

武汉精伦电子股份有限公司

2003 年度报告

(二 00 四年二月二十七日)

股票简称：精伦电子

股票代码：600355 (沪)

003355 (深)



办公地址：	湖北省武汉市东湖新技术开发区庙山小区	邮政编码：	430223
电 话：	027-87921111-3221	传 真：	027-87921111-3223

重要提示

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

独立董事周宏章先生因故缺席会议。

公司负责人董事长兼总经理张学阳先生、主管会计工作负责人副总经理兼财务总监邓峰先生、主管会计机构负责人财务部部长付伟女士声明：保证本年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	2
第三节	股本变动和股东情况	4
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
第五节	公司治理结构	9
第六节	股东大会情况简介	12
第七节	董事会报告	13
第八节	监事会报告	24
第九节	重要事项	26
第十节	财务报告	28
第十一节	备查文件目录	37

第一节 公司基本情况

一、公司中文名称：武汉精伦电子股份有限公司

中文简称：精伦电子

英文名称：Routon Electronic Co., Ltd.

英文简称：Routon

二、公司法定代表人：张学阳

三、公司董事会秘书：金家明

联系地址：武汉市东湖新技术开发区庙山小区精伦电子公司董事会秘书处

电 话：(027)87921111-3226

传 真：(027)87921111-3223

电子信箱：board@routon.com

四、公司注册地址：武汉市洪山区双塘小区

办公地址：武汉市东湖新技术开发区庙山小区

邮政编码：430223

互联网网址：<http://www.routon.com>

五、年报披露报纸：《上海证券报》

年报披露网址：<http://www.sse.com.cn> <http://www.routon.com>

年报备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：精伦电子

股票代码：600355（沪）、003355（深）

七、其他有关资料：

公司首次注册日期：一九九四年十二月十四日

公司首次注册地点：武汉市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4200001000812G1000201

公司税务登记号码：420101300018894

公司聘请的会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：武汉市江汉区单洞路特1号武汉国际大厦B栋16层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据

单位：人民币元

利润总额	44,182,198.85
净利润	44,773,152.93
扣除非经常性损益的净利润 ^{注1}	45,400,351.68
主营业务利润	165,713,238.55
其他业务利润	4,302,690.35
营业利润	44,920,079.73
投资收益	
补贴收入	
营业外收支净额	-737,880.88
经营活动产生的现金流量净额	-4,164,641.95
现金及现金等价物净增加额	-88,632,467.39

注1：扣除的非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项 目	金 额
营业外收入	-204,569.91
营业外支出	942,450.79
非经常性损益合计	737,880.88
所得税影响	-110,682.13
扣除所得税影响后合计	627,198.75

二、最近三年主要会计数据和财务指标

指标项目	单位	2003 年	2002 年	2001 年
主营业务收入	元	363,191,410.98	363,082,838.80	295,454,117.26
净利润	元	44,773,152.93	82,497,208.66	83,527,251.55
总资产	元	892,667,527.41	854,313,609.53	393,320,324.24
股东权益（不含少数股东权益）	元	741,761,336.10	746,197,103.17	184,856,837.07
每股收益	元/股	0.18	0.67	0.91
每股净资产	元/股	3.01	6.07	2.01
调整后的每股净资产	元/股	3.01	6.04	2.00
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	-0.02	0.08	1.03
净资产收益率	%	6.04	11.06	45.18
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	%	5.91	12.40	58.46

三、按中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》要求，计算的加权平均净资产收益率

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.34	21.56	0.67	0.85
营业利润	6.06	5.84	0.18	0.23
净利润	6.04	5.83	0.18	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	6.12	5.91	0.18	0.23

四、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	现金股利	未分配利润	股东权益合计
期初数	123,022,300	447,843,057.44	25,604,334.23	8,396,667.12	49,208,920.00	92,121,824.38	746,197,103.17
本年增加	123,022,300		4,477,315.29	2,238,657.65		44,773,152.93	174,511,425.87
本年减少		123,022,300.00			49,208,920.00	6,715,972.94	178,947,192.94
期末数	246,044,600	324,820,757.44	30,081,649.52	10,635,324.77		130,179,004.37	741,761,336.10
变动原因	报告期内公司实施了每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案		税后利润提取		支付股利	本期盈利及税后利润提取	—

第三节 股本变动和股东情况

一、股本变动情况

(一) 公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		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								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他	92,022,300			+92,022,300			+92,022,300	184,044,600
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	92,022,300			+92,022,300			+92,022,300	184,044,600
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	31,000,000			+31,000,000			+31,000,000	62,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	31,000,000			+31,000,000			+31,000,000	62,000,000
三、股份总数	123,022,300			+123,022,300			+123,022,300	246,044,600

(二) 股票发行与上市情况

1. 经中国证监会证监发行字[2002]36号文核准，公司于2002年5月29日向社会公众以16.18元/股发行了人民币普通股(A股)3,100万股，发行的新股已于2002年6月13日在上海证券交易所挂牌流通。本次发行并上市后公司的总股本由92,022,300股增至123,022,300股。

2. 报告期内公司股份总数变动情况说明：

经公司2002年度股东大会审议通过，公司于2003年5月15日实施了每10股转增10股的资本公积金转增股本方案，新转增的可流通股份已于2002年5月16日在上海证券交易所流通，本次资本公积金转增股本后公司的总股本由123,022,300股增至246,044,600股。

3. 截止到报告期末，本公司没有内部职工股。

三、股东情况介绍

(一) 报告期末股东总数

截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东总数为 24,506 户

(二) 报告期末前 10 名股东持股情况

截止 2003 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东的持股情况						
股东名称	年度内增减 (股)	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	股东性质 (国有股东或外资股东)
张学阳	+27,928,800	55,857,600	22.70	未流通	无	发起人股
	+9,300	9,300	0.004	已流通	已锁定	社会公众股
曹若欣	+17,530,200	35,060,400	14.25	未流通	无	发起人股
罗剑峰	+17,530,200	35,060,400	14.25	未流通	无	发起人股
蔡远宏	+17,530,200	35,060,400	14.25	未流通	无	发起人股
刘起滔	+11,502,900	23,005,800	9.35	未流通	无	发起人股
胡煜君		737,200	0.30	已流通	未知	社会公众股
橡果经贸		575,700	0.23	已流通	未知	社会公众股
朱能顺		188,460	0.08	已流通	未知	社会公众股
刘宏杰		181,312	0.07	已流通	未知	社会公众股
林建		147,654	0.06	已流通	未知	社会公众股

注：前 10 名股东持股情况说明：

表中“年末持股数量”为报告期内实施了 2002 年度每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案后的持股数量，“年度内增减”为除权后的持股数量与年初含权股数的数值比较。

本报告期内，第一大股东张学阳增加的 9,300 股为 2003 年 7 月份在二级市场所购的流通股，该股现已被锁定。

3. 前十名股东中除张学阳与罗剑峰属姻亲关系外，与其他股东之间不存在关联关系，且都不属于《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；其他流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《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。

(三) 持股超过 5%以上的股东情况

公司持股超过 5%以上的 5 位自然人股东均为公司发起人。

第一大股东张学阳先生，本公司主要创始人之一，持有公司 22.70%的股权；中国籍，无其他国家或地区居留权，1962 年 10 月生，本科，高级工程师，第十届全国政协委员；历任公司董事长、总经理职务；现任公司董事长兼总经理，兼任上海精伦通信技术有限公司执行董事和上海鲍麦克斯电子科技有限公司董事长。

第二大股东曹若欣先生，本公司主要创始人之一，持有公司 14.25%的股权；中国籍，无其他国家或地区居留权，1956 年 6 月生，理学硕士，高级工程师；历任哈工大无线电系助教、武汉大学物

理系讲师,1993-1994 年赴美国阿冈国家实验室做访问学者,1995 年至今任公司总工程师,2000-2002 年任公司董事长,1997 至今被聘为武汉市东湖新技术开发区职称评审委员会评委;现任公司董事兼总工程师。

第二大股东罗剑峰先生,本公司主要创始人之一,持有公司 14.25%的股权;中国籍,无其他国家或地区居留权,1967 年 11 月生,管理学硕士,工程师;曾任广东中山市日华电子设备厂工程师。历任公司生产部经理、销售服务中心总经理、采购部部长等职;现任公司董事、深圳精鉴商用机器有限公司执行董事兼总经理。

第二大股东蔡远宏先生,本公司主要创始人之一,持有公司 14.25%的股权;中国籍,无其他国家或地区居留权,1968 年 2 月生,本科,工程师;历任公司研发部部长、生产部部长、采购部部长、研发中心总经理等职;现任公司董事兼软件事业部总经理。

第五大股东刘起滔先生,本公司主要创始人之一,持有公司 9.35%的股权;中国籍,无其他国家或地区居留权,1966 年 1 月生,中专,助理工程师;历任公司销售部副经理、维护部部长、工程部部长及质管办主任等职;现任公司董事兼关南工业园工程建设部总指挥长。

(四) 公司前 10 名流通股股东持股情况

截止 2003 年 12 月 31 日,公司前 10 名流通股股东的持股情况			
序号	股东名称(全称)	年末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H 股或其它)
1	胡煜君	737,200	A 股
2	橡果经贸	575,700	A 股
3	朱能顺	188,460	A 股
4	刘宏杰	181,312	A 股
5	林建	147,654	A 股
6	罗镇钦	139,170	A 股
7	何明海	130,000	A 股
8	粤腾经贸	125,796	A 股
9	兴和基金	117,800	A 股
10	杨润明	110,000	A 股
前 10 名流通股股东关联关系的说明		未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《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。	

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日	年初持股数	年末持股数	变动原因
张学阳	董事长、总经理	男	42	2003.4-2006.4	2,792.88 万股	5,586.69 万股	公积金转增股本及 2003 年 7 月份在二级市场购入 9,300 股流通股, 该流通股现已被锁定。
曹若欣	董事、总工程师	男	48	2003.4-2006.4	1,753.02 万股	3,506.04 万股	公积金转增股本
罗剑峰	董事	男	37	2003.4-2006.4	1,753.02 万股	3,506.04 万股	公积金转增股本
蔡远宏	董事	男	36	2003.4-2006.4	1,753.02 万股	3,506.04 万股	公积金转增股本
刘起滔	董事	男	38	2003.4-2006.4	1,150.29 万股	2,300.58 万股	公积金转增股本
邓峰	董事、副总、财务总监	男	42	2003.4-2006.4	0	0	-
金家明	董事、董事会秘书	男	39	2003.4-2006.4	0	0	-
周宏章	独立董事	男	41	2003.4-2006.4	0	0	-
董云庭	独立董事	男	59	2003.4-2006.4	0	0	-
朱家新	独立董事	男	60	2003.4-2006.4	0	0	-
夏成才	独立董事	男	55	2003.4-2006.4	0	0	-
宋发强	监事长	男	50	2003.4-2006.4	0	0	-
邱长春	监事、销售总经理	男	39	2003.4-2006.4	0	0	-
金海荣	监事	女	45	2003.4-2006.4	0	0	-

(二) 年度报酬情况

1. 年度报酬的决策程序、确定依据

报告期内,在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬按各自完成年度目标、责任、业绩考核的各项指标进行评估,在业绩评估的基础上实行基本工资加奖金的激励制度。

2. 报告期内,公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为 164 万元,金额最高的前三名董事的报酬总额为 107 万元,金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 108 万元。

报告期内,公司独立董事在本公司领取的年度津贴为 5 万元(含税),独立董事出席公司董事会、股东大会以及按《公司法》、《公司章程》相关规定行使职权所需的合理费用(包括差旅费、办公费),

公司给予实报实销；公司外部监事在本公司领取的年度津贴为 3 万元（含税），外部监事出席公司监事会、董事会、股东大会以及按《公司法》、《公司章程》相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费），公司给予实报实销。

3. 报酬区间

报告期内，在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员年度报酬 10 万元以上的有 5 人，5-10 万元的有 1 人，5 万元以下的有 6 人。

4. 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名

报告期内 1-8 月份，公司董事蔡远宏先生不在本公司领取报酬、津贴，报告期内 9-12 月份，公司董事蔡远宏先生在本公司领取报酬；报告期内 1-12 月份，公司董事罗剑峰先生在子公司深圳精鉴公司领取报酬；报告期内 1-2 月份，公司董事刘起滔先生在子公司深圳精鉴公司领取报酬，报告期内 3-12 月份，公司董事刘起滔先生在本公司领取报酬。

（三）报告期内离任董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因：

报告期内公司进行了董事会和监事会换届选举，前任董事、监事和高级管理人员全部当选并担任原职，没有离任的董事、监事和高级管理人员。

二、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工 784 人，没有需要承担费用的离退休人员。

（一）按专业构成划分

项目	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	合计
人数(人)	232	127	271	11	143	784
比例(%)	29.6	16.2	34.6	1.4	18.2	100

（二）按教育程度划分

项目	博士	硕士	大学	大专	其他	合计
人数(人)	4	92	283	112	293	784
比例(%)	0.5	11.7	36.1	14.3	37.4	100

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会工作规则》、《公司董事会审计委员会工作制度》等一系列规章制度进行了及时的修订，并新制订了《公司独立董事工作制度》、《公司募集资金管理办法》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《公司董事会提名委员会工作制度》、《公司董事会战略与发展委员会工作制度》，进一步健全和完善了公司的各项管理制度。这些规则和制度基本符合中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》规范性文件的要求，主要内容如下：

（一）关于股东与股东大会：公司修订了《股东大会议事规则》，并严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会。公司能够确保所有股东，特别中小股东享有平等地位，确保所有的股东能够充分地行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司关系：控股股东行为规范，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、机构和业务方面做到了“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（三）关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》的规定选举产生董事，本报告期公司进行了董事会换届选举，并将独立董事人数由三名提高到四名，使公司董事会中独立董事的比例达到全体董事人数三分之一。董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议和股东大会，积极接受有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

根据《上市公司治理准则》的要求，公司第二届董事会第三次会议通过了关于董事会下设了战略、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会的议案并制定了各专门委员会的工作制度。明确了各个专门委员会职责、主任委员及组成人员。

（四）关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；本年度监事会进行了换届选举；公司监事会按照《监事会工作规则》积极开展工作；公司全体监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东服务的态度，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

（五）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、消费者（用户）等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续，健康地发展。

（六）关于信息披露与透明度：公司依据《信息归集与披露制度》指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

二、独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，制定了《独立董事工作制度》，并将独立董事人数由三名提高到四名，使公司董事会中独立董事的比例达到全体董事人数三分之一。公司的独立董事能够按照有关法律法规的要求履行自己的职责，关心公司的日常经营活动，参加董事会会议时，对董事会讨论的事项以认真负责的态度积极参与讨论，充分发挥了独立董事的作用，报告期内，独立董事就董事会、监事会换届选举及高管人员的任命发表了独立意见。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况

本公司股东除流通股股东外，其余的均为自然人发起人股东，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均全面分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）本公司业务独立

本公司主要从事公用通信终端及其集中管理系统的研制、生产和开发，拥有完整的产品研发、原材料采购、产品生产和销售服务体系 and 自主经营能力，公司不存在与控股股东之间的同业竞争关系。

（二）本公司人员独立

本公司现有员工 784 人，全部在公司领取薪酬。本公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬。不存在在持有本公司 5%以上股权的股东单位及其下属企业担任任何职务的情形，也不存在在本公司业务相同或相近的其他企业任职的情形。

本公司的董事、监事、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员任职，根据《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和公司章程的程序推选与任免，不存在超越本公司董事会和股东大会职权作出的人事任免决定。

（三）本公司资产独立

公司与控股股东之间的产权权属明确。公司的房屋、固定资产、机器设备、土地使用权、商标、专利、非专利技术资产，产权清晰，均属公司自有。

（四）本公司机构独立

公司建立了健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了总经理，并设置了相关部门，公司的日常经营管理工作由总经理负责，并通过总经理办公会议来讨论日常的决策工作，不存在与控股股东或关联企业机构重叠的情况。

（五）本公司财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并按照业务要求配备相关的财务人员。建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。公司与控股股东在财务上是完全独立的。

公司拥有独立的银行帐号，不存在与控股股东单位或其他任何单位或人士公用银行帐号的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司不存在为控股股东及其下属企业单位、其他关联单位提供担保，也不存在将本公司的借款转借给控股股东单位使用的情况。

四、报告期内公司对高级管理人员的考评和激励机制的建立和实施情况

公司建立了一套完整的目标、责任、业绩考核体系。在每个经营年度末，对董事、监事和高管人员的工作业绩进行评估，在绩效评估的基础上实行基本工资加奖金的激励制度。公司将进一步完善考评、激励机制，建立相关的激励制度，以对高级管理人员起到更好的激励作用。

第六节 股东大会情况简介

一、报告期内共召开了一次股东大会

2002 年度股东大会召开情况

2003 年 3 月 1 日，公司在《上海证券报》上刊登了“武汉精伦电子股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2002 年度股东大会的通知”。

2003 年 4 月 20 日，2002 年度股东大会在本公司会议室召开。出席会议的股东及股东授权代表 5 名，代表股份 9,202.23 万股，占公司股份总数的 74.8%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长张学阳先生主持，会议以记名投票表决方式，审议通过如下决议：1) 公司 2002 年度报告及年报摘要；2) 公司 2002 年度董事会工作报告；3) 公司 2002 年度监事会工作报告；4) 公司 2002 年度财务决算报告；5) 公司 2002 年度利润分配预案；6) 公司 2002 年度资本公积金转增股本预案；7) 关于修改《公司章程》的议案；8) 关于修订《公司股东大会议事规则》的议案；9) 关于修订《公司董事会议事规则》的议案；10) 《公司独立董事工作制度》的议案；11) 关于调整独立董事津贴标准的议案；12) 公司董事会换届选举暨第二届董事会成员选举的议案；13) 公司监事会换届选举暨第二届监事会成员选举的议案；14) 公司关于设立董事会战略与发展、提名、审计、薪酬与考核委员会，并提请股东大会授权董事会委任和聘用委员会工作人员的议案；15) 关于续聘公司 2003 年度会计师事务所并支付其报酬的预案；16) 关于投资人民币 1.5 亿元建设精伦电子关南工业园综合楼的议案；17) 关于公司股东张学阳先生（持股 2,792.88 万股，占公司总股本的 22.70%）提出的《关于公司章程（修订稿）补充修改意见的临时议案》。

北京通商律师事务所对会议全过程进行了监督和见证，并出具了相应的法律意见书，上述会议公告刊登在 2003 年 4 月 22 日的《上海证券报》第 23 版上。

二、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内公司对第一届董事会和第一届监事会进行了换届选举，2003 年 4 月 20 日公司 2002 年度股东大会审议通过了张学阳先生、曹若欣先生、罗剑峰先生、蔡远宏先生、刘起滔先生、邓峰先生、金家明先生、周宏章先生、董云庭先生、朱家新先生、夏成才先生共 11 人当选为第二届董事会董事，组成了公司第二届董事会；其中周宏章先生、董云庭先生、朱家新先生、夏成才先生当选为公司第二届董事会独立董事（其中夏成才先生为新当选的独立董事、其余新当选的董事全部为原第一届董事会成员）。公司 2002 年度股东大会审议通过了宋发强先生为第二届监事会监事，与职工民主选举的邱长春先生、金海荣女士两位监事共同组成了第二届监事会（新当选的三名监事全部为原第一届监事会监事成员）。

第七节 董事会报告

一、报告期内经营情况的讨论与分析

2003 年我国电话用户总数增长 1.1 亿户，其中小灵通用户增长 2,200 万户。截止 2003 年底，我国固定电话用户已达 2.63 亿户，移动电话用户为 2.69 亿户，固定和移动电话总用户数均为世界前列。随着多形式、多层次的通讯方式在我国的迅速普及，民众对使用公用通信设备的需求也在不断降低，各电信营运商对公用通信设备的投资额呈逐年减少的趋势。

由于公司存在着对单一市场过度依赖的状况，2003 年电信营运商对公用通信设备的投资继续减少，同时又加大对低端公话设备的采购比重，导致对公司经营和收益产生实质性的影响。2003 年度公司共实现销售收入 36,319.14 万元，与去年同期相比基本持平；实现主营利润 16,571.32 万元，比去年同期减少 12.55%，实现净利润 4,477.31 万元，比上年同期减少 3,772.40 万元，比去年同期减少 45.73%。主要原因是 2003 年由于毛利率相对较低的低端终端产品（含计费器、计费电话、智能卡话机、IP 超市等）的销售比重大幅上升及公司产品价格的下降，导致了公司产品整体毛利率水平下降，已由 2002 年的 53.29% 下降到了 46.42%，下降了 6.87%；公司控股的三家子公司今年仍然亏损；加之随着公司生产规模的扩大，较去年同期增加了管理费用和营业费用的支出，从而导致了公司 2003 年度公司净利润出现了较大幅度的下滑。

面对不利的市场环境和激烈的市场竞争，公司围绕主业，深挖市场潜力，扩大市场占有率，报告期内各类公话产品单机发货高达 51.22 万台，比去年同期的 24.38 万台增长了 110.11%。但由于低端产品比重大幅增加及产品平均价格下降，今年公司整体销售收入与去年同期相比基本持平。2003 年末公司总资产为 89,266.75 万元，同比增加了 3,835.39 万元，主要是公司当年实现的净利润所致；年末总负债为 12,161.43 万元，比年初增加 2,290.50 万元，主要是经营活动中产生的流动负债增加；年末股东权益为 74,176.13 万元，比年初减少 443.58 万元，主要是根据财政部财会[2003]12 号《关于印发〈企业会计准则资产负债表日后事项〉的通知》的规定对 2002 年度现金股利分配事项进行追溯调整至股东权益，致使 2003 年度期初股东权益增加 4,920.89 万元，及本年度实现净利 4,477.31 万元所致。

本年度公司现金及现金等价物净增加额-8,863.25 万元。其中：经营活动产生的现金流量净额为-416.46 万元，主要是由于购买商品支付货款额大幅增长所致；投资活动产生的现金流量净额为-4,504.22 万元，主要是随着公司业务规模的不断扩大，购建固定资产，无形资产投入资金 4,509.32 万元所致；筹资活动产生的现金流量净额为-3,940.17 万元，主要是由于支付 2002 年度现金股利所致。

二、报告期内的经营情况

（一）主营业务的范围及其经营状况

公司的主营业务范围：电子、通信、计算机、光电一体化产品、研制，技术服务及咨询；电子产品及通信设备、机电产品、仪器仪表的制造；电子产品及通信设备、机电产品、仪器仪表、计算机及零配件的制造、销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家组织统一

联合经营的出口商品除外) 经营本企业和本企业成员企业生产、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出口业务(国家实行核定公司经营的进口商品除外);经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

报告期内,公司所处行业和主营业务范围没有变化,公司主要产品仍然为公用通信终端产品。

1. 主营业务按行业、产品分类情况

单位:人民币元

行业或产品	主营业务收入	所占比例(%)	主营业务利润	所占比例(%)
电子通信行业	360,882,949.50	99.36	164,149,565.99	99.05
其中:低端终端产品 (含计费器、计费电话、智能卡话机、IP超市)	203,898,595.73	56.14	79,345,605.10	47.88
高端终端产品 (含IC卡话机、PBI、PIAT)	156,065,405.05	42.97	84,414,576.83	50.94
其他	918,948.72	0.25	389,384.06	0.23
监控设备	2,164,957.22	0.60	1,533,890.69	0.93
电子伺服系统	143,504.26	0.04	29,781.87	0.02
合计	363,191,410.98	100	165,713,238.55	100

2. 主营业务按地区分类情况

单位:人民币元

地区	主营业务收入	所占比例(%)	主营业务利润	所占比例(%)
武汉分部	351,138,370.86	96.68	160,246,400.36	96.70
上海分部	12,053,040.12	3.32	5,466,838.19	3.30
深圳分部	0	0	0	0
合计	363,191,410.98	100.00	165,713,238.55	100.00

3. 占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的主要行业、产品经营情况:

单位:人民币元

分行业及分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电子通信行业	360,882,949.50	193,900,275.39	46.27	-0.18	14.70%	-6.97
其中:低端终端产品 (含计费器、计费电话、智能卡话机、IP超市)	203,898,595.73	122,984,442.82	39.68	106.66	98.98	2.32
高端终端产品 (含IC卡话机、PBI、PIAT)	156,065,405.05	70,393,670.34	54.89	-39.96	-33.51	-4.38

4. 主营业务结构及盈利能力变化：

2003 年度，公司的主营业务收入构成有较大变化。毛利率相对较低的低端终端产品（含计费器、计费电话、智能卡话机、IP 超市等）的销售比重由上年的 27.17% 上升到了 56.14%，毛利率相对较高的高端终端产品（含 IC 卡话机、PBI、PIAT 等）的销售比重由上年的 71.59% 下降到了 42.97%。

报告期内由于公司的整体产品的价格均有一定幅度的下降，而毛利率相对较低的低端终端产品（含计费器、计费电话、智能卡话机、IP 超市等）的销售比重增大，故综合毛利率较上年同期有所下降。公司主营业务利润较上年同期下降了 12.55%。

(二) 主要控股公司的经营情况及业绩

1. 上海精伦通信有限公司

上海精伦通信有限公司成立于 2001 年 7 月，注册资本为 5,000 万元，本公司持有 80% 的股权。该子公司主营业务范围计算机软件、计算机硬件、网络技术、电子通信技术等方面的产品研制、开发、生产和销售，配套产品的软硬件开发，网络系统的设计、集成、安装和调试，工程技术服务和咨询，目前该子公司主营业务主要是电子智能监控设备的研制与销售。2003 年下半年，母公司已对上海精伦通讯技术有限公司采取了业务整合，精简机构及规模，控制费用等措施，该子公司下半年的亏损已大幅减少。

经武汉众环会计师事务所审计，截止 2003 年 12 月 31 日，该子公司总资产为 3,057.06 万元，净资产 2,347.52 万元，2003 年实现净利润-948.36 万元。

2. 上海鲍麦克斯电子科技有限公司

上海鲍麦克斯电子科技有限公司成立于 2003 年 2 月，注册资本为 7,692.30 万元，本公司持有 65% 的股权。该子公司主营业务范围为嵌入式软件、电力电子、电机与控制、机电一体化系统产品及其应用软件的研究、开发、生产，销售自产产品，提供相应技术咨询、管理咨询、自有技术成果转让（涉及许可经营的凭许可证经营），目前该子公司主营业务主要是缝纫机伺服系统产品，2003 年 6 月该产品样机已通过工业平缝机国家标准测试以及电磁兼容性标准测试，产品的技术性能达到甚至超过国外同类产品的水平，目前已实现中小批量销售。同时，该子公司承担了国家 863 电动汽车研究开发项目，现已顺利完成一期项目计划，获国家项目支助 289 万余元，目前正着手开展二期项目计划。

经武汉众环会计师事务所审计，截止 2003 年 12 月 31 日，该子公司总资产为 6,996.55 万元，净资产 6,498.66 万元，2003 年实现净利润-1,086.63 万元。

3. 深圳精鉴商用机器有限公司

深圳精鉴商用机器有限公司成立于 2002 年 11 月，注册资本为 1,330 万元，本公司持有 75.19% 的股权。该子公司主营业务范围为商用电子设备及其相关电子元件的开发、研制、销售、技术服务和咨询；相关计算机软件及系统的开发、研制、销售、技术服务及咨询。目前该子公司主营业务主要是税控收款机及其网络管理系统。主要产品税控收款机已经小批量生产使用。全面推行税控收款机已成为国家的重大既定政策，该产品的市场容量巨大，同时也受国家相关政策的影响较大。由于相关国家标准和管理办法的出台时间推迟，导致市场启动全面延迟。

经武汉众环会计师事务所审计，截止 2003 年 12 月 31 日，该子公司总资产为 806.55 万元，净资产 746.20 万元，2003 年实现净利润-539.456 万元。

（三）主要供应商、客户情况

公司向前五名客户采购总额 5,425.48 万元，占公司全部采购总额的比例为 22.56%；

公司向前五名客户销售总额 10,292.76 万元，占公司全部销售收入的比例为 28.34%。

（四）2003 年度在经营中出现的问题与困难及解决方案

2003 年电信营运商对公用通信设备的投资继续减少，同时又加大对低端公话设备的采购比重。由于公司存在着对单一市场过度依赖的状况，这种状况对公司经营和收益产生实质性的影响。

对此，公司一方面坚定不移地做到“三个确保”，即确保公用通信终端设备市场的销售不下滑，确保市场份额有增长，确保利润空间不丢失。

首先，进一步调整产品和市场策略，应对变化了的公用通信终端设备市场形势，开发出新的适应市场需求的全系列公用通信产品。报告期内公司陆续开发生产了计费电话、无线计费电话、多路计费系统产品、智能网电话等一系列低成本公话产品，有效满足了市场的需求。

其次，进一步增强公司在高端公用通信终端设备产品上的竞争优势，确保公司在行业的龙头地位。针对 PBI、PIAT 等产品存在着客户需求多样的特点，连续推出了适应不同市场需求的系列机型，使公司的高端公用通信终端产品在市场上一枝独秀。

第三，调整公司的产能部署和产品的成本结构，对产品进行持续的优化设计，寻求规模效应和利润空间。制造中心及相关物流部门调整了生产和仓储设施，在尽可能少的增加投入的情况下，提升了生产能力，降低了采购成本，提高了市场反应能力，在生产、采购、储运工作量成倍增加的情况下，基本保证了及时供货。下半年，为适应公司产能扩大的需求及募集资金项目智能卡公用电话机及其集中管理系统技术改造项目的实施，公司引进了一套 SMT 贴片生产线，使产能增加了两倍。对已有的定型产品，公司依旧保留强大的技术开发队伍，进行持续的优化设计，尽可能的降低材料成本、提高产品质量、简化生产工艺、提高产品的可维护性，并已经取得了明显的效果，部分产品的直接材料成本降低 50%以上。

第四，加大海外市场的开拓力度，拓展更大的市场空间。在本报告期内，公司在阿拉伯国家赢得了大批量订单，在东南亚国家市场也有突破。

第五，在日常管理方面加强了制度和文化建设，提高企业的运作效率和活力。1) 经过两年多的努力，ERP 系统已经全面投入使用，在计划、采购、生产成本控制、财务及销售方面已经取得了良好的效果，为管理层有效的控制资金流和物流提供了有力的依据。2) 研发、生产、销售和售后服务的内部管理流程及主要业务部门间流程进一步完善、优化。3) 公司主要业务部门建立了较为规范的以季度为单位的业绩考核制度，提高了员工和部门的工作效率。4，制定并实施了公司《创新专项奖励实施办法》，强化企业的创新文化，完善公司的技术创新体系，鼓励员工的创新意识。

另一方面，利用在开发和生产公用通信终端设备产品方面多年积累形成的核心技术平台和市场网络，积极向有较强技术关联度的产品市场领域拓展。在本报告期内，公司对销售服务体系和研究开发

体系进行了资源的优化配置和整合,对公司原有的研究开发中心和销售服务中心的下属部门设置进行了调整。

调整后的研究开发中心设立了 5 个产品部和 5 个技术支撑部门,与华中科技大学合作成立了多媒体研究所。将原研发中心的系统软件部剥离出来成立了软件事业部,专业从事软件产品的开发和销售,条件成熟时将独立成为公司的子公司。结构调整的目的一是为了提高研发对市场的专业化支持能力,改进研发管理,规范管理流程,二是为了集中资源发展新的产品领域,提高公司的新产品开发效率。报告期内公司在智能及商用终端产品、智能监控产品、视频终端产品方面的开发工作已经取得了较大进展,部分产品今年将能够进入市场。

原销售服务中心拆分为销售中心和客户服务中心,在销售中心内部也针对不同的产品组建了若干产品销售部。这些举措有利于为客户提供专业化服务,有利于对公司不同领域产品的全面支持,有利于实现产品服务收入,同时为新的产品领域走向市场做了必要的组织准备。

公司投资的几家子公司由于经营和产业政策等原因的影响,也面临着不同的困难。公司将根据其各自不同的情况,监督、指导、帮助各子公司积极调整经营策略,顺利完成产品化和市场化进程,力争于今年内全面扭转亏损局面。

三、报告期内的投资情况

(一) 募集资金运用情况

公司 3100 万 A 股于 2002 年 5 月 29 日在上海证券交易所向社会公众全额配售发行,募集资金 47,821.81 万元(已扣除发行费用),该资金已于 6 月 4 日到帐。本报告期内公司投入使用了 4,978.95 万元募集资金,截止 2003 年 12 月 31 日累计投资使用了 20,424.51 万元募集资金,尚未使用的募集资金全部暂存于银行。

单位：人民币万元

序号	项目名称	承诺投资额	报告期使用额	累计使用额	项目进度	产生收益情况
1	IC 卡公用付费电话及其集中管理系统国家重点技术改造“双高一优”项目	9,325	0	7,561.44	100%	16,026.39
2	智能卡公用电话机及其集中管理系统技术改造项目	4,039	1,919.83	3,412.49	84.49%	2,143.27
3	基于 Internet 的公用卡式付费电话机 (PBI) 及其集中管理系统技术改造项目	5,180	722.78	3,997.52	77.17%	4,971.45
4	公用多媒体通信终端之因特网接入公用电话 (IAP) 技术改造项目	4,880	470.76	1,795.33	36.79%	288.22
5	工程技术中心技术改造项目	4,983	647.91	1,794.69	36.02%	--
6	公用多媒体通信终端之基于 WEB 的信息服务平台和电子商务综合管理平台技术改造项目	4,943	357.58	763.45	15.45%	--
7	网络信息图文电话产业化项目	4,946	854.93	867.81	17.55%	--
8	具有智能纸币识别功能的全自动售卡机技术改造项目	4,947	0	108.07	暂缓	--
9	公用多媒体通信终端之增强型 PBI 公用电话技术改造项目	4,934	5.71	123.71	暂缓	--
	合计	48,177	4,978.95	20,424.51	42.39%	--

上述项目中，IC 卡公用付费电话及其集中管理系统项目已完成并已通过有关部门验收，自动售卡机项目、公用多媒体通信终端之增强型 PBI 公用电话技术改造项目因市场发生较大变化而暂停投入，其他项目目前均在实施之中，项目内容与项目投资额均没有变化。由于市场环境、技术进步以及公司现有的基础条件与编制项目可行性报告时有了较大的变化，公司董事会已通过决议对部分项目具体的资金使用进度和投资结构作出了相应调整（详见《上海证券报》2003 年 10 月 29 日的有关公告），公司已制定了严格的募集资金管理办法，公司将始终本着对股东负责的态度，依据审慎原则，根据市场的变化和需要，决定项目投资的金额及具体进度和安排。

(1) IC 卡公用付费电话及其集中管理系统技术改造项目。该项目计划投资额 9,325 万元，至 2002 年底实际使用投资 7,561.44 万元，占计划投资 81.09%，该项目现已完成并已通过有关部门验收。该项目截止 2003 年 6 月 31 日项目验收时累计产生收益 1.6 亿元。

(2) 智能卡公用电话机及其集中管理系统技术改造项目。该项目计划投资额 4,039 万元，至 2003 年底实际使用投资 3,412.49 万元，占计划投资 84.49%。截止 2003 年 12 月 31 日止，本项目累计创利 2,143.27 万元。

(3) 基于 Internet 的公用卡式付费电话机 (PBI) 及其集中管理系统技术改造项目。该项目计划投资额 5,180 万元，至 2003 年底实际使用投资 3,997.52 万元，占计划投资 77.17%。截止 2003 年 12 月 31 日止，本项目累计创利 4,971.45 万元。

(4) 公用多媒体通信终端之因特网接入公用电话 (IAP) 技术改造项目。该项目计划投资额为 4,880 万元, 至 2003 年底实际使用投资 1,795.33 万元, 占计划投资 36.79%。截止 2003 年 12 月 31 日止, 本项目累计创利 288.22 万元。

(5) 工程技术中心技术改造项目。该项目计划投资 4,983 万元, 至 2003 年底实际使用投资 1,794.69 万元, 占计划投资 36.02%。随着本项目的建成实施和进一步完善, 工程技术中心将成为企业在高科技领域发展的基础和核心。

(6) 公用多媒体通信终端之基于 WEB 的信息服务平台和电子商务综合管理平台技术改造项目。该项目计划投资 4,943 万元, 至 2003 年底实际使用投资 763.45 万元, 占计划投资 15.45%。

(7) 网络信息图文电话产业化项目。该项目计划投资 4,946 万元, 至 2003 年底实际使用投资 867.81 万元, 占计划投资 17.55%。本项目目前尚未产生收益。

(8) 具有智能纸币识别功能的全自动售卡机技术改造项目和公用多媒体通信终端之增强型 PBI 公用电话技术改造项目由于产品的市场情况发生了较大的变化, 现已暂停实施。

尚未使用的募集资金全部暂存于银行。

(二) 非募集资金投资进度情况

根据 2002 年 6 月 29 日召开的公司 2001 年度股东大会的有关决议, 公司决定以自有资金出资人民币 5,000 万元, 与海外资深工程师徐性怡、甄力等五位自然人合资设立上海鲍麦克斯电子科技有限公司, 该子公司于 2002 年 10 月 28 日临时登记成立。公司出资人民币 5,000 万元于 2003 年 2 月 14 日全部到位。

根据 2003 年 4 月 20 日召开的公司 2002 年度股东大会的有关决议, 公司决定以自有资金投资 1.5 亿元建设精伦电子关南工业园综合楼, 目前该建筑项目已投资 4,494 万元, 主体结构已封顶, 预计 2004 年完工。

四、公司财务状况及经营成果

单位: 人民币元

指标名称	2003 年度	2002 年度	增长比率%
总资产	892,667,527.41	854,313,609.53	4.49%
净资产	741,761,336.10	746,197,103.17	-0.59%
长期负债	2,692,750.00		
主营业务利润	165,713,238.55	189,492,815.54	-12.55%
净利润	44,773,152.93	82,497,208.66	-45.73%
现金及现金等价物净增加额	-88,632,467.39	341,554,517.80	

注: 公司财务状况变动原因:

1)总资产 89,266.75 万元,比上年同期增加 3,835.39 万元,主要原因是当年实现的净利润所致。

2)主营业务利润 16,571.32 万元,比上年同期减少 2,377.96 万元,主要原因是在销售收入与去年基本持平的情况下,毛利率相对较低的低端终端产品(含计费器、计费电话、智能卡话机、IP 超市等)的销售比重大幅上升。

3)净利润 4,477.31 万元,比上年同期减少 3,772.41 万元,降低了 45.73%。主要是由于公司主营业务利润水平下降及随着公司规模扩大,研发投入增加,管理费用、销售费用大幅增长,二项费用较去年同期增加 3,241.16 万元。

4)现金及现金等价物净增加额-8,863.25 万元。其中:经营活动产生的现金流量净额为-416.46 万元,主要是由于购买商品支付货款额大幅增长所致;投资活动产生的现金流量净额为-4,504.22 万元,主要是随着公司业务规模的不断扩大,购建固定资产,无形资产投入资金 4,509.32 万元所致;筹资活动产生的现金流量净额为-3,940.17 万元,主要是由于支付 2002 年度现金股利所致。

五、生产经营环境和政策变化的影响

由于公司存在着对单一市场过度依赖的状况,2003 年电信营运商对公用通信设备的投资继续减少,同时又加大对低端公话设备的采购比重,导致对公司经营和收益产生实质性的影响。

六、新年度经营计划

1.按照中国证监会的要求和董事会的决议,落实项目资金的管理和运用,确保公司的可持续稳定增长。

2.继续加大对研发的投入,加强研发队伍建设,利用公司在嵌入式计算机技术、网络软件技术等领域已形成的核心技术平台,完成智能终端产品、税控及金融终端产品、智能监控产品、视频终端产品,以及涉及卡机具应用的相关产品的产品定型工作。

3.继续坚持“保公话、图发展”的经营宗旨,努力降低成本,加大对公用通信设备市场发展变化趋势的跟踪力度和反应速度,巩固和拓展现有的市场,扩大市场占有率。实现各类智能及商用终端产品的产品化和前期市场开拓工作,提高智能监控产品的市场份额,稳步进入相关的非公话产品领域,为公司未来的快速发展确立新的增长点。

4.在 2003 年国际市场开拓取得较大突破的基础上,进一步加大国际市场的开拓力度,提高海外市场对公司业绩的贡献比重。

5.为了进一步增强公司的经营运作效率和企业对市场的响应能力,公司将强化企业的创新文化,完善公司的技术创新体系,鼓励员工的创新意识,从制度上保障企业持续进步的活力。继续贯彻“有利于增加企业经济效益,有利于增强企业核心竞争力,有利于健康的企业文化建设,有利于企业和员工的共同发展”的“四个有利于”原则,增强企业的凝聚力。

6.为了进一步增强公司的经营运作效率和企业对市场的响应能力,公司还将继续公司的信息化建设,并根据企业发展的需要调整公司管理与运行结构,加强产品开发、生产、销售、服务等环节的

衔接配合，最大限度地利用现有资源和满足市场竞争的需求。

7. 确保年内完成精伦电子关南工业园综合楼的建设，为公司的下一步发展打下坚实的物资基础。

七、报告期内董事会的日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

本报告期内以实体会议方式召开了两次董事会会议，以通讯方式召开了两次董事会会议，具体召开情况及通过决议如下：

1. 2003 年 2 月 26 日，在本公司会议室召开了第一届董事会第十三次会议。

本次会议经讨论审议，通过了下列议案：1) 公司 2002 年度报告及年报摘要；2) 公司 2002 年度董事会工作报告；3) 公司 2002 年度财务决算报告；4) 公司 2002 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；5) 公司 2002 年度总经理工作报告；6) 关于修改《公司章程》的议案；7) 关于修订《公司股东大会议事规则》的议案；8) 关于修订《公司董事会议事规则》的议案；9) 公司募集资金管理办法的议案；10) 公司独立董事工作制度的议案；11) 关于调整独立董事津贴标准的议案；12) 《公司员工绩效奖励(暂行)办法》的议案；13) 公司董事会换届选举暨第二届董事会成员选举的议案；14) 关于续聘公司 2003 年度会计师事务所并支付其报酬的预案；15) 公司关于设立董事会战略与发展、提名、审计、薪酬与考核委员会，并提请股东大会授权董事会委任和聘用委员会工作人员的议案；16) 关于投资 1.5 亿元建设精伦电子关南工业园综合楼的议案；17) 关于召开公司 2002 年度股东大会的议案。上述会议公告刊登于 2003 年 3 月 1 日的《上海证券报》第 48 版。

2. 2003 年 4 月 20 日，在本公司会议室召开了第二届董事会第一次会议。

本次会议经讨论审议，通过了下列议案：1) 选举张学阳先生为公司第二届董事会董事长，任期三年；2) 聘任金家明先生为公司第二届董事会秘书，任期三年；3) 聘任张学阳先生为公司总经理，任期三年；4) 聘任邓峰先生为公司副总经理兼财务负责人(财务总监)，任期三年；5) 公司 2003 年第一季度报告。上述会议公告刊登于 2003 年 4 月 22 日的《上海证券报》第 23 版。

3. 2003 年 8 月 20 日，以通讯方式召开了第二届董事会第二次会议。

本次会议经讨论审议，通过了 2003 年半年度报告及其摘要。

4. 2003 年 10 月 27 日，以通讯方式召开第二届董事会第三次会议。

本次会议经讨论审议，通过了下列议案：1) 公司 2003 年第 3 季度报告；2) 关于对部分募集资金项目实施的内部投资结构和进度进行调整的议案；3) 关于选举董事会战略与发展、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会委员及主任委员(召集人)的议案；4) 关于董事会战略与发展、提名、薪酬与考核专门委员会相应工作制度及修订《公司董事会审计委员会工作制度》的议案。上述会议公告刊登于 2003 年 10 月 29 日《上海证券报》第 58 版上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1. 根据 2002 年度股东大会决议，公司于 2003 年 5 月 15 日实施了 2002 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以 2002 年末公司总股本 123,022,300 股为基数，向全体股东每 10 股派发 4.00

元现金红利(含税),并以2002年末公司总股本123,022,300股为基数,向全体股东每10股转增10股。股权登记日2003年5月14日,除权(除息)日2003年5月15日,新增可流通股上市日2003年5月16日,现金红利发放日2003年5月22日。2002年度分红派息公告刊登在2003年4月30日《上海证券报》上。

2. 根据2002年度股东大会授权,公司于2003年10月27日第二届董事会第三次会议选举了董事会战略与发展、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会委员及主任委员。相关公告刊登在2003年10月29日《上海证券报》第58版上。

八、本次利润分配预案

经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计,公司2003年度实现净利润44,773,152.93元,按照《公司章程》的有关规定,将提取10%的法定公积金4,477,315.29元和5%的法定公益金2,238,657.65元,加上2002年度未分配利润92,121,824.38元,2003年度可供股东分配的利润130,179,004.37元。

考虑到公司长远发展的需要,2003年度暂不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。本分配预案尚需2003年度股东大会批准。

九、其他事项

(一) 会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于武汉精伦电子股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

我所接受武汉精伦电子股份有限公司全体股东的委托,对武汉精伦电子股份有限公司2003年度财务报告进行了审计。依据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求,特将公司控股股东及其他关联方资金占用情况说明如下:

2003年武汉精伦电子股份有限公司控股股东及其他关联方全年累计占用上市公司资金70,536.00元,其中2003年全年累计经营性占用上市公司资金为0元,2003年全年累计非经营性占用上市公司资金70,536.00元。截止2003年12月31日,武汉精伦电子股份有限公司控股股东及其他关联方共用上市公司资金73,586.00元,其中经营性占用上市公司资金为0元,非经营性占用上市公司资金73,586.00元。具体情况如下表:

单位：人民币元

序号	资金占用方名称	与上市公司的关系	相对应的会计科目	会计科目 2003 年累计 借方发生额 总计	会计科目 2003 年累 计贷方发 生额总计	2002 年 12 月 31 日 占用资金 数额	2003 年 12 月 31 日 占用资金 数额	占用 原因	占用 方式
经营性占用 资金小计									
非经营性占 用资金小计	罗剑峰	股东	其他应收款	70,536.00		3,050.00	73,586.00	借支 备用金	备用金
占用资金 合计				70,536.00		3,050.00	73,586.00		

武汉众环会计师事务所有限责任公司

2004 年 2 月 24 日

(二) 独立董事的独立意见

独立董事根据中国证监会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神，本着实事求是的态度，对武汉精伦电子股份有限公司(以下简称“公司”)的控股股东及其关联方占用资金和对外担保情况进行了认真负责的核查，现就有关事宜发表独立意见如下：

经我们审慎查验，公司不存在任何对外担保情况。公司控股股东及其他关联方占用资金情况已由武汉众环会计师事务所有限责任公司出具了《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。我们认为公司本年度严格执行了《公司章程》中关于关联交易、对外担保的有关规定，不存在违反《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》规定的情况。

(三) 报告期内，公司选定《上海证券报》为信息披露指定报纸，未发生信息披露报纸变更事项。

第八节 监事会报告

一、报告期内，公司监事会共召开了二次会议，主要内容如下：

(一) 第一届监事会第七次会议于 2003 年 2 月 25 日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了：

1) 公司 2002 年度报告及年报摘要；2) 公司 2002 年度监事会工作报告，并提交公司 2002 年度股东大会审议；3) 关于修订《公司监事会议事规则》的议案；4) 公司 2002 年度财务决算报告；5) 公司 2002 年度利润分配及资本公积金转增股本预案；6) 公司监事会换届选举暨第二届监事会成员选举的议案。上述会议公告刊登于 2003 年 3 月 1 日的《上海证券报》第 48 版。

(二) 第二届监事会第一次会议于 2003 年 4 月 20 日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了：

1) 选举宋发强先生为公司第二届监事会召集人(主席)；2) 公司 2003 年第一季度报告。上述会议公告刊登于 2003 年 4 月 22 日的《上海证券报》第 23 版。

根据公司《章程》的规定，监事会成员还列席了第一届第十三次、第二届第一次董事会会议，出席了 2002 年度股东大会，就审议上述会议的各项议案发表了意见。

二、监事会对 2003 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

(一) 公司依法运作情况：

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及《公司章程》等规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序及决议执行等方面符合法律、法规和公司章程的规定，各行其职，严格依法运作。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时没有违反法律、法规和公司章程的规定，也没有损害公司利益和广大投资者的行为。

(二) 检查公司财务情况：

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真细致的检查。监事会认为：武汉众环会计师事务所对本公司出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正、真实可靠的，反映了公司财务状况和经营成果。

(三) 募集资金项目情况：

公司严格按照《精伦电子募集资金管理办法》使用募集资金，公司本年度对部分募集资金项目实施的内部投资结构和进度进行调整，调整程序合法有效。尚未使用的募集资金暂时存放在银行，不存在大股东转移及挪用募集资金的情况。

（四）收购、出售资产情况：

报告期内，公司未涉及收购及出售资产事项，不存在内幕交易行为及损害股东权益或造成公司资产流失的现象。

（五）关联交易情况：

报告期内公司未涉及损害公司利益的关联交易行为。

（六）报告期公司利润下滑情况说明：

由于公司存在着对单一市场过度依赖的状况，2003 年电信营运商对公用通信设备的投资继续减少，同时又加大对低端公话设备的采购比重，导致对公司经营和收益产生实质性的影响。2003 年度公司共实现销售收入 36,319.14 万元，与去年同期相比基本持平；实现主营利润 16,571.32 万元，比去年同期减少 12.55%，实现净利润 4,477.31 万元，比上年同期减少 3,772.40 万元，比去年同期减少 45.73%。主要原因是 2003 年由于毛利率相对较低的低端终端产品（含计费器、计费电话、智能卡话机、IP 超市等）的销售比重大幅上升及公司产品价格的下降，导致了公司产品整体毛利率水平下降，已由 2002 年的 53.29%下降到了 46.42%，下降了 6.87%；公司控股的三家子公司今年仍然亏损；加之随着公司生产规模的扩大，较去年同期增加了管理费用和营业费用的支出，从而导致了公司 2003 年度公司净利润出现了较大幅度的下滑。监事会认可董事会关于在报告期内业绩下滑原因的说明。

第九节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司没有发生收购及出售资产、吸收合并事项。

三、本年度公司没有发生重大关联交易事项。

四、本年度重大合同及其履行情况

本年度，公司无重大合同，也无以前期间发生但持续到本年度的重大合同事项。

五、公司或持股 5%以上股东承诺事项

1. 公司 5 位发起人股东于 2001 年 6 月 20 日分别声明：遵守国家有关法律、法规的规定，在法律、法规限制股权转让期间，不转让所持有本公司的股份。

2. 第一大股东张学阳于 2002 年 6 月 5 日承诺：自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让持有的发行人股份，也不会由发行人回购所持有的股份（不包括在此期间新增的股份）。

3. 公司或持股 5%以上股东在本年度没有承诺事项。

六、聘任会计师事务所情况

公司 2002 年度股东大会同意续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司 2003 年财务报告审计机构，对本公司会计报表进行审计，并确定其 2002 年度财务报告审计报酬为人民币 38 万元，该审计机构自 1999 年至今一直连续为公司提供审计服务。

由于我公司聘请的会计师事务所石文先先生、吴杰先生两名签字注册会计师为我公司连续提供审计服务的期限同时达到了 5 年，根据中国证监会证监会计字[2003]13 号文《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》的有关规定，吴杰先生继续作为我公司 2003 年度审计报告的签字注册会计师，刘文豪先生替换石文先先生作为我公司 2003 年度审计报告的签字注册会计师。

七、公司、公司董事会及董事受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形

本年度，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、证券交易所公开谴责的情形。

八、其他重大事项

（一）2003 年 4 月 20 日，公司 2002 年度股东大会审议通过了 2002 年度利润分配预案、2002 年度资本公积金转增股本预案；2003 年 4 月 30 日公司实施了 2002 年年度利润分配及资本公积金转增股本方案。（详见《上海证券报》2003 年 4 月 22 日、2003 年 4 月 30 日的有关公告）。

（二）2003 年 4 月 20 日，公司 2002 年度股东大会审议通过了修改《公司章程》的议案，公司

注册资本变更为 246,044,600 万元；审议通过了公司董事会换届选举暨第二届董事会成员选举的议案，公司第一届董事会成员全部当选为第二届董事会董事，同时新聘任了夏成才作为第二届董事会独立董事。（详见《上海证券报》2003 年 4 月 22 日的有关公告）。

（三）2003 年 4 月 20 日，第二届第一次董事会选举张学阳先生为公司第二届董事会董事长（续选），聘任金家明先生为公司第二届董事会秘书（续聘），张学阳先生为公司总经理（续聘），邓峰先生为公司副总经理兼财务负责人（财务总监）（续聘）。（详见《上海证券报》2003 年 4 月 22 日的有关公告）。

第十节 财务报告

公司财务报表经武汉众环会计师事务所石文先、吴杰注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告(武众会[2004]095号)

审 计 报 告

武众会(2004)095号

武汉精伦电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉精伦电子股份有限公司（以下简称精伦电子公司）2003年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2003年度的利润表及合并利润表，2003年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是精伦电子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精伦电子公司2003年12月31日的财务状况以及2003年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 吴杰

中国注册会计师 刘文豪

中国 武汉

2004年2月24日

资产负债表

2003年12月31日

会企01表

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合 并		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	(五) 1	395,020,052.04	483,652,519.43	367,368,373.58	464,050,455.87
短期投资	(五) 2	1,891,995.70		1,891,995.70	
应收票据	(五) 3	2,945,000.00	1,717,600.00	2,945,000.00	1,717,600.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	(五) 4(1)	190,447,161.64	151,258,746.19	188,460,062.15	149,358,054.72
其他应收款	(五) 4(2)	11,970,913.47	12,853,984.01	9,864,771.08	11,055,195.36
预付帐款	(五) 5	12,779,632.19	7,475,241.64	9,733,975.93	6,460,363.90
应收补贴款			37,973.32		37,973.32
存 货	(五) 6	104,837,460.74	85,031,225.17	93,946,845.89	81,146,681.92
待摊费用	(五) 7	60,090.70	210,546.00	60,090.70	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		719,952,306.48	742,237,835.76	674,271,115.03	713,826,325.09
长期投资：					
长期股权投资	(六) 2			66,631,942.69	35,338,083.79
长期债权投资	(五) 8	1,956,100.00	3,812,200.00	1,956,100.00	3,812,200.00
长期投资合计		1,956,100.00	3,812,200.00	68,588,042.69	39,150,283.79
固定资产：					
固定资产原价	(五) 9(1)	96,488,548.33	76,554,298.08	89,006,598.52	71,876,241.96
减：累计折旧	(五) 9(2)	35,499,413.44	22,689,489.81	32,738,660.66	21,583,038.94
固定资产净值		60,989,134.89	53,864,808.27	56,267,937.86	50,293,203.02
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		60,989,134.89	53,864,808.27	56,267,937.86	50,293,203.02
工程物资	(五) 10	83,428.60			
在建工程	(五) 11	55,406,686.92	1,433,968.00	55,406,686.92	1,433,968.00
固定资产清理					
固定资产合计		116,479,250.41	55,298,776.27	111,674,624.78	51,727,171.02
无形资产及其他资产：					
无形资产	(五) 12	53,729,219.90	51,764,645.43	21,284,827.45	42,197,584.18
长期待摊费用	(五) 13	550,650.62	1,200,152.07	31,336.35	76,743.68
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		54,279,870.52	52,964,797.50	21,316,163.80	42,274,327.86
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		892,667,527.41	854,313,609.53	875,849,946.30	846,978,107.76

法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：邓峰

会计机构负责人：付伟

资产负债表 (续)

2003年 12月 31日

会企01表

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款					
应付票据	(五) 14	39,350,050.24	14,491,773.02	38,870,800.24	13,761,203.02
应付帐款	(五) 15	39,511,208.82	49,056,377.01	33,516,821.11	47,628,222.96
预收帐款	(五) 16	1,374,795.84	6,904,862.36	1,165,345.84	6,904,862.36
应付工资					
应付福利费		938,088.90	7,772,438.40	667,711.65	7,088,691.78
应付股利					
应交税金	(五) 17	20,618,772.53	14,438,657.74	20,688,502.60	14,381,416.92
其他应交款	(五) 18	870,634.77	2,233,522.36	867,649.95	2,185,701.70
其他应付款	(五) 19	6,427,986.34	1,981,659.86	29,788,985.19	7,394,248.03
预提费用	(五) 20	9,830,000.00	1,830,000.00	9,830,000.00	1,830,000.00
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		118,921,537.44	98,709,290.75	135,395,816.58	101,174,346.77
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	(五) 21	2,692,750.00			
其他长期负债					
长期负债合计		2,692,750.00			
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		121,614,287.44	98,709,290.75	135,395,816.58	101,174,346.77
少数股东权益		29,291,903.87	9,407,215.61		
股东权益：					
股本	(五) 22	246,044,600.00	123,022,300.00	246,044,600.00	123,022,300.00
减：已归还投资					
股本净额		246,044,600.00	123,022,300.00	246,044,600.00	123,022,300.00
资本公积	(五) 23	324,820,757.44	447,843,057.44	324,820,757.44	447,843,057.44
盈余公积	(五) 24	40,716,974.29	34,001,001.35	40,520,893.33	33,942,000.02
其中：法定公益金		10,635,324.77	8,396,667.12	10,569,964.45	8,377,000.01
现金股利	(五) 25		49,208,920.00		49,208,920.00
未分配利润	(五) 26	130,179,004.37	92,121,824.38	129,067,878.95	91,787,483.53
股东权益合计		741,761,336.10	746,197,103.17	740,454,129.72	745,803,760.99
负债和股东权益总计		892,667,527.41	854,313,609.53	875,849,946.30	846,978,107.76

法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：邓峰

会计机构负责人：付伟

利 润 表

2003年度

会企02表

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
一、主营业务收入	(五) 27	363,191,410.98	363,082,838.80	351,706,156.33	358,591,249.97
减：主营业务成本	(五) 28	194,609,981.50	169,581,016.33	188,872,652.19	167,453,814.43
主营业务税金及附加	(五) 29	2,868,190.93	4,009,006.93	2,833,108.12	4,006,688.98
二、主营业务利润		165,713,238.55	189,492,815.54	160,000,396.02	187,130,746.56
加：其他业务利润	(五) 30	4,302,690.35	3,223,811.05	4,751,175.58	3,329,957.01
减：营业费用	(五) 31	47,829,542.45	35,365,391.50	42,394,415.55	33,825,800.77
管理费用	(五) 32	81,955,128.02	62,007,704.16	56,866,086.67	48,937,339.94
财务费用	(五) 33	-4,688,821.30	-3,801,288.34	-4,282,551.57	-3,718,569.89
三、营业利润		44,920,079.73	99,144,819.27	69,773,620.95	111,416,132.75
加：投资收益	(六) 5			-18,706,141.10	-9,853,466.31
补贴收入					
营业外收入	(五) 34	204,569.91	195,057.71	167,639.78	195,057.71
减：营业外支出	(五) 35	942,450.79	1,257,833.35	928,473.24	1,242,150.78
四、利润总额		44,182,198.85	98,082,043.63	50,306,646.39	100,515,573.37
减：所得税	(五) 36	6,447,357.66	18,275,506.89	6,447,357.66	18,275,506.89
减：少数股东损益		-7,038,311.74	-2,690,671.92		
五、净利润		44,773,152.93	82,497,208.66	43,859,288.73	82,240,066.48

利润表附表

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	22.34%	21.56%	0.67	0.85
营业利润	6.06%	5.84%	0.18	0.23
净利润	6.04%	5.83%	0.18	0.23
扣除非经常性损益后的净利润	6.12%	5.91%	0.18	0.23

法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：邓峰

会计机构负责人：付1

利润分配表

2003年度

会企02表附表1

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
一、净利润		44,773,152.93	82,497,208.66	43,859,288.73	82,240,066.48
加：年初未分配利润		92,121,824.38	71,208,117.01	91,787,483.53	71,092,347.01
其他转入					
二、可分配的利润		136,894,977.31	153,705,325.67	135,646,772.26	153,332,413.49
减：提取法定盈余公积		4,477,315.29	8,249,720.86	4,385,928.87	8,224,006.64
提取法定公益金		2,238,657.65	4,124,860.43	2,192,964.44	4,112,003.32
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					
三、可供投资者分配的利润		130,179,004.37	141,330,744.38	129,067,878.95	140,996,403.53
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利			49,208,920.00		49,208,920.00
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		130,179,004.37	92,121,824.38	129,067,878.95	91,787,483.53

法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：邓峰

会计机构负责人：任

现金流量表

2003年度

会企03表

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并数	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		383,121,335.18	370,583,842.88
收到的税费返还		64,874.03	64,874.03
收到的其他与经营活动有关的现金	(五) 37	12,733,355.10	28,393,279.58
现金流入小计		395,919,564.31	399,041,996.49
购买商品、接受劳务支付的现金		251,073,190.60	239,771,451.58
支付给职工以及为职工支付的现金		59,819,755.74	48,155,469.69
支付的各项税费		47,248,535.42	45,160,166.35
支付的其他与经营活动有关的现金	(五) 38	41,942,724.50	31,189,675.09
现金流出小计		400,084,206.26	364,276,762.71
经营活动产生的现金流量净额		-4,164,641.95	34,765,233.78
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		1,856,100.00	1,856,100.00
其中：出售子公司所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		86,908.00	86,908.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		1,943,008.00	1,943,008.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		45,093,181.09	42,072,671.72
投资所支付的现金		1,891,995.70	51,891,995.70
其中：购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		46,985,176.79	93,964,667.42
投资活动产生的现金流量净额		-45,042,168.79	-92,021,659.42
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		39,401,683.68	39,401,683.68
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		39,401,683.68	39,401,683.68
筹资活动产生的现金流量净额		-39,401,683.68	-39,401,683.68
四、汇率变动对现金的影响			
		-23,972.97	-23,972.97
五、现金及现金等价物净增加额			
		-88,632,467.39	-96,682,082.29

法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：邓峰

会计机构负责人：付伟

现金流量表(续)

2003年度

会企03表

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	合并数	母公司数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	44,773,152.93	43,859,288.73
减：本期未确认的投资损失		
加：少数股东本期损益	-7,038,311.74	
计提的资产减值准备	3,959,620.46	3,873,921.18
固定资产折旧	13,245,223.19	11,590,921.28
无形资产摊销	6,099,514.81	1,944,820.73
长期待摊费用摊销	673,663.25	45,407.33
待摊费用的减少（减增加）	150,455.30	-60,090.70
预提费用的增加（减减少）	8,000,000.00	8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	61,123.24	61,123.24
固定资产报废损失		
财务费用		
投资损失（减收益）		18,706,141.10
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-20,142,313.11	-13,136,241.51
经营性应收项目的减少（减增加）	-48,322,513.68	-45,812,248.08
经营性应付项目的增加（减减少）	-8,317,006.60	5,692,190.48
其他	2,692,750.00	
经营活动产生现金流量净额	-4,164,641.95	34,765,233.78
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		
融资租赁固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	395,020,052.04	367,368,373.58
减：现金的期初余额	483,652,519.43	464,050,455.87
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	-88,632,467.39	-96,682,082.29

法定代表人:张学阳

主管会计工作负责人:邓峰

会计机构负责人:付伟

合并资产减值准备明细表

2003年度

会企01表附表1

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因转 出数	合 计	
一、坏账准备合计	17,611,369.27	3,623,542.92		303,320.20	303,320.20	20,931,591.99
其中：应收账款	16,761,524.51	3,690,440.90		303,320.20	303,320.20	20,148,645.21
其他应收款	849,844.76	-66,897.98				782,946.78
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,206,605.73	2,418,085.70		2,082,008.16	2,082,008.16	2,542,683.27
其中：原材料	728,078.77	2,272,388.86		603,481.20	603,481.20	2,396,986.43
自制半成品		145,696.84				145,696.84
库存商品	212,558.69			212,558.69	212,558.69	
发出商品	1,265,968.27			1,265,968.27	1,265,968.27	
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、总计	19,817,975.00	6,041,628.62		2,082,008.16	2,385,328.36	23,474,275.26

法定代表人:张学阳

主管会计工作负责人:邓峰

会计机构负责人:付伟

资产减值准备明细表

2003年度

会企01表附表1

编制单位：武汉精伦电子股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	17,361,023.55	3,537,843.64		303,320.20	303,320.20	20,595,546.99
其中：应收账款	16,640,203.78	3,620,737.11		303,320.20	303,320.20	19,957,620.69
其他应收款	720,819.77	-82,893.47				637,926.30
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,206,605.73	2,418,085.70		2,082,008.16	2,082,008.16	2,542,683.27
其中：原材料	728,078.77	2,272,388.86		603,481.20	603,481.20	2,396,986.43
自制半成品		145,696.84				145,696.84
库存商品	212,558.69			212,558.69	212,558.69	
发出商品	1,265,968.27			1,265,968.27	1,265,968.27	
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、总计	19,567,629.28	5,955,929.34		2,082,008.16	2,385,328.36	23,138,230.26

法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：邓峰

会计机构负责人：付伟

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在上海证券报披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

武汉精伦电子股份有限公司董事会

董事长：张学阳

二 00 四年二月十四日

会计报表附注

(2003 年 12 月 31 日)

(一) 公司简介

武汉精伦电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为武汉精伦电子有限公司,成立于 1994 年 12 月 14 日,成立时公司注册资本为 300 万元,1998 年 5 月 28 日经公司股东会决议通过,以未分配利润 4,700 万元转增资本,公司注册资本增至 5,000 万元。2000 年 3 月 29 日,经湖北省体改委“鄂体改[2000]25 号”文批复同意,公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,并于 2000 年 6 月 7 日在湖北省工商行政管理局办理变更手续,变更后公司总股本为 9,202.23 万元。

2002 年 5 月 29 日,公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]36 号文核准,向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)3100 万股,发行后公司总股本变更为 12,303.23 万元。

2003 年 5 月 15 日,经公司 2002 年度股东大会决议,公司以资本公积转增股本 12,303.23 万元,变更后公司总股本为 24,606.46 万元。

公司营业执照号为 4200001000812G1000201。

公司主要经营范围:电子、通信、计算机、光机电一体化技术的开发、研制、技术服务及咨询;电子产品及通信设备、机电产品、仪器仪表、计算机及配件的制造、销售;经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务、经营本企业和本企业成员企业生产、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;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

公司住所:洪山区卓豹路双塘小区 6 栋 6221 房。

公司法定代表人:张学阳。

(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

本公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4、 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、 外币业务核算方法

本公司发生涉及外币的业务，按发生的当日外汇市场汇率的中间价折合人民币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、 外币会计报表的折算方法

纳入合并会计报表范围的子公司以外币编制的会计报表，按财政部财会字（1995）11号文发布的《合并会计报表暂行规定》的方法折算为人民币表示的会计报表。

(1)资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

(2)利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报告期市场平均汇价折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

7、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

8、 短期投资核算方法

(1)短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支

付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利,或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

(2) 短期投资持有期间取得的现金股利或利息,除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外,均直接冲减短期投资的账面价值。

(3) 处理短期投资时,按短期投资账面价值与实际取得价款的差额,确认为当期投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计量,市价低于成本的部分按投资类别计提跌价准备。如果某项短期投资比重占整个短期投资 10% 及以上,则以单项投资为基础计算确定计提的跌价准备,计入当年度损益类账项。

9、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准:

公司对因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法,以及坏账准备的计提方法和计提比例:

公司采用备抵法核算坏账损失,年末按账龄分析法计提坏账准备,并记入当年度损益,账龄在 1 年以内的应收款项(包括应收账款和其他应收款,下同),按其余额的 6% 计提;账龄在 1-2 年的,按其余额的 10% 计提;账龄在 2-3 年的,按其余额的 50% 计提;账龄在 3 年以上的,按其余额的 80% 计提。

10、 存货核算方法

(1) 公司存货分为:物资采购、原材料、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品、委托加工材料、发出商品。

(2) 公司原材料购进时按计划成本核算,月份终了,计算发出原材料应负担的成本差异,将计划成本调整为实际成本,产成品采用实际成本核算。

(3) 存货实行永续盘存制。

(4) 存货发出计价方法按加权平均法结转成本。

(5) 低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。

(6) 存货跌价准备的确认标准、计提方法:期末存货采用成本与可变现净值孰低计价,存货可变现净值低于成本时,按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

11、 长期投资核算方法

长期股权投资

(1) 长期股权投资取得时,按实际支付的全部价款计价,包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

(2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资,投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

(3) 以债务重组而取得的长期股权投资,投资成本以重组债权的账面价值确定。

(4) 短期投资划转为长期股权投资时,按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

(5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,对其长期股权投资采用成本法核算;公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的,对其长期股权投资采用权益法核算。

(6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的,按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本,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;长期股权投资权益法核算改为成本法核算的,按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

(7) 长期股权投资差额:初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,投资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 年的期限摊销;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额,计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(8) 处置长期股权投资时,投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

长期债权投资

(1) 长期债权投资取得时,按实际支付的全部价款计价,包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

(2) 债券投资溢价或折价,在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时,采用直线法(或实际利率法)摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入,经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额,确认为当期投资收益。

(3) 其他债权投资按期计算应收利息,确认为当期投资收益。

(4) 处置长期债权投资时,按投资的账面价值与实际取得价款的差额,确认为当期投资损益。

长期投资减值准备

(1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查,如果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投资的账面价值,按可收回金额低于长期投资账面价值的差

额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。本公司本年度未发生长期投资减值准备。

12、 委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

13、 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的物品。

(2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4) 固定资产分类、预计经济使用年限，预计残值率和折旧年限如下：

类 别	使用年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-35	5	2.71-11.88
运输工具	6	5	15.83
计量及测试设备	3-4	3	24.25-32.33
电气设备	4-5	3	19.40-24.25
机器设备	3-5	3-5	19.00-32.33
通讯设备	3-4	3	24.25-32.33
电脑	2-3	3	32.33-48.50
其他	3-6	3	16.17-32.33

(5) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

(6) 固定资产修理费用, 直接计入当期费用。

(7) 固定资产改良支出, 计入固定资产账面价值, 其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

(8) 可予资本化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, 采用平均年限法单独计提折旧。

(9) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用, 在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内, 采用平均年限法单独计提折旧。

(10) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出, 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, 采用平均年限法单独计提折旧

(11) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因, 导致固定资产可收回金额低于账面价值, 按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额, 提取固定资产减值准备。公司本年度未发生固定资产减值准备。

14、 在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时, 根据工程实际成本, 按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的, 按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额, 提取在建工程减值准备:

A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

B. 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;

C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

公司本年度未发生在建工程减值准备。

15、 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 在符合资本化期间和资本化金额的条件下, 予以资本化, 计入该项资产的成本; 其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额, 于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用, 属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 在发生时予以资本化; 其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小, 于发生当期确认为费用。

(2) 资本化期间的计算方法

A. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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。

B. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C. 停止资本化：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。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

16、 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价

A.购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B.通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积；）计价。

C.投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次公开发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。

D.通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。

E.接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

F.自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

A. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。公司本年度未发生无形资产减值准备。

17、 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用，除购建固定资产以外，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

18、 应付债券的核算方法

(1) 应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理，债券发行价格总额与债券面值总额的差异，作为债券溢价或折价。

(2) 债券的溢价或折价在债券的存续期间内按或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、 收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留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；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

20、 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

21、 主要会计政策、会计估计变更的说明

根据 2003 年 7 月 1 日起执行的《企业会计准则——资产负债表日后事项》的相关规定，“对于资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利应在资产负债表所有者权益中单独列示，对比较会计报表所属期间涉及现金股利分配的事项应追溯调整”。公司对比较会计报表所属期间涉及的现金股利分配的事项进行了追溯调整。相应调整了期初留存收益及相关项目的期初数。上述会计政策的变更的累计影响数为 49,208,920.00 元，由于会计政策变更，调减了 2002 年末的应付股利 49,208,920.00 元；调增了 2003 年年初留存收益 49,208,920.00 元，其中现金股利调增了 49,208,920.00 元。

22、 合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

(三)税项

公司所执行的主要税种和税率如下：

- 1、 增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- 2、 营业税税率为营业收入的 5%。
- 3、 公司城市维护建设税按应纳流转税额的 7% 计缴。

子公司上海精伦通信技术有限公司城市维护建设税按应纳流转税额的 1% 计缴。

子公司深圳精鉴商用机器有限公司城市维护建设税按应纳流转税额的 1% 计缴。

- 4、 教育费附加按应纳流转税额的 3% 计缴。

子公司上海鲍麦克斯电子科技有限公司属中外合资经营企业，无须计缴城市维护建设税和教育费附加。

- 5、 城市堤防费按应纳流转税额的 2% 计缴。
- 6、 地方教育发展费按销售收入的 1‰ 计缴。
- 7、 平抑副食品价格基金按销售收入的 1‰ 计缴。
- 8、 子公司上海精伦通信技术有限公司河道工程修建维护管理费按应纳流转税额的 1% 计缴。

子公司上海鲍麦克斯电子科技有限公司河道工程修建维护管理费按应纳流转税额的 5‰ 计缴。

9、 所得税：公司经武汉市人民政府东湖新技术开发区管理办公室“武新管企字 9528652 号”文批准，认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

子公司上海精伦通信技术有限公司系在上海张江高科技园区注册的高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

子公司深圳精鉴商用机器有限公司企业所得税税率为 15%。

子公司上海鲍麦克斯电子科技有限公司系在上海张江高科技园区注册的中外合资经营企业，企业所得税税率为 15%。同时享受自经营年度起“二免三减半”的优惠政策。

（四）控股子公司及合营企业

1、 控股子公司及合营企业

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司的控股子公司概况如下：

控股子公司及合营企业名称	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	本公司投资额(万元)	本公司所占权益比例		是否纳入合并报表范围
					直接持股	间接持股	
上海精伦通信技术有限公司	工业生产	5,000.00	计算机软硬件、电子通信技术及产品、网络技术的研究、开发、生产、销售,系统集成等。	4,000.00	80%		是
深圳精鉴商用机器有限公司	工业生产	1,330.00	商用电子设备及其相关电子元件的研发、销售和技术咨询；计算机软、硬件的研发、销售和技术咨询。	1,000.00	75.19%		是
上海鲍麦克斯电子科技有限公司	软件开发	7,692.30	嵌入式软件、电力电子、电机与控制、机电一体化系统产品及其应用软件的研究、开发、生产,销售自产产品,提供相应技术咨询、管理咨询、自有技术成果转让。	5,000.00	65%		是

(五) 会计报表主要项目注释
1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	164,093.22	145,415.43
银行存款	383,855,958.82	482,524,544.71
其他货币资金	11,000,000.00	982,559.29
合 计	395,020,052.04	483,652,519.43

其中外币货币资金情况如下：

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
银行存款	USD	38,543.48	8.2767	319,012.82

2、短期投资

短期投资明细情况：

项 目	期末余额				
	帐面余额	跌价准备	帐面价值	期末市价	资料来源
股权投资	1,891,995.70		1,891,995.70	3,955,591.01	《证券时报》
其中:股票投资	1,891,995.70		1,891,995.70	3,955,591.01	
合 计	1,891,995.70		1,891,995.70	3,955,591.01	

注：截止 2003 年 12 月 31 日，公司持有中国长江电力股份有限公司 A 股股票 439,999 股，该股 2003 年 12 月 31 日收盘价为 8.99 元/股，期末市价合计为 3,955,591.01，不存在跌价。

3、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,945,000.00	
商业承兑汇票		1,717,600.00
合 计	2,945,000.00	1,717,600.00

4、应收款项（含应收账款和其他应收款）

（1）应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	167,185,060.39	79.39%	6%	10,031,103.62
1-2 年	33,709,342.61	16%	10%	3,370,934.26
2-3 年	3,381,719.17	1.60%	50%	1,690,859.59
3-4 年	1,788,651.04	0.85%	80%	1,430,920.83
4-5 年	3,529,069.34	1.68%	80%	2,823,255.47
5 年以上	1,001,964.30	0.48%	80%	801,571.44
合 计	210,595,806.85	100%		20,148,645.21

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	152,675,600.04	90.87%	6%	9,160,536.00
1-2 年	5,195,647.67	3.09%	10%	519,564.77
2-3 年	3,459,315.50	2.06%	50%	1,729,657.75
3-4 年	4,687,560.39	2.79%	80%	3,750,048.31
4-5 年	1,530,225.30	0.91%	80%	1,224,180.24
5 年以上	471,921.80	0.28%	80%	377,537.44
合 计	168,020,270.70	100%		16,761,524.51

（2）其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	12,491,537.34	97.94%	6%	749,492.24
1-2 年	248,767.56	1.95%	10%	24,876.76
2-3 年	7,555.00	0.06%	50%	3,777.50
4-5 年	6,000.35	0.05%	80%	4800.28
合 计	12,753,860.25	100%		782,946.78

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	13,343,509.13	97.37%	6%	800,610.55
1-2 年	341,459.29	2.49%	10%	34,145.93
3-4 年	18,860.35	0.14%	80%	15,088.28
合 计	13,703,828.77	100%		849,844.76

(3) 应收款项说明事项

A. 应收款项期末余额中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款见附注(七)2、(1)。

B. 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
员工借支备用金	12,363,306.37	1 年以内	备用金

C. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	49,501,097.00	23.51%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	6,597,080.80	51.73%

5、 预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	8,340,718.30	65.27%	5,314,266.48	71.09%
1-2 年	2,344,024.46	18.34%	972,475.62	13.01%
2-3 年	972,475.62	7.61%	824,646.05	11.03%
3 年以上	1,122,413.81	8.78%	363,853.49	4.87%
合 计	12,779,632.19	100%	7,475,241.64	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因：

公司超过 1 年以上的预付账款金额为 4,438,913.89 元，其原因是由于该部分预付款所购材料已入库，但由于发票一直未到，公司按估价入帐结转成本所致。

(3) 预付帐款期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 明细情况

类别	期末余额		期初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
物资采购	2,705.14		375,232.00	
原材料	47,584,221.53	2,396,986.43	35,234,912.20	728,078.77
低值易耗品	377,206.99		270,908.79	
自制半成品	11,753,176.05	145,696.84	5,544,165.30	
在产品	4,906,193.84		3,009,817.42	
库存商品	17,190,626.70		24,607,878.39	1,265,968.27
委托加工材料	920,807.61		653,672.04	
发出商品	24,645,206.15		17,541,244.76	212,558.69
合计	107,380,144.01	2,542,683.27	87,237,830.90	2,206,605.73

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类别	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	可变现净值确定依据
原材料	728,078.77	2,272,388.86	603,481.20	2,396,986.43	
自制半成品		145,696.84		145,696.84	
库存商品	1,265,968.27		1,265,968.27		
发出商品	212,558.69		212,558.69		
合计	2,206,605.73	2,418,085.70	2,082,008.16	2,542,683.27	

7、待摊费用

费用项目	期末余额	期初余额	期末结存原因
办公楼租金	60,090.70	210,546.00	尚未摊销完毕
合计	60,090.70	210,546.00	

8、长期债权投资

(1) 明细情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资						
其他债权投资	1,956,100.00			3,812,200.00		
合 计	1,956,100.00			3,812,200.00		

(2) 长期债权投资——其他债权投资

明细情况

委托贷款单位	年利率 (%)	到期日	初始投资成本	本期应 计利息	累计应/已 收利息	期末余额
中国民生银行武 汉市光谷支行	5.31%	2006.9.30	4,102,100.00			1,956,100.00

9、固定资产

(1) 固定资产原值

固定资产分类	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	27,004,277.04	1,211,126.36		28,215,403.40
运输设备	8,202,838.39	624,984.00	508,419.20	8,319,403.19
计量及测试设备	4,011,442.37	3,590,464.32		7,601,906.69
电气设备	7,163,406.32	51,910.00		7,215,316.32
机器设备	7,034,224.45	9,815,886.25		16,850,110.70
通讯设备	4,016,920.76	1,250,930.00		5,267,850.76
电脑	15,451,131.48	3,184,420.86	71,620.00	18,563,932.34
其他	3,670,057.27	786,817.66	2,250.00	4,454,624.93
合 计	76,554,298.08	20,516,539.45	582,289.20	96,488,548.33

(2) 累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	1,841,191.12	932,581.04		2,773,772.16
运输设备	1,951,436.85	1,220,024.72	363,645.66	2,807,815.91
计量及测试设备	1,267,750.95	1,323,386.74		2,591,137.69
电气设备	2,955,806.15	1,172,407.11		4,128,213.26
机器设备	3,959,348.16	1,501,587.01		5,460,935.17
通讯设备	1,847,284.36	891,392.57		2,738,676.93
电脑	7,079,691.39	5,510,778.11	69,471.40	12,520,998.10
其他	1,786,980.83	693,065.89	2,182.50	2,477,864.22
合 计	22,689,489.81	13,245,223.19	435,299.56	35,499,413.44

10、工程物资

项 目	期末余额
为生产准备的工具及器具	83,428.60
合 计	83,428.60

11、在建工程

在建工程明细情况 a

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减 少额	期末余额	利息资 本化率
关南工业园综合大楼	1,433,968.00	53,972,718.92			55,406,686.92	
其中： 借款费用资本化金额						

在建工程明细情况 b

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
关南工业园综合大楼	154,340,300.00	其他来源	35.90%

注：期末余额比期初余额增长37倍的原因是本年关南工业园综合大楼土建项目及安装工程已开工，相应加大投入所致。

12、无形资产

(1) 无形资产明细情况 a

类 别	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
关南科技园土地使用权(关山二路以西)	21,189,070.00		21,006,720.00	182,350.00	
关南科技园土地使用权(关山二路以东)	16,951,129.93	154,383.00		350,777.98	16,754,734.95
庙山土地使用权	1,850,103.72			90,501.18	1,759,602.54
商标权	47,548.47	40,000.00		8,672.78	78,875.69
软件	3,226,793.26	1,916,956.28		1,738,442.86	3,405,306.68
专有技术——数字通讯技术	8,500,000.05			1,000,000.05	7,500,000.00
专有技术——工业缝纫机数控伺服系统		15,384,571.43		1,538,457.12	13,846,114.31
专有技术——全数字工业伺服系统		11,538,428.57		1,153,842.84	10,384,585.73
合 计	51,764,645.43	29,034,339.28	21,006,720.00	6,063,044.81	53,729,219.90

无形资产明细情况 b

类 别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
关南科技园土地使用权(关山二路以西)	购入	21,882,000.00	875,280.00	已转在建工程
关南科技园土地使用权(关山二路以东)	购入	17,587,848.00	833,113.05	47 年 7 个月
庙山土地使用权	购入	2,262,400.00	502,797.46	19 年-23 年 10 个月
商标权	自创	100,050.00	21,174.31	2 年 8 个月-2 年 11 个月
软件	购入	5,896,140.26	2,490,833.58	9 个月-2 年 11 个月
专有技术——数字通讯技术	投入	10,000,000.00	2,500,000.00	90 个月
专有技术——工业缝纫机数控伺服系统	投入	15,384,571.43	1,538,457.12	9 年
专有技术——全数字工业伺服系统	投入	11,538,428.57	1,153,842.84	9 年
合 计		84,651,438.26	9,915,498.36	

(2)对报告期发生的按评估值作为入账依据的单项价值 100 万以上的无形资产的评估机构和评估方法的说明：

本年公司子公司上海鲍麦克斯电子科技有限公司新增的无形资产，即专有技术——工业缝纫机数控伺服系统和全数字工业伺服系统是由自然人股东投入的。两项专有技术业经上海立信资产评估有限公司评估，并出具有信资评报字（2002）第 135 号评估报告。评估方法为收益现值法。评估金额为 28,000,000.00 元，投入上海鲍麦克斯电子科技有限公司时作价 26,932,000.00 元。

(3) 期初及本期新增无形资产是否办妥产权过户手续的说明：

公司无形资产已办妥产权过户手续。

13、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
公司租入固定资产改良支出	36,978.16			27,733.73	9,244.43
公司租入华工研究所装修费	39,765.52			17,673.60	22,091.92
上海精伦租入固定资产改良支出	189,577.44			189,577.44	
深圳精鉴租入固定资产改良支出	691,923.66	24,161.80		358,042.68	358,042.78
上海鲍麦克斯租入固定资产改良支出	241,907.29			80,635.80	161,271.49
合 计	1,200,152.07	24,161.80		673,663.25	550,650.62

项 目	原始发生额	累计摊销额	剩余摊销期限
公司租入固定资产改良支出	55,467.20	46,222.77	6 个月
公司租入华工研究所装修费	53,020.72	30,928.80	1 年 5 个月
上海精伦租入固定资产改良支出	568,732.33	568,732.33	
深圳精鉴租入固定资产改良支出	716,085.46	358,042.68	1 年
上海鲍麦克斯租入固定资产改良支出	268,785.88	107,514.39	3 年
合 计	1,662,091.59	1,111,440.97	

14、应付票据

种 类	期末余额	期初余额	本年度内将到期的金额
银行承兑汇票	31,870,800.24	14,491,773.02	
商业承兑汇票	7,479,250.00		
合 计	39,350,050.24	14,491,773.02	

应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

15、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	39,511,208.82	49,056,377.01

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

16、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	1,374,795.84	6,904,862.36

预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17、应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增 值 税	3,626,884.45	6,748,267.56	17%
营 业 税	835.16	2,490.00	5%
城市维护建设税	867,185.15	2,185,806.13	应纳流转税额的 7%、1%
企业所得税	2,773,106.58	5,313,053.69	15%
土地使用税		-7,424.64	
个人所得税	13,350,761.19	196,465.00	
合 计	20,618,772.53	14,438,657.74	

18、其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	387,550.31	995,893.41	应纳流转税额的 3%
教育发展费	109,019.67	253,736.32	主营业务收入的 1‰
堤 防 费	255,710.47	633,282.44	应纳流转税额的 2%
平抑物价基金	116,905.42	303,247.99	主营业务收入的 1‰
河道管理费	1,358.90	579.49	主营业务收入的 2.5‰
住房公积金	90.00	46,782.71	
合 计	870,634.77	2,233,522.36	

19、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	6,427,986.34	1,981,659.86

其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
浙江中天建设集团武汉分公司	3,000,000.00	工程保证金
工会经费	1,666,410.38	
职工教育经费	980,153.41	
许继电气	500,000.00	往来款
浙江中捷	100,000.00	往来款

20、预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
年终奖	9,830,000.00	1,830,000.00	尚未发放
合 计	9,830,000.00	1,830,000.00	

21、专项应付款

项 目	期末余额	性质或内容
收电动汽车项目技术研究拨款	2,192,750.00	
收工业缝纫机项目技术研究拨款	350,000.00	
收专利二次开发拨款	150,000.00	
合 计	2,692,750.00	

22、股本

	期初余额	本期变动增减(+、-)(股)						期末余额
		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	92,022,300.00			92,022,300.00			92,022,300.00	184,044,600.00
其中:国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他	92,022,300.00			92,022,300.00			92,022,300.00	184,044,600.00
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	92,022,300.00			92,022,300.00			92,022,300.00	184,044,600.00
二.已上市流通股份								
1.人民币普通股	31,000,000.00			31,000,000.00			31,000,000.00	62,000,000.00
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	31,000,000.00			31,000,000.00			31,000,000.00	62,000,000.00
三.股份总数	123,022,300.00			123,022,300.00			123,022,300.00	246,044,600.00

注：2003年5月15日，公司根据2002年度股东大会决议实施资本公积转增股本方案。以2002年末总股本123,022,300为基数，向全体股东每10股转增10股，共转增123,022,300股。实施资本公积转增股本方案后，公司股本变更为246,044,600.00元。变更后的股本业经武汉众环会计师事务所有限责任公司武众会（2003）388号报告验证。

23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	447,218,142.00		123,022,300.00	324,195,842.00
拨款转入	500,000.00			500,000.00
其他资本公积转入	124,915.44			124,915.44
合 计	447,843,057.44		123,022,300.00	324,820,757.44

注：本期减少额是根据公司2002年度股东大会决议，以资本公积转增股本123,022,300.00元。

24、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	22,667,334.23	4,477,315.29		27,144,649.52
法定公益金	8,396,667.12	2,238,657.65		10,635,324.77
任意盈余公积	2,937,000.00			2,937,000.00
合 计	34,001,001.35	6,175,972.94		40,716,974.29

25、现金股利

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
现金股利	49,208,920.00		49,208,920.00	

26、未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		92,121,824.38
加：本年净利润转入		44,773,152.93
减：提取法定盈余公积	按净利 10%	4,477,315.29
提取法定公益金	按净利 5%	2,238,657.65
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		
应付优先股股利		
提取任意盈余公积	按净利 %	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润		130,179,004.37

注：根据公司 2003 年度利润分配预案，按 2003 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积，按 5% 提取法定公益金，利润暂不分配。上述分配预案尚需经公司股东大会通过后实施。

27、主营业务收入

(1)业务分部

业务分部	本年发生数	上年发生数
电子通信产品	361,450,734.97	362,268,459.36
其中：低端终端产品	204,466,381.20	99,339,420.79
高端终端产品	156,065,405.05	259,934,257.27
其他	918,948.72	2,994,781.30
监控设备	2,164,957.22	1,538,461.54
电子伺服系统	143,504.26	
小 计	363,759,196.45	363,806,920.90
公司内各业务分部间相互抵消	567,785.47	724,082.10
合 计	363,191,410.98	363,082,838.80

(2)地区分部

地区分部	本年发生数	上年发生数
武汉分部	351,706,156.33	358,591,249.97
上海分部	12,053,040.12	5,215,670.93
小 计	363,759,196.45	363,806,920.90
公司内各地区分部间相互抵消	567,785.47	724,082.10
合 计	363,191,410.98	363,082,838.80

注：公司向前五名客户销售的收入总额为 102,927,606.85 元，占公司全部销售收入的比例为 28.34%。

28、主营业务成本

(1)业务分部

业务分部	本年发生数	上年发生数
电子通信产品	194,468,060.86	169,635,561.62
其中：低端终端产品	123,522,228.29	62,391,566.70
高端终端产品	70,393,670.34	105,876,219.29
其他	522,162.23	1,367,775.63
监控设备	595,983.72	529,678.43
电子伺服系统	113,722.39	
小 计	195,177,766.97	170,165,240.05
公司内各业务分部间相互抵消	567,785.47	584,223.72
合 计	194,609,981.50	169,581,016.33

(2)地区分部

地区分部	本年发生数	上年发生数
武汉分部	188,626,647.85	167,453,814.43
上海分部	6,551,119.12	2,711,425.62
小 计	195,177,766.97	170,165,240.05
公司内各地区分部间相互抵消	567,785.47	584,223.72
合 计	194,609,981.50	169,581,016.33

29、主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数	计缴标准
城市维护建设税	1,741,757.09	2,565,986.23	应纳流转税额的 7%、1%
教育费附加	765,523.37	1,101,198.48	应纳流转税额的 3%
地方教育发展费	360,910.47	341,822.22	销售收入的 1‰
合 计	2,868,190.93	4,009,006.93	

30、其他业务利润

明细情况

业务种类	本年发生数			上年发生数		
	收入数	成本数	利 润	收入数	成本数	利 润
原材料销售	8,616,946.92	4,330,123.61	4,286,823.31	5,816,659.84	2,639,909.79	3,176,750.05
技术服务	3,683.12	185.08	3,498.04	49,800.00	2,739.00	47,061.00
IP 超市使用费	13,020.00	651.00	12,369.00			
合 计	8,633,650.04	4,330,959.69	4,302,690.35	5,866,459.84	2,642,648.79	3,223,811.05

31、营业费用

项 目	本年发生数	上年发生数
金 额	47,829,542.45	35,365,391.50

注：营业费用本年发生数比上年发生数增长 35.24%的原因主要是本年公司新增员工增加的人工费用。

32、管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
金 额	81,955,128.02	62,007,704.16

注：管理费用本年发生数比上年发生数增长 32.17%的原因主要是本年公司新增员工增加的人工费用。另外折旧费用亦增加较大。

33、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	263,155.20	2,359,638.42
减：利息收入	6,206,120.67	6,348,212.34
汇兑损失	23,981.99	
减：汇兑收益	9.02	
其他	1,230,171.20	187,285.58
合 计	-4,688,821.30	-3,801,288.34

34、营业外收入

项 目	本年发生数	内容或性质
赔偿金	129,885.60	职工离职违约金
其他	74,684.31	收代扣代缴个人所得税手续费
合 计	204,569.91	

35、营业外支出

项 目	本年发生数	内容或性质
处理固定资产净损失	61,123.24	
罚款支出	16,500.00	
滞纳金支出	136.85	
赔偿金	570.00	
堤防费	494,439.53	按应纳流转税额的 2% 计缴的堤防费
平抑副食品价格基金	360,910.47	按销售收入的 1% 计缴的平抑基金
河道管理费	8,770.70	
合 计	942,450.79	

36、所得税

项 目	本年发生数	上年发生数
所得税额	6,447,357.66	18,275,506.89

注：根据《技术改造国产设备抵免企业所得税暂行办法》（财税字[1999]290号文）的规定，并经武汉市地方税务局东湖分局审核确认 2003 年度本公司国产设备投资抵免企业所得税 4,599,067.49 元。

37、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
收到的其他与经营活动有关的现金	12,733,355.10
其中：价值较大的项目	
银行存款利息收入	6,218,767.04
工程保证金	3,000,000.00
国家高技术研究发展计划课题研究经费	2,692,750.00

38、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
支付的其他与经营活动有关的现金	41,942,724.50
其中：价值较大的项目	
营业费用	31,423,124.28
管理费用	10,116,571.08

（六）母公司会计报表主要项目注释

1、 应收款项

（1） 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	166,515,363.38	79.90%	6%	9,990,921.80
1-2 年	32,200,915.61	15.45%	10%	3,220,091.56
2-3 年	3,381,719.17	1.62%	50%	1,690,859.59
3-4 年	1,788,651.04	0.86%	80%	1,430,920.83
4-5 年	3,529,069.34	1.69%	80%	2,823,255.47
5 年以上	1,001,964.30	0.48%	80%	801,571.44
合 计	208,417,682.84	100%		19,957,620.69

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	150,653,587.84	90.76%	6%	9,039,215.27
1-2 年	5,195,647.67	3.13%	10%	519,564.77
2-3 年	3,459,315.50	2.08%	50%	1,729,657.75
3-4 年	4,687,560.39	2.82%	80%	3,750,048.31
4-5 年	1,530,225.30	0.93%	80%	1,224,180.24
5 年以上	471,921.80	0.28%	80%	377,537.44
合 计	165,998,258.50	100%		16,640,203.78

(2) 其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	10,489,142.03	99.87%	6%	629,348.52
2-3 年	7,555.00	0.07%	50%	3,777.50
4-5 年	6000.35	0.06%	80%	4,800.28
合 计	10,502,697.38	100%		637,926.30

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	11,749,599.78	99.78%	6%	704,975.99
1-2 年	7,555.00	0.06%	10%	755.50
3-4 年	18,860.35	0.16%	80%	15,088.28
合 计	11,776,015.13	100%		720,819.77

(3) 应收款项说明事项

A. 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
员工借支备用金	10,482,960.14	1 年以内	备用金

B. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	49,501,097.00	23.75%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	10,482,960.13	99.81%

2、 长期股权投资

A. 长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,631,942.69		66,631,942.69	35,338,083.79		35,338,083.79
合 计	66,631,942.69		66,631,942.69	35,338,083.79		35,338,083.79

B. 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
上海精伦通信技术有限公司	40,000,000.00		-7,586,879.14		-21,219,818.74
深圳精鉴商用机器有限公司	10,000,000.00		-4,056,178.97		-4,389,587.54
上海鲍麦克斯电子科技有限公司	50,000,000.00		-7,063,082.99		-7,758,651.03
小 计	100,000,000.00		-18,706,141.10		-33,368,057.31

3、长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他股权投资	1,956,100.00			3,812,200.00		
合 计	1,956,100.00			3,812,200.00		

(2) 长期股权投资——其他股权投资

委托贷款单位	年利率 (%)	到期日	初始投资成本	本期应 计利息	累计应/已 收利息	期末余额
中国民生银行武 汉市光谷支行	5.31%	2006.9.30	4,102,100.00			1,956,100.00

4、主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电子通信产品				
其中：低端终端产品	194,721,802.56	117,956,819.62	96,003,578.95	60,209,819.51
高端终端产品	156,065,405.05	70,393,670.34	259,934,257.27	105,876,219.29
其他	918,948.72	522,162.23	2,653,413.75	1,367,775.63
合 计	351,706,156.33	188,872,652.19	358,591,249.97	167,453,814.43

5、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-18,706,141.10	-9,853,466.31
合 计	-18,706,141.10	-9,853,466.31

(七) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
张学阳			第一大股东	自然人股东	
上海精伦通信技术有限公司	上海市张江高科技园郭守敬路351号	计算机软硬件、电子通信技术及产品、网络技术的研究、开发、生产、销售、系统集成，网络系统的设计、安装、调试及相关技术服务	子公司	有限责任公司	张学阳
深圳精鉴商用机器有限公司	深圳市南山区科技园	商用电子设备及其相关电子元件的研发、销售和技术咨询；计算机软、硬件的研发、销售和技术咨询	子公司	有限责任公司	罗剑峰
上海鲍麦克斯电子科技有限公司	上海市张江高科技园郭守敬路351号	嵌入式软件、电力电子、电机与控制、机电一体化系统产品及其应用软件的研究、开发、生产、销售资产产品，提供相应技术咨询、管理咨询、自有技术成果转让	子公司	中外合资有限责任公司	张学阳

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：万元

企业名称	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
上海精伦通信技术有限公司	5,000.00			5,000.00
深圳精鉴商用机器有限公司	1,330.00			1,330.00
上海鲍麦克斯电子科技有限公司	7,692.30			7,692.30

(3) 存在控制关系的关联方所持股份（或权益）及其变化

单位：万元

企业名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
张学阳	2,792.88	22.70	2,792.88				5,585.76	22.70
上海精伦通信技术有限公司	4,000.00	80					4,000.00	80
深圳精鉴商用机器有限公司	1,000.00	75.19					1,000.00	75.19
上海鲍麦克斯电子科技有限公司			5,000.00	65			5,000.00	65

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本企业的关系
罗剑峰	股东

2、关联方交易

(1)关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款：		
罗剑峰	73,586.00	3,050.00

(2)关键管理人员报酬

公司支付给关键管理人员报酬情况如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
报酬总额	1,497,400.00	1,255,524.00
人均报酬数	213,914.29	179,360.57

(八) 或有事项

2003 年 12 月 30 日，公司将持有的中国网通集团天津市通信公司的一张未到期的银行承兑汇票向开户银行——招商银行武汉分行东湖支行进行贴现。贴现金额为 11,802,160.00 元。贴现利率为年利率 4.5%。票据到期日为 2004 年 6 月 22 日。开户银行到期不能获得付款时，本公司负有代为付款的义务。

(九) 承诺事项

无。

(十) 资产负债表日后事项

无。

(十一) 其他重要事项

无。

法定代表人：张学阳

主管会计工作负责人：邓峰

会计机构负责人：付伟