

湖北沙隆达股份有限公司

二〇〇二年年度报告（正文）

重要提示及目录

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事声明对年度报告内容真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长张茂立先生、总经理刘兴平先生、财务负责人何学松先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

内 容	页 码
一、公司基本情况简介	2
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事及高级管理人员和员工情况	7
五、公司治理结构	8
六、股东大会情况简介	9
七、董事会报告	10
八、监事会报告	13
九、重要事项	14
十、财务会计报告	16
十一、备查文件	59

一、 公司基本情况简介

(一) 公司法定名称：湖北沙隆达股份有限公司

A 股简称：沙隆达 A

A 股代码：000553

B 股简称：沙隆达 B

B 股代码：200553

公司英文名称：HUBEI SANONDA CO., LTD

英文名称缩写：SANONDA

(二) 公司注册地：湖北省荆州市北京东路 93 号

公司办公地址：湖北省荆州市北京东路 93 号

邮政编码：434001

公司网址：<http://www.sanonda.com>

公司电子信箱：sanondas@public.jz.hb.cn

(三) 公司法定代表人：张 茂 立

(四) 公司董事会秘书：李 忠 禧

联系电话：0716—8208632

联系地址：湖北省荆州市北京东路 93 号

传 真：0716—8208899

证券事务代表：吴 蒙

联系地址：湖北省荆州市北京路 172 号

电话：0716—8114595

传真：0716—8110066

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》

《证券时报》

《大公报》

登载公司年报的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司办公室

(六) 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：沙隆达 A (A 股)

沙隆达 B (B 股)

股票代码：000553 (A 股)

200553 (B 股)

(七) 公司首次注册登记日期：1993 年 11 月 30 日

地址：湖北省荆州市北京东路 93 号

公司法人营业执照注册号：企股鄂总字第 002523 号

税务登记号码：421001706962287

公司聘请的国内会计师事务所：天华会计师事务所

办公地址：北京市西城区复兴门外大街中化大厦 17 层

公司聘请的国际会计师事务所：普华永道会计师事务所

办公地址：上海市淮海中路 333 号瑞安广场 16 楼

二、会计数据和业务数据摘要

1. 本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

项目	金额
利润总额	-110,833,828
净利润	-110,791,409
扣除非经常性损益的净利润	-97,077,184
主营业务利润	70,575,904
其他业务利润	4,602,594
营业利润	-99,231,255
投资收益	2,111,652
补贴收入	-
营业外收支净额	-13,714,225
经营活动产生的现金流量净额	62,474,775
现金及现金等价物净增加额	-118,978,539
*扣除非经常性损益金额合计-13714224.84, 涉及的项目有:	
1、营业外收入	825,465
2、营业外支出	14,539,690

2. 按境内外两种会计准则审计之净利润差异说明

2002 年度，本公司经天华会计师事务所按中国会计准则的净利润为-110,794 千元，经普华永道会计师事务所按国际会计准则调整的净利润为-153,652 千元，差异如下：单位：人民币千元

1、中国会计准则净利润：	-110,794
国际会计准则调整净影响：	
- 额外提取坏账准备	-24,671

- 对闲置的不动产、厂场及设备补提折旧	-4,187
- 提取存货跌价准备	5,934
- 提取不动产、厂场及设备减值准备	-9,902
- (冲回) 确认递延税项资产	-11,796
- 调整销售截止	4,914
- 其他	-3,150
根据国际会计准则调整后金额	-153,652

2、中国会计准则净资产 866,508

国际会计准则调整净影响：

- 额外提取坏账准备	-46,623
- 对闲置的不动产、厂场及设备补提折旧	-27,175
- 提取存货跌价准备	2,336
- 提取不动产、厂场及设备减值准备	-6,156
- 调整销售截止	5,189
- 其他	-3,944
根据国际会计准则调整后金额	790,135

3.公司近三年来主要会计数据和财务指标 (单位：人民币元)

财务指标	单位	2002 年度	2001 年度		2000 年度	
			调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	元	612,317,323.18	963,788,396.61	913,091,597.08	913,091,597.08	913,091,597.08
净利润	元	-110,791,408.81	10,496,755.08	647,227.04	18,007,022.63	18,007,022.63
总资产	元	1,599,615,266.57	1,642,777,754.18	1,846,344,324.13	1,897,377,517.05	1,897,377,517.05
股东权益	元	866,510,142.76	973,700,189.12	963,203,434.04	1,008,137,600.62	1,008,137,600.62
每股收益(摊薄)	元	-0.373	0.035	0.0022	0.061	0.061
每股收益(加权)	元	-0.373	0.035	0.0022	0.061	0.061
每股收益(扣除非经常性损益)	元	-0.3269	0.033	0.031	0.031	0.031
每股净资产	元	2.92	3.28	3.24	3.39	3.39
调整后的每股净资产	元	2.77	3.10	3.10	3.26	3.26
每股经营活动产生的现金流	元	0.21	0.38	0.35	0.35	0.35

量净额					
净资产收益率 (摊薄)	%	-12.79%	1.08	0.07	1.79
净资产收益率 (加权)	%	-12.06%	1.08	0.07	1.79
净资产收益率 (扣除非经常性 损益)	%	-11.20%	1.00	0.04	0.91

4. 根据《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号规定，编制利润表附表如下：

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	
	2002年	2001年	2002年	2001年	2002年	2001年	2002年	2001年
主营业务利润	8.14%	12.16%	7.69%	12.23%	0.2377	0.3988	0.2377	0.3988
营业利润	-11.45%	1.50%	-10.81%	1.51%	-0.3342	0.0493	-0.3342	0.0493
净利润	-12.79%	1.08%	-12.06%	1.08%	-0.3731	0.0353	-0.3731	0.0353
扣除非经常损益后净利润	-11.20%	1.00%	-10.57%	1.01%	-0.3269	0.0329	-0.3269	0.0329

5. 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
期初数	296,961,610.00	561,551,194.04	57,285,245.67	17,823,386.34	57,902,139.41	973,700,189.12
本期增加		3,601,362.45	-	-	-	3,601,362.45
本期减少			-	-	-110,791,408.81	-110,791,408.81
期末数	296,961,610.00	565,152,556.49	57,285,245.67	17,823,386.34	-52,889,269.40	866,510,142.76

变动原因：本期资本公积增加的原因是对沙隆达薪春有限公司无法支付的应付款项和沙隆达天门农化有限责任公司的技术改造拨款形成的。未分配利润减少的原因为公司本年度亏损。

三、 股本变动和主要股东持股情况

1、 股本变动情况

数量单位:股

	上年末	本次变动增减(+,-)					本年末
		配股	送股	公积金转增	其他	小计	

一、尚未流通股份						
1. 发起人股份						
其中：						
国家持有股份	84,729,334					84,729,334
境内法人持有股份						
外资法人持有股份						
其他						
2. 募集法人股						
3. 内部职工股						
4. 优先股或其他						
尚未流通股份合计	84,729,334					84,729,334
二、已流通股份						
1. 境内上市的人民币普通股	97,232,276					97,232,276
其中:高级管理人员持股	40,158					40,158
2. 境内上市的外资股	115,000,000					115,000,000
3. 境外上市的外资股						
已流通股份合计	212, 232,276					212, 232,276
三、股份总数	296,961,610					296,961,610

注：其他项系国家股转配之股份，报告期内无股本结构变动。

2、主要股东持股情况介绍

(1)截止 2002 年 12 月 31 日公司 A 股、B 股股东总数 32451 人，其中内部职工股东 9 人(董事、监事及高层管理人员)。

(2)截止 2002 年 12 月 31 日公司前十名股东持股情况如下：

股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量(股)	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量(股)	股东性质（国有股东或外资股东）
沙隆达集团公司	0	81,726,625	27.52	未流通	81,726,625	国有法人股
蕲春县国有资产管理局	0	3,002,709	1.01	未流通	未知	国有股
文灿荣	- 491,907	1,296,804	0.43	已流通	未知	外资股
泰纪投资有限公司	0	1,000,000	0.33	已流通	未知	外资股
广奇投资有限公司	0	1,000,000	0.33	已流通	未知	外资股
湖北中联长江国土经济开发公司		835,000	0.28	已流通	未知	流通股
安徽瑰都供暖工程有限责任公司		787,500	0.26	已流通	未知	流通股

TAI FOOK SECURITIES CO LTD		735,699	0.24	已流通	未知	外资股
张绮华		702,500	0.23	已流通	未知	外资股
周文琴		698,220	0.23	已流通	未知	流通股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中法人股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；流通股股东未知是否存在关联关系，也未知流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

(3)公司**控股股东沙隆达集团公司**还持有**湖北洪城通用机械股份有限公司(证券代码600566)**17.84%的股份。

(4)持公司10%以上股票的股东情况

股东名称： 沙隆达集团公司

持股： 8,172.6625 (万股)

占总股本： 27.52%

法定代表人： 张茂立

经营范围：农用化学品、化工产品、医药产品、机械设备及配件、进出口本公司产品和所需原辅助材料等。

成立日期：1994年

注册资本：31110.1万元

注：1) 沙隆达集团公司为本公司国有股持股股东，报告期内股份无变动。

2)沙隆达集团公司持有本公司8172.6625万股，全部质押或司法冻结。其中，质押股份为5577万股(公司已于2000年8月17日在指定的《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》上刊登公告)，冻结股份为2595.6625万股。

3)2002年5月16日，中国信达资产管理公司因沙隆达集团公司为其子公司湖北大田化工股份有限公司的尿素技改项目提供的3250万元的贷款担保到期无法偿还，将沙隆达集团公司持有本公司股份的1304万股(占总股份的4.39%)进行司法冻结。冻结期限为一年。(公司已经在2002年中报、第三季度报告中对此事项进行了披露)。

四、公司董事、监事、高管人员和员工情况

(1)、董事、监事及高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
张茂立	董事长	男	59	2000.5-2003.5	11,830	11,830	---
刘兴平	副董事长 总经理	男	40	2000.5-2003.5	2,000	2,000	---
李作荣	董事	男	53	2000.5-2003.5	3,000	3,000	---
邓国斌	董事、副总	男	35	2000.5-2003.5	2,000	2,000	---
张建国	董事	男	50	2000.5-2003.5	2,000	2,000	---
何福春	董事、副总	男	38	2000.5-2003.5	2,000	2,000	---

谭力文	独立董事	男	55	2002.5-2005.5	0	0	---
廖洪	独立董事	男	59	2002.5-2005.5	0	0	---
万哲明	监事会主席	男	54	2000.5-2003.5	7,098	7,098	---
陈昌顺	监事会副主席	男	55	2000.5-2003.5	9,230	9,230	---
桑茂雄	监事	男	52	2000.5-2003.5	0	0	---
胡万凤	监事	女	54	2000.5-2003.5	1,000	1,000	---
徐保建	监事	男	47	2000.5-2003.5	0	0	---
王学文	副总经理	男	36	2000.5-2003.5	0	0	---
何学松	总会计师	男	48	2002.4-2005.4	0	0	---
戴居清	总经济师	男	52	2000.5-2003.5	0	0	---
李忠禧	董事会秘书	男	33	2000.5-2003.5	0	0	---

(2)报告期内，独立董事谭力文先生、廖洪先生于2002年5月28日召开的公司2001年度股东大会选举产生。会议决议公告已经于2002年5月29日在公司指定的报刊进行了披露。

(3)在股东单位任职的董事监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
张茂立	沙隆达集团公司	董事长	2000年	否
刘兴平	沙隆达集团公司	董事	2000年	否
李作荣	沙隆达集团公司	副董事长 总经理	2000年	否

(4)董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

年度报酬总额	40万元
金额最高的前三名董事的报酬总额	9万元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	7.5万元
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	无

(4)独立董事津贴及其他待遇情况：

独立董事的津贴为2万元/年。另出席董事会、股东大会以及按公司章程行使职权所需费用，公司据实报销。

(5)公司员工情况：

2002年，公司在职员工总数2970人。其中，生产人员1925人，销售人员260人，技术人员497人，财务人员95人，行政人员193人。退休职工670人。公司拥有大中专及以上人员998，占职工人数的33.6%。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司报告期内，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律、法规的

要求，结合本公司的实际情况，建立健全各项议事规则和制度，不断完善公司治理结构，以确保股东大会、董事会、监事会、经理层依法履行义务、行使职权。

公司根据《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《股东大会规范意见》等规章，修订了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《信息披露制度》等基本治理制度。公司与控股股东在“五分开”方面主要内容如下：

1、关于人员：公司董事长为控股股东的法人代表；控股股东的高级管理人员兼任公司董事的程序合法，职责明晰；公司董事能认真、勤勉地工作；公司的总经理及其它高管人员和核心技术人员均专职在公司工作并领取薪酬。

2、关于资产：公司具有独立的生产经营场所及生产、供应、销售系统。公司与控股股东的资产产权分开，控股股东出资全部到位。

3、关于财务：公司设立有独立的财务会计部门，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，并按有关会计制度的要求，独立地进行财务决策；公司拥有独立的银行帐户，依法、独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。

4、关于业务：公司与控股股东不存在同业竞争的问题；相互之间的关联交易依法、透明、公允地进行，定价合理。

5、关于机构：公司的“三会”及相应的管理机构，功能健全，完全独立。控股股东在行使股东权利时，严格按照法定程序进行，没有直接干预上市公司的经营决策及有关人员的任免。

6、公司虽不断完善法人治理结构，但依照《上市公司治理准则》和现代企业制度要求尚有一定的差距。如未建立累计投票制和战略、审计、提名、薪酬等委员会。

(二)关于绩效评价标准与激励约束机制：公司正在积极着手建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司经营班子人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(三)独立董事履行职责情况：

1、报告期内，公司根据中国证监会发布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，于2002年5月28日召开的股东大会审议通过，聘任谭力文先生、廖洪先生为公司独立董事，并制定了《独立董事工作制度》。自任职以来，两名独立董事认真行使职权，认真参与有关问题的讨论和决策，独立发表自己的意见，保护了广大股东的利益。

7、报告期内，独立董事就《关于建立现代企业制度检查工作的自查报告》发表了独立意见。

六、股东大会情况简介

报告期内，公司召开了2001年度股东大会。具体情况如下：

2002年5月28日在公司水上会议室召开了2001年度股东大会。有关决议公告及法律意见书已于2002年5月29日在《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》上进行了披露。

七、董事会报告

(一) 主营业务的范围及经营状况

公司经营范围为农药与化工产品的生产和销售。2002年度，公司主营业务收入 61232 万元，主营业务利润 7057 万元。出口创汇 1620 万美元，同比增长 6%；公司生产农药（折百）29000 吨，同比增长 6%；烧碱（折百）63000 吨，同比增长 6%。

(二) 公司主要控股子公司的经营情况及业绩

截止 2002 年 12 月 31 日，公司控股子公司包括：

公司名称	业务性质	主营业务	注册资本	总资产	净利润	持股比例
沙隆达郑州农药有限公司	生产企业	农药化工	40,000	26,152	-381	70.00%
沙隆达（荆州）农药化工有限公司	生产企业	农药	2,800	5,588	-653	87.50%
沙隆达蕲春有限公司	生产企业	农药	8,000	9,618	-1,227	70.00%
沙隆达对外贸易有限公司	贸易	进出口农药	1,000	4,277	1,057	90.00%
荆州市达利实业公司	生产企业	包装材料	253	492	17	53.00%
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	生产企业	农药	800	5,372	560	85.00%
荆州沙隆达房地产有限公司	房地产	房地产	1,000	4,250		90.00%
荆州沙隆达广告有限公司	广告	广告	50	203	13	60.00%
湖北丰源化工有限公司	生产企业	化肥	4,000	6,633		55.00%

其中，投资收益占公司净利润 10%以上公司的基本情况为：

公司名称	总资产（万元）	净资产（万元）	业务性质	净利润（万元）
沙隆达对外贸易有限公司	4988	1886	出口贸易及服务	1,057
沙隆达天门农化有限公司	3275	1197	农药产品生产及销售	560

(三) 主要供应商和客户情况

公司向前五位供应商合计的采购金额为 7432 万元，占全年采购总额的 19.95%。向前五位客户销售产品的金额为 7663 元，占全年销售总额的 12.51%。

(四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年农资市场秩序和环境没有根本好转。行业效益水平持续下滑，产品结构性矛盾依然突出，价格体系遭到破坏，化工市场继续低迷，平衡生产难度加大。在此严峻形势下，公司采取了三个方面的措施，一是加强营销协调，突出重点品种，突出重点市场，创新营销体系，确保了部分产品的销量有了一定的增长，尤其是外销市场增热势比较明显；二是加强内部各项管理，提高经济运行质量，全年生产总成本下降目标基本完成；三是完成了三唑磷、吡虫啉、精制敌百虫、氯氰菊酯等一批技改项目及三氟化氮、国债贴息项目、20 万吨 NPK 等新项目，为企业即期效益的提升奠定了基础。

(五) 公司投资情况

1、本报告期内公司未募集资金；

2、公司前次募集资金延续到本报告期内使用情况：

公司于 1997 年 5 月发行 B 股 11,500 万股，发行价格为 3.48 元港币/股，折人民币 3.73 元/股，共募集资金（扣除发行费用）人民币 40,373.1330 万元。截止 2000 年 12 月 31 日，B 股募集资金按使用计划已使用 35,736.13 万元，所余资金 4637 万元暂存银行（已作历次披露）。2002 年 4 月 18 日，公司董事会通过决议，并经 2001 年股东大会审议通过（决议已在指定的报刊上进行了公告），决定将 B 股所余资金 4637 万元全部用于补充流动资金。至本报告期末，全部使用完毕。

3、非募集资金投资情况： 单位：人民币（万元）

项目名称	投资情况	项目进度	预计完成时间
乙酰甲胺磷	476	95.00%	2003 年上半年
多功能装置工程	958	80.00%	2003 年
盐井项目	920	90.00%	2003 年上半年
NPK(复合肥)项目	1,466	90.00%	2003 年上半年

(六)公司财务状况

【1】财务状况

单位：人民币元

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总计	1,599,615,266.57	1,642,777,754.18	-2.63%
未分配利润	-52,889,269.40	57,902,139.41	-191.34%
货币资金	205,238,149.83	324,216,688.33	-36.70%
其他应收款	52,482,763.37	115,542,111.99	-54.58%
预付帐款	119,444,718.23	79,766,099.74	49.74%
无形资产	154,841,621.66	78,915,551.30	96.21%
应付票据	54,864,147.95	15,042,255.90	264.73%
预收帐款	106,552,378.15	46,863,265.39	127.37%
其他应付款	50,332,868.16	33,006,931.02	52.49%

说明：

- 1、资产减少的主要原因为因偿还长短期借款及亏损形成的；
- 2、未分配利润比上年末减少 191.34%，主要原因为本年度亏损；
- 3、货币资金较期初下降了 36.70%，主要原因为归还长期借款、短期借款和增加长期投资等原因。
- 4、公司其他应收款期末余额比年初减少 52.28%，其主要原因为：截至 2001 年 12 月 31 日，公司应收荆州市沙隆达煤化工业公司 29,560,000 元，应收荆州福德食品总厂 20,414,152.52 元，应收荆州市财政局 26,697,940.79 元历年财政返还款；荆州市国资局 10,000,000 元，共计 86,672,093.31 元。截至 2001 年 12 月 31 日，沙隆达集团公司应收沙隆达煤化工业公司和荆州福德食品总厂 5,010,000.00 元，荆州市国资局 10,000,000 元，共计 15,010,000.00 元。债权总计 101,682,093.31 元。荆州市政府以荆财工函[2001]19 号，同意以荆州市学堂洲 600 亩土地（经湖北万信资产评估有限公司以鄂万信评报字（2001）第 064 号评估价值 10,210 万元）偿还上述债务，相关法律手续已

办理完毕，并经 2002 年 5 月 28 日股东大会批准通过且予以公告。公司和沙隆达集团公司于 2002 年 12 月 31 日签订的偿还债务的补充协议，沙隆达集团公司同意公司不再偿还 15,010,000.00 元的债务。

- 5、预付帐款本期期末余额较期初余额增加 39,678,618.49 元，增长 49.74%。主要原因是：新投资的丰源公司氮磷钾工程预付款的增加。
- 6、公司无形资产中的土地使用权期末余额比年初增加 117.94%，主要原因为债务重组取得的土地使用权，详见其他应收款说明，公司和沙隆达集团公司于 2002 年 12 月 31 日签订的偿还债务的补充协议，由于政府政策的调整及公司暂无开发该土地的具体计划等原因，双方确认该土地 2002 年 12 月 31 日的价值为 7800 万元，据此计提的跌价准备。
- 7、公司 2002 年 12 月 31 日应付票据余额为 54,864,147.95 元，较年初增加 264.73%，主要原因是公司办理的银行承兑汇票增加。
- 8、公司 2002 年 12 月 31 日预收帐款余额为 106,552,378.15 元，期末余额比年初增加 127.37%，主要为预收购买农药的冬储预付款。
- 9、公司 2002 年 12 月 31 日其他应付款余额为 50,332,868.16 元，较年初增加 52.49%，主要为应付集团款项增加而致。

【2】经营成果

单位：人民币元

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	增减幅度
主营业务利润	70,575,903.75	118,424,380.35	-40.40%
其他业务利润	4,602,594.37	3,153,404.46	45.96%
营业费用	66,589,465.07	31,135,080.90	113.87%
管理费用	83,596,519.05	59,450,565.82	40.62%
财务费用	24,223,769.12	16,348,290.53	48.17%
营业外支出	14,539,690.82	2,569,283.34	465.90%
净利润	-110,791,408.81	10,496,755.08	-1155.48%
现金及现金等价物净增加额	-118,978,538.50	-218,427,652.33	-45.53%

说明：

- 1、主营业务利润比上一年度下降 40.4%，主要原因为：2002 年，受气候和农作物种植结构调整、高毒农药禁用、国家加强对剧毒品运输管理的影响，加之中小企业无序竞争，公司销售工作遭遇巨大的压力，导致公司产品国内市场销量下降，特别是盈利产品销量下降；产品结构调整没有到位，在传统产品市场受到制约时，没有形成有市场规模的换代新产品；产品价格持续下滑，能源、原材料价格上涨，使产品成本上升。
- 2、其他业务利润比上一年度增加 45.96%，主要原因为：出售材料和对外提供劳务产生的利润增加。
- 3、营业费用比上一年度增加 113.87%，主要原因为：为扩大销售，增加公司产品市场占有率，市场推广费用大幅度上升；及因国家加强化学危险品的运输管理，公司运输费上升所致。
- 4、管理费用比上期增加 40.62%，主要原因为：存货跌价准备、停工损失、无形资产摊销的增加。
- 5、财务费用比上期增加 48.17%，主要原因为：本年度的存款利息收入减少。
- 6、营业外支出比上期增加 465.9%，主要原因为：提取无形资产减值准备 8,672,093.53 元、固定资产减值准备 3,370,097.32 元、其他支出 1,014,789.30 元。

7、净利润比上期减少 1155.48%，主要原因为：销售量减少，销售价格继续下滑；因提取存货跌价准备、无形资产减值准备管理费用及营业外支出增加；因利息收入减少财务费用增加等。

8、现金及现金等价物净增加额比上期增加 45.53%，主要原因为：本年度因销售减少经营活动现金流量减少，上一年度偿还银行借款比本年度多。

(七) 董事会日常工作情况

1、会议情况：

2002 年 3 月 18 日，董事会召开会议，审议通过了关于更换会计师事务所及推迟年报公布时间等决议；

2002 年 4 月 18 日，董事会召开会议，审议通过了关于 2001 年度报告等 14 项决议；

2002 年 6 月 13 日，董事会召开会议，审议通过了关于建立现代企业制度自查报告决议；

2002 年 8 月 7 日，董事会召开会议，审议并通过了半年度报告及摘要等决议；

2002 年 8 月 5 日，董事会召开会议，审议并通过了关于受让弘峰(北海)公司持有的公司控股子公司沙隆达天门农化有限责任公司 28.75%股份的决议；

2002 年 10 月 27 日，董事会召开会议，审议并通过了关于将已计提资产减值准备 2346.10 万元予以核销的决议；

2002 年 10 月 28 日，董事会召开会议，审议并通过了 2002 年第三季度报告；

以上董事会决议公告，公司已在指定的《中国证券报》、《证券时报》及《大公报》上进行了披露。

2、董事会对股东大会决议执行情况：

报告期内，公司董事会根据股东大会授权，认真执行股东大会的各项决议，并接受监事会的监督。

(八) 2002 年度利润分配预案

1、2002 年度利润分配预案。按国内会计准则审计，公司 2002 年度税后利润-11,079.41 万元；按国际会计准则审计，税后利润为-15,365.26 万元。根据孰低原则，可供股东分配的利润为-15,365.26 万元，加上上年未分配利润 5790.21 万元，实际可供股东分配利润为-9575.05 万元。因此公司董事会决定 2002 年度不进行利润分配亦不进行资本公积金转增股本。本预案尚须提交 2002 年度股东大会审议。

(九) 本公司 2002 年度选定信息披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》。

八、监事会报告

(一) 2001 年监事会会议情况

2002 年 4 月 18 日，监事会召开会议，审议通过了关于 2001 年度报告及摘要等项决议；

2002 年 4 月 24 日，监事会召开会议，审议并通过了 2002 年第一季度报告；

2002 年 8 月 7 日，监事会召开会议，审议并通过了 2002 年中期报告及摘要；

2002 年 10 月 28 日，监事会召开会议，审议并通过了 2002 年第三季度报告；

有关公告刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》。

(二) 独立工作报告

1、公司依法运作情况：公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况：监事会认为天华会计师事务所和普华永道会计师事务所为本公司出具的无保留意见的 2002 年度审计报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

4、关联交易公平、公允，没有损害公司利益。

九、重要事项

- 1、 本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项；
- 2、 报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并等事项；
- 3、 报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；
- 4、 报告期内，公司无对外重大担保事项；
- 5、 报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理、无委托贷款事项；
- 6、 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。
- 7、 报告期内重大关联事项：

1)采购货物

单位：人民币元

企业名称	2002 年度	2001 年度
荆州福德食品总厂	15,491,886.20	16,897,454.00
荆州市石油化工厂	5,501,466.85	8,395,125.00
荆州市达利实业公司	7,028,074.96	5,526,077.05
湖北大田股份有限公司	1,083,989.70	1,803,836.60
荆州江汉制药有限公司	4,501,480.20	928,720.00
沙隆达煤化工业公司		70,108.50
荆州市四达化工厂	4,756,390.00	

2)销售货物

单位：人民币元

企业名称	2002 年度	2001 年度
荆州市江汉制药有限公司	369,665.39	178,836.31
荆州福德食品总厂	16,731.64	
荆州市达利实业公司	1,247,538.47	1,060,631.41
沙隆达煤化工业公司	2,991,760.30	
博尔德股份有限公司	393,929.17	

3)关联方往来

单位：人民币元

企业名称	2002.12.31	2001.12.31

1、其他应付款：		
沙隆达集团公司	11,464,529.07	
2、应付帐款：		
荆州市达利实业公司	1,333,895.41	976,801.25
荆州沙隆达广告有限公司	65,855.00	
荆州福德食品总厂	191,192.00	1,425,206.56
湖北大田股份有限公司	5,535.00	
荆州市江汉制药有限公司	1,242,319.46	-
荆州市四达化工厂	933,501.47	661,317.09
湖北省荆州市石油化工总厂	179,489.73	
沙隆达集团公司	2,194,767.94	
3、其他应收款：		
荆州沙隆达广告有限公司	28,269.30	
郑州德丰农化产品有限公司	11,446,590.86	
沙隆达维讯公司	479,403.95	
荆州福德食品总厂		20,414,152.72
沙隆达煤化工业公司		29,560,000.00
湖北大田股份有限公司		
4、预付帐款		
荆州市达利实业公司	61,476.00	-
荆州福德食品总厂	211,570.13	
湖北大田股份有限公司	4,967,979.50	
荆州市石油化工厂	2,221,818.25	
湖北省荆州市石油化工总厂		3,793,497.46
5、应收帐款		
荆州市达利实业公司	26,415.53	
沙隆达煤化工业公司	3,028,260.30	
博尔德股份有限公司	57,371.00	
郑州德丰农化产品有限公司	656,768.11	

4) 关联担保事项

单位: 人民币
万元

担保对象名称	与公司的 关联关系	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	担保决 策程序 和披露 程序
沙隆达郑州农药有限公司	子公司	2002.8.8	2000	一般担保	2002.8.8-2003.8.8	否	
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	子公司	2002.6.28	1525.5	一般担保	2002.6.28-2003.6.27	否	
湖北丰源化工有限公司	子公司	2002.7.20	2000	一般担保	2002.7.20-2003.7.20	否	
关联担保发生额合计			5525.5				
关联担保余额合计			5525.5				

担保余额合计	5525.5
--------	--------

2002 年度，公司发生的关联交易中，关联交易和关联采购属公司的正常生产经营活动，本着持续、互惠互利的原则进行，关联交易价格由市场定价作为定价基础，依法、透明、公允地进行，关联债权、债务均在正常合理范围内，独立董事发表了独立意见。公司为三个控股子公司的担保事项，根据公司章程及银行有关部门的要求，严格履行有关程序，主要用于流动资金贷款担保，到期基本能够偿还，对公司不会造成不利影响。

8、报告期内，本公司继续聘请天华会计师事务所为境内审计机构,并按双方签署的协议,支付其年度审计报酬为 28 万元,差旅费用由本公司承担,该所及前身中信会计师事务所和中天信会计师事务所已为公司提供审计服务十年；改聘普华永道会计师事务所为公司境外审计机构,并按双方签署的协议,支付其年度审计报酬为 60 万港币,差旅费用由本公司承担,该所 2002 年度第一年为本公司提供审计服。(该事项还须公司 2002 年度股东大会审议通过)

9、其他重要事项

2002 年 12 月 12 日，公司收到控股股东沙隆达集团公司的函：沙隆达集团公司于 2002 年 12 月 11 日与湖北全通电讯有限公司签署了意向性《协议书》。沙隆达集团公司拟将持有的湖北沙隆达股份有限公司国有股中的 3000 万股（占公司总股本的 10.1%）转让给湖北全通电讯有限公司。公司已在 2002 年 12 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》、《大公报》上披露。

截止 2003 年 4 月 15 日，上述股权转让事宜尚无进展。10、债务重组事项

截至 2001 年 12 月 31 日，公司应收荆州市沙隆达煤化工业公司 29,560,000 元，应收荆州福德食品总厂 20,414,152.52 元，应收荆州市财政局 26,697,940.79 元历年财政返还款；荆州市国资局 10,000,000 元，共计 86,672,093.31 元。荆州市政府以荆财工函[2001]19 号，同意以荆州市学堂洲 600 亩土地偿还上述对本公司、沙隆达集团的债务。相关法律手续已办理完毕，并经 2002 年 5 月 28 日股东大会批准通过且予以公告。公司和沙隆达集团公司于 2002 年 12 月 31 日签订《偿还债务的补充协议》，双方协商沙隆达集团不再收取公司 15,010,000 元的欠款,由于政府政策的调整及公司暂无开发该土地的具体计划等原因,双方确认土地 2002 年 12 月 31 日的价值为 7800 万元,据此计提的跌价准备 8,672,093.53 元。

十、财务报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

天华会审字(2002)第 105-1 号

湖北沙隆达股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的母公司资产负债表及合并资产负债表、2002 年度的母公司利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2002 年度的母公司现金流量表和合并现金流量表。这些报表由贵公司负责，我们的责任是这些报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，贵公司上述报表的编制符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况和 2002 年的经营成果以及 2002 年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

天华会计师事务所

中国注册会计师：王云成

地址：北京市复兴门外大街中化大厦 17 层

中国注册会计师：罗振邦

邮编：100045

二〇〇三年二月二十八日

(二) 财务报告 (见附件)

会计报表附注

(一) 公司简介

湖北沙隆达股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为国营湖北省沙市农药厂，始建于 1958 年。1992 年 8 月，湖北省体改委等部门批准原企业改组为湖北沙隆达股份有限公司，成为湖北省首家进行股份制试点的大型国营工业企业。1992 年 9 月 8 日，在原企业改组的基础上，公司正式成立。经湖北省人民政府批准，中国证监会复审通过，公司于 1993 年 10 月至 11 月 30 日发行人民币普通股 3,000 万股。1993 年 12 月 3 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。经国务院证券委“证发(1997)年 23 号”文批准，公司于 1997 年 4 月 29 日至 5 月 5 日发行每股面值人民币 1 元的境内上市外资股(B 股) 10,000 万股，股票于同年 5 月 15 日在深圳证券交易所挂牌上市，并于同年 5 月 15 日至 5 月 21 日行使了 1,500 万股的超额配售权。

公司主要的农药产品有敌百虫、增效水胺硫磷、氯氰菊脂、毒死婢、三唑磷、精蛙禾灵、百草枯等；主要的化工产品有液氯、盐酸、液碱、固碱、精胺等。公司上市后进入快速发展时期，创造了十多项全国同行业第一：第一家获得自营进出口权；第一家通过 ISO9002 质量体系认证；第一家成功实施跨省兼并，同行业第一家通过 ISO14001 环境管理体系；等。公司现已发

展成为以氯碱化工为基础、农药化工为主体、精细化工为特色的大型化工企业，生产的配套性和一体性在全国具有明显的优势。

截止 2002 年 12 月 31 日公司控股子公司有：沙隆达郑州农药公司、沙隆达蕲春农化公司、沙隆达对外贸易公司、沙隆达荆州农药公司、沙隆达达利实业公司、沙隆达四达化工厂、荆州沙隆达广告公司、荆州沙隆达房地产公司、沙隆达天门农化公司、湖北丰源化工有限公司。

(二)公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日作为一个会计年度。

3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日市场汇价的中间价折合本位币入帐，期末将外币帐户余额按期末市场汇价的中间价进行调整，差额一般作为汇兑损益计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短、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确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

公司购入的能随时变现的并且持有时间不准备超过一年（含一年）的股票、债券，按实际支付的价款扣除已宣告发放、但尚未领取的现金股利或利息后的余额作为实际成本。

公司的短期股票投资，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；公司出售股票、债券或到期收回债券时，按实际收到的金额扣除其实际成本和未领取的现金股利、利息后的余额作为投资收益。

公司期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按投资总体以期末市价低于账面成本的金额计提短期投资减值准备。

8、坏帐核算方法

公司坏帐确认标准为：1)债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；2)债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

坏帐损失的核算采用备抵法，对正常应收款项（包括应收账款和其他应收款）按其期末余额的 5% 计提坏账准备，逾期 5 年以上的按其期末余额的 100% 计提坏账准备；确有证据证明不能收回或收回可能性不大的应收款项按其期末余额的 100% 计提坏账准备。

9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

公司存货主要包括原料、材料、低值易耗品、包装物和委托加工材料等。存货中原料、材料、低值易耗品及委托加工材料取得时按实际成本计价，领用或发出时按全月一次加权平均法核算；低值易耗品于领用时一次摊销。

期末公司存货按品种比较其成本与可变现净值，以可变现净值低于历史成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

10、长期股权投资及其减值准备的核算方法

公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时，按初始投资成本记价。确认投资收益时，当公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；当公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

公司长期股权投资采用权益法核算时，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额合同规定了投资期限的按投资期限摊销，没有规定投资期限的按 10 年摊销分别计入当期投资收益。

公司期末长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于账面价值时，确认应计提长期投资减值准备，并按可收回金额低于账面价值的差额逐项计提长期投资减值准备。

11、长期债权投资的核算方法

公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。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，并在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法采取直线法。债权投资收益按当期应计利息和应分摊的溢价或折价计算。

12、固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

公司拥有的使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产核算；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值 2,000 元以上且使用期限超过两年的，也作为固定资产核算。

固定资产在取得时，按取得时的实际成本入帐。

固定资产采用平均年限法、按分类折旧率计提折旧。除已全额计提减值准备的固定资产或经有关部门批准外，各类固定资产的使用年限及折旧率分别如下：

资产名称	折旧年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	24 年	4.02%	4%
专用设备	9 年	10.85%	2%
通用设备	18 年	5.35%	4%
运输设备	9 年	10.85%	2%

公司生产性固定资产金额大，所处生产环境具有一定的化学腐蚀性，故残值较小。

公司在期末时，按照固定资产的帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，而已无转让价值的；2) 由于技术进步等原因，已不可使用的；3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的；4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的；5) 其实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法

公司在建工程按工程实际发生的支出确认工程成本，按工程项目分类进行核算，并在工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、造价或工程实际成本等估价转入固定资产，待办理竣工决算后，按工程决算价格调整固定资产帐面值。

公司在期末时，对存在下列一项或若干项情况的在建工程，按单项资产可收回金额低于帐面价值的差额，计提在建工程减值准备：1) 长期停建并且预计在 3 年内不会重建的在建工程；2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业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时。

14、无形资产计价及摊销政策

公司参股股东投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为入帐价值；购入的无形资产按实际支付的价款作为入帐价值；自行开发依法申请取得的，按依法取得时的注册费、律师费的费用确定为入帐价值；通过非货币性交易、债务重组、接受捐赠取得的，按相关会计准则的规定执行。

无形资产在受益于公司时，按照无形资产的预计使用年限分期平均摊销，计入损益。其中，土地使用权按剩余使用年限平均摊销，技术转让费按受益期限平均摊销。公司于期末对无形资产的可收回金额进行估计，并按单项无形资产将其帐面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。

15、长期待摊费用摊销政策

公司长期待摊费用按实际支出入账，在项目的受益期内分期平均摊销。所有筹建期间发生的费用，除购建固定资产的以外，自公司开始生产经营当月起一次计入损益；固定资产大修理支出，除改良固定资产和单笔支出在五万元的以外，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其他待摊费用在受益期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

购建固定资产的专门借款所发生的辅助费用，如属于购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的金额较大的部分，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用。其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时符合以下三个条件时，开始资本化。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。对于不符合上述条件的专门借款费用及其他借款费用确认为当期费用。

当固定资产的购建活动发生非正常中断连续超过三个月，暂停借款费用资本化并将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为当期费用。

17、收入确认方法

公司销售商品，在同时符合以下 4 个条件时确认为收入：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司提供劳务，如劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得收取款项的证据时确认劳务收入；如劳务的开始和完成分属不同会计年度，则在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按照完工百分比法确认营业收入的实现。

公司让渡资产使用权，如让渡现金，则按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定利息收入；如让渡非现金资产使用权，则按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定使用费收入。上述收入的确定应同时满足：1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；2) 收入的金额能够可靠地计量。

18、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法进行会计处理。

19、合并会计报表的编制方法

1) 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和其他有关资料为依据,按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。合并时,公司的重大内部交易和资金往来均已进行了抵消。

2) 公司合并会计报表的编制范围:除“荆州市达利实业公司、荆州沙隆达广告公司、沙隆达四达化工厂”外,公司以直接和间接方式拥有其半数以上(不包括半数)权益性资本的被投资企业;

根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》(财会二字(96)2号)的文件精神,因“荆州市达利实业公司、荆州沙隆达广告公司、沙隆达四达化工厂”资产总额占公司资产总额的0.8%,利润总额占总额的0.2%,根据重要性原则未纳入合并会计报表的范围。

3)公司纳入合并会计报表范围的子公司所执行的行业会计制度,已在合并会计报表时予以必要的调整。

20、合并报表范围

沙隆达郑州农药公司、沙隆达蕲春农化公司、沙隆达对外贸易公司、沙隆达荆州农药公司、荆州沙隆达房地产公司、沙隆达天门农化公司,列于合并报表范围。

公司本期投资湖北丰源化工有限公司,占该公司资本的55%,本期列于合并报表范围。

(三)税项

1、企业所得税

1)自2002年1月1日起,公司所得税按应纳税所得额的33%征收。

2)公司与沙隆达集团公司共同投资设立的湖北沙隆达对外贸易有限公司于1998年7月成立,企业所得税按照荆州市地方税务局2001年9月18日《关于湖北沙隆达股份有限公司交纳企业所得税的确认函》的规定,由公司合并计算交纳。

3)“沙隆达郑州农药有限公司”、“沙隆达天门农化有限公司”、“沙隆达蕲春有限公司”执行所得税率为33%的税收政策。

2、增值税

1)自2001年8月起公司执行财政部、国家税务总局财税[2001]113号“关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知。

2001年8月以后“阿维菌素、吡虫啉、哒螨灵、敌百虫、高效氰菊酯、乙酰甲胺磷免征增值税;

2)公司部分农药产品历年按13%税率计算增值税销项税额,该类产品包括:甲胺磷、95%草甘磷原粉、20%粉锈宁等。

3)公司化工产品按 17%税率计算增值税销项税额，该类产品包括：液氯、盐酸、液碱、固碱、精胺等。

3、城市维护建设税

公司除控股子公司沙隆达蕪春有限公司按流转税应纳税额的 5%计缴城市维护建设税外，其余均按 7%计缴城市维护建设税。

4、教育费附加

公司按增值税应纳税额的 3%计缴教育费附加。

5、其他税项

1)房产税依照房产原值扣除 10% - 30%的余值，按 1.2%税率计算缴纳，有房屋租金收入的房产税按房产租金收入的 12%计算缴纳。

2)印花税根据应纳税凭证的性质，分别按比例税率或者按件定额计算应纳税额。

3)车船牌照使用税根据有关计税标准按年征收，分期缴纳。

4)其他税项按国家有关税项的具体规定计算缴纳。

(四)控股子公司

截止 2002 年 12 月 31 日，公司控股子公司包括：

单位：人民币万元

被投资企业名称	注册资本	主营业务范围	法定代表人	权益比例
沙隆达（荆州）农药化工有限公司	2800.00	农药及中间体生产	田学庆	87.50%
沙隆达蕪春有限公司	8000.00	农药及中间体生产，包装制品	张建国	70.00%
湖北沙隆达对外贸易有限公司	1000.00	进口、出口农药及中间体等	郑先海	90.00%
沙隆达郑州农药有限公司	4000.00	氧乐果、烧碱等农药、化工产品生产	张茂立	70.00%
荆州市达利实业公司	280.00	包装材料	裴光欣	53.00%
荆州沙隆达广告公司	120.00	广告制作、发布	刘维根	60.00%
荆州沙隆达房地产公司	1000.00	房地产开发、销售，建材销售	李作荣	90.00%
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	800.00	农药生产、销售	郑先海	85.00%
湖北丰源化工有限公司	4000.00	精细化工	刘兴平	55.00%

公司于 2002 年 4 月投资湖北丰源化工有限公司 2200 元，占该公司注册资本的 55%，该公司正处于筹备期。

(五)会计政策、会计估计变更

公司本期无会计政策、会计估计变更

(六)会计差错调整

公司本期无会计差错调整事项

(七)合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

截至2002年12月31日，公司货币资金余额为205,238,149.83元，明细列示如下：

单位：人民币元

项目名称	2002.12.31.		2001.12.31.			货币资金较期初下降
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	
现金			372,019.27			115,866.00
银行存款			203,914,247.91			324,094,689.68
其中:美元	151,697.62	8.2773	1,255,646.71	343,715.60	8.2766	2,844,796.51
其他货币资金			951,882.65			6,132.65
合计			205,238,149.83			324,216,688.33

了36.70%,主要原因为归还长期借款、短期借款和增加长期投资等。

2、短期投资和短期投资跌价准备

截至2002年12月31日，公司短期投资帐面价值为71,336,456.98元，明细列示如下：

单位：人民币元

项目	2002.12.31.		2001.12.31.	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
股票投资	7,477,997.44	2,083,323.94	6,887,748.54	463,769.34
债券投资	63,858,459.54		63,858,459.54	
合计	71,336,456.98	2,083,323.94	70,746,208.08	463,769.34

公司短期股票投资，本期依据期末市价，计提凯乐科技减值准备1,568,389.82元,ST天颐股份减值准备514,934.12元。

3、应收票据

截至2002年12月31日，公司应收票据余额为1,000,000元，全部为银行承兑汇票,无抵押、贴现的商业承兑汇票。

4、应收帐款

1)公司截至2002年12月31日应收帐款余额为203,105,715.71元，具体帐龄如下：

单位：人民币元

帐龄	2002.12.31.		坏帐准备	2001.12.31.		坏帐准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	85,483,370.05	42.09%	4,274,168.50	199,078,084.54	71.17%	10,622,410.14
一至二年	55,492,360.55	27.32%	2,774,618.03	26,985,240.46	9.65%	2,170,153.25
二至三年	18,957,898.60	9.33%	947,894.93	17,839,980.87	6.38%	724,040.55
三年以上	43,172,086.51	21.26%	18,177,497.30	35,811,663.38	12.80%	22,361,294.80
合计	203,105,715.71	100.00%	26,174,178.76	279,714,969.25	100.00%	35,877,898.74

2)欠款金额前五名的应收帐款明细如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
弘峰(北海)农药公司	5,058,695.68	1年	销货款
湖北荆州市沙市津法浆板有限公司	4,309,854.63	1-2年	销货款
河南鹿邑县城关供销社	4,258,154.40	1-2年	销货款
广西贵港市松田化工有限公司	4,176,461.66	1年	销货款
湖北监利县华力纸业有限公司	3,825,217.05	3年以上	销货款

截至2002年12月31日，公司应收帐款中无应收持公司5%以上股份的股东单位的款项,关联企业往来余额见附注(十)

本年核销的应收款项为8,381,819.20元。

本年全额计提的坏帐准备的应收款项为16,332,592.74元。

5、其他应收款

1)公司截至2002年12月31日其他应收款余额为62,976,860.78元，具体帐龄如下：

单位：人民币元

帐龄	2002.12.31.		坏帐准备	2001.12.31.		坏帐准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	23,378,260.75	37.12%	3,891,308.44	64,695,218.46	49.02%	3,184,047.15
一至二年	8,679,687.66	13.78%	505,575.15	14,512,672.93	11.00%	744,257.50
二至三年	8,657,035.83	13.75%	177,384.86	35,429,815.62	26.84%	1,793,470.85
三年以上	22,261,876.54	35.35%	5,919,828.96	17,342,847.31	13.14%	10,716,666.83
合计	62,976,860.78	100.00%	10,494,097.41	131,980,554.32	100.00%	16,438,442.33

公司其他应收款期末余额比年初减少52.28%，其主要原因为：截至2001年12月31日，公司应收荆州市沙隆达煤化工业公司29,560,000元，应收荆州福德食品总厂20,414,152.52元，应收荆州市财政局26,697,940.79元历年财政返还款；荆州市国资局10,000,000元，共计86,672,093.31元。荆州市政府以荆财工函[2001]19号，同意以荆州市学堂洲600亩土地（经湖北万信资产评估有限公司以鄂万信

评报字(2001)第064号评估价值10,210万元)偿还上述债务,相关法律手续已办理完毕,并经2002年5月28日股东大会批准通过且予以公告。

截至2002年12月31日,公司其他应收款中无应收持公司5%以上股份的股东单位的款项。

本年核销的应收款项为1,345,143.30元。

本年全额计提的坏帐准备的应收款项为5,861,353.79元。

2) 欠款金额前五名的其他应收款明细如下:

单位:人民币元

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
郑州德丰农化产品有限公司	11,446,590.86	1年	往来款
湖北大田化工股份有限公司	7,592,442.57	1年	往来款
应收出口退税	4,355,214.17	1年	退税款
郑州新天地农化有限公司	4,028,234.18	1-2年	往来款
汕头彼粤塑胶有限公司	3,690,000.00	5年	往来款

关联企业往来余额见附注(十)

6、预付帐款

公司截至2002年12月31日预付帐款余额119,444,718.23元。预付帐款主要明细如下:

单位:人民币元

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
西班牙 ESPINDESA	23,240,000.00	1年	工程款
浙江瑞安压力容器厂	20,994,971.92	1-2年	工程款
荆州市大兴建设公司	8,711,186.00	1年	工程款
湖北大田化工股份有限公司	4,967,979.50	1年	工程款
浙江温岭市田洋建筑工程荆州公司	4,200,000.00	1年	工程款

截至2002年12月31日,公司预付帐款中无预付持公司5%以上股份的股东单位的款项。

本期期末余额较期初余额增加39,678,618.49元,增长49.74%。主要原因是:新投资的丰源公司氮磷钾工程预付款的增加。

关联企业往来余额见附注(十)

7、存货

单位:人民币元

项目	2002.12.31.		2001.12.31.	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	43,488,089.88	314,191.29	42,474,344.26	229,491.99
产成品	228,939,649.82	20,379,193.75	151,575,740.88	10,262,554.15
在产品	44,213,230.37		45,422,393.36	

包装物	10,737,375.83	270,197.58		
低值易耗品	561,086.36		842,521.18	
自制半成品	1,749,382.86		4,518,978.36	268,455.16
合计	329,688,815.12	20,963,582.62	244,833,978.04	10,760,501.30

公司存货分品种按可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。

公司存货的可变现净值系根据各类存货的可变现净值、并综合考虑市场供求关系及宏观经济环境等各方面因素确定。

8、待摊费用

单位：人民币元

类别	2001.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2002.12.31
保险费	1,186,285.17	1,620,636.11	2,095,350.32		711,570.96
其他	56,754.90	2,050,924.64	1,660,833.90		446,845.64
合计	1,243,040.07	3,671,560.75	3,756,184.22		1,158,416.60

9、长期投资

(1) 项目

单位：人民币元

项目	2001.2.31.		本期增加	本期减少	2002.12.31.	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	34,664,553.13	19,700,000.00	1,758,391.34	2,200,000.00	34,222,944.47	17,500,000.00
长期债权投资	580,000.00	0.00		400,000.00	180,000.00	
合计	35,244,553.13	19,700,000.00	1,758,391.34	2,600,000.00	34,402,944.47	17,500,000.00

(2) 长期股权投资

1) 股票投资

单位：人民币元

被投资公司名称	股份类别	股票数量	持股比例	2002.12.31.	减值准备
湖北省双环碱业股份有限公司	法人股	450,000.00	0.27%	495,000.00	
旺达实业股份有限公司	法人股	500,000.00	2.75%	550,000.00	
神电汽车电机股份有限公司	法人股	300,000.00	0.60%	564,000.00	

中鼎股份有限公司	法人股	528,000.00	1.41%	580,800.00
合计				2,189,800.00

公司2002年12月31日股票投资均为法人股，因未上市流通故无市值，成本较低，故未计提长期投资减值准备。

2)其他股权投资

单位：人民币元

被投资单位名称	期限	2002.12.31.	比例	本期权益增加	累计权益增加	减值准备
荆州市商业银行		20,000,000.00	15.66%			17,500,000.00
湖北大厦		6,010,000.00	3.33%			
沙隆达达利公司	10年	1,788,169.51	53.00%		119,164.72	
荆州天氧汇宝精细化工公司	3年	1,230,000.00	41.00%			
荆州沙隆达广告有限公司		864,499.96	60.00%	78,391.33	144,499.96	
北京清华紫光英力化工技术有限公司	10年	750,000.00	15.00%		600,000.00	
沙隆达四达化工厂	10年	658,475.00	50.00%			
沙隆达江汉制药有限公司		250,000.00	25.00%			
华飞化工股份有限公司		32,000.00	0.01%			
沙隆达维讯化工有限公司		450,000.00	15.00%			
合计		32,033,144.47		78,391.33	863,664.68	17,500,000.00

截止2002年12月31日,长期股权投资增减变动情况如下:

公司减少对宜昌昌达房地产开发公司投资220万元,原因为昌达房地产1998年度即已歇业,该公司目前已没有正常经营,合资建设的商品房委托原合资方销售。公司虽从未放弃对有关款项的追索,但直至目前为止收回款项甚少。考虑到以上实际情况,公司按照财政部“关于印发《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》的通知”(财会字[1999]35号)文件之规定并根据公司董事会决议,于1998年度对其按长期投资账面价值全额计提长期投资减值准备。根据2002年9月12日公司董事会决议将此项投资作为投资损失处理。

2002年6月26日以货币资金45万元投资荆州市沙隆达维讯化工有限公司,出资比例为15%,已经湖北五环会计师事务所有限公司出具的鄂五环字(2002)134号审计报告予以验证。

2002年以货币资金123万元投资荆州市天氧汇宝精细化工有限公司,出资比例为41%,已经湖北五环会计师事务所有限公司出具的鄂五环字(2002)165号审计报告予以验证。

2000年投资荆州市商业银行2000万元，占其股本的15.66%，2001年公司计提减值准备1,750万元。本报告期内荆州市商业银行尚未出现根本性改变投资减值的迹象。

3)股权投资差额

单位：人民币元

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	2002.12.31
沙隆达郑州农药有限公司	-58,619.32	10年	-5,861.94	-35,171.58
沙隆达天门农化有限责任公司	-445,023.32	10年	-22,251.17	-422,772.15
合计	-503,642.64		-28,113.11	-457,943.73

公司股权投资差额系：

1) 由于1999年度公司以3,850万元购得沙隆达郑州农药有限公司全部所有者权益55,083,741.89元中的70%所产生的，从1999年1月起分10年平均摊销；

2) 2002年6月以230万元增持沙隆达天门农化有限公司28.75%股权所产生。

(3)长期债权投资 - 债券投资

单位：人民币元

债券种类	面值	年利率	2002.12.31.	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息
地方债券(蕲春县电力债券)			180,000.00	2002.6.30			
合计			180,000.00				

公司2002年12月31日的债券投资为地方债券,正在协调回收。

10、固定资产及累计折旧、固定资产减值准备

单位：人民币元

固定资产原值	2001.12.31	本年增加	本年减少	2002.12.31
通用设备	127,515,025.20	4,760,229.96	15,281.50	132,259,973.66
专用设备	365,037,075.23	42,598,125.12	1,689,614.27	405,945,586.08
运输设备	14,366,618.71	1,769,139.00	2,997,788.64	13,137,969.07
房屋建筑物	240,791,741.01	15,092,632.92	0.00	255,884,373.93
合计	747,710,460.15	64,220,127.00	4,702,684.41	807,227,902.74
累计折旧	2001.12.31	本年增加	本年减少	2002.12.31
通用设备	44,254,472.81	6,754,440.26	6,364.63	51,002,548.44
专用设备	184,990,732.21	37,020,743.14	1,622,601.32	220,388,874.03
运输设备	7,568,100.71	1,286,551.70	1,665,099.54	7,189,552.87
房屋建筑物	68,020,230.37	9,636,021.84	0.00	77,656,252.21

合计	304,833,536.10	54,697,756.94	3,294,065.49	356,237,227.55
固定资产净值	442,876,924.05	9,522,370.06	1,408,618.92	450,990,675.19
减值准备	2001.12.31	本年增加	本年减少	2002.12.31
通用设备	11,873,375.06	3,370,097.32	158,106.86	15,085,365.52
专用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	957,741.65	0.00	517,670.13	440,071.52
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,831,116.71	3,370,097.32	675,776.99	15,525,437.04
帐面价值	430,045,807.34			435,465,238.15

公司本期固定资产中由在建工程转入33,430,831.64元；

截至2002年12月31日，公司固定资产有10,115万元的通用设备、6,765万元的专用设备、2,092万元的房屋建筑物用于抵押，共取得贷款18,543万元。

2002年度公司通用设备中部分管道无法使用已废弃，据此计提减值准备3,370,097.32元；

根据2002年10月27日公司董事会决议将已提取减值的部分运输设备517,670.13元和通用设备158,106.86元在本年度作为资产损失处理。

11、工程物资

单位：人民币元

类别	2002.12.31	2001.12.31
杂类	1,618,707.89	827,826.03
设备	5,707,022.74	2,934,723.84
合计	7,325,730.63	3,762,549.87

期末较期初增加95%的主要原因是新投资的丰源公司的工程设备的增加。

12、在建工程及在建工程减值准备

1) 在建工程明细表

单位：人民币元

工程项目名称	2001.12.31.		本期增加		本期转固		本期其他减少		2002.12.31.		资金来源	进度
	金额	利息资 本化金额	金额	利息资 本化金额	金额	利息资 本化金额	金额	利息资 本化金额	金额	利息资 本化金额		
邻对苯二酚工程	22,821,144.10						18,958,908.93		3,862,235.17		B股	
氯氰菊酯工程	14,783,748.52	791,069.21	321,832.03	321,832.03	15,105,580.55	1,112,901.24					自筹	100%
吡虫啉工程	4,754,217.91	489,745.69	508,060.98	114,198.46					5,262,278.89	603,944.15	自筹	98%
清污分流二期工	2,700,368.65	190,472.91	532,158.22	72,671.75					3,232,526.87	263,144.66	自筹	95%
贮罐区扩建	2,656,116.69		2,744,131.39		5,400,248.08						自筹	100%
变电站改造工程	1,942,214.81	412,937.32	41,526.71	41,526.71	1,983,741.52	454,464.03					自筹	100%

精制敌百虫工程	1,930,925.86	410,419.48	558,411.39	51,908.39	2,489,337.25	462,327.87				自筹	100%
乙酰甲胺磷	1,304,438.03		3,460,417.78				4,764,855.81			B股	95%
吡啶酯工程	1,044,311.80	119,322.50					1,044,311.80	119,322.50		自筹	转入多功能工程
升膜碱技改	1,167,561.31	248,165.87	660,572.92	41,526.71	1,828,134.23	289,692.58				自筹	100%
金草克工程	873,241.02	11,062.09	483,676.75	31,145.04			1,356,917.77	42,207.13		自筹	90%
农三甲基化搬迁	700,299.69	148,849.13	295,453.26	20,763.36			995,752.95	169,612.49		自筹	90%
甲醇回收自控系	621,406.38	132,080.31	54,891.68	10,381.68	676,298.06	142,461.99				自筹	100%
多功能装置工程	561,070.49	119,255.88	9,015,114.11	207,633.57			9,576,184.60	326,889.45		自筹	80%
主干道外线改造	547,642.68	116,401.79	10,381.68	10,381.68	558,024.36	126,783.47				自筹	100%
国家专项贷款公	369,258.06	31,508.06	10,381.68	10,381.68			379,639.74	41,889.74		自筹	
百草枯改造工程	287,116.29	61,026.74	214,604.84	31,317.96	501,721.13	92,344.70				自筹	100%
三唑磷改造工程	172,659.02	36,698.78	748,340.35	20,763.36			920,999.37	57,462.14		自筹	95%
电缆沟改造	43,045.89	9,149.43			43,045.89	9,149.43				自筹	100%
焚烧炉改造	42,560.81	9,046.33	85,292.44		127,853.25	9,046.33				自筹	100%
液氯厂房加固	13,445.93	2,857.95	630,865.25		644,311.18	2,857.95				自筹	100%
地亚农项目	3,123,675.19	601,733.09					3,123,675.19	601,733.09		自筹	
新科威工程	487,634.22		29,970.76				517,604.98			自筹	
溴茶腈	1,994,211.05		329,648.35				2,323,859.40			自筹	
沙维合资项目			1,999,569.83		1,999,569.83					自筹	
盐井项目			1,784,134.37	41,526.71			1,784,134.37	41,526.71		自筹	35%
公司大门			1,588,645.34				1,588,645.34			自筹	
变压器改造			1,242,340.08				1,242,340.08			自筹	
NPK项目			14,662,523.92				14,662,523.92			自筹	90%
营业房			891,187.71				891,187.71			自筹	95%
零星工程	2,398,833.20		4,800,055.18	31,145.04	2,072,966.31		1,623,197.67	3,502,724.40	31,145.04		
合计	67,341,147.60	3,941,802.56	47,704,189.00	1,059,104.13	33,430,831.64	2,702,029.59	26,781,263.22	119,322.50	54,833,241.74	2,179,554.60	

2) 在建工程减值准备明细表

工程名称	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.12.31
邻对苯二酚	18,958,908.93		18,958,908.93	
地亚农项目	3,123,675.19			3,123,675.19
新克百威工程	487,634.22	29,970.76		517,604.98
合计	22,570,218.34	29,970.76	18,958,908.93	3,641,280.17

公司在建工程中的邻对苯二酚项目原系用B股募集资金进行的国外引进项目。此项目在试生

产中未达到年设计水平，产品投入市场后销售情况亦不理想。根据市场变化及发展方向，公司董事会于1998年12月3日召开董事会会议研究决定调整包括此项目在内的一些项目的尚未使用资金的投向并已经1999年1月8日公司临时股东大会审议批准。公司将根据目前的实际情况及公司未来发展方向。2001年追溯调整该项工程前期费用性投入，计提减值准备18,958,908.93元，其设备部分投资予以保留原值。根据2002年9月12日，公司董事会决议将此项资产作为资产损失处理。

13、无形资产

单位：人民币元

种类	原始金额	2001.12.31	本期增加	本期	2002.12.31	剩余摊	跌价准备
				转出		销年限	
土地使用权	168,462,349.71	72,424,734.36	88,834,393.53	3,419,166.77	157,839,961.12	45-49	8,672,093.53
非专利技术	9,562,762.00	6,083,552.36		706,276.20	5,377,276.16	4.99	
技术转让费	1,028,700.00	407,264.58		110,786.67	296,477.91	5.51-9.58	
合计	179,053,811.71	78,915,551.30	88,834,393.53	4,236,229.64	163,513,715.19		8,672,093.53

公司无形资产中的土地使用权期末余额比年初增加117.94%，主要原因新增土地使用权，详见附注(十四)，由于政策调整及公司暂无开发该土地的具体计划等原因，计提跌价准备8,672,093.53元。

14、长期待摊费用

单位：人民币元

种类	2001.12.31	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2002.12.31
城建集资水泥路款	68,200.68		9,742.91		58,457.77
一厂超微粉安装工程款		53,305.53			53,305.53
合计	68,200.68	53,305.53	9,742.91		111,763.30

15、短期借款

公司2002年12月31日短期借款余额为197,663,000元，分类列示如下

单位：人民币元

借款类别	2002.12.31	2001.12.31
抵押借款	122,768,000.00	113,168,000.00
担保借款	72,345,000.00	92,940,730.00
信用借款	2,550,000.00	14,465,000.00
合计	197,663,000.00	220,573,730.00

担保情况如下:

单位:人民币元

担保单位	沙隆达股份 公司	沙隆达荆州 农药公司	沙隆达蕲春 农化公司	沙隆达郑州 农药公司	荆州沙隆达 房地产公司
沙隆达集团公司	2,000,000	1,550,000	900,000	30,000,000	5,000,000
湖北沙隆达股份有限公司		12,525,000		20,000,000	
沙隆达对外贸易有限公司		370,000			
合计	2,000,000	14,445,000	900,000	50,000,000	5,000,000

16、应付票据

公司2002年12月31日应付票据余额为54,864,147.95元,较年初增加264.73%,主要原因是公司办理的银行承兑汇票增加。

无应付持公司5%以上股份股东单位票据。

17、应付帐款

公司2002年12月31日应付帐款余额为159,488,665.99元,比年初减少16.43%,原因为部分应付帐款以银行承兑汇票支付,且因原材料采购需要加大支付货款的力度。

应付持公司5%以上股份股东单位沙隆达集团2,194,767.94元。

关联方往来见附注(十)

应付帐款3年以上的款项金额为7,803,257.64元,前五名欠款单位明细如下:

单位名称	金额	欠款原因
汝州市炉沟煤矿	1,364,130.46	购货款
山东省烟台市冰轮股份有限公司	531,565.30	工程款
湖南化工研究院	331,000.00	购货款
湖南株化集团公司农药厂	296,773.08	购货款
山东盐业供销公司	260,722.05	购货款

18、预收帐款

公司2002年12月31日预收帐款余额为106,552,378.15元,期末余额比年初增加127.37%,主要为预收购买农药的冬储款,无预收持公司5%以上股份股东单位款。

主要单位明细如下:

单位名称	金额	款项性质
广西贵港市五丰农业有限公司	4,916,012.98	货款
河南鹿邑城关镇农资采购站	3,200,000.00	货款
广西区农资公司	2,989,547.82	货款
广西柑桔所柑桔技术部	2,122,495.78	货款
湖北维丰农药科技有限公司	2,104,713.20	货款

19、应交税金

项目	单位：人民币元	
	2002.12.31.	2001.12.31.
所得税	-2,831,536.73	-24,975,406.83
增值税	-16,800,807.68	-10,319,517.42
个人所得税	-86,710.45	-166,288.91
城建税	-140,949.93	-61,273.97
营业税	-1,990,880.00	166.48
车船使用税	1,250.00	0.00
印花税	15,272.38	2,927.39
房产税	32,251.64	25,714.34
土地使用税	-74,552.45	57,688.66
其他	1,583.73	1,260.35
合计	-21,875,079.49	-35,434,729.91

公司所得税实行按年计算，分月或分季预缴，年终汇算清缴方法，应交所得税出现负数的原因是公司预缴的所得税金额大于实际应缴的金额。

应交营业税期末余额-1,990,880元及应交城建税期末余额 - 86,710.45元主要是沙隆达房地产公司按预售的商品楼价款36,300,000元预交的营业税金及附加。

个人所得税及土地使用税是由于公司预交与实际汇算的差额。

20、其他应付款

公司 2002 年 12 月 31 日其他应付款余额为 50,332,868.16 元，较年初增加 52.49%，主要为应付沙隆达集团款项增加而致。

应付持公司5%以上股份股东单位款沙隆达集团11,464,529.07元。

关联方往来见附注（十）。

21、预提费用

单位：人民币元

类别	2002.12.31	预提原因
----	------------	------

大修费	5,614,649.15	待支付
利息	3,017,847.25	待支付
电费	174,010.49	待支付
其他	139,808.00	待支付
合计	8,946,314.89	

22、一年内到期的长期借款

单位：人民币元

借款类别	2002.12.31	2001.12.31
抵押借款	61,665,000.00	21,785,000.00
担保借款	11,987,923.56	
信用借款	3,080,000.00	5,537,923.56
合计	76,732,923.56	27,322,923.56

截至2002年12月31日公司一年内到期的长期借款中有逾期抵押借款15,665,000.00元，逾期担保借款8,487,923.56元，逾期信用借款3,080,000元。公司正在与有关贷款银行办理展期手续。

23、长期借款

单位：人民币元

借款单位	2002.12.31.	借款期限	年利率	借款条件
工商银行二里岗支行小计	23,880,000.00	1999.12.22-2005.11.22	免息挂帐	担保
交通银行商城路支行	2,400,000.00	1998.12.14-2005.12.13	8.316%	担保
华夏银行武汉支行洪山支行	20,000,000.00	2002.07.20-2005.07.20	5.7645%	担保
合计	46,280,000.00			

长期借款担保情况：沙隆达集团为沙隆达郑州农药公司担保借款26,280,000元；公司为湖北丰源化工有限公司担保借款20,000,000元。

24、专项应付款

单位：人民币元

款项内容	2002.12.31	2001.12.31
苯氧威项目拨款	2,000,000.00	
蛾虫清财政拨款	100,000.00	

啮虫脞财政拨款	280,000.00
科技三项费	1,220,000.00
科技攻关项目	5,000.00
环保拨款	240,730.00
合计	3,845,730.00

25、股本

单位：股

股本类型	2001.12.31	本次变动增减(+,-)					2002.12.31
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1.发起人股份	84,729,334						84,729,334
其中：国家持有股份	84,729,334						84,729,334
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2.募集法人股份							
3.内部职工股份							
4.优先股或其他							
未上市流通股份合计	84,729,334						84,729,334
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股	97,232,276						97,232,276
2.境内上市的外资股	115,000,000						115,000,000
3.境外上市的外资股							
4.其他							
已上市流通股份合计	212,232,276						212,232,276
三、股份总数	296,961,610						296,961,610

26、资本公积

单位：人民币元

项目	2001.12.31.	本期增加	本期减少	2002.12.31.
股本溢价	561,157,454.61			561,157,454.61
股权投资准备	393,739.43			393,739.43
拨款转入		3,321,800.00		3,321,800.00
其他资本公积		279,562.45		279,562.45
合计	561,551,194.04	3,601,362.45		565,152,556.49

本期资本公积增加的原因为对沙隆达蕪春有限公司无法支付的应付款项和沙隆达天门农化有限责任公司的技术改造拨款形成的。

27、盈余公积

单位：人民币元

项目	2001.12.31.	本期增加	本期减少	2002.12.31.
法定盈余公积	35,646,773.68			35,646,773.68
公益金	17,823,386.34			17,823,386.34
任意盈余公积	3,815,085.65			3,815,085.65
合计	57,285,245.67			57,285,245.67

28、未分配利润

单位：人民币元

项目	2002 年度	2001 年度
年初未分配利润	57,902,139.41	48,979,897.59
加：本年净利润	-110,791,408.81	10,496,755.08
减：提取法定公积金		1,049,675.51
提取法定公益金		524,837.75
提取任意盈余公积		
分配普通股股利		
期末未分配利润	-52,889,269.40	57,902,139.41

29、主营业务收入及主营业务成本

单位：人民币元

行业	营业收入		营业成本	
	2002 年度	2001 年度	2002 年度	2001 年度
农药	430,470,281.69	640,470,463.56	364,480,146.70	546,313,592.76
化工	181,847,041.49	93,331,875.06	175,873,432.40	89,409,826.22
医药				
其他		229,986,057.99		208,422,578.29
合计	612,317,323.18	963,788,396.61	540,353,579.10	844,145,997.27

30、其他业务利润

公司2002年度其他业务利润为4,602,594.37元，主要是出售材料和对外提供劳务产生的利润。2001年度其他业务利润为3,153,404.46元。

31、营业费用

公司2002年度经营费用本期发生额为66,589,465.07元比上期增加113.87%，主要是市场推广费用大幅度上升所致。

32、管理费用

公司2002年度管理费用本期发生额为83,596,519.05元比上期增加40.62%，原因为存货跌价准备、停工损失、无形资产摊销的增加。

33、财务费用

单位：人民币元

类别	2002 年度	2001 年度
利息支出	30,053,461.64	37,185,194.22
减：利息收入	6,701,478.91	21,524,242.08
汇兑损失	211,787.21	239,304.79
减：汇兑收益		
其他	659,999.18	448,033.60
合计	24,223,769.12	16,348,290.53

本期财务费用增加主要是本期存款利息收入减少所致。

34、投资收益

单位：人民币元

类别	2002 年度	2001 年度
股票投资收益	3,957,342.35	5,639,041.62
投资减值准备	-1,952,194.60	2,763,769.34
股权投资差额摊销	28,113.11	5,861.93
股权投资收益	78,391.33	-34,961.53
合计	2,111,652.19	2,846,172.68

公司 2002 年度股票投资收益 3,957,342.35 元，主要是 XD99 国债（8）股息收入；投资减值准备-1,952,194.60 为短期投资减值准备。

35、营业外收入

2002 年度营业外收入 825,465.98 元，主要是处理固定资产收益 178,421.40 元,原材料报废收入 330,953.60 元。

36、营业外支出

2002 年度营业外支出 14,539,690.82 元，主要是提取无形资产减值准备 8,672,093.53 元、固定资产减值准备 3,370,097.32 元、罚款支出 1,014,789.30 元。

37、支付的其它与经营活动有关的现金

单位：人民币元

单位名称或项目明细	2002 年度
运输费	15,958,071.90
仓储费	7,039,212.22
差旅费	5,440,660.60
业务招待费	4,593,541.21
办公费	3,415,993.89
广告宣传费	3,324,353.50
财产保险费	2,926,799.62
水电费	2,502,928.39
会务费	1,647,959.48
其他	1,167,833.10
合计	48,017,353.91

(八)母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

1) 母公司2002年12月31日应收帐款余额为154,284,511.81元，具体帐龄如下：

单位：人民币元

帐龄	2002.12.31.			2001.12.31.		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一年以内	66,507,035.02	43.10%	2,322,877.56	162,549,481.61	82.26%	8,133,240.99
一至二年	45,725,605.16	29.64%	2,291,312.08	4,582,588.79	2.28%	229,129.44
二至三年	7,221,132.83	4.68%	358,915.39	6,650,592.65	3.31%	307,634.41
三年以上	34,830,738.80	22.58%	12,563,890.36	24,442,568.94	12.15%	15,243,531.75
合计	154,284,511.81	100.00%	17,536,995.39	198,225,231.99	100.00%	23,913,536.59

截止2002年12月31日，母公司应收帐款中无应收持公司5%以上股份的股东单位的款项。

2) 欠款金额前五名的应收帐款明细如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
沙隆达郑州农药有限公司	19,539,502.08	1年	销货款
河南鹿邑县城关供销社	4,258,154.40	1-2年	销货款
广西贵港市松田化工有限公司	4,176,461.66	1年	销货款
湖北监利县华力纸业有限公司	3,825,217.05	1年	销货款
广西农资总公司	3,063,224.85	1年	销货款

2、其他应收款

1) 母公司2002年12月31日其他应收款余额为77,519,916.86元，具体帐龄如下：

单位：人民币元

帐龄	2002.12.31.			2001.12.31.		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
一年以内	46,200,105.53	59.60%	172,141.08	42,279,043.07	27.41%	2,302,331.88
一至二年	7,660,574.60	9.88%	250,493.91	13,648,092.30	8.85%	450,862.97
二至三年	3,034,324.79	3.91%	31,985.30	15,183,439.54	9.85%	331,152.04
三年以上	20,624,911.94	26.61%	5,085,564.02	83,101,586.37	53.89%	11,586,935.06
合计	77,519,916.86	100.00%	5,540,184.31	154,212,161.28	100.00%	14,671,281.95

截止2002年12月31日，母公司应收帐款中无应收持公司5%以上股份的股东单位的款项。

2) 欠款金额前五名的其他应收款明细如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
沙隆达天门农化公司	21,145,552.64	1年	往来款
沙隆达房地产公司	17,519,739.52	1年	往来款
沙隆达进出口公司	13,011,116.77	1年	往来款
沙隆达荆州农化有限公司	8,534,255.77	1年	往来款
汕头彼粤塑胶有限公司	3,690,000.00	1年	往来款

3、长期投资

(1)项目

单位：人民币元

项目	2001.12.31.		本期增加	本期减少	2002.12.31.	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	137,641,745.90	19,700,000.00	23,780,000.00	9,139,445.61	152,282,300.29	17,500,000.00

长期债权投资	400,000.00			400,000.00		
合计	138,041,745.90	19,700,000.00	23,780,000.00	9,539,445.61	152,282,300.29	17,500,000.00

公司本期减少长期投资减值准备220万元为对宜昌昌达房地产开发公司的投资减值准备，已于1998年度对其按长期投资账面价值全额计提长期投资减值准备。2002年9月12日，公司董事会决议将此项投资作为投资损失处理，将减值准备全额冲销。

(2)长期股权投资

1)股票投资

单位：人民币元

被投资公司名称	股份类别	股票数量	持股比例	2002.12.31.	减值准备
旺达实业公司	法人股	500,000.00	2.75%	550,000.00	
湖北双环碱业公司	法人股	450,000.00	0.27%	495,000.00	
神电汽车电机公司	法人股	300,000.00	0.60%	564,000.00	
中鼎股份公司	法人股	528,000.00	1.41%	580,800.00	
合计				2,189,800.00	

母公司2002年12月31日股票投资均为法人股，因未上市流通故无市值，也未计提长期投资减值准备。

2)其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	2002.12.31	投资比例	本期权益增加额	累计权益增加额	减值准备
沙隆达郑州农药公司		30,250,382.18	70.00%	-2,663,063.48	-9,892,053.14	
沙隆达蕲春农化公司		16,644,438.08	70.00%	-8,308,655.71	-46,028,769.67	
荆州市商业银行		20,000,000.00	15.66%			17,500,000.00
沙隆达对外贸易公司		20,598,759.29	90.00%	3,628,554.21	10,637,563.10	
沙隆达荆州农药公司		6,696,432.15	87.50%	-5,712,658.87	-23,338,886.87	
荆州沙隆达房地产公司		9,000,000.00	90.00%			
沙隆达天门农化公司		12,869,899.68	85.00%	3,838,542.47	6,069,899.67	
湖北大厦	10年	6,010,000.00	3.33%			
沙隆达达利实业公司	10年	1,788,169.51	53.00%		119,164.72	
荆州沙隆达广告公司	10年	864,499.96	60.00%	78,391.33	210,608.59	
北京清华紫光英力公司	10年	750,000.00	15.00%		600,000.00	

沙隆达四达化工厂		658,475.00	50.00%		
华飞化工股份有限公司	10年	32,000.00	0.01%		
沙隆达江汉制药公司		250,000.00	25.00%		
荆州天氧汇宝精细化工公司		1,230,000.00	41.00%		
湖北丰源化工有限公司		21,999,444.44	55.00%	-555.56	-555.56
沙隆维讯化工有限公司		450,000.00	15.00%		
合计		150,092,500.29		-9,139,445.61	-61,623,029.16
					17,500,000.00

4、主营业务收入及主营业务成本

单位：人民币元

行业	营业收入		营业成本	
	2002年度	2001年度	2002年度	2001年度
农药	270,158,130.74	521,794,198.38	260,246,085.37	470,280,847.43
化工	86,394,428.29	67,907,512.52	84,957,743.02	64,620,891.69
医药				
其他		60,317,512.83		57,905,811.40
合计	356,552,559.03	650,019,223.73	345,203,828.39	592,807,550.52

5、投资收益

单位：人民币元

类别	2002年度	2001年度
股票投资收益	3,957,342.35	5,639,041.62
股权投资收益	-3,508,226.77	-34,961.53
股权投资差额摊销	28,113.11	5,861.93
债权投资收益		
投资减值准备	-1,952,194.60	-2,763,769.34
期末权益调整		-4,477,692.03
合计	-1,474,965.91	-1,631,519.35

公司 2002 年度股票投资收益 3,957,342.35 元，主要是 XD99 国债（8）股息收入；投资减值准备-1,952,194.60 为短期投资减值准备。

(十)关联方关系及其交易

公司与相关单位之间往来均按市场规律进行，销售及采购价格均与市场一致，关联单位之间的资金占用参照同期金融市场利率水平收付利息。

1、存在控制关系的关联方情况

(1)存在控制关系的关联方

企业(个人)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
沙隆达集团公司	荆州市北京东路1号	农药化工	母公司	全民联营	张茂立
沙隆达郑州农药有限公司	郑州市城东南路五十七号	农药化工	子公司	有限责任	张茂立
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	荆州区西环路10号	农药	子公司	有限责任	田学庆
沙隆达蕲春有限公司	蕲春县蕲春镇	农药	子公司	有限责任	张建国
沙隆达对外贸易有限公司	荆州市北京东路1号	进出口农药	子公司	有限责任	郑先海
荆州市达利实业公司	荆州市沙市北京路1号东段	包装材料	子公司	有限责任	裴光欣
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	天门市皂市古都大道179号	农药	子公司	有限责任	郑先海
荆州沙隆达房地产有限公司	沙市区便河东路	房地产	子公司	有限责任	李作荣
荆州沙隆达广告有限公司	沙市区北京东路	广告	子公司	有限责任	刘维垠
湖北丰源化工有限公司	沙市区临江路特1号	化肥	子公司	有限责任	刘兴平

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

企业名称	2001.12.31	本年增加数	本年减少数	2002.12.31
沙隆达集团公司	31,110.10			31,110.10
沙隆达郑州农药有限公司	4,000.00			4,000.00
沙隆达(荆州)农药化工有限公司	2,800.00			2,800.00
沙隆达蕲春有限公司	8,000.00			8,000.00
沙隆达对外贸易有限公司	1,000.00			1,000.00
荆州市达利实业公司	283.00			283.00
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	800.00			800.00
荆州沙隆达房地产有限公司	1000.00			1,000.00
荆州沙隆达广告有限公司	120.00			120.00
湖北丰源化工有限公司		4,000.00		4,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：人民币元

企业名称	2001.12.31.		本年增加		本年减少		2002.12.31.	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
沙隆达集团公司	81,726,625	27.52					81,726,625.00	27.52
沙隆达对外贸易有限公司	9,000,000	90.00					9,000,000	90.00
荆州沙隆达房地产开发有限公司								

沙隆达(荆州)农药化工有限公司	24,500,000	87.50			24,500,000	87.50
沙隆达郑州农药有限公司	28,000,000	70.00			28,000,000	70.00
沙隆达蕲春有限公司	56,000,000	70.00			56,000,000	70.00
荆州沙隆达广告有限公司						
湖北沙隆达天门农化有限责任公司	4,437,716.00	56.25	2,300,000.00	28.75	6,671,716.00	85.00
荆州市达利实业公司	1,409,471.00	53.00			1,409,471.00	53.00

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
沙隆达煤化工业公司	同属沙隆达集团公司的子公司
沙隆达实业开发总公司	同属沙隆达集团公司的子公司
荆州福德食品总厂	同属沙隆达集团公司的子公司
荆州市石油化工厂	同属沙隆达集团公司的子公司
湖北大田股份有限公司	同属沙隆达集团公司的子公司
武汉沙隆达物贸发展有限公司	同属沙隆达集团公司的子公司
博尔德股份有限公司	同属沙隆达集团公司的子公司
荆州市四达化工厂	联营企业
昌达房地产开发公司	参股企业
清华紫光英力有限公司	参股企业
荆州市江汉制药有限公司	参股企业
荆州天氧汇宝精细化工公司	参股企业
沙隆达维讯化工有限公司	参股企业
郑州德丰农化产品有限公司	子公司关键管理人员为该公司股东

3、关联方交易事项

1) 采购货物

单位：人民币元

企业名称	2002 年度	2001 年度
荆州福德食品总厂	15,491,886.20	16,897,454.00
荆州市石油化工厂	5,501,466.85	8,395,125.00
荆州市达利实业公司	7,028,074.96	5,526,077.05
湖北大田股份有限公司	1,083,989.70	1,803,836.60
荆州江汉制药有限公司	4,501,480.20	928,720.00
沙隆达煤化工业公司		70,108.50
荆州市四达化工厂	4,756,390.00	

2) 销售货物

单位：人民币元

企业名称	2002 年度	2001 年度
荆州市江汉制药有限公司	369,665.39	178,836.31
荆州福德食品总厂	16,731.64	
荆州市达利实业公司	1,247,538.47	1,060,631.41
沙隆达煤化工业公司	2,991,760.30	
博尔德股份有限公司	393,929.17	

3) 关联方往来

单位：人民币元

企业名称	2002.12.31	2001.12.31
1、其他应付款：		
沙隆达集团公司	11,464,529.07	
2、应付帐款：		
荆州市达利实业公司	1,333,895.41	976,801.25
荆州沙隆达广告有限公司	65,855.00	
荆州福德食品总厂	191,192.00	1,425,206.56
湖北大田股份有限公司	5,535.00	
荆州市江汉制药有限公司	1,242,319.46	
荆州市四达化工厂	933,501.47	661,317.09
湖北省荆州市石油化工厂	179,489.73	
沙隆达集团公司	2,194,767.94	
3、其他应收款：		
荆州沙隆达广告有限公司	28,269.30	
郑州德丰农化产品有限公司	11,446,590.86	
沙隆达维讯公司	479,403.95	
荆州福德食品总厂		20,414,152.72
沙隆达煤化工业公司		29,560,000.00
湖北大田股份有限公司		24,000,000.00
4、预付帐款		
荆州市达利实业公司	61,476.00	
荆州福德食品总厂	211,570.13	
湖北大田股份有限公司	4,967,979.50	
湖北省荆州市石油化工厂	2,221,818.25	3,793,497.46
5、应收帐款		
荆州市达利实业公司	26,415.53	
沙隆达煤化工业公司	3,028,260.30	
博尔德股份有限公司	57,371.00	
郑州德丰农化产品有限公司	656,768.11	

4)其他关联交易事项

公司 2002 年度没有向沙隆达集团公司收取资金占用费,公司 2001 年度向沙隆达集团公司收取资金占用费 1,641,000 元。

(十一)或有事项

截至报告日本公司无需要披露的重大或有事项。

(十二)承诺事项

截至报告日本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十三)资产负债表日后事项中的非调整事项

截至报告日，本公司 2002 年 12 月 31 日止到期的应收、应付票据均已兑付；到期的银行贷款均已归还。

(十四)债务重组事项

截至 2001 年 12 月 31 日，公司应收荆州市沙隆达煤化工业公司 29,560,000 元，应收荆州福德食品总厂 20,414,152.52 元，应收荆州市财政局 26,697,940.79 元历年财政返还款；荆州市国资局 10,000,000 元，共计 86,672,093.31 元。荆州市政府以荆财工函[2001]19 号，同意以荆州市学堂洲 600 亩土地偿还上述对本公司、沙隆达集团的债务。相关法律手续已办理完毕，并经 2002 年 5 月 28 日股东大会批准通过且予以公告。公司和沙隆达集团公司于 2002 年 12 月 31 日签订《偿还债务的补充协议》，双方协商沙隆达集团不再收取公司 15,010,000 元的欠款，由于政府政策的调整及公司暂无开发该土地的具体计划等原因，双方确认土地 2002 年 12 月 31 日的价值为 7800 万元，据此计提的跌价准备 8,672,093.53 元。

(十五)其他重要事项

公司第一大股东沙隆达集团公司，于 2000 年 8 月 11 日以其持有的本公司的股份 5577 万股（占总股本 18.78%）抵押予中国工商银行荆州市分行取得贷款 130,000,000 元。截至 2002 年 12 月 31 日，上述抵押尚未解除。

报告期内，中国信达资产管理公司因沙隆达集团公司为其子公司湖北大田化工股份公司的尿素技改项目提供的 3250 万元的贷款担保到期无法偿还，已申请将沙隆达集团公司持有的本公司股份的 1304 万股（占总股本 4.39%）进行司法冻结。

(十六)合并会计报表附表

报告期利润	净资产收益率（%）			
	全面摊薄		加权平均	
	2002年	2001年	2002年	2001年
主营业务利润	8.14%	12.16%	7.69%	12.23%
营业利润	-11.45%	1.50%	-10.81%	1.51%
净利润	-12.79%	1.08%	-12.06%	1.08%
扣除非经常损益后净利润	-11.20%	1.00%	-10.57%	1.01%

报告期利润	每股收益			
	全面摊薄		加权平均	
	2002年	2001年	2002年	2001年
主营业务利润	0.24	0.40	0.24	0.40
营业利润	- 0.33	0.05	- 0.33	0.05
净利润	- 0.37	0.04	- 0.37	0.04
扣除非经常损益后净利润	- 0.33	0.03	- 0.33	0.03

沙隆达股份有限公司

二 三年二月二十八日

十一、备查文件目录

载有董事长亲笔签名的年度报告正本；

载有法定代表人、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报表；

载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；

报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》上披露过的所有公告；

公司章程。

董事长: 张茂立

湖北沙隆达股份有限公司

2003年4月17日

(一) 资产负债表

编制单位: 湖北沙隆达股份有限公司

金额单位: 人民币元

资 产	附注	序 号	2002.12.31	2001.12.31	负 债 和 股 东 权 益	序 号	附 注	2002.12.31	2001.12.31
			金 额	金 额				金 额	金 额
流动资产：					流动负债：				
货币资金	(七) 1	A1	205,238,149.83	324,216,688.33	短期借款	F1	(七) 15	197,663,000.00	220,573,730.00
短期投资	(七) 2	A2	69,253,133.04	70,282,438.74	应付票据	F2	(七) 16	54,864,147.95	15,042,255.90
应收票据	(七) 3	A4	1,000,000.00	750,270.00	应付帐款	F3	(七) 17	159,488,665.99	190,839,297.68
应收股利		A5	0.00	0.00	预收帐款	F4	(七) 18	106,552,378.15	46,863,265.39
应收利息		A6			应付工资	F6		454,957.60	393,685.09
应收帐款	(七) 4	A7	176,931,536.95	243,837,070.51	应付福利费	F7		5,011,806.75	2,207,092.04
其他应收款	(七) 5	A8	52,482,763.37	115,542,111.99	应付股利	F8		0.00	0.00
预付帐款	(七) 6	A10	119,444,718.23	79,766,099.74	应交税金	F9	(七) 19	-21,875,079.49	-35,434,729.91
应收补贴款		A11	0.00	0.00	其他应交款	F10		103,861.31	84,114.34
存货	(七) 7	A12	308,725,232.50	234,073,476.74	其他应付款	F11	(七) 20	50,332,868.16	33,006,931.02
待摊费用	(七) 8	A14	1,158,416.60	1,243,040.07	预提费用	F12	(七) 21	8,946,314.89	6,887,663.01
一年内到期的长期债权投资		A16	0.00	0.00	预计负债	F13		0.00	0.00
其他流动资产		A17	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	F14	(七) 22	76,732,923.56	27,322,923.56
流动资产合计			934,233,950.52	1,069,711,196.12	其他流动负债	F15		0.00	0.00
长期投资：					流动负债合计			638,275,844.87	507,786,228.12
长期股权投资	(七) 9	B1	16,722,944.47	14,964,553.13	长期负债：				
长期债权投资	(七) 9	B2	180,000.00	580,000.00	长期借款	G1	(七) 23	46,280,000.00	126,580,000.00
长期投资合计			16,902,944.47	15,544,553.13	应付债券	G2		0.00	0.00
其中：合并价差			-457,943.73	-41,033.52	长期应付款	G3		0.00	0.00
固定资产：					专项应付款	G4	(七) 24	3,845,730.00	0.00
固定资产原价	(七) 10	C1	807,227,902.74	747,710,460.15	其他长期负债	G5		0.00	0.00
减：累计折旧	(七) 10	C2	356,237,227.55	304,833,536.10	长期负债合计			50,125,730.00	126,580,000.00
固定资产净值	(七) 10		450,990,675.19	442,876,924.05	递延税项：				
减：固定资产减值准备	(七) 10	C3	15,525,437.04	12,831,116.71	递延税款贷项	G6		0.00	
固定资产净额	(七) 10		435,465,238.15	430,045,807.34	负债合计			688,401,574.87	634,366,228.12
工程物资	(七) 11	C4	7,325,730.63	3,762,549.87	少数股东权益	H6		44,703,548.94	34,711,336.94
在建工程	(七) 12	C5	51,191,961.57	44,770,929.26	股东权益：				
固定资产清理		C7	0.00	0.00	股本	H1	(七) 25	296,961,610.00	296,961,610.00
固定资产合计			493,982,930.35	478,579,286.47	减：已归还投资	H2			
无形资产及其他资产：					股本净额			296,961,610.00	296,961,610.00
无形资产	(七) 13	D1	154,841,621.66	78,915,551.30	资本公积	H3	(七) 26	565,152,556.49	561,551,194.04
长期待摊费用	(七) 14	E1	111,763.30	68,200.68	盈余公积	H4	(七) 27	57,285,245.67	57,285,245.67
其他长期资产		E2	0.00	0.00	其中：公益金			17,823,386.34	17,823,386.34
无形资产及其他资产合计			154,953,384.96	78,983,751.98	未分配利润	H5	(七) 28	-52,889,269.40	57,902,139.41
递延税项：					股东权益合计			866,510,142.76	973,700,189.12
递延税款借项		E3			资产总计			1,599,615,266.57	1,642,777,754.18
			1,599,615,266.57	1,642,777,754.18	负债及股东权益总计			1,599,615,266.57	1,642,777,754.18

企业负责人：张茂立

主管财务工作负责人：何学松

财务负责人：何学松

(二) 利润及利润分配表

编制单位:湖北沙隆达股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	(七) 29	612,317,323.18	963,788,396.61
减: 主营业务成本	(七) 29	540,353,579.10	844,145,997.27
主营业务税金及附加		1,387,840.33	1,218,018.99
二、主营业务利润		70,575,903.75	118,424,380.35
加: 其他业务利润	(七) 30	4,602,594.37	3,153,404.46
减: 营业费用	(七) 31	66,589,465.07	31,135,080.90
管理费用	(七) 32	83,596,519.05	59,450,565.82
财务费用	(七) 33	24,223,769.12	16,348,290.53
三、营业利润		-99,231,255.12	14,643,847.56
加: 投资收益	(七) 34	2,111,652.19	2,846,172.68
补贴收入			
营业外收入	(七) 35	825,465.98	1,778,602.50
减: 营业外支出	(七) 36	14,539,690.82	2,569,283.34
四、利润总额		-110,833,827.77	16,699,339.40
减: 所得税		2,811,860.45	7,877,647.30
少数股东本期损益		-2,854,279.41	-1,675,062.98
五、净利润		-110,791,408.81	10,496,755.08
加: 年初未分配利润		57,902,139.41	48,979,897.59
其他转入			
六、可供分配的利润		-52,889,269.40	59,476,652.67
减: 提取法定盈余公积			1,049,675.51
提取法定公益金			524,837.75
提取职工奖励及福利基金			
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		-52,889,269.40	57,902,139.41
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		-52,889,269.40	57,902,139.41
项 目		2002 年	2001 年
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、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)		
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)		
5、债务重组损失		
6、其他		

企业负责人：

主管财务工作负责人：

财务负责人：

(三) 资产负债表(母公司)

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	序 号	2002.12.31		2001.12.31	负 债 和 股 东 权 益	序 号	2002.12.31		2001.12.31	
流动资产：						流动负债：					
货币资金		A1	155,476,715.81		291,862,910.41	短期借款	F1	98,600,000.00		144,600,000.00	
短期投资		A2	69,253,133.04		70,282,438.74	应付票据	F2	20,000,000.00			
应收票据		A4	1,700,000.00		750,270.00	应付帐款	F3	91,136,143.81		102,515,211.62	
应收股利		A5				预收帐款	F4	64,067,446.22		28,577,452.57	
应收利息		A6				应付工资	F6	188,131.22		126,858.71	
应收帐款	(八)1	A7	136,747,516.42		174,311,695.40	应付福利费	F7	1,084,366.69		-386,992.42	
其他应收款	(八)2	A8	71,979,732.55		139,540,879.33	应付股利	F8				
预付帐款		A10	36,095,081.03		32,828,331.37	应交税金	F9	-10,734,935.62		-27,264,077.59	
应收补贴款		A11				其他应交款	F10	-6,769.23		-83,561.92	
存货		A12	145,832,479.85		107,763,970.87	其他应付款	F11	24,932,461.14		14,242,742.91	
待摊费用		A14	917,480.37		1,105,925.39	预提费用	F12	5,752,649.15		241,828.36	
一年内到期的长期债权投资		A16				预计负债	F13				
其他流动资产		A17				一年内到期的长期负债	F14	36,000,000.00			
流动资产合计			618,002,139.07		818,446,421.51	其他流动负债	F15				
						流动负债合计		331,019,493.38		262,569,462.24	
长期投资：						长期负债：					
长期股权投资	(八)3	B1	134,782,300.29		117,941,745.90	长期借款	G1			75,000,000.00	
长期债权投资	(八)3	B2			400,000.00	应付债券	G2				
长期投资合计			134,782,300.29		118,341,745.90	长期应付款	G3				
其中：合并价差						专项应付款	G4				
固定资产：						其他长期负债	G5				
固定资产原价		C1	559,354,213.38		519,702,452.86	长期负债合计				75,000,000.00	
减：累计折旧		C2	243,866,182.21		204,552,567.85	递延税项：					
固定资产净值			315,488,031.17		315,149,885.01	递延税款贷项	G6				
减：固定资产减值准备		C3	3,961,199.89		4,478,870.02	负债合计		331,019,493.38		337,569,462.24	
固定资产净额			311,526,831.28		310,671,014.99	少数股东权益	H6				
工程物资		C4	3,683,173.54		2,512,184.77	股东权益：					
在建工程		C5	33,498,353.08		40,377,885.01	股本	H1	296,961,610.00		296,961,610.00	
固定资产清理		C7				减：已归还投资	H2				
固定资产合计			348,708,357.90		353,561,084.77						
无形资产及其他资产：											
无形资产		D1	96,036,838.88		20,920,399.18						

长期待摊费用	E1		股本净额		296,961,610.00	296,961,610.00	
其他长期资产	E2		资本公积	H3	565,152,556.49	561,551,194.04	
无形资产及其他资产合计		96,036,838.88	20,920,399.18	盈余公积	H4	57,285,245.67	57,285,245.67
				其中：公益金		17,823,386.34	17,823,386.34
递延税项：				未分配利润	H5	-52,889,269.40	57,902,139.41
递延税款借项	E3			股东权益合计		866,510,142.76	973,700,189.12
资产总计		1,197,529,636.14	1,311,269,651.36	负债及股东权益总计		1,197,529,636.14	1,311,269,651.36

企业负责人：

主管财务负责人：

财务主管：

(四) 利润及利润分配表(母公司)

编制单位:湖北沙隆达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	(八)4	356,552,559.03	650,019,223.73
减：主营业务成本	(八)4	345,203,828.39	592,807,550.52
主营业务税金及附加		1,189,870.05	1,081,036.25
二、主营业务利润		10,158,860.59	56,130,636.96
加：其他业务利润		1,756,730.35	1,973,061.14
减：营业费用		48,273,077.58	15,670,402.49
管理费用		49,916,260.89	20,845,377.01
财务费用		13,829,892.41	6,199,796.19
三、营业利润		-100,103,639.94	15,388,122.41
加：投资收益	(八)5	-1,474,965.91	-1,631,519.35
补贴收入			
营业外收入		400,510.39	1,516,318.00
减：营业外支出		9,613,313.35	1,819,342.22
四、利润总额		-110,791,408.81	13,453,578.84
减：所得税			2,956,823.76
少数股东本期损益			
五、净利润		-110,791,408.81	10,496,755.08
加：年初未分配利润		57,902,139.41	48,979,897.59
其他转入			
六、可供分配的利润		-52,889,269.40	59,476,652.67
减：提取法定盈余公积			1,049,675.51
提取法定公益金			524,837.75
提取职工奖励及福利基金			
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		-52,889,269.40	57,902,139.41
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		-52,889,269.40	57,902,139.41
项 目		2002年度	2001年度
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、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)			
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)			
5、债务重组损失			
6、其他			

(五) 现金流量表

2002 年度

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并金额	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		717,548,737.95	391,929,063.59
收到的税金返还		10,368,715.15	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金		647,044.58	222,088.99
现金流入小计		728,564,497.68	392,151,152.58
购买商品、接受劳务支付的现金		528,820,396.65	279,364,493.32
支付给职工以及为职工支付的现金		67,037,149.79	45,382,844.38
支付的各项税费		22,214,822.51	16,479,616.33
支付的其他与经营活动有关的现金	(七)B7	48,017,353.91	33,725,306.62
现金流出小计		666,089,722.86	374,952,260.65
经营活动产生的现金流量净额		62,474,774.82	17,198,891.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		10,674,878.80	10,674,878.80
取得投资收益所收到的现金		3,957,342.35	9,838,693.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		443,076.00	130,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		15,075,297.15	20,643,572.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		118,465,497.24	31,339,740.17
投资所支付的现金		15,834,106.07	37,834,106.07
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流出小计		134,299,603.31	69,173,846.24
投资活动产生的现金流量净额		-119,224,306.16	-48,530,274.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		18,000,000.00	0.00
借款所收到的现金		428,200,000.00	313,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
现金流入小计		446,200,000.00	313,600,000.00

偿还债务所支付的现金	481,667,333.00	398,600,000.00
分配股利或利润和偿付利息所支付的现金	26,761,674.16	20,054,812.38
支付的其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
现金流出小计	508,429,007.16	418,654,812.38
筹资活动产生的现金流量净额	-62,229,007.16	-105,054,812.38
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-118,978,538.50	-136,386,194.60

(五) 现金流量表(续)

2002 年度

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	合并金额	母公司
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-110,791,408.81	-110,791,408.81
加：少数股东权益		-2,854,279.41	
计提的资产减值准备		16,166,062.91	10,043,732.28
固定资产折旧		51,403,691.45	39,313,614.36
无形资产摊销		4,236,229.64	731,146.20
长期待摊费用摊销		9,742.91	0.00
待摊费用减少（减：增加）		84,623.47	188,445.02
预提费用增加（减：减少）		2,058,651.88	5,510,820.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		116,528.65	-124,723.35
固定资产报废损失		0.00	0.00
财务费用		24,223,769.12	13,829,892.41
投资损失（减：收益）		-2,111,652.19	1,474,965.91
递延税款（减：借项）		0.00	0.00
存货的减少（减：增加）		-74,651,755.76	-38,068,508.98
经营性应收项目的减少（减：增加）		163,238,096.94	72,975,241.13
经营性应付项目的增加（减：减少）		-8,653,525.98	22,115,674.97
其他		0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额		62,474,774.82	17,198,891.93
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		205,238,149.83	155,476,715.81
减：现金的期初余额		324,216,688.33	291,862,910.41
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		-118,978,538.50 -136,386,194.60

企业负责人：

主管财务工作负责人：

财务负责人：

(附表1) 资产减值准备明细表

审计所属时间：2002年12月31日 单位：人民币元

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司

资 产	行次	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
		合并金额	合并金额	合并金额	合并金额
一、坏帐准备合计	1	52,316,341.07	0.00	15,648,064.90	36,668,276.17
其中：应收帐款	2	35,877,898.74		9,703,719.98	26,174,178.76
其他应收款	3	16,438,442.33		5,944,344.92	10,494,097.41
	4				
二、短期投资跌价准备合计	5	463,769.34	1,619,554.60	0.00	2,083,323.94
其中：股票投资	6	463,769.34	1,619,554.60		2,083,323.94
债券投资	7				
	8				
三、存货跌价准备合计	9	10,760,501.30	10,203,081.32	0.00	20,963,582.62
其中：库存商品	10	10,760,501.30	10,203,081.32		20,963,582.62
原材料	11				
	12				
四、长期投资减值准备合计	13	19,700,000.00	0.00	2,200,000.00	17,500,000.00
其中：长期股权投资	14	19,700,000.00	0.00	2,200,000.00	17,500,000.00
长期债权投资	15				
	16				
五、固定资产减值准备合计	17	12,831,116.71	3,211,990.46	517,670.13	15,525,437.04
其中：通用设备	18	11,873,375.06	3,211,990.46		15,085,365.52
专用设备	19	0.00			
运输设备	20	957,741.65		517,670.13	440,071.52
房屋建筑物	21	0.00			
	22				
六、无形资产减值准备	23	0.00	8,672,093.53	0.00	8,672,093.53
其中：专利权	24	0.00			
商标权	25	0.00			

土地使用权	26	0.00	8,672,093.53		8,672,093.53
七、在建工程减值准备	27	22,570,218.34		18,928,938.17	3,641,280.17
	28				
八、委托贷款减值准备	29	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：长期贷款	30	0.00	0.00		
短期贷款	31	0.00	0.00		
	32				
减值准备总计	34	118,641,946.76	23,706,719.91	37,294,673.20	105,053,993.47

企业负责人：

财务负责人：

(附表 2) 股东权益增减变动表

编制单位：湖北沙隆达股份有限公司	金额单位：人民币元	
项 目	2002. 12. 31	2001. 12. 31
一、股本		
期初余额	296,961,610.00	296,961,610.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本期减少数		
期末余额	296,961,610.00	296,961,610.00
二、资本公积		
期初余额	561,551,194.04	561,551,194.04
本期增加数	3,601,362.45	
其中：资本或（股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入	3,321,800.00	
外币报表折算差额		
其他资本公积	279,562.45	
本期减少数		
其中：转增资本或（股本）		
期末余额	565,152,556.49	561,551,194.04
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	39,461,859.33	38,412,183.82
本期增加数		1,049,675.51
其中：从净利润中提取数		1,049,675.51
其中：法定盈余公积		1,049,675.51
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		

转增股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
期末余额	39,461,859.33	39,461,859.33
其中：法定盈余公积		35,646,773.68
任意盈余公积		3,815,085.65
四、法定公益金		
期初余额	7,823,386.34	17,298,548.59
本期增加数		524,837.75
其中：从净利润中提取数		524,837.75
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	17,823,386.34	17,823,386.34
五、未分配利润		
期初未分配利润	57,902,139.41	48,979,897.59
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	(110,791,408.81)	10,496,755.08
本期利润分配		1,574,513.26
期末未分配利润（净亏损以“-”号填列）	(52,889,269.40)	57,902,139.41

法定代表人：

主管财务负责人：

财务主管：

十一、备查文件目录

载有董事长亲笔签名的年度报告正本；

载有法定代表人、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报表；

载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；

报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》上披露过的所有公告；

公司章程。

董事长: 张茂立

湖北沙隆达股份有限公司

2003年4月17日