

江南重工股份有限公司

600072

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	15
九、监事会报告	21
十、重要事项	22
十一、财务会计报告	25
十二、备查文件目录	61

第一章 重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事南大庆，因出差在外，全权委托黄成穗董事行使表决权。
- 3、上海立信长江会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人陈金海，主管会计工作负责人沈樑，会计机构负责人（会计主管人员）张兴河声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

第二章 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江南重工股份有限公司
公司英文名称：JIANGNAN HEAVY INDUSTRY CO., LTD
公司英文名称缩写：JNHI
- 2、公司法定代表人：陈金海
- 3、公司董事会秘书：施卫东
联系地址：上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼江南重工公司办公室
电话：(021) 53023456-672
传真：(021) 63141103
E-mail：mail@jnhi.com
公司证券事务代表：黄来和
联系地址：上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼江南重工公司办公室
电话：(021) 53023456-672
传真：(021) 63141103
E-mail：mail@jnhi.com
- 4、公司注册地址：上海市上川路 361 号
公司办公地址：上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 - 13 楼
邮政编码：200023
公司国际互联网网址：www.jnhi.com
公司电子信箱：mail@jnhi.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：上海市鲁班路 600 号江南造船大厦 11 楼江南重工公司办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：江南重工
公司 A 股代码：600072
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1997 年 5 月 28 日
公司首次注册登记地点：中国上海东方路 1369 号
公司变更注册登记日期：2002 年 7 月 16 日
公司变更注册登记地点：上海市上川路 361 号
公司法人营业执照注册号：3100001004712
公司税务登记号码：国税沪字 310046132283663
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海南京东路 61 号四楼

第三章 会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	9,942,251.85
净利润	7,555,884.12
扣除非经常性损益后的净利润	5,791,511.72
主营业务利润	29,164,332.39
其他业务利润	13,229,600.09
营业利润	9,149,265.82
投资收益	504,506.03
补贴收入	
营业外收支净额	288,480.00
经营活动产生的现金流量净额	29,412,238.64
现金及现金等价物净增加额	43,552,825.96

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	1,335,919.86
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	288,480.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	383,632.52
所得税影响数	243,659.98
合计	1,764,372.40

(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益 245,208.00 元。

(二) 短期投资损益, 但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外 1,135,531.88 元。

(三) 以前年度已计提的各项减值准备转回 383,632.52 元。

合 计 1,764,372.40 元

非经常性损益占净利润的比例 23.35%

注: 上列数据已将所得税影响额剔除, 并已扣除少数股东收益因素

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上年增减(%)	2002 年
主营业务收入	496,297,260.63	1,328,836,417.76	-62.65	476,813,589.85
利润总额	9,942,251.85	8,913,004.57	11.55	37,175,370.83
净利润	7,555,884.12	7,285,475.7	3.71	30,299,713.64
扣除非经常性损益的净利润	5,791,511.72	4,168,335.86	38.94	11,617,737.43
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增减(%)	2002 年末
总资产	1,242,755,008.42	1,232,858,730.89	0.80	1,120,108,961.57
股东权益	1,006,742,068.57	999,186,184.45	0.76	989,316,962.51
经营活动产生的现金流量净额	29,412,238.64	27,759,866.78	5.95	46,319,201.86
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上年增减(%)	2002 年

每股收益（全面摊薄）	0.021	0.02	4.234	0.092
最新每股收益				
净资产收益率（全面摊薄）（%）	0.751	0.73	增加 0.021 个百分点	3.063
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（全面摊薄）（%）	0.613	0.42	增加 0.193 个百分点	1.201
每股经营活动产生的现金流量净额	0.081	0.08	1.44	0.141
每股收益（加权平均）	0.021	0.02	4.23	0.092
扣除非经常性损益的净利润的每股收益（全面摊薄）	0.016	0.01	59.79	0.035
扣除非经常性损益的净利润的每股收益（加权平均）	0.016	0.01	59.79	0.035
净资产收益率（加权平均）（%）	0.751	0.73	增加 0.021 个百分点	3.110
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（加权平均）（%）	0.575	0.42	增加 0.155 个百分点	1.204
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增减(%)	2002 年末
每股净资产	2.778	2.76	0.652	3.003
调整后的每股净资产	2.738	2.728	0.367	2.950

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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	2.897	2.897	0.080	0.080
营业利润	0.909	0.909	0.025	0.025
净利润	0.751	0.751	0.021	0.021
扣除非经常性损益后的净利润	0.575	0.575	0.016	0.016

（五）报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	362,446,656	488,150,000.39	63,693,877.67	25,477,551.07	84,895,650.39	999,186,184.45
本期增加			1,992,026.76	796,810.70	5,563,857.36	7,555,884.12
本期减少						
期末数	362,446,656	488,150,000.39	65,685,904.43	26,274,361.77	90,459,507.75	1,006,742,068.57

- 1)、盈余公积变动原因：净利润分配提取
- 2)、法定公益金变动原因：净利润分配提取
- 3)、未分配利润变动原因：扣除计提盈余公积和公益金后净利润留存

第四章 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+ , -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	197,710,656							197,710,656
其中：								
国家持有股份	197,710,656							197,710,656
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								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	197,710,656							197,710,656
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	164,736,000							164,736,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	164,736,000							164,736,000
三、股份总数	362,446,656							362,446,656

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 66,018 户其中非流通股股东 1 户，流通 A 股股东 66,017 户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻 结情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
江南造船(集团)有限责任公司	0	197,710,656	54.55	未流通	无	国有股东
中国银行-嘉实服务增值行业证 券投资基金	2,168,292	2,168,292	0.60	已流通	未知	社会公众 股东
姚莉	0	519,398	0.14	已流通	未知	社会公众 股东
文行道	-47,482	386,194	0.11	已流通	未知	社会公众 股东
王捷敏	不详	373,200	0.10	已流通	未知	社会公众 股东
夏银娣	-71,321	347,450	0.10	已流通	未知	社会公众 股东
田万良	-140,000	343,500	0.09	已流通	未知	社会公众 股东
黄于飞	不详	330,000	0.09	已流通	未知	社会公众 股东
梁志文	0	309,217	0.09	已流通	未知	社会公众 股东
朱月娟	0	300,256	0.08	已流通	未知	社会公众 股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东之间是否存在关联关系,或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人未知。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称:江南造船(集团)有限责任公司

法人代表:陈金海

注册资本:129,523.48 万元人民币

成立日期:1996 年 6 月 3 日

主要经营业务或管理活动:军工产品、船舶修造、拆船、各类机电设施、非标设备、相关技术与劳务及外经贸部批准的自营进出口业务(按章程)、压力容器、起重机械、钢结构制造、金属材料、建筑装璜、汽车修理、货物运输及装卸、桥梁钢结构。

(2) 实际控制人情况

公司名称:中国船舶工业集团公司

法人代表:陈小津

注册资本:637,430 万元人民币

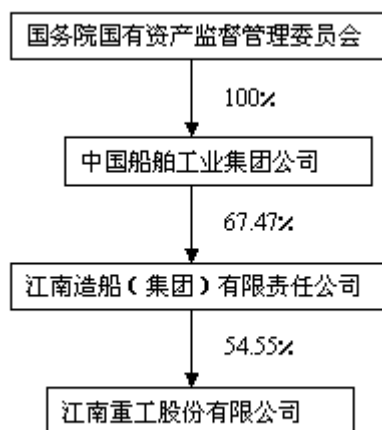
成立日期:1999 年 6 月 29 日

主要经营业务或管理活动:国有资产投资经营管理,船舶海洋工程项目的投资,舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售、外轮修理,经营对销贸易和转口贸易,承包境外船舶工程及境内外招标工程。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金	2,168,292	A 股
姚莉	519,398	A 股
文行道	386,194	A 股
王捷敏	373,200	A 股
夏银娣	347,450	A 股
田万良	343,500	A 股
黄于飞	330,000	A 股
梁志文	309,217	A 股
朱月娟	300,256	A 股
中国银行 - 天同 180 指数证券投资基金	258,655	A 股

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

前十名股东中江南造船（集团）有限责任公司为国有法人股股东，其他都为社会公众股，他们之间是否存在关联关系，或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人未知。

第五章 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
陈金海	董事长	男	60	2003-05-31	2006-05-31	27,500	27,500	0	
黄成穗	董事	男	42	2003-05-31	2006-05-31			0	
邱盛兴	董事、 分党委书记	男	46	2003-05-31	2006-05-31			0	
任大德	董事、 副总经理	男	48	2003-05-31	2006-05-31	27,456	27,456	0	
南大庆	董事	男	45	2003-05-31	2006-05-31	0	0	0	
林纳新	董事	女	36	2003-05-31	2006-05-31	0	0	0	
陈俊芳	独立董事	男	59	2003-05-31	2006-05-31	0	0	0	
高宗华	独立董事	男	61	2003-05-31	2006-05-31	0	0	0	
赵恩棣	独立董事	男	60	2003-05-31	2006-05-31			0	
施逸安	监事会 主席	男	48	2003-05-31	2006-05-31	0	0	0	
杨惠通	监事	男	48	2003-05-31	2006-05-31	0	0	0	
薛静文	监事	男	53	2003-05-31	2006-05-31	0	0	0	
万育红	监事	女	36	2003-05-31	2006-05-31	0	0	0	
李勇	监事	男	38	2004-05-31	2006-05-31	0	0	0	
刘建人	总经理	男	47	2004-10-27	2006-05-31	0	0	0	
丁仲全	副总经理	男	52	2003-05-31	2006-05-31	13,728	13,728	0	
沈 樑	副总经理	男	39	2003-05-31	2006-05-31	13,728	13,728	0	
施卫东	董事会 秘书	男	37	2003-05-31	2006-05-31	13,728	13,728	0	

董事:

陈金海: 中共党员, 大学学历, 研究员级高级工程师, 曾任求新造船厂厂长、江南造船厂厂长、江南重工股份有限公司第一届董事会董事长、上海外高桥造船有限公司董事长、党委书记, 现任江南造船(集团)有限责任公司董事长、上海外高桥造船有限公司监事会主席。

黄成穗: 中共党员, 大学学历, 高级工程师, 曾任船舶总公司办公厅秘书处副处长级秘书、香港华联船舶有限公司船舶部副经理(处长级)、中国船舶工业集团公司资产部处长、沪东重机股份有限公司副董事长、江南重工股份有限公司总经理, 现任江南造船(集团)有限责任公司副总经理、党委副书记。

邱盛兴: 中共党员, 大学学历, 高级政工师, 曾任求新造船厂党办副主任、主任、纪委书记、工会主席、江南造船(集团)有限责任公司工会副主席。现任江南重工股份有限公司分党委书记。

任大德：中共党员，工商管理硕士，高级经济师，曾任江南造船（集团）有限责任公司厂办副主任、经营处副处长、钢机部副部长，现任江南重工股份有限公司副总经理。

南大庆：中共党员，工商管理硕士，研究员级高工。曾任中华造船厂设计研究所副所长、中华造船厂副厂长，现任上海外高桥造船有限公司副总经理、总工程师。

林纳新：中共党员，硕士学位，中国注册会计师、高级会计师。曾工作于中国船舶工业总公司财务局、中船财务有限责任公司，现任中国船舶工业集团公司财务部财务二处处长。

陈俊芳，中共党员，教授，博士生导师，曾任上海交通大学工业管理工程系副主任，现任上海交通大学安泰管理学院副院长。

高宗华：中共党员，高级工程师，曾任江南造船厂党委办公室主任、党委书记助理，芜湖造船厂副厂长、厂长，芜湖市质量技术监督局局长、党组书记。

赵恩棣：中共党员，大专学历，高级会计师，曾任江南造船厂财务处处长、上海市高雄城市信用社主任、上海银行高雄支行行长、上海银行自忠支行副行长。

监事：

施逸安：中共党员，工商管理硕士，高级会计师，曾任中华造船厂财务处副处长，总会计师，中国船舶工业集团公司财务部副主任，江南重工股份有限公司副董事长。现任江南造船（集团）有限责任公司副总会计师。

杨惠通：中共党员，大专学历，政工师，曾任江南造船（集团）有限责任公司团总支书记、船体分党委书记，江南重工股份有限公司分党委专职副书记、监事，现任江南造船（集团）有限责任公司工会副主席。

薛静文：中共党员，中专学历， 现任江南重工股份有限公司压容车间工会主席。

万育红：中共党员，硕士学位，会计师。曾任中国船舶工业集团公司人事部人事二处副处长，现任中国船舶工业集团公司人事处处长。

李勇：本科函授，高级工程师，曾任中国船舶工业集团公司综合计划局建设计划处工程师、发展计划部投资处工程师。现工作于中国船舶工业集团公司资产部。

其他高管人员：

刘建人：中共党员，工商管理硕士，高级工程师，曾任江南造船（集团）有限责任公司造船部副部长、江南重工股份有限公司压容车间主任、江南重工股份有限公司副总经理，现任江南重工股份有限公司总经理。

丁仲全：中共党员，高级工程师，曾任江南造船厂造管处副处长兼党支部书记，江南造船（集团）有限责任公司钢机部副部长兼工程室主任，现任江南重工股份有限公司副总经理。

沈樑：中共党员，工商管理硕士，高级经济师，曾任江南造船厂经营计划处、江南实业公司业务员、江南造船集团有限责任公司投资发展部投资开发室主任，江南重工股份有限公司董事，现任江南重工股份有限公司副总经理。

施卫东：中共党员，工商管理硕士，会计师，曾任江南造船厂财务会计处综合科副科长、江南造船（集团）有限责任公司财务部管理室副主任，现任江南重工股份有限公司董事会秘书兼公司办公室主任。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈金海	江南造船（集团）有限责任公司	董事长			否
施逸安	江南造船（集团）有限责任公司	副总会计师			否
杨惠通	江南造船（集团）有限责任公司	工会副主席			否

（二）在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
南大庆	上海外高桥造船有限公司	副总经理、总工程师			否
林纳新	中国船舶工业集团公司	财务二处处长			否
万育红	中国船舶工业集团公司	人事部处长			否
李勇	中国船舶工业集团公司				否
陈俊芳	上海交通大学	安泰管理学院副院长			是

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司工资及奖励制度

2、报酬情况

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	93
金额最高的前三名董事的报酬总额	39
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	42
独立董事的津贴	5 万/人·年（含税）
独立董事的其他待遇	因参加公司董事会或股东大会发生的住宿、交通费由公司承担

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
陈金海、南大庆、林纳新、施逸安、杨惠通、万育红、李勇	是

4、报酬区间

报酬数额区间	人数
12-15 万元	4

10-12 万元	3
----------	---

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
张立华	监事	工作的变动
黄成穗	总经理	工作的变动

1、公司 2004 年 5 月 31 日召开了 2003 年年度股东大会，会议审议通过了关于调整公司部分监事的预案。由于工作的变动，张立华先生提出不再担任公司监事会监事，根据本公司控股股东——江南造船(集团)有限责任公司的提议，增补李勇为本公司第三届监事会监事。

2、公司 2004 年 10 月 27 日召开三届八次董事会，会议审议并通过了关于调整公司总经理人选的提案，由于工作变动的原因，黄成穗先生不再担任公司总经理职务，经公司董事会推荐，聘任刘建人先生担任公司总经理，任期至第三届董事会届满。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 839 人，需承担费用的离退休职工为 46 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	90
工程技术人员	150
销售人员	19
财务人员	17
生产及其他人员	563

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科及以上	97
专科及以下	742

第六章 公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律、法规的相关的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作行为，切实做好公司信息披露的工作，建立了较为完善的法人治理制度。

1、股东和股东大会

公司严格按照《股东大会规范意见》的要求，制定了《股东大会议事规则》，规范召开股东大会，能够确保所有股东，特别是中小股东，享有平等权利，董事会能够严格执行股东大会对董事会的授权，落实股东大会的各项决议。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东能认真履行诚信义务，行为合法规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面相互独立，公司董、监事会和内部机构能独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘程序选举董事，各位董事能依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会及股东大会。

4、关于监事与监事会

公司监事会人数与人员构成符合法律、法规的要求，公司各位监事能依据《监事会议事规则》等制度认真履行职责，对公司经营运作和公司财务以及董事、经理层人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。

5、关于利益相关者

公司能充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，以共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度

公司制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，能严格按照相关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等机会获取信息。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
陈俊芳	4	4			
高宗华	4	4			
赵恩棣	4	4			

公司共有三位独立董事，其中有一位为会计专业人士，在报告期内，三位独立董事都能亲自出席股东大会及董事会，为公司的经营管理出谋划策，对公司的关联交易、聘任解聘高管人员等事项均发表了独立意见，在公司规范运作、提高管理效率等方面发挥了积极的作用，切实维护了公司及全体股东的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司拥有独立的业务运营系统，自主开发项目，具有独立的采购和销售系统，生产经营自主决策。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资等方面完全独立，有独立的人力资源部，总经理、副总经理、董事会秘书等高管人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位任职。

3)、资产方面：公司资产完整、权属清晰，和控股股东各自拥有独立的生产体系。

4)、机构方面：公司与控股股东在机构方面完全分开，公司拥有独立、健全的管理机构体系，具有独立的决策执行能力。

5)、财务方面：公司建立了独立财务部门、会计核算体系及财务管理制度，独立开立帐户，独立核算。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会考核、奖惩。公司高管人员承担董事会下达的年度生产经营目标，董事会根据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况对照年度目标对高管人员进行考核，并进行奖惩。

第七章 股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 4 月 15 日，江南重工股份有限公司董事会在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登召开 2003 年年度股东大会的公告。并于 2004 年 5 月 31 日上午在上海市鲁班路 600 号江南造船大厦四楼召开了 2003 年年度股东大会。参加会议并表决的股东有 70 人，所持股份为 198094197 股，占总股本 362446656 股的 54.6547%，符合公司法及公司章程关于股东大会有效召开的有关规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

- 1) 审议公司 2003 年度董事会工作报告；
- 2) 审议公司 2003 年度监事会工作报告；
- 3) 审议公司 2003 年度财务决算方案；
- 4) 审议公司 2003 年度利润分配预案；
- 5) 审议关于续聘安永大华会计师事务所有限责任公司担任公司 2004 年财务审计机构的预案。
- 6) 审议关于调整公司部分监事的预案。

选举更换公司董事监事情况：

详见第五章相关内容

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 1 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

第八章 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内，公司的外部经营环境发生了较大的变化，国家宏观经济调控政策的出台，影响了公司的经营工作的顺利开展，公司中标或跟踪的部分大项目被不同程度的缩减规模或延误。另一方面越来越多的钢结构制作企业进入市场，导致竞争更加激烈，价格战愈演愈烈，公司在传统钢结构项目上已没有竞争优势，致使公司 2004 年度的经营业绩较上一年度有一定下滑。对在制项目，由于钢材等原材料价格持续上涨，成本居高不下，公司在借鉴上一年度经验的基础上，通过推行项目管理来降低影响，控制成本，以提高产品毛利率，并取得了一定的实效。

2、由于国内钢结构领域竞争的持续加剧，公司经过长时间的准备和努力，坚持走差异化竞争之路，已开始进入国际钢结构市场，同时抓住国际船市复苏的机会在船配件、海洋工程等领域加大经营和投入力度，结合未来的长兴建设，公司将逐步改变目前大型钢结构业务占绝对主导地位的经营模式，培育新的利润增长点，顺利实现产品的战略转移。

3、根据整个世博会的规划，公司搬迁长兴岛工作本年度尚未实质的启动，但已开展了前期的一些基础准备工作，预计在 2006 年将实施实质性的搬迁工作。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为：大型钢结构，压力容器，成套设备。

(2) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
钢结构	426,898,981.37	86.09	22,790,510.44	71.13
船配件	38,407,820.18	7.74	2,772,666.32	8.65
机械制造	18,616,293.59	3.75	4,313,143.65	13.46
电气设备	10,413,044.39	2.10	1,597,265.79	4.99
金属管子制作和表明处理	2,750,791.36	0.55	567,129.17	1.77
其中：关联交易	52,630,361.57	10.60	5,255,497.94	16.40
合计	497,086,930.89	/	32,040,715.37	/
内部抵消	789,670.26	/		/
合计	496,297,260.63	100.00	32,040,715.37	100.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 52,630,361.57 元。

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
国内	464,204,550.32	93.53	20,972,709.46	65.46
国外	32,092,710.31	6.47	11,068,005.91	34.54

其中:关联交易	52,630,361.57	10.60	5,255,497.94	16.40
合计	497,086,930.89	/	32,040,715.37	/
内部抵消	789,670.26	/		/
合计	496,297,260.63		32,040,715.37	100.00

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
钢结构	426,898,981.37	404,108,470.93	5.34
机械制造	18,616,293.59	14,303,149.94	23.17

(5) 主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明

本年度主营业务毛利率为 6.45%，较上一年度的 1.93% 增长了 4.52 个百分点，主要原因是上一年度的主营业务中洋山深水港（东海大桥）工程为含料加工，突增主营业务收入 68376.07 万元，导致了上一年度毛利率的大幅下降。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海江南船用电气厂		船舶配套电气产品设备	800	17,768,898.41	402,823.85
上海江南管业有限责任公司		金属管子制作、表面处理，大型结构件制作	4,000	39,788,035.73	11,598.31
上海江南三森生物工程设备有限公司		利用生物技术及设备对有机废弃物、有机垃圾富养化水进行生物转化处理技术的研究、开发、应用，环境生态工程、环保生化工程设备的设计、制造、销售（涉及许可经营的凭许可证经营）	150	2,240,751.44	

3、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	121,420,555.72	占采购总额比重	49.14
前五名销售客户销售金额合计	288,576,031.66	占销售总额比重	58.15

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内，国家出台了宏观经济调控的政策，公司所属大型钢结构业务受此影响较大，部分中标及跟踪项目受向上报批的影响被不同程度的缩减规模或延误，造成了公司全年承接工程的被动，与上年同期相比，合同承接额有较大下滑。另外 2004 年度钢材等原材料价格的继续持续上涨同样挤压了公司的获利空间。为此公司积极推进项目管理，加强目标成本考核力度。同时积极拓展海外市场，加大船配件产品的承接力度，并已取得初步成效，全年海外项目实现销售收入 32,092,710.31 元，比上年同期增加 23.19%。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 1999 年通过配股募集资金 15,296.27 万元人民币，已累计使用 6,273.46 万元人民币，尚未使用 9,022.81 万元人民币，尚未使用募集资金暂存银行。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
表面装饰厂、镀锌厂项目	9,590	否	3,658.58			否	否
消声瓦车间	2,996	否				否	否
东区装焊工场国家高新工程适应性改造	2,024	否				否	否
合计	14,610	/	3,658.58			/	/

1)、表面装饰厂、镀锌厂项目

项目拟投入 9,590 万元人民币，实际投入 3,658.58 万元人民币，一期已完工。

2)、消声瓦车间

项目拟投入 2,996 万元人民币。

3)、东区装焊工场国家高新工程适应性改造。

项目拟投入 2,024 万元人民币，

以上三个项目为公司募集资金承诺项目延续到本报告期的项目，未达到计划进度的原因都是受公司所属二个主要车间面临世博会用地规划即将搬迁的影响，继续暂缓实施。

3、非募集资金项目情况

1)、泗泾钢结构基地技术改造

公司出资 3,500 万元人民币投资该项目，已完工。

截止 2004 年底，公司泗泾钢结构基地技术改造项目已完成投资，报告期内投资了 994.27 万元，整个项目共投资了 4262.06 万元，比计划投资的 3500 万元超出 762.06 万元，主要是公司为适应新的生产需要，增加了对场地和设备的投资。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,242,755,008.42	1,232,858,730.89	9,896,277.53	0.80
主营业务利润	29,164,332.39	22,249,073.26	6,915,259.13	31.08
净利润	7,555,884.12	7,285,475.70	270,408.42	3.71
现金及现金等价物净增加额	43,552,825.96	-6,604,514.91	50,157,340.87	759.44
股东权益	1,006,742,068.57	999,186,184.45	7,555,884.12	0.76

1、主营业务利润本年度比上年度增长 31.08%，主要系上年度大型钢结构项目受钢材原材料价格上涨影响较大，成本偏高。

2、现金及现金等价物净增加额的增加主要系本年度公司的短期投资已全部收回，总计 60,018,750.00 元。

(五) 公司发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理情况

无

(六) 公司对外担保承担连带责任导致重大资产损失的解决措施情况

无

(七) 生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

详见本章中“报告期内整体经营情况的讨论与分析”与“在经营中出现的问题与困难及解决方案”相关内容。

(八) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

——、2004 年 4 月 13 日召开三届五次董事会，

- 1)、2003 年度董事会工作报告。
- 2)、2003 年度总经理工作报告；
- 3)、2003 年度财务决算方案（预案）和 2003 年度利润分配预案；
- 4)、公司 2002 年年度报告及摘要；
- 5)、关于修改公司章程部分条款的预案；
- 6)、关于续聘安永大华会计师事务所有限责任公司担任公司 2004 年财务审计机构的预案；
- 7)、关于在中船财务有限公司进行存款的议案；
- 8)、关于向深圳发展银行上海黄浦支行申请延长综合授信额度期限的议案；
- 9)、关于公司 2004 年度实行工效挂钩的工资分配议案；
- 10)、关于公司 2004 年固定资产更新、改造投资计划的预案；
- 11)、关于召开 2003 年度股东大会的议案；。

——2004 年 4 月 27 日召开三届六次董事会审议通过公司 2004 年第一季度报告。

——2004 年 8 月 26 日召开三届七次董事会，

- 1)、公司 2004 年半年度报告及摘要；
- 2)、关于授权公司经理层拟定世博搬迁及长兴岛建设方案的预案；
- 3)、关于授权总经理处置与票据业务有关的银行授信业务的议案；

——2004 年 10 月 27 日召开三届八次董事会，

- 1)、审议公司 2004 年第三季度报告；

- 2)、审议关于调整公司总经理人选的议案；
- 3)、审议关于更换会计师事务所的议案；

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会能认真落实及贯彻股东大会的决议精神，根据有关法律、法规的要求，为公司的生产经营做好决策。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

经上海立信长江会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2004 年度共实现利润 7,555,884.12 元，按《公司法》及《公司章程》有关规定，提取 10%法定公积金计 796,810.70 元，提取 10%法定公益金计 796,810.70 元，提取 5%任意公积金计 398,405.36 元(以上提取的盈余公积金中含子公司提取的 103,315.58 元)，加年初未分配利润 84,895,650.39 元，本年度实际可分配的利润为 90,459,507.75 元，至 2004 年底，累计资本公积金为 488,150,000.39 元，受世博会规划用地的影响，公司在未来几年所属二个主力车间即将搬迁至长兴岛，建设过程中需要大量资金，为了使搬迁工作顺利实施及节约财务费用，降低公司成本，实现公司长期、持续稳定的发展，公司董事会本年度拟不进行现金利润分配。

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：考虑到公司未来搬迁长兴岛建设的需要，公司拟不进行现金利润分配。

公司未分配利润的用途和使用计划：公司的盈利现金将留存用于补充公司的流动资金，用于未来的长兴工程建设。

(十) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

江南重工股份有限公司董事会：

我们接受贵公司的委托，对公司与年报审计相关的截止 2004 年 12 月 31 日的控股股东及其他关联方占用贵公司资金情况和贵公司对外担保情况进行了专项核查。我们的核查是依据中国证券监督管理委员会和国有资产监督管理委员会共同颁布的《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》（2003 - 56 号）进行的。贵公司管理当局的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部材料，包括原始合同、协议等资料或副本资料、会计凭证与帐簿记载、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对公司与关联方资金往来情况及担保情况进行相关调查、核实并出具专项审核意见。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的核查程序。

现将审核情况说明如下：

截至 2004 年 12 月 31 日止，公司账面记载的应收控股股东及其他关联方占用资金余额为：

27,867,089.07 元，其中：

一、控股股东占用资金余额为 27,859,319.07 元。其中：

应收的拆借资金余额为	0 元
委托贷款与投资的余额为	0 元
无交易背景的商业承兑票据	0 元
代归还借款	0 元

二、其他关联方占用资金余额为 7,770.00 元。其中：

应收的拆借资金余额为	0 元
委托贷款与投资的余额为	0 元
无交易背景的商业承兑票据	0 元
代归还借款	0 元

三、违规担保情况：

经审核，截至 2004 年 12 月 31 日止，公司无违规担保情况。

关联方资金占用及偿还情况

单位:元 币种:人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
江南造船(集团)有限责任公司	控股股东	60,127,065.35	105,083,304.60	137,351,050.88	27,859,319.07		往来款	转帐
上海江南建设工程总承包公司	母公司的控股子公司	557,557.00	497,460.00	1,047,247.00	7,770.00		往来款	转帐

(十一) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会【2003】56号文——《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(以下简称“56号通知”)、《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》、《公司章程》及其他有关规定的要求,本着公平、公正、客观的原则,就江南重工股份有限公司(以下简称“公司”)累计和当期担保情况、违规担保情况、执行56号通知相关规定情况作出如下说明,并发表独立意见:

在听取了公司董事会相关人员情况介绍的基础上,根据我们对公司财务状况的了解,截止2004年12月31日,公司不存在任何对外担保事项。

独立董事: 陈俊芳
高宗华
赵恩棣

第九章 监事会报告

（一）监事会的工作情况

——2004 年 4 月 13 日,召开了三届三次监事会,

- 1)、2003 年度监事会报告;
- 2)、公司 2003 年度报告及摘要;
- 3)、关于调整公司部分监事的预案;

——2004 年 8 月 26 日,召开了三届四次监事会审议通过公司 2004 年半年度报告及摘要。

公司监事会能依据相关法律、法规召开会议,并有效地对公司财务及董事、经理等高管人员履职地合法合规进行监督,维护公司及全体股东的合法权益。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司在日常的经营活动中能严格按照国家有关的法律、法规及公司章程规范运作,建立了较为完善的治理结构及内控制度,董事会议事制度健全,能认真执行股东大会的决议,公司董事、经理层等高管人员无违反法律、法规及损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司建立了较完善的财务制度,经核查,上海立信长江会计师事务所有限责任公司为公司出具的审计报告真实准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金余额还有 9022.81 万元延续到本报告期,由于受上海 2010 年世博会场地规划的影响,公司沿黄浦江的二大主力车间将面临搬迁,监事会认为公司暂缓在此区域上项目的投资是正确的,对投资者是负责的。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

经了解,报告期内,公司没有发生收购出售资产的情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司与控股股东之间的关联交易能遵照 2003 年签订的关联交易框架协议的规定,决策程序合法合规,不存在损害公司及股东权益的情形。

第十章 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
江南造船(集团)有限责任公司	购买商品	市场价		28,005,001.15	11.33		-	
上海求新造船厂	接受劳务	市场价		900,000.00	0.83		-	
上海江南建设工程总承包公司	接受劳务	市场价		14,480,000.00	26.41		-	

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
江南造船(集团)有限责任公司	销售商品	市场价		52,205,182.08	10.52		-	
上海江南建设工程总承包公司	销售商品	市场价		425,179.49	0.09		-	

公司是由江南造船(集团)有限责任公司(以下简称“集团公司”)下属的钢结构事业部改制上市的上市公司,长期以来承担着“集团公司”的船舶配件及起重设备的制造及加工业务,这部分业务是“公司”主要而且稳定的业务之一,在上市之初“集团公司”承诺:集团将不会在中国境内外任何地方和以任何形式(包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与公司的业务有竞争或能构成竞争的业务或活动,因此这部分关联交易将是长期持续的。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金 额	发生额	余额
江南造船(集团)有限责任公司	控股股东	1,352,420.00	3,898,099.88			
合计	/			/		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 1,352,420.00 元人民币,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 3,898,099.88 元人民币。

关联债权债务形成原因:委托支付的工程保证金。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司改聘了会计师事务所,公司原聘任安永大华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构,支付其上一年度审计工作的酬金共约 400,000 元人民币,截止上一报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。公司现聘任上海立信长江会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构,拟支付其年度审计工作的酬金共约 400,000 元人民币,截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 1 年审计服务。

2004 年 10 月 27 日公司召开三届八次董事会,会议审议并通过了《关于更换会计师事务所的议案》;并将报下一次股东大会追认通过。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

（八）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

第十一章 财务会计报告

第一节、审计报告

信长会师报字(2005)第 11012 号

江南重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江南重工股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表，以及 2004 年度现金流量表和合并的现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

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

上海立信长江会计师事务所有限公司

中国注册会计师

戴定毅

陈丹丹

地址：中国·上海

二 00 五年四月二十日

第二节 财务报表
资产负债表
2004 年 12 月 31 日

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金			176,639,714.24	220,192,540.20	136,529,630.67	214,933,974.10
短期投资			60,018,750.00		60,018,750.00	
应收票据			4,600,000.00	2,350,000.00	4,600,000.00	2,350,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			218,046,003.03	237,784,068.73	216,348,747.25	232,789,833.42
其他应收款			32,362,095.06	11,440,818.65	32,127,090.72	11,236,736.66
预付账款			14,752,984.16	29,011,858.69	14,752,984.16	28,948,858.69
应收补贴款						
存货			141,276,331.35	127,785,906.67	137,045,846.55	117,918,978.09
待摊费用						
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			647,695,877.84	628,565,192.94	601,423,049.35	608,178,380.96
长期投资：						
长期股权投资			109,037,578.87	108,618,492.72	160,204,721.90	160,198,898.08
长期债权投资						
长期投资合计			109,037,578.87	108,618,492.72	160,204,721.90	160,198,898.08
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价			607,366,253.77	682,045,279.35	599,052,353.32	644,754,470.66
减：累计折旧			206,418,548.67	229,538,078.99	203,727,398.14	226,266,270.79
固定资产净值			400,947,705.10	452,507,200.36	395,324,955.18	418,488,199.87
减：固定资产减值 准备			1,174,537.60	1,174,537.60	1,174,537.60	1,174,537.60
固定资产净额			399,773,167.50	451,332,662.76	394,150,417.58	417,313,662.27
工程物资						
在建工程			35,257,391.89	14,276,273.57	34,662,391.89	14,276,273.57
固定资产清理						
固定资产合计			435,030,559.39	465,608,936.33	428,812,809.47	431,589,935.84
无形资产及其他 资产：						
无形资产			41,052,767.87	39,962,386.43	37,988,721.20	37,018,107.08

长期待摊费用			41,946.92			
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			41,094,714.79	39,962,386.43	37,988,721.20	37,018,107.08
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,232,858,730.89	1,242,755,008.42	1,228,429,301.92	1,236,985,321.96
流动负债：						
短期借款						
应付票据				5,064,680.00		5,064,680.00
应付账款			160,561,679.43	181,496,687.58	160,421,050.05	180,425,184.65
预收账款			80,457,908.67	25,684,657.34	80,441,709.67	25,071,158.34
应付工资				2,310,542.11		2,310,542.11
应付福利费			423,418.86	2,407,644.20	400,124.06	2,330,597.89
应付股利						
应交税金			-31,505,416.79	6,875,197.29	-31,685,234.53	7,247,940.70
其他应交款			115,702.83	250,705.32	114,065.98	240,121.39
其他应付款			17,604,253.44	6,678,666.18	17,536,402.24	6,311,067.72
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			227,657,546.44	230,768,780.02	227,228,117.47	229,001,292.80
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款			2,015,000.00	1,243,000.00	2,015,000.00	1,243,000.00
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			2,015,000.00	1,243,000.00	2,015,000.00	1,243,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			229,672,546.44	232,011,780.02	229,243,117.47	230,244,292.80
少数股东权益			4,000,000.00	4,001,159.83		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			362,446,656.00	362,446,656.00	362,446,656.00	362,446,656.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			362,446,656.00	362,446,656.00	362,446,656.00	362,446,656.00
资本公积			488,150,000.39	488,150,000.39	488,150,000.39	488,150,000.39

盈余公积			63,693,877.67	65,685,904.43	63,483,377.02	65,372,088.20
其中：法定公益金			25,477,551.07	26,274,361.77	25,393,350.81	26,148,835.28
未分配利润			84,895,650.39	90,459,507.75	85,106,151.04	90,772,284.57
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			999,186,184.45	1,006,742,068.57	999,186,184.45	1,006,741,029.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,232,858,730.89	1,242,755,008.42	1,228,429,301.92	1,236,985,321.96

公司法定代表人：陈金海 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：张兴河

利润及利润分配表
2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			496,297,260.63	1,328,836,417.76	483,923,095.14	1,318,337,028.67
减：主营业务成本			464,256,545.26	1,303,196,889.68	454,046,774.73	1,294,171,241.77
主营业务税金及附加			2,876,382.98	3,390,454.82	2,863,759.24	3,381,737.81
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			29,164,332.39	22,249,073.26	27,012,561.17	20,784,049.09
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			13,229,600.09	10,370,378.06	12,755,850.09	10,001,023.61
减：营业费用			2,613,588.97	2,617,581.50	2,368,365.67	2,565,112.90
管理费用			32,047,838.74	25,683,288.01	30,287,747.16	24,468,376.81
财务费用			-1,416,761.05	-2,180,278.51	-1,367,305.42	-2,176,231.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			9,149,265.82	6,498,860.32	8,479,603.85	5,927,814.64
加：投资收益（损失以“-”号填列）			504,506.03	2,415,272.25	917,768.36	2,769,516.81
补贴收入						
营业外收入			338,000.00		338,000.00	
减：营业外支出			49,520.00	1,128.00	49,520.00	1,128.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			9,942,251.85	8,913,004.57	9,685,852.21	8,696,203.45
减：所得税			2,385,207.90	1,627,528.87	2,131,007.50	1,410,727.75
减：少数股东损益			1,159.83			
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			7,555,884.12	7,285,475.70	7,554,844.71	7,285,475.70
加：年初未分配利润			84,895,650.39	79,520,104.77	85,106,151.04	79,642,044.27

其他转入						
六、可供分配的利润			92,451,534.51	86,805,580.47	92,660,995.75	86,927,519.97
减：提取法定盈余公 积			796,810.70	763,972.03	755,484.47	728,547.57
提取法定公益金			796,810.70	763,972.03	755,484.47	728,547.57
提取职工奖励及福利 基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的 利润			90,857,913.11	85,277,636.41	91,150,026.81	85,470,424.83
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积			398,405.36	381,986.02	377,742.24	364,273.79
应付普通股股利						
转作股本的普通股股 利						
八、未分配利润(未弥 补亏损以“-”号填 列)			90,459,507.75	84,895,650.39	90,772,284.57	85,106,151.04
补充资料：						
1.出售、处置部门或 被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损 失						
3.会计政策变更增加 (或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加 (或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：陈金海 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：张兴河

现金流量表
2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			506,914,240.92	494,901,025.58
收到的税费返还			9,172,404.65	9,172,404.65
收到的其他与经营活动有关的现金			11,415,293.11	10,952,081.35
现金流入小计			527,501,938.68	515,025,511.58
购买商品、接受劳务支付的现金			419,545,700.61	405,475,144.52
支付给职工以及为职工支付的现金			49,600,759.00	47,666,084.20
支付的各项税费			7,223,219.52	6,341,933.34
支付的其他与经营活动有关的现金			21,720,020.91	19,485,013.10
现金流出小计			498,089,700.04	478,968,175.16
经营活动产生的现金流量净额			29,412,238.64	36,057,336.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			60,018,750.00	60,018,750.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			2,923,592.18	2,923,592.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			338,000.00	338,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			63,280,342.18	63,280,342.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			47,115,082.71	18,908,663.02
投资所支付的现金			2,000,000.00	2,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			49,115,082.71	20,908,663.02
投资活动产生的现金流量净额			14,165,259.47	42,371,679.16
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				

筹资活动产生的现金流量净额				
四、汇率变动对现金的影响			-24,672.15	-24,672.15
五、现金及现金等价物净增加额			43,552,825.96	78,404,343.43
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			7,555,884.12	7,554,844.71
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,159.83	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			3,878,134.53	3,901,570.78
固定资产折旧			24,308,010.32	23,727,352.65
无形资产摊销			1,090,381.44	970,614.12
长期待摊费用摊销			41,946.92	
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-288,480.00	-288,480.00
固定资产报废损失				
财务费用			24,672.15	24,672.15
投资损失(减：收益)			-3,235,106.03	-3,648,368.36
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			13,490,424.68	19,126,868.46
经营性应收项目的减少(减：增加)			-11,973,198.35	-8,667,577.42
经营性应付项目的增加(减：减少)			-5,481,590.97	-6,644,160.67
其他				
经营活动产生的现金流量净额			29,412,238.64	36,057,336.42
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			220,192,540.20	214,933,974.10
减：现金的期初余额			176,639,714.24	136,529,630.67
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			43,552,825.96	78,404,343.43

公司法定代表人：陈金海 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：张兴河

合并资产减值表
2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
坏账准备合计	9,246,722.95	1,479,670.32	332,135.79		10,335,344.39
其中：应收账款	8,601,106.08	1,479,670.32			10,080,776.40
其他应收款	645,616.87		332,135.79		254,567.99
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计		2,730,600.00			2,730,600.00
其中：长期股权投资		2,730,600.00			2,730,600.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	1,174,537.60				1,174,537.60
其中：房屋、建筑物					
机器设备	1,174,537.60				1,174,537.60
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人：陈金海

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：张兴河

母公司资产减值表
2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
坏账准备合计	9,177,478.83	1,513,001.43	342,030.65	342,030.65	10,348,449.61
其中：应收账款	8,532,037.86	1,513,001.43			10,045,039.29
其他应收款	645,440.97		342,030.65	342,030.65	303,410.32
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计		2,730,600.00			2,730,600.00
其中：长期股权投资		2,730,600.00			2,730,600.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	1,174,537.60				1,174,537.60
其中：房屋、建筑物					
机器设备	1,174,537.60				1,174,537.60
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	10,352,016.43	4,243,601.43	342,030.65	342,030.65	14,253,587.21

公司法定代表人：陈金海

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：张兴河

股东权益增减变动表
2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	362,446,656	362,446,656
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		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	362,446,656	362,446,656
二、资本公积		
期初余额	488,150,000.39	488,150,000.39
本期增加数		
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		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	488,150,000.39	488,150,000.39
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	38,216,326.60	37,070,368.55
本期增加数	1,195,216.06	1,145,958.05
其中：从净利润中提取数	1,195,216.06	1,145,958.05
法定盈余公积	796,810.7	763,972.03
任意盈余公积	398,405.36	381,986.02
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	39,411,542.66	38,216,326.60
其中：法定盈余公积	26,274,361.77	25,477,551.07
储备基金		

企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	25,477,551.07	24,713,579.04
本期增加数	796,810.7	763,972.03
其中：从净利润中提取数	796,810.7	763,972.03
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	26,274,361.77	25,477,551.07
五、未分配利润		
期初未分配利润	84,895,650.39	79,520,104.77
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	7,555,884.12	7,285,475.70
本期利润分配	1,992,026.76	1,909,930.08
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	90,459,507.75	84,895,650.39

公司法定代表人：陈金海 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：张兴河

应交增值税明细表
2004 年

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	32,724,019.32
2. 销项税额	34,082,305.74
出口退税	7,646,416.40
进项税额转出	40,282,766.25
转出多交增值税	
3. 进项税额	46,282,650.56
已交税金	611,808.41
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	1,781,201.69
3. 本期已交数	611,808.41
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	2,393,010.10

公司法定代表人：陈金海 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：张兴河

第三节 会计报表附注

一、公司的基本情况

(一) 公司于 1997 年 4 月 1 日经中华人民共和国国家经济体制改革委员会以体改生[1997]30 号文批准设立, 由江南造船(集团)有限责任公司作为独家发起人改组而成。1997 年 5 月 28 日由上海市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》, 注册号为 3100001004712 号。公司设立时总股本人民币 132,010,000.00 元, 于 1997 年 6 月 3 日在上海证券交易所挂牌上市。1999 年 7 月经中国证券监督管理委员会以“证监公司字(1999)26 号”文批准, 在原有股本的基础上以每 10 股配 3 股的比例向全体股东实施配股。1999 年 11 月经第二次临时股东大会通过, 以 1999 年度实施配股后总股本 171,613,000 股为基数向全体股东每 10 股派送红股 3 股并用资本公积金转增 3 股。公司变更后的股本为人民币 274,580,800.00 元, 业经大华会计师事务所有限公司验证并分别出具华业字(99)第 991 号和华业字(99)第 1187 号验资报告。经 2002 年 6 月 10 日股东大会决议, 公司以 2001 年末总股本 274,580,800 股为基数向全体股东每 10 股派送红股 1 股, 并用资本公积金转增 1 股。经本次变更后, 公司股本为人民币 329,496,960.00 元, 业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2002)第 095 号验资报告。经 2003 年 5 月 12 日股东大会决议, 公司以 2002 年末总股本 329,496,960 股为基数向全体股东每 10 股用资本公积金转增 1 股。经本次变更后, 公司股本为人民币 362,446,656.00 元, 业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2003)第 951 号验资报告。公司现法定代表人为陈金海。

(二) 公司所属行业性质和业务范围

公司所属行业: 工业。

经营范围: 建筑、桥梁等大型钢结构; 石化、冶金、海洋工程、港口机械等大型成套设备; 各类机电设备; 压力容器; LPG 液罐; 中小型船舶的设计、制造、加工、安装、维修; 咨询服务, 国内贸易(除专项规定外); 经营本企业自产的钢结构及制品、大型成套设备、压力容器、船舶及配件和相关技术的出口业务; 生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务; 进料加工和“三来一补”业务。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月月初的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记帐，月末外币帐户余额按月末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，属于筹建期间的计入长期待摊费用，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（八）坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算，按帐龄分析方法估算坏帐损失。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例

按期末应收账款、其他应收款余额的账龄分析提取坏账准备。具体如下：

<u>应收款项帐龄</u>	<u>计提比例</u>
	<u>(%)</u>
1 年以内 (含 1 年)	0.5
1—2 年 (含 2 年)	5
2—3 年 (含 3 年)	10
3—4 年 (含 4 年)	20
4—5 年 (含 5 年)	50
5 年以上	80

(九) 存货核算方法**1、存货分类为**

原材料、材料采购、低值易耗品、在产品、产成品。

2、取得和发出的计价方法

原材料日常核算采用计划成本，领用发出时按月计算成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品日常核算采用个别认定法。

3、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，对于因库存存货遭受毁损、陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，按单个存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

(十) 长期投资核算方法**1、取得的计价方法**

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法

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；对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

3、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

（十一）固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类

房屋及建筑物、机械设备、电气设备、运输设备、其他设备。

3、固定资产的取得计价

一般遵循实际成本计价原则计价。

4、固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10—40	4—5	2.38—9.60
机械设备	5—15	4—5	6.33—19.20
电气设备	5—15	4—5	6.33—19.20
运输设备	5—10	4—5	9.50—19.20
其他设备	5—12	4—5	7.92—19.20

5、固定资产减值准备的计提

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

(十二) 在建工程核算方法

1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十三) 无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

(十四) 长期待摊费用摊销方法

1、开办费摊销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(十五) 建造合同的收入确认原则

1、在同一会计年度内开始并完成的建造合同，在建造合同完成时确认。

2、对于建造合同的开始和完成分属不同的会计年度，在建造合同的结果能可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和成本。确定合同完工百分比的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

建造合同（固定造价合同）的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益能够流入企业；
- (3) 在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；

(4) 为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

(十六) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(十七) 合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

公司主要税种和税率为

税 种	税率	备 注
增值税	17%	增值税应纳税额
营业税	3%—5%	营业额
所得税	15%	应纳税所得额

四、控股子公司及合营企业

公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围

被投资公司名称	经营范围	注册资本	公司 实际投资额	公司持股 比例 (%)	是否合 并报表
上海江南船用电气设备厂	制造、销售、安装和维修船用电气设备	8,000,000.00	14,292,034.31	100	是
上海江南船舶管业有限公司	金属管子, 制作, 表面处理; 大型结构件, 制作 (凡涉及行政许可的凭许可证经营)。	40,000,000.00	36,000,000.00	90	是
上海江南三森生物工程设备有限公司	利用生物技术及设备对有机废弃物、有机垃圾富营养化水体进行生物转化处理技术的研究、开发、应用, 环境生态工程、环保生化工程设备的设计、制造、销售 (涉及许可经营的凭许可证经营)	1,500,000.00	1,250,000.00	83.33	否*

*由于该公司资产总额、主营业务收入及利润总额均未达到公司合并会计报表相应指标的10%，故未予合并其会计报表。

五、合并会计报表主要项目注释 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明年初数的均为年末数)

(一) 货币资金

项 目	年 末 数	年 初 数
现 金	63,940.96	34,436.17
银行存款	141,303,441.23	106,512,286.97
其他货币资金	78,825,158.01	70,092,991.10
合 计	220,192,540.20	176,639,714.24
其中美元: 外币金额	199,993.65	337,377.81
折算汇率	8.2765	8.2767
折合人民币	1,655,247.44	2,792,374.92

(二) 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
债券投资			40,018,750.00	

信托基金	<u>20,000,000.00</u>
合 计	<u>60,018,750.00</u>

(三) 应收票据

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	2,350,000.00	4,600,000.00

(四) 应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额 比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备	帐面余额	占总额 比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	146,015,631.30	58.91	0.36	521,190.70	172,662,630.20	76.18	0.36	618,837.39
1—2 年	75,237,123.13	30.35	4.71	3,540,579.11	18,921,157.06	8.35	4.71	891,774.62
2—3 年	12,357,251.25	4.99	10	1,235,725.13	24,715,841.40	10.90	4.89	1,209,669.71
3—4 年	10,274,735.00	4.15	20	2,054,947.00	803,600.00	0.36	20	160,720.00
4—5 年	300,129.00	<u>0.12</u>	50	<u>150,064.50</u>	2,330,000.00	1.03	50	1,165,000.00
5 年以上	<u>3,679,975.45</u>	<u>1.48</u>	70.06	<u>2,578,269.96</u>	<u>7,213,880.45</u>	3.18	63.14	<u>4,555,104.36</u>
合 计	<u>247,864,845.13</u>	<u>100.00</u>		<u>10,080,776.40</u>	<u>226,647,109.11</u>	<u>100.00</u>		<u>8,601,106.08</u>

公司本年对截至 2005 年 3 月末已收回的大额应收帐款未按其 2004 年年末余额及相应的坏帐计提比例计提坏帐准备。具体为 2004 年年末帐龄在 1 年以内的应收帐款中于 2005 年 3 月前已收回的为 41,777,490.90 元，2004 年年末帐龄在 1—2 年以内的应收帐款中于 2005 年 3 月前已收回的为 4,425,541.00 元，2004 年年末帐龄在 5 年以上的应收帐款中于 2005 年 3 月前已收回的为 457,138.00 元。公司对上述应收帐款未计提坏帐准备，对 2004 年度净利润的影响数为 795,874.90 元。

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 137,795,080.63 元，占应收帐款总金额的 55.59%。

3、年末应收帐款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款为 18,342,920.88 元，详见本附注七。

(五) 其他应收款**1、帐龄分析**

帐 龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备
		比例(%)	计提比例(%)			比例(%)	计提比例(%)	
1 年以内	8,922,619.85	75.91	0.5	44,613.09	22,305,971.75	67.58	0.5	110,529.86
1—2 年	286,000.00	2.43	5	14,300.00	10,701,740.18	32.42	5	535,087.01
2—3 年	2,545,679.88	21.66	10	254,567.99				
合 计	11,754,299.73	100.00		313,481.08	33,007,711.93	100.00%		645,616.87

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 10,880,585.65 元, 占其他应收款总金额的比例为 92.57%。

3、年末金额较大的其他应收款

欠款人名称	金 额	性质或内容
江南造船(集团)有限责任公司	5,618,298.31	应收资产出租款及往来款
江南造船(集团)有限责任公司	3,898,099.88	委托支付的保证金
备用金	1,449,117.60	往来款

4、年末其他应收款中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款为 9,516,398.19 元, 详见本附注七。

(六) 预付帐款**1、帐龄分析**

帐 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额比例(%)	金 额	占总额比例(%)
1 年以内	27,777,052.76	95.74	14,752,984.16	100.00
1—2 年	1,234,805.93	4.26		
合 计	29,011,858.69	100.00	14,752,984.16	100.00

2、年末预付帐款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货及存货跌价准备

项 目	年末数	年初数
在产品	57,481,464.65	92,262,779.11
原材料	35,158,881.91	14,769,651.99
材料采购(在途材料)	34,047,022.53	34,243,900.25
产成品	1,098,537.58	
合 计	127,785,906.67	141,276,331.35

(八) 长期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	111,349,092.72	2,730,600.00	109,037,578.87	- - -

1、长期股权投资：

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司	初始投资	年末帐面	年初帐面
		(股)	注册资本比例	成 本	余 额	余 额
申达股份	法人股	145,200	<5%	562,897.00	562,897.00	562,897.00
锦江投资	法人股	396,352	<5%	1,384,555.54	1,384,555.54	1,384,555.54
中能股份	法人股	900,000	<5%	3,018,495.00	3,018,495.00	3,018,495.00
上海三毛	法人股	92,400	<5%	358,650.00	358,650.00	358,650.00
豫园商城	法人股	3,229,279	<5%	13,825,492.62	13,825,492.62	13,825,492.62
物贸中心	法人股	7,000,000	<5%	28,388,000.00	28,388,000.00	28,388,000.00
天宸股份	法人股	4,800,000	<5%	16,070,513.00	16,070,513.00	16,070,513.00
龙头股份	法人股	1,800,000	<5%	9,762,200.00	9,762,200.00	9,762,200.00
第一百货	法人股		<5%			1,061,646.00
华联商厦	法人股		<5%			3,176,236.00
百联股份	法人股	1,155,196	<5%	4,237,882.00	4,237,882.00	
广电信息	法人股	665,500	<5%	3,803,450.00	3,803,450.00	3,803,450.00
天地源	法人股	200,000	<5%	558,820.00	558,820.00	558,820.00
西北轴承	法人股	2,330,000	<5%	3,728,000.00	3,728,000.00	3,728,000.00
小 计				85,698,955.16	85,698,955.16	85,698,955.16

注：第一百货和华联商厦合并重组为百联股份。

(2) 其他股权投资

A、成本法核算的股权投资

被投资单位名称	占被投资单位	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
	注册资本比例(%)			
北京中船信息科技有限公司	2.5	400,000.00		400,000.00
上海银行	<5	729,139.20		729,139.20
上海染料研究所有限公司	15	10,282,850.00		10,282,850.00
合 计		11,411,989.20		11,411,989.20

B. 权益法核算的对子公司股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						年末余额		
			本年合计	其中:					初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	股权投资准备	差额摊销	分得利润			
*上海江南三森生物工程设备有限公司	83.33	1,250,000.00							1,250,000.00		1,250,000.00

*截至 2004 年 12 月 31 日止, 上海江南三森生物工程设备有限公司尚未经营。

C. 权益法核算的对联营企业股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						年末余额		
			本年合计	其中:					初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	其他			
南京中船绿洲环保设备工程有限责 任公司	33.33	4,630,830.66	370,488.91		690,488.91	---	-320,000.00--	-	4,000,000.00	1,001,319.57	5,001,319.57
上海中船环境工程有限公司	40.00	6,045,803.85	46,159.71		46,159.71		---	---	6,000,000.00	91,963.56	6,091,963.56
上海中船防火防腐工程技术有限公 司	44.45		1,894,865.23	2,000,000.00	-105,134.77				2,000,000.00	-105,134.77	1,894,865.23
小 计		10,676,634.51	2,311,513.85	2,000,000.00	631,513.85		-320,000.00		1,200,000.00	988,148.36	12,988,148.36

2、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备:

被投资单位名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
龙头股份		2,730,600.00		2,730,600.00	2004 年第三季度每股 净资产低于长期投资帐 面单位成本

(九) 固定资产原值及累计折旧

1、固定资产原价

类 别	年初原价	本年增加	本年减少	年末原价
房屋及建筑物	317,674,693.35	49,717,723.19		367,392,416.54
机械设备	234,087,793.15	14,089,804.94	400,000.00	247,777,598.09
电气设备	19,619,178.21	8,713,993.89	88,000.00	28,245,172.10
运输设备	27,938,817.82	1,319,786.51	762,375.23	28,496,229.10
其他设备	8,045,771.24	2,089,079.41	987.13	10,133,863.52
合 计	607,366,253.77	75,930,387.94	1,251,362.36	682,045,279.35

其中：本年由在建工程转入固定资产原价为 75,810,386.75 元。

部分房屋及建筑物未办理产权登记。

2、累计折旧

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	55,469,050.35	7,788,021.50		63,257,071.85
机械设备	113,395,680.83	10,562,531.39	384,000.00	123,574,212.22
电气设备	17,935,546.51	3,334,532.25	84,480.00	21,185,598.76
运输设备	19,067,165.95	1,721,375.64	720,000.00	20,068,541.59
其他设备	<u>551,105.03</u>	<u>901,549.54</u>		<u>1,452,654.57</u>
合 计	<u>206,418,548.67</u>	<u>24,308,010.32</u>	<u>1,188,480.00</u>	<u>229,538,078.99</u>

3、固定资产减值准备

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物				
机械设备	<u>1,174,537.60</u>			<u>1,174,537.60</u>
电气设备				
运输设备				
其他设备				
合 计	<u>1,174,537.60</u>			<u>1,174,537.60</u>

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物			
机械设备	52,982,217.20	50,862,928.51	2,119,288.69
电气设备	4,713,728.00	4,525,178.88	<u>188,549.12</u>
运输设备	16,534,500.00	15,873,120.00	<u>661,380.00</u>
其他设备	<u>251,858.00</u>	<u>241,783.68</u>	<u>10,074.32</u>
合 计	<u>74,482,303.20</u>	<u>71,503,011.07</u>	<u>2,979,292.13</u>

(十) 在建工程

工程项目名称	预算数	年初数	本年增加	本年减少		年末数	资金来源
				转入固定资产	其他减少		
泗泾分厂项目	35,000,000.00	27,444,398.00	9,412,696.59	32,596,549.59		4,260,545.00	自筹

金结六轴管子切割机	2,683,493.89	34,830.00	2,718,323.89	
金结车间喷丸、涂装间	2,550,000.00	10,000.00		2,560,000.00
金结三星轧车		1,102,318.00		1,102,318.00
管业厂房	595,000.00	28,261,907.05	28,856,907.05	
其他	1,984,500.00	16,007,516.79	11,638,606.22	6,353,410.57
合 计	<u>35,257,391.89</u>	<u>54,829,268.43</u>	<u>75,810,386.75</u>	<u>14,276,273.57</u>

(十一) 无形资产

类别	取得方式	原始金额	年初数	本年摊销额	累计摊销额	年末数	剩余摊销年限
土地使用权	股东投入	44,903,719.15	40,725,634.66	945,981.36	5,124,065.85	39,779,653.30	42 年
设计所软件费等	购入	622,000.00	248,799.92	124,400.04	497,600.12	124,399.88	1 年
财务软件	购入	<u>100,000.00</u>	<u>78,333.29</u>	<u>20,000.04</u>	<u>41,666.75</u>	<u>58,333.25</u>	2 年11个月
合计		<u>45,625,719.15</u>	<u>41,052,767.87</u>	<u>1,090,381.44</u>	<u>5,663,332.72</u>	<u>39,962,386.43</u>	

(十二) 应付票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	5,064,680.00	

(十三) 应付帐款

年末数	年初数
181,496,687.58	160,561,679.43

年末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项为 4,074,880.11 元。详见附注七。

(十四) 预收帐款

年末数	年初数
25,684,657.34	80,457,908.67

年末余额中预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项为 2,322,000.00 元。详见附注七。

(十五) 应交税金

税 种	年末数	年初数
增值税	2,393,010.10	-32,724,019.32
营业税	2,668,886.58	2,449,201.28
城建税	447,818.26	226,212.13
所得税	1,076,272.09	-1,460,128.38

其他	289,210.26	3,317.50
合 计	6,875,197.29	-31,505,416.79

(十六) 其他应付款

年末数	年初数
6,678,666.18	17,604,253.44

年末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项为 988,818.60 元。详见附注七。

(十七) 长期应付款

种 类	年 末 数	年 初 数
在 3—5 年内应支付的购置固定资产款项	1,243,000.00	2,015,000.00

(十八) 股本

	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1、未上市流通股份				
(1) 发起人股份				
其中:国家持有股份	197,710,656.00	54.55	197,710,656.00	54.55
其中: 国有股				
国有法人股	197,710,656.00	54.55	197,710,656.00	54.55
境内法人持有股份				
(2) 募集法人股份				
(3) 内部职工股				
(4) 优先股或其他				
其中: 转配股				
未上市流通股份合计	197,710,656.00	54.55	197,710,656.00	54.55
2、已上市流通股份				
(1) 人民币普通股	164,736,000.00	45.45	164,736,000.00	45.45
(2) 境内上市的外资股				
已上市流通股份合计	164,736,000.00	45.45	164,736,000.00	45.45
3、股份总数	362,446,656.00	100.00	362,446,656.00	100.00

(十九) 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	465,310,596.16			465,310,596.16
关联交易差价	2,583,746.24			2,583,746.24
其他资本公积转入	<u>20,255,657.99</u>			<u>20,255,657.99</u>
合 计	<u>488,150,000.39</u>			<u>488,150,000.39</u>

(二十) 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	25,477,551.07	796,810.70		26,274,361.77
法定公益金	25,477,551.07	796,810.70		26,274,361.77
任意盈余公积	<u>12,738,775.53</u>	<u>398,405.36</u>		<u>13,137,180.89</u>
合 计	<u>63,693,877.67</u>	<u>1,992,026.76</u>		<u>65,685,904.43</u>

(二十一) 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	84,895,650.39
加：本年净利润	7,555,884.12
减：提取法定盈余公积	796,810.70
提取法定公益金	796,810.70
提取任意盈余公积	398,405.36
年末未分配利润	<u>90,459,507.75</u>

(二十二) 主营业务收入、主营业务成本

1、行业分部报表

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
钢结构	426,898,981.37	1,239,034,140.73	404,108,470.93	1,217,325,520.91	22,790,510.44	21,708,619.82
船配件	38,407,820.18	67,588,885.34	35,635,153.86	60,435,322.88	2,772,666.32	7,153,562.46
机械制造	18,616,293.59	11,714,002.60	14,303,149.94	16,410,397.98	4,313,143.65	-4,696,395.38
电气设备	10,413,044.39	11,009,431.84	8,815,778.60	9,535,690.66	1,597,265.79	1,473,741.18

金属管子制作和 表明处理	<u>2,750,791.36</u>		<u>2,183,662.19</u>		<u>567,129.17</u>	
小计	<u>497,086,930.89</u>	<u>1,329,346,460.51</u>	<u>465,046,215.52</u>	<u>1,303,706,932.43</u>	<u>32,040,715.37</u>	<u>25,639,528.08</u>
减:公司内各业务 分部间相互抵销	<u>789,670.26</u>	<u>510,042.75</u>	<u>789,670.26</u>	<u>510,042.75</u>		
合计	<u>496,297,260.63</u>	<u>1,328,836,417.76</u>	<u>464,256,545.26</u>	<u>1,303,196,889.68</u>	<u>32,040,715.37</u>	<u>25,639,528.08</u>

2、地区分部报表

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
国内销售收入	464,204,550.32	1,302,782,516.15	443,231,840.86	1,285,594,919.16	20,972,709.46	17,187,596.99
出口销售收入	<u>32,092,710.31</u>	<u>26,053,901.61</u>	<u>21,024,704.40</u>	<u>17,601,970.52</u>	<u>11,068,005.91</u>	<u>8,451,931.09</u>
合计	<u>496,297,260.63</u>	<u>1,328,836,417.76</u>	<u>464,256,545.26</u>	<u>1,303,196,889.68</u>	<u>32,040,715.37</u>	<u>25,639,528.08</u>

公司向前五名客户销售总额为 288,576,031.66 元, 占公司本年全部主营业务收入的 58.15%。

(二十三) 其他业务利润

类 别	本年发生数			上年发生数		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
租赁	23,116,760.20	11,880,807.44	11,235,952.76	20,908,947.20	10,590,555.85	10,318,391.35
技术服务	1,900,000.00	1,305,450.00	594,550.00			
材料销售	<u>1,875,980.38</u>	<u>476,883.05</u>	<u>1,399,097.33</u>	23,651.71		23,651.71
其他				<u>30,000.00</u>	<u>1,665.00</u>	<u>28,335.00</u>
合计	<u>26,892,740.58</u>	<u>13,663,140.49</u>	<u>13,229,600.09</u>	<u>20,962,598.91</u>	<u>10,592,220.85</u>	<u>10,370,378.06</u>

(二十四) 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出		
减: 利息收入	1,469,401.60	2,193,868.92
汇兑损失	16,185.41	4,243.37
减: 汇兑收益		
其 他	<u>36,455.14</u>	<u>9,347.04</u>
合 计	<u>-1,416,761.05</u>	<u>-2,180,278.51</u>

(二十五) 投资收益**1、本年发生数：**

类 别	股票投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的股 权投资收益	债权投资 收益	信托基金 投资收益	减：减值准备	合 计
短期投资		---	---	633,202.05	702,717.81	---	1,335,919.86
长期股权投资	623,412.32	644,260.00	631,513.85			2,730,600.00	831,413.83
合 计	623,412.32	644,260.00	631,513.85	633,202.05	702,717.81	2,730,600.00	504,506.03

2、上年发生数

类 别	股票投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	债权投资 收益	减：减值准备	合 计
短期投资				-24,298.56		-24,298.56
长期股权投资	1,782,905.74	56,260.00	600,405.07			2,439,570.81
合 计	1,782,905.74	56,260.00	600,405.07	-24,298.56		2,415,272.25

(二十六) 收到的其他与经营活动有关的现金 11,415,293.11 元，

其中主要为：

项 目	金 额
收回保证金	9,533,887.42
利息收入	1,469,401.60

(二十七) 支付的其他与经营活动有关的现金 21,720,020.91 元，

其中主要为：

项 目	金 额
管理费用	5,311,206.12
与集团往来	12,479,723.14

六、母公司会计报表主要项目注释：（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

(一) 应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备
		比例(%)	计提比例(%)			比例(%)	计提比例(%)	
1 年以内	141,039,508.88	58.08	0.35	496,310.09	172,110,786.20	76.53	0.36	616,078.17
1—2 年	75,229,353.13	30.98	4.71	3,540,190.61	17,806,577.06	7.92	4.70	836,045.62
2—3 年	12,352,071.25	5.09	10	1,235,207.13	24,621,841.40	10.95	4.87	1,200,269.71
3—4 年	10,239,735.00	4.22	20	2,047,947.00	797,700.00	0.35	20	159,540.00
4—5 年	294,229.00	0.12	50	147,114.50	2,330,000.00	1.04	50	1,165,000.00
5 年以上	3,679,975.45	1.51	70.06	2,578,269.96	7,213,880.45	3.21	63.14	4,555,104.36
合 计	242,834,872.71	100.00		10,045,039.29	224,880,785.11	100.00		8,532,037.86

公司本年对截至 2005 年 3 月末已收回的大额应收帐款未按其 2004 年年末余额及相应的坏帐计提比例计提坏帐准备。具体为 2004 年年末帐龄在 1 年以内的应收帐款中于 2005 年 3 月前已收回的为 41,777,490.90 元, 2004 年年末帐龄在 1~2 年以内的应收帐款中于 2005 年 3 月前已收回的为 4,425,541.00 元, 2004 年年末帐龄在 5 年以上的应收帐款中于 2005 年 3 月前已收回的为 457,138.00 元。公司对上述应收帐款未计提坏帐准备, 对 2004 年度净利润的影响数为 795,874.90 元。

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 133,412,586.21 元, 占应收帐款总金额的 54.94%。

3、年末应收帐款中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款为 13,960,426.46 元。

(二) 其他应收款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备	帐面余额	占总额	坏帐准备	坏帐准备
		比例(%)				比例(%)		
1 年以内	8,908,467.10	77.20	0.5	44,542.33	22,070,791.51	67.35	0.5	110,353.96
1—2 年	86,000.00	0.74	5	4,300.00	10,701,740.18	32.65	5	535,087.01
2—3 年	2,545,679.88	22.06	10	254,567.99				
合 计	11,540,146.98	100.00		303,410.32	32,772,531.69	100.00%		645,440.97

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 10,780,585.65 元, 占其他应收款总金额的比例为 93.42%。

3、年末金额较大的其他应收款

欠款人名称	金 额	性质或内容
江南造船（集团）有限责任公 司	5,618,298.31	应收资产出租款及往来款
江南造船（集团）有限责任公 司	3,898,099.88	委托支付的保证金
备用金	1,449,117.60	往来款

4、年末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款为 9,516,398.19 元。

(三) 长期投资

项 目	年 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	162,929,498.08	2,730,600.00	160,204,721.90	---

1、长期股权投资：

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司	初始投资	年末帐面	年初帐面
		(股)	注册资本比例	成 本	余 额	余 额
申达股份	法人股	145,200	<5%	562,897.00	562,897.00	562,897.00
锦江投资	法人股	396,352	<5%	1,384,555.54	1,384,555.54	1,384,555.54
中能股份	法人股	900,000	<5%	3,018,495.00	3,018,495.00	3,018,495.00
上海三毛	法人股	92,400	<5%	358,650.00	358,650.00	358,650.00
豫园商城	法人股	3,229,279	<5%	13,825,492.62	13,825,492.62	13,825,492.62
物贸中心	法人股	7,000,000	<5%	28,388,000.00	28,388,000.00	28,388,000.00
天震股份	法人股	4,800,000	<5%	16,070,513.00	16,070,513.00	16,070,513.00
龙头股份	法人股	1,800,000	<5%	9,762,200.00	9,762,200.00	9,762,200.00
第一百货	法人股		<5%			1,061,646.00
华联商厦	法人股		<5%			3,176,236.00
百联股份	法人股	1,155,196	<5%	4,237,882.00	4,237,882.00	
广电信息	法人股	665,500	<5%	3,803,450.00	3,803,450.00	3,803,450.00
天地源	法人股	200,000	<5%	558,820.00	558,820.00	558,820.00
西北轴承	法人股	2,330,000	<5%	3,728,000.00	3,728,000.00	3,728,000.00
小 计				85,698,955.16	85,698,955.16	85,698,955.16

注：第一百货和华联商厦合并重组为百联股份。

(2) 其他股权投资

A、成本法核算的股权投资

被投资单位名称	占被投资单位	年初余额	本年投资增减 额	年末帐面余额
	注册资本比例			
北京中船信息科技有限公司	2.5%	400,000.00		400,000.00
上海银行	<5%	729,139.20		729,139.20
上海染料研究所有限公司	15%	10,282,850.00		10,282,850.00
合 计		11,411,989.20		11,411,989.20

B. 权益法核算的对子公司股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						年末余额		
			本年合计	其中：					初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	股权投资准备	差额摊销	分得利润			
上海江南船用电气设备厂	100.00	15,167,143.03	402,823.85		402,823.85				14,292,034.31	1,277,932.57	15,569,966.88
上海海江南船舶管业有限公司	90.00	36,000,000.00	10,438.48		10,438.48				36,000,000.00	10,438.48	36,010,438.48
上海江南三森生物工程设备有限公司	83.33	1,250,000.00							1,250,000.00		1,250,000.00
合 计		52,417,143.03	413,262.33		413,262.33				51,542,034.31	1,288,371.05	52,830,405.36

C. 权益法核算的对联营企业股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						年末余额		
			本年合计	其中					初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	其他			
南京中船绿洲环保设备工程有限责任 公司	33.33	4,630,830.66	370,488.91		690,488.91	---	-320,000.00	-	4,000,000.00	1,001,319.57	5,001,319.57
上海中船环境工程有限公司	40.00	6,045,803.85	46,159.71		46,159.71		---	---	6,000,000.00	91,963.56	6,091,963.56
上海中船防火防腐工程技术有限公司	44.45		1,894,865.23	2,000,000.00	-105,134.77				2,000,000.00	-105,134.77	1,894,865.23
小 计		10,676,634.51	2,311,513.85	2,000,000.00	631,513.85		-320,000.00		1,200,000.00	988,148.36	12,988,148.36

2、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
龙头股份		2,730,600.00		2,730,600.00	2004 年第三季度每股净资产低于长 期投资帐面单位成本

(四) 主营业务收入、主营业务成本**1、行业分部报表**

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
钢结构	426,898,981.37	1,239,034,140.73	404,108,470.93	1,217,325,520.91	22,790,510.44	21,708,619.82
船配件	38,407,820.18	67,588,885.34	35,635,153.86	60,435,322.88	2,772,666.32	7,153,562.46
机械制造	18,616,293.59	11,714,002.60	14,303,149.94	16,410,397.98	4,313,143.65	-4,696,395.38
合计	<u>483,923,095.14</u>	<u>1,318,337,028.67</u>	<u>454,046,774.73</u>	<u>1,294,171,241.77</u>	<u>29,876,320.41</u>	<u>24,165,786.90</u>

2、地区分部报表

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
国内销售收入	451,830,384.83	1,292,283,127.06	433,022,070.33	1,276,569,271.25	18,808,314.50	15,713,855.81
出口销售收入	<u>32,092,710.31</u>	<u>26,053,901.61</u>	<u>21,024,704.40</u>	<u>17,601,970.52</u>	<u>11,068,005.91</u>	<u>8,451,931.09</u>
合计	<u>483,923,095.14</u>	<u>1,318,337,028.67</u>	<u>454,046,774.73</u>	<u>1,294,171,241.77</u>	<u>29,876,320.41</u>	<u>24,165,786.90</u>

公司向前五名客户销售总额为 278,669,866.36 元，占公司本年全部主营业务收入的 57.59%。

(五) 投资收益**1、 本年发生数：**

类 别	股票投资	成本法下确认的	权益法下确认的股	债权投资	信托基金	减：减值准备	合 计
	收益	股权投资收益	权投资收益	收益	投资收益		
短期投资		---	---	633,202.05	702,717.81	---	1,335,919.86
长期股权投资	<u>623,412.32</u>	<u>644,260.00</u>	<u>1,044,776.18</u>			<u>2,730,600.00</u>	<u>-418,151.50</u>
合 计	<u>623,412.32</u>	<u>644,260.00</u>	<u>1,044,776.18</u>	<u>633,202.05</u>	<u>702,717.81</u>	<u>2,730,600.00</u>	<u>917,768.36</u>

2、上年发生数

类 别	股票投资	成本法下确认的	权益法下确认的	债权投资	减：减值准备	合 计
	收益	股权投资收益	股权投资收益	收益		
短期投资				-24,298.56		-24,298.56
长期股权投资	<u>1,782,905.74</u>	<u>56,260.00</u>	<u>954,649.63</u>			<u>2,793,815.37</u>
合 计	<u>1,782,905.74</u>	<u>56,260.00</u>	<u>954,649.63</u>	<u>-24,298.56</u>		<u>2,769,516.81</u>

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况:

1、存在控制关系的关联方

(1) 控制本公司的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
江南造船(集团)有限责任公司	上海市高雄路2号	军工产品、船舶修造、起重机械等	母公司	国有	陈金海

(2) 受本公司控制的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
上海江南船用电气设备厂	浦东新区顾路乡永乐村	制造、销售、安装、维修船用电气设备等	子公司	股份制	蒋建民
上海江南船舶管业有限公司	上海市南汇区老港镇化 工园区拱极路南侧	金属管子, 制作, 表面处理; 大型结构件, 制作 (凡涉及行政许可的凭许可证经营)。	子公司	有限责任	郑立岗
上海江南三森生物工程设备有限公司	浦东张江高科技园区碧波路328号A座204室	利用生物技术及设备对有机废弃物、有机垃圾富 养化水进行生物转化处理技术的研究、开发、应 用, 环境生态工程、环保生化工程设备的设计、 制造、销售(涉及许可经营的凭许可证经营)	子公司	有限责任	沈樑

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:

企业名称	年初数	年末数
江南造船(集团)有限责任公司	1,314,073,658.46	1,314,073,658.46
上海江南船用电气设备厂	8,000,000.00	8,000,000.00
上海江南船舶管业有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
上海江南三森生物工程设备有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化:

企业名称	年初数		年末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
江南造船(集团)有限责任公司	197,710,656.00	54.55	197,710,656.00	54.55
上海江南船用电气设备厂	14,292,034.31	100.00	14,292,034.31	100.00
上海江南船舶管业有限公司	36,000,000.00	90.00	36,000,000.00	90.00
上海江南三森生物工程设备有限公司	1,250,000.00	83.33	1,250,000.00	83.33

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
上海江南建设工程总承包公司	同受母公司控制
江南造船厂金属结构件分厂	同受母公司控制
上海求新造船厂	同受母公司控制
北京中船信息科技有限公司	联营企业

(三) 关联方交易:

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、向关联方采购货物:

(1) 交易规模:

<u>企业名称</u>	<u>本年度金额</u>	<u>上年度金额</u>
江南造船（集团）有限责任公司	28,005,001.15	32,413,437.15
上海求新造船厂	900,000.00	35,960,939.00
上海江南建设工程总承包公司	14,480,000.00	5,532,960.00
北京中船信息科技有限公司		365,687.00

(2) 采购价格的确定依据：市场价。

3、关联方销售货物:

(1) 交易规模:

<u>企业名称</u>	<u>本年度</u>		<u>上年度</u>	
	<u>交易金额</u>	<u>对公司利润的影响</u>	<u>交易金额</u>	<u>对公司利润的影响</u>
江南造船（集团） 有限责任公司	52,205,182.08	5,558,453.50	82,632,769.20	3,082,986.13
上海江南建设工程 总承包公司	425,179.49	-302,955.56		

(2) 关联方交易价格的确定依据及交易差价的处理。

本公司参照市场价格确定交易价格，并与上述关联方签订服务协议，如产生需计入资本公积的关联交易差价，按照财政部财会〔2001〕64号文《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》处理。

4、与关联方有关的其他收入、支出

(1) 本年度向关联方收取租赁费:

企业名称	本年度金额			上年度金额		
	收入	成本	收益	收入	成本	收益
江南造船(集团)有限责任公司	20,509,920.00	11,151,654.20	9,358,265.80	20,293,460.00	10,342,173.94	9,951,286.06

(2) 本年度向关联方收取技术服务费:

企业名称	本年度金额			上年度金额		
	收入	成本	收益	收入	成本	收益
江南造船(集团)有限责任公司	1,900,000.00	1,305,450.00	594,550.00			

5、关联方应收应付款项余额:

项 目	年末金额		占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	本年末	上年末	本年末	上年末
应收帐款:				
江南造船(集团)有限责任公司	18,342,920.88	36,465,495.40	7.40	16.09
上海江南建设工程总承包公司	7,770.00	557,557.00	0.003	0.25
其他应收款:				
江南造船(集团)有限责任公司	9,516,398.19	23,661,569.95	80.96	71.68
应付帐款:				
江南造船(集团)有限责任公司	4,074,880.11	4,942,637.35	2.25	3.08
江南造船厂金属结构件分厂		50,000.00		0.03
北京中船信息科技有限公司		365,687.00		0.23
上海江南建设工程总承包公司	480,000.00		0.26	
预收帐款:				
江南造船(集团)有限责任公司	2,322,000.00		9.04	
上海江南三森生物工程设备有限公司	423,300.00		1.65	
其他应付款:				
江南造船(集团)有限责任公司	988,818.60	13,505,020.36	14.81	76.71

八、或有事项

- (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。
- (二) 截至 2004 年 12 月 31 日止公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：无。
- (三) 其他或有负债：无

九、承诺事项

- (一) 对外经济担保事项：无。
- (二) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。
- (三) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。
- (四) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。
- (五) 其他重大财务承诺事项：无。

十、资产负债表日后事项

公司于 2005 年 4 月 20 日召开第三届董事会第十次会议，有关利润分配方案（预案）决议如下：
按 2004 年度净利润的 10%、10%、5% 分别提取法定盈余公积金、法定公益金和任意盈余公积金后，拟不进行现金利润分配，该预分配方案尚待股东大会决议批准。

十一、其他事项说明

- (一) 非货币性交易：无。
- (二) 债务重组：无。
- (三) 资产置换：无。
- (四) 委托理财：无。
- (五) 其他需要披露的重要事项：无。

十二、本年度非经常性损益列示如下：（收益+、损失-）

项 目	金 额
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	245,208.00
(二) 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外	1,135,531.88
(三) 以前年度已计提的各项减值准备转回	383,632.52
合 计	<u>1,764,372.40</u>
非经常性损益占净利润的比例	<u>23.35%</u>

注：上列数据已将所得税影响额剔除，并已扣除少数股东收益因素

十三、财务报表的批准报出：

本财务报表业经公司第三届董事会第十次会议于 2005 年 4 月 20 日批准报出。

第十二章 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告正本。
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (五) 上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，本公司将及时提供。

董事长：陈金海
江南重工股份有限公司
2005 年 4 月 20 日