令双方当事人承担相应责任；依法中止本案上诉程序，我公司所承担的赔偿数额依赖孟加拉高等法院高等法庭就“兴业”轮对物诉讼案件的判决结果；由新加坡欧力士承担全部诉讼费用及因新加坡欧力士错误地提起诉讼而导致我公司所产生的相关法律费用。广东省高级人民法院二审判决：驳回我公司的上诉，维持原判。

我公司不服广东省高级人民法院二审判决，2003年9月，已向最高人民法院和广东省高级人民法院提起申诉。2003年11月，最高人民法院（2003）民四监字第47号，通知我公司，我公司因与新加坡欧力士、深圳兴鹏光船租赁权益转让合同纠纷一案，不服广东省高级人民法院（2002）粤高法民四终字第143号民事判决，向最高人民法院提起申诉，现该案已转至广东省高级人民法院复查处理。2004年4月14日，广东省高级人民法院执行局发出暂缓执行决定书，通知广东海事法院：本局决定对本院（2002）粤高法民四终字第143号民事判决在执行程序中的执行措施，暂缓实施三个月（期限从2004年4月14日起至2004年7月13日止）。

该案的最终最终判决及执行结果会对公司财务状况产生影响。



十、资产负债表日后事项

1、本年度应付票金额为 124,000,000.00 元，至报告日已到期票据金额为 80,000,000.00 元已全部支付。

2、深圳市平安保险股权已用于开具银行承兑汇票质押给上海浦东发展银行深圳分行，已于 2004 年元月票据到期后解除；2004 年 3 月用于贷款人同币 1,000 万元而质押给广东发展银行中海支行。

3、因新加坡欧力士公司诉讼光船租赁一案公司败诉，至报告日该案件经申诉并已立案和暂停执行。

十一、其他重要事项

1、承包纠纷

1) 本公司下属深圳市华新进出口有限公司上年底依据与贵州省罗甸县电力局签订的承包合同，承包了贵州罗甸宏发实业有限公司，该公司主要生产铁合金，年产量约九千吨。由于该公司单方提出解约，并强行收回承包权，目前纠纷正在处理中。

2) 本公司下属深圳市华新进出口有限公司 2003 年初依据与贵州省罗甸县电力局签订的承包合同，承包了贵州罗甸电力铁合金厂，该公司主要生产铁合金，年产量约五千吨。由于该公司单方提出解约，并强行收回承包权，目前纠纷正在处理中。

2、出售股权

1) 本公司本年度转让持有成都宏明电子股份有限公司 30% 股权，交易金额 3385.8 万元，产生收益 19.8 万元。

2) 转让持有广东冠华饲料有限公司 19.5% 股权，交易金额 2400 万元，产生收益-10 万元。

3、重大资金支付

本公司本年度对外支付以下重大资金及使用情况：

项 目	支付金额	说明
成都美辰科技有限公司	63,644,827.55	付上年欠款 1208 万元，本年付股权购买款 5156



万元。

北京金博宏实业有限公司	33,139,155.41	本年付委托采购款
深圳四海投资发展有限公 司	32,274,644.47	委托贷款转付款，
四川天昊化工贸易有限公 司	26,000,000.00	采购出口用设备款
成都宏明电子股份有限公 司	20,000,000.00	还欠款

上述资金的使用情况可能会对公司日后经营产生影响。

4、整改事项

2003 年 12 月 30 日，本公司接到深证办发（2003）305 号文件---《关于要求深圳市华新股份有限公司限期整改的通知》，通知认为本公司存在以下问题：1）转让资产交易及其收益不能成立；2）会计核算及财务管理不规范。以下是相关问题的整改结果：

1)转让资产交易及其收益不能成立：

通知中认为本公司 1998 年度转让城市广场住宅楼的交易不能成立（交易金额 1508 万元，产生利润 332 万元），并应该对 1998 年相关的会计核算进行会计差错更正。但是，经过近期本公司对该问题在会计处理方面的考证、咨询，鉴于更正可能产生的不确定结果，认为在本公司起诉平安保险的代位权案件（详见附注九-4）没有最终结果以前，任何更改 1998 年度会计差错的结果都不能保证本公司利益的最大化，所以会计差错的更正需在相关案件判决后进行处理。

2)会计核算及财务管理不规范：

本公司已经责成进出口公司董事会对上述问题进行严肃整改，加强内部管理。



十二、相关指标计算表

1. 本公司 2003 年 1 至 12 月净资产收益率和每股收益有关指标如下：

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	49.01%	49.01%	0.56	0.56
营业利润	20.25%	20.25%	0.23	0.23
净利润	4.14%	4.14%	0.048	0.048
扣除非经营性损益后的利润				
润	3.97 %	3.97 %	0.046	0.046

2. 计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

$$EPS = \frac{P}{\text{加权平均股本}}$$



$$S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0$$

其中：P 为报告期利润； S_0 为期初股份总数； S_1 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数； M_0 为报告期月份数； M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数； M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2003 年度公司及合并会计报表和有关附注，系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制。

法定代表人_____ 主管会计机构负责人_____ 会计机构负责人_____
日 期_____ 日 期_____ 日

第十一节、备查文件目录

在本公司董事会办公室备下列文件以供查阅：

- 一、载有本公司董事长、总经理、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表。
- 二、载有深圳鹏城会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定披露报纸《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司 2003 年年度报告正本。

深圳市华新股份有限公司董事会

董事长：王健

(签名)：

2004 年 4 月 22 日