

# 湖北天华股份有限公司

HUBEI TIANHUA (HOLDING) CO., LTD.

## 二 00 三年年度报告

二 00 四 年四月

# 重要提示

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

独立董事胡三忠先生因事未能出席董事会会议，委托独立董事杨帆先生出席会议并行使表决权。

公司负责人董事长筱璘先生、主管会计工作负责人总会计师俞浩女士及会计机构负责人慕永涛先生声明：保证 2003 年年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

一、公司基本情况简介.....	2
二、会计数据和业务数据摘要.....	3
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
五、公司治理结构.....	8
六、股东大会情况简介.....	9
七、董事会报告.....	10
八、监事会报告.....	15
九、重要事项.....	16
十、财务报告.....	17
十一、备查文件目录.....	17

## 一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：湖北天华股份有限公司  
公司中文名称缩写：天华股份  
公司法定英文名称：HUBEI TIANHUA (HOLDING) CO., LTD.  
公司法定英文名称缩写：HBTH
- (二) 公司法定代表人：筱 璘
- (三) 公司董事会秘书：吴年有  
公司证券事务代表：徐 芬  
联系地址：湖北省黄石市团城山桂林路 1 号中银大厦附楼  
联系电话：(0714)6366993  
传 真：(0714)6366085  
电子信箱：zqb600745@tom.com
- (四) 公司注册地址：黄石市团城山 6 号小区  
公司办公地址：湖北省黄石市团城山桂林路 1 号中银大厦附楼  
邮 政 编 码：435003  
电 子 信 箱：zqb600745@tom.com
- (五) 公司选定的中国证监会指定报纸：  
《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.sse.com.cn>.  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- (六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：天华股份  
股票代码：600745
- (七) 其他有关资料：  
(1) 公司首次注册登记日期：1990 年 4 月 5 日  
公司首次注册登记地点：湖北省黄石市工商行政管理局  
公司变更注册登记日期：2003 年 4 月 3 日  
公司变更注册登记地点：湖北省工商行政管理局  
(2) 企业法人营业执照注册号：4200001000352  
(3) 税务登记号码：4202022001024029  
(4) 公司聘请的会计师事务所  
名 称：湖北大信会计师事务所有限公司  
办公地点：湖北省武汉市中山大道 1056 号金源世界中心 AB 座 7-8 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度公司利润情况：（单位：人民币元）

利润总额	-74,679,121.76
净利润	1,388,523.34
扣除非经常性损益后的净利润	3,931,253.14
主营业务利润	15,563,368.31
其他业务利润	-346,912.50
营业利润	-71,715,931.37
投资收益	-265,435.88
补贴收入	/
营业外收支净额	-2,697,754.51
经营活动产生的现金流量净额	-18,271,042.58
现金及现金等价物净增加额	-8,433,236.07
扣除非经常性损益的项目及金额： 营业外收入：5,308.48 营业外支出：2,703,062.99 股权转让收益：-265,435.88 坏帐冲回：420,460.59	

### 2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标：（单位：人民币元）

指标项目	2003年	2002年	2001年	
			调整前	调整后
1. 主营业务收入	155,481,275.03	56,560,695.24	31,826,152.64	31,826,152.64
2. 净利润	1,388,523.34	3,133,743.15	7,365,430.01	9,119,140.84
3. 总资产	369,168,857.96	364,878,559.95	333,272,939.63	358,678,270.99
4. 股东权益（不含少数股东权益）	132,007,136.32	147,533,259.15	128,914,476.01	156,075,703.98
5. 每股收益（摊薄）	0.01	0.03	0.06	0.07
6. 扣除非经常性损益后的每股收益	0.03	0.02	0.05	0.06
7. 每股净资产	1.08	1.21	1.06	1.28
8. 调整后的每股净资产	0.31	0.26	0.73	0.96
9. 每股经营活动产生的现金流量净额	-0.15	0.13	-0.05	-0.05
10. 净资产收益率（摊薄）	1.05%	2.12%	5.71%	5.84%
11. 净资产收益率（加权）	0.94%	1.99%	11.77%	6.02%
12. 扣除非经常性损益后的净资产收益率（加权）	2.65%	1.88%	10.1%	5.25%

### 3、报告期内股东权益变动情况：（单位：人民币元）

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未确认投资损失	未分配利润	股东权益合计
期初数	121744896	281702662.82	24177177.16	4415232.23	-51960795.66	-228130681.17	147533259.15
本期增加						1388523.34	
本期减少					16914646.17		15526122.83
期末数	121744896	281702662.82	24177177.16	4415232.23	-68875441.83	-226742157.83	132007136.32
变动原因					下属公司股权转让	公司本年盈利	下属公司股权转让

## 三、股本变动及股东情况

### 1、公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	65049456							65049456
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	9936000							9936000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	74985456							74985456
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	46759440							46759440
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								46759440
三、股份总数	121744896							121744896

## 2、股票发行与上市情况

本公司报告期末为止的前三年未有增发、配股事项发生；公司股票获准上市  
的日期为 1996 年 8 月 28 日，获准上市交易的流通股份为 1798.44 万股。

公司无内部职工股。

## 3、股东情况介绍：

(1) 报告期末股东总数为 8820 户。

(2) 公司前十名股东持股情况(截止 2003 年 12 月 31 日)

股东名称 (全称)	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
广州恒焯实业发展 有限公司	0	35,549,456	29.20	未流通	质押 1960 万股	法人股份
珠海天华集团控股 有限公司	0	20,500,000	16.84	未流通	质押 2050 万股	法人股份
黄石市磁湖高新科 技发展公司	0	5,400,000	4.44	未流通		法人股份
广州市中恒伟业地 产顾问有限公司	0	5,084,000	4.18	未流通		法人股份
上海新元投资有限 公司	0	3,553,000	2.92	未流通		法人股份
中国国泰证券有限 公司湖北分公司	0	2,484,000	2.04	未流通		法人股份
无锡智慧投资有限 公司	0	1,000,000	0.82	未流通		法人股份
北京涌金财经顾问 有限公司	0	700,000	0.57	未流通		法人股份
杨云宝	/	430,770	0.35	已流通		流通股份
廖唯坚	/	386,400	0.32	已流通		流通股份
前十名股东关联关系或一致行 动的说明	未发现存在关联关系或属于一致行动人的情况。					

(3) 公司控股股东情况：

股东名称：广州恒焯实业发展有限公司

法定代表人：章国柱

成立日期：1997 年 7 月 15 日

注册资本：5000 万元

主要经营业务：批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)；经济信息咨询。

报告期内公司控股股东未发生变更。

(4) 公司控股股东的实际控制人的情况：

实际控制人：徐旭明

国 籍：中 国

未取得其他国家或地区居留权。

最近五年内的职业、职务：

2003 年	2002 年	2001 年	2000 年	1999 年
广州恒焯实业 发展有限公司 董事、副总经理	广州恒焯实业 发展有限公司 董事、副总经理	广州恒焯实业 发展有限公司 董事、副总经理	广州恒焯实业 发展有限公司 董事	广州恒焯实业 发展有限公司 董事
本公司监事	本公司监事	本公司监事		

(5) 其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况：

股东名称：珠海天华集团控股有限公司

法定代表人：徐伟

成立日期：2001 年 6 月 8 日

注册资本：5000 万元

主要经营业务：实业投资、进出口业务、新材料、电子产品等。

(6) 公司前十名流通股股东持股情况

股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
杨云宝	430,770	A 股
廖唯坚	386,400	A 股
吴劲斌	364,310	A 股
王淑珍	301,100	A 股
邵家安	269,196	A 股
梁丽亚	232,393	A 股
张文琴	226,000	A 股
刘依平	208,400	A 股
赵巧林	195,330	A 股
潘金华	176,270	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明：	未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。	

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 1、现任董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
筱 璘	董事长、总经理	男	37	2001.04-2004.04	0	0
俞 浩	董事、总会计师	女	31	2001.04-2004.04	0	0
古肇郁	董事	男	45	2001.04-2004.04	0	0
杨 帆	独立董事	男	52	2002.05-2004.04	0	0
胡三忠	独立董事	男	35	2002.05-2004.04	0	0
吴年有	副总经理、董事会秘书	男	33	2001.04-2004.04	0	0
郭 毅	副总经理	男	40	2001.04-2004.04	0	0
徐旭明	监事长	男	43	2001.04-2004.04	0	0
黄 嵘	监事	女	33	2001.04-2004.04	0	0
程青香	监事	女	42	2001.04-2004.04	0	0

说明：

1. 董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股份。
2. 董事、监事在股东单位任职情况：
  - 1) 董事古肇郁先生在股东单位珠海天华集团控股有限公司任总经理，自 2002 年 11 月起任职。
  - 2) 监事徐旭明先生在本公司第一大股东广州恒烨实业发展有限公司任董事、副总经理，自 1995 年起任职。

### 2、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

为激发公司高级管理人员的工作积极性，充分体现责、权、利的一致性，经公司董事会审议通过，公司对高级管理人员实施的是月薪与年终分红相结合的报酬方式。

经股东大会审议通过，公司给予每名董事（含独立董事）的工作津贴为 3 万元 / 年（含税），每名监事的工作津贴为 1.8 万元 / 年（含税）。外部董事（含独立董事）、监事出席公司董、监事会会议和股东大会的差旅费及按有关规定或本公司章程行使职权所需的合理费用，公司据实予以报销。

报酬情况：（单位：元）

年度报酬总额（包括基本工资、各项资金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）	382,200
金额最高的前三名董事的报酬总额	171,600
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	184,800
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事	/

报酬区间	人数
5万以上(含5万)	2
3-5万(不含5万)	5
2-3万(不含3万)	1
2万以下	2

### 3、报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况及原因

报告期内董事会审议通过了吴琼珠女士辞去公司副总经理职务。

### 4、公司员工情况：

报告期末，公司在职员工数量为 953 人。

#### (1) 员工专业构成

专业构成	人数	占职工总数比例
生产人员	450	47.22%
技术人员	12	1.26%
财务人员	15	1.57%
行政人员	27	2.83%
合计：	504	52.89%

#### (2) 员工教育程度

文化程度	人数	占职工总数比例
本科以上学历	15	1.57%
大专学历	122	12.80%
中专学历	110	11.54%
合计：	247	25.91%

公司所有员工均已参加了社会统筹。

## 五、公司治理结构

### 1、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理工作细则》等一系列制度，建立了公司董事会各专门委员会。

公司董事会由 5 人组成（其中独立董事 2 人），设董事长 1 人；公司监事会由 3 人组成，设监事长 1 人。

公司董、监事会均按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，依法运作，忠实地履行了各自的职责。

报告期内，公司持续加强制度建设，制订了《担保管理办法》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《监事会关于监督检查公司财务及高管人员履职情况的办法》。公司规章制度的逐步健全，使运行机制日趋完善，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本上不存在差异。

## 2、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》的规定要求，建立了独立董事制度。公司现有 2 名独立董事，公司独立董事人数达到了董事会总人数的三分之一。独立董事就职后，能切实履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责和义务，出席了公司董事会、股东大会，认真阅读公司所提供的相关资料，并按照有关规定对需要发表独立意见的事项发表了独立、客观的意见。同时，他们关注公司的生产经营和依法运作情况，能够从全体股东利益的角度对公司的重大问题提出有益的意见和建议。

## 3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”情况说明

(1) 业务方面：本公司与控股股东及其下属机构之间业务各自独立，自主经营，不存在同业竞争的问题。

(2) 人员方面：本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司经理、副经理及高管人员均在本公司领取报酬，且均未在股东单位担任除董事外的其他职务。

(3) 资产方面：公司有自己独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，商标等无形资产由公司拥有。

(4) 机构方面：公司与控股股东在机构上完全分开，与控股股东及其下属机构之间没有上下级关系，机构完全独立运作。

(5) 财务方面：本公司财务独立，拥有独立的财务部门，建立有独立的财务核算体系和规范的财务核算制度、财务管理制度和对子公司的财务管理制度，设有自己独立的银行帐户，并依法纳税。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

## 4、高级管理人员激励机制情况

公司建立了高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制，使高级管理人员的收入与其工作绩效及公司规模、经营状况相适应。

# 六、股东大会情况简介

公司 2003 年共召开股东大会三次，即一次年度股东大会和二次临时股东大会：

### (一) 2002 年度股东大会

公司董事会于 2003 年 4 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登了召开 2002 年度股东大会的公告，并于 2003 年 5 月 13 日在公司一楼会议室召开了股东大会。本次大会到会的股东及股东授权委托代表共 4 人，

代表股份 66,533,456 股，占公司表决权股份总数的 54.65%。本次股东会由公司董事长筱磷先生主持，湖北安格律师事务所顾恺律师进行了现场见证。

会议以记名投票表决方式审议通过了以下报告及议案：

1. 审议并通过公司《2002 年度董事会工作报告》
2. 审议并通过公司《2002 年度监事会工作报告》
3. 审议并通过公司《2002 年度财务决算报告》
4. 审议并通过公司《2002 年度利润分配预案》
5. 审议并通过《续聘会计师事务所及支付 2002 年度会计师事务所报酬的议案》

本次股东大会的决议公告刊登于 2003 年 5 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

#### (二)2003 年第一次临时股东大会

公司董事会于 2003 年 1 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登了召开 2003 年第一次临时股东大会的公告，并于 2003 年 3 月 1 日在公司一楼会议室召开。出席本次大会的股东及股东授权委托代表共 4 人，代表股份 66,533,456 股，占公司表决权股份总数的 54.65%。本次会议由公司董事长筱磷先生主持，湖北安格律师事务所顾恺律师进行了现场见证。

会议以记名投票表决方式审议通过了《关于公司更名的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登于 2003 年 3 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

#### (三)2003 年第二次临时股东大会

公司董事会于 2003 年 3 月 29 日及 2003 年 4 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上刊登了关于召开 2003 年第二次临时股东大会的公告，并于 2003 年 5 月 13 日在公司一楼会议室召开。出席本次大会的股东及股东授权委托代表共 4 人，代表股份 66,533,456 股，占公司表决权股份总数的 54.65%。本次会议由公司董事长筱磷先生主持，湖北安格律师事务所顾恺律师进行了现场见证。

会议以记名投票表决方式审议通过了公司与黄石康赛实业发展有限公司签署《关于以土地抵偿配股款的协议》。

本次股东大会的决议公告刊登于 2003 年 5 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

## 七、董事会报告

### 1、经营情况的讨论与分析

2003 年 5 月 13 日，公司 2003 年第二次临时股东大会通过了公司与黄石康赛实业发展有限公司签订的《关于以土地抵偿配股款的协议》，该事项使公司减少应收款 72,419,088.14 元，冲回坏帐准备 32,588,594.16 元，使公司净资产增加 32,588,594.16 元。

2003 年度，公司加大了电子元器件的生产及销售力度，使电子元器件产品的销售较 2002 年有大幅增长。2004 年，公司将进一步抓紧技术改造，开拓市场，力争使电子元器件的生产及销售稳步增长。

2004 年，公司进一步整合服装的生产及销售，争取早日使新工厂尽快投产，以使公司服装的生产及销售在 2004 年有一个质的飞跃。

## 2、公司经营情况

### (1) 公司主营业务范围及经营情况

公司主要从事服装的生产和销售；电子元器件的生产和销售。报告期内主营业务收入 7%来自服装的销售；93%来自电子元器件的销售。2003 年公司实现主营业务收入 155,481,275.03 元，比上年同期增加 174.89%；主营业务利润 15,563,368.31 元，比上年同期减少 12.12%；实现净利润 1,388,523.34 元，比上年同期减少 55.69%。

主营业务分行业、产品、地区情况：

按行业分类	主营业务收入（元）	主营业务利润（元）
纺织	11,589,963.46	524,668.37
电子设备	143,891,311.57	15,310,308.01
按产品分类	主营业务收入（元）	主营业务利润（元）
服装	11,589,963.46	524,668.37
电子元器件	143,891,311.57	15,310,308.01
按地区分类	主营业务收入（元）	主营业务利润（元）
南方地区	11,589,963.46	524,668.37
北方地区	143,891,311.57	15,310,308.01

### (2) 公司经营的主要产品情况：

占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的业务活动：

分行业	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	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	143,891,311.57	128,581,003.56	10%	479%	948%	-40.61%

### (3) 报告期内主营业务收入及其结构较前一报告期发生变化原因

公司在报告期内加大了电子元器件的生产及销售力度，使电子元器件产品的销售较 2002 年有大幅增长；在服装生产经营方面，因国内非典期间无法出口使生产加工萎缩，销售较去年减少，从而导致了主营业务经营结构发生变化。报告期内毛利率下降主要系原材料价格上涨和市场诸因素，导致成本升高所致。

### (4) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

#### ① 天华骏焯功率元器件有限公司

截止报告期末，本公司持有天华骏焯功率元器件有限公司 90% 股权。该公司注册资本为 6500 万元，法定代表人筱璘，主营业务范围为法律、法规未禁止的或经审批可以经营的项目。主要从事电子元器件的生产及销售。2003 年底该公司总资产 128,717,773.11 元，2003 年度实现主营业务收入 143,891,311.57

元，实现净利润 20,035,667.45 元。

#### ②黄石康吉服装有限公司

截止报告期末，本公司持有黄石康吉服装有限公司 75% 股权。该公司注册资本为 210 万美元，法定代表人郭毅，主营业务范围为：生产、销售针织 T 恤衫、衬衣、夹克衫、西服。2003 年底该公司总资产 71,226,680.59 元，2003 年度实现主营业务收入 2,893,864.77 元，实现净利润-81,533,029.70 元。

#### (5) 公司主要供应商、客户情况

公司 2003 年度向前 5 名客户销售的总金额为 49,366,557.48 元，占公司销售总额的 31.75 %。

#### (6) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

①公司历史负担沉重，公司正通过扩大生产等方式逐步消化，同时通过不断强化内部管理来进一步提高劳动生产率。

②公司运营资产质量未能得到有效改善，公司拟通过资产重组等方式逐步改善。

③由于公司服装生产经营 2003 年逐步萎缩，2004 年公司将通过扩大一般服装贸易逐步强化服装生产经营。

### 3、公司投资情况

(1) 公司在报告期内无募集资金，也无报告期之前募集资金使用延续到报告期内。

(2) 报告期内非募集资金投资的重大项目

报告期内，公司与澳门中恒投资实业有限公司共同组建设立中外合资黄石天华兴业制衣有限公司，主要业务为服装的加工贸易和一般贸易，设计生产能力为年产各类纺织服装、服饰系列产品 180 万件。该项目总投资为 2000 万元人民币，注册资本为 2000 万元人民币，本公司以人民币 1500 万元现金出资，占注册资本的 75%；中恒投资实业有限公司以现汇出资 60 万美元，折合人民币 500 万元，占注册资本的 25%。该项目土建工作已基本完成，预计 2004 年上半年投产。

### 3、公司财务状况

财务指标	报告期末数 (元)	较上年增减(+/-)		变化原因
		增减额(元)	增减%	
总资产	369,168,857.96	4,290,298.01	1.18%	由于康吉公司净资产已为零，并且本年亏损，导致股东权益下降。
股东权益	132,007,136.32	-15,526,122.83	-10.52%	
主营业务利润	15,563,368.31	-2,146,584.27	-12.12%	由于原材料价格上涨及产品价格调整，导致主营业务利润减少。
净利润	1,388,523.34	-1,745,219.81	-55.69%	
现金及现金等价物净增加额	-8,433,236.07	-19,119,216.17	-178.92%	由于公司存货增加所致。

报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

#### 4、董事会日常工作情况

(1)报告期内公司董事会共召开了8次会议，具体情况如下：

①2003年元月28日，公司以通讯方式召开四届十三次董事会会议，本次会议应出席董事5人，实际出席董事5人。会议审议通过了如下决议：

(一)《关于公司更名的议案》

(二)《关于召开公司2003年第一次临时股东大会的议案》

本次会议决议公告刊登于2003年1月29日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

②2003年3月28日，公司以通讯方式召开四届十四次董事会会议，本次会议应出席董事5人，实际出席董事5人。会议审议通过了《关于召开公司2003年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议的决议公告刊登于2003年3月29日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

③2003年4月1日，公司召开四届十五次董事会会议，会议由筱璘董事长主持，会议应出席董事5人，实际出席董事5人，公司监事及高管人员列席了会议，会议讨论通过了如下决议：

(一)《2002年度董事会工作报告》

(二)《2002年度财务决算报告》

(三)《2002年度报告及报告摘要》

(四)《关于公司2002年度利润分配预案》

(五)《关于续聘会计师事务所及支付2002年度会计师事务所报酬的议案》

(六)《关于调整董事会各专门委员会人员组成的议案》

(七)《关于召开公司2002年度股东大会的议案》

本次会议决议公告刊登于2003年4月3日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

④2003年4月28日，公司以通讯方式召开四届十六次董事会会议，应出席董事5人，实际出席董事5人。会议审议通过了公司《2003年第一季度报告》。

⑤2003年5月20日，公司以通讯方式召开四届十七次董事会会议，应出席董事5人，实际出席董事5人。会议审议通过了《关于设立中外合资黄石天华兴业制衣有限公司的议案》。

本次会议的决议公告刊登于2003年5月21日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

⑥2003年8月7日，公司召开四届十八次董事会会议，会议由筱璘董事长主持，会议应到董事5人，实到董事4人，独立董事胡三忠先生因事请假未出席会议，公司监事及高管人员列席了会议。经过充分讨论，审议通过了以下事项：

(一)《关于坏帐准备估计变更的议案》

(二)《2003年半年度报告及摘要》

(三)《担保管理办法》

(四)《内部审计制度》

(五)《关于修改公司章程的议案》

(六)《投资者关系管理制度》

本次会议的决议公告刊登于 2003 年 8 月 9 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

⑦2003 年 10 月 23 日，公司以通讯方式召开四届十九次董事会会议，应出席董事 5 人，实际出席董事 5 人。会议审议通过了公司《2003 年第三季度报告》。

⑧2003 年 12 月 25 日，公司以通讯方式召开四届二十次董事会会议，应出席董事 5 人，实际出席董事 5 人。会议审议通过如下决议：

(一)同意吴琼珠女士辞去公司副总经理职务；

(二)鉴于康博公司连年亏损、基本停产且净资产早已为负数，为适应公司未来发展需要，公司董事会决定以零价格转让本公司拥有的该公司全部股权。

本次会议的决议公告刊登于 2003 年 12 月 27 日之《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会认真执行了股东大会决议并完成了各项任务。

(3) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司 2003 年度不进行利润分配。2003 年实现的 1,388,523.34 元净利润全部用于弥补公司以前年度亏损。

(4) 本公司报告期内选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》，未有变更情况。

(5) 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

湖北天华股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对湖北天华股份有限公司（以下简称“公司”）2003 年度会计报表进行了审计，根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审计，现就公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金情况报告如下：

单位：元

关联方名称	与上市公司关系	2002 年 12 月 31 日	2003 年增加额	2003 年	2003 年 12 月 31 日	偿还方式	占用	相对应会计科
广州恒烨实业发展有限公司	公司第一大股东	无	无	无	无			

经审核，我们认为：截止 2003 年 12 月 31 日，公司不存在《通知》第一条第二款所述控股股东及其他关联方占用资金事项；也不存在为控股股东及其他关联方提供担保及垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和成本或其他支出事项。

(6) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)规定情况的专项说明及独立意见

作为湖北天华股份有限公司独立董事,我们根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的有关规定,本着实事求是的态度对公司对外担保的情况进行了认真负责的核查和了解,现就有关情况说明如下:湖北天华股份有限公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保,控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。公司也不存在被控股股东及其他关联方资金占用情况。截止2003年12月31日公司累计对外担保3000万元,其中2700万元已计提预计负债。

## 八、监事会报告

### 1、报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开了二次会议。

①2003年4月1日,公司召开四届十一次监事会会议。会议由公司监事长徐旭明先生主持,应到监事3人,实到监事3人。会议通过了:

(一)《2002年度报告及报告摘要》

(二)《2002年度监事会工作报告》

本次监事会决议公告刊登于2003年4月3日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

②2003年8月7日,公司召开四届十二次监事会会议。会议由监事长徐旭明先生主持,本次会议应到监事3人,实到监事2人。经与会监事认真讨论,审议通过了:

(一)公司《2003年半年度报告及摘要》

(二)公司监事会《关于监督检查公司财务及管理人员履职情况的办法》

本次监事会决议公告刊登于2003年8月9日之《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

### 2、监事会对公司2003年度有关事项的独立意见

(1)公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规,充分发挥监督职能,本着勤勉、尽责的工作态度,通过对公司运作、内部规章制度执行情况的检查以及对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况等进行了监督。公司监事会列席公司召开的董事会和股东大会会议,对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容,监事会并无异议,并对股东大会的决议执行情况进行监督,认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

公司已按中国证监会有关规定建立和完善了各项内部控制制度。

报告期内公司董事、经理及高管人员执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 检查公司财务的情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2003 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。湖北大信会计师事务所有限公司出具的公司 2003 年度审计报告是客观公正的。

(3) 募集资金使用情况

公司无募集资金延续到本报告期使用的情况。

(4) 报告期内公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产价格合理，没有发现内幕交易，也无损害公司股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(5) 关联交易情况

关联交易公平、合理，未损害公司股东及上市公司的利益。

## 九、重要事项

1、公司重大诉讼及仲裁事项：

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内，公司将持有的黄石康博针织有限公司 100%的股权以零价格转让给了武汉康赛科贸有限公司（详见 2003 年 12 月 27 日及 2003 年 12 月 30 日之中证报、上证报及证券时报）。

报告期内公司无收购及吸收合并事项。

3、报告期内公司无重大关联交易事项。

4、重大合同及其履行情况：

(1) 报告期内公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(2) 因公司董事会会议审议通过了为青岛丰捷贸易有限公司提供了最多不超过 2000 万元美元的信用额度（非现金）担保（该担保为连带责任担保）问题（详见 1998 年报），公司受到交通银行青岛分行的起诉，涉及金额为 335.5092 万美元，已二审裁决本公司败诉，本公司被裁定承担还款本息共计人民币二千八百零六万元整（详见 2001 年报）。

报告期内，公司不存在为控股子公司提供担保情形。

(3) 报告期内公司不存在委托理财事项。

(4) 报告期内公司无其他重大合同。

5、报告期内公司或持股 5%以上股东未在指定报纸和网站上披露承诺事项。

6、聘任会计师事务所情况：

报告期内，公司聘请湖北大信会计师事务所有限公司为审计本公司 2003 年度财务报告的审计机构，经公司股东大会审议通过，2002 年度公司支付给会计师事务所的报酬为 35 万元，与业务相关的差旅费由本公司承担。目前的审计机构已为公司提供审计服务的连续年限为 4 年。

6、报告期内公司、公司董事及高级管理人员未受到监管部门处罚。

## 十、财务报告

1、审计报告（附后）

2、会计报表（附后）

3、会计报表附注（附后）

## 十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖北天华股份有限公司

董事长：筱璘

二 00 四年四月二十四日

# 审 计 报 告

大信审字(2004)第0326号

湖北天华股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的湖北天华股份有限公司(以下简称“贵公司”)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年度的利润分配表及合并利润分配表、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》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司2003年12月31日的财务状况及2003年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·武汉

中国注册会计师

2004年4月22日

# 湖北天华股份有限公司

## 2003 年度财务报表附注

### 一、公司简介

湖北天华股份有限公司（曾用名“黄石康赛股份有限公司”、“黄石服装股份有限公司”）（以下简称“公司”），是1990年1月湖北省体改办以鄂改[1990]4号文件，黄石市人民政府以黄改[1990]10号文件批准，由黄石服装厂独家发起，以其南湖分厂全部资产折股135万股（面值1元，下同）和募集社会个人股165万股而设立的股份有限公司，总股本300万股。1990年11月经湖北省体改办以鄂改[1990]92号文件批准，公司增加募集社会个人股800万股，同时将黄石服装厂的厂房及设备折股200万股，公司总股本达1300万股。1992年2月经湖北省体改委以鄂改[1992]12号文件批准，公司对全体股东按10:1送股，按10:4配股，同时增发970万股法人股，由黄石服装厂以实物资产认购，公司共计增资扩股1620万股，使总股本达2920万股，并经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛时装股份有限公司。1993年3月经湖北省体改委以鄂改[1993]8号文件批准，公司增加发起人股本930万股，由黄石服装厂以实物资产作价入股认购，增加募集社会法人股400万股，公司总股本达4250万股，经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛集团股份有限公司。1994年1月经湖北省国有资产管理局以鄂国资办评发[1994]4号文件确认，公司将资产评估增值中的一部分转增股本1029.16万股，总股本达5279.16万股。1996年8月经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]第158号文批准，上海证券交易所以上证上字[1996]第069号文同意，

本公司股票于 1996 年 8 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。

1997 年 4 月经公司股东大会审议通过,以 1996 年末股本总额 5279.16 万股实施 1995 年度按 10: 2 的比例送股和 1996 年度按 10: 6 的比例送股及按 10: 2 的比例由资本公积转增股本, 股份送转后股本总额为 10558.32 万股。1998 年 7 月经中国证券监督管理委员会[1998]79 号文件批准, 公司以 1997 年末股本总额 10558.32 万股为基数, 按 10: 3 的比例向全体股东配股, 配售股份 1616.1696 万股, 股份配售后公司股本总额为 12174.4896 万股。1999 年 5 月, 经公司股东大会审议通过, 公司名称变更为黄石康赛股份有限公司。2003 年 3 月, 经公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过, 公司名称更名为湖北天华股份有限公司。

公司法人营业执照注册登记号: 4200001000352

公司住所: 黄石市团城山 6 号小区

经营范围: 针织梭织面料、各类服装、鞋帽、领带和皮革的设计、制造和销售。室内装饰; 批发零售五金交电, 百货, 建筑材料, 工艺美术品(不含金银饰品); 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械制造、零配件、原辅材料的进口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外; 对高新技术行业投资、微电子产品技术开发、研制、销售及相关信息服务; 建筑装饰材料的销售。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、会计制度: 公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。
- 2、会计年度: 公司采用公历年度, 即从 1 月 1 日起至 12 月

31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时，采用业务发生时的汇率折合人民币记账。各种外币账户的外币金额，期末时按照期末汇率折合为记账本位币。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。属于筹建期间的汇兑损益，计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他汇兑损益计入当期财务费用。

6、外币会计报表的折算方法：外币会计报表的折算采用现行汇率法。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知现金、价值变动风险很小的投资。

8、坏账核算方法：

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务的应收款项。需要核销的相关债权，公司经理层应向董事会提供被核销方的财务状况或法院裁决结果等具体核销依据，董事会应对该事项做出专门决议；

(2) 坏账损失的核算方法：公司采用备抵法核算坏账损失，对应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，具体计提比例分别为：

1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

#### 9、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、库存商品等。

(2) 按实际成本核算的存货领用、发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 存货实行永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提标准及计提方法

A、存货跌价准备的计提标准：公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### 10、短期投资核算方法

(1) 短期投资的投资成本：a. 以现金购入的短期投资，按取得短期投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本，但不包括实际价款中已宣告发放而尚未支

取的现金股利，或已到付息期尚未领取的债券利息。

b、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

c、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有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债券利息作为短期投资成本。

d、以非货币交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目外，以实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

(3) 短期投资的计价方法：短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

(4) 短期投资跌价准备的计提方法：按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

## 11、长期投资的核算方法

### (1) 长期股权投资

#### A、长期股权投资的初始投资成本

a、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），扣除已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

b、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期

股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

c、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

d、通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

B、公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%)以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20%以下，或虽投资占 20%(含 20%)以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

C、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

D、长期股权投资采用权益法时，取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。并分别情况进行会计处理：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，股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 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，计入资本公积科目。

## (2) 长期债权投资

### A、长期债权投资的初始投资成本

a、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

b、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

c、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

B、长期债权投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。

C、长期债权投资的溢价或折价的摊销采用直线法，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

### (3) 长期投资减值准备的计提标准及计提方法

A、长期投资减值准备的计提标准：公司年末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认为长期投资减值准备。

B、长期投资减值准备的计提方法：按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提。

## 12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准：固定资产，指同时具有以下特征的有形资产：A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；B、使用年限超过一年；C、单位价值较高。

(2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成

本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。

(3) 固定资产折旧采用直线法计提：

A、未计提减值准备的固定资产，按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值(预计净残值率 3%)计提折旧。固定资产分类及折旧率如下：

类 别	折旧年限	净残值率	年折旧率
	(年)	(%)	(%)
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

B、已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，应当按照该固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

C、已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(4) 固定资产减值准备的计提方法：固定资产期末按单个项目可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C、虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

D、已遭到毁损以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E、其他实质上已经不再有使用价值的固定资产。

### 13、在建工程的核算方法

(1) 在建工程系指公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程，改、扩建固定资产工程、大修理工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建固定资产的造价；在建固定资产交付使用后发生的利息，计入当期损益。在建工程在完工交付使用时转为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的计提方法：对长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程，期末按单项在建工程可收回金额低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 14、借款费用的会计处理方法

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

A、因借款发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，将金额较大的费用计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到可使用状态后发生的，计入当期费用。

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，满足资本化条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发

生当期计入当期损益。

#### 15、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产计价：购入的无形资产按实际支付的价款计价；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值计价；自行开发并按法定程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价；接受捐赠的无形资产，如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，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按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或按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。

(2) 摊销方法：公司无形资产土地使用权按 50 年以直线法平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提方法：当存在下列一项或若干项情况时，按单个无形资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备：

① 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

② 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### 16、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

#### 17、应付债券的核算方法

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

#### 18、收入确认原则

(1) 商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认

A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

B、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；

C、与交易相关的经济利益能够流入企业；

D、相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

A、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；

B、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

C、在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，以资产负债表日已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入。

19、所得税的会计处理方法：公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 20、合并会计报表的编制方法

(1) 母公司会计报表编制方法：以公司及下属分公司的会计报表为基础编制汇总会计报表，公司与下属分公司及分公司之间的内部交易及债权与债务项目均予以抵销。

(2) 合并会计报表编制方法：根据《企业会计准则》及财政部财会字(1995)11号文《合并会计报表暂行规定》，会计报表合并范围为拥有50%以上（不含50%）股权的控股公司或虽不足50%但实质拥有经营管理控制权的公司。控股公司在纳入合并会计报表时已按《企业会计制度》作相应调整，但控股公司与母公司会计政策差异引起的调整事项，金额不大时根据重要性原则不作调整。同时，根据财政部财会字(1996)2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》规定，当子公司资产总额、销售收入和利润按下列标准计算得出的比率均在10%以下时，该子公司可以不纳入合并会计报表，即该子公司的资产总额不足母公司资产总额及所有子公司资产总额合计额的10%、子公司的销售收入不足母公司销售收入与其所有子公司销售收入的合计额的10%以及该子公司当期净利润中母公司所拥有的数额不足母公司当期净利润额的10%。对于本年度有累计未弥补亏损或本年度发生亏损的子公司，即使符合上述标准，也应当将其纳入合并范围，但根据《合并报表暂行规定》的规定，对于关停并转的子公司及非持续经营的所有者权益为负数的子公司不纳入合并会计报表。”

## 21、会计估计变更

为了能够更加准确反映公司的财务状况，根据应收款项收回的实际情况，公司2003年8月7日四届十八次董事会审议通过了《关于坏账准备估计变更的议案》，决定自2003年1月1日起将原对应收款项按照年末余额的45%计提坏账准备变更为按照账龄

分析法计提坏账准备,具体计提比例见“附注二 8、坏账核算方法”。

此项会计估计变更影响本期合并会计报表坏账准备计提减少 735,358.95 元。

### 三、税项

税 种	税 率	纳税依据
	(%)	
(1) 增值税	17	产品销售收入增值额
(2) 营业税	5	租赁收入
(3) 城市维护建设税	7	应纳增值税额、营业税额
(4) 教育费附加	3	应纳增值税额、营业税额
(5) 所得税		

注：(1) 公司执行 33%所得税率。

(2) 子公司天华骏烨功率元器件有限公司为高新技术企业,注册地处北京市新技术产业开发试验区,根据北京市海淀区地方税务局海地税企免字 2002 第 111 号文规定,公司自 2001 年至 2003 年免征所得税。

### 四、控股子公司及合营企业

#### 1、纳入合并报表的子公司

子公司名称	注册资本	经营范围	股权比例	投资额	备注
	(万元)		(%)	(元)	
黄石康吉服装有限公司	USD210	生产、销售各类服装	75		
天华骏烨功率元器件有限公司	6,500.00	法律、法规禁止的,不得经营;法律法规未规定审批的,企业自主选择经营项目	90	58,509,539.19	

## 2、未纳入合并报表的子公司

(1) 黄石康赛纺织有限公司，公司持有其 75% 股权。由于该公司长期处于停止经营状态，上期未将其纳入会计报表范围，本期继续未将其纳入合并会计报表范围。

(2) 黄石康利服装有限公司，公司持有其 75% 股权，经公司四届二十一次董事会决议，公司拟将所持股权全部转让，故本期未纳入合并会计报表范围。截止 2003 年 12 月 31 日，黄石康利服装有限公司主要财务数据如下（单位：人民币万元）：

资产总额	432.83	主营业务利润	-40.73
流动负债	6,229.64	利润总额	-3,074.90
主营业务收入	112.08	净资产	-5,796.81

## 3、本期减少的子公司

黄石康博针织有限公司，公司持有 100% 股权，经公司四届二十次董事会决议通过，公司本期对外转让其股权。根据有关资料，公司确定股权转让日为 2003 年 12 月 31 日。该公司截止股权转让日及上年末（或上年度）的主要财务数据如下（单位：人民币万元）：

资产、负债项目	股权转让日	上年末（或上年度）
流动资产	485.75	2,366.20
流动负债	4,930.66	7,788.49
固定资产	7,258.55	7,258.54
主营业务收入	4.11	47.66
主营业务利润	-62.55	-50.35
利润总额	346.18	-902.13
净利润	346.18	-902.13

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	29,034.02	2,424.10
银行存款	3,091,646.32	11,551,492.31
合 计	3,120,680.34	11,553,916.41

注：货币资金期末余额较期初余额减少 72,99%，主要原因系公司本期经营活动产生的净现金为负数所致。

### 2、应收票据

票据种类	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

注：应收票据已与 2004 年 1 月 16 日收回。

### 3、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金额 (元)	比例 (%)	坏帐准备 (元)	金额 (元)	比例 (%)	坏帐准备 (元)
1 年以内	16,343,028.39	82.90	817,151.40	3,194,716.36	25.73	1,437,622.35
1—2 年	1,668,553.69	8.46	166,855.37	156,732.44	1.26	70,529.60
2—3 年	108,523.90	0.55	21,704.78	592,592.28	4.77	266,666.53
3-4 年	118,279.44	0.60	35,483.83	2,608,023.22	21.00	1,173,610.45
4-5 年	1,475,167.42	7.48	737,583.71	3,849.24	0.04	1,732.16
5 年以上				5,861,369.20	47.20	2,637,616.14
合 计	19,713,552.84	100	1,778,779.09	12,417,282.74	100	5,587,777.23
应收账款净值			17,934,773.75	应收账款净值		6,829,505.51

注：(1) 公司本期变更了计提坏帐准备的会计估计，详见“附注二、21”。

(2) 应收账款金额前五名合计数为 18,664,160.08 元，占应收账款总额的 94.68%。

(3) 应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

#### 4、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	47,268,635.02	15.03	2,363,431.76	13,672,223.11	4.06	6,152,500.40
1-2 年	26,604,000.83	8.46	2,660,400.08	3,636,175.64	1.08	1,636,279.04
2-3 年	6,120,363.63	1.95	1,224,072.73	46,263,006.43	13.72	20,818,352.89
3-4 年	75,539,467.98	24.02	22,661,840.40	134,610,286.69	39.93	27,986,034.86
4-5 年	79,978,680.30	25.43	39,989,340.15	76,629,185.70	22.73	34,483,133.57
5 年以上	78,979,803.84	25.11	78,979,803.84	62,282,594.49	18.48	28,027,167.52
合计	314,490,951.60	100	147,878,888.96	337,093,472.06	100	119,103,468.28
其他应收款净值			166,612,062.64	其他应收款净值		217,990,003.78

注：(1) 公司本期变更了计提坏帐准备的会计估计，详见“附注二、21”。

(2) 由于公司本期合并范围发生变化，导致各账龄段金额前后期不完全具有可比性。

(3) 其他应收款金额前五名合计数为 227,525,389.49 元，占其他应收款总额的 72.35%。

(4) 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

## 5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1年以内	8,448,322.58	79.08	7,041,638.06	87.42
1-2年	2,054,467.50	19.23	453,612.72	5.63
2-3年	180,836.09	1.69		
3年以上			560,000.00	6.95
合计	10,683,626.17	100	8,055,250.78	100

注：(1) 预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(2) 超过 1 年账龄的账款系尚未结算的款项。

## 6、存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
	(元)	(元)	(元)	(元)
原材料	1,288,494.33	127,572.09	6,280,644.51	4,222,999.38
在产品	1,322,538.64		1,597,009.21	
库存商品	8,956,267.45	99,536.58	3,768,565.28	659,050.04
自制半成品	1,761,653.25		234,310.12	162,508.20
低值易耗品	135,575.33		114,919.89	
其他	314,318.71			
合计	13,778,847.71	227,108.67	11,995,449.01	5,044,557.62

注：(1) 存货跌价准备系根据期末单个存货项目可变现净值低于其账面成本的差额计提；

(2) 为执行销售合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量依据；用于出售的材料，则以市场价格作为其可变现净值的计量依据。

(3) 本期因公司合并会计报表范围发生变化转出存货跌价准备 4,823,743.95 元。

## 7、长期投资

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
长期股权投资	2,678,151.31	400,000.00	1,160,313.00	1,917,838.31
长期投资减值准备	1,327,838.31			1,327,838.31
合 计	1,350,313.00	400,000.00	1,160,313.00	590,000.00

### (1) 对子公司股权投资

被投资单位名称	投资期限 (年)	初始投资额 (元)	追加投资额 (元)	占被投资单位 注册资本比例 (%)	本期权益 增减额 (+, -)	累计权益 增减额 (+, -)	本期转让 金额 (元)	本期分回 现金红利 (元)	期末投资 金额 (元)
黄石康赛纺织有限公司		1,327,838.31		75					1,327,838.31
黄石康利服装有限公司		3,198,787.50		75	-3,198,787.50				
合 计		4,526,625.81			-3,198,787.50				1,327,838.31

### (2) 其它股权投资

被投资单位名称	投资期限 (年)	初始投资额 (元)	追加投资额 (元)	占被投资单位注 册资本比例 (%)	本期权益 增减额 (+, -)	累计权益 增减额 (+, -)	本期转让额 (元)	本期分回 现金红利 (元)	期末投资金额 (元)
长江联合开发股份有限公司		150,000.00							150,000.00
黄石银龙房地产有限公司		1,160,313.00		20			1,160,313.00		
黄石股权证托管中心		40,000.00							40,000.00
黄石康家房地产开发有限公司		400,000.00		40					400,000.00
合 计		1,750,313.00					1,160,313.00		590,000.00

### (3) 长期投资减值准备

被投资单位	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
黄石康赛纺织有限公司	1,327,838.31			1,327,838.31

## 8、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	65,648,950.54		6,395,258.74	59,253,691.80
机器设备	96,310,837.29	80,800.00	70,903,095.75	25,488,541.54
运输工具	3,981,821.40		498,882.25	3,482,939.15
其 他	4,020,341.75	260,530.25	180,443.52	4,100,428.48
合 计	169,961,950.98	341,330.25	77,977,680.26	92,325,600.97

### (2) 累计折旧

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	12,030,966.99	2,664,043.08	2,109,056.94	12,585,953.13
机器设备	47,993,632.89	1,747,347.05	37,591,668.83	12,149,311.11
运输工具	3,248,120.31	126,835.91	435,724.78	2,939,231.44
其 他	2,561,454.32	281,806.50	69,050.95	2,774,209.87
合 计	65,834,174.51	4,820,032.54	40,205,501.50	30,448,705.55
固定资产净值	104,127,776.47			61,876,895.42

### (3) 固定资产减值准备

项 目	期初价值 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末价值 (元)
机器设备	7,949,681.73		6,788,801.72	1,160,880.01
其 他	45,431.36			45,431.36
合 计	7,995,113.09		6,788,801.72	1,206,311.37
固定资产净额	96,132,663.38			60,670,584.05

注：(1) 本期固定资产减少 77,977,680.26 元，其中：黄石康博针织有限公司和黄石康利服装有限公司本期未纳入合并会计报表范围，使固定资产原值本期减少 77,552,516.01 元，累计折旧减少 39,822,853.68 元，固定资产减值准备减少 6,788,801.72 元。

(2) 期末固定资产无对外担保及抵押。

(3) 期末按单个固定资产项目的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 9、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入 固定资产数(元)	其他减少数 (元)	期末数 (元)	资金来源	工程投入占预算 的比例(%)
团城山工业城	3,262.00	8,335,221.37	4,108,842.50			12,444,063.87	其他	38.15
合计		8,335,221.37	4,108,842.50			12,444,063.87		

## 在建工程减值准备

工程名称	期初数 (元)	本期增加 (元)	其他减少数 (元)	期末数 (元)
团城山工业城	2,880,031.83			2,880,031.83
合计	2,880,031.83			2,880,031.83
在建工程净值	5,455,189.54			9,564,032.04

注：(1) 本期在建工程中无借款费用资本化金额。

(2) 期末按单个在建工程项目可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 10、无形资产

种类	期初余额 (元)	本期增加额 (元)	本期减少额 (元)	期末余额 (元)
团城山六号小区宗地	9,933,416.67		198,999.96	9,734,416.71
团城山 05-01 宗地		72,419,098.14	724,191.00	71,694,907.14
合计	9,933,416.67	72,419,098.14	923,190.96	81,429,323.85

注：(1) 公司本期新增团城山 05-01 宗地系黄石康赛实业发展有限公司以其所拥有的土地使用权抵偿所欠公司的配股款 68,749,516.80 元及欠 3,669,581.34 元，该宗土地使用权已于 2003 年 7 月 4 日办理完毕过户手续并取得《国有土地使用证》。上述土地使用年限为 49 年。

(2) 公司于 2003 年 9 月 25 日以团城山六号小区土地使用权作抵押，向

黄石市商业银行开发区支行借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2003 年 9 月 27 日至 2004 年 3 月 25 日，截止报告日，该笔借款已到期尚未归还。

## 11、长期待摊费用

种类	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他转出数	累计摊销额	期末余额	剩余摊销 年限(年)
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	
租赁办公设施装修	268,161.32	110,744.35		110,744.35				
水电增容费	1,266,897.60	506,146.59			506,146.59			
合计	1,535,058.92	616,890.94		110,744.35	506,146.59			

注：本期因公司合并会计报表范围发生变化，相应转出水电增容费 506,146.59 元。

## 12、短期借款

借款类别	期末数	期初数
	(元)	(元)
信用	33,000,000.00	53,000,000.00
质押	41,000,000.00	41,000,000.00
抵押	5,000,000.00	
保证	15,000,000.00	
逾期汇票转入	732,553.60	732,553.60
合计	94,732,553.60	94,732,553.60

注：(1) 公司期末短期借款 94,732,553.60 元中 41,000,000.00 元由珠海天华集团控股公司用其持有本公司法人股股权提供质押担保，5,000,000.00 由公司土地使用权作抵押，15,000,000.00 元由北京中关村科技担保有限公司提供担保。

(2) 截止 2003 年 12 月 31 日，期末余额中 23,732,553.60 元借款已逾期。

贷款单位	贷款金额	贷款利率	未偿还原因
建行黄石胜阳港支行	21,000,000.00	7.56%	资金紧张
农行黄石支行	2,000,000.00	5.31%	资金紧张
农行黄石支行资产经营部	327,253.60	5.31%	资金紧张
农行黄石支行	405,300.00	5.31%	资金紧张

### 13、应付账款

期末数 12,687,124.69 元

期初数 9,967,076.36 元

注：(1) 无账龄超过3年的应付账款。

(2) 应付账款中无欠持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

### 14、预收账款

期末数 98,286.60 元

期初数 5,224,578.10 元

注：(1) 无账龄超过1年的预收账款。

(2) 预收账款中无欠持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

### 15、应付股利

股东名称	期末金额 (元)	期初金额 (元)
香港凯吉有限公司	375,669.45	375,669.45
社会公众股	64,960.00	64,960.00
合计	440,629.45	440,629.45

## 16、应交税金

未交税项	期末数	期初数
	(元)	(元)
增值税	5,570,888.89	8,340,335.75
营业税	322,433.98	335,723.28
城市维护建设税	273,862.69	172,523.51
所得税	156,665.78	209,835.54
房产税	799,558.96	715,252.16
土地使用税	803,178.80	204,736.80
个人所得税	1,659.13	9,747.70
印花税	105,105.81	105,105.81
合计	8,033,354.04	10,093,260.55

注：计税标准及税率见本报告三、税项。

## 17、其他应交款

种类	期末数	期初数	计缴标准
	(元)	(元)	
教育费附加	117,369.72	73,938.65	增值税、营业税的 3%
堤防维护费	29,096.87	29,096.87	增值税、营业税的 2%
地方教育费	7,135.77	7,135.77	增值税、营业税的 2%
合计	153,602.36	110,171.29	

## 18、其他应付款

期末数 51,037,630.91 元

期初数 38,496,226.02 元

注：（1）其他应付款中欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项如下：

单位名称	金额 (元)	款项性质
广州恒烨实业有限公司	5,079,593.23	往来款
珠海天华集团公司	27,965,241.71	往来款

(2) 其他应付款期末余额较期初余额增加 32.58%主要系公司所欠往来款增加所致。

## 19、预提费用

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
水电费	11,518.17	7,150.00
借款利息	7,769,836.66	6,461,111.95
合 计	7,781,354.83	6,468,261.95

## 20、预计负债

期末数 35,872,461.67 元

期初数 33,249,865.93 元

(1) 2001年6月16日,公司收到山东省青岛市北区人民法院执行通知书,因交通银行青岛市分行诉黄石康赛股份有限公司作为青岛丰捷贸易有限公司担保一案已二审裁决,黄石康赛股份有限公司被裁定承担贷款本息合计28,060,000.00元。根据相关规定,公司自收到执行通知书即日起自动履行义务,并承担迟延履行期间的债务利息。截止2003年12月31日,公司尚未归还上述款项。根据以上事实,经计算公司本期新增预计负债2,486,690.26元,截止2003年12月31日该项预计负债合计34,013,515.62元。

(2) 根据武汉市武昌区人民法院民事判决书(2000)武区经初字第248号的生效判决,黄石康赛股份有限公司作为湖北康赛经贸有限公司连带保证人,对湖北康赛经贸有限公司逾期未归还

中国建设银行武汉市省直支行的贷款本金、利息 1,723,040.57 元承担连带赔偿责任并承担迟延履行期间的债务利息。根据以上事实，经计算公司本期新增预计负债 135,905.48 元，截止 2003 年 12 月 31 日该项预计负债合计 1,858,946.05 元。

## 21、长期借款 20,000,000.00 元

注：公司期末长期借款 20,000,000.00 元均系信用借款。

## 22、递延税款

期末数 19,308,147.93 元

期初数 19,308,147.93 元

## 23、股本

项 目	本次变动前 (元)	本次变动增减					本次变动后 (元)
		配股	送股	转股	增发	其他	
一、尚未流通股份							
1、发起人股	65,049,456.00						65,049,456.00
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	65,049,456.00						65,049,456.00
外资法人持有股份							
2、募集法人股	9,936,000.00						9,936,000.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	74,985,456.00						74,985,456.00
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	46,759,440.00						46,759,440.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	46,759,440.00						46,759,440.00
其中：公司职工股							
三、股份总数	121,744,896.00						121,744,896.00

## 24、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
股本溢价	187,623,340.89			187,623,340.89
接受捐赠非现金资产准备	39,201,391.26			39,201,391.26
其他资本公积金	54,877,930.67			54,877,930.67
合 计	281,702,662.82			281,702,662.82

## 25、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数	本期减少数	期末数 (元)
法定盈余公积金	7,203,201.50			7,203,201.50
法定公益金	4,415,232.23			4,415,232.23
任意盈余公积金	12,558,743.43			12,558,743.43
合 计	24,177,177.16			24,177,177.16

## 26、未确认的投资损失

项 目	金 额 (元)
期初数	-51,960,795.66
加：本期增加数	-16,914,646.17
减：本期减少数	
期末数	-68,875,441.83

## 27、未分配利润

项 目	金 额
	(元)
期初数	-228,130,681.17
加：本期增加数	1,388,523.34
减：本期减少数	
期末数	-226,742,157.83

## 28、主营业务收入、成本分行业资料

### 1、分行业资料

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
服装加工销售	11,589,963.46	31,720,546.53	11,065,295.09	26,215,275.81	524,668.37	5,505,270.72
电子设备	143,891,311.57	24,840,148.71	128,581,003.56	12,266,969.41	15,310,308.01	12,573,179.30
合 计	155,481,275.03	56,560,695.24	139,646,298.65	38,482,245.22	15,834,976.38	18,078,450.02

### 2、分区域资料

区域分布	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
北方地区	143,891,311.57	24,840,148.71	128,581,003.56	12,266,969.41	15,310,308.01	12,573,179.30
南方地区	11,589,963.46	31,720,546.53	11,065,295.09	26,215,275.81	524,668.37	5,505,270.72
合 计	155,481,275.03	56,560,695.24	139,646,298.65	38,482,245.22	15,834,976.38	18,078,450.02

注：(1) 本期主营业务收入较上年同期增加 174.89%，主要原因系控股子公司加大销售力度，扩大市场导致收入增长。

(2) 公司前五名客户销售的收入总额为 49,366,557.48 元，占公司全部销售收入的 31.75%。

## 29、主营业务税金及附加

类别	本期发生数	计缴标准
	(元)	
城市维护建设税	190,125.65	应纳增值税额、营业税额的 7%
教育费附加	81,482.42	应纳增值税额、营业税额的 3%
堤防维护费		应纳增值税额、营业税额的 2%
合计	271,608.07	

## 30、其他业务利润

类别	本期发生数	上年同期数
	(元)	(元)
其他业务收入	49,079.73	610,811.53
其中：设备租赁收入	13,840.60	31,615.94
房租收入	10,000.00	502,748.00
销售材料收入	9,752.20	43,060.83
其它收入	15,486.93	33,386.76
其他业务支出	395,992.23	130,092.94
其中：设备租赁成本	692.03	32,185.15
材料成本	394,750.20	93,870.24
其它支出	550.00	4,037.55
其他业务利润	-346,912.50	480,718.59

31、管理费用本期较上期大幅增加，主要系会计估计变更导致坏帐准备计提增加所致。

### 32、财务费用

类 别	本年发生数 (元)	上年发生数 (元)
利息支出	7,194,515.62	6,142,692.45
减：利息收入	10,191.82	4,327.26
加：汇兑损失	12.20	
减：汇兑收益	52,305.41	0.89
其 他	26,023.43	4,417.53
合 计	7,158,054.02	6,142,781.83

### 33、投资收益 -265,435.88 元

注：投资收益系公司参股的黄石银龙房地产开发有限公司本期清算所致。

### 34、营业外收入

类 别	本年发生数 (元)	上年发生数 (元)
处理固定资产收入		2,417,948.46
其 他	5,308.48	169,582.52
合 计	5,308.48	2,587,530.98

### 35、营业外支出

类 别	本年发生数 (元)	上年发生数 (元)
处理固定资产净损失	29,116.43	19,947.61
罚没支出		398.00
预计负债	2,622,595.74	2,430,729.88
计提减值准备		-31,324.89
其 他	51,350.82	4,500.00
合 计	2,703,062.99	2,424,250.60

36、支付的其他与经营活动有关的现金 7,399,430.81 元，主要由支付的下列大额款项构成：

项 目	金 额
	(元)
办公费用	1,054,209.48
差旅费用	539,425.76
运输费	1,254,729.82
招待费	821,420.50
审计咨询费	250,000.00
配额费	611,184.50

## 六、母公司报表主要项目注释

### 1、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1 年以内	867,964.86	34.72	43,398.24	2,415,670.58	100	1,087,051.76
1-2 年	1,632,103.69	65.28	163,210.37			
合 计	2,500,068.55	100	206,608.61	2,415,670.58	100	1,087,051.76
应收账款净值			2,293,459.94	应收账款净值		1,328,618.82

注：(1) 应收账款金额前五名合计数为 2,400,612.69 元，占期末应收帐款余额 96.02%。

(2) 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## 2、其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	42,750,835.70	14.08	2,137,541.78	27,349,842.05	7.35	12,307,428.92
1-2年	27,256,351.27	8.98	2,725,635.13	4,609,614.37	1.24	2,074,326.47
2-3年	4,604,111.57	1.52	920,822.31	83,645,993.45	22.48	37,640,697.05
3-4年	83,700,473.45	27.56	25,110,142.04	148,957,471.85	40.03	34,442,268.17
4-5年	72,754,243.16	23.96	36,377,121.58	68,082,496.59	18.30	30,637,123.47
5年以上	72,591,280.59	23.90	72,591,280.59	39,434,774.02	10.60	17,745,648.31
合计	303,657,295.74	100	139,862,543.43	372,080,192.33	100	134,847,492.39
其它应收款净值			163,794,752.31	其它应收款净值		237,232,699.94

注：(1) 其它应收款金额前五名合计数 157,521,852.79 元，占期末其他应收款余额的 51.87%。

(2) 其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## 3、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
长期股权投资	68,347,576.00	18,432,100.71	1,160,313.00	85,619,363.71
减：长期投资减值准备	1,327,838.31			1,327,838.31
合计	67,019,737.69	18,432,100.71	1,160,313.00	84,291,525.40

## (1) 长期股权投资

### A、对子公司股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	追加投资额	占被投资单位注 册资本比例 (%)	本期权益增减额 (+, -)	累计权益增减额 (+, -)	本期转让金额 (元)	本期分回现金 红利 (元)	期末投资金额 (元)
黄石康吉服装有限公司	30	8,429,497.51		75		-8,429,497.51			
黄石康利服装有限公司	15	3,198,787.50		75		-3,198,787.50			
黄石康赛纺织有限公司		1,327,838.31		75					1,327,838.31
天华骏辉功率元器件有限公司		58,509,539.19		90	18,032,100.71	25,191,986.21			83,701,525.40
合 计		71,465,662.51			18,032,100.71	13,563,701.20			85,029,363.71

### B、其它股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	追加投资 额 (元)	占被投资单位注 册资本比例 (%)	本期权益 增减额 (+, -)	累计权益 增减额 (+, -)	本期转让金额 (元)	本期分回现 金 (元)	期末投资金额 (元)
长江联合开发有限公司		150,000.00							150,000.00
黄石银龙房地产有限公司		1,160,313.00					1,160,313.00		
股权证托管中心		40,000.00							40,000.00
黄石康家房地产开发有限公司		400,000.00							400,000.00
合 计		1,750,313.00					1,160,313.00		590,000.00

注：公司于2003年12月27日将持有的黄石康博针织有限公司股权以零价格协议转让，该转让行为经公司四届二十次董事会决议通过并经黄石市对外经济贸易合作局委批准。

### (1) 长期投资减值准备

被投资单位	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
黄石康赛纺织有限公司	1,327,838.31			1,327,838.31

## 4、固定资产及折旧

### (1) 固定资产原值

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	17,145,197.80			17,145,197.80
机器设备	1,585,733.63			1,585,733.63
运输工具	3,535,886.40		425,164.25	3,110,722.15
其 他	2,054,939.79	58,672.00		2,113,611.79
合 计	24,321,757.62	58,672.00	425,164.25	23,955,265.37

### (2) 累计折旧

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋及建筑物	7,869,265.71	769,160.88		8,638,426.59
机器设备	1,094,155.99	142,716.00		1,236,871.99
运输工具	3,122,460.97	59,836.79	382,647.82	2,799,649.94
其 他	1,774,303.48	39,223.60		1,813,527.08
合 计	13,860,186.15	1,010,937.27	382,647.82	14,488,475.60
固定资产净值	10,461,571.47			9,466,789.77

## 5、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入 固定资产数(元)	其他减少数 (元)	期末数 (元)	资金 来源	工程投入占预算的比例 (%)
团城山工业城	3,262.00	8,335,221.37	4,108,842.50			12,444,063.87	其他	38.15
合 计		8,335,221.37	4,108,842.50			12,444,063.87		

### 在建工程减值准备

工程名称	期初数 (元)	本期增加 (元)	其他减少数 (元)	期末数 (元)
团城山工业城	2,880,031.83			2,880,031.83
合 计	2,880,031.83			2,880,031.83
在建工程净值	5,348,630.54			9,564,032.04

## 6、主营业务收入、成本分行业资料

### (1) 分行业资料

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
服装加工销售	11,373,030.43	25,837,784.20	9,807,947.00	19,064,826.58	1,565,083.43	6,772,957.62
合 计	11,373,030.43	25,837,784.20	9,807,947.00	19,064,826.58	1,565,083.43	6,772,957.62

### (2) 分区域资料

区域分布	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
南方地区	11,373,030.43	25,837,784.20	9,807,947.00	19,064,826.58	1,565,083.43	6,772,957.62
合 计	11,373,030.43	25,837,784.20	9,807,947.00	19,064,826.58	1,565,083.43	6,772,957.62

## 七、关联方及关联方交易

### 1、存在控制关系的关联方

名 称	经济性质 或类型	与本公司 之关系	法人代表	注册地址	主营业务
广州恒焯实业发展有限公司	有限公司	母公司	章国柱	广州市	批发零售；经济信息咨询
天华骏焯功率元器件有限公司	有限公司	子公司	筱璘	北京市	法律、法规禁止的,不得经营,自主选择项目,开展活动
黄石康吉服装有限公司	有限公司	子公司	筱璘	湖北.黄石	生产销售针织T恤衫、衬衣、夹克衫、西服
黄石康利服装有限公司	有限公司	子公司	筱璘	湖北.黄石	生产、销售各类服装

### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (万元)	本期增加 (万元)	期末数 (万元)
广州恒焯实业发展有限公司	RMB5000		RMB5000
天华骏焯功率元器件有限公司	RMB 6500		RMB 6500
黄石康吉服装有限公司	USD210		USD210
黄石康利服装有限公司	USD50		USD50

### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)
广州恒烨实业发展有限公司	35,549,456.00	29.2					35,549,456.00	29.2
天华骏烨功率元器件有限公司	65,669,424.69	90	18,032,100.71				83,701,525.40	90
黄石康吉服装有限公司		75						75

注：(1) 本公司已于 2003 年 12 月 27 日将其持有黄石康博针织有限公司的股权转让给武汉康赛科贸有限公司，至此，公司与黄石康博针织有限公司不存在关联方关系。

(2) 截止 2003 年 12 月 31 日，黄石康吉服装有限公司的净资产已为负数，公司对其长期投资余额已减至为 0。

### 4、不存在控制关系的关联方

名 称	与本公司的关系
珠海天华集团控股有限公司	公司第二大股东

### 5、关联款项

#### 其他应付款

名 称	期末数	期初数
	(元)	(元)
广州恒烨实业发展有限公司	5,079,593.23	2,979,593.23
珠海天华集团控股有限公司	27,965,241.71	17,303,115.16
合 计	33,044,834.94	20,282,708.39

## 八、承诺事项及或有事项

截止 2003 年 12 月 31 日，公司对外担保情况如下：

被担保公司名称	债权人名称	金 额	借款期限
		(万元)	(年.月.日)
黄石康赛有限公司	黄石市工行海关山支行	300	2000.06.09-2001.06.09
湖北康鑫黄金股份有限公司	阳新县工行	300	1999.08.02-1999.08.02

## 九、重大事项

1、根据公司 2002 年 4 月 8 日四届七次董事会决议，黄石康赛实业发展有限公司以土地抵偿公司应收配股款 68,749,516.80 元，该土地评估价格为 72,419,098.14 元，差额部分 3,669,581.34 元冲抵公司对黄石康赛实业发展有限公司的其他应收款，上述行为已经中国证监会上市部重组〔2003〕第 3 号文确认，并经 2003 年 5 月 13 日公司第二次临时股东大会审议通过。该宗土地已于 2003 年 7 月份办理过户手续。

2、根据公司 2003 年 5 月 20 日四届十七次董事会决议，公司与澳门中恒投资实业有限公司共同组建中外合资黄石天华兴业制衣有限公司，目前，设立手续正在办理中。

## 十、期后事项

截止审计报告日，公司无重大期后事项。

## 十一、补充资料

- 1、净资产收益率及每股收益计算表
- 2、合并资产减值准备明细表
- 3、非经常性损益明细表

# 资产负债表

会企01表

编制单位：湖北天华股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	3,120,680.34	1,770,996.36	11,553,916.41	1,185,982.03
短期投资					
应收票据	2	5,000,000.00			
应收股利					
应收利息					
应收账款	3	17,934,773.75	2,293,459.94	6,829,505.51	1,328,618.82
其他应收款	4	166,612,062.64	163,794,752.31	217,990,003.78	237,232,699.94
预付账款	5	10,683,626.17	3,356,921.63	8,055,250.78	3,784,567.41
应收补贴款					
存货	6	13,551,739.04	1,084,640.16	6,950,891.39	42,137.26
待摊费用		12,036.08	12,036.08	10,518.55	10,518.55
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		216,914,918.02	172,312,806.48	251,390,086.42	243,584,524.01
<b>长期投资：</b>					
长期股权投资	7	590,000.00	84,291,525.40	1,350,313.00	67,019,737.69
长期债权投资					
其中：合并价差					
长期投资合计		590,000.00	84,291,525.40	1,350,313.00	67,019,737.69
<b>固定资产：</b>					
固定资产原价	8	92,325,600.97	23,955,265.37	169,961,950.98	24,321,757.62
减：累计折旧	8	30,448,705.55	14,488,475.60	65,834,174.51	13,860,186.15
固定资产净值		61,876,895.42	9,466,789.77	104,127,776.47	10,461,571.47
减：固定资产减值准备	8	1,206,311.37		7,995,113.09	
固定资产净额		60,670,584.05	9,466,789.77	96,132,663.38	10,461,571.47
工程物资					
在建工程	9	9,564,032.04	9,564,032.04	5,455,189.54	5,455,189.54
固定资产清理					
固定资产合计		70,234,616.09	19,030,821.81	101,587,852.92	15,916,761.01
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	10	81,429,323.85	81,429,323.85	9,933,416.67	9,933,416.67
长期待摊费用	11			616,890.94	110,744.35
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		81,429,323.85	81,429,323.85	10,550,307.61	10,044,161.02
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		369,168,857.96	357,064,477.54	364,878,559.95	336,565,183.73

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表（续）

会企01表

编制单位：湖北天华股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
<b>流动负债：</b>					
短期借款	12	94,732,553.60	79,405,300.00	94,732,553.60	94,405,300.00
应付票据					
应付账款	13	12,687,124.69	5,343,965.57	9,967,076.36	3,739,124.77
预收账款	14	98,286.60		5,224,578.10	2,000,000.00
应付工资		235,003.84	134,700.00	206,619.89	36,600.00
应付福利费		439,882.84	59,063.34	1,131,313.86	29,202.64
应付股利	15	440,629.45	64,960.00	440,629.45	64,960.00
应交税金	16	8,033,354.04	2,250,644.34	10,093,260.55	2,530,349.13
其他应交款	17	153,602.36	81,956.12	110,171.29	81,956.12
其他应付款	18	51,037,630.91	75,096,333.94	38,496,226.02	59,993,889.31
预提费用	19	7,781,354.83	7,748,596.31	6,468,261.95	6,440,511.95
预计负债	20	35,872,461.67	35,872,461.67	33,249,865.93	33,249,865.93
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		211,511,884.83	206,057,981.29	200,120,557.00	202,571,759.85
<b>长期负债：</b>					
长期借款	21	20,000,000.00	20,000,000.00		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		20,000,000.00	20,000,000.00		
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项	22	19,308,147.93	19,308,147.93	19,308,147.93	19,308,147.93
负债合计		250,820,032.76	245,366,129.22	219,428,704.93	221,879,907.78
少数股东权益		-13,658,311.12		-2,083,404.13	
<b>股东权益：</b>					
股本	23	121,744,896.00	121,744,896.00	121,744,896.00	121,744,896.00
减：已归还投资					
股本净额		121,744,896.00	121,744,896.00	121,744,896.00	121,744,896.00
资本公积	24	281,702,662.82	281,702,662.82	281,702,662.82	281,702,662.82
盈余公积	25	24,177,177.16	24,177,177.16	24,177,177.16	24,177,177.16
其中：法定公益金		4,415,232.23	4,415,232.23	4,415,232.23	4,415,232.23
未确认的投资损失	26	-68,875,441.83		-51,960,795.66	
未分配利润	27	-226,742,157.83	-315,926,387.66	-228,130,681.17	-312,939,460.03
股东权益合计		132,007,136.32	111,698,348.32	147,533,259.15	114,685,275.95
负债和股东权益总计		369,168,857.96	357,064,477.54	364,878,559.95	336,565,183.73

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利 润 表

会企02表

编制单位：湖北天华股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	附注号	本年累计数		上年同期数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	28	155,481,275.03	11,373,030.43	56,560,695.24	25,837,784.20
减：主营业务成本	28	139,646,298.65	9,807,947.00	38,482,245.22	19,064,826.58
主营业务税金及附加	29	271,608.07		368,497.44	131,760.00
二、主营业务利润		15,563,368.31	1,565,083.43	17,709,952.58	6,641,197.62
加：其他业务利润	30	-346,912.50	1,162.39	480,718.59	18,026.80
减：营业费用		2,701,288.83	1,785,791.55	411,212.36	104,964.48
管理费用	31	77,073,044.33	11,316,652.94	20,353,570.12	12,665,410.76
财务费用	32	7,158,054.02	6,520,328.09	6,142,781.83	6,152,025.48
三、营业利润		-71,715,931.37	-18,056,526.76	-8,716,893.14	-12,263,176.30
加：投资收益	33	-265,435.88	17,766,664.83		7,900,218.87
补贴收入					
营业外收入	34	5,308.48		2,587,530.98	38,400.00
减：营业外支出	35	2,703,062.99	2,697,065.70	2,424,250.60	2,454,777.49
四、利润总额		-74,679,121.76	-2,986,927.63	-8,553,612.76	-6,779,334.92
减：所得税					
少数股东损益		-18,379,690.69		-8,167.93	
加：未确认的投资损失		57,687,954.41		11,679,187.98	
五、净利润		1,388,523.34	-2,986,927.63	3,133,743.15	-6,779,334.92

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润分配表

会企02表附表1

编制单位：湖北天华股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	附注号	本年累计数		上年同期数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、净利润		1,388,523.34	-2,986,927.63	3,133,743.15	-6,779,334.92
加：年初未分配利润		-228,130,681.17	-312,939,460.03	-231,264,424.32	-306,160,125.11
其他转入					
二、可供分配的利润		-226,742,157.83	-315,926,387.66	-228,130,681.17	-312,939,460.03
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
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		-226,742,157.83	-315,926,387.66	-228,130,681.17	-312,939,460.03
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		-226,742,157.83	-315,926,387.66	-228,130,681.17	-312,939,460.03
补充资料：					
项 目		本年累计数		上年同期数	
1、出售、处置部门或投资单位所得收益			-265,435.88		
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)净利润					
5、债务重组损失					

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：湖北天华股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

报告期利润	金额	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15,563,368.31	11.79	10.50	0.13	0.13
营业利润	-71,715,931.37	-54.33	-48.38	-0.59	-0.59
净利润	1,388,523.34	1.05	0.94	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	3,931,253.14	2.98	2.65	0.03	0.03

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

会企03表

编制单位：湖北天华股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	156,474,877.16	10,133,932.70
收到税费返还	2		
收到的其他与经营活动有关的现金	3	2,823,126.11	15,056,226.65
现金流入小计	4	159,298,003.27	25,190,159.35
购买商品、接受劳务支付的现金	5	162,405,612.18	9,758,221.84
支付给职工以及为职工支付的现金	6	5,050,658.21	484,538.07
支付的各项税费	7	2,713,344.65	955,862.17
支付的其他与经营活动有关的现金	8	7,399,430.81	9,248,036.91
现金流出小计	9	177,569,045.85	20,446,658.99
经营活动产生的现金流量净额	10	-18,271,042.58	4,743,500.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	12	238,243.00	238,243.00
取得投资收益所收到的现金	13		
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	14	13,400.00	13,400.00
收到的其他与投资活动有关的现金	15		
现金流入小计	16	251,643.00	251,643.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	4,450,172.75	4,167,514.50
投资所支付的现金	18		
支付的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流出小计	20	4,450,172.75	4,167,514.50
投资活动产生的现金流量净额	21	-4,198,529.75	-3,915,871.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金	22		
借款所收到的现金	23	96,000,000.00	81,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	24		
现金流入小计	25	96,000,000.00	81,000,000.00
偿还债务所支付的现金	26	76,000,000.00	76,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	27	5,886,431.26	5,242,614.53
支付的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流出小计	29	81,886,431.26	81,242,614.53
筹资活动产生的现金流量净额	30	14,113,568.74	-242,614.53
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
汇率变动对现金的影响	31		
<b>五、合并报表范围变动对现金的影响</b>			
合并报表范围变动对现金的影响	32	-77,232.48	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,433,236.07	585,014.33

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表补充资料

2003年度

项 目	行次	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	33	1,388,523.34	-2,986,927.63
加：少数股东本期损益	34	-18,379,690.69	
减：未确认的投资损失	35	57,687,954.41	
加：计提的资产减值准备	36	69,820,539.13	4,134,607.89
固定资产折旧	37	4,820,032.54	1,010,937.27
无形资产摊销	38	923,190.96	923,190.96
长期待摊费用摊销	39	110,744.35	110,744.35
待摊费用减少（减：增加）	40	-1,517.53	-1,517.53
预提费用增加（减：减少）	41	5,008.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	42	29,116.43	29,116.43
固定资产报废损失	43		
财务费用	44	7,194,515.62	6,550,698.89
投资损失（减：收益）	45	265,435.88	-17,766,664.83
递延税款贷项（减：借项）	46		
存货的减少（减：增加）	47	-1,783,398.70	-1,042,502.90
经营性应收项目的减少（减：增加）	48	15,432,541.86	-2,080,599.52
经营性应付项目的增加（减：减少）	49	-40,408,129.88	15,862,416.98
其他	50		
经营活动产生的现金流量净额	51	-18,271,042.58	4,743,500.36
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	52		
一年内到期的可转换公司债券	53		
融资租入固定资产	54		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	55	3,120,680.34	1,770,996.36
减：现金的期初余额	56	11,553,916.41	1,185,982.03
加：现金等价物的期末余额	57		
减：现金等价物的期初余额	58		
现金及现金等价物净增加额	59	-8,433,236.07	585,014.33

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：湖北天华股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项目	行次	年初 余额	本年 增加数	本年减少数			年末 余额
		②	③	因资产价值回升转回数 ④	其他原因转出数 ⑤	合计 ⑥	⑦
一、坏账准备合计	1	124,691,245.51	70,232,956.82	420,460.59	44,846,073.69	45,266,534.28	149,657,668.05
其中：应收账款	2	5,587,777.23		420,460.59	3,388,537.55	3,808,998.14	1,778,779.09
其他应收款	3	119,103,468.28	70,232,956.82		41,457,536.14	41,457,536.14	147,878,888.96
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	5,044,557.62	8,042.90		4,825,491.85	4,825,491.85	227,108.67
其中：库存商品	8	659,050.04	8,042.90		567,556.36	567,556.36	99,536.58
原材料	9	4,222,999.38			4,095,427.29	4,095,427.29	127,572.09
在产品	10						
自制半成品	11	162,508.20			162,508.20	162,508.20	
四、长期投资减值准备合计	12	1,327,838.31					1,327,838.31
其中：长期股权投资	13	1,327,838.31					1,327,838.31
长期债权投资	14						
五、固定资产减值准备合计	15	7,995,113.09			6,788,801.72	6,788,801.72	1,206,311.37
其中：房屋、建筑物	16						
机器设备	17	7,949,681.73			6,788,801.72	6,788,801.72	1,160,880.01
运输设备	18						
电子仪器仪表	19						
其它设备	20	45,431.36					45,431.36
六、无形资产减值准备合计	21						
其中：专利权	22						
商标权	23						
七、在建工程减值准备合计	24	2,880,031.83					2,880,031.83
八、委托贷款减值准备合计	25						
九、总计	26	141,938,786.36	70,240,999.72	420,460.59	56,460,367.26	56,880,827.85	155,298,958.23

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：