

---

# 深圳市长园新材料股份有限公司

## 2003 年年度报告



二〇〇四年二月

## 重 要 提 示

### 1、董事会及董事声明

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。

2、公司董事长兼总经理许晓文先生、财务总监杨剑松先生及财务部经理颜色辉先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	1
二、会计数据和业务数据摘要.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、公司治理结构.....	10
六、股东大会情况简介.....	13
七、董事会报告.....	15
八、监事会报告.....	22
九、重要事项.....	23
十、财务报告.....	24
十一、备查文件.....	80

## 一、公司基本情况简介

- 1、法定中文名称： 深圳市长园新材料股份有限公司  
法定中文名称缩写： 长园新材  
法定英文名称： SHENZHEN CHANGYUAN NEW MATERIAL CO., LTD,
- 2、法定代表人： 许晓文
- 3、董事会秘书： 倪昭华  
联系电话： 0755-26717828  
传 真： 0755-26630603  
联系地址： 深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 A 栋 6 楼  
电子信箱： [joyni@changyuan.com](mailto:joyni@changyuan.com)  
证券事务代表： 刘栋  
联系电话： 0755-26719476  
传 真： 0755-26630603  
联系地址： 深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 A 栋 6 楼  
电子信箱： [liudong@changyuan.com](mailto:liudong@changyuan.com)
- 4、注册地址： 深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 A 栋 6 楼  
办公地址： 深圳市南山区高新区科苑中路长园新材料港 A 栋 6 楼  
邮政编码： 518057  
公司网址： <http://www.changyuan.com>  
电子信箱： [szChangy@public.szptt.net.cn](mailto:szChangy@public.szptt.net.cn)
- 5、信息披露报纸： 上海证券报  
登载年报的指定网址： <http://www.sse.com.cn>  
年报置备地点： 证券法律部办公室
- 6、股票上市交易所： 上海证券交易所  
股票简称： 长园新材  
股票代码： 600525
- 7、公司其他有关资料：  
首次注册登记日期： 1986 年  
首次注册登记地址： 深圳市南头麻雀岭科技工业园区

法人营业执照注册号：4403011001756

税务登记号码：440301192176077

聘请的会计师事务所名称：安永华明会计师事务所

聘请的会计师事务所办公地址：中国北京朝阳门北大街 6 号北海万泰大厦  
802-807 室

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、2003 年度主要利润指标：（单位：元）

项目	金 额
利润总额：	59,036,838.83
净利润：	40,763,475.44
扣除非经常性损益后的净利润：	38,961,292.43
主营业务利润：	127,327,779.39
其他业务利润：	3,546,166.39
营业利润：	52,958,628.02
投资收益：	4,910,742.49
补贴收入：	980,000.00
营业外收支净额：	187,468.32
经营活动产生的现金流量净额：	41,304,844.91
现金及现金等价物净增减额：	-161,094,907.77

注：本年度非经常性损益金额为 1,917,468.32 元，

- （1）营业外收入为 730,257.85 元
- （2）营业外支出为 542,789.53 元
- （3）补贴收入为 980,000.00 元
- （4）委托投资收益为 750,000.00 元

### 2、公司近三年主要会计数据及财务指标：

#### （1）主要会计数据（单位：元）

项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
主营业务收入	256,702,417.16	195,725,636.38	143,687,307.60
净利润	40,763,475.44	30,963,793.54	27,957,872.73
总资产	435,958,045.58	487,688,743.08	259,290,286.58
股东权益（不含少数股东权益）	309,564,183.01	277,419,031.53	120,724,661.25

(2) 主要财务指标:

项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
每股收益 (人民币元/股) (摊薄)	0.41	0.31	0.38
每股收益 (人民币元/股) (加权)	0.41	0.40	0.38
净资产收益率 (%) (摊薄)	13.17	11.16	23.16
净资产收益率 (%) (加权)	16.72	10.61	25.97
扣除非经营业务损益后净资产收益率 (%) (摊薄)	12.59	8.45	17.13
扣除非经营业务损益后净资产收益率 (%) (加权)	16.44	15.75	19.88
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.41	0.40	0.59
调整后的每股净资产	3.11	2.79	1.62

3、报告期内股东权益变动情况 (单位: 元):

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	99,540,000.00	-	-	99,540,000.00
资本公积	155,839,096.26	599,207.00		156,438,303.26
盈余公积	25,375,210.68	12,857,169.51		38,232,380.19
其中: 法定公益金	5,021,579.60	3,413,445.76		8,435,025.36
未分配利润	-3,335,275.41	40,763,475.44	22,074,700.47	15,353,499.56
股东权益合计	277,419,031.53	54,219,851.95	22,074,700.47	309,564,183.01

变动原因:

- (1) 未分配利润增加系公司本年度实现净利润所致;
- (2) 未分配利润减少系公司本年度利润分配所致;
- (3) 盈余公积、法定公益金增加系公司本年度利润分配所致。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表(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	74540000							74540000
其中:								
国家持有股份	25414927							25414927
境内法人持有股份	46715261							46715261
境外法人持有股份								
其他	2409812							2409812
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	74540000							74540000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	25000000							25000000
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								25000000
三、股份总数	99540000							99540000

#### (2) 股票发行与上市情况

2000年6月,本公司在深圳长园新材料有限公司基础上整体改制,以发起方式设立股份有限公司,注册资本7454万元;

2002年11月8日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]119号文件核准,公司于采用向沪市、深市二级市场投资者定价配售的方式成功发行了2,500万股人民币普通股(A股),每股面值1.00元,发行价为每股人民币7.6元。本次发行的市盈率20倍(全面摊薄),募集资金净额180,760,000.00元(已扣除发行费用)。

2002年12月2日,经上海证券交易所上证上字[2002]188号文批准,本公开发行的2,500万股社会公众股在上海证券交易所挂牌交易。

2、主要股东持股情况：

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司共有股东 12739 户，其中前十名股东持股情况如下：

股东名称	年度内 增减	年末持股 数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
长和投资有限公司	0	46715261	46.93	非流通股	无	
深圳国际信托投资有限责任公 司	0	25414927	25.53	非流通股	无	国有股
许晓文	0	1624005	1.63	非流通股	无	
西南证券有限公司	456500	456500	0.46	流通股	无	
陈红	0	314323	0.32	非流通股	无	
鲁尔兵	0	314323	0.32	非流通股	无	
董方明		203000	0.20	流通股	无	
倪昭华	0	157161	0.16	非流通股	无	
宁波市金润资产经营有限公司		132344	0.13	流通股	无	
刘丽娜	127805	127805	0.13	流通股	无	

前十名股东中发起人股东不存在关联关系或一致行动，流通股股东之间未知其关联关系，也未知其一致行动的情况；

持股 5%以上的法人股东所持有股份在报告期内未发生增减变化，也未发生质押或冻结等情况。

3、公司控股股东情况简介

(1) 实际控制人：香港长和控股有限公司

香港长和控股有限公司 (Hong Kong Concord Holdings Ltd) 为本公司的实际控制人，1995 年在香港注册成立，注册资本 1 亿港元，股东实际投入 2 亿港元。

(2) 控股股东：长和投资有限公司

本公司发起人长和投资有限公司为持有本公司 46.93%的境内法人股股东，是本公司控股股东，法定代表人：彭日斌。成立日期 1992 年 5 月 16 日；注册资本：28333 亿港元，经营范围：在国家鼓励和允许外商投资的工业、农业、基础设施、能源等领域进行投资。

注：本报告期内本公司的控股股东未发生变化。

4、其他持有公司 10%以上的股东情况简介

深圳国际信托投资有限责任公司成立于 1982 年，注册资本 20 亿元，法定代表人：李南峰。主要经营范围：受托经营资金信托业务；受托经营动产、不动产及其他财产的信托业务；受托经营国家有关法规允许从事的投资基金业务，作为基金管理公司发起人从事投资基金业务；受托经营公益信托；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等中介业务；受托经营国务院有关部门批准的国债、企业债券承销业务。以自有财产为他人提供担保；办理金融同业拆借；中国人民银行批准的其他业务。

5、公司前十名流通股股东情况：

序号	股东名称	年末持股数量	年末持股种类	股东之间关联关系
1	西南证券有限责任公司	456500	A 股	公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系
2	董方明	203000	A 股	
3	宁波市金润资产经营有限公司	132344	A 股	
4	刘丽娜	127805	A 股	
5	齐锡久	126880	A 股	
6	宁波双林集团股份有限公司	125200	A 股	
7	狄梅芬	123700	A 股	
8	翁春静	118606	A 股	
9	汕头市华炜航空物资有限公司	114529	A 股	
10	陆立	100150	A 股	

#### 四、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：

##### 1、基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	持股数（股）	
					年初	年末
许晓文	男	董事长、总经理	46	2003.6~2006.6	1,624,005	1,624,005
李南峰	男	副董事长	51	2003.3~2006.3		
彭日斌	男	董事	42	2003.3~2006.3		
安平	男	董事	53	2003.3~2006.3		
肖水龙	男	董事	41	2003.3~2006.3		
陈红	女	董事	37	2003.3~2006.3	314,323	314,323
郭正林	男	独立董事	38	2003.3~2006.3		
顾家麒	男	独立董事	66	2003.3~2006.3		
宋萍萍	女	独立董事	37	2003.6~2006.6		
倪昭华	女	董事会秘书	42	2003.6~2006.6	157,161	157,161
高飞	女	监事会召集人	35	2003.3~2006.3		
朱庆红	女	监事	36	2003.3~2006.3		
吴伟鹏	男	监事	34	2003.3~2006.3		
鲁尔兵	男	副总经理	40	2003.6~2006.6	314,323	314,323
杨剑松	男	财务总监	34	2003.6~2006.6		

##### 2、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职股东单位名称	在股东单位担任的职务
李南峰	深圳国际信托投资有限责任公司	董事长
彭日斌	长和投资有限公司	董事长兼总经理
安平	长和投资有限公司	副总经理
陈红	长和投资有限公司	董秘兼高级经理
肖水龙	深圳国际信托投资有限责任公司	副总经理
朱庆红	长和投资有限公司	行政经理
吴伟鹏	深圳国际信托投资有限责任公司	投资部科长

##### 3、以上董事、监事及高级管理人员所持本公司股份在本报告期内均无变化

(二) 年度报酬情况：

董事、监事报酬由股东大会批准，考核目标为股东大会确定的工作计划，高级管理人员报酬由董事会批准，考核目标为董事会批准的工作计划。

公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）约 66.59 万元。金额最高的前三名董事报酬总额为 6 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 44.49 万元。

独立董事顾家麒、宋萍萍年度津贴均为每年 3 万元人民币，独立董事郭正林不在公司领取年度津贴，独立董事出席董事会和股东大会的差旅费、住宿费以及按《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

公司现任高级管理人员本年度报酬总额为 54.59 万元，其中年度报酬数额在 20-25 万元以上的有 1 人，在 10 万元至 20 万元有 3 人，。

副董事长李南峰、董事彭日斌、安平、陈红、监事朱庆红、吴伟鹏均不在公司领取报酬及津贴，在各自任职的单位领薪。

（三）报告期内聘任、离任的董事、监事及高级管理人员情况：

公司 2002 年年度股东大会审议通过了《关于董（监）事会成员换届选举的议案》，决定第二届董事会、监事会成员分别由第一届董事、监事连选连任。

公司 2003 年第二次临时股东大会审议通过了选举宋萍萍女士为公司独立董事。

公司第二届董事会第一次会议选举许晓文先生为第二届董事会董事长，选举李南峰先生为第二届董事会副董事长，聘任许晓文先生为公司总经理，鲁尔兵先生为副总经理，倪昭华女士为董事会秘书兼总经理助理，杨剑松先生为财务总监，刘栋女士为证券事务代表。

公司第二届监事会第一次会议选举高飞女士为第二监事会召集人。

（四）公司员工情况：

公司年末在职员工共 774 人。

按教育程度划分：博士以上 2 人，硕士研究生 15 人，大学本科 76 人，大专 116 人，大专以下 565 人；

按专业构成划分：主要管理 73 人，行政财务人员 48 人，销售人员 120 人，技术人员 67 人，生产人员 466 人。

公司年末无离退休员工。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理结构现状

公司自成立以来，一直严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的要求，规范运作，逐步建立和完善公司法人治理结构。公司对照《上市公司治理准则》修改了公司章程，相继制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会战略决策委员会实施细则》、《信息披露工作条例》、《会计管理制度》等管理细则，从制度上加强和细化了公司管理，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的职权；公司章程明确了对董事会的授权；制订了《股东大会议事规则》，能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权。

2、关于控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面保持完全独立；公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能够独立运作；公司董事长与控股股东董事长分设；公司总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、关于董事与董事会：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，并将独立董事由 2 人提高到 3 名，独立董事所占比例已达到全体董事人数的三分之一。董事会的人数与人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，自觉学习熟悉证券法律法规，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利。

4、关于绩效评价与激励约束机制：公司对高管人员制定了一些绩效评价和激励约束机制政策，经理人聘任公开、透明，符合法律法规的规定和公司利益的要求。

5、关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露：本年度制订并通过了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书、证券事务代表负责信息披露工作，接待股东、投资者的来访和咨询，及时准确的向证监会派出机构、交易所报告有关情况；本年度公司已披露的定期报告和临时报告，真实、准确、及时、完整的披露了公司的有关信息。

### （二）独立董事履行职责情况

本报告期，公司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》的要求，将董事会中独立董事人数由两名提高到三名，独立董事所占比例已达到董事会人数的三分之一，专业涵盖金融、法律、管理，董事会人员结构和专业结构进一步合理。

独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，参与董事会专门委员会建设和决策，履行章程赋予的特别职权，分别从法律和财务角度对公司的关联交易以及其他决议发表了专业性意见，并出具了独立董事会意见书，为公司长远发展和管理出谋划策，

对董事会的科学决策、规范运作以及公司的良性发展都起到了积极作用，并认真监督管理层工作，切实地维护了广大中小股东的利益。

按照规定，独立董事对报告期内公司对外担保情况出具的专项说明及独立意见：报告期内，本公司没有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，也未为下属控股子公司提供担保。

### （三）公司与控股股东“五分开”

公司由有限公司依法整体变更为股份公司。在改组过程中，未进行任何业务和资产的剥离，业务、资产及相关债权、债务均已整体进入公司。

#### 1、业务独立情况

公司主营业务为功能高分子材料及相关新材料产品的研制、生产和销售。公司具有完全独立的业务运作系统，业务利润也不依赖于与股东及其他关联方的交易，同时也不存在受制于公司股东及其他关联方的情况。

此外，公司与股东及其他关联方之间不存在同业竞争。公司的控股股东长和投资和实际控制人香港长和控股先后于 2000 年 3 月 24 日及 2001 年 3 月 24 日向公司出具了《不竞争承诺函》。

#### 2、资产独立情况

公司拥有完整而独立的资产体系，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产，及与之相关的职能部门均已进入公司。

a、根据深圳华鹏会计师事务所出具的《验资报告》，截止 2000 年 2 月 29 日，公司股东已全部缴足其出资。

根据深圳南方民和会计师事务所出具的《验资报告》，截止 2002 年 11 月 22 日，公司社会公众股股东均已全部缴足其出资。

b、公司由有限公司依法变更后，有限公司下属子公司的股权已先后变更在公司名下。

c、公司成立后，有限公司拥有的商标、专利及房产等资产已经由公司依法继承，并变更在公司名下。

d、公司与股东的资产产权已经明确界定或划清，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情形。

#### 3、人员独立情况

a、公司董事长兼总经理、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公司工作并领取报酬，目前并无在持有公司 5%以上股份的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的其他行政职务的情况，亦没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

b、公司董事、监事及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在超越公司董事会和股东大会作出的人事任免决定。

c、公司员工独立于股东单位或其他关联方。公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳务合同，由公司人事部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面与股东单位分帐独立。

#### 4、机构独立情况

a、 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。

b、 公司机构设置不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

c、 公司控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系，股东单位依照《公司法》和公司章程的规定委派董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。

#### 5、财务独立情况

a、 公司设有独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，符合股份有限公司会计制度的有关要求。

b、 公司独立在银行开户，不存在与股东单位或其他任何单位或人士共用银行帐户的情形。

c、 公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

d、 公司已经在深圳市国家税务局、深圳市地方税务局领取了《税务登记证》，为独立的合法纳税主体，依法独立进行纳税申报和缴纳。

综上所述，公司拥有独立的经营性业务，且主营业务突出，有稳定的收入来源；公司拥有从事其业务的独立完整的资产，包括固定的生产经营场所、主要生产经营设备、自主工业产权及非专利技术；公司建立了独立完整的供应、生产、销售系统，其产品依照市场需求组织生产和定价；公司拥有必要的从业人员，其董事、经理层具有从事公司业务的能力；公司已建立符合《公司法》要求的组织机构，并制定了完整的、合理的、有效的内部控制制度、风险控制制度、重大决策制度等。公司为独立承担责任和风险的法人实体，具备直接面向市场独立自主经营的能力。

#### （四）公司绩效考评和激励约束机制情况

公司基于业务开拓和长远发展的需要，根据《公司章程》，制定了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制。

1、选择机制：根据公司发展的需要，遵循公允等原则，由公司董事会决定公司高管人员的聘任：聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，任期一般为三年。

2、考评机制：董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据考评结果决定下一年度的年薪定级、岗位安排等事宜。

3、激励机制：公司对高级管理人员，采用工资加特殊奖励的方式，激励高级管理人员。

4、约束机制：公司通过《公司章程》。与高级管理人员签订了《劳动合同》等相关协议，根据公司制定的相关内部管理制度，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等做了相关约束。

## 六、股东大会情况简介

报告期内共召开了 3 次股东大会

### （一） 2003 年第一次临时股东大会

根据公司第一届董事会第十次会议决议，2002 年 12 月 26 日，公司董事会在《上海证券报》上刊登了召开 2003 年第一次临时股东大会的通知。公司 2003 年第一次临时股东大会于 2003 年 1 月 27 日在公司 A 栋六楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 6 人，代表公司有表决权的股份 7454 万股，占公司总股本 9954 万股的 74.88%，会议由董事长许晓文先生主持，公司董事、监事及高级管理人员和广东晟典律师事务所律师出席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。本次股东大会审议通过了如下决议：

- 1 通过了《公司股东大会议事规则》；
- 2、通过了《公司信息披露工作条例》；
- 3、通过了《关于公司资金信托投资的议案》；
- 4、通过了《截止 2002 年 6 月底公司利润分配预案》
- 5、通过了《公司关于选举和更换监事的议案》。

大会决议刊登在 2003 年 1 月 28 日的《上海证券报》。

### （二） 2002 年度股东大会

根据公司第一届董事会第十一次会议决议，2003 年 2 月 28 日，公司董事会在《上海证券报》上刊登了召开 2002 年度股东大会的通知。公司 2002 年度股东大会于 2003 年 3 月 31 日在公司 A 栋六楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 6 人，代表公司有表决权的股份 7454 万股，占公司总股本 9954 万股的 74.88%，会议由董事长许晓文先生主持，公司董事、监事及高级管理人员和广东晟典律师事务所律师出席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。本次股东大会审议通过了如下决议：

- 1、通过了公司《2002 年度财务决算报告》；
- 2、通过了公司《2002 年度利润分配预案》；
- 3、通过了公司《2002 年度董事会工作报告》；
- 4、通过了公司《2002 年度监事会工作报告》；
- 5、通过了公司《2003 年度财务预算报告》；
- 6、通过了公司《2002 年年度报告和年报摘要》；
- 7、逐项审议通过了公司《关于董事会成员换届选举的议案》；
- 8、逐项审议通过了公司《关于监事会成员换届选举的议案》；
- 9、通过了公司《续聘会计师事务所及支付其审计费用的议案》。

大会决议刊登在 2003 年 4 月 1 日的《上海证券报》。

### （三） 2003 年第二次临时股东大会

根据公司 2003 年第一次临时董事会会议决议，2003 年 5 月 31 日，公司董事会在《上海证券报》上刊登了召开 2003 年第二次临时股东大会的通知。公司 2003 年第二次临时股东大会于 2003 年 6 月 30 日在公司 A 栋六楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 6 人，代表公司有表决权的股份 7454 万股，占公

司总股本 9954 万股的 74.88%，会议由董事长许晓文先生主持，公司董事、监事及高管人员和广东晟典律师事务所律师出席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。本次股东大会审议通过了如下决议：

- 1、通过了《关于增聘一名独立董事的议案》；
- 2、未通过《关于修改部分〈公司章程〉的议案》。

大会决议刊登在 2003 年 7 月 1 日的《上海证券报》。

#### （四）选举、更换公司董事、监事情况

公司 2003 年 6 月 30 日召开的 2003 年第二次临时股东大会审议通过，选举宋萍萍女士为公司第二届董事会独立董事。独立董事人员简历详见 2003 年 5 月 31 日《上海证券报》。

公司 2003 年 3 月 31 日召开了 2002 年年度股东大会逐项审议通过了关于董事会、监事会成员换届选举的议案，决定第二届董事会、监事会仍由第一届董事会、监事会成员连选连任。董事、监事人员简历详见 2003 年 2 月 28 日《上海证券报》。

## 七、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况及发展方向的讨论与分析

2003 年是公司股票上市的第一年，也是公司明确战略发展思路、顺利完成产业布局、即将实现第二次腾飞的重要一年。公司克服了上半年非典，化工材料持续涨价种种不利因素影响，狠抓内部管理，降低生产成本，以市场为中心做好技术开发、项目储备等一系列行之有效的措施，全年经营业绩保持了稳中有升的良好态势。

本报告期内，公司主营业务收入为 2.57 亿元，同比增长 31.15%，净利润 4076 万元，同比增长 31.65%，总体经营状况良好。在公司的五大产品系列中，除通信产品有所下降以外，电力、电子、管道防腐、精化等产品系列均呈现良好的增长势头。通信产品业绩下降是因为市场相对疲软和价格下跌所致。

2004 年，公司将继续重点拓展电力、电子业务；进一步突破管道防腐市场；精细化工在继续扩大 APG 产销的基础上，加快进入有机硅助剂业务的步伐。

### (二) 公司报告期内的主营业务范围及经营情况

1、公司主营业务范围：高分子热缩材料、功能材料、辐射加工、机电产品，通信电缆附件、电力电缆附件（不含国家专营、专控和专卖商品）经营热收缩材料的安装施工业务，塑胶母料的购销、精细化工产品（不含国家专营、专控和专卖商品）的购销。进出口业务（按深贸管登证字第 2000-053 号执行）。

公司生产的产品按其用途分为电力、电子、通信、管道防腐和精细化工五大类。产品主销国内，部分产品销往国际市场。电力类产品主要销售各地的供电局和发电厂；电子类产品的消费群体为电子电器类生产厂家；通信类产品主要销售对象为电信局、电话公司及通信建设公司；管道防腐产品主要销售给石油、天然气长输管线和城市燃气管网；精细化工产品环保健康型洗护用品的原料及染整助剂。

### 2、经营情况分析

公司 2003 年以提高经济效益为中心，不断提高公司的核心竞争力，在面对激烈的市场竞争且价格波动的情况下，强化各项管理，深挖内部潜力，降低成本费用，调整营销策略，各项主要经济技术指标，再创历史最好水平，全面完成年度经营目标，取得了良好的经济效益。

报告期内公司主营业务收入构成情况如下：

#### (1) 按产品行业列示

单位：万元

分行业或产品	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%
电力类	13,699.04	6,743.33	49.95%	46.97%	55.14%	-5.05%
电子类	8,961.53	4,396.51	50.71%	18.17%	21.54%	-2.55%
通讯类	1,124.35	532.15	52.31%	-32.75%	-26.04%	-7.87%
管道防腐类	856.19	465.01	45.33%	92.65%	129.14%	-16.27%
精细化工类	1,029.13	657.83	35.82%	86.50%	97.74%	-9.48%
合计	25,670.24	12,794.83				

(2) 按地区列示

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务利润
华南	10,401.47	-5.20	5,150.89
华东	7,739.06	178.62	3,855.26
海外	960.14	117.44	479.20
其他	6,569.57	22.09	3,247.43
合计	25,670.24	31.15	12,732.77

本期主营业务收入较上年增长 31.15%，主要系电力电子市场景气度高且公司募集资金投资项目逐步投产，新产品销售量较上年有大幅度增长所致。

本期主营业务毛利率与上年相比有所下降的主要原因是产品价格下跌所致。

公司本期无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

3、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 深圳长园电子材料有限公司是公司从事电子类产品业务的子公司，公司合并持有其 96%的权益。长园电子 2003 年主营业务收入 8962 万元，净利润 2602 万元，同比分别增长 29.99%和 18.40%；

(2) 深圳市长园电力技术有限公司是公司从事热缩型、冷缩型电力电缆附件及分支箱业务的子公司，公司持有其 74.88%的权益。长园电力 2003 年主营业务收入 6980 万元，净利润 1026 万元，同比分别增长 77.03% 和 88.40%；

(3) 深圳市长园长通热缩材料有限公司是公司从事通信类热缩套管及管道防腐包片等业务的子公司，公司持有其 74.90%的权益。长园长通 2003 年主营业务收入 1981 万元，同比增长 2.94%，净利润 149 万元，同比减少 48.5%，主要是因为通信市场疲软、竞争激烈、价格下跌所致；

(4) 深圳市长园盈佳投资有限公司是公司从事创业投资培育新业务的子公司，公司持有其 80%的权益。长园盈佳目前控股的企业有长园嘉彩和长园精化，分别持有 87%、88%的股份，参股的企业有上海长园电子、固派电子、吉斯安、飞通光电、武汉光迅及东莞高能，分别持有 10%、25%、5%、4.35%、5.5%及 19.3299%的股份。截止 2003 年 12 月 31 日，长园盈佳 2003 年主营业务收入 1029 万元，净利润 528 万元，同比分别增长 105.15 和 179.43%。

(5) 广东长园电缆附件有限公司是公司从事硅橡胶预制式电缆附件业务的子公司，公司持有其 60%的权益，广东长园 2003 年主营业务收入 8178 万元，净利润 1250 万元，同比分别增长 45.95%和 75.65%。

4、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的 19.71%

前五名客户销售额合计占公司年度销售总额的 14.07%

5、在经营中出现的问题与困难解决方案

市场竞争日趋激烈，价格有所下调。对此公司制定了一系列的应对降价的策

略，加强品牌打造，将市场定位于高、中端客户逐步放弃一些低层次的市场及有负面影响的代理商，尽量抓住直接客户，建立名牌产品优质优价的市场形象。

(三) 公司投资情况

本年度投资总额 16293.38 万元，

1、募集资金的使用情况

公司经中国证监会批准，于 2002 年 11 月 18 日向沪市、深市二级市场投资者以定价配售方式成功发行了 2,500 万股人民币普通股（A 股），发行价为每股人民币 7.6 元，并于 2002 年 12 月 2 日起在上海证券交易所挂牌交易。

公司此次发行股票募集资金净额 180,760,000.00 元（已扣除发行费用）已全部到位，由深圳南方民和会计师事务所验资并出具了深南验资（2002）第 111 号验资报告。公司按《招股说明书》承诺的项目进行投资，截止到 2003 年 12 月 31 日，公司已使用完全部募集资金。

公司募集资金投向及使用情况如下表：

序号	项目名称	资金需求量(万元)	是否变更	实际投入(万元)	产生收益(万元)	是否符合计划
1	年产 1 亿米热缩细管与母排保护套管等高分子材料产业化示范工程	7008	否	5,754.37	2,020.53	是
2	硅橡胶预制及冷缩型电缆附件	7052	否	6,233.09	533.35	是
3	建立热缩材料工程开发中心	2900	否	1,611.88	15.99	是
4	年产 8000 吨烷基糖苷（APG）绿色环保材料生产线新建项目	7840	否	2,133.23	324.66	是
5	热缩 110KV 电力电缆附件及穿墙套管技改项目	4000	否	3,179.68	555.76	是
	合计	28,800	否	18,912.25	3,450.29	是

说明：

(1) 年产 1 亿米热缩细管与母排保护套管高分子功能材料产业化示范工程扩建项目。

根据招股说明书的承诺，本项目的承诺投资额为 6,408 万元（投资估算为 7,008 万元，募股资金到位前已投入 600 万元），截止到 2003 年 12 月 31 日实际投入额为 5754.37 万元，完工程度为 82.11%。本项目达产期 2 年，投资回收期 4.91 年。报告期内本项目已基本达到产能，收益明显。

(2) 硅橡胶预制及冷缩型电缆附件项目

根据招股说明书的承诺，本项目的承诺投资额为 7,052 万元，截止到 2003 年 12 月 31 日实际投入额为 6233.09 万元，完工程度为 88.39%。本项目达产期 5 年，投资回收期 5.22 年。

(3) 组建长园热缩材料工程技术研究开发中心（热缩工程中心）

根据招股说明书的承诺，本项目的承诺投资额为 2,900 万元。截止到 2003 年 12 月 31 日实际投入额为 1611.88 万元，完工程度为 55.58%。本项目在发行股票前已正式成立，作为专门从事研究开发的部门，热缩工程中心为本公司未来的利润增长和持续发展能力的提供保证。同时，热缩工程中心的成立必将带动一大批相关行业技术的创新与改进，带动整个行业的发展，对整个社会技术进步起到促进作用。

(4) 建设年产 8,000 吨烷基糖苷 (APG) 绿色环保材料生产线项目

根据招股说明书的承诺,本项目的承诺投资额为 7,840 万元,截止到 2003 年 12 月 31 日实际投入额为 2133.23 万元,完工程度为 27.21%。本项目达产期 4 年,投资回收期 4.8 年。

(5) 110 KV 电力电缆附件及穿墙套管生产线技改项目

根据招股说明书的承诺,本项目的承诺投资额为 4,000 万元,截止到 2003 年 12 月 31 日实际投入额为 3179 万元,完工程度为 79.49%。本项目投资回收期 4.31 年。报告期内本项目已基本达到产能,收益明显。

以上五个项目所需要的资金量为 28,800 万元(承诺投资总额为 28,200 万元),本次募集资金为 18,076 万元,差额部分本公司将通过不同的融资渠道分阶段低成本筹措解决。截止到 2003 年 12 月 31 日实际投入总额为 18,912.25 万元,平均完工程度:①按承诺投资总额 28,200 万元计算为 65.67%;②按募集资金 18,076 万元计算为 100%。

2、非募集资金的使用情况

(1) 公司与深圳市国际信托投资有限责任公司签订了 3000 万元的委托理财协议,该事项刊登在 2002 年 12 月 27 日《上海证券报》上,已经 2003 年第一次临时股东大会审议通过,并于 2003 年 3 月 21 日将 3000 万元付出,委托期限为一年。

(2) 投资参股东莞市高能实业有限公司:

公司下属投资性子公司长园盈佳投资 750 万元人民币参股东莞市高能实业有限公司,占其 19.3299%股份,该公司成立于 1994 年 1 月,注册资本 2000 万元,经营范围:生产、销售合成绝缘子系列产品及配套产品。2003 年度该公司实现销售收入 5742 万元,净利润 437 万元。

(3) 投资参股武汉光迅科技有限责任公司:

公司下属投资性子公司长园盈佳投资 1210 万元人民币参股武汉光迅科技有限责任公司,占其 5.5%股份,该公司成立于 2003 年 09 月 10 日,注册资本 11000 万元,经营范围:信息技术领域光、电器件技术及产品的研制、生产、销售和 related 技术服务。(国家有专项规定的从其规定)。2003 年度该公司实现销售收入 18511.42 万元,净利润 2018.32 万元。

(4) 收购信通发展(香港)有限公司

经第二届董事会第一次会议审议通过,公司决定以港币 2317 万元的价格收购信通发展(香港)有限公司 100%的股权,该事项刊登在 2003 年 4 月 22 日《上海证券报》上。

(5) 投资设立深圳市长园精细化工有限责任公司

公司下属投资性子公司长园盈佳投资 750 万元人民币设立深圳市长园精细化工有限责任公司,设立时占其 75%股份,后受让另一股东 13%的股权,现实现持有该公司 88%的股份,该公司成立于 2003 年 1 月,注册资本 1000 万元,经营范围:有机硅油、有机硅织物整理剂的开发、生产与销售。2003 年度该公司实现销售收入 496.15 万元,净利润-9.90 万元。

(四) 报告期内财务状况、经营成果和现金流量分析

1. 财务状况分析

项目	2003 年末 (万元)	2002 年末 (万元)	增减比例 (%)
资产总额	43,595.80	48,768.87	-10.61%
负债总额	9,836.55	19,093.11	-48.48%
股东权益	30,956.42	27,741.90	11.59%

变动原因:

(1) 资产总额的减少主要是归还了长期借款和支付股东股利所致。

(2) 负债总额的减少主要原因是：

a) 支付了截止 2002 年 10 月底的股利；

b) 偿还了长期借款。

股东权益的增加主要是报告期内利润增加。

财务状况指标	2003 年末	2002 年末	增减(±)
流动比率	2.49	2.39	0.10
速动比率	2.15	2.19	-0.04
应收帐款周转率	2.87	2.79	0.08
存货周转率	4.20	3.64	0.56
资产负债率	22.56%	39.15%	-0.17

报告期内，由于公司继续推行了积极的销售政策，同时，致力于提高资金的使用效率，营运能力较上一年度有所提高。公司资产负债结构进一步优化，偿债能力增强。

2. 经营成果及现金流量分析

项 目	2003 年度	2002 年度	增减(%)
主营业务利润	127,327,779.39	102,591,859.14	24.11
净利润	40,763,475.44	30,963,793.54	31.65
经营活动现金净流量	41,304,844.91	40,182,407.24	2.79
现金及现金等价物净增加额	(161,094,907.77)	182,303,597.60	-188.37

变动主要原因:

(1) 主营业务利润和净利润的增长，主要是由于产品销售量增加。

(2) 现金净增加额减少的主要是支付投资款、支付股东股利和归还长期借款所致。

(五) 宏观政策变化对公司经营状况的影响

2003 年起取消特区地产地销免征增值税政策，对公司利润将会有所影响，

但随着公司募集资金项目的逐步投产，销售收入提高，完全可以弥补该政策变化的影响。

#### （六）董事会日常工作情况

##### 1、报告期内共召开了 6 次董事会

（1）、第一届董事会第十一次会议于 2003 年 2 月 26 日召开，审议通过了公司《2002 年度总经理工作报告》、《2002 年度财务决算报告》、《2002 年度利润分配预案》、《2002 年度董事会工作报告》、《2003 年度财务预算报告》、《2002 年年度报告和年报摘要》、《关于董事会成员换届选举的议案》、《续聘会计师事务所及支付其审计费用的议案》、《关于召开 2002 年年度股东大会的议案》。

（2）、第二届董事会第一次会议于 2003 年 4 月 21 日召开，审议通过了公司《2003 年第一季度报告》、《关于选举董事长和副董事长的议案》、《关于聘任高管人员的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于收购信通发展（香港）有限公司的议案》、《关于拟收购 Concord Photontech(BVI) Limited 的议案》。

（3）、2003 年第一次临时董事会议于 2003 年 5 月 30 日召开，审议通过了公司《关于增聘一名独立董事的议案》、《关于修改部分〈公司章程〉的议案》、《关于召开 2003 年第二次临时股东大会的议案》。

（4）、第二届董事会第二次会议于 2003 年 8 月 6 日召开，审议通过了公司《2003 年半年度报告及其摘要》。

（5）、第二届董事会第三次会议于 2003 年 10 月 21 日召开，审议通过了《2003 年第三季度报告》。

（6）、2003 年第二次临时董事会会议于 2003 年 12 月 12 日召开，审议通过了《关于变更公司住址的议案》。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

本年度，公司董事会根据《中华人民共和国公司法》的规定，履行了公司章程规定的董事会职权，贯彻和执行了股东大会决议，完成了定期报告、临时报告的编制、披露工作，较好地发挥了董事会作用。

报告期内，董事会、监事会分别进行了换届选举，第二届董事会、监事会成员仍由第一届董事会、监事会成员连选连任，公司增补了一名独立董事，变更了公司住址。

#### （七）公司利润分配政策

经安永华明会计师事务所审计：截止 2003 年 12 月 31 日，公司实现净利润 40,870,856.85 元。根据公司章程规定，提取法定公积金 3,960,902.11 元，提取法定公益金 1,980,451.05 元，加以前年度未分配利润 11,867,828.16 元，减本年度已分配股利 7,909,114.84 元，本次实际可供股东分配的利润为 38,888,217.01 元。公司拟以 2003 年末总股本 9,954 万股计算，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），现金分配利润计 9,954,000.00 元，剩余部分 28,934,217.01 元转入 2004 年末未分配利润。本年度不进行公积金转增股本。

该预案需经公司 2003 年年度股东大会审议通过后实施。

(八) 安永华明会计师事务所出具了关于公司存在关联方占用资金的情况之专项说明

深圳市长园新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳市长园新材料股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其附属公司(以下统称“贵集团”)2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表及 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表，于 2004 年 2 月 25 日出具了无保留意见的审计报告。我们的审计是依据中华人民共和国财政部颁布的《中国注册会计师独立审计准则》进行的。

现根据贵公司 2003 年度财务会计资料，对 2003 年度贵公司存在关联方占用资金的情况作出如下专项说明。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。下列资料和数据均完全摘自贵公司的 2003 年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

贵公司与贵公司之一股东—深圳国际信托投资公司签署《资金信托合同》，将人民币 3,000 万元委托深圳国际信托投资公司进行信托投资，自信托成立日起，信托期限为一年。该信托投资已经公司于 2003 年 1 月 27 日召开之临时股东大会批准。自信托资金付至深圳国际信托投资公司账户之日(即 2003 年 3 月 21 日)起，信托成立。公司于 2003 年收到相应之投资收益计人民币 75 万元。

本专项说明仅供贵公司向中国证监会内有关机构和证券交易所报送之用；未经我所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师 葛明

中国 北京

中国注册会计师 秦同洲

2004 年 2 月 25 日

(九) 独立董事出具的关于公司对外担保情况之专项说明

经审核 2003 年年度审计报告和我们的调查，截止本意见出具日，我们未发现公司有过对外担保的情形。为了公司的对外担保行为，公司制订了《对外担保管理办法》，现已经第二届董事会第四次会议审议通过，尚待 2003 年度股东大会审议通过后实施。经审查，此《对外担保管理办法》结合了公司实际情况，有效地约束了公司的对外担保行为，完善了对外担保决策程序，有利于维护公司股东特别是中小股东的权益。

## 八、监事会报告

### 1、报告期内监事会工作情况

报告期内共召开了 2 次监事会，并列席了各次董事会会议，会议情况如下：

#### (1) 第一届监事会第六次会议

第一届监事会第六次会议于 2003 年 2 月 26 日在公司会议室召开，审议通过了《2002 年度监事会工作报告》、《2002 年度财务决算报告》、《2002 年度利润分配预案》、《2002 年年度报告和年报摘要》、《2003 年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所及支付其审计费用的议案》、《关于监事会成员换届选举的议案》。

#### (2) 第二届监事会第一次会议

第二届监事会第一次会议于 2003 年 4 月 21 日在公司会议室召开，审议通过了公司《2003 年第一季度报告》、《关于选举监事会召集人的议案》。

### 2、监事会独立意见

报告期内，公司监事会认真履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的各项职权，对公司的经营目标、依法运作、财务状况等重大问题进行了审议、监督、检查，对公司董事、高管人员及经理执行公司职务的行为进行了监督，监事会认为：

(1) 公司经营目标明确，运作规范，重大事项的决策程序合法。公司内部控制制度完善，公司董事、高管人员及经理在执行职务时没有违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。股东大会的各项决议得到了切实履行。

(2) 根据公司章程的规定，对公司的财务状况进行了监督检查，监事会认为报告期内公司财务状况良好，安永会计师事务所对公司出具的标准无保留意见的审计报告全面、真实、客观地反映了公司截止 2003 年 12 月 31 日的财务状况和 2002 年度的经营成果以及现金流量情况。

(3) 监事会对公司募集资金的使用情况进行了有效的监督。

(4) 对于报告期内公司的并购及委托理财项目，监事会做了大量调查研究工作，收购资产、委托理财交易价格合理，无内幕交易，无损害股东权益的现象。

(5) 报告期内关联交易坚持公平、公开原则，未出现损害公司利益的行为。

## 九、重要事项

### 1、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 2、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### 3、重大关联交易事项

报告期内公司与深圳市国际信托投资有限责任公司签订了 3000 万元的委托理财协议，该事项刊登在 2002 年 12 月 27 日《上海证券报》上。

### 4、公司重大合同及其履行情况

(1) 报告期内，公司与深圳市国际信托投资有限责任公司签订了 3000 万元的委托理财协议，该事项刊登在 2002 年 12 月 27 日《上海证券报》上，除此公司未发生其他重大托管、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，也没有以前期间发生并延续至报告期的重大托管、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) 报告期内公司没有为控股子公司提供贷款担保。

5、公司 2003 年度聘请安永华明为公司审计机构是公司董事会在听取监事会、公司管理层及其他各方的意见后提出提案，股东大会表决通过的，其程序合法，决议有效；迄今为止安永华明会计师事务所已连续 6 年为公司提供审计工作。

公司最近两年支付给安永华明会计师事务所的报酬如下：

年度	审计费	其他费用
2002	503,000.00	79,309.00
2003	450,000.00	35,000.00

注（1）其他费用指差旅费用；

（2）2002 年度的审计费用中包含一部分上市的审计费用，所以比 2003 年度的要高一点。

6、报告期内，公司或持股 5%以上的股东无承诺事项。

7、报告期内，没有发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 十、财务报告

(一) 本公司2003年度财务报告经安永华明会计师事务所审计，注册会计师葛明、秦同洲签字，出具了标准无保留意见的审计报告。

### (二) 审计报告

深圳市长园新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市长园新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其下属子公司（以下统称“贵集团”）2003年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2003年度的合并利润表及利润表、合并利润分配表及利润分配表与合并现金流量表及现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，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审计意见。

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《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集团及贵公司于2003年12月31日的财务状况与2003年度的经营成果及现金流量情况。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师 葛明

中国 北京

中国注册会计师 秦同洲

2004年2月25日

## 合并资产负债表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
<u>资产</u>		
流动资产		
货币资金	55,808,667.47	216,903,575.24
短期投资	30,000,000.00	—
应收票据	2,310,141.94	1,350,442.00
应收账款	97,473,802.50	81,465,363.66
其他应收款	13,462,803.21	7,435,349.52
预付账款	6,050,485.64	1,441,095.13
存货	32,423,814.74	28,556,374.49
待摊费用	168,934.66	316,608.31
流动资产合计	237,698,650.16	337,468,808.35
长期投资		
长期股权投资	71,290,469.99	32,596,576.81
固定资产		
固定资产原价	180,218,803.85	166,450,039.76
减：累计折旧	65,881,576.30	56,415,648.20
固定资产净值	114,337,227.55	110,034,391.56
在建工程	7,475,732.25	589,976.36
固定资产合计	121,812,959.80	110,624,367.92
无形资产	5,155,965.63	6,998,990.00
资产总计	435,958,045.58	487,688,743.08

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

合并资产负债表（续）

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
流动负债		
短期借款	28,700,000.00	25,800,000.00
应付账款	17,198,265.21	11,303,193.52
预收账款	1,879,687.89	2,811,145.59
应付工资	1,045,269.66	87,782.00
应付福利费	3,269,545.98	2,256,758.36
应付股利	2,110,423.96	56,678,890.53
应交税金	9,493,656.84	6,966,448.16
其他应付款	21,031,592.30	21,097,693.09
预提费用	10,637,042.57	13,929,209.46
流动负债合计	95,365,484.41	140,931,120.71
长期负债		
长期借款	--	47,000,000.00
专项应付款	3,000,000.00	3,000,000.00
长期负债合计	3,000,000.00	50,000,000.00
负债合计	98,365,484.41	190,931,120.71
少数股东权益	28,028,378.16	19,338,590.84
股东权益		
股本	99,540,000.00	99,540,000.00
资本公积	156,438,303.26	155,839,096.26
盈余公积	38,232,380.19	25,375,210.68
其中：法定公益金	8,435,025.36	5,021,579.60
未分配利润/(未弥补亏损)	15,353,499.59	(3,335,275.41)
股东权益合计	309,564,183.01	277,419,031.53
负债及股东权益总计	435,958,045.58	487,688,743.08

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

### 合并利润表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	2003 年度	2002 年度
主营业务收入	256,702,417.16	195,725,636.38
减：主营业务成本	127,948,343.33	92,191,678.52
主营业务税金及附加	1,426,294.44	942,098.72
主营业务利润	127,327,779.39	102,591,859.14
加：其他业务利润	3,546,166.39	2,652,252.05
减：营业费用	38,870,086.04	31,644,805.75
管理费用	37,420,426.71	31,993,832.75
财务费用	1,624,805.01	5,876,935.50
营业利润	52,958,628.02	35,728,537.19
加：投资收益/（损失）	4,910,742.49	(354,666.18)
补贴收入	980,000.00	3,358,000.00
营业外收入	730,257.85	7,544,958.75
减：营业外支出	542,789.53	3,850,935.70
利润总额	59,036,838.83	42,425,894.06
减：所得税	7,625,699.34	4,919,441.30
少数股东权益	10,647,664.05	6,542,659.22
净利润	40,763,475.44	30,963,793.54

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

### 合并利润分配表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	2003 年度	2002 年度
净利润	40,763,475.44	30,963,793.54
加：年初未分配利润/（未弥补亏损）	(3,335,275.41)	29,576,899.20
可供分配的利润	37,428,200.03	60,540,692.74
减：提取法定盈余公积	6,826,891.51	3,955,344.71
提取法定公益金	3,413,445.76	1,977,672.35
提取企业发展基金	2,616,832.24	2,913,527.83
提取职工奖励及福利基金	1,308,416.12	1,074,727.45
可供股东分配的利润	23,262,614.40	50,619,420.40
减：已分配股利	7,909,114.84	53,954,695.81
未分配利润/（未弥补亏损）	15,353,499.56	(3,335,275.41)

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

## 合并现金流量表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

	2003 年度	2002 年度
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	281,966,237.17	211,864,354.46
收到的其他与经营活动有关的现金	4,882,509.24	6,467,425.71
现金流入小计	286,848,746.41	218,331,780.17
购买商品、接收劳务支付的现金	135,405,543.12	101,922,884.88
支付给职工以及为职工支付的现金	21,618,774.35	20,425,044.50
支付的各项税费	32,582,682.77	22,390,631.59
支付的其他与经营活动有关的现金	55,936,901.26	33,410,811.96
现金流出小计	245,543,901.50	178,149,372.93
经营活动产生的现金流量净额	41,304,844.91	40,182,407.24
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益所收到的现金	5,454,598.18	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收到的现金净额	353,632.83	--
收到的其他与投资活动有关的现金	1,595,323.71	1,780,135.64
现金流入小计	7,403,554.72	1,780,135.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金	28,338,546.35	28,069,613.40
投资所支付的现金	69,032,638.37	--
现金流出小计	97,371,184.72	28,069,613.40
投资活动产生的现金流量净额	(89,967,630.00)	(26,289,477.76)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	--	184,842,000.00
借款收到的现金	136,700,000.00	99,600,000.00
现金流入小计	136,700,000.00	284,442,000.00
偿还债务所支付的现金	180,800,000.00	98,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	68,332,122.68	7,831,331.88
支付的其他与筹资活动有关的现金	--	10,000,000.00
现金流出小计	249,132,122.68	116,031,331.88
筹资活动产生的现金流量净额	(112,432,122.68)	168,410,668.12
四、汇率变动对现金的影响	--	--
五、现金及现金等价物净增加/（减少）额	(161,094,907.77)	182,303,597.60

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

合并现金流量表（续）

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	2003 年度	2002 年度
(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	40,763,475.44	30,963,793.54
加：计提的坏账准备	4,980,580.82	2,797,435.76
固定资产折旧	10,881,516.38	9,139,496.75
无形资产摊销	1,479,434.99	1,154,657.76
待摊费用减少	147,673.65	391,113.37
预提费用增加（减：减少）	(3,292,166.89)	1,449,956.82
处置固定资产、无形资产及其他长期资产的损失	136,517.56	108,501.06
财务费用	1,356,803.83	3,663,372.08
股权投资差额摊销	1,859,618.33	1,859,618.95
投资收益	(6,770,360.82)	(1,504,952.77)
少数股东权益	10,647,664.05	6,542,659.22
存货净额的增加	(3,867,440.25)	(6,523,403.70)
经营性应收项目的增加	(29,459,306.81)	(24,547,712.68)
经营性应付项目的增加	12,440,834.63	14,687,871.08
经营活动产生的现金流量净额	41,304,844.91	40,182,407.24
(2) 现金及现金等价物净增加（减少）情况：		
现金及现金等价物的年末余额	55,808,667.47	216,903,575.24
减：现金及现金等价物的年初余额	216,903,575.24	34,599,977.64
现金及现金等价物净增加（减少）额	(161,094,907.77)	182,303,597.60

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

## 公司资产负债表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
<u>资产</u>		
流动资产		
货币资金	15,242,310.25	177,703,621.38
短期投资	30,000,000.00	—
应收票据	—	120,000.00
应收账款	11,849,281.80	28,668,357.67
其他应收款	65,524,152.66	16,242,404.14
预付账款	222,942.00	294,691.60
存货	2,253,709.24	3,244,768.73
待摊费用	—	201,000.00
流动资产合计	125,092,395.95	226,474,843.52
长期投资		
长期股权投资	144,480,403.85	114,831,044.84
固定资产		
固定资产原价	89,436,418.53	81,860,723.88
减：累计折旧	18,170,196.18	13,938,117.69
固定资产净值	71,266,222.35	67,922,606.19
在建工程	3,483,162.64	349,466.26
固定资产合计	74,749,384.99	68,272,072.45
无形资产	2,032,724.33	5,797,826.67
资产总计	346,354,909.12	415,375,787.48

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

公司资产负债表（续）

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
<u>负债及股东权益</u>		
流动负债		
短期借款	7,000,000.00	--
应付账款	4,221,288.75	11,393,420.53
预收账款	--	647,864.11
应付福利费	899,485.96	690,937.98
应付股利	--	53,954,695.81
应交税金	756,474.52	1,782,877.61
其他应付款	11,516,259.10	16,028,271.58
预提费用	2,387,901.06	5,477,962.14
流动负债合计	26,781,409.39	89,976,029.76
长期负债		
长期借款	--	39,000,000.00
专项应付款	3,000,000.00	3,000,000.00
长期负债合计	3,000,000.00	42,000,000.00
负债合计	29,781,409.39	131,976,029.76
股东权益		
股本	99,540,000.00	99,540,000.00
资本公积	160,594,783.38	160,382,783.38
盈余公积	17,550,499.34	11,609,146.18
其中：法定公益金	4,822,050.89	2,841,599.84
未分配利润	38,888,217.01	11,867,828.16
股东权益合计	316,573,499.73	283,399,757.72
负债及股东权益总计	346,354,909.12	415,375,787.48

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

### 公司利润表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	2003 年度	2002 年度
主营业务收入	18,127,711.06	51,464,982.89
减：主营业务成本	11,540,422.08	34,671,331.99
主营业务税金及附加	66,231.32	100,503.68
主营业务利润	6,521,057.66	16,693,147.22
加：其他业务利润	3,208,401.54	2,326,994.86
减：营业费用	2,092,046.42	6,257,046.96
管理费用	12,842,266.37	13,566,913.02
财务费用	(251,935.74)	3,510,526.69
营业亏损	(4,952,917.85)	(4,314,344.59)
加：投资收益	46,093,071.18	31,774,727.24
补贴收入	--	2,300,000.00
营业外收入	96,160.98	567,416.92
减：营业外支出	134,903.68	448,227.24
利润总额	41,101,410.63	29,879,572.33
减：所得税	230,553.78	534,761.80
净利润	40,870,856.85	29,344,810.53

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

### 公司利润分配表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

项目	2003 年度	2002 年度
净利润	40,870,856.85	29,344,810.53
加：年初未分配利润	11,867,828.16	40,887,746.82
可供分配的利润	52,738,685.01	70,232,557.35
减：提取法定盈余公积	3,960,902.11	2,940,022.35
提取法定公益金	1,980,451.05	1,470,011.03
可供股东分配的利润	46,797,331.85	65,822,523.97
减：已分配股利	7,909,114.84	53,954,695.81
未分配利润	38,888,217.01	11,867,828.16

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

### 公司现金流量表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

	2003 年度	2002 年度
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	35,387,642.90	56,514,220.67
收到的其他与经营活动有关的现金	3,595,112.11	4,542,033.21
现金流入小计	38,982,755.01	61,056,253.88
购买商品、接收劳务支付的现金	22,466,879.55	25,854,074.42
支付给职工以及为职工支付的现金	2,249,505.92	6,072,110.91
支付的各项税费	2,182,051.31	4,160,049.60
支付的其他与经营活动有关的现金	54,705,035.05	6,140,828.79
现金流出小计	81,603,471.83	42,227,063.72
经营活动产生的现金流量净额	(42,620,716.82)	18,829,190.16
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益所收到的现金	16,443,712.18	5,332,880.84
收到的其他与投资活动有关的现金	1,058,870.78	1,633,020.68
现金流入小计	17,502,582.96	6,965,901.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	13,136,775.65	18,307,128.44
投资所支付的现金	30,000,000.00	12,000,000.00
现金流出小计	43,136,775.65	30,307,128.44
投资活动产生的现金流量净额	(25,634,192.69)	(23,341,226.92)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	---	180,760,000.00
借款收到的现金	115,000,000.00	30,000,000.00
现金流入小计	115,000,000.00	210,760,000.00
偿还债务所支付的现金	147,000,000.00	32,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	62,206,401.62	2,978,384.08
现金流出小计	209,206,401.62	35,178,384.08
筹资活动产生的现金流量净额	(94,206,401.62)	175,581,615.92
四、汇率变动对现金的影响	---	---
五、现金及现金等价物净增加/（减少）额	(162,461,311.13)	171,069,579.16

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

公司现金流量表（续）

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

	2003 年度	2002 年度
补充资料		
(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	40,870,856.85	29,344,810.53
加：计提的坏账准备	1,764,832.85	1,814,948.65
固定资产折旧	4,510,599.68	3,996,069.36
无形资产摊销	901,512.96	818,976.26
待摊费用减少	201,000.00	139,412.00
预提费用增加（减：减少）	(3,090,061.08)	666,270.56
处置固定资产、无形资产及其他长期资产的损失	43,857.81	173,604.44
财务费用	(460,816.81)	1,345,363.40
股权投资差额摊销	1,389,101.04	1,389,101.06
投资收益	(47,482,172.22)	(33,163,828.30)
存货净额的减少	991,059.49	1,008,131.45
经营性应收项目的增加	(39,711,537.79)	(9,352,220.03)
经营性应付项目的增加（减：减少）	(2,548,949.60)	20,648,550.78
经营活动产生的现金流量净额	(42,620,716.82)	18,829,190.16
(2) 现金及现金等价物净增加（减少）情况：		
现金及现金等价物的年末余额	15,242,310.25	177,703,621.38
减：现金及现金等价物的年初余额	177,703,621.38	6,634,042.22
现金及现金等价物净增加（减少）额	(162,461,311.13)	171,069,579.16

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

---

## 一、公司设立说明

深圳市长园新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）于2000年5月17日经深圳市人民政府深府办[2000]45号文批准，由长和投资有限公司、深圳国际信托投资公司及许晓文、鲁尔兵、陈红、倪昭华作为发起人，以深圳长园新材料有限公司截至2000年2月29日止经审计的全部净资产人民币7,454万元，按1:1的比例折为股份，整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币7,454万元。

经中国证券监督管理委员会2002年10月22日签发的证监发行字[2002]119号文批准，本公司于2002年11月18日采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式向社会发行人民币普通股（A股）25,000,000股，每股面值为人民币1元，每股发行价为人民币7.60元。本公司于2002年11月22日取得了营业执照（注册号：4403011001756），注册资本为人民币99,540,000.00元。

本公司之主要经营范围包括生产、销售高分子热缩材料、功能材料、辐照加工、机电产品、通讯电缆附件、电力电缆附件等项目。

## 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

本会计报表所载财务信息是根据下列主要会计政策，会计估计和合并会计报表的编制方法编制，它们是根据《企业会计准则》和《企业会计制度》及相关的补充规定以及财政部颁布的有关准则、制度和规定拟定的。

### 1. 会计制度

本公司及附属公司（统称“本集团”）执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 2. 会计年度

本集团会计年度采用公历制，即每年自1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 4. 记账基础和计价原则

除政府补贴收入（详见本会计报表附注二之18）外，本集团按权责发生制为记账基础，各项资产在取得时按实际成本计量。其后，对各项资产进行定期检查，如果发生减值，按《企业会计制度》规定计提相应的减值准备。

---

## 5. 外币业务

本集团以人民币为记账本位币，采用交易当日之市场汇价折合为本位币记账。结算日，货币性项目中的非本位币金额按期末市场汇价进行调整，由此产生的货币换算差异，作为汇兑损益，计入当期损益；属于购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则进行处理。

## 6. 合并会计报表的编制方法

本集团的合并会计报表编制方法是按照财政部[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》，对拥有超过50%以上股权并具有实质控制权，或虽然拥有不足50%以上股权，但具有实质控制权的被投资单位，纳入合并范围。所有重大的集团内部交易及余额已经在合并时冲抵。

对于2003年12月31日被纳入合并范围的控股子公司的详细情况，请参看本会计报表附注四。

## 7. 现金等价物

现金等价物是指本集团持有的期限短（从购买日起，3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资。

## 8. 短期投资

短期投资是指能随时变现并且持有时间不超过1年的投资，包括股票投资、债券和基金等，于取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利和已到付息期但尚未领取的债券利息。

期末短期投资，按单项投资的成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

## 9. 坏账准备

坏账的确认标准是：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者资产清偿后仍无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

确认的坏账于核准前先采用备抵法核算，在获得核准后与相应之应收账款核销。

本集团采用备抵法核算坏账损失。分别提取特别坏账准备及一般坏账准备。特别坏账准备，是指管理层对应收账款期末余额的可收回程度作出判断并计提相

应的坏账准备。一般坏账准备，是指除特别坏账准备之外，管理层对剩余的应收账款，按账龄分析法计提坏账准备。本集团根据债务单位财务状况及现金流量等情况确定的一般坏账准备比例如下：

账龄	坏账准备比例 (%)
1 年以内	3%
1-2 年	3%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4 年以上	100%

#### 10. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品。各种存货按取得时的实际成本计价。存货的日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价。低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

对由于存货遭受毁损、陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回部份提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定。

#### 11. 长期投资

长期股权投资在取得时按初始投资成本入账。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的采用权益法核算；其他的股权投资采用成本法核算。具有重大影响通常是指公司占有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上。

长期股权投资采用权益法时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，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之间的差额，作为资本公积。

长期债权投资按取得的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资溢价和折价采用直线法于债券存续期间内摊销。并且，根据票面价值与票面利率按季确认利息收入。

长期投资在期末时按照其账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于长期投资账面价值的差额，提取长期投资减值准备。

## 12. 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。

固定资产按取得之实际成本计价，购建固定资产使其达到可供使用状态前所发生之专门借款的利息及因外币专门借款产生的汇兑损益予以资本化；有关重大扩充、技术改造等后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原来的估计，则作为资本支出，划入固定资产。修理及维护支出列为当期费用；固定资产盘盈、盘亏、报废、毁损及转让出售等资产处理净损益计入当期营业外收入或支出。

固定资产的折旧采用直线法平均提列，并根据固定资产类别的原价、预计使用年限和预计残值（原价的 5-10%，其中土地使用权和经营租入固定资产改良未预计残值）确定其折旧率如下：

类别	估计使用年限	年折旧率
土地使用权	50 年	2%
房屋及建筑物	20 年	4.5% - 4.75%
机器设备	10 年	9% - 9.5%
办公及其他设备	5 年	18% - 19%
运输工具	5 年	18% - 19%
经营租入固定资产改良	3 - 5 年	33% - 20%

固定资产一般按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起不提折旧。

期末，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。

## 13. 在建工程

在建工程是指正在兴建中或安装中的资本性资产，以实际发生的支出入账。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

期末，对在建工程逐项进行检查，将可收回金额低于账面价值的差额作为在建工程减值准备，计入当期损益。

## 14. 无形资产计价和摊销

本集团的无形资产按取得时的实际成本入账。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，则无形资产按合同规定受益年限和法律规定的有效年限孰短的期限内平均摊销；如合同未规定受益年限，法律也无规定有效年限的，按 10 年平均摊销。

期末，检查各项无形资产预计给本集团带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值部份计提减值准备，计入当期损益。

无形资产包括土地使用权及专有技术。土地使用权以取得成本减累计摊销后的净额列示。土地使用权按照土地使用权年限与公司经营年限中较低的年限平均摊销。

土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算。因利用土地建造自用项目时，转入在建工程成本。

长和投资有限公司与本公司原合营双方分别于 1995 年 8 月 9 日及 11 月 22 日共同签署《关于加速深圳长园应用化学有限公司股份制改组或产权重组及若干相关事宜的协议书》及《深圳长园新材料有限公司出资事宜的协议》，协商确认原合营双方投入本公司之热缩交联电力电缆附件、通讯电缆附件（包括强力纤维型和普通热缩型）、热缩细管三条生产线的专有技术的价值为人民币 8,800,000.00 元。此专有技术按预计使用年限平均摊销。

#### 15. 借款费用

借款费用是指本集团因借款而发生的利息、折溢价摊销、辅助费用及外币汇兑差额。专门借款是指为购建固定资产而专门借入的款项，专门借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化，计入该资产的成本：

- (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。

如果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，则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。

当购建的固定资产达到预定可使用状态时停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

借款费用中的每期包括溢折价摊销的利息费用按截至当期末止的购建固定资产累计支出加权平均数与相关借款的加权平均利率，在不超过当期实际发生的

---

利息和折溢价摊销范围内确定资本化金额；外币专门借款的汇兑差额和重大的专门借款辅助费用按实际发生额确认为资本化金额。

其他借款发生的借款费用，于发生当期直接确认为财务费用。

#### 16. 专项应付款核算方法

本集团对于深圳市计划局无偿拨付的为扶持企业创建工程技术研究中心项目的款项及深圳市财政局、深圳市科技局提供的科技三项费用，于实际收到时确认为专项应付款。拨款项目完成后，对所拨付资金中费用支出部份经批准予以核销，形成资产部份计入资本公积科目。

#### 17. 收入确认原则

在产品销售的交易中，本集团在将产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本集团不再对该产品实施继续管理权和实际控制权，而相关的价款已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。营业收入按销货发票金额（不含凭以计算增值税之销项税额）入账，发生的销货退回、销售折扣和折让在实际发生时直接从当期实现的营业收入中抵减。

利息收入乃按配比原则，并经考虑未偿还本金及适用实际利率予以确认。

合并报表内的营业收入不包括本集团的内部交易额。

#### 18. 补贴收入

本集团对深圳市经济贸易局及其他政府部门给予本集团的利息补贴收入及深圳市财政局给予本集团的先征后返增值税补贴收入，当实际收到有关款项时，计入补贴收入。

#### 19. 利润分配

税后利润在提取法定盈余公积金、法定公益金和任意盈余公积金后，余额进行利润分配。

根据有关法规，法定盈余公积金和法定公益金应根据中国会计准则确定的税后利润分别按 10%和 5%-10%来提取。当法定公积金已达公司注册资本的 50%时，可不再提取。任意盈余公积金的提取由股东大会根据需要决定。

#### 20. 经营租赁

凡租出公司仍保留与资产所有权有关的风险和报酬的租赁为经营租赁。经营租赁之租金支出按租约年期采用直线法计入当期费用。

---

## 21. 所得税的会计处理方法

本集团采用应付税款法核算所得税。

### 三、税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

(1) 增值税——根据国家税务法规，本集团产品出口销售收入的增值税税率为零，产品国内销售收入的增值税税率为 17%。增值税由买方按销售金额的 17% 计算连同销售金额一并支付本集团，本集团在扣除那些因购进货物支付而允许抵扣的增值税之后上缴税务机关。

(2) 企业所得税——根据有关国家/地区税务法规，深圳企业所得税税率为 15%。本集团之一附属公司深圳长园电子材料有限公司为生产性中外合资企业，享有两免三减半的税务优惠。另因其属于高新技术企业，于两免三减半的税务优惠期满后五年内，依旧享受减半优惠计缴企业所得税。本集团之另外四个附属公司深圳市长园长通热缩材料有限公司、深圳市长园电力技术有限公司、深圳市长园嘉彩环境材料有限公司及深圳市吉斯安电气有限公司，经有关税务部门批准后，亦可享有两免三减半的税务优惠。本集团位于其他地区的附属公司按经营所在地适用并经当地税务部门批准的税率计缴企业所得税。

(3) 个人所得税——职工个人所得税由本集团代扣代缴。

(4) 城市维护建设税——根据国家/地区有关税务法规，深圳企业及上海长园电子材料有限公司按应缴纳的增值税净额和营业税税额的 1% 计缴城市维护建设税；另广东长园电缆附件有限公司按应缴纳的增值税净额和营业税税额的 5% 计缴城市维护建设税。

(5) 教育费附加——根据国家有关税务法规，本集团按应缴纳的增值税净额和营业税税额的 3% 缴纳教育费附加。

#### 四、 控股子公司

名称	注册/成立地点及日期	所占权益		注册资本	主要业务
深圳长园电子材料有限公司 (其前身为“深圳长葆特种塑胶制品有限公司”)(“深圳长园电子”)	中国 1993年7月29日		96%	人民币 17,600,000.00	生产、销售热收缩套管
深圳市长园电力技术有限公司 (“深圳长园电力”)	中国 2000年4月5日	(1)	74.88%	人民币 6,041,600.00	生产、销售阻燃型热缩母排绝缘保护套管
深圳市长园长通热缩材料有限公司 (“深圳长园长通”)	中国 2000年5月8日	(2)	74.90%	人民币 10,520,832.00	生产、销售热缩套管、热缩园管
深圳市长园盈佳投资有限公司 (“深圳长园盈佳”)	中国 2000年4月6日		80%	人民币 30,000,000.00	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设
长园新材(美国)有限公司 (“长园新材公司”)	美国 2001年4月6日		100%	美元 20,000.00	技术引进和销售热缩材料
长园新材公司之附属公司 罗宝投资有限公司(“罗宝公司”)	英属处女岛 1997年8月29日		100%	美元 1.00	投资控股
广东长园电缆附件有限公司 (“长园电缆附件”)	中国 1990年5月9日		60%	人民币 14,500,000.00	生产、销售预制式电缆附件
长园电缆附件之附属公司 深圳市吉斯安电气有限公司 (“吉斯安公司”)	中国 2001年10月10日		61%	人民币 3,000,000.00	电力设备、电力电缆附件的开发；电力电缆分支箱、硅橡胶预制式电力电缆附件的生产等
深圳长园电子之附属公司 上海长园电子材料有限公司 (其前身为“上海长葆特种塑胶制品有限公司”)(“上海长园电子”)	中国 2000年7月17日	(3)	90.4%	人民币 5,000,000.00	生产、销售热收缩套管
深圳长园电子之附属公司 深圳市长园特种塑胶发泡材料有限公司 (“长园发泡材料”)	中国 2002年12月6日	(4)	73.6%	人民币 1,500,000.00	生产、销售塑胶发泡材料、导电防静电制品、热缩材料绝缘制品

深圳长园盈佳之附属公司 深圳市长园嘉彩环境材料 有限公司（“深圳长园嘉 彩”）	中国 1997年7月18日	(5)	69.6%	人民币 10,000,0 00.00	精细化工产品的生产购 销
深圳长园盈佳之附属公司 深圳市长园精细化工有限 公司 （“长园精细化工”）	中国 2003年1月10日	(6)	70.4%	人民币 10,000,0 00.00	有机硅油、有机硅织物 整理剂的开发、生产和 销售；国内商业、物资 供销业（不含专营、专 控、专卖商品）
罗宝公司之附属公司 信通发展（香港）有限公 司 （“信通公司”）	中国香港 2000年3月17日	(7)	100%	港币 100.00	投资控股

(1)根据 2002 年 2 月 28 日深圳长园电力之股东会决议，一致同意增加一名股东，注册资本由人民币 5,800,000.00 元增加至人民币 6,041,600.00 元，增加注册资本计人民币 241,600.00 元，分别由新增的一名股东高飞及两名原股东许晓文及钟海杰以现金形式入资计人民币 67,500.00 元、人民币 135,000.00 元及人民币 67,500.00 元，溢投之部份计人民币 28,400.00 元则记入深圳长园电力之资本公积。而本公司占深圳长园电力之权益因此由 78%降至 74.88%。根据深圳敬业会计师事务所于 2002 年 3 月 27 日出具的敬会验字[2002]第 087 号验资报告验证该增资已全额投入。

(2)根据 2002 年 2 月 28 日深圳长园长通之董事会决议，一致同意增加二名股东，注册资本由人民币 10,100,000.00 元增加至人民币 10,520,832.00 元，增加注册资本计人民币 420,832.00 元，分别由新增的二名股东杨峰、刘晓男及两名原股东许晓文及邹从新以现金形式入资计人民币 115,500.00 元、人民币 115,500.00 元、人民币 173,250.00 元及人民币 57,750.00 元，溢投之部份计人民币 41,168.00 元则记入深圳长园长通之资本公积。而本公司占深圳长园长通之权益因此由 78.02%降至 74.90%。根据深圳敬业会计师事务所于 2002 年 3 月 22 日出具的敬会验字[2002]第 082 号验资报告验证该增资已全额投入。

(3)上海长园电子分别由深圳长园电子及深圳长园盈佳持有 90%及 10%的股权。根据深圳长园盈佳与许兰杭、鲁尔兵和孙龙于 2003 年 6 月 8 日签订之股权转让协议，深圳长园盈佳转让其拥有上海长园电子之 2.7%、1.5%和 0.8%的股权予许兰杭、鲁尔兵和孙龙。经股权转让后，深圳长园电子及深圳长园盈佳分别拥有上海长园电子 90%及 5%之股权。截至 2003 年 12 月 31 日止本公司拥有深圳长

园电子 96%之股权及拥有深圳长园盈佳 80%之股权，故本公司在上海长园电子中所占股权由 94.4%下调为 90.4%。

(4)长园发泡材料由深圳长园电子持有 76.67%的股权，截至 2003 年 12 月 31 日止本公司拥有深圳长园电子公司之 96%股权，故本公司在长园发泡材料中所占股权为 73.6%。

(5)根据深圳长园嘉彩 2003 年 4 月 8 日之董事会决议，原股东刘岳云及于厚春分别转让其拥有深圳长园嘉彩之 8%及 4%的股权予深圳长园盈佳，转让价格为人民币 60 万元。经股权转让后，深圳长园盈佳拥有深圳长园嘉彩 87%的股权。截至 2003 年 12 月 31 日止本公司拥有深圳长园盈佳 80%的股权，故本公司在深圳长园嘉彩中所占股权由 60%上升为 69.6%。

(6)长园精细化工分别由深圳长园盈佳及张兴华与刘绮梅持有 75%、12%及 13%的股权。根据深圳长园盈佳与刘绮梅于 2003 年 7 月 1 日签订之《股权转让协议》，刘绮梅将其拥有长园精细化工之 13%的股权作价人民币 110 万转让给深圳长园盈佳。经股权转让后，深圳长园盈佳持有长园精细化工 88%的股权。截至 2003 年 12 月 31 日止本公司拥有深圳长园盈佳 80%的股权，故本公司在长园精细化工中所占股权由 60%上升为 70.4%。

(7)根据罗宝公司与朱海冰、黄克勤于 2003 年 5 月签订的股权转让协议，罗宝公司支付人民币 23,271,769.49 元予朱海冰及黄克勤而拥有信通公司 100%的股权。

## 五、会计报表主要项目注释

### 1. 货币资金

#### 本集团

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
现金	155,569.08	536,958.80
银行存款		
– 人民币存款	51,461,392.46	213,679,641.92
– 美元存款	3,003,082.59	1,232,417.14
– 港币存款	1,150,028.97	1,454,557.38
– 欧元存款	38,594.37	—
	55,808,667.47	216,903,575.24

于银行存款中，美元存款为 362,691.13 美元（2002 年：148,842.65 美元），有关的外币折算汇率为 1 美元兑换 8.28 元人民币（2002 年：8.28 元人民币）；港币存款为 1,074,793.43 港元（2002 年：1,372,223.95 港元）有关的外币折算汇率为 1 港元兑换 1.07 元人民币（2002 年：1.06 元人民币）；欧元存款为 4,118.93 欧元（2002 年：0 欧元），有关的外币折算汇率为 1 欧元兑换 9.37 元人民币。

#### 本公司

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
现金	10,663.57	18,262.77
银行存款		
- 人民币存款	13,500,286.60	176,891,911.79
- 美元存款	1,027,531.57	762,170.77
- 港币存款	665,234.14	31,276.05
- 欧元存款	38,594.37	--
	15,242,310.25	177,703,621.38

于银行存款中，美元存款为 124,098.01 美元（2002 年：92,069.61 美元），有关的外币折算汇率为 1 美元兑换 8.28 元人民币（2002 年：8.28 元人民币）；港币存款为 621,714.15 港元（2002 年：29,585.71 港元）有关的外币折算汇率为 1 港元兑换 1.07 元人民币（2002 年：1.06 元人民币）；欧元存款为 4,118.93 欧元（2002 年：0 欧元），有关的外币折算汇率为 1 欧元兑换 9.37 元人民币。

本集团及本公司之货币资金余额减少主要是由于募集资金使用所致。

#### 2. 应收票据

##### 本集团

截至 2003 年 12 月 31 日止，本集团之应收票据包括背书转让之银行承兑汇票及背书转让之商业承兑汇票，金额分别为人民币 2,068,803.94 元和人民币 241,338.00 元。

于 2003 年 12 月 31 日，本集团并无重大已贴现或抵押的应收票据。

### 3. 应收账款

#### 本集团

账龄	2003年12月31日				2002年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	90,435,419.95	86%	2,962,789.26	3%	74,470,535.91	84%	2,017,477.63	3%
1-2年	8,733,435.33	8%	561,134.93	6%	6,186,487.45	7%	371,054.08	6%
2-3年	4,019,647.11	4%	2,190,775.70	55%	4,908,155.60	6%	1,968,036.03	40%
3年以上	1,730,403.98	2%	1,730,403.98	100%	2,588,792.79	3%	2,332,040.35	90%
合计	104,918,906.37	100%	7,445,103.87		88,153,971.75	100%	6,688,608.09	

#### 本公司

账龄	2003年12月31日				2002年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	10,093,497.01	71%	302,804.91	3%	22,790,656.95	69%	539,459.96	3%
1-2年	1,568,266.37	11%	94,095.98	6%	3,809,601.55	12%	110,265.97	3%
2-3年	2,130,780.09	15%	1,546,360.78	72%	3,982,754.80	12%	1,521,682.10	38%
3年以上	381,505.44	3%	381,505.44	100%	2,332,686.35	7%	2,075,933.95	89%
合计	14,174,048.91	100%	2,324,767.11		32,915,699.65	100%	4,247,341.98	

应收账款坏账准备分析如下：

	本集团		本公司	
	2003年	2002年	2003年	2002年
年初余额	6,688,608.09	3,891,172.33	4,247,341.98	2,548,550.28
本年增加	4,980,580.82	2,797,435.76	1,764,832.85	1,698,791.70
坏账准备冲销	4,224,085.04	--	3,687,407.72	--
年末余额	7,445,103.87	6,688,608.09	2,324,767.11	4,247,341.98

(1) 本集团截至 2003 年 12 月 31 日止之应收账款项目前五名金额合计为人民币 8,067,523.55 元，占应收账款余额的 7.7%。

(2) 本公司截至 2003 年 12 月 31 日止之应收账款项目前五名金额合计为人民币 2,859,053.36 元，占应收账款余额的 20.2%。

(3) 本账户余额中并无持本公司 5%或以上股份的主要股东欠款。

(4) 于 2003 年 12 月 31 日，本集团及本公司考虑客户的经济状况等因素对账龄为 1-2 年、2-3 年及 3 年以上之个别应收账款分别计提一定比例的特殊坏账准备。

(5) 本集团之应收账款余额上升，主要是因为销售收入的增长。

#### 4. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

本集团

	2003 年 12 月 31 日	比例	2002 年 12 月 31 日	比例
1 年以内	9,701,610.61	72%	4,086,463.07	55%
1 至 2 年	1,085,299.14	8%	253,959.84	4%
2 至 3 年	2,084,142.30	15%	2,551,280.54	34%
3 年以上	591,751.16	5%	543,646.07	7%
	13,462,803.21	100%	7,435,349.52	100%

本公司

	2003 年 12 月 31 日	比例	2002 年 12 月 31 日	比例
1 年以内	43,906,598.60	67%	11,146,273.52	69%
1 至 2 年	17,971,043.10	27%	1,860,226.44	11%
2 至 3 年	3,104,319.80	5%	2,692,258.11	17%
3 年以上	542,191.16	1%	543,646.07	3%
	65,524,152.66	100%	16,242,404.14	100%

(1) 本集团截至 2003 年 12 月 31 日止之其他应收款项目前五名金额合计为人民币 5,359,655.49 元，占其他应收款余额的 39.81%。

(2) 本公司截至 2003 年 12 月 31 日止之其他应收款项目前五名金额合计为人

人民币 63,339,660.18 元，占其他应收款余额的 96.67%。

(3) 本集团及本公司账龄较长的其他应收款主要的性质为押金，故不计提坏账准备。

(4) 本账户余额中并无持本公司 5%或以上股份的主要股东欠款。

(5) 本集团之其他应收款余额之增长是因为深圳长园盈佳给予东莞市高能实业有限公司(见附注 8(i)(d))人民币 3,634,020.62 元之股东借款。本公司之其他应收款余额之增长主要是由于本公司于 2003 年提供人民币 7,000,000.00 元的股东借款予长园电缆附件及替罗宝公司代垫付其对信通公司之投资款(参见本会计报表附注四之(7))，计人民币 23,271,769.49 元；另本公司给予人民币 10,000,000.00 元之往来款于深圳长园盈佳，以供其日常运作之用。

#### 5. 预付账款

预付账款的账龄情况如下：

##### 本集团

	2003 年 12 月 31 日	比例	2002 年 12 月 31 日	比例
1 年以内	5,539,543.64	92%	1,250,230.53	87%
1 至 2 年	510,942.00	8%	8,000.00	0.5%
2 至 3 年	--	--	182,864.60	12.5%
	6,050,485.64	100%	1,441,095.13	100%

##### 本公司

	2003 年 12 月 31 日	比例	2002 年 12 月 31 日	比例
1 年以内	--	--	106,827.00	36%
1 至 2 年	222,942.00	100%	5,000.00	1.7%
2 至 3 年	--	--	182,864.60	62.3%
	222,942.00	100%	294,691.60	100%

(1) 本集团截至 2003 年 12 月 31 日止之预付账款项目前五名金额合计为人民币 3,322,842.00 元，占预付账款余额的 54.92%。

(2) 本公司截至 2003 年 12 月 31 日止之预付账款项目前五名金额合计为人民币

币 204,564.00 元，占预付账款余额的 91.76%。

(3) 本账户余额中并无持本公司 5%或以上股份的主要股东欠款。

(4) 本集团预付账款余额之上升主要是因为本集团采购量增大，预付材料款也相应上升。

## 6. 存货

### 本集团

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
原材料	11,564,383.03	11,826,503.39
在产品	5,149,221.86	5,673,934.42
产成品	15,919,642.96	11,445,050.14
	<u>32,633,247.85</u>	<u>28,945,487.95</u>
减：跌价准备	209,433.11	389,113.46
	<u>32,423,814.74</u>	<u>28,556,374.49</u>

### 本公司

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
原材料	641,893.94	1,143,848.04
在产品	565,884.67	1,162,404.83
产成品	1,255,363.74	1,147,948.97
	<u>2,463,142.35</u>	<u>3,454,201.84</u>
减：跌价准备	209,433.11	209,433.11
	<u>2,253,709.24</u>	<u>3,244,768.73</u>

存货跌价准备分析如下：

	本集团		本公司	
	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年
年初余额	389,113.46	742,904.36	209,433.11	551,447.80
跌价准备冲销	179,680.35	353,790.90	--	342,014.69
年末余额	<u>209,433.11</u>	<u>389,113.46</u>	<u>209,433.11</u>	<u>209,433.11</u>

于 2002 年 12 月 31 日的存货中存在陈旧过时的情况，因此对该类存货进行全额跌价准备计提合计人民币 389,113.46 元。于 2003 年考虑到该类存货中计人

民币 179,680.35 元之部份于生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值，故将此部份存货的账面价值进行了冲销。除此以外，截止于 2003 年 12 月 31 日之存货中不存在全部或部份陈旧过时或销售价格低于成本等原因，而使存货成本高于其可变现净值的情况，故未再计提其余之存货跌价准备。

## 7. 待摊费用

### 本集团

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2003 年 12 月 31 日
担保费	201,000.00	--	201,000.00	--
其他	115,608.31	322,761.33	269,434.98	168,934.66
	316,608.31	322,761.33	470,434.98	168,934.66

### 本公司

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	2003 年 12 月 31 日
担保费	201,000.00	--	201,000.00	--

## 8. 长期投资

### 本集团

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2003 年 12 月 31 日
长期股权投资 (1)	34,096,576.81	40,553,511.51	1,859,618.33	72,790,469.99
减：长期投资减值准备	1,500,000.00	--	--	1,500,000.00
合计	32,596,576.81	40,553,511.51	1,859,618.33	71,290,469.99

		2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
(1) 长期股权投资			
按成本法核算的长期股权投资	(i)	55,737,748.87	16,500,000.00
按权益法核算的长期股权投资	(ii)	4,366,203.22	3,050,440.58
股权投资差额	(iii)	12,686,517.90	14,546,136.23
减：长期投资减值准备	(i)	1,500,000.00	1,500,000.00
		<u>71,290,469.99</u>	<u>32,596,576.81</u>
占净资产比例		23%	12%

本公司

	2003年1月1日	本年增加	本年减少	2003年12月31日
长期股权投资 (2)	116,331,044.84	31,038,460.05	1,389,101.04	145,980,403.85
减：长期投资减值准备	1,500,000.00	--	--	1,500,000.00
	114,831,044.84	31,038,460.05	1,389,101.04	144,480,403.85

		2003年12月31日	2002年12月31日
(2)长期股权投资			
按成本法核算的长期股权投资	(i)	6,500,000.00	6,500,000.00
按权益法核算的长期股权投资	(ii)	130,219,730.13	99,181,270.08
股权投资差额	(iii)	9,260,673.72	10,649,774.76
减：长期投资减值准备	(i)	1,500,000.00	1,500,000.00
		<u>144,480,403.85</u>	<u>114,831,044.84</u>
占净资产比例		46%	41%

(i) 按成本法核算的长期股权投资

本集团

被投资企业名称	投资期限	占被投资企业 注册资本比例		实际投入金额 2003年12月31日
深圳天极光电技术实业股份有限公司 （“深圳天极公司”）	15年	0.38%	(a)	1,500,000.00
深圳飞通光电股份有限公司 （“飞通公司”）		12.82%	(b)	38,271,769.49
武汉光讯科技有限责任公司 （“武汉光讯”）		5.5%	(c)	12,100,000.00
东莞市高能实业有限公司 （“东莞高能”）		19.33%	(d)	3,865,979.38
				<u>55,737,748.87</u>

本公司

被投资企业名称	投资期限	占被投资企业 注册资本比例		实际投入金额 2003年12月31日
深圳天极公司	15年	0.38%	(a)	1,500,000.00
飞通公司		2.17%	(b)	5,000,000.00
				<u>6,500,000.00</u>

(a)对深圳天极公司的长期股权投资计提全额的减值准备。

(b)根据飞通公司于2000年10月25日有关增资扩股的股东会决议,本公司与深圳长园盈佳合共投资于飞通公司人民币1,500万元。飞通公司已于2001年3月30日变更为股份有限公司并已办理有关本公司、深圳长园盈佳及其他新股东对其投资的股权变更登记。另罗宝公司于2003年获得信通公司100%之股权(参见本会计报表附注四之(7)),信通公司亦拥有飞通公司6.3%之股权,故本集团拥有飞通公司之股权由6.52%上升为12.82%。

(c)根据深圳长园盈佳与武汉邮电科学研究院工会于2003年8月8日签订之股权转让协议,深圳长园盈佳投资人民币1,210万元于武汉光讯,拥有其5.5%的股权。

(d)根据深圳长园盈佳与东莞市东城区实业发展总公司于2003年7月18日签订之股权转让协议,深圳长园盈佳投资人民币3,865,979.38元于东莞高能,拥有其19.33%的股权。

(ii)按权益法核算的长期股权投资

#### 本集团

	初始投资额	权益法调整		余额	余额
被投资公司名称	2003年 12月31日	本年增加额	累计增加额	2003年 12月31日	2002年 12月31日
深圳市固派电子有限公司(“深圳固派电子”)	1,545,487.81	1,315,762.64	2,820,715.41	4,366,203.22	3,050,440.58

根据深圳长园盈佳与陈奇星、方文汉,深圳固派电子于2001年2月28日签订的《增资参股协议书》,深圳长园盈佳投资人民币600万元于深圳固派电子,获得其25%的股权,有关相应的工商变更手续已于2001年3月完成。

根据2001年5月15日深圳固派电子股东会决议,所有股东同意将深圳长园盈佳向深圳固派电子投资人民币600万元形成的资本公积中的人民币150万元返还给深圳长园盈佳。投资成本及股权投资差额已对返还金额进行了相应的调整。

#### 本公司

除了长园新材公司为在美国注册成立和经营的有限责任公司,本公司直接控股之其他附属公司均是在中国注册成立和经营的有限公司,详情如下:

被投资公司名称	初始投资额	权益法调整		余额	余额
	2003年 12月31日	本年增加/（减 少）额	累计增加额	2003年 12月31日	2002年 12月31日
深圳长园电子	12,320,000.00	13,834,610.93	39,001,951.24	51,321,951.24	37,487,340.31
深圳长园电力	4,524,000.00	3,555,701.81	11,713,976.33	16,237,976.33	12,682,274.52
深圳长园长通	7,880,160.00	(708,305.27)	2,903,505.37	10,783,665.37	11,491,970.64
深圳长园盈佳	24,000,000.00	4,222,736.42	4,904,877.81	28,904,877.81	24,682,141.39
长园电缆附件*	(3,891,010.57)	4,995,146.39	16,604,432.23	12,713,421.66	7,718,275.27
长园新材公司	165,600.00	5,138,569.77	10,092,237.72	10,257,837.72	5,119,267.95
合计	44,998,749.43	31,038,460.05	85,220,980.70	130,219,730.13	99,181,270.08

\*本公司对长园电缆附件的投资金额为人民币 10,000,000.00 元，经调整股权投资差额后的投资成本贷方余额为人民币 3,891,010.57 元（参见下附之附注 (iii) (a)）。

采用权益法核算时，本公司与本公司之所有子公司的会计政策无重大差异。

### (iii) 股权投资差额

#### 本集团

被投资企业名称		初始金额	本年摊销额	摊余金额	摊余金额
		2003年2月31日		2003年12月31日	2002年12月31日
长园电缆附件	(a)	13,891,010.57	1,389,101.04	9,260,673.72	10,649,774.76
深圳长园电子	(b)	1,750,666.69	175,066.67	1,283,822.24	1,458,888.91
深圳固派电子	(c)	2,954,512.19	295,450.62	2,142,021.94	2,437,472.56
		18,596,189.45	1,859,618.33	12,686,517.90	14,546,136.23

#### 本公司

被投资企业名称		初始金额	本年摊销额	摊余金额	摊余金额
		2003年12月31日		2003年12月31日	2002年12月31日
长园电缆附件	(a)	13,891,010.57	1,389,101.04	9,260,673.72	10,649,774.76

(a) 该股权投资差额的形成是由于本公司于 2000 年 10 月为获得长园电缆附件之 60% 股权而投资的金额大于应占长园电缆附件于该日的净资产份额所致，按 10 年的期限摊销。

(b) 该股权投资差额的形成是由于罗宝公司为获得深圳长园电子之 26% 股权而投资的金额大于应占深圳长园电子于该日的净资产份额所致，按 10 年的期限摊销。

(c) 该股权投资差额的形成是由于深圳长园盈佳于 2001 年 3 月为获得深圳固派电子之 25% 股权而投资的金额大于应占深圳固派电子于该日的净资产份额所致，按 10 年的期限摊销。

本集团及本公司的投资变现及投资收益汇回并不存在重大限制。

#### 9. 短期投资

短期投资系指本公司将人民币 3,000 万元委托深圳国际信托投资公司进行信托投资。本公司与深圳国际信托投资公司签署《资金信托合同》，自信托资金付至深圳国际信托投资公司账户之日（即 2003 年 3 月 21 日）起，信托成立。自信托成立日起，信托期限为一年；该信托投资已经本公司于 2003 年 1 月 27 日召开之临时股东大会批准（见本会计报表附注六之 5(4)）。

#### 10. 固定资产

##### 本集团

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2003 年 12 月 31 日
原价：				
房屋及建筑物	85,505,586.63	7,515,912.31	242,896.76	92,778,602.18
机器设备	65,513,311.44	4,156,074.80	850,299.00	68,819,087.24
办公及其他设备	4,575,599.17	941,313.75	412,542.91	5,104,370.01
运输工具	7,394,846.20	2,784,334.90	240,000.00	9,939,181.10
经营租入固定资产改良	3,460,696.32	116,867.00	--	3,577,563.32
原价合计	166,450,039.76	15,514,502.76	1,745,738.67	180,218,803.85
累计折旧：				
房屋及建筑物	12,652,565.84	4,104,433.46	239,068.81	16,517,930.49
机器设备	36,726,383.45	4,613,286.13	649,386.16	40,690,283.42

办公及其他设备	1,768,252.21	603,707.28	405,533.31	1,966,426.18
运输工具	3,483,134.38	1,171,840.61	121,600.00	4,533,374.99
经营租入固定资产改良	1,785,312.32	388,248.90	--	2,173,561.22
累计折旧合计	56,415,648.20	10,881,516.38	1,415,588.28	65,881,576.30
净值:				
房屋及建筑物	72,853,020.79			76,260,671.69
机器设备	28,786,927.99			28,128,803.82
办公及其他设备	2,807,346.96			3,137,943.83
运输工具	3,911,711.82			5,405,806.11
经营租入固定资产改良	1,675,384.00			1,404,002.10
净值合计	110,034,391.56			114,337,227.55

本公司

	2003年1月1日	本年增加	本年减少	2003年12月31日
原价:				
房屋及建筑物	69,040,890.54	6,786,360.00	--	75,827,250.54
机器设备	7,946,211.38	251,780.00	322,379.00	7,875,612.38
办公及其他设备	2,073,433.96	284,933.65	--	2,358,367.61
运输工具	2,800,188.00	575,000.00	--	3,375,188.00
原价合计	81,860,723.88	7,898,073.65	322,379.00	89,436,418.53
累计折旧:				
房屋及建筑物	8,582,838.35	3,263,720.86	--	11,846,559.21
机器设备	3,021,287.19	716,706.57	278,521.19	3,459,472.57
办公及其他设备	588,992.48	177,978.15	--	766,970.63
运输工具	1,744,999.67	352,194.10	--	2,097,193.77
累计折旧合计	13,938,117.69	4,510,599.68	278,521.19	18,170,196.18
净值:				
房屋及建筑物	60,458,052.19			63,980,691.33
机器设备	4,924,924.19			4,416,139.81
办公及其他设备	1,484,441.48			1,591,396.98
运输工具	1,055,188.33			1,277,994.23
净值合计	67,922,606.19			71,266,222.35

(1) 上海长园电子之厂房已为获得上海市农村信用社人民币 200 万元贷款而抵押（本会计报表附注五之 13）。

(2) 本年增加之机器设备中有人民币 979,660.00 元系自在建工程中转入。

(3) 本公司于 2003 年购入之原值为人民币 6,775,399.00 元的员工宿舍，尚未获得相关之房地产证。

(4) 固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，则计提固定资产减值准备。本集团及本公司于 2003 年 12 月 31 日之固定资产尚未出现需计提减值准备的情况，故未计提固定资产减值准备。

## 11. 在建工程

### 本集团

工程项目名称	预算金额	2003 年 1 月 1 日	本年增加	本年转入 固定资产数	本年转入 其他数	2003 年 12 月 31 日	工程投入占预算比例	资金来源
第二期厂房	37,500,000.00	--	3,133,696.38	--	--	3,133,696.38	8%	自有资金及银行贷款
员工宿舍	398,976.36	558,976.36	--	--	160,000.00	398,976.36	100%	自有资金
长园电缆附件之车间	2,880,000.00	--	2,785,933.51	--	--	2,785,933.51	97%	自有资金及银行贷款
待安装机器设备	2,534,426.00	31,000.00	2,105,786.00	979,660.00	--	1,157,126.00	83%	自有资金及银行贷款
合计		589,976.36	8,025,415.89	979,660.00	160,000.00	7,475,732.25		

### 本公司

工程名称	预算金额	2003 年 1 月 1 日	本年增加	2003 年 12 月 31 日	工程投入占预算比例	资金来源
第二期厂房	37,500,000.00	--	3,133,696.38	3,133,696.38	8%	自有资金及银行贷款
员工宿舍	349,466.26	349,466.26	--	349,466.26	100%	自有资金
合计		349,466.26	3,113,696.38	3,483,162.64		

(1) 于 2003 年度，本集团及本公司并无为购建在建工程而发生的专项借款，故 2003 年 12 月 31 日之在建工程中并不包含资本化的借款费用。

(2) 本集团及本公司于 2003 年 12 月 31 日之在建工程尚未出现需计提减值准备的情况，故未计提在建工程减值准备。

(3) 本集团及本公司在建工程余额之增加主要是由于本公司之第二期厂房于 2003 年开始建设。

## 12. 无形资产

### 本集团

原值	土地使用权	专有技术	合计
2003 年 1 月 1 日	2,863,589.38	9,409,199.80	12,272,789.18
本年增加	--	2,500,000.00	2,500,000.00
本年转出	2,863,589.38	--	2,863,589.38
2003 年 12 月 31 日	--	11,909,199.80	11,909,199.80
累计摊销			
2003 年 1 月 1 日	--	5,273,799.18	5,273,799.18
本年摊销	--	1,479,434.99	1,479,434.99
2003 年 12 月 31 日	--	6,753,234.17	6,753,234.17
账面净值			
2003 年 12 月 31 日	--	5,155,965.63	5,155,965.63
2002 年 12 月 31 日	2,863,589.38	4,135,400.62	6,998,990.00
剩余摊销年限		4 年	

### 本公司

原值	土地使用权	专有技术	合计
2003 年 1 月 1 日	2,863,589.38	6,086,291.92	8,949,881.30
本年转出	2,863,589.38	--	2,863,589.38
2003 年 12 月 31 日	--	6,086,291.92	6,086,291.92
累计摊销			
2003 年 1 月 1 日	--	3,152,054.63	3,152,054.63
本年摊销	--	901,512.96	901,512.96

2003年12月31日	--	4,053,567.59	4,053,567.59
账面净值			
2003年12月31日	--	2,032,724.33	2,032,724.33
2002年12月31日	2,863,589.38	2,934,237.29	5,797,826.67
剩余摊销年限		4年	

(1) 本集团及本公司于2003年12月31日之无形资产余额尚无需计提减值准备的情况，故未计提减值准备。

(2) 本集团及本公司之无形资产余额之减少，主要是因为第二期厂房产于2003年投入建设，相应之土地使用权则转入在建工程。

### 13. 短期借款

于2003年12月31日，本集团和本公司的短期借款明细列示如下：

本集团

	2003年12月31日	2002年12月31日
抵押借款	2,000,000.00	5,700,000.00
担保借款	19,700,000.00	20,100,000.00
信用借款	7,000,000.00	--
	<u>28,700,000.00</u>	<u>25,800,000.00</u>

本公司

	2003年12月31日	2002年12月31日
信用借款	7,000,000.00	--

抵押借款由上海长园电子以人民币3,578,401.75元（2002年：长园电缆附件以人民币3,176,249.23元；上海长园电子以人民币3,763,051.63元）的房屋建筑作为抵押；担保借款由本公司提供担保。

#### 14. 应付账款

应付账款的余额及其账龄分析如下：

本集团

	2003年12月31日	比例	2002年12月31日	比例
1年以内	16,213,949.45	94.28%	11,218,016.70	99%
1至2年	974,693.54	5.67%	85,176.82	1%
2至3年	9,622.22	0.05%	--	--
	17,198,265.21	100%	11,303,193.52	100%

本集团之应付账款余额之增长主要是因为随着本集团业务规模的增长，采购量亦相应增长。

本公司

	2003年12月31日	比例	2002年12月31日	比例
1年以内	1,615,620.11	38%	11,393,420.53	100%
1至2年	2,605,668.64	62%	--	--
	4,221,288.75	100%	11,393,420.53	100%

本公司之应付账款余额减少主要是因为深圳长园电子于2003年清偿欠本公司之货款。

于2003年12月31日，本账户余额中并无持本公司5%或以上股份的主要股东的款项。

#### 15. 预收账款

预收账款的余额及其账龄分析如下：

本集团

	2003年12月31日	比例	2002年12月31日	比例
1年以内	1,725,908.15	92%	2,811,145.59	100%
1至2年	153,779.74	8%	--	--
	1,879,687.89	100%	2,811,145.59	100%

本公司

	2003年12月31日	比例	2002年12月31日	比例
1年以内	--	--	647,864.11	100%

于2003年12月31日，本账户余额中并无持本公司5%或以上股份的主要股东的款项。

16. 应付股利

本集团

		2003年12月31日	2002年12月31日
应付股利	(1)	2,110,423.96	56,678,890.53

本公司

	2003年12月31日		2002年12月31日
应付股利	--	(2)	53,954,695.81

(1)根据2003年1月27日深圳长园长通的董事会决议，2003年1月13日上海长园电子的董事会决议及2003年1月27日深圳长园电力的董事会决议，以现金的形式分别向股东分配截至2002年12月31日的未分配利润。该余额系指应付少数股东之股利计人民币2,110,423.96元。

(2)根据本公司2000年度之股东大会决议，截至本公司股票发行日（2002年11月18日）前一个月的累计未分配利润由发起人股东享有。本公司于2002年12月25日召开了第一届董事会第十次会议，根据该次会议所制定的《截止2002年6月底公司利润分配预案》，将经安永华明会计师事务所审计之截止于2002年6月30日之可供股东分配的利润计人民币53,954,695.81元进行了预分配。该预分配业经本公司于2003年1月27日召开的2003年第一次临时股东大会之批准，并于2003年支付。

## 17. 应交税金

### 本集团

	2003年12月31日	2002年12月31日
增值税	6,504,040.04	5,542,770.16
企业所得税	2,515,945.02	1,036,396.90
其他	473,671.78	387,281.10
	9,493,656.84	6,966,448.16

### 本公司

	2003年12月31日	2002年12月31日
增值税	741,407.96	1,779,989.39
其他	15,066.56	2,888.22
	756,474.52	1,782,877.61

应交税金各项税金计提标准及税率参见本会计报表附注三。

## 18. 其他应付款

### 本集团

	2003年12月31日	2002年12月31日
技术提成费	1,737,930.41	1,873,865.51
应付工程款	6,346,491.20	9,300,414.51
员工押金	4,936,574.38	3,300,000.00
其他	8,010,596.31	6,623,413.07
	<u>21,031,592.30</u>	<u>21,097,693.09</u>

### 本公司

	2003年12月31日	2002年12月31日
应付工程款	4,115,722.00	9,300,414.51
其他	7,400,537.10	6,727,857.07
	<u>11,516,259.10</u>	<u>16,028,271.58</u>

(1) 本公司之其他应付款余额之下降, 主要是因为本公司于2003年支付了部分工程款。

(2) 于2003年12月31日, 本账户余额中并无持本公司5%或以上股份的其

他主要股东的款项。

(3) 年末其他应付款余额中并无账龄超过三年的大额其他应付款。

#### 19. 预提费用

本集团

	2003年12月31日	2002年12月31日
销售佣金	2,835,490.56	5,470,623.91
技术开发费	1,661,583.60	2,106,682.25
奖金	2,632,999.93	1,856,746.05
其他	3,506,968.48	4,495,157.25
	<u>10,637,042.57</u>	<u>13,929,209.46</u>

本公司

	2003年12月31日	2002年12月31日
销售佣金	--	2,520,998.62
技术开发费	723,820.00	1,471,917.69
奖金	1,012,000.00	212,000.00
其他	652,081.06	1,273,045.83
	<u>2,387,901.06</u>	<u>5,477,962.14</u>

#### 20. 应付福利费

本集团

本公司的附属公司深圳长园电子为中外合资企业；本集团于2002年及2003年12月31日的应付福利费余额包括下列深圳长园电子计提的职工奖励及福利基金。

	2003年12月31日	2002年12月31日
职工奖励及福利基金	1,146,827.91	714,836.24

## 21. 长期借款

### 本集团

借款单位	2003 年		2002 年		借款期限	年利率	借款条件
	币种	人民币	币种	人民币			
中国农业银行	人民币	--	人民币	8,000,000.00	2004 年 12 月 18 日	6.53%	担保
中国农业银行	人民币	--	人民币	9,000,000.00	2004 年 12 月 24 日	6.53%	抵押
招商银行	人民币	--	人民币	30,000,000.00	2004 年 7 月 9 日	6.53%	担保
		--		<u>47,000,000.00</u>			

### 本公司

借款单位	2003 年		2002 年		借款期限	年利率	借款条件
	币种	人民币	币种	人民币			
中国农业银行	人民币	--	人民币	9,000,000.00	2004 年 12 月 24 日	6.53%	抵押
招商银行	人民币	--	人民币	30,000,000.00	2004 年 7 月 9 日	6.53%	担保
		--		39,000,000.00			

本集团及本公司于 2003 年提前偿付长期借款。

## 22. 专项应付款

该款项包括深圳市计划局根据深计投资[2000]664 号文而拨付的为扶持企业创建工程技术研究中心项目的款项计人民币 1,000,000.00 元,及深圳市财政局、深圳市科技局提供的科技三项费用,计人民币 2,000,000.00 元。

## 23. 股本

本集团和本公司注册及实收股本计人民币 99,540,000.00 元,每股面值人民币 1 元,股份种类及其结构如下:

	年初数		本年增加		年末数	
	股数	比例	股数	比例	股数	比例
一、尚未流通部份						
发起人股份						

国家持有股份	25,414,927	25.53%	--	--	25,414,927	25.53%
境内法人持有股份	46,715,261	46.93%	--	--	46,715,261	46.93%
其他	2,409,812	2.42%	--	--	2,409,812	2.42%
尚未流通股份合计	74,540,000				74,540,000	
二、 已上市流通股						
境内上市的人民币普通股	25,000,000	25.12%	--	--	25,000,000	25.12%
三、 股份总数	99,540,000	100%	--	--	99,540,000	100%

## 24. 资本公积

### 本集团

		年初余额	本年增加	年末余额
股本溢价		155,839,096.26	--	155,839,096.26
股权投资准备	(ii)	--	205,110.50	205,110.50
其他资本公积	(iii)	--	394,096.50	394,096.50
		155,839,096.26	599,207.00	156,438,303.26

### 本公司

		年初余额	本年增加	年末余额
股本溢价		155,839,096.26	--	155,839,096.26
专有技术之评估增值	(i)	4,543,687.12	--	4,543,687.12
其他资本公积	(iii)	--	212,000.00	212,000.00
合计		160,382,783.38	212,000.00	160,594,783.38

(i) 本公司于 2000 年以专有技术投资于深圳长园电力及深圳长园长通，该等专有技术经深圳市中衡信资产评估事务所评估而确认之增值。该等专有技术分别指阻燃型热缩排绝缘保护套管生产专有技术及通信电缆塑料护套连续热缩套管，业经深圳市技术局及广东省邮电管理局鉴定验收。

(ii) 股权投资准备是指深圳长园盈佳于 2003 年 7 月以人民币 110 万元从刘绮梅处获得长园精细化工 13% 之股权，其投资成本小于应占长园精细化工于该日的净资产份额。

(iii)深圳长园嘉彩之债权人豁免人民币 182,096.50 元之债务及本公司之债权人豁免人民币 212,000.00 元之债务。

## 25. 盈余公积

### 本集团

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	2003 年 12 月 31 日
法定盈余公积	9,318,221.78	6,826,891.51	16,145,113.29
法定公益金	5,021,579.60	3,413,445.76	8,435,025.36
企业发展基金	11,035,409.30	2,616,832.24	13,652,241.54
	<u>25,375,210.68</u>	<u>12,857,169.51</u>	<u>38,232,380.19</u>

本公司的附属公司深圳长园电子为中外合资企业，2002 年度及 2003 年度提取的企业发展基金均来自于深圳长园电子的利润分配。

### 本公司

	2003 年 1 月 1 日	本年增加	2003 年 12 月 31 日
法定盈余公积	8,767,546.34	3,960,902.11	12,728,448.45
法定公益金	2,841,599.84	1,980,451.05	4,822,050.89
	11,609,146.18	5,941,353.16	17,550,499.34

根据中国公司法及公司章程，公司须按适用于公司的中国会计准则及规定计算的净利润的 10%提取法定盈余公积金，直至该储备已达本公司注册资本的 50%。在符合中国公司法及公司章程的若干规定下，部分法定公积金可转为公司的股本，而留存的法定公积金余额不可低于注册资本的 25%。

根据中国公司法，公司须按适用于公司的中国会计准则及规定计算的净利润的 5%至 10%提取法定公益金。法定公益金须作为职工集体福利设施的资本开支之用，而该等设施保留作为公司的资产。

当法定公益金被使用时，相当于资产成本和法定公益金余额两者孰低之金额须从法定公益金转拨至一般盈余公积金。此储备除公司结束解散外，不可作分派用途。当有关资产被出售时，原从法定公益金转拨至一般盈余公积金的金额应予以冲回。

## 26. 未分配利润

### 本集团

		2003 年度		2002 年度
年初未分配利润/（未弥补亏损）		(3,335,275.41)		29,576,899.20
加：本年净利润		40,763,475.44		30,963,793.54
减：本年提取法定盈余公积		6,826,891.51		3,955,344.71
本年提取法定公益金		3,413,445.76		1,977,672.35
本年提取企业发展基金		2,616,832.24		2,913,527.83
本年提取职工奖励及福利基金		1,308,416.12		1,074,727.45
本年分配股利	(1)	7,909,114.84	(2)	53,954,695.81
年末未分配利润/（未弥补亏损）		15,353,499.56		(3,335,275.41)

### 本公司

		2003 年度		2002 年度
年初未分配利润		11,867,828.16		40,887,746.82
加：本年净利润		40,870,856.85		29,344,810.53
减：本年提取法定盈余公积		3,960,902.11		2,940,022.25
本年提取法定公益金		1,980,451.05		1,470,011.13
本年分配股利	(1)	7,909,114.84	(2)	53,954,695.81
年末未分配利润		38,888,217.01		11,867,828.16

(1)根据本公司 2000 年度股东大会决议，截至本公司股票发行日（2002 年 11 月 18 日）前一个月的累计未分配利润由发起人股东享有。根据本公司 2003 年 3 月 31 日召开之 2002 年度股东大会决议，批准将自 2002 年 7 月 1 日至 2002 年 10 月 31 日之可供股东分配之利润计人民币 7,909,114.84 元分配予发起人股东。本公司截至 2002 年 10 月 31 日止之可供股东分配之利润已经安永华明会计师事务所审计。

(2)请参见本会计报表附注五之 16（2）。

## 27. 主营业务收入

主营业务收入是指电子产品、电力产品、管道防腐产品及精细化工产品之销售收入。2003 年度本集团及本公司的前五名大客户的销售总额分别为人民币

36,105,662.58 元和人民币 15,859,399.22 元，占 2003 年度本集团销售总额的 14%和本公司销售总额的 87%。

## 28. 主营业务税金及附加

### 本集团

	2003 年度	2002 年度
城市维护建设税	561,734.39	343,606.56
教育费附加	835,884.34	495,234.17
营业税	--	52,503.27
其它	28,675.71	50,754.72
	<u>1,426,294.44</u>	<u>942,098.72</u>

### 本公司

	2003 年度	2002 年度
城市维护建设税	17,900.00	26,115.62
教育费附加	48,331.32	71,689.78
其它	--	2,698.28
	<u>66,231.32</u>	<u>100,503.68</u>

## 29. 其他业务利润

### 本集团

	2003 年度	2002 年度
租金收入	2,881,921.00	1,817,500.29
加工收入	92,446.51	379,839.11
销售原材料所得之利润	543,408.16	265,577.22
其他	28,390.72	189,335.43
	<u>3,546,166.39</u>	<u>2,652,252.05</u>

### 本公司

本公司 2003 年度之其它业务收入主要为租金收入，计人民币 2,881,921.00 元。

### 30. 财务费用

#### 本集团

	2003 年度	2002 年度
利息支出	2,627,127.54	5,443,507.72
减：利息收入	1,270,323.71	1,780,135.64
其他	268,001.18	2,213,563.42
	<u>1,624,805.01</u>	<u>5,876,935.50</u>

#### 本公司

	2003 年度	2002 年度
利息支出	598,053.97	2,978,384.08
减：利息收入	1,058,870.78	1,633,020.68
其他	208,881.07	2,165,163.29
	<u>(251,935.74)</u>	<u>3,510,526.69</u>

### 31. 投资收益/(损失)

#### 本集团

	2003 年度	2002 年度
分占联营公司本年利润	2,315,762.64	1,504,952.77
股权投资差额摊销	(1,859,618.33)	(1,859,618.95)
其他股权投资收益	3,704,598.18	--
短期投资收益	750,000.00	--
	4,910,742.49	(354,666.18)

#### 本公司

	2003 年度	2002 年度
分占附属公司本年利润	45,497,289.16	33,163,828.30
股权投资差额摊销	(1,389,101.04)	(1,389,101.06)
其他股权投资收益	1,234,883.06	--
短期投资收益	750,000.00	--
	46,093,071.18	31,774,727.24

本集团及本公司的投资收益汇回均不存在重大限制。

### 32. 补贴收入

#### 本集团

	2003 年度	2002 年度
利息补贴收入	980,000.00*	3,310,000.00
其他	--	48,000.00
	980,000.00	3,358,000.00

\* 本集团之补贴收入主要是因为本公司之附属公司深圳长园长通于 2003 年收到深圳市经济贸易局及深圳市财政局之技术改造贷款利息之贴息收入计人民币 480,000.00 元, 及深圳长园电力于 2003 年收到深圳市经济贸易局及深圳市财政局之技术改造贷款利息之补贴收入计人民币 500,000.00 元。

#### 本公司

	2003 年度	2002 年度
利息补贴收入	--	2,300,000.00

### 33. 营业外收入

#### 本集团

	2003 年度	2002 年度
房地产销项增值税转出	--	7,077,447.14
固定资产清理收入	114,219.75	--
其他	616,038.10	467,511.61
	730,257.85	7,544,958.75

#### 本公司

	2003 年度	2002 年度
房地产销项增值税转出	--	313,527.50
其他	96,160.98	253,889.42
	96,160.98	567,416.92

本集团及本公司之营业外收入的减少是因为根据财政部、国家税务总局于 2002 年 11 月 23 日出具的《关于停止经济特区房地产销货物增值税优惠政策的通知》，房地产销之增值税优惠自 2003 年 1 月 1 日起被取消。

#### 34. 营业外支出

##### 本集团

	2003 年度	2002 年度
房地产销进项增值税转出	--	3,313,315.52
处理固定资产损失	128,522.76	100,534.30
其他	414,266.77	437,085.88
	542,789.53	3,850,935.70

##### 本公司

	2003 年度	2002 年度
房地产销进项增值税转出	--	439,388.32
其他	134,903.68	8,838.92
	134,903.68	448,227.24

本集团及本公司之营业外支出的减少是因为根据财政部、国家税务总局于 2002 年 11 月 23 日出具的《关于停止经济特区房地产销货物增值税优惠政策的通知》，房地产销之增值税优惠自 2003 年 1 月 1 日起已被取消。

#### 35. 支付的其它与经营活动有关的现金

##### 本集团

2003 年度现金流量表中支付其他与经营活动有关的现金为人民币 55,936,901.26 元，主要为营业费用与管理费用。

##### 本公司

2003 年度现金流量表中支付其他与经营活动有关的现金为人民币 54,705,035.05 元，主要为营业费用，管理费用及代集团内部公司垫付之费用。

#### 36. 非经常性损益

##### 本集团

2003 年度之非经常性损益为人民币 1,917,468.32 元。

## 六、关联方关系及其交易

### 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
长和投资有限公司	中国	投资	母公司	中外合资企业	彭日斌
深圳长园电子	中国	生产、销售热收缩套管	附属公司	中外合资企业	许晓文
深圳长园电力	中国	生产、销售阻燃型热缩母排绝缘保护套管	附属公司	有限责任公司	许晓文
深圳长园长通	中国	生产、销售热缩套管、热缩园管	附属公司	有限责任公司	许晓文
深圳长园盈佳	中国	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设	附属公司	有限责任公司	许晓文
长园新材公司	美国	技术引进及销售热缩材料	附属公司	有限责任公司	许晓文
罗宝公司	英属处女岛	投资控股	长园新材公司之附属公司	有限责任公司	彭日斌
长园电缆附件	中国	生产、销售预制式电缆附件	附属公司	有限责任公司	许晓文
吉斯安公司	中国	电力设备、电力电缆附件的开发；电力电缆分支箱、硅橡胶预制式电力电缆附件的生产等	长园电缆附件之附属公司	有限责任公司	许晓文
上海长园电子	中国	生产、销售热收缩套管	深圳长园电子之附属公司	有限责任公司	许晓文

长园发泡材料	中国	生产、销售塑胶发泡材料、导电防静电制品、热缩材料绝缘制品	深圳长园电子之附属公司	有 限 责 任 公 司	鲁尔兵
深圳长园嘉彩	中国	精细化工产品的生产购销	深圳长园盈佳之附属公司	有 限 责 任 公 司	许晓文
长园精细化工	中国	有机硅油、有机硅织物整理剂的开发、生产和销售；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)	深圳长园盈佳之附属公司	有 限 责 任 公 司	许晓文
信通公司	中国 香港	投资控股	罗宝公司之附属公司	有 限 责 任 公 司	许晓文

## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

### 发起人

长和投资有限公司的注册资本于 2002 年 12 月 31 日及 2003 年 12 月 31 日均为港币 283,333,333.00 元。

### 附属公司

	2002 年 12 月 31 日		本年增加数	2003 年 12 月 31 日
深圳长园电子	17,600,000.00		--	17,600,000.00
深圳长园电力	6,041,600.00		--	6,041,600.00
深圳长园长通	10,520,832.00		--	10,520,832.00
深圳长园盈佳	30,000,000.00		--	30,000,000.00
长园电缆附件	14,500,000.00		--	14,500,000.00
吉斯安公司	3,000,000.00		--	3,000,000.00
上海长园电子	5,000,000.00		--	5,000,000.00
长园发泡材料	1,500,000.00		--	1,500,000.00
深圳长园嘉彩	10,000,000.00		--	10,000,000.00
长园精细化工	--	(1)	10,000,000.00	10,000,000.00
长园新材公司	美元 20,000.00		--	美元 20,000.00
罗宝公司	美元 1.00		--	美元 1.00
信通公司	--	(2)	港币 100.00	港币 100.00

(1) 长园精细化工由深圳长园盈佳、张兴华及刘绮梅共同投资于 2003 年 1 月 10 日成立，其注册资本为人民币 10,000,000 元。具体请参见本会计报表附注四之(6)。

(2) 罗宝公司获得信通公司 100%之股权，信通公司之注册资本为港币 100 元。具体请参见本会计报表附注四之(7)。

### 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益变化

发起人	长和投资有限公司	%
2002 年 12 月 31 日 及 2003 年 12 月 31 日	46,715,261.00	46.93

### 附属公司

	2002 年 12 月 31 日		本年增加数		本年减少数		2003 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
深圳长园电子	12,320,000.00	96%					12,320,000.00	96%
深圳长园电力	4,524,000.00	74.88%					4,524,000.00	74.88%
深圳长园长通	7,880,000.00	74.9%					7,880,000.00	74.9%
深圳长园盈佳	24,000,000.00	80%					24,000,000.00	80%
长园新材公司	165,600.00	100%					165,600.00	100%
罗宝公司	8.27	100%					8.27	100%
长园电缆附件	8,700,000.00	60%					8,700,000.00	60%
吉斯安公司	3,000,000.00	61%					3,000,000.00	61%
上海长园电子	5,000,000.00	94.4%			(1) (250,000.00)	4.0%	4,750,000.00	90.4%
长园发泡材料	1,500,000.00	73.6%					1,500,000.00	73.6%
深圳长园嘉彩	7,500,000.00	60%	(2) 1,200,000.00	9.6%			8,700,000.00	69.6%
长园精细化工		--	(3) 8,800,000.00	70.4%			8,800,000.00	70.4%
信通公司	--	--	(4) 106	100%	--	--	106	100%

(1) 本集团所占上海长园电子股权的减少是因为深圳长园盈佳转让部分股份予其它股东所至。具体请参见本会计报表附注四之(3)。

(2) 本集团所占深圳长园嘉彩股权的增加是因为深圳长园盈佳受让刘岳云及于厚春拥有深圳长园嘉彩之股权。具体请参见本会计报表附注四之(5)。

(3) 具体请参见本会计报表附注四之(6)。

(4) 具体请参见本会计报表附注四之(7)。

#### 4. 不存在控制关系的关联方性质

与本集团及本公司发生关联方交易而不存在控制关系的关联方资料如下：

关联方名称	与本企业关系
深圳国际信托投资公司	本公司之一股东
深圳固派电子	联营企业

#### 5. 与关联方主要关联交易如下：

	2003 年度		2002 年度	
	本集团	本公司	本集团	本公司
(1) 销售货物				
-- 深圳固派电子	104,247.95	--	--	--
本集团在 2003 年度以市场价向深圳固派电子销售产品。				
(2) 支付担保费				
--深圳国际信托投资公司	--	--	564,000.00	564,000.00
(3) 支付管理费				
--长和投资有限公司	178,080.00	178,080.00	178,080.00	178,080.00
(4) 本公司与深圳国际信托投资公司签署《资金信托合同》，自信托资金付至深圳国际信托投资公司账户之日（即 2003 年 3 月 21 日），信托成立。自信托成立之日起，信托期限为一年。本公司于 2003 年 5 月 8 日收到相应之投资收益计人民币 750,000.00 元。				

#### 6. 关联方应收应付款余额

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
其他应收款：		
南海市桂城资信投资有限公司(注 1)	--	919,491.95
其他应付款：		
长和投资有限公司（注 2）	178,080.00	--

注 1 根据 2001 年 11 月 18 日长园电缆附件的股东会决议，原股东南海市桂城经济发展总公司将其占长园电缆附件 40% 的权益转让给南海市桂城资信投资有限公司。而有关之往来款项皆转由南海市桂城资信投资有限公司代为承担。该款项已于 2003 年支付。

注 2 该余额系指应付控股公司长和投资有限公司之管理费。

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押，且无固定还款期。

## 七、承诺事项

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
资本承诺		
<u>本集团</u>		
已签约未拨备	2,493,370.90	226,000.00
<u>本公司</u>		
已签约未拨备	1,724,351.80	--

### 租赁承诺

#### 本集团

截至 2003 年 12 月 31 日止，本集团已签定的不可撤销经营租赁合同在资产负债表日后以下会计期间需支付的最低租赁付款额如下：

	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
第一年	1,773,260.00	741,488.00
第二年	1,302,779.00	764,360.00
第三年	209,526.00	717,941.50
以后数年	1,905,000.00	2,123,520.00
	5,190,565.00	4,347,309.50

#### 本公司

截至资产负债表日，本公司并无须作披露的租赁承诺事项。

## 八、或有负债

截至资产负债表日，本集团和本公司并无须作披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据本公司之附属公司-深圳长园电力 2004 年 1 月 16 日之董事会决议，深圳长园电力将以人民币 595.84 万元之未分配利润转增资本，使其实收资本达人民币 1,200 万元；同时，深圳长园电力之一股东长和投资有限公司将其所持有的 19.20%之股权转让给本公司，其另一股东许晓文将其所持有的 2.96%之股权转让给钟海杰。

---

截至本会计报表批准日，本集团及本公司并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 十、比较数字

若干比较数字已重新分类，以符合本年度之呈报方式。

#### 十一、会计报表之批准

本会计报表业经本公司董事会于 2004 年 2 月 25 日决议通过并批准。

## 资产减值准备明细表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

本集团				
	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏账准备合计	6,688,608.09	4,980,580.82	4,224,085.04	7,445,103.87
其中：应收账款	6,688,608.09	4,980,580.82	4,224,085.04	7,445,103.87
二、存货跌价准备合计	389,113.46	--	179,680.35	209,433.11
其中：原材料	389,113.46	--	179,680.35	209,433.11
三、长期投资减值准备合计	1,500,000.00	--	--	1,500,000.00
其中：长期股权投资	1,500,000.00	--	--	1,500,000.00

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

## 股东权益增减变动表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

本集团	2003 年	2002 年
一. 股本：		
年初余额	99,540,000.00	74,540,000.00
本年增加数	--	25,000,000.00
其中：发行新股增加的股本	--	25,000,000.00
年末余额	99,540,000.00	99,540,000.00
二. 资本公积：		
年初余额	155,839,096.26	79,096.26
本年增加数	599,207.00	155,760,000.00
其中：股本溢价	--	155,760,000.00
年末余额	156,438,303.26	155,839,096.26
三. 法定盈余公积：		
年初余额	9,318,221.78	5,362,877.07
本年增加数	6,826,891.51	3,955,344.71
其中：从净利润中提取数	6,826,891.51	3,955,344.71
年末余额	16,145,113.29	9,318,221.78
四. 法定公益金：		
年初余额	5,021,579.60	3,043,907.25
本年增加额	3,413,445.76	1,977,672.35
其中：从净利润中提取数	3,413,445.76	1,977,672.35
年末余额	8,435,025.36	5,021,579.60
五. 企业发展基金		
年初余额	11,035,409.30	8,121,881.47
本年增加额	2,616,832.24	2,913,527.83
其中：从净利润中提取数	2,616,832.24	2,913,527.83
年末余额	13,652,241.54	11,035,409.30
六. 未分配利润：		
年初未分配利润/（未弥补亏损）	(3,335,275.41)	29,576,899.20
本年净利润	40,763,475.44	30,963,793.54
本年利润分配	22,074,700.47	63,875,968.15
年末未分配利润/（未弥补亏损）	15,353,499.56	(3,335,275.41)

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

## 应交增值税明细表

深圳市长园新材料股份有限公司

单位：人民币元

本集团	2003年12月31日	2002年12月31日
一. 应交增值税：		
1. 年初未抵扣数	--	--
2. 销项税额	48,035,930.14	40,057,490.24
进项税额转出	242,052.33	122,153.83
地产地销进项增值税转出	--	3,313,315.52
3. 进项税额	22,731,064.63	19,283,655.11
地产地销销项增值税转出	--	7,077,447.14
转出未交增值税	25,546,917.84	17,131,857.34
4. 年末未抵扣数	--	--
二. 未交增值税：		
1. 年初未交数	5,542,770.16	4,650,571.20
2. 本年转入数	25,546,917.84	17,131,857.34
3. 本年已交数	24,585,647.96	16,239,658.38
4. 年末未交数	6,504,040.04	5,542,770.16

公司法定代表人：许晓文

主管会计工作负责人：杨剑松

会计机构负责人：颜色辉

---

## 十一、备查文件

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字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上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

深圳市长园新材料股份有限公司 许晓文

二〇〇四年二月二十五日