

浙江浙大海纳科技股份有限公司

Zhejiang Zheda Haina Science & Technology Co.,Ltd.

2003 年年度报告



浙大海纳

二零零四年三月二十四日

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。

公司 2003 年年度财务报告已经浙江天健会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司独立董事丁振海先生、董事吴勇先生因工作原因未能亲自出席本次董事会，分别书面授权委托独立董事萧志东先生、董事纪鸿女士代为出席会议，并全权行使表决权。

公司董事长薛卫国先生、总裁周军女士和财务总监乔正科先生声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

浙江浙大海纳科技股份有限公司

董 事 会

目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	11
六、股东大会情况简介.....	11
七、董事会报告.....	12
八、监事会报告.....	20
九、重要事项.....	21
十、财务报告.....	22
十一、备查文件.....	64

一、 公司基本情况简介

- (一) **公司法定中文名称**：浙江浙大海纳科技股份有限公司
公司英文名称：Zhejiang Haina Science and Technology Co., Ltd
中文缩写：浙大海纳
- (二) **公司法定代表人**：薛卫国
公 司 总 裁：周军
- (三) **公司董事会秘书**：赖慧芳
电话：0571-86696336
传真：0571-86696336
电子信箱：Lai fang93@vip.sina.com
联系地址：杭州市滨江区高新软件园六号楼 3 楼
- (四) **公司注册地址**：杭州市高新区 2 号路之江科技工业园区 6 号楼
公司办公地址：杭州市滨江区高新软件园六号楼 3 楼
邮政编码：310053
公司国际互联网网址：<http://www.000925.com>
公司电子信箱：zdhn000925@vip.sina.com
- (五) **公司指定信息披露报纸**：《中国证券报》、《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.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：本公司董事会办公室
- (六) **公司股票上市交易所**：深圳证券交易所
股票简称：浙大海纳
股票代码：000925
- (七) **其他相关资料**
- 1、**公司首次注册登记时间**：1999 年 6 月 7 日
公司首次注册登记地点：杭州高新区之江科技工业园 2 号路 5 号楼
公司最近一次变更注册登记地点为：杭州高新区之江科技工业园 2 号路 6 号楼
 - 2、**企业法人营业执照注册号**：3300001005753
 - 3、**税务登记号码**：330165712562466
 - 4、**公司聘请的会计师事务所**：
名 称：浙江天健会计师事务所
办公地址：杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 层

二、 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度公司主要利润指标情况 (单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	21,495,125.25
净利润	11,864,530.16
扣除非经常性损益后的净利润 *	12,166,269.83
主营业务利润	36,855,007.72

其他业务利润	-127,012.59
营业利润	19,989,465.50
投资收益	1,592,929.53
补贴收入	15,676.00
营业外收支净额	-102,945.78
经营活动产生的现金流量净额	26,350,307.08
现金及现金等价物净增减额	77,979,144.08

注：* 扣除非经常性损益后的净利润

项 目	金 额
处置长期股权投资损益	-1,535,980.49
各种形式的政府补贴	815,676.00
收取的资金占用费	792,000.00
短期投资损益	-299,810.15
营业外收支净额	-102,945.78
减：所得税影响数	-298.88
少数股东损益影响数	-29,021.87
合 计	-301,739.67

(二)截止报告期末前三年主要会计数据和财务指标

(单位：人民币元)

项目	2003年	2002年		2001年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	134,211,125.96	173,401,974.21	173,401,974.21	170,709,580.75	170,709,580.75
净利润	11,864,530.16	12,654,252.47	12,654,252.47	19,485,490.61	19,236,959.54
总资产	585,900,950.54	519,167,570.52	519,167,570.52	537,739,503.73	535,296,673.24
股东权益(不含少数股东权益)	391,004,020.56	379,139,490.40	379,139,490.40	368,431,608.62	365,988,778.13
每股收益	0.1318	0.1406	0.1406	0.22	0.21
扣除非经常性损益后的每股收益	0.1352	0.1101	0.1101	0.17	0.16
每股净资产	4.3445	4.21	4.21	4.09	4.07
调整后每股净资产	4.3345	4.20	4.20	4.08	4.05
每股经营活动产生的现金流量净额(全面摊薄)	0.2928	0.73	0.73	0.26	0.26
净资产收益率%	3.03	3.34	3.34	5.29	5.27
扣除非经常性损益后的净资产收益率%(全面摊薄)	3.11	2.66	2.66	4.10	4.06

注：按照《公开发行证券公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益》的要求，确定和计算非经常性损益；有关指标的计算方法参照《公开发行证券公司信息披露编报规则第2号》（2003年修订）《公开发行证券公司信息披露规则第9号》的规定。

(三) 利润附表

(单位：人民币元)

项 目	报告期利润	2003年12月31日			
		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	36,855,007.72	9.43	9.57	0.41	0.41
营业利润	19,989,465.50	5.11	5.19	0.22	0.22
净利润	11,864,530.16	3.03	3.08	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	12,166,269.83	3.11	3.16	0.14	0.14

注：上表各指标是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》要求计算的。

(四) 报告期内股东权益变动情况

(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	90,000,000.00	243,136,094.34	9,668,689.67	4,834,344.81	31,500,361.58	379,139,490.40
本期增加	0	1,671,812.61	1,181,687.91	590,843.96	11,864,530.16	15,308,874.64
本期减少	0	1,671,812.61			1,772,531.87	3,444,344.48
期末数	90,000,000.00	243,136,094.34	10,850,377.58	5,425,188.77	41,592,359.87	391,004,020.56
变动原因		[注]	提取法定盈余公积金	提取法定公益金	年末净利润增加	

注：资本公积本期增减系本公司将持有宁波海纳半导体有限公司的48.62%股权全部转让，转让后减少“资本公积-股权投资准备”1,241,389.80元和“资本公积-国家扶持资金”430,422.81元，相应转入“资本公积-其他资本公积”1,671,812.61元。

三、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表 (截止2003年12月31日)

(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	60000000							60000000

其中:							
国家持有股份	58200000						58200000
境内法人持有股份	1800000						1800000
境外法人持有股份							
其他							
2.募集法人股份							
3.内部职工股							
4.优先股或其它							
未上市流通股份合计	60000000						60000000
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股	30000000						30000000
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	30000000						30000000
三、股份总数	90000000						90000000

2、股票发行与上市情况

(1) 股票发行

经中国证券监督管理委员会批准，公司于 1999 年 5 月 7 日通过深圳证券交易所以每股 8.20 元向社会公众发行人民币普通股 3000 万股，并于 1999 年 6 月 11 日在深圳证券交易所上市交易，扣除发行费用后实际募集资金 23,568.51 万元。

(2) 报告期内股本结构变化情况

公司在报告期内无送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资等引起公司股份总数及结构变动的情况发生。

(3) 本公司无内部职工股。

(二) 股东情况介绍

1、截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东总数为 22520 户。

2、截止 2003 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东持股情况：

序号	股东名称	持股数量 (股)	年度内增减 (股)	持股比 例(%)	质押或冻结 的股数	股份性质
1	浙江大学企业集团控股有限公司	56,200,000	0	62.44	0	国有法人股
2	浙江省科技风险投资有限公司	2,000,000	0	2.22	0	国有法人股
3	刘蝶孙	668,000	+98,000	0.74	未知	社会公众股
4	赵建	450,000	0	0.50	0	发起人境内法人股
5	褚健	450,000	0	0.50	0	发起人境内法人股
6	李立本	450,000	0	0.50	0	发起人境内法人股
7	张锦心	450,000	0	0.50	0	发起人境内法人股
8	翟栋木梁	193,914	0	0.22	未知	社会公众股
9	杭州易安投资有限公司	138,271	0	0.15	未知	社会公众股
10	向恒阳	126,000	-11,000	0.14	未知	社会公众股

前 10 名股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 浙江大学企业集团控股有限公司为本公司的控股股东，所持股份为未上市流通国有法人股。</p> <p>(2) 前 10 名股东中第 2、4、5、6、7 名股东为发起人股，所持有股份未上市流通。</p> <p>(3) 前 10 名股东中第 3、8、9、10 名股东为流通股股东。公司未知其相互之间是否存在关联关系。</p> <p>(4) 前 10 名股东中法人股股东之间无关联关系，不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理》中规定的一致行动人。</p>
----------------------	--

截止 2003 年 12 月 31 日, 公司前 10 名流通股股东情况:

序号	股 东 名 称	年末持股数量 (股)	股份性质
1	刘蝶孙	668,000	A 股
2	翟栋梁	193,914	A 股
3	杭州易安投资有限公司	138,271	A 股
4	向恒阳	126,000	A 股
5	许洁	123,200	A 股
6	胡继慧	123,000	A 股
7	许静	120,000	A 股
8	吴义生	76,400	A 股
9	上虞市阳光背光源有限公司	69,600	A 股
10	林强中	69,000	A 股
前 10 名流通股股东关联关系的说明		前 10 名流通股股东公司未知是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

3、报告期内，本公司第一大股东浙江大学企业集团控股有限公司。该公司成立于 1998 年 4 月 24 日，法定代表人为胡建森，注册资本为人民币 7000 万元。经营范围为：高新技术产业的投资开发，计算机软件、单晶硅制品及自动化设备仪表的技术开发、制造、销售与服务。浙江大学企业集团控股有限公司的控股股东为浙江大学。单位性质为全民事业单位，职责或服务范围为：高等教育、科研、科技开发，承担依托学校的各种社会服务。

4、本公司第一大股东浙江大学企业集团控股有限公司于 2003 年 2 月 14 日分别与珠海经济特区溶信投资有限公司、海南皇冠假日滨海温泉酒店有限公司签署“股权转让协议”；并于同年 6 月 20 日签署“股权托管协议”（相关公告刊登在 2003 年 2 月 15 日、4 月 29 日、6 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》上）。上述部分国有法人股转让事宜经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2004]60 号”文批准，“同意将浙江大学企业集团控股有限公司所持股份公司 5620 万股国有法人股中的 4720 万股分别转让给珠海经济特区溶信投资有限公司 2560 万股、海南皇冠假日滨海温泉酒店有限公司 2160 万股”。（相关公告刊登于 2004 年 2 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》上）

珠海经济特区溶信投资有限公司成立于 1994 年 11 月 18 日，法定代表人叶用权，注册资本为

人民币 5000 万元。经营范围为：批发、零售；纺织品，普通机械、家用电器、农副产品、电子计算机及配件、服装、百货、汽车零部件、电子产品、仪器仪表、咨询服务。珠海经济特区溶信投资有限公司的控股股东是珠海市西部机械化施工工程公司。该公司成立于 1993 年，注册资本为人民币 338 万元，法定代表人王江。主要业务为新技术、新产品的研制与开发、土石方工程、机械化施工工程、机械设备租赁、百货、矿产品（不含国家专控产品）、纺织品、农副产品（不含国家专控产品）、汽车零部件、摩托车零部件、工艺美术品（不含金银首饰）、水产品、建筑材料、铜材。

海南皇冠假日滨海温泉酒店有限公司成立于 2000 年 9 月 18 日，法定代表人王冰，注册资本为人民币 15000 万元。经营范围为：客房、餐饮服务；保龄球服务；健身服务；水上单车、游艇、游泳、潜水、沙滩娱乐服务；公路客运；酒店管理培训；工艺品、土制产品、水产副食品销售；房地产开发经营；旅游项目开发；装饰工程；土石方工程。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事和高级管理人员变动情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	性别	年龄	职 务	任期起止日期	年初持股数量	年末持股数量	年度内股份增减变动量
薛卫国	男	39	董事长	2003.07-2005.11	0 股	0 股	0
沈锦林	男	61	副董事长	2002.11—2005.11	0 股	0 股	0
沈益军	男	34	董事	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
吴勇	男	38	董事	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
邓鸿飞	男	32	董事	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
纪鸿	女	27	董事	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
王秋潮	男	52	独立董事	2002.11—2005.11	0 股	0 股	0
丁振海	男	62	独立董事	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
萧志东	男	32	独立董事	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
苏彤	男	38	监事会召集人	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
牟式宽	男	48	监事	2002.11—2005.11	0 股	0 股	0
陈文荣	男	55	监事	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
赵松宏	男	44	监事	2002.11—2005.11	1000 股	1000 股	0
吴萍	女	44	监事	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
周军	女	50	总裁	2003.12—2005.11	0 股	0 股	0
朱国英	女	47	副总裁	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
杨建松	男	38	副总裁	2003.12—2005.11	0 股	0 股	0
乔正科	男	63	财务总监	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
胡桂馥	女	57	财务副总监	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0
赖慧芳	女	28	董事会秘书	2003.07—2005.11	0 股	0 股	0

注：副董事长沈锦林先生在浙江大学企业集团控股有限公司任副董事长，任期为 2002 年 11 月至今。

监事牟式宽先生在浙江大学企业集团控股有限任董事，任期为 2002 年 11 月至今。

（二）年度报酬情况

公司董事会设立薪酬与考核委员会，由其编制董、监事和高管人员的薪酬方案，并提请董事会讨论。公司高级管理人员报酬方案经董事会审议后确定；董事、监事报酬方案经董事会审议后报请股东大会确定。报酬确认依据：综合考量行业、地区收入情况，根据公司薪酬实际情况确定。

报告期内，现任董事、监事、高级管理人员共 20 人（含独立董事）均在公司领取报酬或津贴。

报告期内，现任董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为 108.36 万元；金额最高的前三名董事报酬总额为 47.77 万元。金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 35.83 万元。年度报酬区间：12 万元——20 万元的 5 人；5 万元——12 万元的 2 人；5 万以下的 13 人。

公司独立董事年度津贴为 3 万元/年（经 2003 年度股东大会确认）。

独立董事其他待遇：出席董事会、股东大会及按《公司法》、《公司章程》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》相关规定行使职权所需的合理费用在公司据实报销。

（三）在报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况。

2003 年 7 月 25 日公司召开 2003 年第一次临时股东大会，同意李立本、褚健、黄成、陈均辞去公司董事职务，钟晓敏辞去公司独立董事职务，增补吴勇、邓鸿飞、沈益军、薛卫国、纪鸿、丁振海（独立董事）、萧志东（独立董事）为公司第二届董事会成员，任期为 2005 年 11 月 10 日；同意曾华生辞去公司监事职务，增补苏彤、陈文荣为公司第二届监事会成员，任期为 2005 年 11 月 10 日。经职工委员会选举吴萍为职工代表监事，任期为 2005 年 11 月 10 日。经公司第二届董事会第七次会议审议，同意沈锦林辞去公司董事长职务，选举吴勇为董事长，沈锦林为副董事长，任期为 2005 年 11 月 10 日。经公司第二届董事会第十次会议审议，同意吴勇辞去公司董事长职务，选举薛卫国董事出任公司董事长，任期为 2005 年 11 月 10 日。

公司第二届董事会第六次会议对经营班子进行了调整。同意李立本辞去公司总裁职务，聘任邓鸿飞为公司总裁；同意胡桂馥辞去公司财务负责人职务，聘任乔正科为公司财务总监，胡桂馥为公司财务副总监。任期为 2005 年 11 月 10 日。经公司第二届董事会第七次会议审议。同意朱国英辞去公司董事会秘书职务，根据董事长提名，同意聘任赖慧芳为公司董事会秘书，任期为 2005 年 11 月 10 日。根据总裁邓鸿飞提名，聘任朱国英为公司副总裁，任期为 2005 年 11 月 10 日。经公司第二届董事会第十次会议，同意邓鸿飞辞去公司总裁职务，聘任周军为公司总裁。并经总裁提名，聘任杨建松为公司副总裁，任期为 2005 年 11 月 10 日。

（四）公司员工情况。

报告期末，公司在册员工 300 人。公司员工实行全员劳动合同制。公司执行国家及地方有关法律、法规规定的职工劳保、福利、待业保险和养老退休制度。

按职能分类	人数	占总人数比例（%）
管理人员	32	10.67
技术人员	34	11.33
销售人员	10	3.33
财务人员	10	3.33
生产人员	214	71.33
按学历分类	人数	占总人数比例（%）
大专以上	98	32.67
高中及中专	180	60
高中以下	22	7.33
按职称分类	人数	占总人数比例（%）
高级职称	14	4.67

中级职称	23	7.67
初级职称	63	21

五、 公司治理结构

（一）公司治理情况

报告期内，公司认真按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股东大会规范意见》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，积极推荐规范运作。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不存在差异。

（二）独立董事情况

公司独立董事任期期间能够认真履行职责，参加公司有关会议，并对高管任免及薪酬、股权转让等重要事项发表独立意见，发挥了应有的作用，保护了公司利益和投资者利益。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构五分开情况

1、在业务方面，本公司业务独立，与控股股东不存在同业竞争。

2、在人员方面，公司的董事、经理人选的产生均符合法定程序，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，不存在控制人干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情况。公司在劳动、人事及工资管理方面进行独立管理，总裁、副总裁、财务总监、财务副总监、董秘在上市公司领取薪酬。

3、在资产方面，公司对所属资产具有所有权和控制权，不存在控股股东占有上市公司资产、资金的情况。

4、在机构方面，具有独立的职能机构设置和独立的办公环境。

5、在财务方面，公司在上市后就建立了独立的财务机构，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户设帐户。

六、 股东大会简介

报告期内本公司共召开两次股东大会。

（一）2002 年度股东大会

公司 2002 年度股东大会的通知刊登于 2003 年 4 月 17 日的《中国证券报》和《证券时报》上。大会于 2003 年 5 月 20 日在杭州市玉泉饭店二楼会议室举行。出席会议的股东及股东代表共 9 人，代表股数 6001.54 万股，占公司总股本的 66.68%，符合《公司法》及《公司章程》的规定。公司董事、监事、高级管理人员出席了会议，国浩律师集团（杭州）事务所沈田丰律师对大会进行了见证，会议由董事长沈锦林主持。大会审议并通过了如下决议：

- 1、通过了公司二 00 二年度董事会工作报告；
- 2、通过了公司二 00 二年度监事会工作报告；
- 3、通过了公司二 00 二年度报告及其年度报告摘要；
- 4、通过了公司二 00 二年度财务报告；
- 5、通过了公司二 00 二年度利润分配方案；
- 6、通过了关于“聘请 2003 年度审计机构及其报酬”的议案。

上述股东大会决议公告刊登在 2003 年 5 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（二）2003 年第一次临时股东大会

公司 2003 年第一次临时股东大会的通知刊登在 2003 年 6 月 24 日的《中国证券报》和《证券时报》上。大会于 2003 年 7 月 25 日在杭州市玉泉饭店二楼会议室举行。出席会议的股东及股

东代表共 7 人，代表股数 5911 万股，占公司总股本的 65.68%，符合《公司法》及《公司章程》的规定。公司董事、监事、高级管理人员出席了会议，国浩律师集团（杭州）事务所江永忠律师对大会进行了见证，会议由董事长沈锦林主持。大会审议并通过了如下决议：

- 1、审议并通过了修改《公司章程》的议案；
- 2、审议并通过了李立本、褚健、黄成、陈均辞去公司董事职务，钟晓敏辞去公司独立董事职务，曾华生辞去公司监事职务的议案；
- 3、增补公司第二届董事会成员：吴勇、邓鸿飞、沈益军、薛卫国、纪鸿、丁振海（独立董事、）萧志东（独立董事），其任期至 2005 年 11 月止；
- 4、增补公司第二届监事会成员：苏彤、陈文荣，其任期至 2005 年 11 月止；
- 5、关于公司董事、监事及独立董事薪酬的议案。

该股东大会决议公告刊登在 2003 年 7 月 26 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（三）选举、更换公司董事、监事情况。

- 1、经 2003 年 7 月 25 日公司 2003 年第一次临时股东大会审议，同意李立本、褚健、黄成、陈均辞去公司董事职务，钟晓敏辞去公司独立董事职务，曾华生辞去公司监事职务的议案。
- 2、经 2003 年 7 月 25 日公司 2003 年第一次临时股东大会选举，增补吴勇、邓鸿飞、沈益军、薛卫国、纪鸿、丁振海（独立董事、）萧志东（独立董事）为公司第二届董事会成员，其任期至 2005 年 11 月止。
- 3、经 2003 年 7 月 25 日公司 2003 年第一次临时股东大会选举，增补苏彤、陈文荣为公司第二届监事会成员，其任期至 2005 年 11 月止。

七、 董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

半导体业务是本公司的主营业务。经过两年多的持续低迷之后，2003 年度半导体行业开始出现稳步回暖的迹象。公司及下属分、子公司以此为契机，积极开发新产品，消耗因老产品销售价格不断下降的减利因素，以新产品拓展市场，取得了较好的经济效益。报告期内实现主营业务收入 13,421.11 万元，实现净利润 1186.45 万元，扣除因浙江浙大海纳软件有限公司股权出让的减利因素，营业利润较去年同期上升了 11.59%。

（二）报告期内的经营情况

1、公司主营业务范围及其经营情况：

（1）报告期内本公司的主营业务仍然是单晶硅及其制品、半导体元器件的开发、制造与技术服务。

（2）公司主要产品的主营业务收入和利润构成：（万元）

	产 品 名 称	主营业务收入	主营业务利润
产品	单晶硅制品及半导体元器件	13,421.11	3,685.50
	合 计	13,421.11	3,685.50

（3）公司按地区的主营营业收入和利润构成：（万元）

	地 区 名 称	主营业务收入	主营业务利润
地区 1	国 内	11,386.82	3,136.24
地区 2	国 外	2,034.29	549.26
	合 计	13,421.11	3,685.50

（4）报告期内占公司主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品：

	产品名称	产品销售收入	产品销售成本	毛利率%
产品	单晶硅制品及半导体元器件	13,421.11	9,682.48	27.86
	合计	13,421.11	9,682.48	27.86

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

杭州海纳半导体有限公司：注册资本为 5800 万元。（本公司以货币方式出资 36,470,415.94 元，以实物方式出资 19,529,584.06 元，合计人民币 5600 万元，占注册资本的 96.55%。）

报告期内主营业务为技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；单晶硅及其制品，半导体元器件；组织生产、批发、零售；单晶硅及其制品，半导体元器件；其他无需报经审批的一切合法项目。

该公司 2003 年实现主营业务收入 5,134 万元，实现净利润 957 万元。报告期末资产规模达 9,919.90 万元。（由于该公司于 2002 年 9 月注册成立而实际生产运营从 2003 年 2 月开始，所以报告期内的收入和利润较上年有大幅增加。）

杭州杭鑫电子工业有限公司：注册资本 USD190 万元（本公司以现金出资人民币 389.09 万元，占注册资本的 45.36%）

报告期内主要生产产品是各类管芯、二极管、电子元器件及相关材料和半导体专用设备、工具、模具制造。该公司 2003 年实现主营业务收入 7,286 万元，同比增长 13.86%；实现净利润 1,023 万元，同比增长 49.78%。报告期末资产规模达 8,283.53 万元。

3、主要供应商、客户情况；

（1）主要供应商：

2003 年公司向前五家主要供应商采购金额合计 3,198.29 万元（年度采购总额 5,118.90 万元），占年度采购总额的 62.48%。

（2）主要销售客户：

2003 年公司向前五家主要客户销售金额合计 3,725.80 万元（年度销售总额 13,421.11 万元），占年度销售总额的 27.76%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案：

经营中出现的问题与困难：

（1）利润来源渠道单一。

（2）报告期内，全球半导体行业的整体复苏直接导致原材料供应的紧张和价格上涨，原材料多晶硅的国际采购日趋紧张。

（3）由于国家政策公司产品的出口退税比率从 17%降低到 14%，从而导致出口产品的成本增加和产品的利润空间减少。

（4）2003 年度杭州市电力供应紧张，政府采取的拉闸限电政策直接影响了公司的产量，电力紧张情况在 2004 年暂无好转迹象。由于晶体生产基本是连续性生产，停电对晶体生产的产能影响非常大，势必影响公司的经济业绩。

（5）公司在新产品开拓、新产品的推广以及营销队伍建设等方面与国际竞争对手存在差距。

解决方案：

（1）为继续保持在小直径硅片市场中的领导地位，公司在大力发展大直径的单晶硅产品的研发外，完成 MCZ 磁场拉单晶和研磨片的技术改造，提升产品质量和档次。

（2）对于原材料多晶硅国际采购日趋紧张的现象，公司将提前下一年度的订单加大多晶硅的战略储备。

（3）公司对现有半导体制造业进行延伸，开发制造各种分立器件，以确保企业的核心竞争力。

（4）积极利用地域优势，进一步集中力量做好客户和市场的结构性调整，进一步完善公司

技术创新体系，不断扩大市场份额，提高公司产能利用率；加入上海地区 IC 产业链，成为 IC 产业最主要的硅材料供应商之一。

(5) 针对杭州市用电紧张，公司除了内部加大节约用电外，争取政府对连续用电企业的用电保证的政策，以缓解用电压力。同时增添几台单晶炉，用于弥补停电引起的产能不足的影响。

5、公司未曾公开披露 2003 年度盈利预测，亦未对收入和成本费用等计划予以披露。不存在对披露年度经营计划变动进行特别说明的事项。

(三) 报告期内公司投资情况

报告期公司长期投资净额期末数为 3,760.16 万元，期初数为 7,711.49 万元，长期投资的期末比期初减少 51.24%。长期投资减少系出让宁波海纳半导体有限公司和浙江大学创业投资有限公司的股权所致。

1、本报告期内公司未有募集资金使用情况。

2、公司于 2003 年 1 月 6 日和章全等 5 位自然人签订《股权转让协议书》，将持有浙江浙大海纳软件有限公司 98.33% 的股权以出资额 2,950 万元转让给后者。公司董事会同时通过决议，决定收回由该公司实施的“SUPCON 系列智能化仪表及现场总线技术”项目和“基于 IP 网络的多媒体电教设备综合接入平台及交互式多媒体校园网络”项目所使用的募集资金，须变更的新项目由股东大会另行决议。

3、对外投资情况：

被投资单位	主要经营活动	本公司所占权益比例%
浙江浙大网新信息控股有限公司	高新技术投资、开发、管理	15
浙江华盟股份有限公司	房地产开发建设，承建公共基础设施	0.23
杭州高新投资担保有限公司	高新技术企业融资担保	0.67
杭州美丽微电子有限公司	电子贴片器件和电子元器件制造	30

3、报告期内无非募集资金投资的重大项目。

(四) 报告期内公司财务状况及经营成果分析

单位：元(人民币)

名称	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	增减量	同比+/-	变动原因
总资产	585,900,950.54	519,167,570.52	66,733,380.02	12.85%	年末货币资金增加
长期负债	88,000.00	10,000,000.00	-9,912,000.00	-99.12%	提前归还长期借款
股东权益 (不含少数 股东权益)	391,004,020.56	379,139,490.40	11,864,530.16	3.13%	本期实现的净利润
主营业务 利润	36,855,007.72	35,254,410.12	1,600,597.60	4.54%	产品销售毛利率提高
净利润	11,864,530.16	12,654,252.47	-789,722.31	-6.24%	股权投资损失
现金及现 金等价物 增加额	77,979,144.08	64,768,256.41	13,210,887.67	20.40%	公司融资增加

(五) 会计政策的变更说明

1、浙大海纳对报告年度资产负债表日至财务报告批准报出日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后事项的调整事项，记入利润及利润分配表“应付普通股股利”项目，现按照现行会计制度的规定，不作会计处理，只在报告年度的会计报表附注中单独披露。上述会计政策变更已采用追溯调整法，利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。由于会计政策变更，利润及利润分配表的上年同期数栏中的“年初未分配利润”调增 1,620 万元，利润及利润分配表的上年同期数栏中的“应付普通股股利”调增 1,620 万元。

2、浙大海纳自 2003 年度始发生的对外投资，其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，按财政部财会[2003]10 号文的规定，记入“资本公积--股权投资准备”科目；对该规定发布之前的对外投资已记入“长期股权投资--股权投资差额”科目的，不再做追溯调整，对其余额继续采用原有的会计政策，直至摊销完毕为止。2003 年度，浙大海纳实际发生以设备对子公司杭州海纳半导体有限公司增资，设备增资时的账面金额小于其投资作价的金额，差额为 2,544,632.59 元，按财政部财会[2003]10 号文的规定，记入“资本公积--股权投资准备”。

（六）董事会日常工作情况

1、本报告期内董事会的会议召开情况及决议内容。

报告期内，公司共召开九次董事会，情况分别如下：

（1）2003 年 1 月 6 日召开了第二届董事会第二次会议，出席会议的董事符合法定人数。审议通过出售本公司持有的浙江浙大海纳软件有限公司的股份。

本次会议“关于出售浙江浙大海纳软件有限公司的公告”刊登在 2003 年 1 月 8 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（2）2003 年 3 月 3 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过《浙江浙大海纳科技股份有限公司董事会关于珠海经济特区溶信投资有限公司收购事宜致全体股东的报告书》。

本次会议通过的《浙江浙大海纳科技股份有限公司董事会关于珠海经济特区溶信投资有限公司收购事宜致全体股东的报告书》刊登在 2003 年 3 月 5 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（3）2003 年 4 月 14 日召开了第二届董事会第四次会议，会议审议通过了如下决议：

- 一、审议通过公司二 00 二年度董事会报告；
- 二、审议通过公司二 00 二年度报告及年报摘要；
- 三、审议通过公司二 00 二年度财务报告；
- 四、审议通过公司二 00 二年度利润分配预案；
- 五、审议通过使用新的会计政策的议案；
- 六、审议通过关于 M17 地块建设和浙江海纳半导体分公司搬迁的议案；
- 七、审议通过关于续聘会计师事务所及报酬的议案；
- 八、审议通过关于召开股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 17 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（4）2003 年 4 月 28 日召开了第二届董事会第五次会议，会议审议通过了公司 2003 年第一季度报告。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（5）2003 年 6 月 23 日召开了第二届董事会第六次会议，会议审议通过了以下决议：

- 一、修改《公司章程》的议案。待股东大会审议批准。
- 二、同意李立本辞去公司总裁职务，聘任邓鸿飞为公司总裁；同意胡桂馥辞去公司财务负责人职务，聘任乔正科为公司财务总监，胡桂馥为公司财务副总监。
- 三、同意李立本、褚健、黄成、陈均辞去公司董事职务；钟晓敏辞去公司独立董事职务；曾华生辞去公司监事职务，待股东大会审议批准。
- 四、根据浙江大学企业集团控股有限公司推荐，同意吴勇、邓鸿飞、纪鸿、薛卫国、沈益军为公司董事候选人；丁振海、萧志东为公司独立董事候选人，津贴为叁万元，待股东大会审议批准。

五、根据浙江大学企业集团控股有限公司推荐，同意苏彤、陈文荣为公司监事候选人，待股东大会审议批准。

六、审议关于公司召开 2003 年第一次临时股东大会的事宜。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 6 月 24 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(6) 2003年7月25日召开了第二届董事会第七次会议，会议审议通过了如下决议：

- 一、关于新选公司董事长、副董事长的决议；
- 二、关于设立董事会专门委员会的决议；
- 三、关于聘请朱国英女士为副总裁的决议；
- 四、关于聘任董事会秘书的决议；
- 五、关于对外投资授权的决议。

本次会议决议公告刊登在2003年7月26日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(7) 2003年8月19日召开了第二届董事会第八次会议，会议审议通过了公司《2003年半年度报告》及其摘要。

本次会议决议公告刊登在2003年8月21日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(8) 2003年10月16日召开了第二届董事会第九次会议，会议审议通过如下决议：

- 一、审议通过了公司《二00三年第三季度报告》；
- 二、审议通过了公司《投资者关系管理规定》。

本次会议决议公告刊登在2003年10月18日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(9) 2003年12月9日召开了第二届董事会第十次会议，会议审议通过如下决议：

- 一、审议通过《关于新选董事长的议案》。
- 二、审议通过部分高管调整的议案。
- 三、审议通过《关于出让宁波海纳半导体有限公司股权的议案》。
- 四、审议通过《关于购置若干生产设备提高生产能力的议案》。
- 五、审议通过《浙江浙大海纳科技股份有限公司董事会部分专门委员会更名及调整部分委员会成员的议案》。
- 六、审议通过《浙江浙大海纳科技股份有限公司董事会独立董事工作制度》。
- 七、审议通过《浙江浙大海纳科技股份有限公司董事会投资发展战略委员会工作细则》。
- 八、审议通过《浙江浙大海纳科技股份有限公司董事会提名委员会工作细则》。
- 九、审议通过《浙江浙大海纳科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》。
- 十、审议通过《浙江浙大海纳科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》。

本次会议决议公告刊登在2003年12月10日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(七) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会遵照《公司法》和《公司章程》的规定，严格执行股东大会决议，认真履行职责，完成了股东大会授权的各项工

(八) 2003年利润分配预案或公积金转增股本预案

经浙江天健会计师事务所有限公司年度审计，2003年度公司实现净利润11,864,530.16元。提取法定盈余公积1,181,687.91元，提取法定公益金590,843.96元后，本期可供股东分配的利润为10,044,347.73元，加上年初未分配利润31,500,361.58元，可供股东分配利润41,544,708.81元。

本次利润分配方案：综合考虑公司未来发展需要，经董事会研究提议，本年度利润暂不分配，滚存以后年度分配；本年度不进行公积金转增股本。

(九) 其他事项

1、浙江天健会计师事务所《关于浙江浙大海纳科技股份有限公司2003年度关联方占用资金情况的专项审计说明》(浙天会[2004]第109号)。

**关于浙江浙大海纳科技股份有限公司
2003 年度关联方占用资金情况的专项审计说明**
浙天会[2004]第 109 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江浙大海纳科技股份有限公司 2003 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是浙江浙大海纳科技股份有限公司的责任，我们的责任是对浙江浙大海纳科技股份有限公司上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合浙江浙大海纳科技股份有限公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2003 年度浙江浙大海纳科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用浙江浙大海纳科技股份有限公司资金情况以附表的形式作出说明。

附表：2003 年度浙江浙大海纳科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况表

浙江天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师 吕苏阳

中国·杭州 中国注册会计师 罗训超

报告日期：2004 年 3 月 24 日

附表

2003 年度浙江浙大海纳科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况表

单位：万元

公司代码	公司简称	资金占用方	资金占用方与上市公司的关系	相对应的会计报表科目		资金占用期末时点金额		资金占用期初时点金额		资金占用借方累计发生额		资金占用贷方累计发生额		占用方式	占用原因	备注
				E1	F1	E2	F2	E3	F3	E4	F4	E5	F5			
000925	浙大海纳	杭州海纳半导体有限公司	子公司	其他应收款		2,761.67				2,794.40		32.73		往来等	资金周转	
000925	浙大海纳	杭州海纳半导体有限公司	子公司		应收账款		111.82				2,752.99	2,641.17		采购	生产	
000925	浙大海纳	杭州杭鑫电子工业有限公司	子公司	其他应收款		2,623.41		2,621.51		1.90				资产受让款等	生产	
000925	浙大海纳	浙江浙大中控信息技术有限公司[注 1]	高管兼职	其他应收款		153.39		4,036.41				3,883.02		募集资金拨入款及资产转让款等	生产	
000925	浙大海纳	宁波海纳半导体有限公司[注 2]	参股公司	其他应收款		89.11				4,589.11		4,500.00		拆借	资金周转	
000925	浙大海纳	宁波海纳半导体有限公司	参股公司		预付账款						700.00	700.00		设备转入	生产	
000925	浙大海纳	宁波海纳半导体有限公司	参股公司		应收账款						45.77	45.77		采购	生产	
000925	浙大海纳	杭州美丽微电子有限公司	参股公司	其他应收款		20.00		50.00		30.00		60.00		往来	资金周转	占用子公司杭州杭鑫电子工业有限公司资金
合计						5,647.58	111.82	6,707.92	-	7,415.41	3,498.76	8,475.75	3,386.94			

注 1：浙大海纳于 2003 年 1 月将所持浙大海纳软件有限公司 98.33% 的股权全部转让。该公司于 2003 年 1 月 30 日更名为浙江浙大中控信息技术有限公司。自褚健董事于 2003 年 6 月辞去浙大海纳董事后，该公司不再是浙大海纳的关联方。

注 2：2003 年 12 月，浙大海纳将所持宁波海纳半导体有限公司 48.62 的股权全部转让。转让后，该公司不再是浙大海纳的联营企业。

浙江天健会计师事务所

中国注册会计师： 吕苏阳

中国注册会计师： 罗训超

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)精神,独立董事本着实事求是的态度,对本公司累计和当期对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实,现就核查情况说明如下:

(1)公司对外担保总额没有超过最近一个会计年度合并会计报表净资产 50%。截止 2003 年 12 月 31 日,公司累计担保额合计 1,768.04 万元,占 2003 年度净资产 4.73%。

(2)公司没有直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保。

(3)当期对外担保情况如下:

	1	2	3	4	5	6
担保人(上市公司/上市公司子公司)	上市公司	上市公司	上市公司子公司(杭州海纳)	上市公司子公司(杭州海纳)	上市公司子公司(杭州海纳)	上市公司
上市公司控股比例	/	/	96.55%	96.55%	45.36%	/
被担保对象	杭州杭鑫电子工业有限公司	杭州杭鑫电子工业有限公司	杭州杭鑫电子工业有限公司	杭州杭鑫电子工业有限公司	杭州美丽微电子有限公司	杭州杭鑫电子工业有限公司
被担保方年末资产负债率	75.91%	75.91%	75.91%	75.91%	36.24%	75.91%
被担保对象与上市公司的关系	控股 50%以下的子公司	控股 50%以下的子公司	控股 50%以下的子公司	控股 50%以下的子公司	控股 50%以下的子公司	控股 50%以下的子公司
期初担保金额	300 万元	1000 万元	200 万元	200 万元		200 万元
期末担保金额	300 万元	1000 万元	200 万元	200 万元	68.04 万元	
担保开始日	2003.5.29	2003.7.25	2003.4.11	2003.7.29	2003.8.6	2002.12.10
担保结束日	2004.5.28	2004.7.24	2004.4.9	2004.7.26	2004.7.15	2003.12.9
目前是否仍存在担保责任	是	是	是	是	是	否
履行何种审批程序	董事会批准	董事会批准	董事会批准	董事会批准	董事会批准	董事会批准
是否采取反担保措施	否	否	否	否	否	否
担保方式	连带责任保证担保	连带责任保证担保	连带责任保证担保	连带责任保证担保	连带责任保证担保	连带责任保证担保
上市公司上年末合并净资产数	379139490.4	379139490.4	379139490.4	379139490.4	379139490.4	379139490.4
期末担保额占净资产的比例	0.77%	2.26%	0.51%	0.51%	0.17%	0.51%
备注	杭州杭鑫电子工业有限公司持有杭州美丽微电子有限公司 30%的股权。					

3、报告期内,本公司选定的信息披露报刊名称为《中国证券报》和《证券时报》。

八、 监事会报告

报告期期间，公司监事会按照中国证监会提出的“法律、监管、自律、规范”八字方针和其发布的《上市公司治理准则》通知要求，以诚信的理念、实事求是的精神、负责的态度，认真履行《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《浙江浙大海纳科技股份有限公司章程》所赋予的职责，在维护公司利益、股东合法权益、搞好公司法人治理机构、建立健全公司管理制度等工作中，发挥了应有的作用。

一、 监事会工作情况

1、全年共参加了公司于 2003 年 5 月 20 日召开的 2002 年度股东大会一次和 2003 年 7 月 25 日召开的 2003 年度第一次临时股东大会一次，列席参加公司董事会会议九次。对上述每次会议召开的法定程序、会议议案讨论表决的真实可靠性、合法合规性和有效性依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《浙江浙大海纳科技股份有限公司章程》认真履行了监督职责。

2、报告期内，公司共召开六次监事会，情况分别如下：

(1) 2003 年 4 月 14 日召开了第二届第二次监事会，会议审议通过如下决议：

(一) 审议通过《公司 2002 年度董事会工作报告》；

(二) 审议通过《公司 2002 年度监事会工作报告》；

(三) 审议通过《公司 2002 年度财务报告》；

(四) 审议通过《公司 2002 年年度报告》正文及《年度报告摘要》；

(五) 监事会对公司 2002 年度有关事项的意见。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 17 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 2003 年 4 月 28 日召开了第二届第三次监事会，会议审议通过了公司《二 00 三年第一季度季度报告》。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(3) 2003 年 6 月 23 日召开了第二届第四次监事会，会议审议通过了同意曾华生辞去公司监事职务。根据浙江大学企业集团控股有限公司推荐苏彤、陈文荣为公司监事候选人，报股东大会审议批准。

(4) 2003 年 7 月 25 日召开了第二届第五次监事会，会议审议通过了由苏彤、陈文荣、牟式宽、赵松宏、吴萍五人组成监事会。经选举苏彤先生当选为监事会召集人。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 7 月 16 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(5) 2003 年 8 月 19 日召开了第二届第六次监事会，会议审议通过了公司 2003 年半年度报告及其摘要，一致认为：2003 年半年度报告及其摘要客观、准确地反映了本公司的经营成果及其财务状况。

本次会议决议公告刊登在 2002 年 8 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(6) 2003 年 10 月 16 日召开了第二届第七次监事会，会议经审议通过了公司《二 00 三年第三季度报告》。

二、 监事会对公司 2003 年度有关事项的独立意见

1、本监事会认为公司在落实上市公司治理准则过程中，能按要求，依法运作，内控制度完善；公司董事会议事决策民主，程序合法。董事、监事、经理及其他高级管理人员在履行公司职务中，能遵纪守法，尽职尽责，勤勉敬业，不存在有违反国家法律、法规、公司章程以及损害公司、股东利益的行为。报告期内，公司及公司董事、监事、经理和其他高级管理人员无法律诉讼事项。

2、本报告期内公司财务状况良好。公司 2003 年度财务报告客观反映了公司的财务状况和经营业绩，内容真实，无虚假误导性陈述。对浙江天健会计师事务所出具的审计报告无保留意见。

3、报告期内公司无募集资金投资情况。

4、报告期内，公司出售、收购资产交易价格合理，没有发现内幕交易情况。无损害股东

利益或造成公司资产流失情况。

5、公司在报告期内的关联交易，价格合理，履行了合法手续，没有损害公司的利益。信息披露无虚假、欺诈、误导情况。

九、重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项：

(一)经公司董事会二届二次会议决议通过，公司于2003年1月6日和章全等5位自然人签订《股权转让协议书》，将持有浙江浙大海纳软件有限公司98.33%的股权计2,950万元出资额暂作价2,950万元转让给后者。公司董事会同时通过决议，决定收回由该公司实施的“SUPCON系列智能化仪表及现场总线技术”项目和“基于IP网络的多媒体电教设备综合接入平台及交互式多媒体校园网络”项目所使用的募集资金，须变更的新项目由股东大会另行决议。2003年1月28日、29日，公司合计收到股权转让款2,950万元。该项股权投资转让产生损失1,584,705.74元。截至本年度财务报告批准报出日，公司应收浙江浙大海纳软件有限公司的款项已全部收回。

(二)经公司董事会二届二次会议决议通过，公司于2003年1月6日和浙江大学药业有限公司签订《股权转让协议书》，将持有浙江大学创业投资有限公司18%的股权计900万元出资额暂作价900万元转让给后者。2003年1月27日，公司收到股权转让款900万元。

(三)经公司董事会二届十次会议决议通过，公司分别于2003年12月20日、2003年12月25日和宁波保税区投资开发有限责任公司签订《股权转让协议》、《股权转让协议之补充协议》，将持有宁波海纳半导体有限公司48.62%的股权计2,436,248万元出资额作价2,980万元转让给后者，其中，2003年12月25日前，后者应支付股权转让款1,250万元，2004年3月20日前，应支付余下的转让价款1,730万元。宁波海纳半导体有限公司于2003年12月24日办妥工商变更登记。本公司于2003年12月25日收到股权转让款1,250万元，于2004年3月22日收到股权转让款1,730万元，合计收到股权转让款2,980万元。该项股权投资转让取得收益48,725.25元。

三、报告期内无重大关联交易。

四、报告期内公司对外担保事项。(详见独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明)

五、重大合同及其履行情况：

1、报告期内本公司没有重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、2003年12月15日，公司(系委托租赁方，以下简称甲方)、四川金融租赁股份有限公司(系受托出租方，以下简称乙方)和上海中实恒业投资有限公司(系承租方，以下简称丙方)以委托回购方式签订《委托租赁合同》，约定由乙方负责购进丙方所需的租赁物并租赁给丙方使用，购买设备所需款项由甲方在租赁合同签定之日起10日内付给乙方。租赁价款为人民币1,700万元，租赁期限自2003年12月25日起至2004年12月24日止。租金按租赁物件购货合同总金额、双方商定利率8%和租赁期限确定。2003年12月22日，本公司向乙方支付租赁款1,700万元。

六、报告期内，公司或持股5%以上股东未在指定报刊及网站上刊登任何承诺事项。

七、公司聘请会计师事务所情况：

1、报告期内公司继续聘请浙江天健会计师事务所担任本公司审计机构。

2、报告期内公司支付给会计师事务所的报酬为叁拾万元。

八、公司、公司董事会及董事在报告期内没有受到中国证监会的行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情况。

九、其他重大事项：

本公司董事会二届二次会议决议通过，本公司以设备19,529,584.06元和现金470,415.94元对杭州海纳半导体有限公司增资20,000,000元。新增投入资本业经浙江天健会计师事务所验证，并出具浙天会验[2003]第9号《验资报告》。2003年2月18日，经杭州市工商行政管理局核准，杭州海纳半导体有限公司注册资本增至5,800万元。

十、 财务报告



浙江天健会计师事务所

Zhejiang Pan-China Certified Public Accountants

审 计 报 告

浙天会审[2004]第 492 号

浙江浙大海纳科技股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 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，以及 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。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，后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 吕苏阳

中国·杭州

中国注册会计师 罗训超

报告日期：2004 年 3 月 24 日

资 产 负 债 表

2003 年 12 月 31 日

编制单位：浙江浙大海纳科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	265,649,811.46	226,582,577.36	187,670,667.38	95,035,230.02
短期投资	35,765,552.00	35,765,552.00		
应收票据	11,449,885.46	300,000.00	7,064,920.00	7,064,920.00
应收股利		117,159.04	256,752.06	1,493,044.65
应收利息				
应收账款	34,247,488.23	2,961,442.83	41,609,073.46	12,335,163.54
其他应收款	25,239,854.24	78,618,747.30	11,856,244.73	68,301,076.11
预付账款	20,801,790.54	20,021,251.04	14,380,296.46	1,700,064.22
应收补贴款	15,843.85	12,092.94	178,194.38	96,311.49
存货	52,333,041.45	14,288,428.82	70,728,702.45	37,258,787.48
待摊费用	100,830.00		286,700.00	286,700.00
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	445,604,097.23	378,667,251.33	334,031,550.92	223,571,297.51
长期投资：				
长期股权投资	37,601,601.25	113,279,059.01	77,114,922.62	150,359,377.56
长期债权投资				
长期投资合计	37,601,601.25	113,279,059.01	77,114,922.62	150,359,377.56
其中：合并价差	-828,461.35		-152,152.99	
其中：股权投资差额		-828,461.35	1,445,334.98	368,335.20
固定资产：				
固定资产原价	130,278,735.25	37,268,272.44	124,595,728.23	71,951,588.46
减：累计折旧	64,711,240.44	12,899,386.25	56,321,802.36	43,742,987.48
固定资产净值	65,567,494.81	24,368,886.19	68,273,925.87	28,208,600.98
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	65,567,494.81	24,368,886.19	68,273,925.87	28,208,600.98
工程物资				
在建工程	37,127,757.25	34,410,187.28	37,248,059.35	36,382,108.35
固定资产清理				
固定资产合计	102,695,252.06	58,779,073.47	105,521,985.22	64,590,709.33
无形资产及其他资产：				
无形资产			2,512,000.00	
长期待摊费用			-12,888.24	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计			2,499,111.76	
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	585,900,950.54	550,725,383.81	519,167,570.52	438,521,384.40

资产负债表

2003年12月31日

编制单位：浙江浙大海纳科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	142,000,000.00	135,000,000.00	29,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	25,629,222.40	20,000,000.00	10,000,000.00	
应付账款	5,897,293.94	726,001.52	14,468,029.40	4,617,527.08
预收账款	641,802.88	2,400.00	31,080,485.55	2,400.00
应付工资				
应付福利费	931,563.51	179,585.21	1,700,003.49	1,191,550.18
应付股利			2,044,992.38	
应交税金	992,007.22	518,744.71	2,573,148.41	1,555,171.36
其他应交款	22,551.70	22,551.70	37,866.91	13,284.73
其他应付款	751,012.02	131,647.44	25,302,233.71	21,580,576.74
预提费用	710,633.45	175,857.00	429,363.61	421,383.91
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	177,576,087.12	156,756,787.58	116,636,123.46	49,381,894.00
长期负债：				
长期借款			10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	88,000.00		41,300.00	
其他长期负债				
长期负债合计	88,000.00		10,041,300.00	10,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	177,664,087.12	156,756,787.58	126,677,423.46	59,381,894.00
少数股东权益				
	17,232,842.86		13,350,656.66	
股东权益：				
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
减：已归还投资				
股本净额	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	243,136,094.34	246,148,321.07	243,136,094.34	243,136,094.34
盈余公积	16,275,566.35	16,275,566.35	14,503,034.48	14,503,034.48
其中：法定公益金	5,425,188.77	5,425,188.77	4,834,344.81	4,834,344.81
未分配利润	41,592,359.87	41,544,708.81	31,500,361.58	31,500,361.58
股东权益合计	391,004,020.56	393,968,596.23	379,139,490.40	379,139,490.40
负债和股东权益总计	585,900,950.54	550,725,383.81	519,167,570.52	438,521,384.40

法定代表人：薛卫国

主管会计工作的负责人：周军

会计机构负责人：乔正科

利润及利润分配表

2003 年 12 月

编制单位：浙江浙大海纳科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003 年 1—12 月数		2002 年 1—12 月数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	134,211,125.96	38,515,728.04	173,401,974.21	65,389,594.15
减：主营业务成本	96,824,845.97	33,861,832.02	137,062,265.24	49,561,074.60
主营业务税金及附加	531,272.27	477,195.94	1,085,298.85	300,775.67
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	36,855,007.72	4,176,700.08	35,254,410.12	15,527,743.88
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	-127,012.59	-138,807.45	85,518.94	85,518.94
减：营业费用	1,472,342.47	131,070.15	6,049,853.08	472,685.85
管理费用	14,700,062.68	6,798,851.17	17,901,285.91	10,622,194.65
财务费用	566,124.48	255,312.39	-2,551,134.54	-2,809,276.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,989,465.50	-3,147,341.08	13,939,924.61	7,327,658.99
加：投资收益（损失以“-”号填列）	1,592,929.53	15,665,372.46	5,275,141.27	7,843,661.31
补贴收入	15,676.00		707,905.75	42,889.00
营业外收入	39,632.00	31,232.00	62,062.27	14,062.27
减：营业外支出	142,577.78	66,276.65	203,670.29	117,215.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,495,125.25	12,482,986.73	19,781,363.61	15,111,055.93
减：所得税	3,992,150.41	666,107.63	3,746,973.43	2,456,803.46
减：少数股东损益	5,638,444.68		3,380,137.71	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,864,530.16	11,816,879.10	12,654,252.47	12,654,252.47
加：年初未分配利润	31,500,361.58	31,500,361.58	36,944,246.98	36,944,246.98
其他转入				
六、可供分配的利润	43,364,891.74	43,317,240.68	49,598,499.45	49,598,499.45
减：提取法定盈余公积	1,181,687.91	1,181,687.91	1,265,425.25	1,265,425.25
提取法定公益金	590,843.96	590,843.96	632,712.62	632,712.62
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	41,592,359.87	41,544,708.81	47,700,361.58	47,700,361.58
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			16,200,000.00	16,200,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	41,592,359.87	41,544,708.81	31,500,361.58	31,500,361.58

利润表补充资料

项 目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-1,535,980.49	-1,535,980.49	2,348,280.37	1,750,433.23
2、自然灾害发生得损失				
3、会计政策变更增加（或）减少利润总额				
4、会计估计变更增加（或）减少利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

法定代表人：薛卫国

主管会计工作的负责人：周军

会计机构负责人：乔正科

现金流量表

2003 年度

编制单位：浙江浙大海纳科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	161,888,240.89	53,858,207.71
收到的税费返还	166,101.44	84,218.55
收到的其他与经营活动有关的现金	105,583,151.38	105,067,770.55
现金流入小计	267,637,493.71	159,010,196.81
购买商品、接受劳务支付的现金	117,593,069.58	23,482,624.34
支付给职工以及为职工支付的现金	12,729,389.74	2,764,488.81
支付的各项税费	10,401,205.04	6,873,864.25
支付的其他与经营活动有关的现金	100,563,522.27	106,189,474.67
现金流出小计	241,287,186.63	139,310,452.07
经营活动产生的现金流量净额	26,350,307.08	19,699,744.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	21,500,000.00	51,000,000.00
其中出售子公司所收到的现金		29,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,902,383.22	7,021,516.77
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	286,699.67	220,575.67
收到的其他与投资活动有关的现金	2,750,961.98	2,900,559.38
现金流入小计	30,440,044.87	61,142,651.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18,778,563.71	14,068,683.18
投资所支付的现金	36,865,492.15	37,335,908.09
支付的其他与投资活动有关的现金	20,748,731.64	470,415.94
现金流出小计	76,392,787.50	51,404,591.27
投资活动产生的现金流量净额	-45,952,742.63	9,738,060.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	209,000,000.00	202,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	209,000,000.00	202,000,000.00
偿还债务所支付的现金	106,000,000.00	97,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	5,418,420.37	2,890,457.95
其中：子公司支付少数股东的股利	2,044,992.37	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	111,418,420.37	99,890,457.95
筹资活动产生的现金流量净额	97,581,579.63	102,109,542.05
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	77,979,144.08	131,547,347.34

现金流量表

2003 年度

编制单位：浙江浙大海纳科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料：	合 并	母 公 司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	11,864,530.16	11,816,879.10
加：少数股东损益	5,638,444.68	
计提的资产减值准备	2,331,833.67	1,575,425.23
固定资产折旧	14,013,154.15	1,373,248.96
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	-12,888.24	
待摊费用减少(减：增加)	185,870.00	286,700.00
预提费用增加(减：减少)	133,242.84	-390,603.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-20,419.67	-31,232.00
固定资产报废损失		
财务费用	770,493.01	602,569.71
投资损失(减：收益)	-1,892,739.68	-15,965,182.61
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-4,084,622.98	22,496,071.67
经营性应收项目的减少(减：增加)	8,557,631.61	5,315,448.10
经营性应付项目的增加(减：减少)	-11,134,222.47	-7,379,579.51
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	26,350,307.08	19,699,744.74
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	265,649,811.46	226,582,577.36
减：现金的期初余额	187,670,667.38	95,035,230.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	77,979,144.08	131,547,347.34

法定代表人：薛卫国

主管会计工作的负责人：周军

会计机构负责人：乔正科

资产减值准备明细表

编制单位：浙江浙大海纳科技股份有限公司

编制时间：2004 年 3 月

单位：(人民币)元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	3,412,679.85	854,272.97	469,888.41	3,797,064.41
其中：应收账款	2,655,898.30		469,888.41	2,186,009.89
其他应收款	756,781.55	854,272.97		1,611,054.52
二、短期投资跌价准备合计		299,810.15		299,810.15
其中：股票投资				
债券投资		299,810.15		299,810.15
三、存货跌价准备合计		474,286.99		474,286.99
其中：库存商品		474,286.99		474,286.99
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

法定代表人：薛卫国

主管会计工作的负责人：周军

会计机构负责人：乔正科

浙江浙大海纳科技股份有限公司

会计报表附注

2003 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江浙大海纳科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府浙政发[1998]224 号文批准，由浙江大学企业集团控股有限公司作为主发起人发起设立，于 1999 年 6 月 1 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001003755 的企业法人营业执照，现有注册资本 9,000 万元，折 9,000 万股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 3,000 万股。公司股票已于 1999 年 6 月 11 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业。经营范围：单晶硅及其制品、半导体元器件的开发、制造、销售与技术服务，自动化控制系统及仪器仪表的开发、制造、销售与技术服务，生物医学工程技术的开发、应用，计算机系统集成与电子工程的开发、销售与服务；高新技术产业的投资开发及经批准的进出口业务。主要产品：单晶硅及其制品。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）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。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除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入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面余额以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按投资类别计提跌价准备。

(八) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的 6% 计提，但对本公司合并范围内的应收款项不计提坏账准备。对有确凿证据表明极有可能收不回来的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(九) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，为了出售仍然处于生产过程中的在产品，以及将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分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的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(十) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）且拥有实际控制权的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，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，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，按不低于 10 年的期限摊销。

自 2003 年度始发生的股权投资差额，按财政部财会[2003]10 号文的规定进行会计处理，即如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，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，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资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。

（十一）委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款金额入账。

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

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

（十二）固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使

用年限的影响金额，也作为净残值预留)确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	2.77
通用设备	5	19.40
专用设备	5	19.40
运输工具	6	16.17

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

(十三) 在建工程核算方法

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

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

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十四) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

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

(十五) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。
2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

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，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十六) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十七) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

（十八）企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

（十九）合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

（二十）会计政策和会计估计变更说明

1. 本公司对报告年度资产负债表日至财务报告批准报出日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后事项的调整事项，记入利润及利润分配表“应付普通股股利”项目，现按照现行会计制度的规定，不作会计处理，只在报告年度的会计报表附注中单独披露。上述会计政策变更已采用追溯调整法，利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。由于会计政策变更，利润及利润分配表的上年同期数栏中的“年初未分配利润”调增 1,620 万元，利润及利润分配表的上年同期数栏中的“应付普通股股利”调增 1,620 万元。

2. 自 2003 年度始发生的对外投资，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，按财政部财会[2003]10 号文的规定，记入“资本公积--股权投资准备”科目；对该规定发布之前的对外投资已记入“长期股权投资--股权投资差额”科目的，不再做追溯调整，对其余额继续采用原有的会计政策，直至摊销完毕为止。

三、税（费）项

（一）增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策。

（二）营业税

按 5% 的税率计缴。

（三）城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

（四）教育费附加

按应缴流转税税额的 4% 计缴。

（五）企业所得税

本公司系区内高新技术企业,经杭州市国税局征管分局杭国税征分[2000]字第 175 号文批复同意,本公司自 1999 年度起减按 15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司杭州海纳半导体有限公司系区内高新技术企业,经杭州市国家税务局开发区分局杭国税开分[2003]字第 209 号文批复同意,该子公司自 2003 年度起减按 15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司杭州杭鑫电子工业有限公司系设在高新技术产业开发区被认定为高新技术企业的外商投资企业,经杭州市国家税务局征管分局杭国税征分[2000]字第 296 号文批复同意,1999 年至 2000 年免征企业所得税,2001 年至 2003 年减半征收企业所得税,减半期税率为 7.5%,1999 年至 2003 年免征地方所得税。

四、控股子公司

(一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
杭州海纳半导体有限公司	制造业	5,800 万元	单晶硅及其制品	5,600 万元	96.55%
杭州杭鑫电子工业有限公司	制造业	190 万美元	管芯、二极管	86.184 万美元	45.36%

(二) 其他说明

1. 持股比例未达到 50%以上的子公司,纳入合并范围的原因说明

本公司持有杭州杭鑫电子工业有限公司 45.36%的股权。2003 年 1 月 1 日,杨启基和江富琴签署《授权委托书》,分别将其持有杭州杭鑫电子工业有限公司 1.866%和 3.74%的股权委托本公司行使,行使范围为除股份处置权和分红权以外的其他股东权利,期限为 2003 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日。因此,2003 年度本公司拥有杭州杭鑫电子工业有限公司的实际控制权。根据《合并会计报表暂行规定》(财政部财会字[1995]11 号文),本公司将该公司会计报表纳入合并范围。

2. 合并报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响

(1) 经本公司董事会二届二次会议决议通过,本公司于 2003 年 1 月 6 日和章全等 5 位自然人签订《股权转让协议书》,将持有浙江浙大海纳软件有限公司 98.33%股权计 2,950 万元出资额转让给章全等 5 位自然人,股权转让基准日为 2003 年 1 月 6 日。2003 年 1 月 28 日、29 日,本公司合计收到股权转让款 2,950 万元。自 2003 年 1 月起,本公司不再将其纳入合并会计报表范围。浙江浙大海纳软件有限公司相关财务数据如下:

项 目	上年末数
流动资产	102,004,101.99

长期投资	3,188,837.23
固定资产	8,803,317.57
流动负债	79,100,224.41
长期负债	41,300.00
项 目	上年度发生数
主营业务收入	43,908,885.53
主营业务利润	6,512,901.70
利润总额	2,918,580.38
所得税	896,490.98
净利润	2,022,089.40

(2) 本公司原通过浙江浙大海纳软件有限公司间接持有浙江海纳智囊教育软件有限公司 64.29%的股权。自 2003 年 1 月起,本公司不再将浙江浙大海纳软件有限公司纳入合并会计报表范围,相应地,自 2003 年 1 月起,本公司不再将浙江海纳智囊教育软件有限公司纳入合并会计报表范围。浙江海纳智囊教育软件有限公司相关财务数据如下:

项 目	上年末数
流动资产	1,539,433.11
固定资产	304,142.00
无形资产及其他资产	2,512,000.00
流动负债	941,629.98
项 目	2002 年 8 - 12 月发生数[注]
主营业务收入	114,694.71
主营业务利润	32,331.29
利润总额	-562,981.09
净利润	-562,981.09

注:本公司于 2002 年 7 月底通过浙江浙大海纳软件有限公司间接持有浙江海纳智囊教育软件有限公司 64.29%的股权,并将该公司 2002 年 8 - 12 月利润表纳入 2002 年度合并会计报表。

五、利润分配

根据 2004 年 3 月 24 日公司董事会二届十一次会议确定的 2003 年度利润分配预案,按 2003 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积,5%的法定公益金。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 265,649,811.46

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	110,666.00	36,026.43
银行存款	232,430,738.01	184,554,617.57
其他货币资金	33,108,407.45	3,080,023.38
合 计	<u>265,649,811.46</u>	<u>187,670,667.38</u>

(2) 抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

本公司已将 2,000 万元定期保证金存款用于汇票承兑质押，详见本会计报表附注九(二)之说明。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	US\$250,832.06	8.2767	2,076,061.71	US\$260,142.26	8.2773	2,153,275.53
小 计			<u>2,076,061.71</u>			<u>2,153,275.53</u>

2. 短期投资 期末数 35,765,552.00

(1) 明细情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
债券投资	19,065,362.15	299,810.15	18,765,552.00			
其他投资	17,000,000.00		17,000,000.00			
合 计	<u>36,065,362.15</u>	<u>299,810.15</u>	<u>35,765,552.00</u>			

(2) 股票、债券、基金投资情况

项 目	期末数	期末市价
债券投资	19,065,362.15	18,765,552.00

均为对 02 国债(10)的投资，面值 19,500,000.00 元。

(3) 短期投资——其他投资

1) 1 年内到期的委托租赁投资

受托单位	本金	利息	减值准备	期末数
四川金融租赁股份有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00

小 计 17,000,000.00 17,000,000.00

2003年12月15日,本公司(系委托租赁方,以下简称甲方)、四川金融租赁股份有限公司(系受托出租方,以下简称乙方)和上海中实恒业投资有限公司(系承租方,以下简称丙方)以委托回购方式签订《委托租赁合同》,约定由乙方负责购进丙方所需的租赁物并租赁给丙方使用,购买设备所需款项由甲方在租赁合同签定之日起10日内付给乙方。租赁价款为人民币1,700万元,租赁期限自2003年12月25日起至2004年12月24日止。租金按租赁物件购货合同总金额、双方商定利率8%和租赁期限确定。2003年12月22日,本公司向乙方支付租赁款1,700万元。

2) 占短期投资总额10%以上(含10%)的其他投资

项 目	投入日期	期末数	所得收益
委托融资租赁	2003.12.22	17,000,000.00	
小 计		<u>17,000,000.00</u>	

(4) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
债券投资		299,810.15			299,810.15
小 计		<u>299,810.15</u>			<u>299,810.15</u>

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

期末市价来源于《上海证券报》登载的2003年12月31日收盘价。

(5) 本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据 期末数 11,449,885.46

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,252,736.56	6,764,920.00
商业承兑汇票	1,197,148.90	300,000.00
合 计	<u>11,449,885.46</u>	<u>7,064,920.00</u>

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

4. 应收股利 期末数 0.00

被投资单位名称	期末数	期初数
宁波海纳半导体有限公司		256,752.06

合 计

256,752.06

5. 应收账款 期末数 34,247,488.23

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	34,424,651.79	94.49	2,065,479.12	32,359,172.67
1-2 年	1,843,567.37	5.06	110,614.04	1,732,953.33
2-3 年	33,043.05	0.09	1,982.58	31,060.47
3 年以上	132,235.91	0.36	7,934.15	124,301.76
合 计	<u>36,433,498.12</u>	<u>100.00</u>	<u>2,186,009.89</u>	<u>34,247,488.23</u>

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	42,097,064.06	95.10	2,525,823.84	39,571,240.22
1-2 年	649,545.54	1.47	38,972.73	610,572.81
2-3 年	904,869.91	2.04	54,292.19	850,577.72
3 年以上	613,492.25	1.39	36,809.54	576,682.71
合 计	<u>44,264,971.76</u>	<u>100.00</u>	<u>2,655,898.30</u>	<u>41,609,073.46</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 15,419,814.95 元，占应收账款账面余额的 42.32%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	246,739.41	8.2767	2,042,188.07	954,223.81	8.2773	7,898,396.74
小 计			<u>2,042,188.07</u>			<u>7,898,396.74</u>

6. 其他应收款 期末数 25,239,854.24

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	25,171,041.48	93.75	1,510,262.49	23,660,778.99
1-2 年	40,698.52	0.15	2,441.91	38,256.61
2-3 年	1,550,636.38	5.77	93,038.18	1,457,598.20

3 年以上	88,532.38	0.33	5,311.94	83,220.44
合 计	<u>26,850,908.76</u>	<u>100.00</u>	<u>1,611,054.52</u>	<u>25,239,854.24</u>

期初数

账 龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	8,623,766.82	68.37	517,426.00	8,106,340.82
1-2 年	3,779,611.08	29.97	226,776.65	3,552,834.43
2-3 年	147,482.38	1.17	8,848.94	138,633.44
3 年以上	62,166.00	0.49	3,729.96	58,436.04
合 计	<u>12,613,026.28</u>	<u>100.00</u>	<u>756,781.55</u>	<u>11,856,244.73</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
宁波保税区投资开发有限责任公司	17,300,000.00	股权转让款
上海泛华进出口有限公司	5,918,676.65	暂付款
浙江浙大中控信息技术有限公司[注]	1,533,876.03	资产转让款
小 计	<u>24,752,552.68</u>	

注：经浙江省工商行政管理局核准，浙江浙大海纳软件有限公司于 2003 年 1 月 30 日更名为浙江浙大中控信息技术有限公司，以下同。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 25,914,811.12 元，占其他应收款账面余额的 96.51%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

7. 预付账款 期末数 20,801,790.54

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	20,801,240.54	99.99	14,271,495.96	99.25
1-2 年	550.00	0.01	24,900.00	0.17
2-3 年			82,100.50	0.57
3 年以上			1,800.00	0.01
合 计	<u>20,801,790.54</u>	<u>100.00</u>	<u>14,380,296.46</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

8. 应收补贴款 期末数 15,843.85

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收出口退税款	15,843.85	178,194.38
合 计	<u>15,843.85</u>	<u>178,194.38</u>

(2) 性质或内容说明

应收出口退税款系经杭州市国家税务局征收局和杭州市滨江国家税务局审核同意的本公司及子公司杭州杭鑫电子工业公司出口货物应退税款。

9. 存货 期末数 52,333,041.45

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,499,107.59		15,499,107.59	17,015,320.19		17,015,320.19
自制半成品	24,677,734.06		24,677,734.06	24,202,500.16		24,202,500.16
库存商品	1,277,140.13	474,286.99	802,853.14	1,629,983.39		1,629,983.39
在产品	11,353,346.66		11,353,346.66	27,878,348.71		27,878,348.71
低值易耗品				2,550.00		2,550.00
合 计	<u>52,807,328.44</u>	<u>474,286.99</u>	<u>52,333,041.45</u>	<u>70,728,702.45</u>		<u>70,728,702.45</u>

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 上述存货未用于债务担保。

(4) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
库存商品		474,286.99			474,286.99
小 计		<u>474,286.99</u>			<u>474,286.99</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值参照期末市价确定。

10. 待摊费用 期末数 100,830.00

项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房租费	100,830.00	286,700.00	受益期未满

合 计 100,830.00 286,700.00

11. 长期股权投资 期末数 37,601,601.25

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
对子公司投资	-828,461.35		-828,461.35	-152,152.99
对联营企业投资	1,940,062.60		1,940,062.60	31,777,075.61
其他股权投资	36,490,000.00		36,490,000.00	45,490,000.00
合 计	<u>37,601,601.25</u>		<u>37,601,601.25</u>	<u>77,114,922.62</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
浙江浙大网新信息控股有限公司	30 年	36,000,000.00	15.00%
杭州美丽微电子有限公司	20 年	2,483,026.50	30.00%
浙江华盟股份有限公司	长期	390,000.00	0.23%
杭州高新投资担保有限公司	10 年	100,000.00	0.67%
小 计		<u>38,973,026.50</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州美丽微电子有限公司	2,483,026.50	2,483,026.50	-542,963.90			1,940,062.60
小 计	<u>2,483,026.50</u>	<u>2,483,026.50</u>	<u>-542,963.90</u>			<u>1,940,062.60</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
杭州美丽微电子有限公司	2,359,880.86		-419,818.26				1,940,062.60
宁波海纳半导体有限公司	29,417,194.75	-24,028,400.00	-2,271,647.16		-1,671,812.61	-1,445,334.98	
小 计	<u>31,777,075.61</u>	<u>-24,028,400.00</u>	<u>-2,691,465.42</u>		<u>-1,671,812.61</u>	<u>-1,445,334.98</u>	<u>1,940,062.60</u>

c. 被投资单位不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 合并价差、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
---------	------	-----	------	------	------	-----	------

杭州杭鑫电子工业有限公司	-2,206,649.45	-1,076,999.78	-248,538.43	-828,461.35	7年6个月
宁波海纳半导体有限公司	2,076,937.70	1,445,334.98		1,445,334.98	
浙江海纳智囊教育软件有限公司	965,057.52	924,846.79		924,846.79	
小计	<u>835,345.77</u>	<u>1,293,181.99</u>	<u>-248,538.43</u>	<u>2,370,181.77</u>	<u>-828,461.35</u>

4) 其他股权投资减值准备

无因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值的情况，期末不需计提长期股权投资减值准备。

12. 固定资产原价 期末数 130,278,735.25

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	27,160,967.75	12,113,417.42	5,421,823.57	33,852,561.60
通用设备	5,534,161.43	984,792.71	1,214,299.00	5,304,655.14
专用设备	86,615,371.77	6,032,442.73	4,820,853.43	87,826,961.07
运输工具	5,285,227.28	756,726.55	2,747,396.39	3,294,557.44
合计	<u>124,595,728.23</u>	<u>19,887,379.41</u>	<u>14,204,372.39</u>	<u>130,278,735.25</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 17,203,023.02 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 4,736,962.36 元，报废固定资产 359,950.46 元，以及本公司将持有浙江浙大海纳软件有限公司 98.33%的股权计 2,950 万元出资额全部转让，该公司及其子公司浙江海纳智囊教育软件有限公司不再纳入合并会计报表范围，相应转出固定资产原值 9,107,459.57 元，累计折旧 1,684,141.69 元。

(4) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	5,466,865.21	151,510.00		5,315,355.21
小计	<u>5,466,865.21</u>	<u>151,510.00</u>		<u>5,315,355.21</u>

(5) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	5,080,006.84	4,586,096.29		493,910.55
专用设备	7,001,985.57	6,602,478.09		399,507.48
运输工具	419,605.00	391,060.70		28,544.30
小计	<u>12,501,597.41</u>	<u>11,579,635.08</u>		<u>921,962.33</u>

(6) 期末固定资产未用于债务担保。

(7) 海纳科技园区部分基建工程已竣工决算并投入使用，相关房产证正在办理之中。

13. 累计折旧	期末数 64,711,240.44			
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,491,367.03	1,194,147.72	284,559.79	2,400,954.96
通用设备	2,222,203.01	662,804.10	311,282.36	2,573,724.75
专用设备	49,932,678.73	12,709,896.06	4,631,509.76	58,011,065.03
运输工具	2,675,553.59	337,364.71	1,287,422.60	1,725,495.70
合计	<u>56,321,802.36</u>	<u>14,904,212.59</u>	<u>6,514,774.51</u>	<u>64,711,240.44</u>

14. 固定资产净值	期末数 65,567,494.81	
类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	31,451,606.64	25,669,600.72
通用设备	2,730,930.39	3,311,958.42
专用设备	29,815,896.04	36,682,693.04
运输工具	1,569,061.74	2,609,673.69
合计	<u>65,567,494.81</u>	<u>68,273,925.87</u>

15. 固定资产减值准备 期末数 0.00

无因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的情况，期末不需计提固定资产减值准备。

16. 在建工程 期末数 37,127,757.25

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
海纳科技园区基建工程	14,761,666.50	14,761,666.50	19,539,705.77	19,539,705.77
待安装设备	22,266,090.75	22,266,090.75	16,693,573.58	16,693,573.58
车间改造等附属工程			865,951.00	865,951.00
其他支出	100,000.00	100,000.00	148,829.00	148,829.00
合计	<u>37,127,757.25</u>	<u>37,127,757.25</u>	<u>37,248,059.35</u>	<u>37,248,059.35</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期	本期转入	本期其他	期末数
		增加	固定资产	减少	
海纳科技园区基建工程	19,539,705.77	6,155,691.15	10,933,730.42		14,761,666.50
待安装设备	16,693,573.58	10,662,122.77	5,089,605.60		22,266,090.75
车间改造等附属工程	865,951.00	200,907.00	1,066,858.00		
其他支出	148,829.00	64,000.00	112,829.00		100,000.00
合计	<u>37,248,059.35</u>	<u>17,082,720.92</u>	<u>17,203,023.02</u>		<u>37,127,757.25</u>

考虑铁路震动对公司生产工艺的影响，海纳科技园区部分基建工程仍处于论证状态，部分设备未能安装投产。

(3) 在建工程减值准备情况

在建工程期末未出现可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提在建工程减值准备。

17. 无形资产

期末数 0.00

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
教育软件				2,512,000.00		2,512,000.00
合计				<u>2,512,000.00</u>		<u>2,512,000.00</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得	原始	期初	本期	本期	本期	期末	累计摊	剩余
	方式	金额	数	增加	转出	摊销	数	销额	摊销年限
教育软件	购入	3,140,000.00	2,512,000.00		2,512,000.00				
合计		<u>3,140,000.00</u>	<u>2,512,000.00</u>		<u>2,512,000.00</u>				

(3) 本期转出系本公司将持有浙江浙大海纳软件有限公司 98.33%的股权计 2,950 万元出资额全部转让，该公司及其子公司浙江海纳智囊教育软件有限公司不再纳入合并会计报表范围，相应转出无形资产 2,512,000.00 元。

18. 长期待摊费用

期末数 0.00

项目	原始	期初	本期	本期	期末	累计	剩余
	发生额	数	增加	摊销	数	摊销额	摊销年限
开办费	-12,888.24	-12,888.24		-12,888.24		-12,888.24	
合计	<u>-12,888.24</u>	<u>-12,888.24</u>		<u>-12,888.24</u>		<u>-12,888.24</u>	

均系本公司控股子公司杭州海纳半导体有限公司发生的开办费(筹建期间取得银行存款利

息收入大于所发生的筹建支出)，已于该公司开始生产经营当月一次计入损益。

19. 短期借款 期末数 142,000,000.00

借款条件	期末数	期初数
信用借款	105,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	37,000,000.00	9,000,000.00
合 计	<u>142,000,000.00</u>	<u>29,000,000.00</u>

20. 应付票据 期末数 25,629,222.40

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,629,222.40	10,000,000.00
合 计	<u>25,629,222.40</u>	<u>10,000,000.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

21. 应付账款 期末数 5,897,293.94

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	27,466.50	8.2767	227,331.98	361,035.59	8.2773	2,988,399.89
日 元				1,091,400.00	0.069035	75,344.80
小 计			<u>227,331.98</u>			<u>3,063,744.69</u>

22. 预收账款 期末数 641,802.88

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

23. 应付股利 期末数 0.00

投资者名称	期末数	期初数
子公司少数股东		2,044,992.38
合 计		<u>2,044,992.38</u>

24. 应交税金			期末数 992,007.22
税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-101,338.16	137,856.53	17%
营业税		12,605.90	5%
城市维护建设税	39,465.48	27,737.79	7%
企业所得税	1,021,062.48	2,256,758.38	15%、7.5%
代扣代缴个人所得税	32,817.42	138,189.81	
合 计	<u>992,007.22</u>	<u>2,573,148.41</u>	

25. 其他应交款			期末数 22,551.70
项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	22,551.70	15,850.15	应缴流转税额的4%
水利建设基金		22,016.76	收入的1%
合 计	<u>22,551.70</u>	<u>37,866.91</u>	

26. 其他应付款			期末数 751,012.02
持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东账款			
股东名称	期末数	期初数	
浙江大学企业集团控股有限公司	2,474.00	2,474.00	
小 计	<u>2,474.00</u>	<u>2,474.00</u>	

27. 预提费用			期末数 710,633.45
项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	186,786.70	38,759.70	期末应计未付
水电费	523,846.75	390,603.91	期末应计未付
合 计	<u>710,633.45</u>	<u>429,363.61</u>	

28. 长期借款			期末数 0.00
借款条件	期末数	期初数	
信用借款		10,000,000.00	
合 计		<u>10,000,000.00</u>	

本公司于 2003 年 1 月 3 日提前归还未到期的期初长期借款。

29. 专项应付款 期末数 88,000.00

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	88,000.00	41,300.00
合 计	<u>88,000.00</u>	<u>41,300.00</u>

根据杭州高新技术产业开发区发展计划与经济局、杭州市滨江区发展计划与经济局、杭州市滨江区财政局联合下发的区计经[2003]54 号、区财[2003]81 号文《关于对列入 2003 年杭州市第二批高技术产业化项目资助资金项目进行资金配套的通知》，本公司子公司杭州海纳半导体有限公司实施“6 英寸 MCA(磁场拉晶)硅单晶及研磨片技改”项目，可享受财政资助 22 万元。2003 年 12 月 29 日，该子公司实际收到杭州市财政局拨付的首批项目无偿资助资金 8.80 万元。根据杭州市人民政府办公厅转发的《关于杭州市高技术产业化项目地方配套专项资金管理办法》的规定，该无偿资助资金暂列入专项应付款。

30. 股本 期末数 90,000,000.00

(1) 明细情况

项 目		期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
			配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
(一) 尚 未 流 通 股 份	国家拥有股份	58,200,000.00						58,200,000.00
	1. 发起人 股份							
	境内法人持有股份							
	外资法人持有股份							
	其他	1,800,000.00						1,800,000.00
	2. 募集法人股							
	3. 内部职工股							
	4. 优先股							
5. 其他								
	未上市流通股份合计	60,000,000.00						60,000,000.00
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	30,000,000.00						30,000,000.00
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
		已流通股份合计	30,000,000.00					
(三)	股份总数	90,000,000.00						90,000,000.00

(2) 股份转让情况的说明

本期股份转让情况详见本会计报表附注十二(一)之说明。

31. 资本公积 期末数 243,136,094.34

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	240,160,289.01			240,160,289.01
国家扶持资金	1,725,208.23		430,422.81	1,294,785.42
股权投资准备	1,241,389.80		1,241,389.80	
其他资本公积	9,207.30	1,671,812.61		1,681,019.91
合 计	<u>243,136,094.34</u>	<u>1,671,812.61</u>	<u>1,671,812.61</u>	<u>243,136,094.34</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

“其他资本公积”本期增加系本公司将持有宁波海纳半导体有限公司的48.62%的股权全部转让，原按持股比例计入的“股权投资准备”1,241,389.80元和“国家扶持资金”430,422.81元相应转入“其他资本公积”。

(3) 母公司资本公积期末数为246,148,321.07元，合并期末数243,136,094.34元，两者相差3,012,226.73元。差异原因：一是本公司以设备对子公司杭州海纳半导体有限公司增资，设备增资时的账面金额小于其投资作价的金额，差额为2,544,632.59元，按财政部财会[2003]10号文的规定，记入“资本公积--股权投资准备”，合并报表时予以抵消；二是本公司按年利率5.841%向杭州杭鑫电子工业有限公司收取资金占用费707,386.00元，其中，超过按年利率1.98%计算的资金占用费为467,594.14元，记入“资本公积--关联交易差价”，合并报表时予以抵消。

32. 盈余公积 期末数 16,275,566.35

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,668,689.67	1,181,687.91		10,850,377.58
法定公益金	4,834,344.81	590,843.96		5,425,188.77
合 计	<u>14,503,034.48</u>	<u>1,772,531.87</u>		<u>16,275,566.35</u>

33. 未分配利润 期末数 41,592,359.87

(1) 明细情况

期初数	31,500,361.58
本期增加	11,864,530.16
本期减少	1,772,531.87

期末数 41,592,359.87

(2) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期未分配利润增减变动情况详见利润及利润分配表，利润分配比例情况详见本会计报表附注五之说明。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 134,211,125.96/96,824,845.97

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
单晶硅及其制品、二极管		
及其他电子元器件	134,211,125.96	129,378,393.97
计算机系统集成		
教育软件及网络开发安装		44,023,580.24
合 计	<u>134,211,125.96</u>	<u>173,401,974.21</u>
主营业务成本		
单晶硅及其制品、二极管		
及其他电子元器件	96,824,845.97	100,368,441.17
计算机系统集成		
教育软件及网络开发安装		36,693,824.07
合 计	<u>96,824,845.97</u>	<u>137,062,265.24</u>

(2) 地区分部

本公司主营业务收入均在浙江省内实现，无经济环境一致的情况，故地区分布列示从略。

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 37,258,020.24 元，占公司全部主营业务收入的 27.76%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 531,272.27

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税		594,488.53	计税收入的 5%
城市维护建设税	338,082.36	311,194.79	应缴流转税税额的 7%
教育费附加	193,189.91	179,615.53	应缴流转税税额的 4%
合 计	<u>531,272.27</u>	<u>1,085,298.85</u>	

3. 其他业务利润

本期数 -127,012.59

(1) 明细情况

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
材料销售	3,569,726.03	3,657,213.22	-87,487.19	103,096.33	72,785.91	30,310.42
租赁收入等	134,000.00	173,525.40	-39,525.40	66,960.00	11,751.48	55,208.52
合 计	<u>3,703,726.03</u>	<u>3,830,738.62</u>	<u>-127,012.59</u>	<u>170,056.33</u>	<u>84,537.39</u>	<u>85,518.94</u>

4. 财务费用

本期数 566,124.48

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,721,454.99	1,088,280.59
减：利息收入	2,750,961.98	3,734,941.75
汇兑损失	56,506.25	42,380.39
减：汇兑收益		112,328.53
其他	539,125.22	165,474.76
合 计	<u>566,124.48</u>	<u>-2,551,134.54</u>

(2) 其他说明

根据杭州市经济委员会、杭州市财政局联合下发的杭经技[2001]458号、杭财企[2001]486号文《关于下达2001年杭州市第一批技改项目财政贴息计划的通知》，本公司实施“半导体分立器件生产线技改”项目，可享受财政贴息补助80万元。2003年11月，本公司合计收到杭州市财政局、杭州市滨江区财政局分别拨付的技改贴息补助80万元，相应冲减“财务费用——利息支出”。

5. 投资收益

本期数 1,592,929.53

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期股票投资收益		606,373.45
债券投资收益		2,153,459.30
成本法核算下被投资		
单位分配来的利润	3,600,000.00	
权益法核算下调整的被投		

资单位损益净增减的金额	-419,818.26	199,589.64
股权投资转让收益	-1,535,980.49	2,348,280.37
股权投资差额摊销	248,538.43	-32,561.49
计提的短期、长期投资减值准备	-299,810.15	
合 计	<u>1,592,929.53</u>	<u>5,275,141.27</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上(含 10%)的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

本公司持有浙江浙大网新信息控股有限公司 15%的股权计 3,600 万元出资额,根据该公司 2002 年度股东会决议,按公司资本总额 24,000 万元的 10%对股东分配利润,本公司应分得利润 360 万元。2003 年 12 月,本公司实际收到利润 360 万元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 15,676.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
出口贴息收入	15,676.00	75,262.00
增值税返还		632,643.75
合 计	<u>15,676.00</u>	<u>707,905.75</u>

(2) 本期补贴收入来源的说明

均为由杭州市财政局拨付子公司杭州杭鑫电子工业有限公司的一般贸易出口贴息收入。

7. 营业外收入 本期数 39,632.00

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	31,232.00	48,142.27
罚款净收入	8,400.00	13,920.00
合 计	<u>39,632.00</u>	<u>62,062.27</u>

8. 营业外支出 本期数 142,577.78

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	10,812.33	51,339.93
水利建设基金	129,378.39	141,403.10

罚款支出	2,387.06	7,677.26
违约金支出		3,250.00
合计	<u>142,577.78</u>	<u>203,670.29</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

主要系收回宁波海纳半导体有限公司的暂借款 4,425 万元和浙江浙大海纳软件有限公司的募集资金实施款和资产转让款等 3,873 万元。

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

主要系暂借给宁波海纳半导体有限公司 4,500 万元和支付其他单位大额往来 4,500 万元。

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

主要系银行存款利息收入和关联方资金占用利息收入。

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

2003 年 1 月,本公司将持有浙江浙大海纳软件有限公司 98.33%的股权计 2,950 万元出资额作价 2,950 万元予以转让,相关的现金流量信息如下。

该公司出售日持有的现金和现金等价物	50,248,731.64
减:出售该公司所收到的现金	29,500,000.00
出售该公司支付的现金净额	<u>20,748,731.64</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 2,961,442.83

(1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,235,528.82	40.13	7,039.32	1,228,489.50
1-2 年	1,843,567.37	59.87	110,614.04	1,732,953.33
合计	<u>3,079,096.19</u>	<u>100.00</u>	<u>117,653.36</u>	<u>2,961,442.83</u>
	期初数			

账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	13,122,514.40	100.00	787,350.86	12,335,163.54
合计	<u>13,122,514.40</u>	<u>100.00</u>	<u>787,350.86</u>	<u>12,335,163.54</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为3,010,096.19元,占应收账款账面余额的97.76%。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
美元	US\$37,062.40	8.2767	306,754.37	US\$228,918.80	8.2773	1,894,829.58
小计			<u>306,754.37</u>			<u>1,894,829.58</u>

2. 其他应收款

期末数 78,618,747.30

(1) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	52,328,416.83	65.25	1,481,561.46	50,846,855.37
1-2年	4,242,351.28	5.29	2,441.91	4,239,909.37
2-3年	15,454,816.03	19.27	92,088.96	15,362,727.07
3年以上	8,174,093.43	10.19	4,837.94	8,169,255.49
合计	<u>80,199,677.57</u>	<u>100.00</u>	<u>1,580,930.27</u>	<u>78,618,747.30</u>

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	4,431,825.10	6.48	107,915.68	4,323,909.42
1-2年	55,805,062.26	81.57		55,805,062.26
2-3年	8,140,943.43	11.90		8,140,943.43
3年以上	33,150.00	0.05	1,989.00	31,161.00
合计	<u>68,410,980.79</u>	<u>100.00</u>	<u>109,904.68</u>	<u>68,301,076.11</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州海纳半导体有限公司	27,616,725.88	往来款等
杭州杭鑫电子工业有限公司	26,234,113.81	资产转让款及其他
宁波保税区投资开发有限责任公司	17,300,000.00	股权转让款
上海泛华进出口有限公司	5,918,676.65	暂付款

浙江浙大中控信息技术有限公司 1,533,876.03 资产转让款

小 计 78,603,392.37

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 78,603,392.37 元，占其他应收款账面余额的 98.01%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资 期末数 113,279,059.01

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对 子 公 司 投 资	76,789,059.01			76,789,059.01		75,552,182.81
对联营企业投资				29,417,194.75		29,417,194.75
其他股权投资	36,490,000.00		36,490,000.00	45,390,000.00		45,390,000.00
合 计	<u>113,279,059.01</u>		<u>113,279,059.01</u>	<u>150,359,377.56</u>		<u>150,359,377.56</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例
杭州海纳半导体有限公司	10 年	56,000,000.00	96.55%
浙江浙大网新信息控股有限公司	30 年	36,000,000.00	15.00%
杭州杭鑫电子工业有限公司	15 年	3,890,864.82	45.36%
浙江华盟股份有限公司	长 期	390,000.00	0.23%
杭州高新投资担保有限公司	10 年	100,000.00	0.67%
小 计		<u>96,380,864.82</u>	

2) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州海纳半导体有限公司	36,000,000.00	56,000,000.00	9,246,082.95			65,246,082.95
杭州杭鑫电子工业有限公司	4,863,581.03	5,562,456.70	6,808,980.71		-828,461.35	11,542,976.06
小 计	<u>40,863,581.03</u>	<u>61,562,456.70</u>	<u>16,055,063.66</u>		<u>-828,461.35</u>	<u>76,789,059.01</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资	期初	本期投资成本	本期损益	本期分得现金	本期投资准备	本期股权投资	期末
-----	----	--------	------	--------	--------	--------	----

单位名称	数	增减额	调整增减额	红利额	增减额	差额增减额	数
杭州海纳半导体有限公司	36,000,000.00	20,000,000.00	9,246,082.95				65,246,082.95
杭州杭鑫电子工业有限公司	6,887,895.91		4,406,541.72			248,538.43	11,542,976.06
宁波海纳半导体有限公司	29,417,194.75	-24,028,400.00	-2,271,647.16		-1,671,812.61	-1,445,334.98	
浙江浙大海纳软件有限公司	32,664,286.90	-29,500,000.00	-1,584,705.74	1,579,581.16			
小 计	<u>104,969,377.56</u>	<u>-33,528,400.00</u>	<u>9,796,271.77</u>	<u>1,579,581.16</u>	<u>-1,671,812.61</u>	<u>-1,196,796.55</u>	<u>76,789,059.01</u>

c. 被投资单位不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期
杭州杭鑫电子工业有限公司	-2,206,649.45	-1,076,999.78		-248,538.43		-828,461.35	7.5
宁波海纳半导体有限公司	2,076,937.70	1,445,334.98			1,445,334.98		
小 计	<u>-129,711.75</u>	<u>368,335.20</u>		<u>-248,538.43</u>	<u>1,445,334.98</u>	<u>-828,461.35</u>	

4) 其他股权投资减值准备

无因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值的情况，期末不需计提长期股权投资减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 38,515,728.04

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
单晶硅及其制品	38,515,728.04	65,389,594.15
合 计	<u>38,515,728.04</u>	<u>65,389,594.15</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 38,133,708.52 元，占公司全部主营业务收入的 99.01%。

2. 主营业务成本 本期数 33,861,832.02

项 目	本期数	上年同期数
单晶硅及其制品	33,861,832.02	49,561,074.60
合 计	<u>33,861,832.02</u>	<u>49,561,074.60</u>

3. 投资收益 本期数 15,665,372.46

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
债权投资收益		183,304.10
成本法核算下被投资		
单位分配来的利润	3,600,000.00	
权益法核算下调整的被投		
资单位损益净增减的金额	13,652,624.67	5,902,274.74
股权投资转让收益	-1,535,980.49	1,750,433.23
股权投资差额摊销	248,538.43	7,649.24
计提的短期、长期投资减值准备	-299,810.15	
合 计	<u>15,665,372.46</u>	<u>7,843,661.31</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上(含 10%)的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

本公司持有浙江浙大网新信息控股有限公司 15%的股权计 3,600 万元出资额,根据该公司 2002 年度股东会决议,按公司资本总额 24,000 万元的 10%对股东分配利润,本公司应分得利润 360 万元。2003 年 12 月,本公司实际收到利润 360 万元。

本公司持有杭州海纳半导体有限公司 96.55%的股权,本期按权益法计提对该公司 2003 年度投资收益 9,246,082.95 元。

本公司持有杭州杭鑫电子工业有限公司 45.36%的股权,本期按权益法计提对该公司 2003 年度投资收益 4,406,541.72 元。

2003 年 1 月,本公司将持有浙江浙大海纳软件有限公司 98.33%的股权计 2,950 万元出资额作价 2,950 万元予以转让,该股权投资账面余额为 31,084,705.74 元,投资转让亏损 1,584,705.74 元。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质或类型	法定代表人
浙江大学企业集团控股有限公司	浙江杭州	单晶硅及其制品、半导体元器件的开发、制造销售与技术服务等	母公司	有限责任公司	胡建森
杭州海纳半导体有限公司	浙江杭州	技术开发、技术服务；单晶硅及其制品、半导体元器件等	子公司	有限责任公司	邓鸿飞
杭州杭鑫电子工业有限公司	浙江杭州	各类管芯、二极管、电子元器件等	子公司	中外合资企业	李立本
珠海经济特区溶信投资有限公司	广东珠海	批发、零售；纺织品，普通机械、家用电器、百货、咨询服务等	托管方	有限责任公司	叶用权
海南皇冠假日海滨温泉酒店有限公司	海南琼山	客房、餐饮服务；公路客运；酒店管理培训；房地产开发经营等	托管方	有限责任公司	王冰

(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	本期增加	本期减少	期末数
浙江大学企业集团控股有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00
杭州海纳半导体有限公司	38,000,000.00	20,000,000.00		58,000,000.00
杭州杭鑫电子工业有限公司	USD1,900,000.00			USD1,900,000.00
珠海经济特区溶信投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
海南皇冠假日海滨温泉酒店有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00

(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	%	金额	%	金额	%	金额	%
浙江大学企业集团控股有限公司	56,200,000.00	62.44					56,200,000.00	62.44
杭州海纳半导体有限公司	36,000,000.00	94.74	20,000,000.00	1.81			56,000,000.00	96.55
杭州杭鑫电子工业有限公司	USD861,840.00	45.36					USD861,840.00	45.36

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业的关系
宁波海纳半导体有限公司	联营企业[注]
杭州美丽微电子有限公司	联营企业

注：2003年12月，本公司将持有宁波海纳半导体有限公司48.62%的股权转让给宁波保税区投资开发有限责任公司，详见本会计报表附注十二(五)之所述。转让后，宁波海纳半导体有限公司不再是本公司的联营企业。

(二) 关联方交易情况

1. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
宁波海纳半导体有限公司	391,142.14	市场价	507,197.18	市场价
小计	391,142.14		507,197.18	

2. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 其他应收款				
杭州美丽微电子有限公司	200,000.00	500,000.00	0.74	3.96
小计	200,000.00	500,000.00	0.74	3.96
(2) 其他应付款				
浙江大学企业集团控股有限公司	2,474.00	2,474.00	0.33	0.01
小计	2,474.00	2,474.00	0.33	0.01

3. 其他关联方交易

(1) 购买或销售除商品以外的其他资产

1) 经本公司董事会二届二次会议决议通过，本公司于2003年1月6日和浙江大学企业集团控股有限公司签订《股权转让协议书》，受让其持有宁波海纳半导体有限公司0.56%的股权(计27.84万元出资额)，转让价暂定为33.408万元。2003年2月14日，本公司向其支付股权转让

款 33.408 万元。

2) 2003 年 2 月 11 日、2003 年 3 月 5 日，本公司下属的浙江海纳半导体分公司分两次向宁波海纳半导体有限公司支付 700 万元设备款。2003 年 6 月，分公司自宁波海纳半导体有限公司转入两台进口设备，价值 93.60 万美元，折合人民币 7,747,552.80 元。另 747,552.80 元抵冲其暂借分公司的往来款。

3) 2003 年 4 月，本公司下属的浙江海纳半导体分公司将账面原值为 4,522,676.97 元、净值为 135,680.31 元的设备，作价 135,680.31 元出售给宁波海纳半导体有限公司。2003 年 4 月 30 日，分公司收到设备转让款 135,680.31 元。

(2) 保证

1) 2003 年 5 月 23 日，本公司与兴业银行杭州分行签订编号为兴银杭营保字第[2003]40 号《保证合同》，约定为杭州杭鑫电子工业有限公司与该分行签订的编号为兴银杭营短字第[2003]66 号《短期借款合同》的履行承担连带保证责任，即为该公司向该分行借款 300 万元提供保证担保，借款期限自 2003 年 5 月 29 日至 2004 年 5 月 28 日。

2) 2003 年 7 月 25 日，本公司和深圳发展银行杭州滨江支行签订编号为深发滨江综保字第 03001 号《最高额保证担保合同》，约定为杭州杭鑫电子工业有限公司与该支行签订的编号为深发滨江综字第 03001 号《综合授信额度合同》的履行提供不可撤销的连带偿还保证担保，所担保的债务本金最高额(余额)为人民币 1,000 万元。截至 2003 年 12 月 31 日，该公司共向该支行取得银行承兑汇票 9,729,222.40 元，汇票到期日为 2004 年 2 月 26 日至 6 月 26 日。

3) 2003 年 4 月 11 日，杭州海纳半导体有限公司与杭州市商业银行钱江支行签订编号为 2003 年保字第 1A0005 号《保证合同》，约定为杭州杭鑫电子工业有限公司与该支行签订的编号为 2003 年借字第 1A0005 号《借款合同》的履行提供不可撤销的连带责任保证，即为杭州杭鑫电子工业有限公司向该支行借款 200 万元提供保证担保，借款期限自 2003 年 4 月 11 日至 2004 年 4 月 9 日。

4) 2003 年 7 月 29 日，杭州海纳半导体有限公司与杭州市商业银行钱江支行签订编号为 2003 年保字第 1A0014 号《保证合同》，约定为杭州杭鑫电子工业有限公司与该支行签订的编号为 2003 年借字第 1A0014 号《借款合同》的履行提供不可撤销的连带责任保证，即为杭州杭鑫电子工业有限公司向该支行借款 200 万元提供保证担保，借款期限自 2003 年 7 月 29 日至 2004 年 7 月 26 日。

5) 2003 年 8 月 6 日，杭州杭鑫电子工业有限公司和杭州市商业银行钱江支行签订编号为 2003 年保字第 1A0013 号《保证合同》，约定为杭州美丽微电子有限公司与该支行签订的编号为 2003 年承诺贷字第 1A0013 号《承诺贷款合同》的履行提供不可撤销的连带责任保证担保。

即杭州杭鑫电子工业有限公司为杭州美丽微电子有限公司自 2003 年 8 月 6 日至 2004 年 7 月 15 日止在 150 万元借款最高额度内向该支行取得的借款提供保证担保。截至 2003 年 12 月 31 日，杭州美丽微电子有限公司共向该支行借款 120 万元。

(3) 其他

1) 2003 年 1 月 1 日，本公司下属的浙江海纳半导体分公司和宁波海纳半导体有限公司签订《借款协议》，约定由浙江海纳半导体分公司借给宁波海纳半导体有限公司 4,500 万元，借款期限为 2003 年 1 月 2 日至 2003 年 12 月 31 日，借款利率为 1.98%。2003 年 1 月 3 日，浙江海纳半导体分公司汇给宁波海纳半导体有限公司 4,500 万元。截至 2003 年 12 月 31 日，分公司已分次收回上述借款 4,500 万元，并收到按 1.98% 借款利率计算的利息 792,000.00 元。

2) 2003 年度，宁波海纳半导体有限公司占用本公司两台设备，并相应承担了折旧费 891,058.44 元。

3) 杭州杭鑫电子工业有限公司期初应收杭州美丽微电子有限公司暂借款 50 万元，于 2003 年 3 月 5 日暂借其 30 万元，于 2003 年 8 月 27 日收回暂借款 60 万元，期末应收款余额为 20 万元。

(4) 关键管理人员报酬

2003 年度公司共有关键管理人员 14 人，其中，在本公司领取报酬 10 人，全年报酬总额 917,828.01 元。2002 年度公司共有关键管理人员 9 人，其中，在本公司领取报酬 9 人，全年报酬总额 783,030.61 元。

2003 年度

报酬档次	1-5 万元	5 - 10 万元	10 - 15 万元	15 万元以上
人数	3	2	4	1

2002 年度

报酬档次	1-5 万元	5 - 10 万元	10 - 15 万元	15 万元以上
人数	1	5	3	

九、或有事项

(一) 2003 年度，本公司子公司杭州杭鑫电子工业有限公司背书转让 1 份商业承兑汇票，票面金额 837,953.90 元，到期日为 2004 年 1 月 6 日；本公司子公司杭州海纳半导体有限公司背书转让 3 份商业承兑汇票，合计票面金额 380,000 元，其中，200,000 元汇票到期日为 2003 年 5 月 25 日，100,000 元汇票到期日为 2003 年 11 月 21 日，80,000 元汇票到期日为 2003 年 11 月 15 日。

(二) 2003年9月26日,本公司和中信实业银行杭州分行钱塘支行签订《银行承兑协议》(质押类),约定本公司以2,000万元定期保证金存款向该支行质押,相应取得由该支行承兑的银行承兑汇票2,000万元,票据期限自2003年9月26日至2004年3月26日。

(三) 关联方之间提供的担保事项详见本会计报表附注八(二)3(2)之说明。

十、承诺事项

本公司无重大财务承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

2004年2月5日,国务院国有资产监督管理委员会下发国资产权[2004]60号文《关于批复浙江浙大海纳科技股份有限公司国有股转让有关问题的函》,同意本公司股东浙江大学企业集团控股有限公司将所持本公司5,620万股国有法人股中的4,720万股分别转让给珠海经济特区溶信投资有限公司2,560万股、海南皇冠假日滨海温泉酒店有限公司2,160万股。

十二、其他重要事项

(一) 2003年2月14日,浙江大学企业集团控股有限公司和珠海经济特区溶信投资有限公司签订《股权转让协议》,约定以每股6.33元的价格向后者转让所持本公司的2,560万股国有法人股,转让总价16,204.80万元。同日,浙江大学企业集团控股有限公司和海南皇冠假日滨海温泉酒店有限公司签订《股权转让协议》,约定以每股6.33元的价格向后者转让所持本公司的2,160万股国有法人股,转让总价13,672.80万元。

2003年3月6日,中华人民共和国教育部下发教技发函[2003]11号文《关于同意浙江浙大海纳科技股份有限公司股权转让的批复》,同意上述股权转让事项。

2003年6月20日,浙江大学企业集团控股有限公司和珠海经济特区溶信投资有限公司签订《股权托管协议》,约定将其所持本公司国有法人股2,560万股股权委托后者管理,后者代表前者依法行使除股权处置权外的股东其他权利。同日,浙江大学企业集团控股有限公司和海南皇冠假日滨海温泉酒店有限公司签订《股权托管协议》,约定将其所持本公司国有法人股2,160万股股权委托后者管理,后者代表前者依法行使除股权处置权外的股东其他权利。

(二) 经本公司董事会二届二次会议决议通过,本公司于2003年1月6日和章全等5位自然人签订《股权转让协议书》,将持有浙江浙大海纳软件有限公司98.33%的股权计2,950万元出资额暂作价2,950万元转让给后者。公司董事会同时通过决议,决定收回由该公司实施的“SUPCON系列智能化仪表及现场总线技术”项目和“基于IP网络的多媒体电教设备综合接入平

台及交互式多媒体校园网络”项目所使用的募集资金，须变更的新项目由股东大会另行决议。

2003年1月28日、29日，本公司合计收到股权转让款2,950万元。该项股权投资转让产生损失1,584,705.74元。截至本年度财务报告批准报出日，本公司应收浙江浙大海纳软件有限公司的款项已全部收回。

(三) 经本公司董事会二届二次会议决议通过，本公司于2003年1月6日和浙江大学药业有限公司签订《股权转让协议书》，将持有浙江大学创业投资有限公司18%的股权计900万元出资额暂作价900万元转让给后者。2003年1月27日，本公司收到股权转让款900万元。

(四) 经本公司董事会二届二次会议决议通过，本公司以设备19,529,584.06元和现金470,415.94元对杭州海纳半导体有限公司增资20,000,000元。新增投入资本业经浙江天健会计师事务所验证，并出具浙天会验[2003]第9号《验资报告》。2003年2月18日，经杭州市工商行政管理局核准，杭州海纳半导体有限公司注册资本增至5,800万元。

(五) 经本公司董事会二届十次会议决议通过，本公司分别于2003年12月20日、2003年12月25日和宁波保税区投资开发有限责任公司签订《股权转让协议》、《股权转让协议之补充协议》，将持有宁波海纳半导体有限公司48.62%的股权计2,436.248万元出资额作价2,980万元转让给后者，其中，2003年12月25日前，后者应支付股权转让款1,250万元，2004年3月20日前，应支付余下的转让价款1,730万元。宁波海纳半导体有限公司于2003年12月24日办妥工商变更登记。本公司于2003年12月25日收到股权转让款1,250万元，于2004年3月22日收到股权转让款1,730万元，合计收到股权转让款2,980万元。该项股权投资转让取得收益48,725.25元。

(六) 2003年度非经常性损益项目如下：

项 目	金 额
处置长期股权投资损益	-1,535,980.49
各种形式的政府补贴	815,676.00
收取的资金占用费	792,000.00
短期投资损益	-299,810.15
营业外收支净额	-102,945.78
小 计	<u>-331,060.42</u>
减：所得税影响数	-298.88
少数股东损益影响数	-29,021.87
非经常性损益净影响数	<u>-301,739.67</u>

十一、 备查文件目录

公司董事会办公室备置完整的备查文件，以供中国证监会、深圳证券交易所、中国证监会浙江监管局等部门及股东查询，备查文件包括：

- (一) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有浙江天健会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在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。

董事长： 薛 卫 国

浙江浙大海纳科技股份有限公司

董 事 会

二 00 四年三月二十四日