

中国化学建材股份有限公司
CCBM Company Ltd.
2003 年年度报告

2004 年 4 月 2 日

目 录

第一节	重要提示·····	3
第二节	公司基本情况简介·····	3
第三节	会计数据和业务数据摘要·····	4
第四节	股本变动及股东情况·····	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况·····	8
第六节	公司治理结构·····	9
第七节	股东大会简介·····	10
第八节	董事会报告·····	12
第九节	监事会报告·····	19
第十节	重要事项·····	20
第十一节	财务报告·····	22
第十二节	备查文件目录·····	79

第一节 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。

张毓强董事因公出国，委托周森林董事代为出席会议并行使表决权。

北京华证会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长曹江林、财务负责人兼会计机构负责人蔡慧敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定名称：

中文名称：中国化学建材股份有限公司

公司简称：中国化建

英文名称：CCBM Company Ltd.

英文名称缩写：CCBM

二、公司法定代表人：曹江林

三、公司董事会秘书：贾建军

公司董事会证券事务代表：陈雨

联系地址：北京市海淀区紫竹院南路 2 号

联系电话：010—68434863 88411666

传 真：010—88418866 68434863

电子信箱：600176@ccbm.com.cn

四、公司注册地址：北京市海淀区紫竹院南路 2 号

公司办公地址：北京市海淀区紫竹院南路 2 号

邮政编码：100044

公司国际互联网网址：www.ccbm.com.cn

电子信箱：600176@ccbm.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券事务部

六、股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：中国化建

股票代码：600176

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 4 月 16 日

公司变更注册登记日期：2002 年 9 月 29 日

注册登记地点：北京市海淀区紫竹院南路 2 号

企业法人营业执照注册号：1000001003154 (2-2)

税务登记号码：110108710924531

公司聘请的会计师事务所名称：北京华证会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区金融街 27 号投资广场 A 座 12 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、年度主要会计数据（单位：人民币元）

项 目	2003 年（本年）
利润总额	133,091,319.93
净利润	71,255,219.67
扣除非经常性损益的净利润	67,733,815.24
主营业务利润	272,072,604.08
其他业务利润	7,260,237.85
营业利润	125,912,371.86
投资收益	2,813,130.59
补贴收入	4,943,224.11
营业外收支净额	-577,406.63
经营活动产生的现金流量净额	122,359,690.52
现金及现金等价物净增减额	74,252,611.96
扣除的非经常性损益的项目和金额：	
项 目	金 额
存货盘盈	-688,085.80
营业外收入	-193,001.55
营业外支出	1,770,408.18
补贴收入	-4,943,224.11
以前年度计提各项减值准备的转回	-822,114.72
短期投资损益	-1,038,889.54
所得税影响数	1,037,236.13
少数股东本期收益影响数	2,356,266.98
合 计	-3,521,404.43

二、截止报告期末前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项 目	2003 年 (本年)	2002 年		2001 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	852,231,000.95	651,264,878.13	634,394,184.89	531,323,547.20	531,323,547.20
净利润	71,255,219.67	17,391,648.08	15,064,907.54	4,671,152.65	1,471,152.65
扣除非经常性损益后的净利润	67,733,815.24	20,449,398.37	13,033,115.49	28,861,574.98	28,861,574.98
	2003 年末	2002 年末 (调整后)	2002 年末 (调整前)	2001 年末 (调整后)	2001 年末 (调整前)
总资产	1,740,736,158.93	1,504,969,992.58	1,502,599,651.40	1,513,412,064.20	1,513,412,064.20
股东权益（不含少数股东权益）	555,899,598.17	495,741,378.50	487,959,456.50	483,357,377.55	480,157,377.55

每股收益	0.2001	0.0784	0.0677	0.0210	0.0066
扣除非经常性损益后的每股收益	0.1902	0.0919	0.0585	0.1297	0.1297
每股净资产	1.5608	2.2271	2.1921	2.1714	2.1570
调整后的每股净资产	1.4960	2.1121	2.1271	1.9552	1.9409
每股经营活动产生的现金流量净额	0.2085	0.3977	0.3977	-0.2223	-0.2223
净资产收益率(%)	12.82	3.5082	3.0873	0.9664	0.3064
扣除非经常性损益后净利润计算的加权平均净资产收益率	13.02	4.1600	2.6700	5.9800	5.9000

二、利润表附表

	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年
主营业务利润	48.95	43.33	52.30	42.67	0.7639	0.9433	0.7639	0.9433
营业利润	22.65	8.27	24.20	8.15	0.3535	0.1801	0.3535	0.1801
净利润	12.82	3.59	13.70	3.53	0.2001	0.0781	0.2001	0.0781
扣除非经常性损益后的净利润	12.19	4.22	13.02	4.16	0.1902	0.0919	0.1902	0.0919

注：此利润表附表按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》规定的计算方法和格式编制。

三、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	222,600,000.00	133,560,000.00	-	356,160,000.00
资本公积	205,227,619.46	-	133,560,000.00	71,667,619.46
盈余公积	14,794,895.00	20,514,425.82	-	35,309,320.82
法定公益金	9,723,465.23	4,543,972.35	-	14,267,437.58
未分配利润	32,265,398.81	71,255,219.67	25,058,398.17	78,462,220.31
股东权益	484,611,378.50	229,873,617.84	158,618,398.17	555,866,598.17

注：变动原因为本期利润增加、资本公积金转增股本及进行了利润分配。未分配利润含 2003 年拟分配股利。

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、公司股份变动情况表（数量单位：股）

2003 年 11 月 5 日，公司实施 2003 年中期公积金转增股本方案，每 10 股转增 6 股，股份变动情况如下：

	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	
一、未上市流通股份	148,400,000			89,040,000			237,440,000
1、发起人股份	148,400,000			89,040,000			237,440,000
其中：							

国家持有股份	98,845,000			59,307,000			158,152,000
境内法人持有股份	49,555,000			29,733,000			79,288,000
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	148,400,000			89,040,000			237,440,000
二、已上市流通股份	74,200,000			44,520,000			118,720,000
1、人民币普通股	74,200,000			44,520,000			118,720,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	74,200,000			44,520,000			118,720,000
三、股份总数	222,600,000			133,560,000			356,160,000

2、股票发行和上市情况

本公司于 1999 年 3 月 5 日在上海证券交易所以上网定价方式向社会公众公开发行人人民币普通股（A 股）7,000 万股，发行价格每股 3.05 元，于 1999 年 4 月 22 日在上海证券交易所上市。

2000 年 8 月 25 日，公司实施 1999 年度利润分配方案，每 10 股送 0.6 股派 0.6 元现金，送股后，公司总股本为 22,260 万股，其中法人股 14,840 万股，社会公众股 7,420 万股。

2003 年 11 月 5 日，公司实施 2003 年中期公积金转增股本方案，每 10 股转增 6 股，转增股本后，公司总股本为 35,616 万股，其中法人股 23,744 万股，社会公众股 11,872 万股。

二、股东情况介绍

1、报告期末，公司股东总数为 20,247 户。

2、报告期末，前 10 名股东持股情况如下：

股东名称	持股数	持股比例	股东性质
北新建材（集团）有限公司	134,577,600	37.79%	国有法人股
浙江桐乡振石股份有限公司	79,288,000	22.26%	社会法人股
江阴市长江钢管有限公司	15,094,400	4.24%	国有法人股
中国建筑材料及设备进出口公司	8,480,000	2.38%	国有法人股
长城证券有限责任公司	3,308,490	0.93%	社会公众股
罗现辉	2,418,490	0.68%	社会公众股
魏莲菊	1,148,800	0.32%	社会公众股
黄亚杰	870,400	0.24%	社会公众股
吴刚	595,566	0.17%	社会公众股
谢乐生	583,244	0.16%	社会公众股

注：持有本公司 5%以上股份的股东为：北新建材（集团）有限公司，年末持股数为 134,577,600 股，占总股本的 37.79%；浙江桐乡振石股份有限公司，

年末持股数为 79,288,000 股，占总股本的 22.26%。上述两股东所持股份均没有质押或冻结的情况。

北新建材（集团）有限公司和中国建筑材料及设备进出口公司同为中国建筑材料集团公司的全资子公司。其他前 10 名股东之间未知有关联关系，亦未知是否属于一致行动人。

3、控股股东情况

(1) 控股股东情况

北新建材（集团）有限公司

法定代表人：宋志平

成立时间：1979 年

注册资本：4.52 亿元

经营范围：新型建筑材料、装饰材料及配套产品、机械设备、金属房屋的技术开发、制造、销售、技术服务，房地产开发、销售商品房，并兼营销售金属材料、木材、煤炭、建筑机械、汽车配件、五金交电化工和汽车货运、仓储服务等。

(2) 实际控制人情况

中国建筑材料集团公司

法定代表人：宋志平

成立时间：1984 年

注册资本：37.23 亿元

经营范围：新型建筑材料及其原辅材料、生产技术设备的研制开发、生产和流通；承接新型建材房屋、工厂及装饰装修工程的设计、施工，兼营以新型建材为主的房地产经营业务和与主兼营业务有关的技术咨询服务。

4、其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东情况

浙江桐乡振石股份有限公司

法定代表人：张毓强

成立时间：1989 年

经营范围：主营玻璃纤维及复合材料，工程塑料的制造、销售

注册资本：7,112 万元人民币

5、公司前 10 名流通股股东情况：

股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
长城证券有限责任公司	3,308,490	A 股
罗现辉	2,418,490	A 股
魏莲菊	1,148,800	A 股
黄亚杰	870,400	A 股
吴 刚	595,566	A 股
谢乐生	583,244	A 股
李康杜	583,000	A 股
杨正炎	573,037	A 股
宁 勇	569,240	A 股
张淑珍	555,360	A 股

注：未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、基本情况

1. 董事、监事和高级管理人员一览表

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	持股数 (股)		变动原因
					年初	年末	
曹江林	董事长、总经理	男	38	2002.5-2005.5			
张毓强	副董事长	男	49	2002.5-2005.5	5,300	8,480	转增股本
包文春	董 事	男	50	2002.5-2005.5			
崔丽君	董 事	女	44	2002.5-2005.5			
陈 雷	董 事、副总经理	男	50	2002.5-2005.5	5,000	8,000	转增股本
周森林	董 事	男	43	2002.5-2005.5	4,600	7,360	转增股本
何光昶	独立董事	男	69	2002.8-2005.5			
钱逢胜	独立董事	男	40	2002.8-2005.5			
赵立华	独立董事	男	62	2003.7-2005.5			
申安泰	监事长	男	55	2002.5-2005.5			
黄安中	监 事	男	41	2002.5-2005.5	4,940	7,904	转增股本
蔡国斌	监 事	男	37	2002.5-2005.5			
徐家康	监 事	男	59	2002.5-2005.5	5,300	8,480	转增股本
赵志敏	监 事	男	58	2002.5-2005.5			
贾建军	副总经理、董事会秘书	男	40	2002.5-2005.5			
陈铁身	副总经理	男	42	2003.3-2005.5			
蔡慧敏	财务负责人	女	57	2002.5-2005.5			

2. 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间
张毓强	浙江桐乡振石股份有限公司	董事长、总经理	1989.6 至今
崔丽君	北新建材（集团）有限公司	财务总监	2002.4 至今
黄安中	中国建筑材料及设备进出口公司	总经理	1998.8 至今

二、年度报酬情况

1. 决策程序和依据

经公司 2003 年第三次临时股东大会表决通过，公司每位独立董事津贴为人民币 5,000/月（税后）。公司其他董事和监事津贴为人民币 3000 元/月（税后）。

公司高级管理人员的报酬，采取年度述职与考评制度，由董事会考评决定。

2. 年度报酬如下：

年度报酬总额	137.93 万元
金额最高的前三名董事的报酬总额	59.35 万元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	41.20 万元
独立董事津贴	5 万元/年/人（税后）
独立董事其他待遇	履行职责的合理费用（差旅费等）

报酬区间	人数
10 万元以上	4
10 万元以下	13

三、报告期内离任、聘任董事、监事和高级管理人员情况

2003 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第七次会议通过决议，聘任陈铁身先生为公司副总经理。

2003 年 4 月 29 日，公司第二届董事会第八次会议通过决议，同意陈健先生因退休辞去董事职务，同意方贤柏先生因工作原因辞去董事职务。

2003 年 6 月 27 日，公司第二届董事会第九次会议通过决议，选举张毓强先生为公司副董事长，并同意张毓强先生辞去公司副总经理职务。

2003 年 7 月 29 日，公司 2003 年度第一次临时股东大会通过决议，聘请赵立华先生为独立董事。

四、员工情况

报告期末，公司职工共计 4724 人。其中生产人员 3672 人，销售人员 79 人，技术人员 468 人，财务人员 30 人，行政人员 232 人。具有高级技术职称的 24 人，中级技术职称的 114 人，硕士学位及以上 13 人，本科 140 人，专科 281 人，中专（高中）及以下 4290 人。报告期末需公司承担费用的离退休职工为 244 人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理结构完善情况

2003 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律、法规和规章的要求规范运作，并对照《上市公司治理准则》，严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《独立董事制度》等规章制度，进一步加强了公司董事、监事和高管人员诚信自律、勤勉尽责的意识和依法遵章履行职责的理念，不断完善法人治理结构，规范运作。

1、进一步完善独立董事制度，按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司于 2003 年 7 月 29 日召开 2003 年第一次临时股东大会，增聘了一名独立董事，同时，修改了《公司章程》有关条款。至此，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事三名，符合上市公司治理法规的有关要求。

2、进一步完善董事会运作机制，按照中国证监会《上市公司治理准则》的要求，公司于 2003 年 12 月 30 日召开 2003 年第三次临时股东大会，表决通过了公司董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

3、为加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时地了解 and 掌握公司的经营状况，在公司与投资者之间建立起有效的沟通渠道，增进投资者对公司的了解、信任、关心和理解，进而不断改善公司的经营管理和治理结构，提高公司的核心竞争力，实现股东利益最大化和公司持续快速发展，根据中国证监会北京证券监管办事处《关于加强北京辖区上市公司投资者关系管理工作的通知》，依据《公司章程》和《上市公司治理准则》的有关规定，公司于 2003 年 9 月 23 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《投

投资者关系管理制度》。

4、按照中国证监会和国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，公司于2003年12月30日召开2003年第三次临时股东大会，表决通过了在《公司章程》中增加规范公司与关联方资金往来及公司对外担保新的要求。

二、独立董事履行职责情况

2003年7月，公司增聘赵立华先生为独立董事。报告期内，公司三名独立董事何光昶、钱逢胜、赵立华尽职尽责，严格按照本公司《公司章程》、《独立董事制度》及相关法律法规的要求，本着对全体股东负责的态度，认真了解公司运作情况，积极参加公司董事会和股东大会会议，根据自身的专业知识、工作经验和独立地位，切实发挥各自专长，对公司的经营运作和重大决策提供专业及建设性的建议，对关联交易等重大事项发表独立意见，在董事会的科学决策和内部建设，以及公司的发展中发挥了重要作用，维护了公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面的分开情况

公司与控股股东北新建材（集团）有限公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

1、业务方面

公司在产、供、销方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的业务体系。公司与控股股东无从事相同产品生产经营的同业竞争情况。

2、人员方面

公司的劳动、人事及工资管理与控股股东完全分开，独立管理，公司高级管理人员及财务人员均未在控股股东单位兼职或领取报酬。

3、资产方面

公司的资产独立完整，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和经营系统，与控股股东资产严格分开，在工业产权及非专利技术方面界定清楚。

4、机构方面

公司设有股东大会、董事会、监事会和经理层，机构完整并完全独立于控股股东，办公地点和生产经营场所与控股股东完全分开。

5、财务方面

公司财务完全独立，设有独立的财务部门、独立的财务核算体系、独立的财务会计制度和财务管理制度，与控股股东完全分开。公司在银行开设独立的账户，独立依法纳税。

四、对高级管理人员绩效评价和激励约束机制

公司对高级管理人员采取年度述职与考评制度，由董事会根据高级管理人员对公司战略的制定和推动、年度业绩和管理工作等方面进行考核和评价。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了4次股东大会，具体情况如下：

1、2002年年度股东大会

公司董事会于2003年3月29日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了关于召开2002年度股东大会的公告。2003年4月28日，公司2002年年度股东大会在北京召开。出席会议的股东及股东代表3人，代表股份13,896.60万股，

占公司总股份 22,260.00 万股的 62.43%，符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》等有关法律法规和《公司章程》的规定。会议表决通过了如下决议，并在 2003 年 4 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- (1) 审议通过了 2002 年年度报告及年度报告摘要。
- (2) 审议通过了 2002 年年度董事会工作报告。
- (3) 审议通过了 2002 年年度监事会工作报告。
- (4) 审议通过了 2002 年年度财务决算报告。
- (5) 审议通过了 2002 年年度利润分配预案。

2、2003 年第一次临时股东大会

公司董事会于 2003 年 6 月 28 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了关于召开 2003 年第一次临时股东大会的公告。2003 年 7 月 29 日，公司 2003 年第一次临时股东大会在北京召开。出席会议的股东及股东授权代表 3 人，代表股份 13,896.60 万股，占公司总股份 22,260.00 万股的 62.43%，符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》等有关法律法规和《公司章程》的规定。会议表决通过了如下决议，并在 2003 年 7 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- (1) 审议通过了关于修改《公司章程》的议案。
- (2) 审议通过了关于聘请独立董事的议案，聘请赵立华先生为公司第二届董事会独立董事。
- (3) 审议通过了关于聘请公司 2003 年度审计机构的议案。
- (4) 审议通过了关于为控股子公司巨石集团有限公司继续提供担保的议案。

3、2003 年第二次临时股东大会

公司董事会于 2003 年 8 月 23 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了关于召开 2003 年第二次临时股东大会的公告。2003 年 9 月 23 日，公司 2003 年第二次临时股东大会在北京召开。出席会议的股东及股东授权代表 3 人，代表股份 13,896.60 万股，占公司总股份 22,260.00 万股的 62.43%，符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》等有关法律法规和《公司章程》的规定。会议表决通过了公司 2003 年中期公积金转增股本预案，并在 2003 年 9 月 24 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

4、2003 年第三次临时股东大会

公司董事会于 2003 年 11 月 29 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了关于召开 2003 年第三次临时股东大会的公告。2003 年 12 月 30 日，公司 2003 年第三次临时股东大会在北京召开。出席会议的股东及股东授权代表 3 人，代表股份 22,234.56 万股，占公司总股份 35,616 万股的 62.43%，符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》等有关法律法规和《公司章程》的规定。会议表决通过了如下决议，并在 2003 年 12 月 31 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- (1) 审议通过了关于设立董事会专门委员会的议案。
- (2) 审议通过了关于独立董事、董事和监事津贴的议案。
- (3) 审议通过了《公司章程》修订案。
- (4) 审议通过了关于对南京金榜房地产开发有限公司增资暨关联交易的议案。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况概述

2003 年是公司实现快速发展的重要一年。在上一年度公司实施重大战略调整和处置不良资产的基础上,报告期内公司围绕“治理完善、运作规范、业绩优良”的目标开展各项工作,通过各位董事、监事勤勉尽责的工作和正确果断的决策,公司管理层带领全体员工只争朝夕、开拓进取、创新发展,各项工作取得了长足的进步,公司面貌发生了很大变化,2003 年经营业绩与 2002 年相比有了大幅度的提升,在实现“打造有市场竞争力和可持续发展的中国化建”战略目标进程中迈出了坚实的一步。

公司全年实现主营业务收入 85,223.1 万元,比上一年增长 30.86%;实现主营业务利润 27,207.26 万元,比上一年增长 29.58%;实现净利润 7,125.52 万元,比上一年增长 309.71%。

二、公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

报告期内,公司主营业务范围包括新材料(玻璃纤维等)的研发、生产和销售;商业房地产开发与经营;住宅产品连锁经营与物流配送。

(1) 报告期内,分产品的主营业务收入、主营业务利润构成情况

玻璃纤维及制品主营业务收入 77,454.31 万元,主营业务利润 23,970.24 万元。

其他产品主营业务收入 7,768.79 万元,主营业务利润 3,364.49 万元。

(2) 报告期内,分地区的主营业务收入、主营业务利润构成情况

出口主营业务收入 43,854.24 万元,占主营业务收入的 51.46%;内销主营业务收入 41,368.86 万元,占公司主营业务收入的 48.54%。

(3) 报告期内,占公司主营业务收入和主营业务利润 10%以上的产品为玻璃纤维及制品,产品销售收入 77,454.31 万元,销售成本 53,484.07 万元,毛利率 30.95%。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 巨石集团有限公司,注册资本 2,995.16 万美元,公司出资占其注册资本的 56.51%。该公司主营玻璃纤维及其制品的研发、生产和销售,资产总额 132,888.4 万元,报告期实现净利润 10,651.5 万元。

(2) 北京金榜绿新建材有限公司,注册资本 500 万元,公司出资占其注册资本的 80%。该公司主营商业房地产,经营绿馨家园建材市场,资产总额 3,924 万元,报告期实现净利润 86.6 万元。

(3) 北新科技发展有限公司,注册资本 5,000 万元,公司出资占其注册资本的 95%。该公司主营新材料的研发、生产与销售、一般分销和投资兴办实业,资产总额 12,106 万元,报告期实现净利润 271.2 万元。

(4) 北新物流有限公司,注册资本 21,567.81 万元,公司出资占其注册资本的 20%。该公司主营家居产品的分销、连锁经营与物流配送,商业房地产的开发与经营,进出口贸易等业务,资产总额 70,012 万元,报告期实现净利润 2,024.5 万元。

3、主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计 13,401.66 万元,占公司采购金额的 33.22%;

前五名客户销售金额合计 32,202.91 万元, 占公司销售总额的 37.79%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内, 公司主业玻璃纤维国内国外市场竞争激烈, 部分玻璃纤维产品的价格尽管已开始停止下跌, 但总体价格仍停留在较低的水平, 加上国内上半年“非典”疫情的爆发对市场的影响, 以及国际市场上能源、进口原料、铂金等价格的上升, 对公司的生产经营和业绩增长带来一定的影响。但公司控股子公司巨石集团有限公司依托自身优势, 根据市场变化不断调整经营和管理策略, 积极拓展新的国际市场, 重点抓国际市场需求量大的新产品开发和符合国际市场要求的产品质量体系和服务体系建设, 苦练内功, 深入开展增收降耗等措施, 取得了经营业绩的稳定增长。

三、报告期内投资情况

1、报告期内, 公司没有募集资金投资或报告期之前募集资金的使用延续到本报告期内的情况。

2、非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况

(1) 巨石集团有限公司年产 40,000 吨无碱玻璃纤维池窑拉丝技术改造项目
该项目是目前亚洲玻璃纤维行业规模最大、技术水平最高的无碱玻璃纤维池窑项目, 2003 年 11 月正式开工, 现正在土建施工阶段, 计划在年内投产。

(2) 巨石集团九江有限公司 10,000 吨环保型无碱玻璃纤维池窑拉丝技术改造项目

该项目采用巨石集团有限公司成熟的万吨无碱池窑拉丝技术, 已于 2003 年 4 月 6 日完成建设并点火, 2003 年 5 月 28 日正式投产, 投产当月即达到设计生产能力。

三、公司财务状况、经营成果及变动原因

单位：人民币元

项 目	2003 年	2002 年调整后	增减(%)
总资产	1,740,736,158.93	1,504,969,992.58	15.6459
股东权益	555,866,598.17	495,741,378.50	12.1283
主营业务利润	272,072,604.08	209,968,363.08	29.5779
净利润	71,255,219.67	17,391,648.08	309.7094
现金及现金等价物增加净额	74,252,611.96	6,255,835.57	1,086.9336

1、资产增加是由于玻纤产品生产规模扩大, 新增生产设备及生产用流动资金需求增加, 导致借款增加所致;

2、股本权益增加系本年度利润增加所致;

3、主营业务利润增加系随主营业务收入同步增加而增加所致;

4、净利润增加一方面随主营业务利润增长同比增加, 另一方面是不良资产在 2002 年 12 月置出, 减少了不良资产带来的亏损所致;

5、现金及现金等价物增加净额同比增长幅度较大, 系经营活动中销售货款回笼情况较好, 增加了现金额, 同时, 筹资借款相应增加所致。

五、2004 年公司经营计划

公司 2003 年取得了可喜的成绩, 为了保证 2004 年经营目标能够顺利完成, 公司将主要从以下几方面开展工作。

1、生产经营和资本运作

2004 年公司将围绕“治理完善、运作规范、业绩优良”的方针开展生

产经营的各项工作，确保玻璃纤维等新材料的生产与销售、商业房地产的开发与经营、家居产品的连锁经营与物流配送三大主业齐头并进。同时，在确保现有主业稳定发展的基础上，积极化解和防范各种经营风险，采用资本运作等低成本扩张的措施，积极探索新的业务增长点。

2、规范运作和精细管理

公司将继续围绕总体发展战略和年度经营目标，按照监管部门的要求，结合公司发展的实际，强化规范运作的各项措施。同时进一步加强公司的管理整合，以加强业务的流程化、管理的程序化为重点，强化制度和流程的执行力度。进一步提高全面预算管理的执行效力，使这项工作在公司日常基础管理工作中发挥应有的作用。

公司在 2004 年的工作中，将坚定战略发展方向，不断整合和集中优势资源，调整和优化产业结构，通过产业经营和资本运作双管齐下，“追求和谐、稳健经营、规范运作、精细管理、创新发展”，努力将中国化建打造成“治理完善、运作规范、业绩优良”的上市公司。

六、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容：

(1) 2003 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过以下决议，并在 2003 年 3 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- 1) 审议通过了公司 2002 年年度报告及年度报告摘要；
- 2) 审议通过了公司 2002 年年度董事会工作报告；
- 3) 审议通过了公司 2002 年年度总经理工作报告；
- 4) 审议通过了公司 2002 年年度财务决算报告；
- 5) 审议通过了公司 2002 年年度利润分配预案；
- 6) 审议通过了公司高管人员 2002 年年度薪酬考评方案；
- 7) 审议通过了关于高管人员聘任的议案；
- 8) 审议通过了关于召开 2002 年度股东大会的议案。

(2) 2003 年 4 月 29 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过以下决议，并在 2003 年 4 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- 1) 审议通过了公司 2003 年第一季度报告；
- 2) 同意陈健先生因退休辞去董事职务；
- 3) 同意方贤柏先生因工作原因辞去董事职务。

(3) 2003 年 6 月 27 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过以下决议，并在 2003 年 6 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- 1) 审议通过了关于修改《公司章程》的议案；
- 2) 审议通过了关于选举副董事长的议案；
- 3) 审议通过了关于聘请独立董事的议案；
- 4) 审议通过了关于聘请公司 2003 年度审计机构的议案；
- 5) 审议通过了关于为控股子公司巨石集团有限公司继续提供担保的议案；
- 6) 审议通过了关于召开 2003 年第 1 次临时股东大会的议案。

(4) 2003 年 8 月 21 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过以下决议，并在 2003 年 8 月 23 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- 1) 审议通过了公司 2003 年半年度报告及半年度报告摘要；
- 2) 审议通过了公司 2003 年中期公积金转增股本预案；
- 3) 审议通过了关于召开 2003 年第 2 次临时股东大会的议案。

(5) 2003 年 9 月 23 日, 公司第二届董事会第十一次会议审议通过以下决议, 并在 2003 年 9 月 24 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- 1) 审议通过了公司《投资者关系管理制度》;
- 2) 审议通过了关于设立董事会专门委员会的议案;
- 3) 审议通过了关于独立董事、董事和监事津贴的议案。

(6) 2003 年 10 月 28 日, 公司第二届董事会第十二次会议审议通过了公司 2003 年第三季度报告, 并在 2003 年 10 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

(7) 2003 年 11 月 28 日, 公司第二届董事会第十三次会议审议通过以下决议, 并在 2003 年 11 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- 1) 审议通过《公司章程》修订案;
- 2) 审议通过了关于对南京金榜房地产开发有限公司增资暨关联交易的议案;
- 3) 审议通过了关于召开 2003 年第 3 次临时股东大会的议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 董事会严格按照股东大会的授权, 认真执行股东大会通过的各项决议, 相关决议已执行完毕。

(1) 公司 2002 年年度股东大会审议通过了 2002 年年度利润分配预案, 即以公司 2002 年 12 月 31 日的总股本为基数, 向全体股东按每 10 股派 0.5 元现金 (含税), 剩余利润结转下年度。公司 2002 年度不进行送股, 也不进行资本公积金转增股本。股权登记日为 2003 年 6 月 25 日, 除息日为 2003 年 6 月 26 日, 红利发放日为 2003 年 7 月 2 日。该利润分配方案已按期实施完毕 (上述方案实施公告刊登在 2003 年 6 月 21 日《中国证券报》和《上海证券报》上)。

(2) 公司 2003 年度第二次临时股东大会审议通过了公司 2003 年中期公积金转增股本预案, 即以公司 2003 年 6 月 30 日的总股本为基数, 向全体股东按每 10 股转增 6 股实施资本公积金转增股本。股权登记日为 2003 年 11 月 4 日, 除权日为 2003 年 11 月 5 日, 新增可流通股份上市日为 2003 年 11 月 6 日。该公积金转增股本方案已按期实施完毕 (上述方案实施公告刊登在 2003 年 10 月 30 日《中国证券报》和《上海证券报》上)。

(3) 公司 2003 年度第三次临时股东大会审议通过了公司以 5,939.80 万元和北新集团建材股份有限公司共同对南京金榜房地产开发有限公司增资的关联交易议案, 增资后公司持有南京金榜房地产开发有限公司 27.17% 的股权。该增资行为已经完成, 2004 年 2 月 6 日, 南京金榜房地产开发有限公司本次增资的工商变更手续办理完毕 (有关本次关联交易的董事会决议、独立董事意见、监事会决议、关联交易公告、《资产评估报告》、股东会决议刊登在 2003 年 12 月 29 日和 2003 年 12 月 31 日《中国证券报》和《上海证券报》上)。

七、本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

经北京华证会计师事务所有限公司审计, 公司 2003 年实现净利润 71,255,219.67 元, 根据《公司章程》规定, 提取 10% 的法定盈余公积金 8,283,247.58 元, 提取 5% 的法定公益金 4,543,972.35 元, 控股子公司中外合资企业巨石集团有限公司提取储备基金 6,115,589.12 元, 提取企业发展基金 6,115,589.12 元。加上年初未分配利润 32,265,398.81 元, 年末可供股东分配的利润共计 78,462,220.31 元。

根据公司本年度的实际情况及公司发展战略, 现提议 2003 年年度利润分配预案为: 以公司 2003 年 12 月 31 日的总股本为基数, 向全体股东按每 10 股送 1

股股票股利，派 0.5 元（含税）现金股利，共计分配股利 5342.4 万元。以公司 2003 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东按每 10 股转增 1 股实施资本公积金转增股本。以上预案须经公司 2003 年度股东大会审议通过后实施。

八、其他披露事项

1、报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更，仍为《中国证券报》和《上海证券报》。

2、华证会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于对中国化学建材股份有限公司与关联方资金往来的专项审核说明

中国化学建材股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对中国化学建材股份有限公司（以下简称贵公司）2003 年度的会计报表进行了审计，并出具了华证年审证字[2004]第 10 号意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发行监管部颁发的证监发（2003）56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》第一条的要求，我们对 贵公司 2003 年度与关联方资金往来的情况进行了专项审核。如实编制和提供关联方资金往来情况资料以及对外披露是贵公司的责任，我们的责任是依照中国证券监督管理委员会的要求对上述关联方资金往来情况说明发表审核说明。我们的审核是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的，在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，对关联方资金往来情况进行了检查，实施了包括抽查会计记录、查阅有关资料等我们认为必要的审核程序。

经审计，截至 2003 年 12 月 31 日止，我们对贵公司关于关联方资金往来的说明如下：

（一）与控股股东及其他关联方的经营性资金往来情况如下：

关联方名称	内 容	2003 年增加	2003 年减少	2003 年余额
杰普森（美国）有限公司	销售货物	159,903,526.06	150,582,907	75,140,314.99
浙江桐乡振石股份有限公司	销售货物	2,334,692.95	1,399,471.88	—
北新物流有限公司	销售货物	151,347.80		151,347.80

（二）与控股股东及其他关联方的资金往来关系如下：

1、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用情况如下：

关联方名称	性质	2003 年发生额	2003 年余额
南京金榜房地产开发有限公司	债务重组	2,154,620.87	59,398,000.00 *
中国建筑材料集团公司	债务重组	—	38,164,827.54
中新集团财务有限公司	债务重组	-20,100,000.00	—

中新集团资产管理公司	债务重组	20,100,000.00	20,100,000.00
中国建筑材料及设备进出口公司	债务重组	12,890,000.00	14,635,000.00
深圳市珠江建材实业有限公司	往来款	718,311.06	1,165,728.78
高州市永裕企业集团公司	往来款	1,059,201.36	1,059,201.36
深圳市见远实业有限公司	往来款	—	510,000.00
深圳江南春酒店有限公司	往来款	46.80	387,315.70
上海化建实业有限公司	往来款	939,938.00	939,938.00
桐乡巨振矿业有限公司	往来款	456,901.39	456,901.39

* 该公司欠款已在 2004 年 1 月转为投资款, 详见华证年审证字[2004]第 10 号审计报告会计报表附注十一。

2、未发现贵公司 2003 年度通过银行或非银行金融机构向控股股东及其他关联方提供委托贷款的情况

3、未发现贵公司 2003 年度委托控股股东及其他关联方进行投资活动的情况。

4、未发现贵公司 2003 年度为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票的情况。

5、未发现贵公司 2003 年度代控股股东及其他关联方偿还债务的情况。

华证会计师事务所有限公司

中国注册会计师 刘 林

中国 北京

中国注册会计师 包铁军

2004 年 4 月 2 日

3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事何光昶先生、钱逢胜先生、赵立华先生发表了《关于中国化学建材股份有限公司对外担保的专项说明及独立意见》，内容如下。

根据中国证监会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定, 我们本着实事求是的态度, 对中国化学建材股份有限公司对外担保情况进行了认真的核查和落实, 现就有关情况发表独立意见。

报告期内, 公司严格遵守有关法律法规和《公司章程》等内部规章的规定, 严格控制对外担保风险, 履行对外担保的决策和披露程序, 截止 2003 年 12 月 31 日, 公司不存在为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、关联非法人单位、个人提供担保的情形。公司控股子公司北新科技发展有限公司有一笔为其持股比例 25%的参股公司 110 万短期贷款提供了担保, 该笔担保系历史滚存延续发生, 贷款到期后, 将不再续保, 担保责任予以解除。公司目前对外担保余额为 28,577.3 万元, 加上按股权比例折算的控股子公司对外担保余额 9,089.59 万元, 总额为 37,666.89 万元, 占公司净资产的比例为 66.76%, 是因为公司为控股子公司历年担保滚存延续而形成, 其中主要是为控股子公司巨石集团有限公司的担

保；巨石公司是实现公司主营业务的主要企业，是我国玻璃纤维行业生产规模最大，出口创汇最多，效益最好的企业，公司为其担保的同时，巨石集团有限公司其它股东按出资比例向公司提供了反担保；巨石集团有限公司经营情况，财务状况和发展前景良好，偿债能力较强，不存在很高的担保连带责任风险，公司正在积极研究方案，力争在不影响公司系统正常生产经营的前提下降低总体担保额。

另外，公司已组织全体董事、监事及高管人员认真学习了 56 号文及相关规定，对照文件内容，就对外担保事项进行了认真、全面的自查工作，并将自查报告上报中国证监会北京证管办。同时，公司还按照相关要求，就公司与关联方资金往来和对外担保事项的条款修改完善了《公司章程》。

九、会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正

在编制公司 2003 年年度财务报告的过程中，公司根据《企业会计制度》等有关法律法规的规定，进行了有关会计政策、会计估计变更及会计差错更正，具体说明如下：

1、会计政策变更

本公司根据修订后的《资产负债表日后事项》会计准则，对资产负债表日后至会计报表批准报出日之间董事会制订的利润分配预案中的现金股利，作为股东权益中的“拟分配现金股利”单独列示。该会计政策变更采用追溯调整法，调减了 2002 年 12 月 31 日的应付股利 11,130,000.00 元，调增了 2002 年 12 月 31 日股东权益一拟分配现金股利 11,130,000.00 元。

2、会计估计变更

本公司子公司巨石集团有限公司（以下简称“巨石集团”）根据税法关于外商投资企业的固定资产残值率的规定，巨石集团本期将固定资产残值率自 5%变更为 10%，影响本期利润增加 199 万元。

3、会计差错更正

(1) 巨石集团因汇算清缴补缴 2000 年企业所得税 924,225.90 元，影响本公司年初未分配利润-924,225.90 元。

(2) 本公司子公司巨石集团之控股子公司巨石集团九江有限公司（以下简称“巨石九江”）2002 年误调减固定资产净值、资本公积 420,573.56 元，影响上年度本公司净利润 420,573.56 元，而相应影响本公司年初未分配利润-420,573.56 元。

(3) 巨石集团因调整 2002 年跨期收入，调增 2002 年应收帐款 24,546,182.27 元、应交增值税 3,566,359.30 元、主营业务收入 20,979,642.97 元、主营业务成本 15,241,958.50 元，调减库存商品 15,241,958.50 元，影响该公司 2002 年末未分配利润 5,737,684.47 元，按 2002 年末本公司持有的巨石集团的股权比例 67%计算，最终影响本公司 2003 年年初未分配利润 3,844,248.59 元。

(4) 调整北新科技发展有限公司（以下简称“北新科技”）子公司 2002 年度相关损益，影响本公司年初未分配利润-317,962.09 元。

(5) 对烟台渤海化学建材股份有限公司的长期投资的可收回性进行分析，根据该公司的有关经营状况计提减值准备并进行追溯调整，影响本公司年初未分配利润-5,691,694.60 元。

(6) 补计北京金榜绿新建材有限公司（以下简称“北京金榜”）2002 年度奖金 323,055.00 元，按 2002 年末本公司持有的北京金榜的股权比例 80%计算，最终影响本公司年初未分配利润-258,444.00 元。

(7) 本公司因 2002 年资产置换形成对北新物流有限公司（以下简称“北新

物流”)的长期股权投资差额为-2,632,562.98元,本期调整对该公司股权投资差额的计算差错后为-3,603,022.38元;北新科技因2002年进行国有企业改制后,2002年末形成对北新科技及其被投资单位深圳珠江均安水泥制品有限公司(以下简称“均安水泥”)、深圳宝裕实业有限公司(以下简称“宝裕实业”)、深圳大鹏水泥有限公司、深圳市光华中空玻璃有限公司股权投资差额分别为:-4,592,886.03元、2,806,517.38元、1,411,409.67元、497,416.66元和0.00元,合计122,457.68元,本期调整对该等股权投资差额计算差错后分别为-3,622,426.63元、3,925,890.90元、965,288.15元、-1,969,074.39元和-1,541,177.02元,合计-2,241,498.99元。由此长期股权投资差额2002年末与2003年初的初始金额差异3,324,416.07元。该等差异调整增加北新科技本期净利润332,441.61元,按2003年12月31日本公司持有的北新科技95%股权比例计算,最终影响本公司本期净利润315,819.53元。

上述会计差错更正已在2003年中期会计报表附注中披露。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

2003年度,公司监事会按照《公司法》、证券法的规定,结合《监事会议事规则》,依法履行职责,认真开展工作。本年度监事会共召开了三次会议,列席了报告期内召开的历次董事会和股东大会,审查了公司年度报告、半年度报告、季度报告和关联交易公告,对股东会、董事会的决策程序进行监督,对有关投资和关联交易的公平性、合理性进行评价。报告期内,公司监事会召开会议情况如下:

1、2003年3月26日,公司第二届监事会第三次会议审议通过以下决议,并在2003年3月29日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

- (1) 审议通过了2002年年度报告及年报摘要;
- (2) 审议通过了2002年年度总经理工作报告;
- (3) 审议通过2002年年度财务决算报告;
- (4) 审议通过2002年年度利润分配预案;

(5) 审议通过须提交2002年年度股东大会审议的2002年年度监事会工作报告。

2、2003年8月21日,公司第二届监事会第四次会议审议通过了公司2003年半年度报告及半年度报告摘要,并在2003年8月23日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

3、2003年11月28日,公司第二届监事会第五次会议审议通过了公司关于对南京金榜房地产开发有限公司增资暨关联交易的议案,并在2003年11月29日的《中国证券报》和《上海证券报》上披露。

二、监事会独立意见

监事会及全体监事依据国家现行法律、法规,《公司章程》和《监事会议事规则》,认真履行职责,发表独立意见如下:

1、公司依法运作情况。监事会认为,报告期内公司依据国家法律、法规和《公司章程》等公司规章运作,同时进一步制订完善了内部有关规章制度,各项

决策程序合法，董事和经理层人员勤勉尽责，切实执行了股东大会决议，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况。经认真审查，监事会认为公司财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果，华证会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告客观公正。

3、公司募集资金使用情况。本报告期内没有募集资金使用和投向变更情况。

4、公司收购、出售资产的情况。监事会认为，公司收购、出售资产均以有证券从业资格的中介机构的审计或评估结果为定价依据，定价方法公平、合理，没有发现内幕交易，不存在损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

5、关联交易情况。监事会认为，本报告期内，公司关联交易遵守公开、公平、公正的原则，未发现损害公司及股东利益的现象。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

就上海浦东长城建材工业外经技术合作公司未按双方协议规定向公司归还占用资金一事，公司于2002年9月19日向北京市第一中级人民法院提起诉讼。2003年9月28日，经法院调解，双方当事人就法院调解方案达成一致并签订《调解协议》；2003年11月4日，北京市第一中级人民法院以（2003）一中民初字第8361号文出具了《民事调解书》，同时当事双方还签订了《执行协议》作为法院《民事调解书》的附件。依据上述法律文件和协议，本案已经执行完毕，未给公司造成损失，维护了公司的合法权益。

二、报告期内无收购及出售资产，吸收合并事项

三、重大关联交易事项

1、公司关联交易事项详细情况见本报告第十一节财务报告会计报表附注第八项：关联方关系及其交易

2、报告期内公司和关联方北新集团建材股份有限公司共同对南京金榜房地产开发有限公司增资情况。

2003年11月28日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了公司以5,939.80万元和北新集团建材股份有限公司共同对南京金榜房地产开发有限公司增资的关联交易议案，增资后公司持有南京金榜房地产开发有限公司27.17%的股权。本次增资的定价以有证券从业资格的中保资产评估有限公司出具的《资产评估报告》的评估净值为依据，三名独立董事发表了同意该项关联交易的独立董事意见，监事会通过了同意该议案的决议。2003年12月30日，公司2003年第三次临时股东大会表决通过了该议案。2004年2月6日，南京金榜房地产开发有限公司本次增资的工商变更手续办理完毕。有关本次关联交易的董事会决议、独立董事意见、监事会决议、关联交易公告、《资产评估报告》、股东会决议的评估情况刊登在2003年11月29日和12月31日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

四、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无重大托管、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、重大担保

(1) 公司继续为北京西令胶粘密封材料有限公司 2,055 万元长期借款提供担保,北京西令胶粘密封材料有限责任公司及其股东对此提供反担保。截止 2003 年 12 月 31 日,借款人已还贷 160 万元,目前公司实际担保金额 1,895 万元。

(2) 公司继续为控股子公司巨石集团有限公司 10,400 万元短期借款和 15,282.3 万元长期借款提供担保。巨石集团有限公司其他股东根据其在巨石集团有限公司的持股比例向公司提供反担保。

(3) 公司为控股子公司北新科技发展有限公司 1,000 万短期借款提供担保。

对照中国证监会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》要求,公司没有为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、关联非法人单位、个人提供担保的违规行为。公司控股子公司北新科技发展有限公司有一笔为其持股比例 25%的参股公司 110 万短期贷款提供了担保,该笔担保系历史滚存延续发生,贷款到期后,将不再续保,担保责任予以解除。公司目前对外担保余额为 28,577.3 万元,加上按股权比例折算的控股子公司对外担保余额 9,089.59 万元,总额为 37,666.89 万元,占公司净资产的比例为 66.76%,主要是历年为控股子公司担保滚存延续形成,公司正在积极研究方案,力争在不影响公司系统正常生产经营的前提下,降低担保总额。

3、公司报告期内未发生,也没有以前持续到报告期内的委托他人进行现金资产管理事项。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

六、2003 年 7 月 29 日,公司 2003 年第一次临时股东大会通过决议,聘请华证会计师事务所有限公司为公司 2003 年度审计机构,并授权董事会根据 2003 年度审计工作业务量决定审计费用。2002 年度审计机构北京京都会计师事务所有限责任公司因聘期已满不再续聘。

公司支付华证会计师事务所有限公司 2003 年中期财务报告审计费用 20 万元,本次年度财务报告审计费用 40 万元。

七、报告期内公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

2003 年 7 月,公司接到中国证监会北京证管办京证监发[2003]132 号文,就 2002 年 6 月 3 日北京证管办稽查的有关事项通知公司:公司 2001 年为控股子公司贷款提供担保未及时履行信息披露义务,鉴于公司在当期定期报告中对实际发生的担保金额进行了披露,且未发生偿还风险,没有造成危害后果,公司新管理层已就上述行为进行了纠正,根据有关法律规定,对公司免于行政处罚。同时要求公司加强公司信息披露管理工作。

第十一节 财务报告

审 计 报 告

华证年审证字[2004]第 10 号

中国化学建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国化学建材股份有限公司（以下简称“中国化建”）2003 年 12 月 31 日的合并资产负债表以及 2003 年度的合并利润及利润分配表和合并现金流量表、2003 年 12 月 31 日的母公司资产负债表以及 2003 年度的母公司利润及利润分配表和母公司现金流量表。这些会计报表的编制是中国化建管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了中国化建 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。

华证会计师事务所有限公司

中国 北京

中国注册会计师 刘 林

中国注册会计师 包铁军

2004 年 4 月 2 日

合并资产负债表

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2003-12-31	2002-12-31
流动资产：			
货币资金	六、1	172,620,966.62	98,368,354.66
短期投资	六、2	21,742,190.00	16,747,661.06
应收票据	六、3	23,530,441.14	4,281,885.00
应收股利		—	—
应收利息		—	—
应收账款	六、4	279,895,843.37	271,942,991.02
其他应收款	六、5	155,661,768.57	148,942,755.04
预付账款	六、6	34,625,090.85	45,130,548.99
应收补贴款		—	—
存货	六、7	183,505,522.98	178,348,523.27
待摊费用	六、8	633,670.66	403,485.80
一年内到期的长期债权投资		—	—
其他流动资产		—	—
流动资产合计		872,215,494.19	764,166,204.84
长期投资：			
长期股权投资	六、9	87,435,396.63	85,140,126.33
长期债权投资		—	—
长期投资合计		87,435,396.63	85,140,126.33
其中：合并价差	六、9	-6,672,650.85	—
固定资产：			
固定资产原价	六、10	937,802,201.71	742,643,805.01
减：累计折旧	六、10	167,903,365.99	106,666,536.48
固定资产净值		769,898,835.72	635,977,268.53
减：固定资产减值准备		—	—
固定资产净额		769,898,835.72	635,977,268.53
工程物资		—	466,962.00
在建工程	六、11	9,017,985.50	11,151,663.53
固定资产清理		—	—
固定资产合计		778,916,821.22	647,595,894.06
无形资产及其他资产：			
无形资产	六、12	81,814.91	5,863,787.34
长期待摊费用	六、13	2,086,631.98	2,203,980.01
其他长期资产		—	—
无形资产及其他资产合计		2,168,446.89	8,067,767.35
递延税项		—	—
递延税项借项		—	—
资产总计		1,740,736,158.93	1,504,969,992.58

合并资产负债表(续)

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2003-12-31	2002-12-31
流动负债：			
短期借款	六、14	486,020,000.00	300,470,000.00
应付账款	六、15	114,352,825.56	89,222,459.43
预收账款	六、16	22,274,572.57	40,821,018.32
应付工资	六、17	3,558,741.45	1,520,226.81
应付福利费		19,409,993.25	14,525,780.40
应付股利	六、18	—	7,220,050.00
应交税金	六、19	6,747,429.12	6,229,236.39
其他应交款	六、20	630,165.72	297,227.00
其他应付款	六、21	78,911,312.92	106,997,296.65
预提费用	六、22	3,705,704.99	6,113,383.25
预计负债		—	—
一年内到期的长期负债	六、23	63,267,330.39	121,955,000.00
其他流动负债		—	—
流动负债合计		798,878,075.97	695,371,678.25
长期负债：			
长期借款	六、24	204,356,232.68	223,213,771.86
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
专项应付款		—	—
其他长期负债		—	—
长期负债合计		204,356,232.68	223,213,771.86
递延税项：			
递延税项贷项		—	—
负债合计		1,003,234,308.65	918,585,450.11
少数股东权益		181,635,252.11	90,643,163.97
股东权益：			
股本	六、25	356,160,000.00	222,600,000.00
资本公积	六、26	71,667,619.46	205,227,619.46
盈余公积	六、27	49,576,758.40	24,518,360.23
其中：公益金	六、27	14,267,437.58	9,723,465.23
未分配利润	六、28	60,654,220.31	32,265,398.81
拟分配现金股利		17,808,000.00	11,130,000.00
股东权益合计		555,866,598.17	495,741,378.50
负债及股东权益总计		1,740,736,158.93	1,504,969,992.58

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

合并利润及利润分配表

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2003 年度	2002 年度
一、主营业务收入	六、29	852,231,000.95	651,264,878.13
减：主营业务成本	六、30	578,883,678.34	439,008,300.50
主营业务税金及附加	六、31	1,274,718.53	2,288,214.55
二、主营业务利润		272,072,604.08	209,968,363.08
加：其他业务利润	六、32	7,260,237.85	3,731,056.77
减：营业费用		26,882,222.60	23,203,290.90
管理费用		84,824,210.15	114,270,989.21
财务费用	六、33	41,714,037.32	36,124,401.28
三、营业利润		125,912,371.86	40,100,738.46
加：投资收益	六、34	2,813,130.59	947,543.33
补贴收入	六、35	4,943,224.11	1,072,432.00
营业外收入		1,193,001.55	841,841.59
减：营业外支出		1,770,408.18	5,511,626.87
四、利润总额		133,091,319.93	37,450,928.51
减：所得税	六、36	13,022,718.10	1,761,343.63
少数股东本期收益		48,813,382.16	18,297,936.80
五、净利润		71,255,219.67	17,391,648.08
加：年初未分配利润		32,265,398.81	36,522,493.04
其他转入		—	—
六、可供分配的利润		103,520,618.48	53,914,141.12
减：提取法定盈余公积		8,283,247.58	5,461,816.39
提取法定公益金		4,543,972.35	5,056,925.92
提取职工奖励及福利基金		—	—
提取储备基金		6,115,589.12	—
提取企业发展基金		6,115,589.12	—
七、可供股东分配的利润		78,462,220.31	43,395,398.81
减：提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		17,808,000.00	11,130,000.00
转作股本的普通股股利		—	—
八、未分配利润		60,654,220.31	32,265,398.81

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

合并利润表附表

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄%	加权平均%	全面摊薄	加权平均
2003 年度				
主营业务利润	48.95	52.30	0.7639	0.7639
营业利润	22.65	24.20	0.3535	0.3535
净利润	12.82	13.70	0.2001	0.2001
扣除非经常性损益后的净利润	12.19	13.02	0.1902	0.1902
2002 年度	*1	*2	*1	*2
主营业务利润	43.33	42.35	0.9433	0.9433
营业利润	8.27	8.09	0.1801	0.1801
净利润	3.59	3.51	0.0781	0.0781
扣除非经常性损益后的净利润	4.22	4.13	0.0919	0.0919

上述指标计算公式如下：

1. 全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

2. 全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

3. 加权平均净资产收益率=

$$\frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP

为报告期净利润；E₀ 为期初净资

产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

4. 加权平均每股收益=

$$\frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：

P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

5. 本公司 2003 年扣除非经常性损益后的净利润

= 净利润 + 营业外支出 - 营业外收入 - 补贴收入 - 存货盘盈 - 计提的存货减值准备转回 - 短期投资收益 + 所得税影响数 + 少数股东本期收益影响数

= 71,255,219.67 + 1,770,408.18 - 1,193,001.55 - 4,943,224.11 - 688,085.80 - 822,114.72 - 1,038,889.54

+ 1,037,236.13 + 2,356,266.98 = 67,733,815.24

根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》的有关规定，对 2002 年度指标已进行了追溯调整。

6. *1 系 2002 年净资产中不含会计报表附注三、1 提及的拟分配现金股利 11,130,000.00 元；

*2:系 2002 年净资产中包含会计报表附注三、1 提及的拟分配现金股利 11,130,000.00 元。

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

合并现金流量表

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2003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		687,800,669.10
收到的税费返还		3,180,025.10
收到的其他与经营活动有关的现金	六、37	69,277,403.34
现金流入小计		760,258,097.54
购买商品、接受劳务支付的现金		381,549,526.63
支付给职工以及为职工支付的现金		86,374,229.96
支付的各项税费		34,014,280.11
支付的其他与经营活动有关的现金	六、38	135,960,370.32
现金流出小计		637,898,407.02
经营活动产生的现金流量净额		122,359,690.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		5,175,142.00
取得投资收益所收到的现金		1,038,886.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		
净值		8,209,687.40
收到的其他与投资活动有关的现金		—
现金流入小计		14,423,716.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现		
金		150,408,857.20
投资所支付的现金		6,699,496.59
支付的其他与投资活动有关的现金		220,438.63
现金流出小计		157,328,792.42
投资活动产生的现金流量净额		-142,905,076.11

合并现金流量表（续表）

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

	2003年年度
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	40,337,551.39
借款所收到的现金	630,880,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,626,018.22
现金流入小计	672,843,569.61
偿还债务所支付的现金	517,664,500.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,343,700.81
支付的其他与筹资活动有关的现金	34,700,391.36
现金流出小计	577,708,592.17
筹资活动产生的现金流量净额	95,134,977.44
四、汇率变动对现金的影响额	-336,979.89
五、现金及现金等价物净增加额	74,252,611.96

合并现金流量表（补充资料）

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

	2003年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	71,255,219.67
加：少数股东本期收益	48,813,382.16
加：计提的资产减值准备	10,309,187.36
固定资产折旧	52,474,123.37
无形资产摊销	377,561.33
长期待摊费用摊销	750,010.74
待摊费用减少（减：增加）	-223,784.86
预提费用增加（减：减少）	-2,407,678.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-276,098.00
固定资产报废损失	391,148.48
财务费用	36,789,947.88
投资损失（减：收益）	-6,961,772.46
递延税款贷项（减：借项）	—
存货的减少（减：增加）	5,156,999.71
经营性应收项目的减少（减：增加）	-30,834,810.89
经营性应付项目的增加（减：减少）	-64,632,577.79
其他	1,378,832.08
经营活动产生的现金流量净额	122,359,690.52
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：	
货币资金的年末余额	172,620,966.62
减：货币资金的年初余额	98,368,354.66
加：现金等价物的年末余额	—
减：现金等价物的年初余额	—
现金及现金等价物净增加额	74,252,611.96

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

合并资产减值准备明细表

编制单位:中国化学建材股份有限公司		2003 年度		单位:人民币元	
项目	2003-1-1	本期增加数	处置资产转回	价值回升转回	2003-12-31
一、坏帐准备合计	23,776,779.78	6,982,660.22	—	—	30,759,440.00
其中:应收帐款	14,998,959.92	4,068,841.31	—	—	19,067,801.23
其他应收款	8,777,819.86	2,913,818.91	—	—	11,691,638.77
二、短期投资跌价准备合计	8,437,179.06	4,148,641.86	—	—	12,585,820.92
其中:股票投资	8,437,179.06	4,148,641.86	—	—	12,585,820.92
债券投资	—	—	—	—	—
三、存货跌价准备合计	822,114.72	—	—	822,114.72	—
其中:库存商品	822,114.72	—	—	822,114.72	—
原材料	—	—	—	—	—
四、长期投资减值准备合计	5,691,694.60	—	—	—	5,691,694.60
其中:长期股权投资	5,691,694.60	—	—	—	5,691,694.60
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、无形资产减值准备合计	—	—	—	—	—
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:

财务负责人:

会计主管:

股东权益增减变动表

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年度	2002年度
一、股本：		
年初余额	222,600,000.00	222,600,000.00
本年增加数	133,560,000.00	—
本年减少数	—	—
年末余额	356,160,000.00	222,600,000.00
二、资本公积：		
年初余额	205,227,619.46	204,560,448.05
本年增加数	—	667,171.41
本年减少数	133,560,000.00	—
年末余额	71,667,619.46	205,227,619.46
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	14,794,895.00	10,412,895.08
本年增加数	20,514,425.82	5,461,816.39
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积	20,514,425.82	5,461,816.39
任意盈余公积	—	—
法定公益金转入数	—	—
本年减少数	—	1,079,816.47
年末余额	35,309,320.81	14,794,895.00
其中：法定盈余公积	23,078,142.58	14,794,895.00
四、法定公益金：		
年初余额	9,723,465.23	5,206,447.54
本年增加数	4,543,972.35	5,056,925.92
其中：从净利润中提取数	4,543,972.35	5,056,925.92
本年减少数	—	539,908.23
年末余额	14,267,437.58	9,723,465.23
五、未分配利润		
年初未分配利润	32,265,398.81	36,522,493.04
本年净利润	71,255,219.67	17,391,648.08
本年利润分配	42,866,398.17	21,648,742.31
年末未分配利润	60,654,220.31	32,265,398.81

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

母公司资产负债表

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2003-12-31	2002-12-31
流动资产：			
货币资金		37,296,764.25	2,768,043.06
短期投资		18,742,190.00	16,447,661.06
应收票据		—	—
应收股利		28,597,600.00	28,597,600.00
应收利息		—	—
应收账款		—	—
其他应收款	七、1	180,426,760.52	216,546,149.66
预付账款		1,500.00	1,000,000.00
应收补贴款		—	—
存货		—	—
待摊费用		—	—
一年内到期的长期债权投资		—	—
其他流动资产		—	—
流动资产合计		265,064,814.77	265,359,453.78
长期投资：			
长期股权投资	七、2	374,458,181.10	298,005,551.91
长期债权投资		—	—
长期投资合计		374,458,181.10	298,005,551.91
固定资产：			
固定资产原价		1,949,806.40	1,572,885.40
减：累计折旧		462,540.34	332,828.96
固定资产净值		1,487,266.06	1,240,056.44
减：固定资产减值准备		—	—
固定资产净额		1,487,266.06	1,240,056.44
工程物资		—	—
在建工程		—	—
固定资产清理		—	—
固定资产合计		1,487,266.06	1,240,056.44
无形资产及其他资产：			
无形资产		—	—
长期待摊费用		—	—
其他长期资产		—	—
无形资产及其他资产合计		—	—
递延税项		—	—
递延税项借项		—	—
资产总计		641,010,261.93	564,605,062.13

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

母公司资产负债表(续)

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	2003-12-31	2002-12-31
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	36,000,000.00
应付账款	—	—
预收账款	—	—
应付工资	690,049.00	—
应付福利费	383,003.68	155,456.67
应付股利	—	530,000.00
应交税金	1,046,801.18	89,106.98
其他应交款	10,956.18	—
其他应付款	799,865.30	37,473,130.37
预提费用	380,000.00	1,447,373.25
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	93,310,675.34	75,695,067.27
长期负债：		
长期借款	—	—
应付债券	—	—
长期应付款	—	—
专项应付款	—	—
其他长期负债	—	—
长期负债合计	—	—
递延税项：		
递延税项贷项	—	—
负债合计	93,310,675.34	75,695,067.27
股东权益：		
股本	356,160,000.00	222,600,000.00
资本公积	71,667,619.46	205,227,619.46
盈余公积	22,249,789.61	11,761,850.85
其中：公益金	7,416,753.21	3,920,773.62
未分配利润	79,814,177.52	38,190,524.55
拟分配现金股利	17,808,000.00	11,130,000.00
股东权益合计	547,699,586.59	488,909,994.86
负债及股东权益总计	641,010,261.93	564,605,062.13

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

母公司利润及利润分配表

编制单位：中国化学建材股份有限公司		单位：人民币元	
	附注	2003 年度	2002 年度
一、主营业务收入	七、3	7,304,118.00	129,392,115.34
减：主营业务成本	七、4	2,821,846.48	104,977,873.40
主营业务税金及附加		401,726.49	515,752.38
二、主营业务利润		4,080,545.03	23,898,489.56
加：其他业务利润		4,887,552.38	1,946,139.07
减：营业费用		—	5,513,272.95
管理费用		4,737,631.39	47,704,575.44
财务费用		530,861.76	6,441,091.18
三、营业利润		3,699,604.26	-33,814,310.94
加：投资收益	七、5	67,412,232.77	46,653,324.28
补贴收入		—	—
营业外收入		1,324.00	219,379.05
减：营业外支出		620,765.43	1,922,183.31
四、利润总额		70,492,395.60	11,136,209.08
减：所得税		572,803.87	—
少数股东本期收益		—	—
五、净利润		69,919,591.73	11,136,209.08
加：年初未分配利润		38,190,524.55	39,364,100.46
其他转入		—	—
六、可供分配的利润		108,110,116.28	50,500,309.54
减：提取法定盈余公积		6,991,959.17	786,366.66
提取法定公益金		3,495,979.59	393,418.33
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		—	—
七、可供股东分配的利润		97,622,177.52	49,320,524.55
减：提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		17,808,000.00	11,130,000.00
转作股本的普通股股利		—	—
八、未分配利润		79,814,177.52	38,190,524.55

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

母公司现金流量表

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

	2003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	7,304,118.00
收到的税费返还	756.42
收到的其他与经营活动有关的现金	85,514,391.18
现金流入小计	92,819,265.60
购买商品、接受劳务支付的现金	—
支付给职工以及为职工支付的现金	1,251,779.16
支付的各项税费	1,270,344.54
支付的其他与经营活动有关的现金	136,866,854.37
现金流出小计	139,388,978.07
经营活动产生的现金流量净额	-46,569,712.47
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	3,847,902.00
取得投资收益所收到的现金	20,622,741.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净值	—
收到的其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00
现金流入小计	44,470,643.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	209,920.00
投资所支付的现金	3,699,496.59
支付的其他投资与活动有关的现金	206,438.63
现金流出小计	4,115,855.22
投资活动产生的现金流量净额	40,354,788.61

母公司现金流量表（续表）

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

	2003年度
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	—
借款所收到的现金	90,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	—
现金流入小计	90,000,000.00
偿还债务所支付的现金	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	13,256,354.95
支付的其他与筹资活动有关的现金	—
现金流出小计	49,256,354.95
筹资活动产生的现金流量净额	40,743,645.05
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	34,528,721.19

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

母公司现金流量表（补充资料）

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

	2003年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	69,919,591.73
加：计提的资产减值准备	3,987,815.98
固定资产折旧	129,711.38
无形资产摊销	—
长期待摊费用摊销	—
待摊费用减少（减：增加）	—
预提费用增加（减：减少）	-1,067,373.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	—
固定资产报废损失	—
财务费用	526,897.08
投资损失（减：收益）	-71,260,874.63
递延税款贷项（减：借项）	—
存货的减少（减：增加）	—
经营性应收项目的减少（减：增加）	-14,018,462.08
经营性应付项目的增加（减：减少）	-34,787,018.68
其他	—
经营活动产生的现金流量净额	-46,569,712.47
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：	
货币资金的年末余额	37,296,764.25
减：货币资金的年初余额	2,768,043.06
加：现金等价物的年末余额	—
减：现金等价物的年初余额	—
现金及现金等价物净增加额	34,528,721.19

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

母公司资产减值准备明细表

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

项目	2003-1-1	本期增加数	本期转回数		2003-12-31
			处置资产转回	价值回升转回	
一、坏帐准备合计	15,347,114.31	139,174.12	—	—	15,486,288.43
其中：应收帐款	—	—	—	—	—
其他应收款	15,347,114.31	139,174.12	—	—	15,486,288.43
二、短期投资跌价准备合计	8,437,179.06	3,848,641.86	—	—	12,285,820.92
其中：股票投资	8,437,179.06	3,848,641.86	—	—	12,285,820.92
债券投资	—	—	—	—	—
三、存货跌价准备合计	—	—	—	—	—
其中：库存商品	—	—	—	—	—
原材料	—	—	—	—	—
四、长期投资减值准备合计	5,691,694.60	—	—	—	5,691,694.60
其中：长期股权投资	5,691,694.60	—	—	—	5,691,694.60
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、无形资产减值准备合计	—	—	—	—	—
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：

财务负责人：

会计主管：

会计报表附注

编制单位：中国化学建材股份有限公司

单位：人民币元

一、公司基本情况

中国化学建材股份有限公司(以下简称本公司)系 1998 年 8 月 31 日经国家经济贸易委员会国经贸企改(1998)544 号批复批准,由中国新型建筑材料(集团)公司、浙江桐乡振石股份有限公司、江苏永联集团公司和中国建筑材料及设备进出口公司等四家公司共同发起,采用募集方式设立的股份有限公司,设立时发起人股本为 14,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]21 号批复批准,本公司于 1999 年 3 月 5 日在上海证券交易所发行人民币普通股 7,000 万股。

2000 年 8 月 25 日,本公司以 1999 年 12 月 31 日总股本 21,000 万股为基数,以未分配利润向全体股东按每 10 股送 0.6 股,共计送股 1,260 万股,使本公司总股本增至 22,260 万股,股本结构未发生变化。

2002 年 5 月 30 日,据财政部财企(2002)185 号文批复,中国新型建筑材料(集团)公司将其持有的本公司股权转由北新建材(集团)有限公司持有,持股比例未发生变化。

2003 年 11 月 5 日,本公司以 2002 年 12 月 31 日总股本 22,260 万股为基数,以资本公积向全体股东转增股本每 10 股转增 6 股,共计转增 13,356 万股,总股本增至 35,616 万股,股本结构未发生变化。

2003 年 4 月 16 日,中国新型建筑材料(集团)公司已更名为中国建筑材料集团公司。

本公司主营业务为新材料的科研开发、生产和销售;商业房地产开发与经营;住宅产品连锁经营、物流配送。

二、主要会计政策

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关规定。

2. 会计年度

会计年度采用日历年度,即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末货币性项目的外币余额按基准汇价进行调整，差额计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按实际投资成本计价。即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本，处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本的差额确认为当期损失。本公司期末按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，按转回的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的跌价准备。

8. 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	1%
1-2 年	7%
2-3 年	20%
3 年以上	40%

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回。

经规定程序审核批准后上述应收款项列为坏帐。

9. 存货核算方法

本公司存货分为原材料、在产品、包装物、产成品、在途物资、自制半成品、委托代销商品、低值易耗品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、自制半成品、包装物和库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本。低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

存货的细节在附注六、7 中表述。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 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。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资帐面价值减记为零为限，如果被投资单位以后各年（期）实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的帐面价值。

对采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限或 10 年平均摊销。对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，将投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对股权投资差额按 10 年的期限平均摊销。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，将投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额一次性计入“资本公积”帐项。

(2) 长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应

收利息。

(3) 长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查,由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的,计提长期投资减值准备。计提时,按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。如已计提减值准备的长期投资的价值以后又得以恢复,应按恢复的数额(以补足以前计提的减值数额为限),冲销已计提的长期投资减值准备。

长期投资的细节在附注六、9中表述。

11. 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过1年,单位价值较高,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的实际成本入账。

本公司采用年限平均法计提折旧。根据预计使用寿命和预计残值(预计净残值率为5%),本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

类 别	预计使用年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10—40 年	5%	2.38%—9.5%
机器设备	14 年	5%	6.79%
运输工具	12 年	5%	7.92%
电子设备	8 年	5%	11.88%
非生产用设备	22 年	5%	4.32%

其中,已计提减值准备的固定资产,按照减去累计折旧和已计提减值准备的该固定资产的账面净值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。本公司期末对固定资产逐项进行检查,由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,计提固定资产减值准备。计提时,按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。如已计提减值准备的固定资产的价值以后又得以恢复,应按恢复的数额(以补足以前计提的减值数额为限),冲销已计提的固定资产减值准备。

固定资产的细节在附注六、10中表述。

12. 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程完工交付使用时结转固定资产。已交付使用但尚未办理工程竣工决算的在建工程,自交付使用起按照工程成本等资料估价转入固定资产,并计提折旧,待竣工决算办理完毕以后,按照决算数调整原估价和已计提折旧。

在建工程利息资本化的金额按截至到期末止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

在建工程的细节在附注六、11 中表述。

13、借款费用的会计处理方法

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14.无形资产核算方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产按受益年限或 10 年平均摊销。本公司无形资产主要是土地使用权，自实际使用之日起按 50 年平均摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，如果出现以下情形时，计提无形资产减值准备：

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

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

无形资产的细节在附注六、12 中表述。

15.长期待摊费用的核算方法

本公司长期待摊费用按实际发生数计价，并自实际发生之日起按受益期限采用直线法摊销。

长期待摊费用的细节在附注六、13 中表述。

16.收入确认原则

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

收入的细节在附注六、29 中表述。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、会计政策、会计估计变更及会计差错更正**1、 会计政策变更**

本公司根据修订后的《资产负债表日后事项》会计准则，对资产负债表日至会计报表批准报出日之间董事会制订的利润分配预案中的现金股利，作为股东权益中的“ 拟分配现金股利 ” 单独列示。该会计政策变更采用追溯调整法，调减了 2002 年 12 月 31 日的应付股利 11,130,000.00 元，调增了 2002 年 12 月 31 日股东权益—拟分配现金股利 11,130,000.00 元。

2、 会计估计变更

本公司子公司巨石集团有限公司（以下简称“ 巨石集团 ”）根据税法关于外商投资企业的固定资产残值率的规定，巨石集团本期将固定资产残值率自 5%变更为 10%，影响本期利润增加 199 万元。

3、 会计差错更正

（1）巨石集团因汇算清缴补缴 2000 年企业所得税 924,225.90 元，影响本公司年初未分配利润-924,225.90 元。

（2）本公司子公司巨石集团之控股子公司巨石集团九江有限公司（以下简称“ 巨石九江 ”）2002 年误调减固定资产净值、资本公积 420,573.56 元，影响上年度本公司净利润 420,573.56 元，而相应影响本公司年初未分配利润-420,573.56 元。

（3）巨石集团因调整 2002 年跨期收入，调增 2002 年应收帐款 24,546,002.27 元、应交增值税 3,566,359.30 元、主营业务收入 20,979,642.97 元、主营业务成本 15,241,958.50 元，调减库存商品 15,241,958.50 元，影响该公司 2002 年末未分配利润 5,737,684.47 元，按 2002 年末本公司持有的巨石集团的股权比例 67%计算，最终影响本公司 2003 年年初未分配利润 3,844,248.59 元。

（4）调整北新科技发展有限公司（以下简称“ 北新科技 ”）子公司 2002 年度相关损益，影响本公司年初未分配利润-317,962.09 元。

（5）对烟台渤海化学建材股份有限公司的长期投资的可收回性进行分析，根据该公司

的有关经营状况计提减值准备并进行追溯调整,影响本公司年初未分配利润-5,691,694.60元。

(6)补计北京金榜绿新建材有限公司(以下简称“北京金榜”)2002年度奖金323,055.00元,按2002年末本公司持有的北京金榜的股权比例80%计算,最终影响本公司年初未分配利润-258,444.00元。

(7)本公司因2002年资产置换形成对北新物流有限公司(以下简称“北新物流”)的长期股权投资差额为-2,632,562.98元,本期调整对该公司股权投资差额的计算差错后为-3,603,022.38元;北新科技因2002年进行国有企业改制后,2002年末形成对北新科技及其被投资单位深圳珠江均安水泥制品有限公司(以下简称“均安水泥”)、深圳宝裕实业有限公司(以下简称“宝裕实业”)、深圳大鹏水泥有限公司、深圳市光华中空玻璃有限公司股权投资差额分别为:-4,592,886.03元、2,806,517.38元、1,411,409.67元、497,416.66元和0.00元,合计122,457.68元,本期调整对该等股权投资差额计算差错后分别为-3,622,426.63元、3,925,890.90元、965,288.15元、-1,969,074.39元和-1,541,177.02元,合计-2,241,498.99元。由此长期股权投资差额2002年末与2003年初的初始金额差异3,324,416.07元。该等差异调整增加北新科技本期净利润332,441.61元,按2003年12月31日本公司持有的北新科技95%股权比例计算,最终影响本公司本期净利润315,819.53元。

上述会计差错更正已在2003年中期会计报表附注中披露。

四、税项

1、主要税种及税率

- (1) 增值税:增值率为17%,以抵扣进项税额后计缴。
- (2) 营业税:按应税劳务的5%计缴。
- (3) 城市维护建设税:按应交增值税和应交营业税税额的7%计缴。
- (4) 企业所得税

本公司执行15%的企业所得税税率。

所属企业属地计缴,其中:宝裕实业企业所得税采用核定征收方式,适用的征收所得率为10%,所得税率为15%。

2、税收优惠及批文

(1) 根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》的有关规定,本公司实际享有所得税税率为15%。

(2) 根据本公司与江西省九江市人民政府于2000年11月26日签订的关于本公司承债式收购九江玻璃纤维厂资产协议规定,巨石九江自2001年开始享受“三免两减半”的企业所得税优惠,2003年为免税年度。

(3) 巨石集团自2001年7月1日开始享受外商投资企业“两免三减半”的企业所得税

优惠，2003 年为第一年减半征收年度，减半后实际享有所得税税负为 13.2%。

(4) 巨石集团之子公司嘉兴巨石玻璃纤维复合材料有限公司（以下简称“复合材料”）适用两免三减半的优惠政策，减半后实际享有所得税税负为 13.2%，2003 年为减半缴纳优惠期最后一年。

五、控股子公司及合营企业

1、截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	股权比例%	本公司 投资额	是否合 并报表
巨石集团	玻璃纤维、复合材料	2,995.16	56.51	1,692.8	是
*	产品的制造及销售	万美元		7 万美元	
北京金榜	购销建筑材料，信息咨询，技术转让	500.00 万元	95	400.00 万元	是
北新科技	新材料科研开发和技术咨询服务，投资兴办实业	5,000.00 万元	80	4,750.00 万元	是

* 巨石集团注册资本 2,995.16 万美元，截至 2003 年 12 月 31 日止，巨石集团已收到其外方股东 SUREST FINANCE LIMITED（美国）认缴的第三至第五期出资 6,679,980.00 美元，占巨石集团注册资本的 22.31%，上述出资业经桐乡市求是联合会计师事务所求会事验外[2003]25 号验资报告验证在案。至此，巨石集团股权比例为：本公司出资 16,928,600.00 美元，比例为 56.51%；浙江桐乡振石股份有限公司出资 4,520,600.00 美元，比例为 15.10%；SUREST FINANCE LIMITED（美国）出资 8,502,400.00 美元，比例为 28.39%。

2、截至 2003 年 12 月 31 日止，巨石集团控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	股权 比例%	巨石集团投资额
复合材料	生产销售玻璃纤维复合材料	120.00 万美元	75	90.00 万美元
巨石九江	自产产品及技术的出口业务、进口生产所需的原辅材料等的进口、进料加工、“三来一补”业务。	3,822.20 万元	99	3,784.00 万元

3、截至 2003 年 12 月 31 日止，北新科技控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	股权 比例%	北新科技 投资额
均安水泥	生产销售水泥砂砌块以及管段、电线杆等产品、建筑装饰材料等	632 万元	50	316 万元

宝裕实业	兴办实业、国内商品及物资供销业	650 万元	50	325 万元
深圳市奇百市陶瓷有限公司 (以下简称“奇百陶瓷”)	* 陶瓷、建材、装饰材料产品的批发、零售	125 万元	60	75 万元

*奇百陶瓷注册资本 125 万元，2002 年 4 月由深圳特科泰有限公司工会及职工七人共同出资组建，注册资本 50 万元，2003 年 7 月，根据公司股东会增资扩股决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本 75 万元，增资后北新科技股权比例为 60%，20 名职工股权比例为 40%。上述出资业经深圳中鹏会计师事务所深鹏会验字 [2003] 第 621 号验资报告验证在案。2003 年 7 月，根据公司股东会决议，两名职工将股权转让给现任总经理丁成军，转让后北新科技股权比例为 60%，18 名职工股权比例为 40%。

4、报告期会计报表合并范围变更情况

公司名称	投资比例	是否合并
巨石集团	56.51%	是
北京金榜	80%	是
北新科技*	95%	是

* 因本公司于 2002 年末收购北新科技，则本公司本期合并报表范围发生变化，即新增北新科技所属子公司宝裕实业、均安水泥和奇百陶瓷。2003 年 7 月 1 日完成对奇百陶瓷的出资，故奇百陶瓷利润表合并范围为 2003 年 7-12 月。截至 2003 年 12 月 31 日止，宝裕实业、均安水泥、奇百陶瓷的资产总额分别为 34,488,743.72 元、14,368,110.56 元、6,399,388.06 元，净资产分别为 10,932,977.62 元、11,031,163.71 元、912,774.95 元，2003 年度实现的净利润分别为 3,476,111.44 元、4,059,686.36 元、-352,525.96 元(7-12 月)。

2002 年，本公司整体出售南京新型建筑材料有限责任公司（以下简称“南京新材”）和巨石九江工厂（以下简称“九江工厂”），转让南京金榜佰业贸易有限公司（以下简称“南京金榜”）80%股权；资产置换置出常州建筑塑料厂、江阴化工塑料厂、咸阳凯盛无机材料有限公司（以下简称“咸阳凯盛”）90%股权，置入北新物流 18.546%、北新科技 90%股权；巨石集团购买九江工厂后对其进行改制并成立巨石九江；因此，与 2002 年度同期相比，本公司 2003 年合并范围变化如下：

公司名称	2003 年度		2002 年度	
	资产负债表	利润表	资产负债表	利润表
巨石集团	合并	1—12 月	合并	1—12 月
北京金榜	合并	1—12 月	合并	1—12 月

北新科技	合并	1-12月	合并	—
巨石九江	由巨石集团合并	1-12月	由巨石集团合并	不合并
南京新材	不合并	不合并	不合并	1-3月
南京金榜	不合并	不合并	不合并	1-12月
九江工厂	—	—	不合并	1-12月
常州建筑塑料厂	不合并	不合并	不合并	1-12月
江阴化工塑料厂	不合并	不合并	不合并	1-12月
咸阳凯盛	不合并	不合并	不合并	1-12月

六、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

	2003-12-31			2002-12-31
	原 币	汇 率	折合人民币	人民币
现金：				
人民币	332,736.24	1.00	410,683.12	73,364.68
美 元	5,023.01	8.2775	41,576.96	42,218.45
港 币	10,065.20	1.06	10,693.17	—
小 计			462,953.25	115,583.13
银行存款：				
人民币	8,909,596.24	1.00	133,825,294.79	80,613,646.88
美 元	1,684,223.72	8.2775	13,939,864.66	9,480,692.12
港 币	4,801.52	1.06	5,090.17	—
小 计			147,770,249.62	90,094,339.00
其他货币资金：				
人民币	24,387,763.75	1.00	24,387,763.75	8,158,432.53
			172,620,966.62	98,368,354.66

其他货币资金主要系巨石集团信用证保证金存款,共计 20,164,729.68 元,其余为股票帐户资金余额等。

货币资金本期数较年初数增加 75.48%,系本期销售回款、银行贷款增加所致。

2、短期投资

种类	2003-12-31			2002-12-31		
	账面原值	跌价准备	账面净值	账面原值	跌价准备	账面净值
股票投资	31,328,010.92	12,585,820.92	18,742,190.00	25,184,840.12	8,437,179.06	16,747,661.06
债权投资	3,000,000.00	—	3,000,000.00	—	—	—
	34,328,010.92	12,585,820.92	21,742,190.00	25,184,840.12	8,437,179.06	16,747,661.06

短期投资跌价准备

2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
----------	------	------	------------

股票投资	8,437,179.06	4,148,641.86	—	12,585,820.92
债权投资	—	—	—	—
	8,437,179.06	4,148,641.86	—	12,585,820.92

短期投资跌价准备根据股票投资期末市价计提。如附注八（二）、4 所述，本公司所持有的 3,987,700 股的北新建材股份有限公司股票市值为 18,742,190.00 元，本公司已计提相应的短期投资跌价准备为 12,285,820.92 元。

3、应收票据

种类	2003-12-31	2002-12-31
银行承兑汇票	23,530,441.14	4,281,885.00
	23,530,441.14	4,281,885.00

截至 2003 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无应收持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

应收票据年末较年初相比增加 449.53%，系巨石集团本期销售收入增加、结算方式变化所致。

4、应收账款

应收账款的账龄分析列示如下：

2003-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
1 年以内	225,234,655.56	75.34	1	2,254,733.85
1 至 2 年	22,924,336.03	7.67	7	1,604,703.53
2 至 3 年	25,567,486.75	8.55	20	5,113,497.35
3 年以上	25,237,166.26	8.44	40	10,094,866.50
	298,963,644.60	100.00		19,067,801.23
2002-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
1 年以内	206,972,861.69	69.52	1	1,824,266.79
1 年至 2 年	49,239,740.53	18.76	7	3,446,781.84
2 年至 3 年	12,819,141.00	4.89	20	2,563,828.20
3 年以上	17,910,207.72	6.83	40	7,164,083.09

286,941,950.94

100.00

14,998,959.92

截至 2003 年 12 月 31 日止, 应收帐款中金额前五名单位的情况列示如下:

名 称	金 额	帐 龄	性质内容
杰普森 (美国) 有限公司	75,140,314.99	1 年以内	货款
河北中意玻璃钢有限公司	16,035,615.46	2 年以上	货款
新疆永昌复合材料股份有限公司	7,353,572.09	1 年以内	货款
沈阳星光玻璃纤维有限公司	7,035,900.56	1—3 年	货款
BRANDON LIMITED-BRANCH	6,927,809.09	1 年以内	货款
合 计	112,493,212.19		

应收帐款前五名总额占应收帐款余额比例为 37.63%。

截至 2003 年 12 月 31 日止, 应收帐款余额中无应收持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款的账龄分析列示如下:

2003-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额的百分比%	坏账准备 计提比例%	坏账准备金
1 年以内	87,732,380.00	52.42	1	209,427.79
1 至 2 年	64,998,088.88	38.84	7	4,492,694.94
2 至 3 年	3,306,854.57	1.98	20	871,370.91
3 年以上	11,316,083.89	6.76	40	6,118,145.13
	167,353,407.34	100.00		11,691,638.77

2002-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额的百分比%	坏账准备 计提比例%	坏账准备金
1 年以内	131,341,029.71	83.27	1	4,294,392.55
1 年至 2 年	16,543,090.26	10.49	7	1,158,016.32

2 年至 3 年	3,045,854.93	1.93	20	609,170.99
3 年以上	6,790,600.00	4.31	40	2,716,240.00
	<u>157,720,574.90</u>	<u>100.00</u>		<u>8,777,819.86</u>

截至 2003 年 12 月 31 日止，其他应收款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2003-12-31
重组债务	132,297,827.54
往来款	30,781,994.22
出口退税税金	4,273,585.58
	<u>167,353,407.34</u>

金额较大往来其他应收款列示如下：

单位名称		金额	性质
南京金榜房地产开发有限公司	*1	59,398,000.00	债务重组
中国新型建筑材料集团公司	*2	38,164,827.54	债务重组
中新集团资产管理公司	*3	20,100,000.00	债务重组
中国建筑材料及设备进出口公司	*4	14,635,000.00	债务重组
北京西令胶粘密封材料有限公司		7,140,600.00	往来款
		<u>137,693,427.54</u>	

*1 本公司本年度对该笔债权未计提坏帐准备，详细情况如附注十一、1 所述。

*2 2002 年 6 月 28 日，本公司与中国建筑材料集团公司和中新集团财务有限公司（签订《三方债权债务重组协议》。据此协议，本公司将截至 2002 年 6 月 27 日止存放在中新集团财务有限公司款项 38,164,827.54 元，转换为应收中国建筑材料集团公司债权。

*3 中国建筑材料及设备进出口珠江公司（简称“珠江公司”，2002 年 8 月改制为北新科技）与中新集团财务有限公司于 2002 年 6 月 30 日签定资产置换协议，协议规定将珠江公司 22,331,964.44 元债权，其中应收帐款 8,007,762.20 元，其他应收款 12,872,946.56 元，预付帐款 1,451,255.68 元，置换给中新集团财务有限公司，向中新集团财务有限公司收取债权金额的 90%，计 20,100,000.00 元。中新集团财务有限公司承诺自 2003 年起，分五年偿还，即在每年的 12 月 15 日前支付 402 万元。截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司尚未收到上述款项。

2003 年 10 月 16 日，中新集团财务有限公司、中新集团资产管理公司和北新科技三方签订权利义务让渡协议：中新集团财务有限公司将其在上述资产置换协议中拥有的权利义务让渡与中新集团资产管理公司，北新科技同意上述转让。截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司未能收到该等款项。

*4 其中 12,890,000.00 元的详细情况如附注十二、6 所述。

其他应收款前五名总额占其他应收款余额比例为 82.28%。

6、预付账款

预付账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金 额	占该项金额的百分比	金 额	占该项金额的百分比
1 年以内	31,773,215.53	91.76	38,416,364.14	85.12
1 年至 2 年	1,059,749.63	3.06	5,364,184.85	11.89
2 年至 3 年	1,792,125.69	5.18	1,350,000.00	2.99
	<u>34,625,090.85</u>	<u>100.00</u>	<u>45,130,548.99</u>	<u>100.00</u>

截至 2003 年 12 月 31 日止，预付账款中金额前五名的情况列示如下：

欠 款 单 位 名 称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
桐乡市经济开发管委会	10,000,000.00	1 年以内	购买土地款
嘉兴市桐星水泥有限公司	5,000,000.00	1 年以内	工程款
南京玻纤设计院七所	1,600,000.00	1 年以内	预付设备款
中国石油化工股份有限公司九江分公司	1,566,330.00	1 年以内	预付燃料款
上海海关驻外高桥港区办公室	1,385,921.88	1 年以内	保证金
合 计	<u>19,552,251.88</u>		

预付帐款前五名总额占预付帐款余额比例为 56.47%。

预付账款 2003 年 12 月 31 日余额中，无预付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款。

预付帐款本年年末数较年初数减少 10,505,458.14 元，占 23.28%，系本公司改变了与供应商的结算方式，减少预付款影响所致。

7、存货

项 目	2003-12-31	2002-12-31
原材料	44,113,939.68	28,688,565.56
低值易耗品	21,628.52	21,893.71
包装物	2,624,108.91	1,927,930.51
在产品	175,233.17	8,921,625.05
产成品	134,809,814.69	139,610,623.16
在途物资	774,685.90	—
自制半成品	239,362.84	—
委托代销商品	746,749.27	—
	<u>183,505,522.98</u>	<u>179,170,637.99</u>

前五名供应商供货总金额为人民币 13,401.66 万元，占本公司本期购货总金额的 33.32%。

存货跌价准备列示如下:

类 别	2003-1-1	本年增加	本年减少	2003-12-31
产成品	822,114.72	—	822,114.72	—

存货跌价准备减少主要为该部分存货已在本期报废处理。

8、待摊费用

	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
土地租赁费	266,668.00	600,002.00	600,002.00	266,668.00
财产保险费	122,749.72	417,215.96	261,821.72	278,143.96
报刊费	14,068.08	15,431.16	14,068.08	15,431.16
其他费用	—	4,598,961.93	4,525,534.39	73,427.54
	403,485.80	5,631,611.05	5,401,426.19	633,670.66

9、长期股权投资

类别	2003-1-1	本年增加	本年减少	2003-12-31
股票投资 *				
	19,500.00	—	—	19,500.00
其他股权投资	95,768,376.55	10,307,111.57		
			10,308.01	106,065,180.11
股权投资差额	-6,996,264.78	—	-711,326.75	-6,284,938.03
合并价差	-6,598,740.21	-803,159.83	-729,249.19	-6,672,650.85
	82,192,871.56			
		9,503,951.74	-1,430,267.93	93,127,091.23

*股票投资系北新科技投资的英利公司法人股。

(1) 长期股权投资—其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	注册资本 (人民币万元)	初始投资成本	占被投资单位 注册资本比例%
北新物流	50	21567.81	45,881,297.35	20.00
烟台渤海化学建材股份有限公司	长期	6000	12,327,935.72	10.00
桐乡凯盛信息材料有限公司	20	3000	10,000,000.00	33.33
桂林华诺威基因药业有限公司	30	10000	10,000,000.00	10.00
上海浦东保险经纪有限公司	20	3000	5,115,000.00	15.00
上海化建实业有限公司	10	1000	3,000,000.00	30.00

深圳市大鹏水泥有限公司	50	USD532	6,436,379.16	25.00
深圳市光华中空玻璃有限公司	20	1026	2,565,000.00	25.00
深圳市仓库铁路有限公司	20	1859.14	875,200.00	4.70
深圳市清华科力国际技术转移有限公司	20	1000	700,000.00	7.00
深圳市珠江建材实业有限公司	20	100	490,000.00	49.00
			<u>97,390,812.23</u>	

被投资单位名称	2003-1-1	追加投资额	权益增减额	2003-12-31
北新物流	45,881,297.35	3,699,496.59	4,048,984.95	53,629,778.89
烟台渤海化学建材股份有限公司	12,327,935.72	—	—	12,327,935.72
桐乡凯盛信息材料有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
桂林华诺威基因药业有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
上海浦东保险经纪有限公司	3,000,000.00	2,115,000.00 *	—	5,115,000.00
上海化建实业有限公司	3,021,173.57	—	6,872.60	3,028,046.17
深圳市大鹏水泥有限公司	6,149,090.92	—	125,705.28	6,274,796.20
深圳市光华中空玻璃有限公司	2,745,848.99	—	311,052.15	3,056,901.14
深圳市仓库铁路有限公司	1,557,792.33	—	—	1,557,792.33
深圳市清华科力国际技术转移有限公司	595,237.67	—	—	595,237.67
深圳市珠江建材实业有限公司	490,000.00	—	-10,308.01	479,691.99
	<u>95,768,376.55</u>	<u>5,814,496.59</u>	<u>4,482,306.97</u>	<u>106,065,180.11</u>

*详细情况如附注十二、3 所述。

本公司尚未发现投资收益汇回的重大限制。

(2) 长期股权投资-股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
深圳市大鹏水泥有限公司	-1,969,074.39	初始投资额小于被投资单位权益份额	10 年	-196,907.44	-1,706,531.14
深圳市光华中空玻璃有限公司	-1,541,177.02	初始投资额小于被投资单位权益份额	10 年	-154,117.07	-1,335,686.75
北新物流	-3,603,022.38	2002 年资产置换形成	10 年	-360,302.24	-3,242,720.14
	<u>-7,113,273.79</u>			<u>-711,326.75</u>	<u>-6,284,938.03</u>

(3) 合并价差

被投资单位名称	金额
巨石集团	-6,856,995.56
北新科技	-3,260,183.97

均安水泥	2,302,933.49
宝裕实业	1,141,595.19
	<u>-6,672,650.85</u>

(4) 长期股权投资减值准备

	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
山东烟台渤海有限公司	5,691,694.60	—	—	5,691,694.60
	<u>5,691,694.60</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>5,691,694.60</u>

10、固定资产及折旧

	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
固定资产原值：				
房屋及建筑物	194,882,325.40	28,538,805.74	1,440,136.53	221,980,994.61
机器设备	562,959,083.05	143,650,936.08	16,329,862.02	690,280,157.11
运输设备	11,297,143.77	3,392,497.80	921,138.00	13,768,503.57
电子设备及其他	9,364,747.48	3,013,553.09	605,754.15	11,772,546.42
	<u>778,503,299.70</u>	<u>178,595,792.71</u>	<u>19,296,890.70</u>	<u>937,802,201.71</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	32,383,185.63	6,846,393.71	1,139,345.66	38,090,233.68
机器设备	85,453,889.84	43,075,979.70	7,217,398.81	121,312,470.73
运输设备	3,073,440.10	1,018,078.16	425,502.36	3,666,015.90
电子设备	3,753,721.50	1,533,671.80	452,747.62	4,834,645.68
	<u>124,664,237.07</u>	<u>52,474,123.37</u>	<u>9,234,994.45</u>	<u>167,903,365.99</u>
固定资产净值	<u>653,839,062.63</u>			<u>769,898,835.72</u>
固定资产减值准备	—			—
固定资产净额	<u>653,839,062.63</u>			<u>769,898,835.72</u>

(1) 巨石集团以原值为 28,955,852.82 元、净值 22,786,126.25 元的房产，作价 22,780,000.00 元为其 8,000,000.00 元的短期借款作抵押，抵押期限自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日；以原值为 147,924,665.19 元、净值为 117,023,567.34 元的设备，作价 117,020,000.00 元为其 78,000,000.00 元的短期借款作抵押，抵押期限自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。

(2) 办理房产证时因房地合一的政策规定，本公司相关单位因尚未拥有土地使用权，未能取得房产证，详细如下：

北新科技计有原值 184.42 万元、净值 168.63 万元的权证尚未取得；

巨石集团计有原值 1828.03 万元、净值 1266.14 万元的权证尚未取得；

北京金榜计有原值 1470.47 万元、净值 1252.62 万元的权证尚未取得；

宝裕实业计有房产原值 3384.90 万元、净值 2769 万元的权证尚在办理之中。

(3) 宝裕实业的部分车辆的产权变更手续尚在办理之中, 此部分车辆原值 122.37 万元, 净值 47.56 万元。

固定资产期初数与上年末数据差异 35,859,494.69 元, 累计折旧期初差异 17,997,700.59 元, 差异原因如附注五.4 所述。

本期固定资产增加中有 103,630,923.30 元自在建工程转入。

截至 2003 年 12 月 31 日止, 本公司固定资产未出现减值情形, 故未计提减值准备。

11、在建工程

工程项目名称	项目工程改造	1.6 万吨池窑拉		宝裕公司		合计
		10000 吨成品仓库	丝项目	新车间	纺机工程	
年初数	1,765,622.01	2,096,637.15	1,966,681.84	88,336.88	5,322,267.53	11,239,545.41
(其中:利息资本化金额)	—	—	—	—	—	—
本期增加	3,116,217.09	—	91,871,044.36	1,074,372.00	5,351,803.25	101,413,436.70
(其中:利息资本化金额)	—	—	—	—	—	—
本期转入固定资产数	2,250,003.11	2,096,637.15	93,837,726.20	84,342.88	5,362,213.96	103,630,923.30
(其中:利息资本化金额)	—	—	—	—	—	—
其他转出数	4,073.31	—	—	—	—	4,073.31
(其中:利息资本化金额)	-	—	—	—	—	—
期末数	2,627,762.68	—	—	1,078,366.00	5,311,856.82	9,017,985.50
(其中:利息资本化金额)	-	—	—	—	—	—
资金来源	自筹	自筹	自筹及贷款	自筹	自筹	

截至 2003 年 12 月 31 日止, 本公司在建工程未出现减值情形, 故未计提减值准备。

12、无形资产

项目	取得方式	原值	2003-01-01	本期增加额	本期减少额			2003-12-31	剩余摊销年限
					本期转出	本期摊销	累计摊销额		
用友软件	购入	109,300.00	101,506.24	2,060.00	—	21,751.33	27,485.09	81,814.91	44 个月
二期厂区用地	购入	6,177,496.00	5,762,281.10	237,000.00	5,643,471.10	355,810.00	771,024.90	—	
		6,286,796.00	5,863,787.34	239,060.00	5,643,471.10	377,561.33	798,509.99	81,814.91	

二期厂区用地系巨石集团在 2001 年及 2002 年分别支付的土地款, 2003 年 11 月根据桐土储 [2003] 63 号土地收购储备协议(桐乡市土地储备中心对巨石集团的土地进行收购)转出无形资产。

截至 2003 年 12 月 31 日止, 本公司无形资产未出现减值情形, 故未计提减值准备。

13、长期待摊费用

类别	原始发生额	2002.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2003.12.31	剩余摊销年限
房屋装修费	2,135,803.57	1,464,314.37	288,533.31	—	381,931.00	764,886.89	1,370,916.68	59 个月

水井使用权	170,000.00	148,041.76	—	—	8,499.96	30,458.20	139,541.80	203 个月
绿化费	591,623.88	591,623.88	—	—	295,811.97	295,811.97	295,811.91	12 个月
专卖店装修费	344,129.40	—	344,129.40	—	63,767.81	63,767.81	280,361.59	29 个月
合 计	3,241,556.85	2,203,980.01	632,662.71	—	750,010.74	1,154,924.87	2,086,631.98	

14、短期借款

类别	2003-12-31		2002-12-31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
保证借款 *1	398,100,000.00	398,100,000.00	285,470,000.00	285,470,000.00
抵押借款 *2	86,000,000.00	86,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
质押借款 *3	1,920,000.00	1,920,000.00	—	—
	486,020,000.00	486,020,000.00	300,470,000.00	300,470,000.00

*1 保证借款明细如下：

借款单位	金 额	担保单位
巨石集团	104,000,000.00	本公司
巨石九江	110,000,000.00	巨石集团
巨石九江	100,000.00	蒋坤源
巨石集团	84,000,000.00	浙江桐乡振石股份有限公司(关联方)
北新科技	10,000,000.00	本公司
本公司	90,000,000.00	北新建材(集团)有限公司(关联方)

关联方详细情况见附注八(一)。

*2 抵押借款如附注六 10 (1) (2) 所述。

*3 质押借款系巨石集团以其出口退税权利即应收出口退税款评估价值 5,760,000.00 元(截至 2003 年 12 月 31 日止, 巨石集团应收出口退税款为 2,501,756.38 元)为质押获取的短期借款。

短期借款本年年末数较年初数增加 61.75%, 系巨石九江本期新增贷款影响所致。

15、应付账款

2003-12-31	2002-12-31
114,352,825.56	89,222,459.43

应付账款 2003 年 12 月 31 日余额中, 金额前五名的单位情况列示如下：

收 款 单 位 名 称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
庐县天兴玻球厂	16,025,163.20	1 年以内	货款

沈阳星光玻璃纤维有限公司	9,783,327.16	1 年以内	货款
自贡市玻璃纤维二厂	7,685,239.75	1 年以内	货款
成都巨峰玻璃有限公司	5,109,393.75	1 年以内	货款
沈阳星光玻璃纤维厂	3,675,862.39	1-2 年	货款

本公司应付上述单位款项 42,278,986.25 元, 占应付账款余额的 36.97%。

应付账款 2003 年 12 月 31 日余额中, 无应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项情况。

16、预收账款

2003-12-31	2002-12-31
22,274,572.57	40,821,018.32

预收账款 2003 年 12 月 31 日余额中, 无预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项情况。

截至 2003 年 12 月 31 日止, 本公司预收帐款帐龄在 1 年以上的款项共计 10,501,769.07 元。系巨石集团对部分客户采取先收款、后发货的结算方式而形成。

预收账款本年年末数较年初数减少 45.50%, 系巨石集团本期及时发货影响所致。

17、应付工资

项 目	2003-12-31	2002-12-31
应付未付工资	3,558,741.45	1,520,226.81
	3,558,741.45	1,520,226.81

18、应付股利

项 目	2003-12-31	2002-12-31
应付以前年度股利	—	7,220,050.00
	—	7,220,050.00

19、应交税金

类 别	2003-12-31	2002-12-31
增值税	-2,010,483.34	4,396,551.27
营业税	354,238.88	93,715.59

企业所得税	8,110,697.74	1,533,925.16
房产税	83,658.00	35,037.41
个人所得税	135,125.92	162,249.68
其他	74,191.92	7,757.28
	<u>6,747,429.12</u>	<u>6,229,236.39</u>

20、其他应交款

	2003-12-31	2002-12-31
教育费附加	19,745.52	4,057.40
兵役费	300,000.00	100,000.00
水利建设费	280,000.00	193,169.60
防洪基金	30,420.20	—
	<u>630,165.72</u>	<u>297,227.00</u>

21、其他应付款

	2003-12-31	2002-12-31
	<u>78,911,312.92</u>	<u>106,997,296.65</u>

其他应付款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2003-12-31
应付技术开发费 *1	23,069,963.51
往来款	20,932,170.11
工程款	8,619,431.31
拆借款	6,361,602.84
退休职工安置费	6,323,231.38
其他	3,344,715.89
海运费	3,102,074.78
职工教育经费	2,731,923.08
职工住房基金	2,174,040.00
押金	1,620,885.51
养老金	413,820.55
工会经费	217,453.96
	<u>78,911,312.92</u>

*1 系巨石集团根据浙江省人民政府文件浙政[1999] 1号文件按该公司销售收入的3%计提拟用于该公司的技术改造，余额为已计提尚未使用的款项。

关联方详细情况见附注八（二）、3。

22、预提费用

项 目	2003-12-31	2002-12-31
-----	------------	------------

预提利息	1,142,675.00	1,295,507.21
预提电费	1,612,800.39	2,573,643.55
公司改制费用	—	874,235.65
其他	950,229.60	1,369,996.84
	<u>3,705,704.99</u>	<u>6,113,383.25</u>

23、一年内到期的长期负债

	2003-12-31		2002-12-31	
	原 币	折合人民币	原币	折合人民币
长期借款：	—	—	—	—
抵押借款	—	—	86,000,000.00	86,000,000.00
担保借款	63,267,330.39	63,267,330.39	35,955,000.00	35,955,000.00
	<u>63,267,330.39</u>	<u>63,267,330.39</u>	<u>121,955,000.00</u>	<u>121,955,000.00</u>

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司无已到期尚未偿还的一年内到期的长期借款。

担保明细情况如下：

借款单位	金 额	担保单位
巨石集团	51,267,330.39	本公司
巨石九江	12,000,000.00	*浙江桐乡振石股份有限公司

*为关联方，关联方情况详见附注八（一）。

24、长期借款

	2003-12-31		2002-12-31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款	800,000.00	800,000.00	—	—
担保借款 人民币	123,600,000.00	123,600,000.00	83,044,971.86	83,044,971.86
		79,956,232.6		
美元	9,660,400.00	8	15,160,400.00	125,597,400.00
欧元	—	—	1,700,000.00	14,571,400.00
		<u>204,356,232.68</u>		<u>223,213,771.86</u>

担保明细如下：

借款单位	原币	折合人民币	担保单位
巨石九江	人民币 49,000,000.00	49,000,000.00	巨石集团
			浙江桐乡振石股份有限公
巨石九江	人民币 53,000,000.00	53,000,000.00	司

巨石集团	美元 9,660,400.00	79,956,232.68	本公司
巨石集团	人民币 21,600,000.00	21,600,000.00	本公司

25、股本

	2003-12-31	2002-12-31
股本	356,160,000.00	222,600,000.00

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司股本结构列示如下：

股权性质	股份数	占总股本%
未流通股	237,440,000.00	66.67
其中：国家拥有股份	158,152,000.00	—
境内法人股	79,288,000.00	—
已流通股	118,720,000.00	33.33
股份总数	356,160,000.00	100.00

本公司原股本 21000 万股，业经北京京都会计师事务所京都会验字（1998）第 068 号验资报告验证在案，2000 年 10 月本公司以未分配利润转增股本 1260 万股，股本累计 22260 万股，业经北京京都会计师事务所京都会验字（2000）第 082 号验资报告验证在案；2003 年 11 月 5 日本公司以资本公积转增股本 13356 万股，股本累计 35616 万股，业经华证会计师事务所华证验字〔2004〕第 1 号验资报告验证在案。

26、资本公积

项目	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
股本溢价	204,139,874.49	—	133,560,000.00	70,579,874.49
股权投资准备	1,087,744.97	—	—	1,087,744.97
	205,227,619.46			
	46	—	133,560,000.00	71,667,619.46

*资本公积本期减少详细情况如附注六、25 所述。

27、盈余公积

项目	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
法定盈余公积	14,794,895.00	20,514,425.82	—	35,309,320.82
法定公益金	9,723,465.23	4,543,972.35	—	14,267,437.58
	24,518,360.23	25,058,398.17	—	49,576,758.40

28、未分配利润

	2003 年度	2002 年度
年初余额	32,265,398.81	36,522,493.04
本年净利润	71,255,219.67	17,391,648.08
可供分配利润	103,520,618.48	53,914,141.12
减：提取法定盈余公积	8,283,247.58	5,461,816.39
提取法定公益金	4,543,972.35	5,056,925.92
提取储备基金	6,115,589.12	—
提取企业发展基金	6,115,589.12	—
可供股东分配的利润：	78,462,220.31	43,395,398.81
减：应付普通股股利	17,808,000.00	11,130,000.00
年末余额	60,654,220.31	32,265,398.81

如附注十一.2 所述，2004 年 4 月 2 日，本公司第二届第 16 次董事会提议：2003 年度的利润分配方案以 2003 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派 0.5 元（含税）现金股利，拟分配现金股利为 17,808,000.00 元，在股东权益中“拟分配现金股利”中反映。

29、主营业务收入

项 目（分地区）	2003 年度	2002 年度
内销	413,688,625.37	323,430,559.56
自营出口	438,542,375.58	327,834,318.57
	852,231,000.95	651,264,878.13
项 目（分产品）	2003 年度	2002 年度
玻纤制品	774,543,128.43	590,173,530.14
其他	77,687,872.52	61,091,347.99
	852,231,000.95	651,264,878.13
项 目（分行业）	2003 年度	2002 年度
工业	805,229,740.13	633,464,878.13
商业	47,001,260.82	17,800,000.00
	852,231,000.95	651,264,878.13

本公司向前五名客户销售的收入总额为 322,029,073.80 元，占全部销售收入的 37.79%。

主营业务收入较 2002 年度增长 30.86%，主要系巨石集团销售量增加所致。

30、主营业务成本

项 目 (分地区)	2003 年度	2002 年度
内销	284,790,413.67	226,967,898.11
自营出口	294,093,264.67	212,040,402.39
	<u>578,883,678.34</u>	<u>439,008,300.50</u>
项 目 (分产品)	2003 年度	2002 年度
玻纤制品	534,840,697.39	407,528,826.82
其他	44,042,980.95	31,479,473.68
	<u>578,883,678.34</u>	<u>439,008,300.50</u>
项 目 (分行业)	2003 年度	2002 年度
工业	551,725,563.78	429,161,174.60
商业	27,158,114.56	9,847,125.90
	<u>578,883,678.34</u>	<u>439,008,300.50</u>

主营业务成本较 2002 年度增长 31.84%，主要系巨石集团销售量增加所致。

31、主营业务税金及附加

项 目	2003 年度	2002 年度
营业税	665,086.16	1,592,555.28
城建税	425,951.90	479,100.97
教育费附加	183,680.47	216,558.30
	<u>1,274,718.53</u>	<u>2,288,214.55</u>

主营业务税金及附加较 2002 年度下降 44.29%，主要系 2003 年度应税营业税营业额减少所致。

32、其他业务利润

项 目	2003 年度	2002 年度
运输	1,095,773.14	—
租金	283,521.89	580,004.24
物业管理	8,995.58	—
销售材料	3,985,760.05	522,090.77

其他	1,886,187.19	2,628,961.76
	<u>7,260,237.85</u>	<u>3,731,056.77</u>

33、财务费用

	2003 年度	2002 年度
利息支出	40,495,592.83	35,006,889.13
减：利息收入	3,705,644.95	2,653,708.76
减：汇兑损益	-3,537,485.57	-3,131,271.30
手续费	1,114,556.36	639,949.61
其他	272,047.51	—
	<u>41,714,037.32</u>	<u>36,124,401.28</u>

34、投资收益

	2003 年度	2002 年度
股票投资	1,038,889.54	139,626.10
债权投资收益：	—	—
债券收益	—	—
联营或合营公司分来的利润	—	2,500,000.00
期末调整被投资公司所有者权净增减的金额	4,482,306.97	-1,013,396.63
股权投资差额摊销	1,440,575.94	847,000.97
补提的减值准备	-4,148,641.86	-1,525,687.11
	<u>2,813,130.59</u>	<u>947,543.33</u>

35、补贴收入

	2003 年度	2002 年度
财政补贴 *1	3,000,000.00	420,000.00
增值税返还 *2	915,865.11	—
技术项目奖励*3	430,000.00	—
其他补贴收入*3	597,359.00	—
出口增量贴息	—	652,432.00
	<u>4,943,224.11</u>	<u>1,072,432.00</u>

*1 根据桐乡市财政局通知, 鉴于 2001 年财政部也对巨石集团技改项目予以贴息支持, 将同期给予巨石集团的技改项目贴息 300 万元作为 2003 年对巨石集团技术创新的支持。

*2 根据深圳市南山区国家税务局深国税南发[2002]212 号文的有关规定, 均安水泥自 2002 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日生产销售的用石粉渣、粉煤灰生产的空心砌块、实心

小块应缴纳的增值税减半缴纳。2003 年度获得增值税减免 915,865.11 元。

*3 系巨石集团收到的当地财政部门的经贸补贴、技术项目奖励款等。

36、所得税

2003 年度	2002 年度
13,022,718.10	1,761,343.63

所得税较 2002 年度增长 6.39 倍,系本公司及子公司 2003 年度利润大幅度增加,应纳税所得额也相应增加。

37、收到的其他与经营活动有关的现金

账 项	内 容	2003 年度
其他应收款、其他应付款	收到单位及个人往来	63,162,531.60
其他应收款	暂借款返回	1,255,277.14
其他业务收入	进口代理收入、技术咨询服务收入	1,380,000.00
补贴收入	企业挖潜改造基金、技改奖励	1,039,359.00
营业费用	运费、电话费退回	693,912.89
其他应付款	质保金、履约金	628,858.90
其他应付款	集资广告费	397,297.06
应付账款	款项退回	275,414.92
其他应付款	代收工商管理费	255,600.00
管理费用	水电费退回	80,296.64
营业外收入	收到赔款、罚款、违约金等	69,363.60
预提费用	银行多扣利息退回	39,491.59
		69,277,403.34

38、支付的其他与经营活动有关的现金

账 项	内 容	2003 年度
其他应收款、其他应付款	支付单位及个人往来款	89,830,976.35
管理费用	办公费、低值易耗品、招待费	7,132,069.70
营业费用	运输费	6,274,222.91
营业费用	支付佣金、招待费、电话费、邮费、办公费等	5,978,746.48
其他应付款	支付原破产子公司裁员费	3,700,000.00
管理费用	土地等使用费	2,312,765.96
预提费用	支付土地租金	2,000,000.00
应付账款	支付会费、展览费、信息费等	1,835,321.37

管理费用	差旅交通费、话费、小车费	1,747,662.19
管理费用	董事会经费	1,583,419.27
管理费用	中介机构费	1,126,070.00
预提费用	公司年会费用	919,710.96
管理费用	保险费	867,608.11
管理费用	水电费、暖气等	601,015.91
预提费用	支付仓库租金	579,430.40
其他应付款	质保金、履约金	543,203.00
管理费用	劳动保护费	458,491.37
应付帐款	漏板加工费	464,784.70
财务费用	支付银行手续费	445,388.71
制造费用	支付检修维护费	348,144.56
预提费用	排污费	289,620.00
其他应付款	代付工商管理费	241,100.00
营业费用	租赁费	240,437.00
营业费用	包装广告开支	196,088.79
其他应收款	复合车间支出	186,865.53
应收账款	代垫款项(如运费、快件费)	104,954.01
营业外支出	支付蚕桑补助款、滞纳金	90,468.60
生产成本	支付修理费	78,394.00
管理费用、其他应收款、 其他应付款	其他	5,783,410.44
		135,960,370.32

七、母公司会计报表主要项目注释

1、其他应收款

(1)其他应收款的账龄分析列示如下：

2003-12-31				
账 龄	金 额	占该账项金额 的百分比%	坏账准备计 提比例%	坏账准备金
1 年以内	88,632,156.93	45.24	1	163,441.57
1 至 2 年	68,419,142.62	34.92	7	4,789,339.98
2 至 3 年	31,911,149.40	16.29	20	6,592,229.88

3 年以上	6,950,600.00	3.55	40	3,941,277.00
	<u>195,913,048.95</u>	<u>100.00</u>		<u>15,486,288.43</u>

2002-12-31

账 龄	金 额	占该账项金额 的百分比%	坏账准备 计提比例%	坏账准备金
1 年以内	108,385,426.19	46.74	1	1,093,096.52
1 年至 2 年	113,672,382.85	49.02	7	10,928,807.70
2 年至 3 年	3,044,854.93	1.31	20	608,970.09
3 年以上	6,790,600.00	2.93	40	2,716,240.00
	<u>231,893,263.97</u>	<u>100.00</u>		<u>15,347,114.31</u>

截至 2003 年 12 月 31 日止，其他应收款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2003-12-31
债务重组	110,452,827.54
单位往来款	84,971,337.02
备用金	488,884.39
	<u>195,913,048.95</u>

2、长期股权投资

类别	2003-01-01	本年增加	本年减少	2003-12-31
其他股权投资	318,636,815.52	74,872,959.85	—	393,509,775.37
股权投资差额	-14,939,569.01	—	-1,579,669.34	-13,359,899.67
	<u>303,697,246.51</u>	<u>74,872,959.85</u>	<u>-1,579,669.34</u>	<u>380,149,875.70</u>

(1)长期股权投资-其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	注册资本 (人民币万元)	初始投资成本	占被投资单位 注册资本比例%
巨石集团	50	USD2995.16	140,000,000.00	56.51
北新科技	22	5000	48,231,926.05	95.00
北京金榜	20	500	4,000,000.00	80.00
北新物流	50	21567.81	45,881,297.35	20.00
烟台渤海化学建材股份有限公司	长期	6000	12,327,935.72	10.00
桐乡凯盛信息材料有限公司	20	3000	10,000,000.00	33.33
桂林华诺威基因药业有限公司	30	10000	10,000,000.00	10.00
上海浦东保险经纪有限公司	20	3000	5,115,000.00	15.00

上海化建实业有限公司	10	1000	3,000.000.00	30.00
			<u>278,556,159.12</u>	

被投资单位名称	2003-1-1	追加投资额	权益增减额	2003-12-31 权益金额
巨石集团	182,409,443.56	—	61,559,873.03	243,969,316.59
北新科技	47,913,963.96	—	2,576,809.89	50,490,773.85
北京金榜	4,083,001.36	—	865,922.79	4,948,924.15
北新物流	45,881,297.35	3,699,496.59	4,048,984.95	53,629,778.89
烟台渤海化学建材股份有限公司	12,327,935.72	—	—	12,327,935.72
桐乡凯盛信息材料有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
桂林华诺威基因药业有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
上海浦东保险经纪有限公司	3,000,000.00	2,115,000.00 *	—	5,115,000.00
上海化建实业有限公司	<u>3,021,173.57</u>	<u>—</u>	<u>6,872.60</u>	<u>3,028,046.17</u>
	<u>318,636,815.52</u>	<u>5,814,496.59</u>	<u>69,058,463.26</u>	<u>393,509,775.37</u>

*详细情况如附注十二（3）所述。

（2）长期股权投资-股权投资差额

被投资 单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
巨石集团	-8,571,244.44	出资作价高于帐面价值	10.00	-857,124.44	-6,856,995.56
北新科技	-3,622,426.63	2002 年资产置换形成	10.00	-362,242.66	-3,260,183.97
北新物流	<u>-3,603,022.38</u>	2002 年资产置换形成	10.00	<u>-360,302.24</u>	<u>-3,242,720.14</u>
	<u>-15,796,693.45</u>			<u>-1,579,669.34</u>	<u>-13,359,899.67</u>

（3）长期股权投资减值准备

	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
烟台渤海化学建材股份有限公司	5,691,694.60	—	—	5,691,694.60
	<u>5,691,694.60</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>5,691,694.60</u>

3、主营业务收入

项 目	2003 年度	2002 年度
玻璃纤维及其制品	—	101,037,450.74
其他	7,304,118.00	28,354,664.60

7,304,118.00

129,392,115.34

本期主营业务收入较上期减少，系 2002 年下半年本公司将原分公司中新集团南京新材、九江工厂、常州建筑塑料厂、江阴化工塑料厂置换出本公司，而使母公司主营业务大幅减少。

4、主营业务成本

项 目	2003 年度	2002 年度
玻璃纤维及其制品	—	77,401,369.56
其他	2,821,846.48	27,576,503.84
	2,821,846.48	104,977,873.40

5、投资收益

	2003 年度	2002 年度
股票投资	622,742.03	139,626.10
债权投资收益：	—	—
债券收益	—	—
联营或合营公司分来的利润	—	2,500,000.00
期末调整被投资公司所有者权 *		
益净增减的金额	69,058,463.26	44,692,384.32
股权投资差额摊销	1,579,669.34	847,000.97
减值准备转回	-3,848,641.86	-1,525,687.11
	67,412,232.77	46,653,324.28

* 其中本公司享有的北京金榜 2003 年度投资收益 865,922.79 元，系本公司按照与北京市海淀区兴海工业公司（简称“兴海工业”）合资合作合同书及本期董事会及股东会决议全额享有形成。

1999 年 12 月签署的合资合作书对收益分配的约定是：由北京金榜每年从经营收益中向兴海工业支付 80 万酬金，该酬金自北京金榜成立第四年起，每三年环比递增 5%，且在合同有效期内，不论本公司承包经营盈亏，北京金榜都须向兴海工业支付该酬金。在北京金榜成立的前五年内，兴海工业不享受股权分利，自第六年起，兴海工业按其在北京金榜中的股权比例参与分红。分红日为北京金榜会计年度末。北京金榜对本公司的分配办法具体为：按股利分利。

2003 年 6 月 30 日，北京金榜的董事会及股东会决议决定，由本公司享有 2003 年兴海工业的全部收益。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下：

关联方名称	经济性质 或类型	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
中国建筑材料	全民所有	宋志平	北京	控股股东	新型建材的研制开发、生产、销售。

集团公司				之母公司	
北新建材（集团）有限公司	有限责任	宋志平	北京	控股股东	自营和代理各类商品及技术的进出口、房地产开发、销售商品。
北新科技	有限责任	曹江林	深圳	子公司	新材料科研开发和技术咨询服务，投资兴办实业。
北京金榜	有限责任	陈 健	北京	子公司	购销建筑材料，信息咨询，技术转让
巨石集团	有限责任	张毓强	桐乡	子公司	生产销售玻璃纤维及其制品。
巨石九江	有限责任	蒋坤源	九江	巨石集团 之子公司	生产销售玻璃纤维及其制品。
宝裕实业	有限责任	张 孳	深圳	北新科技之子公司	兴办实业、国内商业及物资供销业。
均安水泥	有限责任	杨始强	深圳	北新科技之子公司	生产销售水泥沙砌块以及管段、电线杆等产品、建筑装饰材料，货物运输。
奇百陶瓷	有限公司	陈铁身	深圳	北新科技之子公司	陶瓷、建材、装饰材料产品的批发、零售

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下：

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中国建筑材料集团公司	3,723,038,000.00	—	—	3,723,038,000.00
北新建材（集团）有限公司	337,170,000.00	—	—	337,170,000.00
北新科技	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00
北京金榜	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
巨石集团	2,995.16 万美元	—	—	2,995.16 万美元
巨石九江	38,222,000.00	—	—	38,222,000.00
宝裕实业	6,500,000.00	—	—	6,500,000.00
均安水泥	6,320,000.00	—	—	6,320,000.00
奇百陶瓷	500,000.00	750,000.00	-	1,250,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金 额	百分比%	金 额	百分比%	金 额	百分比%	金 额	百分比%
北新建材（集团）有限公司	84,111,000.00	37.79	—	—	—	—	84,111,000.00	37.79
北新科技	47,500,000.00	95.00	—	—	—	—	47,500,000.00	95.00
北京金榜	4,000,000.00	80.00	—	—	—	—	4,000,000.00	80.00
巨石集团	1,692.86 万美元	56.51	—	—	—	—	1,692.86 万美元	56.51
巨石九江	37,839,780.00	99.00	—	—	—	—	37,839,780.00	99.00
宝裕实业	3,250,000.00	50.00	—	—	—	—	3,250,000.00	50.00
均安水泥	3,160,000.00	50.00	—	—	—	—	3,160,000.00	50.00
奇百陶瓷	—	-	750,000.00	60%	-	-	750,000.00	60%

4. 不存在控制关系的关联方关系的性质：

关联方名称	与本公司的关系
浙江桐乡振石股份有限公司	本公司股东

中国建筑材料及设备进出口公司	本公司股东
江阴市长江钢管有限公司	本公司股东
北新集团建材股份有限公司	同一控股股东
中新集团财务有限公司	与控股股东同一母公司
中新集团资产管理公司	与控股股东同一母公司
杰普森（美国）有限公司	与巨石集团外方股东同一法定代表人
桐乡巨振矿业有限公司	与巨石集团同一关键管理人员
南京金榜房地产开发有限公司	同一董事
中新集团南京新型建筑材料有限公司	同一董事
北新物流	本公司参股公司
烟台渤海化建股份有限公司	本公司参股公司
桐乡凯盛信息材料有限公司	本公司参股公司
桂林华诺威基因药业有限公司	本公司参股公司
上海浦东保险经纪有限公司	本公司参股公司
上海化建实业有限公司	本公司参股公司
深圳大鹏水泥有限公司	北新科技参股公司
深圳市珠江建材实业有限公司	北新科技参股公司
深圳市光华中空玻璃有限公司	北新科技参股公司
深圳市仓库铁路有限公司	北新科技参股公司
深圳市清华科力国际技术转移有限公司	北新科技参股公司
深圳市见远实业有限公司	北新科技参股公司之控股方
高州市永裕企业集团公司	北新科技参股公司之股东（50%比例）
深圳江南春酒店有限公司	北新科技受托经营单位

(二)关联交易

1. 销售商品和提供劳务

本公司 2003 年度及 2002 年度向关联方销售货物和提供劳务有关明细资料如下：

关联方名称	2003 年度	2002 年度
杰普森（美国）有限公司	159,903,526.06	139,835,719.72
浙江桐乡振石股份有限公司	2,334,692.95	43,906.52
北新物流	129,357.09	—
上海化建	—	816,203.36
定价政策：国家定价及市场价。		

2. 采购商品和接受劳务

本公司 2003 年度及 2002 年度向关联方采购商品和接受劳务有关明细资料如下：

关联方名称	2003 年度	2002 年度
浙江桐乡振石股份有限公司	2,788,799.90	2,405,094.45
桐乡巨振矿业有限公司	15,405,542.26	—
北新集团建材股份有限公司	260,717.95	—
北新物流	5,125,759.95	—
桐乡市金石贵金属设备有限公司	6,314,490.79	—
定价政策：国家定价及市场价。		

3. 关联方应收应付款项余额

项 目	2003.12.31	占该账项 比例 (%)	2002.12.31	占该账项 比例 (%)
应收账款：				
杰普森（美国）有限公司	75,140,314.99	25.13	65,819,696.46	22.94
北新物流	151,347.80	0.05	—	—
预付账款：				
中国建筑材料及设备进出口公司	—	—	1,000,000.00	2.22
桐乡巨振矿业有限公司	508,242.08	1.45	—	—
其他应收款：				
南京金榜房地产开发有限公司	59,398,000.00	35.49	57,243,379.13	36.29
中国建筑材料集团公司	38,164,827.54	22.80	38,164,827.54	24.20
中新集团资产管理公司	20,100,000.00	12.01	—	—
中国建筑材料及设备进出口公司	14,635,000.00	8.74	1,540,000.00	0.98
中新集团财务有限公司	—	0.00	20,100,000.00	12.74
深圳市珠江建材实业有限公司	1,165,728.78	0.70	447,417.42	0.28
高州市永裕企业集团公司	1,059,201.36	0.63	—	—
深圳市见远实业有限公司	510,000.00	0.30	510,000.00	0.32
深圳江南春酒店有限公司	387,315.70	0.23	387,268.90	0.25
上海化建实业有限公司	939,938.00	0.56	—	—
桐乡巨振矿业有限公司	456,901.39	0.27	—	—
应付账款：				
北新集团建材股份有限公司	2,918,800.00	2.55	3,663,294.02	4.11
北新物流	4,496,270.09	3.93	1,492,854.98	1.67
其他应付款：				
北新物流	8,454,632.58	10.71	26,369,639.24	24.65
上海化建实业有限公司	—	—	924,062.00	0.86
浙江桐乡振石股份有限公司	—	—	935,221.07	0.87

4. 对关联方投资

如附注六、2 及十二（1）、（2）所述，上海浦东长城建材工业外经技术合作公司用北新

建材股票归还对本公司的欠款，截至 2003 年 12 月 31 日止，该等股票库存股数为 3,987,700 股。

5. 房屋使用

- (1) 本公司无偿使用中国建筑材料集团公司的办公用房（尚未签署相关协议）；
- (2) 北新科技无偿使用北新物流的办公用房（尚未签署相关协议）。

6. 支付土地租金

根据本公司与浙江桐乡振石股份有限公司签订的《国有土地使用权租赁合同》，巨石集团 2003 年度支付浙江桐乡振石股份有限公司土地租金 47 万元。

7. 提供担保

被担保方	担保金额	担保方
短期借款		
巨石集团	104,000,000.00	本公司
巨石九江	110,000,000.00	巨石集团
巨石九江	100,000.00	蒋坤源
巨石集团	84,000,000.00	浙江桐乡振石股份有限公司
北新科技	10,000,000.00	本公司
本公司	90,000,000.00	北新建材（集团）有限公司
一年内到期的长期负债		
巨石集团	13,000,000.00	本公司
巨石集团	美元 2,500,000.00	本公司
巨石集团	欧元 1,700,045.50	本公司
巨石九江	12,000,000.00	浙江桐乡振石股份有限公司
长期借款		
巨石集团	美元 9,660,400.00	本公司
巨石集团	21,600,000.00	本公司
巨石九江	49,000,000.00	巨石集团
巨石九江	53,000,000.00	浙江桐乡振石股份有限公司

关联方担保详细情况见附注九。

九、或有事项

本公司或有事项体现于本公司提供的担保事项，详见如下：

1、2003 年 8 月 25 日，本公司与中国银行桐乡支行及中国银行浙江省分行签订保证合同，为巨石集团自 2003 年 9 月 30 日至 2004 年 9 月 30 日期间签订的余额不超过 1.66 亿、借款合同期限不超过一年的贷款提供担保（截至 2003 年 12 月 31 日止，该保证额度下实际贷款余额为 9800 万元）。

2000 年 8 月 28 日，本公司与中国建设银行桐乡市支行签订保证合同，为巨石集团贷款

4500 万元及利息、违约金、赔偿金（截至 2003 年 12 月 31 日止，该贷款余额为 2810 万元）提供担保，担保期限自 2000 年 8 月 29 日至 2005 年 8 月 28 日止；

2000 年 4 月 10 日，本公司与中国银行桐乡支行签订保证合同，为巨石集团最高限额为 900 万美元的贷款余额（截至 2003 年 12 月 31 日止，该贷款余额为 500 万美元）提供担保，担保期限自 2000 年 4 月 10 日至 2005 年 4 月 10 日止；

2001 年 9 月 29 日，本公司与中国银行桐乡市支行签订保证合同，为巨石集团自 2001 年 9 月 29 日至 2003 年 9 月 29 日期间签订的余额不超过 5.24 亿贷款提供担保（截至 2003 年 12 月 31 日止，该保证额度下实际贷款余额为 8934 万元）。

上述本公司为巨石集团的担保，经 2003 年 6 月 30 日巨石集团董事会决议：根据本公司提供的实际担保情况，巨石集团其他股东应按在巨石集团股权比例提供相应的反担保。2003 年 7 月 22 日 SUREST FINANCE LIMITED、2003 年 9 月 9 日浙江桐乡振石股份有限公司根据该董事会决议以其股权向本公司出具了反担保函。

2、2003 年 8 月 14 日，本公司与广东发展银行深圳分行签订保证合同，为北新科技贷款 1000 万元及利息、违约金、赔偿金提供担保。北新科技于 2003 年 8 月 6 日与广东发展银行深圳分行签署了编号 01103195 贷款合同，借款金额 1000 万元，借款期限为 12 个月，自 2003 年 8 月 6 日至 2004 年 8 月 5 日。

3、本公司为北京西令胶密封材料有限责任公司 2,055 万元长期借款提供担保。2002 年 3 月 1 日，北京成巨业幕墙装饰材料有限责任公司（以下简称反担保人），就本公司为北京西令胶粘密封材料有限责任公司（简称贷款人）2055 万元银行贷款担保，用其全部资产向本公司提供反担保，同时贷款人用全部实物资产向本公司作抵押。截至 2003 年 12 月 31 日止，上述借款余额为 1895 万元。

4、2003 年 1 月 16 日，巨石集团与工商银行九江市十里支行签订了编号为 2003 年十保字第 001 号保证合同，为巨石九江 2000 万短期借款提供担保，担保期限为 2003 年 1 月 16 日至 2004 年 1 月 15 日。

5、2003 年 2 月 10 日，巨石集团与工商银行九江市十里支行签订了编号为 2003 年十二银保字第 002 号保证合同为巨石九江 2000 万短期借款提供担保，担保期限为 2003 年 2 月 10 日至 2004 年 2 月 9 日。

6、2003 年 2 月 10 日，巨石集团与工商银行九江市十里支行签订了编号为 2003 年十二银保字第 003 号保证合同，为巨石九江最高限额为 1.6 亿元的贷款提供担保，保证期限为 2003 年 2 月 10 日至 2008 年 2 月 9 日止（截至 2003 年 12 月 31 日止，该保证额度下实际贷

款余额为 1.09 亿元)。

7、2003 年 3 月 31 日, 巨石集团与交通银行九江分行签订了编号为浔交银 2003 年最保字 030051 号最高额保证合同, 为巨石九江自 2003 年 6 月 23 日至 2006 年 6 月 22 日期间签订的余额不超过 2500 万元短期借款、银行承兑汇票提供担保 (截至 2003 年 12 月 31 日止, 该保证额度下实际贷款余额为 1000 万元, 无银行承兑汇票)

8、2003 年 2 月 28 日, 北新科技与中国银行深圳市分行上步支行签订了编号为 (2003) 圳中银上深字第 004 号保证合同, 保证期间自 2003 年 2 月 28 日起至深圳大鹏水泥有限公司短期借款期限届满后二年止, 借款展期的, 保证期间至展期届满后二年止。深圳大鹏水泥有限公司于 2003 年 2 月 28 日与中国银行深圳市分行上步支行签署了 (2003) 圳中银上借字第 011 号借款合同, 借款金额 110 万元, 借款期限为 12 个月, 自该合同生效之日算。

十、承诺事项

截至 2003 年 12 月 31 日止, 本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、2003 年 8 月 25 日, 本公司与南京金榜房地产开发有限公司 (以下简称 “金榜房地产”)、中新集团南京新型建筑材料有限公司签订《债务重组协议》, 中新集团南京新型建筑材料有限公司将对本公司 118.94 万元债务转让给金榜房地产, 至此, 本公司对金榜房地产的债权余额为 5,939.80 万元。

2003 年 11 月 28 日, 本公司与北新集团建材股份有限公司、金榜房地产及其原股东南京金榜投资有限公司、戴阳阳、林峰签订《增资扩股协议》, 协议中约定: 本公司以将对金榜房地产的 5,939.80 万元债权转为对其的出资, 出资额与金榜房地产注册资本的增资额之比为 1.07:1 (根据中保资产评估有限公司出具的以 2003 年 5 月 31 日为基准日的中保评报字 [2003] 第 02152 号《资产评估报告》, 金榜房地产资产净值与注册资本的比例为 1.07:1)。

金榜房地产于 2004 年 1 月 18 日由股东各方授权代表签署增资扩股后的章程, 变更后本公司出资折合人民币 5,939.80 万元, 占注册资本的 27.17% (5,550.85 万元)。《增资扩股协议》中特别约定, 协议所述增资扩股完成前的金榜房地产所有未分配利润由增资扩股后五方股东按出资比例共享。

上述增资业经江苏大华会计师事务所出具大华验字 (2004) 3 号验资报告验证在案, 验明金榜房地产原注册资本为 10,214.47 万元, 截至 2004 年 1 月 19 日止, 增资后注册资本为

20,428.94 万元。2004 年 2 月 6 日，金榜房地产取得增资后的企业法人营业执照。

2、2004 年 4 月 2 日，本公司第二届第 16 次董事会提议：2003 年度的利润分配方案是，以 2003 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股送 1 股股票股利，派 0.5 元（含税）现金股利，共计分配股利 5,342.4 万元；以 2003 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股转增 1 股实施资本公积转增股本。该等方案尚需 2003 年度股东大会审议通过后实施。

十二、其他重要事项

2002 年 9 月 19 日本公司就上海浦东长城建材工业对外经济技术合作公司（以下简称“浦东长城建材”）未按双方协议规定向本公司归还占用资金事宜，向北京市第一中级人民法院提起民事诉讼。2003 年 9 月 28 日，经法院调解，双方就法院调解方案达成一致并签订《调解协议》，2003 年 11 月 4 日，北京市第一中级人民法院以（2003）一中民初字第（8361）号文出具《民事调解书》，同时当事双方签定了《执行协议》作为《民事调解书》附件。根据上述法律文件及协议，约定以下述方式清偿相关债务：

1、浦东长城建材将在长江证券有限责任公司上海汉口路营业部的全部股票（股东姓名为浦东长城，资金帐号为 40109，包括“北新建材”股票 1,383,330 股、“裕丰股份”股票 1,000 股、“上海航空”股票 2,000 股）和资金余额（73,988.99）给付本公司，股票按《执行协议》签订日前一个交易日（2003 年 9 月 26 日）的收盘价计算，即按“北新建材”人民币 5.16 元/股、“裕丰股份”人民币 7.15 元/股、“上海航空”人民币 7.67 元/股计算。双方确认本项资产价格为人民币 7,234,461.79 元。

截至报表日止，浦东长城建材已按协议金额执行。

2、浦东长城建材将在联合证券有限责任公司上海大连路营业部的全部股票（股东姓名为浦东长城，资金帐号为 010400018449，包括“北新建材”股票 544,300 股、“黄海股份”股票 1,200 股、“上海航空”股票 1,000 股）和资金余额（45,886.11）给付本公司，股票按《执行协议》签订日前一个交易日（2003 年 9 月 26 日）的收盘价计算，即按“北新建材”人民币 5.16 元/股、“黄海股份”人民币 7.71 元/股、“上海航空”人民币 7.67 元/股计算。双方确认本项资产价格为人民币 2,871,396.11 元。

截至报表日止，浦东长城建材已按 2,876,524.78 元金额执行。

3、浦东长城建材将持有的上海浦东保险经纪有限公司的 5%股权或转让该项股权之所

得之转让对价款或就前述转让价款所应得或享有的一切权利、权益给付本公司，双方确认本项资产和权利价格为人民币 211.50 万元。

2003 年 11 月 13 日本公司、浦东长城建材、上海信汇投资咨询有限公司及上海浦东保险经纪有限公司相关四方签订了股权转让协议。

4、浦东长城建材将对上海化建实业有限公司拥有的全部债权给付本公司，双方确认本项资产价格为人民币 186.40 万元。

2003 年 11 月 13 日本公司、浦东长城建材及上海化建实业有限公司相关三方签订债权债务转移确认书。

5、浦东长城建材将上述四项约定的资产和权利给付本公司后，本公司应支付浦东长城建材人民币 100 万元。

截至报表日止，本公司已支付 50 万元，余款于 2004 年 2 月 16 日支付。

6、浦东长城建材将依据合法债权拥有的在中国建筑材料及设备进出口公司名下的本公司 461.1 万股法人股（包括本项资产和权利转让完毕之前该 461.1 万股法人股所孳生的全部权益）的全部权利（包括但不限于处置权、处置所得及收益权等）给付本公司，双方确认本项资产和权利的价格为人民币 1,289 万元（按本公司 2003 年中报经审计的每股净资产 2.33 元/股溢价 20%计算）。

本公司、浦东长城建材及中国建筑材料及设备进出口公司相关三方于 2003 年 11 月 14 日签订股权转让协议，转让协议中注明经中国化学建材股份有限公司实施每 10 股转增 6 股的资本公积转增股本方案后，上述 461.1 万股依法增加为 737.76 万股。截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司对上述法人股尚未办理相关转让手续。

7、上述 1 项减去 4、6 项执行完毕后，本公司应支付给浦东长城建材 750 万元。

截至报表日止，本公司已按协议金额支付。

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并加盖公章的财务会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在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（签名）： 曹江林

中国化学建材股份有限公司董事会
2004 年 4 月 2 日