

四川宏达化工股份有限公司

Sichuan Hongda Chemical Industry Co.,Ltd.

二〇〇三年年度报告



四川宏达化工股份有限公司

二〇〇四年二月

重要提示

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

本公司董事长刘沧龙先生、总会计师（财务负责人）包维春先生、会计主管周玉贵先生声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

公司 2003 年度财务报告经华证会计师事务所有限公司审计，注册会计师乐之立、杨健签字，并出具了华证年审证字[2004]第 3 号标准无保留意见的审计报告。

目 录

一	公司基本情况简介	3
二	会计数据和业务数据摘要.....	4
三	股本变动及股东情况.....	5
四	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五	公司治理结构	1 1
六	股东大会情况简介	1 3
七	董事会报告	1 5
八	监事会报告	2 5
九	重要事项	2 6
十	财务报告	3 1
十一	备查文件目录	7 5

一 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：四川宏达化工股份有限公司

公司法定英文名称：Sichuan Hongda Chemical Industry Co.,Ltd.

二、公司法定代表人：刘沧龙

三、公司董事会秘书：王延俊

证券事务代表：王礼春

联系地址：四川省成都市锦里东路2号

电话：028—86141081

传真：028—86140372

电子信箱：hongdazqb@163.net

四、公司注册地址：四川省什邡市民主镇

邮政编码：618418

公司办公地址：四川省成都市锦里东路2号宏达大厦

邮政编码：610041

公司国际互联网网址：<http://www.sichuanhongda.com>

电子信箱：hongdazqb@163.net

五、公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司年报的中国证监会指定网站网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：宏达股份

股票代码：600331

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1994年6月30日

变更注册登记日期：2001年12月29日

注册登记地点：什邡市民主镇

企业法人营业执照注册号：5106001800132

税务登记号码：510625205363163

公司未流通股票的托管机构名称：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

公司聘请的会计师事务所名称：华证会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区金融街27号投资广场A座12层

二 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据情况 (单位: 人民币元)

项目	金 额
利润总额	71,182,513.61
净利润	46,428,499.41
扣除非经常性损益后的净利润	39,340,244.31
主营业务利润	189,916,215.94
其他业务利润	9,747,038.65
营业利润	61,528,173.80
投资收益	1,315,216.16
补贴收入	181,100.90
营业外收支净额	8,158,022.75
经营活动产生的现金流量净额	141,291,939.24
现金及现金等价物净增加额	(167,182,931.54)

注: 扣除的非经常性损益项目和金额

1、补贴收入	181,100.90
2、营业外收支净额	8,158,022.75
小 计	8,339,123.65
3、所得税影响额	1,250,868.55
合 计	7,088,255.10

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 单位: 人民币元

财务指标	单位	2003 年	2002 年	2001 年	
主营业务收入	元	1,001,051,947.44	521,689,819.02	372,461,360.30	
净利润	元	46,428,499.41	39,640,568.81	22,238,564.54	
总资产	元	2,255,667,983.16	1,443,389,653.85	1,145,447,720.32	
股东权益 (不含少数股东权益)	元	747,872,585.36	701,455,534.07	661,571,413.85	
每股 收益	摊薄	%	0.3571	0.3049	0.1711
	加权		0.3571	0.3049	0.2687
扣除非经营性损益的每股收益	元/股	0.303	0.2426	0.1627	
每股净资产	元/股	5.75	5.40	5.09	
调整后每股净资产	元/股	5.69	5.33	5.06	

每股经营活动产生的现金流量净额	元/股		1.09	-0.394	0.402
净资产收益率	摊薄	%	6.21	5.65	3.36
	加权		6.42	5.74	8.90

(三) 报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.39	26.27	1.4609	1.4609
营业利润	8.23	8.51	0.4733	0.4733
净利润	6.21	6.42	0.3571	0.3571
扣除非经常性损益后的净利润	5.27	5.45	0.3030	0.3030

(四) 报告期内股东权益变动情况及原因

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	130,000,000.00	395,853,076.32	50,030,594.61	27,716,575.38	78,355,287.76	701,455,534.07
本期增加		19,488,551.88	6,964,274.91	4,642,849.94	46,428,499.41	77,524,176.14
本期减少					24,607,124.85	24,607,124.85
期末数	130,000,000.00	415,341,628.20	56,994,869.52	32,359,425.32	100,176,662.32	754,372,585.36
变动原因		投资云南金鼎锌业有限公司贷方股权投资差额	按10%、5%计提法定盈余公积、任意盈余公积	按10%计提法定公益金	净利润增加	净利润增加

三 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

	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	33,345,920.00							33,345,920.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	33,345,920.00							33,345,920.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	44,654,080.00							44,654,080.00
3、内部职工股	2,000,000.00							2,000,000.00
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	80,000,000.00							80,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	50,000,000.00							50,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	50,000,000.00							50,000,000.00
三、股份总数	130,000,000.00							130,000,000.00

2、股票发行与上市情况

1) 股票种类：A 股

发行日期：2001 年 12 月 6 日

发行价格：9.18 元/股

发行数量：5,000 万股

上市日期：2001 年 12 月 20 日

获准上市交易数量：5,000 万股

上市地点：上海证券交易所

2) 报告期内公司无送股、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、内部职工股或公司职工股上市等事项，故本年度公司股份总数及结构未发生变动。

3) 公司的内部职工股是严格按照国家有关规定，于 1994 年 1 月，经四川省

经济体制改革委员会以川体改（94）263 号文批准，以定向募集方式，按 1 元/股的发行价发行 125 万股，发行比例占总股本的 2.5%；1998 年 2 月，本公司经股东大会审议通过 97 年度分红送股方案，即以未分配利润按 10：6 比例向全体股东送红股 3,000 万股，由此，本公司内部职工股扩大至 200 万股。

（二）股东情况介绍

1、报告期末股东总数为 18923 户。

2、报告期内，持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东所持股份未发生增减变动。

3、报告期内，持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东所持股份质押或冻结情况：

1) 报告期内本公司第四大股东成都宏昌化工建材商贸公司将其所持有的本公司社会法人股份 1220.8 万股（占本公司总股本的 9.39%）全部质押给中国光大银行成都分行，质押期自 2003 年 8 月 18 日至 2004 年 8 月 18 日止，股份质押手续已于 2003 年 8 月 18 日在中国证券登记结算公司上海分公司办理完毕。

2) 报告期内本公司第二大股东广汉市平原实业发展有限公司（持有本公司社会法人股 2091.2 万股，占公司总股本的 16.09%）因与中青基业投资发展中心期货交易纠纷案，被四川省高级人民法院冻结其所持有的本公司社会法人股 1000 万股（占公司总股本的 7.69%），冻结期限为 1 年，自 2003 年 10 月 16 日至自 2004 年 10 月 15 日止。

4、报告期末公司前十名股东持股情况（截止 2003 年 12 月 31 日）

序号	股东名称	持股数量(股)	占总股本比例(%)	股份类别
1	什邡宏达发展有限公司	29792000	22.92	法人股
2	广汉市平原实业发展有限公司	20912000	16.09	法人股
3	绵阳市益多园房地产开发有限公司	14800000	11.38	法人股
4	成都宏昌化工建材商贸公司	12208000	9.39	法人股
5	全国社保基金一零五组合	793937	0.61	社会公众股
6	同德证券投资基金	667325	0.51	社会公众股
7	上海中国国际旅行社股份有限公司	491128	0.38	社会公众股
8	中翔（天津）路桥建设有限公司	394967	0.30	社会公众股
9	上海浦东燃气工程技术服务有限公司	325000	0.25	社会公众股

10	陈海洋	322520	0.25	社会公众股
----	-----	--------	------	-------

本公司上述股东中什邡宏达发展有限公司与广汉市平原实业发展有限公司属人员关联企业,即什邡宏达发展有限公司的控股股东刘沧龙与广汉市平原实业发展有限公司的董事长刘汉是堂兄弟关系。除此之外,其他法人股东之间无关联关系;社会公众股东之间未知是否存在关联关系。

5、公司控股股东情况介绍

控股股东名称: 什邡宏达发展有限公司

法定代表人: 赵道全

成立时间: 1999年5月13日

注册资本: 3,000万元(人民币)

股权结构: 本公司董事长刘沧龙持有其 99.6%的股份, 赵道全持有其 0.4%的股份。

经营范围: 主营业务为化工产品、有色金属的生产销售。

6、公司控股股东的控股股东情况介绍

本公司控股股东什邡宏达发展有限公司, 其实际控制人为刘沧龙先生。

本公司控股股东的控股股东情况如下:

刘沧龙先生 男 49岁, 大专文化, 高级经济师, 第十届全国人大代表。从事经营管理工作 25年, 四川省宏达联合化工总厂创办人, 四川宏达(集团)有限公司董事长、本公司董事长、核心技术人员。

7、其他持股 10% (含 10%) 以上的法人股东情况

股东名称: 广汉市平原实业发展有限公司

法定代表人: 刘汉

成立时间: 1994年5月9日

注册资本: 3,000万元(人民币)

股权结构: 本公司副董事长刘汉持有其 80%的股份, 刘建持有其 20%的股份。

经营范围: 主营业务为金属材料、木材、润滑油、润滑脂、铁合金、焊接设备、粮油、农副产品、化工原料、五金交电、建筑材料的销售。

股东名称: 绵阳市益多园房地产开发有限责任公司

法定代表人: 孙晓东

成立时间：1993年12月20日

注册资本：1,539万元（人民币）

股权结构：李斌持有其93%的股份，孙晓东持有其7%的股份。

经营范围：主营业务为房地产经营、物业管理，以及五金交电、金属材料、化工产品等的销售。

报告期内本公司控股股东没有发生变化。

8、公司前10名流通股股东情况（截止2003年12月31日）

序号	股东名称	持股数量(股)	股票种类
1	全国社保基金一零五组合	793937	A股
2	同德证券投资基金	667325	A股
3	上海中国国际旅行社股份有限公司	491128	A股
4	中翔（天津）路桥建设有限公司	394967	A股
5	上海浦东燃气工程技术服务有限公司	325000	A股
6	陈海洋	322520	A股
7	中国农业银行—长盛中信全债指数增强型债券投资基金	297510	A股
8	四川长虹电器股份有限公司广元分公司	288860	A股
9	上海四福金都汇娱乐总汇	275609	A股
10	李瑞轩	273727	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，或属于规定的一致行动人。

四 董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

1、公司董事、监事、高级管理人员基本情况表

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	年内增减变动量	变动原因
刘沧龙	男	董事长	49	2002.2—2005.2	42400	42400		
刘 汉	男	副董事长	39	2002.2—2005.2	56000	56000		
杨 骞	男	董事	49	2003.4—2005.2				
孙晓东	男	董事	35	2002.2—2005.2				
高 潮	男	董事	49	2002.2—2005.2	4800	4800		
周佑禄	男	董事	51	2002.2—2005.2	4200	4200		
孙传敏	男	独立董事	51	2002.2—2005.2				
伍小泉	男	独立董事	40	2003.4—2005.2				
仓 玲	女	独立董事	46	2002.10—2005.2				
王保林	男	监事会召集人	55	2002.2—2005.2	25600	25600		
王怀俊	男	监事	39	2002.2—2005.2	1600	1600		
胡世清	女	监事	34	2002.2—2005.2				
邓长根	男	总经理	56	2003.4—2005.2				

张照海	男	副总经理	49	2002.2—2005.2	33600	33600		
包维春	男	总会计师	39	2002.2—2005.2				
葛益馨	男	总工程师	60	2002.2—2005.2	6400	6400		
王延俊	男	董事会秘书	31	2002.2—2005.2				

2、报告期内董事、监事、高级管理人员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
刘 汉	广汉市平原实业发展有限公司	董事长	1994年5月至今
孙晓东	绵阳市益多园房地产开发有限责任公司	董事长	1993年12月至今
周佑禄	什邡明珠电力有限责任公司	总经理	2000年9月至今
高 潮	成都宏昌化工建材商贸公司	董事	1994年6月至今

(二) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

本公司董事、监事和高级管理人员报酬与公司当年的绩效挂钩。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员享有的福利、劳动保险、养老退休金和医疗保险等待遇均按国家和四川省有关法律、法规执行。

现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为 142 万元。金额最高的前三名高级管理人员在公司领取报酬，总额为 60 万元。在公司领取薪资金额最高的前三名董事（只有 2 名董事），总额为 40 万元。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 17 人，在公司领取报酬的 10 人，其中年度报酬数额在 18 万元—22 万元之间的 3 人，年度报酬数额在 12 万元—16 万元之间的有 3 人，年度报酬数额在 8 万元—12 万元之间的 4 人。

未在公司领取报酬的董事、监事情况如下：

姓 名	性 别	职 务	报酬领取单位
刘 汉	男	副董事长	在股东单位领取报酬
孙晓东	男	董事	在股东单位领取报酬
周佑禄	男	董事	在股东单位领取报酬
高 潮	男	董事	在股东单位领取报酬

根据公司 2002 年年度股东大会决议，公司向每位独立董事和未在公司领取工资报酬的董事、监事支付津贴每年人民币 3 万元，2003 年度津贴在报告期内未支付，已于 2004 年 2 月支付。独立董事、董事、监事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使权利所需的合理费用可以在公司据实报销。

(三) 在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

1、离任情况

公司第三届董事会第九次会议审议通过了刘海龙先生因身体原因辞去公司董事职务的议案；邓长根先生因工作原因辞去公司独立董事职务的议案。同意刘海龙先生因身体原因辞去公司总经理职务。

2003年4月26日，公司召开2003年第一次临时股东大会，同意刘海龙先生因身体原因辞去公司董事职务；邓长根先生因工作原因辞去公司独立董事职务。

公司第三届董事会第十二次会议做出决议，同意杨骞先生因工作原因辞去公司副总经理职务。

2、聘任情况

公司第三届董事会第九次会议审议通过了推荐杨骞先生为公司董事候选人的议案；伍小泉先生为公司独立董事候选人的议案。

2003年4月26日，公司召开2003年第一次临时股东大会，选举杨骞先生为公司第三届董事会董事；伍小泉先生为公司第三届董事会独立董事。

公司第三届董事会第十二次会议做出决议，聘任邓长根先生为公司总经理。

以上董事会决议公告、股东大会决议公告分别刊登于2003年1月29日、2003年4月29日的《上海证券报》。

3、报告期内，公司未发生监事离任情况；

4、报告期内，公司未发生解聘公司经理、副经理、财务负责人、董事会秘书的情况。

（四）公司员工情况

期末在职职工人数	6145人
专业构成	
生产人员	5096人
销售人员	95人
技术人员	539人
财务人员	75人
行政人员	340人
教育程度（按学历划分）	
大专以上	719人
高中、中专	2107人
高中以下	3319人
公司需承担费用的离退休职工人数	0人

五 公司治理结构

（一）公司治理情况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，制定了相关的公司治理细则，建立并逐步完善现代企业制度，加强和规范了公司治理结构。

1、股东与股东大会

按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定，股东按其所持有股份享有平等权利，并承担相应义务。公司股东大会的召开和表决程序规范，历次股东大会均有律师现场见证，做到“公平、公开、公正”。

2、董事与董事会

公司董事均按照《公司章程》的规定选举产生，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会制定了《董事会议事规则》，董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事均能够遵守法律、法规和《公司章程》的规定，忠实履行职责，维护公司利益。

3、监事与监事会

监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。监事会制定了《监事会议事规则》，公司监事本着对公司和股东负责的精神依法、认真、独立地对董事、高级管理人员和公司财务情况履行合法、合规的监督职责。

4、高级管理人员的绩效评价和激励约束机制

报告期内，公司以年度经营目标考核机制对公司高级管理人员进行了考核。通过考核，公司高级管理人员能够认真履行职责，积极工作。

5、利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行和其他债权人、员工、消费者等其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司特别关注公益事业和环境保护问题，重视公司的社会责任。

6、信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理办法》，能够按照法律、法规和监管部门的相关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东享有平等的权利和机会获得公司应予公告的信息。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司董事会按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，已于2003年4月完善了独立董事制度。自任职以来，公司独立董事出席了报告期内各次董事会会议，认真审议各项议题，并按照有关规

定,对公司的募集资金投向、技术改造和对外投资、经营管理等事项提出了建议和意见,切实有效地维护了广大中小投资者的利益。

(三)公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面的分开情况

公司与控股股东实现了业务、人员、资产、机构和财务五方面严格分开,公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面:公司具有独立完整的业务及自主经营能力,与控股股东无同业竞争。

人员方面:公司在劳动、人事方面,有独立的管理系统,公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东单位兼任职务。

资产方面:公司生产系统和配套设施独立,所使用的商标,以及工业产权、非专利技术等无形资产均为公司独立拥有。

机构方面:公司拥有独立完善的组织机构和办公场所。

财务方面:公司建立了独立的财会部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立开设银行帐户,独立依法纳税。

六 股东大会情况简介

报告期内公司共召开了三次股东大会,即2002年年度股东大会、2003年第一次临时股东大会和2003年第二次临时股东大会。

一、2002年年度股东大会

(一)股东大会的通知、召集、召开情况

1、2003年3月25日在《上海证券报》刊登了公司关于召开2002年年度股东大会的通知,2003年4月2日在《上海证券报》刊登了公司关于召开2002年年度股东大会的通知的补充公告。

2、2002年年度股东大会于2003年4月26日上午10:00在什邡市金桥酒店二楼会议室召开,会议由董事长刘沧龙先生主持。出席会议的股东及股东授权代表12人,代表股份7813.68万股,占公司总股本的60.11%,符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

(二)会议审议通过了以下决议:

- 1、公司2002年度董事会工作报告;
- 2、公司2002年度监事会工作报告;
- 3、公司2002年年度报告及其摘要;

- 4、公司 2002 年度财务决算报告；
- 5、公司 2002 年度利润分配预案；
- 6、公司独立董事、董事、监事年津贴的议案；
- 7、公司章程修正案。

本次股东大会聘请海南圣合律师事务所刘榕律师出席并出具了法律意见书，决议公告刊登于 2003 年 4 月 29 日的《上海证券报》上。

二、2003 年第一次临时股东大会

（一）股东大会的通知、召集、召开情况

1、2003 年 2 月 21 日在《上海证券报》刊登了公司关于召开 2003 年第一次临时股东大会的通知，2003 年 3 月 19 日在《上海证券报》刊登了公司关于召开 2003 年第一次临时股东大会的延期公告。

2、2003 年第一次临时股东大会于 2003 年 4 月 26 日上午 9:00 在什邡市金桥酒店二楼会议室召开，会议由董事长刘沧龙先生主持。出席会议的股东及股东授权代表 12 人，代表股份 7813.68 万股，占公司总股本的 60.11%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

（二）会议审议通过了以下决议：

- 1、关于刘海龙先生辞去公司董事职务的议案；
- 2、关于邓长根先生辞去公司独立董事职务的议案；
- 3、关于推荐伍小泉先生为公司独立董事候选人的议案；
- 4、关于推荐杨骞先生为公司董事候选人的议案；
- 5、关于投资云南兰坪有色金属有限公司的议案。

本次股东大会聘请海南圣合律师事务所刘榕律师出席并出具了法律意见书，决议公告刊登于 2003 年 4 月 29 日的《上海证券报》上。

三、2003 年第二次临时股东大会

（一）股东大会的通知、召集、召开情况

1、2003 年 4 月 29 日在《上海证券报》刊登了公司关于召开 2003 年第二次临时股东大会的通知。

2、2003 年第二次临时股东大会于 2003 年 5 月 29 日上午 9:30 在什邡市金桥酒店二楼会议室召开，会议由董事长刘沧龙先生主持。出席会议的股东及股东授权代表 9 人，代表股份 7810.64 万股，占公司总股本的 60.08%，符合《公司法》

及《公司章程》的有关规定。

(二) 会议审议通过了以下决议:

关于投资中国国际期货经纪有限公司的议案。

本次股东大会聘请海南圣合律师事务所刘榕律师出席并出具了法律意见书,决议公告刊登于 2003 年 5 月 30 日的《上海证券报》上。

(三) 选举、更换公司董事、监事情况:

2003 年 4 月 26 日, 公司召开 2003 年第一次临时股东大会并作出决议, 同意刘海龙先生辞去董事职务, 邓长根先生辞去独立董事职务; 选举伍小泉先生为公司第三届董事会独立董事, 杨骞先生为公司第三届董事会董事。

七 董事会报告

一、报告期公司经营情况的讨论和分析

公司产品所处行业分别为冶金业、化工业和采矿业。

2003 年, 宏达股份在面临机遇与挑战的环境中得到了稳步健康的发展。公司克服了电力供应紧张、锌锭价格波动和部分原材料价格上涨等不利因素, 通过全体员工的努力, 紧紧围绕公司的发展战略, 坚持主业做强做优; 坚持技术改造, 强化内部管理, 促进产品生产能力和质量全面提高; 坚持以市场为导向, 强化市场营销, 增强公司盈利能力; 通过一系列措施完善了公司的产业布局。加快募股项目的工程进度, 使募股项目尽早投产并产生经济效益, 同时, 对今年 7 月控股的子公司云南金鼎锌业有限公司强化内部管理, 引进“宏达管理模式”, 利用该公司拥有亚洲最大的铅锌矿山资源, 合理布局、整合资源, 使公司长期、稳定发展。

(二) 报告期内公司经营情况

报告期内, 公司实现主营业务收入 100,105.19 万元, 主营业务利润 18,991.62 万元, 实现净利润 4,642.85 万元。

1、主营业务范围及经营情况

本公司经营范围为: 工业硫酸、普通过磷酸钙、复合肥、锌锭、氧化锌、硝酸钾、氯化氨、氟硅酸钠、塑料编织袋、硫酸钾、磷酸二氢钾、磷酸氢钙、磷铵生产销售, 建工建材、化工原料批发零售、饮食娱乐, 矿产品(国家限制经营的除外)销售, 经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务(国家组织统一联合经营的出口商品除外); 经营本企业和本企业成员企业所需的原

辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；有色金属及其成品、半成品、矿产品的地勘测量、采矿、选矿、冶炼、加工产品。

报告期内公司主营业务收入，主营业务利润的构成情况：

1) 按行业划分构成情况（单位：人民币元）：

分行业	主营业务收入	主营业务利润
化工业	457,412,568.20	79,108,582.40
冶金业	543,639,379.24	110,807,633.54

2) 按产品划分构成情况（单位：人民币元）：

分产品	主营业务收入	主营业务利润
锌锭	475,051,217.20	58,668,825.32
磷铵	246,690,197.05	39,881,669.88
其他	279,310,533.19	91,365,720.74
合计	1,001,051,947.44	189,916,215.94

3) 按地区划分构成情况（单位：人民币元）：

地区	主营业务收入	主营业务利润
国内	778,558,550.41	164,108,298.64
国外	222,493,397.03	25,807,917.30

4) 主营业务收入占 10%以上产品利润情况（单位：人民币元）

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
锌锭	475,051,217.20	416,382,391.88	12.35
磷铵	246,690,197.05	206,808,527.17	16.17

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 云南金鼎锌业有限公司

经营范围：有色金属及其产成品、半成品、矿产品的地勘、测量、采矿、选矿、冶炼、加工及自产自销。工程施工与安装，机、电、汽设备备品备件加工及自产自销。建筑材料，化工产品（不含管理商品），农副产品（含粮油零售）的自产自销，代购、代销、加工服务。

注册资本 30000 万元，本公司占其注册资本的 51%，该公司 2003 年总资产为 54193.56 万元，实现净利润 2374.46 万元。

(2) 四川华宏国际经济技术投资有限公司

经营范围：项目投资（不含金融及证券业）；生产、销售化工原料及产品；生产电解锌；批发、零售、代购、代销五金交电、矿产品（国家限制经营的除外）；电器机械及器材、仪表仪器、金属材料（不含稀贵金属）等；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；

销售农业管理部门批准经营的拾肆种常规化肥饲料。

注册资本 3800 万元，本公司占其注册资本的 95%，该公司 2003 年总资产为 25987.78 万元，实现净利润 193.77 万元。

(3) 四川绵竹川润化工有限公司

经营范围：液氨、碳铵、活性磷酸钙、磷酸三钙。

注册资本 3583.5 万元，本公司占其注册资本的 86.51%，该公司 2003 年总资产为 9988.91 万元，实现净利润 456.07 万元。

(4) 四川安县宏达化工有限公司

主要产品为工业硫酸、普通过磷酸钙和复混肥。本公司占其注册资本的 98%，该公司 2003 年总资产为 1335.58 万元，实现净利润 6.90 万元。

(5) 中国国际期货经纪有限公司

经营范围：国内商品期货代理，期货信息咨询、培训。

注册资本 60000 万元，本公司占其注册资本的 28.65%，该公司 2003 年为公司贡献收益 137.22 万元。

3、主要供应商、客户情况

报告期内本公司前五名供应商合计的供应总额占年度采购总额的 19.71%，向前五名客户销售金额占公司全年销售总额的 24.11%

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 经营中的问题及困难：

2003 年一季度，受气候因素引响，四川地区冬春季电力供应紧张，拉闸限电较为频繁，导致公司产量增长受限，上半年，锌锭的市场价格低迷，四季度价格回升；同时部分原材料价格上涨，供应紧张。

(2) 解决方案：

针对供电的季节性变化，公司积极与供电部门协调，尽量消除枯水季节限电对公司生产的影响；公司将充分利用现货与期货两个市场的有机结合，有效地锁定利润，增加公司收益；在原材料方面，公司密切关注原材料市场价格走势，制定科学合理的原料储备，加强市场调研，及时掌握市场变化情况调整采购价格并积极寻求长期稳定的原材料来源，规避市场风险，尽可能地降低产品成本；

二、公司投资情况

(一) 募集资金情况

2001 公司股票发行募集资金净额为 44,167.40 万元，延续使用至本报告期。截止 2003 年 12 月 31 日，公司已投入使用的募集资金为 42,684.19 万元，占募集资金净额的 96.64%；尚未使用的募集资金为 1,483.21 万元，占募集资金的 3.36%，全部存放于公司在银行开立的募集资金专用帐户。

募集资金的使用情况

募集资金总额	44167.40 万元		本年度已使用募集资金总额	5,958.45 万元	
			已累计使用募集资金总额	42,684.19 万元	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
年产 3 万吨电解锌技改工程	4,985 万元	否	15,567.39 万元	566.66 万元	是
年产 2 万吨氧化锌技改工程	4,875 万元	否			
年产 6 万吨烟气硫酸技改工程	4,976 万元	否			
年产 3 万吨湿法磷酸技改工程	4,933 万元	否	5,297.49 万元		是
年产 20 万吨硫基三元复合肥技改工程	5,900 万元	否	13,763.50 万元	277.86 万元	是
硫酸配套 3000KW 余热发电及生产配套技改工程	4,990 万元	否			
年产 18 万吨硫磺制酸技改工程	4,878 万元	否			
年产 2 万吨磷酸二氢钾技改工程	4,980 万元	否	3,665.34 万元		是
合计		—	38,293.72 万元	844.52 万元	—
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	年产 2 万吨硫酸锌技改工程项目：经过公司第三届董事会第七次会议和 2002 年年度第二次临时股东大会通过，将该项目变更为 5000 吨/年活性磷酸钙技改项目。详细原因请见 2002 年 9 月 12 日和 10 月 15 日的《上海证券报》。				

变更项目情况

变更投资项目的资金总额	3,952 万元				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益

5000 吨/年活性磷酸钙技改项目	年产 2 万吨硫酸锌技改工程	4,760 万元	4,390.47 万元	-	是
-------------------	----------------	----------	-------------	---	---

(二) 非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资云南金鼎锌业有限公司(原兰坪公司)	15,300 万元	100%	1,311.26 万元
投资中国中期期货经纪有限公司(原中期公司)	17,188 万元	100%	137.22 万元
3 改 5 万吨电解锌、6 改 10 万吨硫酸技改	6,641 万元	100%	377.77 万元
脱氟磷酸钙	4,165 万元	89.48%	--
多镗炉工程	1,650 万元	95%	--
萃取磷酸扩能技改工程	5,900 万元	95.93%	--
合计	50,844 万元	-	1,826.25

三、报告期内的财务状况

项目	2003 年(元)	2002 年(元)	增减(%)
总资产	2,255,667,983.16	1,443,389,653.85	+56.28
长期负债	41,139,960.00	16,819,960.00	+144.59
股东权益	747,872,585.36	701,455,534.07	+6.62
主营业务利润	189,916,215.94	105,507,979.12	+80.00
净利润	46,428,499.41	39,640,568.81	+17.12
现金及现金等价物净增加额	(167,182,931.54)	(183,550,758.80)	+8.92

变动主要原因:

- 1、总资产增加主要是合并云南金鼎锌业有限公司资产及借款增加所致。
- 2、长期负责增加主要是合并云南金鼎锌业有限公司长期借款所致。
- 3、股东权益增加主要是本公司 2003 年实现的利润所致。
- 4、主营业务利润增加主要是合并控股子公司云南金鼎锌业有限公司利润以及第四季度锌锭价格上升和增产降耗所致。
- 5、净利润增加主要是主营业务利润增加所致。
- 6、现金及现金等价物净增加额增加 1636.78 万元主要系预收销货款所致。

四、公司生产经营环境及宏观政策发生重大变化的影响

1、本公司主要生产销售电解锌锭、氧化锌、普钙、钾肥、磷酸氢钙等产品，符合《当前国家重点鼓励的产业、产品和技术目录（2000年修订）》相关内容，根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73号）、《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）规定，经四川省德阳市地方税务局以德地税函[2003]072号文、四川省什邡市地方税务局以什地税字[2003]第14号文批复，本公司2003年度减按15%税率计征企业所得税。

2、四川绵竹川润化工有限公司主要生产合成氨、碳酸氢氨及精细化工产品活性磷酸钙等，其中合成氨属资源综合利用产品，其生产线改造及产品符合国家计委、国家经贸委《当前国家重点鼓励的产业、产品和技术目录（2000年修订）》相关内容，根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）规定，经四川省德阳市地方税务局以德地税函[2003]31号文、四川省绵竹市地方税务局以竹地税发[2003]77号文批复，该公司2003年度减按15%税率计征企业所得税。

3、四川华宏国际经济技术投资有限公司、四川安县宏达化工有限公司按33%税率计征企业所得税。

4、根据云南省地方税务局云地税二字[2002]107号、云地税二字[2002]100号文的批复，兰坪金鼎锌业有限公司（云南金鼎锌业有限公司之全资子公司）自2002年7月1日起减按15%计征企业所得税。

五、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内董事会共召开了十一次会议。

（1）公司第三届董事会第九次会议于2003年1月27日在宏达大厦28楼会议室召开，审议通过了如下议案：

- A、《关于刘海龙先生辞去公司董事职务的议案》；
- B、《关于邓长根先生辞去公司独立董事职务的议案》；
- C、《关于推荐杨骞先生为公司董事候选人的议案》；
- D、《关于推荐伍小泉先生为公司独立董事候选人的议案》；

- E、《关于刘海龙先生辞去公司总经理职务的议案》；
- F、《关于副总经理杨骞先生代行总经理职务的议案》；
- G、《关于投资云南兰坪有色金属有限责任公司的议案》。
- H、《关于将以上第 A、B、C、D、G 项议案提交下次股东大会审议的议案》

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 1 月 29 日的《上海证券报》

(2) 公司第三届董事会第十次会议于 2003 年 2 月 26 日在宏达大厦 28 楼会议室召开，审议通过了如下议案：

- A、《2002 年总经理年度工作报告》；
- B、《2002 年董事会年度工作报告》；
- C、《2002 年年度报告及其摘要》；
- D、《2002 年度财务决算报告》；
- E、《公司 2002 年度利润分配预案》；
- F、《独立董事、董事、监事津贴的议案》；
- G、《公司章程修正案》。

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 2 月 28 日的《上海证券报》

(3) 公司第三届董事会第十一次会议于 2003 年 4 月 21 日以通讯方式召开，审议通过了公司 2003 年第一季度报告。

(4) 公司第三届董事会第十二次会议于 2003 年 4 月 26 日在宏达大厦 28 楼会议室召开，审议通过了如下议案：

- A、《关于同意杨骞先生辞去公司副总经理职务的议案》；
- B、《关于聘任邓长根先生为公司总经理的议案》；
- C、《关于投资中国国际期货经纪有限公司的议案》；
- D、《关于召开 2003 年第二次临时股东大会的有关事项》。

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 29 日的《上海证券报》

(5) 公司第三届董事会第十三次会议于 2003 年 6 月 6 日以电话会议形式召开，审议通过了为控股子公司四川华宏国际经济技术投资有限公司向中国光大银行成都分行提供 5000 万元综合授信担保的议案。

(6) 公司第三届董事会第十四次会议于 2003 年 7 月 3 日以电话会议形式召开，审议通过了为控股子公司四川华宏国际经济技术投资有限公司向中国光大

银行成都分行和中国银行四川省分行申请综合授信提供担保的议案。

(7) 公司第三届董事会第十五次会议于 2003 年 8 月 6 日在宏达大厦 28 楼会议室召开, 审议通过了《公司 2003 年半年度报告及其摘要》。

(8) 公司第三届董事会第十六次会议于 2003 年 8 月 12 日以电话会议形式召开, 审议通过了为控股子公司四川绵竹川润化工有限公司向中国工商银行绵竹市支行贷款 4500 万元提供担保的议案。

(9) 公司第三届董事会第十七次会议于 2003 年 8 月 27 日以电话会议形式召开, 审议通过了为控股子公司四川绵竹川润化工有限公司向中国工商银行绵竹市支行贷款 2000 万元提供担保的议案。

(10) 公司第三届董事会第十八次会议于 2003 年 10 月 24 日在宏达大厦 28 楼会议室召开, 审议通过了《公司 2003 年第三季度报告》。

(11) 公司第三届董事会第十九次会议于 2003 年 10 月 28 日以通讯方式召开, 审议通过了《关于公司更名并修改公司章程部分条款的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2003 年 10 月 29 日的《上海证券报》

2、董事会对股东大会的执行情况

公司 2002 年度利润分配方案经公司 2002 年年度股东大会决议通过, 以 2002 年年末总股本 13000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发红利 1.5 元 (含税)。公司确定的股权登记日为 2003 年 6 月 12 日, 除息日为 2003 年 6 月 13 日, 现金红利的发放日为 2003 年 6 月 19 日。公司未流通的法人股股东及公司内部职工股的现金红利由公司代理发放。详见 2003 年 6 月 9 日的《上海证券报》。

六、本次利润分配预案或资本公积金转增预案

经华证会计师事务所有限公司审计, 本公司 2003 年实现利润 71,182,513.61 元, 净利润为 46,428,499.41 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定按 10% 分别提取法定盈余公积 4,642,849.94 元, 法定公益金 4,642,849.94 元, 按 5% 提取任意盈余公积 2,321,424.97 元, 加上 2003 年年初未分配利润 78,355,287.76 元, 可供股东分配的利润为 113,176,662.32 元。

董事会决定本次利润分配的预案为:

1、决定以 2003 年末总股本 130,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元 (含税), 共计派发现金 13,000,000.00 元, 余额 100,176,662.32 元转至下年度。

2、截止 2003 年 12 月 31 日公司累计资本公积金 415,341,628.20 元，2003 年度拟进行资本公积金转增股本。具体方案为：以 2003 年末总股本 130,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，共转增 78,000,000 股，本次转增后资本公积金尚余 337,341,628.20 元。

以上预案需经股东大会审议通过后实施。

七、其他披露事项

1、华证会计师事务所有限公司关于本公司与控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

我们接受委托，对四川宏达化工股份有限公司 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 3 号无保留意见的审计报告。

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，我们对四川宏达化工股份有限公司2003年度与关联方资金往来及对外担保的情况进行了专项审核。如实编制和提供关联方资金往来及对外担保情况资料以及对外披露是四川宏达化工股份有限公司的责任，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及对外担保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，我们结合四川宏达化工股份有限公司的实际情况，对关联方资金往来及对外担保情况进行了检查，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，对截至 2003 年 12 月 31 日止，四川宏达化工股份有限公司关于关联方资金往来及担保情况的说明如下：

（一）四川宏达化工股份有限公司与关联公司的资金往来如下：

关联方名称	性质	2003 年发生额	2003 年余额
四川宏达（集团）有限公司	资金往来	396,070,000.00	(209,337.87)
四川宏达（集团）有限公司	抵账	120,000,000.00	—
四川宏达（集团）有限公司	委托付款	17,500,000.00	—
四川宏达（集团）有限公司	委托付款	35,000,000.00	—
四川宏达（集团）有限公司	委托付款	130,000.00	—

资金往来：2003 年度，本公司和四川宏达（集团）有限公司往来的资金的发

生额计 396,070,000.00 元,系相互之间代垫款,不计息,占用天数 2-30 天不等。

抵账:2003 年 12 月 23 日,本公司和兰坪金鼎锌业有限公司、青岛龙翔置业有限公司、四川宏达(集团)有限公司签订四方抵账协议,青岛龙翔置业有限公司欠付兰坪金鼎锌业有限公司资金 60,000,000.00 元,抵付本公司欠付四川宏达(集团)有限公司的资金往来款;2003 年 12 月 23 日,本公司和兰坪金鼎锌业有限公司、青岛千禧国际置业有限公司、四川宏达(集团)有限公司签订四方抵账协议,青岛千禧国际置业有限公司欠付兰坪金鼎锌业有限公司资金 60,000,000.00 元,抵付本公司欠付四川宏达(集团)有限公司的资金往来款。

委托付款:

2003 年 12 月 18 日,本公司委托四川宏达(集团)有限公司代本公司支付锌精矿购货款计 17,500,000.00 元。

2003 年度,本公司委托四川宏达(集团)有限公司向明珠电力公司支付供电款计 35,000,000.00 元。

2003 年度,本公司代四川宏达(集团)有限公司支付小车的租金计 130,000.00 元。

(二) 四川宏达化工股份有限公司与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 年发生额	2003 年余额
成都江南房地产开发有限公司	代收租金	10,940,941.32	8,414,100.16

2003 年度,本公司向四川宏达(集团)有限公司和成都江南房地产开发有限公司出租本公司拥有的宏达大厦部分物业,并委托成都江南房地产开发有限公司代理出租事宜,年初未收回的租金余额计 1,473,158.84 元,本年度代收租金计 10,940,941.32,已收回计 4,000,000.00 元,年末未收回金额计 8,414,100.16 元。

(三) 担保

未发现四川宏达化工股份有限公司及其控股子公司为公司控股股东及其所属企业提供担保事项。

2、独立董事对对外担保情况的专项说明及独立意见。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担

保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）（以下简称《通知》）的要求，我们本着负责的态度，对四川宏达化工股份有限公司对外担保情况进行了核查和落实，现就有关情况说明如下：

截止2003年12月31日，公司担保总额为26623万元，占公司最近一个会计年度合并净资产的35.60%。

（1）公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

（2）公司对外担保总额没有超过最近一个会计年度（即2003年度）合并报表净资产的50%。

（3）按照上市公司信息披露规则的规定，公司就对外担保已做充分披露；同时已按规定向所聘注册会计师如实提供了公司对外担保事项。

上述情况表明公司对外担保情况在实体和程序上，均符合法律法规及中国证监会的要求，其担保风险控制在足以能够预见的范围，公司及公司股东（尤其中小股东）利益不因此潜在重大危害。

3、会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、本公司没有变更信息披露报刊。

八 监事会报告

（一）报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开三次会议，具体内容如下：

1、公司第三届监事会第五次会议于2003年2月28日在宏达大厦28楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人。会议审议通过了《公司2002年度监事会工作报告》、《公司2002年年度报告及其摘要》、《公司2002年度财务决算报告》、《公司2002年度利润分配预案》、《公司章程修正案》。

以上决议公告刊登于2003年2月28日的《上海证券报》。

2、公司第三届监事会第六次会议于2003年8月6日在宏达大厦28楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人。会议审议通过了公司2003年半年度报告及其摘要。

3、公司第三届监事会第七次会议于2003年10月24日在宏达大厦28楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人。会议审议通过了公司2003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、公司依法运作情况

监事会认为，公司在报告期内进行的重大经营活动都严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定及股东大会的决议进行，程序合法，运作规范。公司董事、经理执行公司职务时没有违反国家法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

公司监事会对财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2003 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，华证会计师事务所出具的审计报告是客观公正的。

3、募集资金使用情况

公司 2002 年作出变更募集资金计划投向的决定（原计划投入的年产 2 万吨硫酸锌技改项目变更为年产 5000 吨活性磷酸钙技改项目）是经股东大会决议批准的。

公司 2003 年募集资金使用情况与承诺投资项目一致，未改变募集资金投向。

4、收购、出售资产情况

（1）公司于 2003 年 1 月 24 日与四川宏达（集团）有限公司、云南兰坪有色金属有限公司的股东签订了《增资协议书》，将云南兰坪有色金属有限公司的注册资本由 5000 万元人民币增加至 30000 万元人民币，公司占其注册资本的 51%。云南兰坪有色金属有限公司已于 2003 年 7 月 26 日办理完毕工商变更登记，变更后公司名称为云南金鼎锌业有限公司。

（2）公司于 2003 年 4 月 26 日与中国国际期货经纪有限公司的股东签订了《增资扩股协议书》，将中国国际期货经纪有限公司注册资本由此 42812 万元人民币增加至 60000 万元人民币，投资款 17188 万元已于 2003 年 6 月 2 日划拨给中国国际期货经纪有限公司。

4、交易情况

报告期内公司的关联交易以市场原则进行，交易公平，未损害公司及股东的利益。

九 重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

1、公司于 2003 年 1 月 27 日召开第三届董事会第九次会议审议通过《关于投资云南兰坪有色金属有限公司（以下简称“兰坪公司”）》的议案，即公司以自有资金 15300 万元作为兰坪公司增加注册资本金的出资，占增资后注册资本的 51%；四川宏达（集团）有限公司出资 2700 万元，占增资后注册资本的 9%，该项投资属关联方共同投资，关联董事回避了该项议案的表决。公司于 2003 年 4 月 26 日召开二 00 三年第一次临时股东大会审议通过《关于投资云南兰坪有色金属有限公司》的议案，关联股东对该项议案的表决进行了回避。兰坪公司 2003 年 7 月 26 日办理完毕工商变更登记。

兰坪公司经营范围涉及采矿、选矿、冶炼等与公司具有相同的产品，投资兰坪公司可以将双方的优势进行互补，使公司由生产型企业逐步向资源与生产相结合企业转变，对公司业务的持续发展和管理层稳定具有重要作用。投资兰坪公司后新增利润 1442.91 万元，占公司利润总额的 20.27%。

2、公司于 2003 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十二次会议审议通过《关于投资中国国际期货经纪有限公司（以下简称“中期公司”）》的议案，即公司以自有资金 17188 万元作为出资，占增资后注册资本的 28.65%；四川宏达（集团）有限公司出资 10957.5 万元，占增资后注册资本的 18.26%，该项投资属关联方共同投资，关联董事回避了该项议案的表决。公司于 2003 年 5 月 29 日召开二 00 三年第二次临时股东大会审议通过《关于投资中国国际期货经纪有限公司》的议案，关联股东对该项议案的表决进行了回避。中期公司 2003 年 9 月 17 日办理完毕工商变更登记。

2003 年 10 月 27 日经中国国家工商行政管理总局核准，中国国际期货经纪有限公司名称变更为中国中期期货经纪有限公司。

（三）报告期内公司关联交易事项

本公司与关联公司之间的交易，其交易价格按不高于交易发生当时的市场价格确定，结算方式及付款条件为：现金付款，每月结清。

（1）担保事项

截至 2003 年 12 月 31 日止，四川宏达（集团）有限公司为本公司短期借款人民币 454,960,000.00 元提供保证担保。

截至 2003 年 12 月 31 日止，什邡宏达发展有限公司为本公司短期借款人民

币 40,000,000.00 元提供保证担保。

(2) 委托代理出租

2001 年 12 月 22 日，本公司与成都江南房地产开发有限公司签订《“宏达大厦”写字楼出租委托代理合同》，委托其代理宏达大厦的出租事项，本公司按租金收入的 3% 向其支付手续费，2003 年度租赁手续费为人民币 433,775.93 元，已结算完毕。

(3) 房屋租赁收益

2003 年本公司向四川宏达(集团)有限公司及成都江南房地产开发有限公司出租本公司拥有的宏达大厦部分楼层，并分别实际收取租金人民币 9,100,555.20 元和人民币 289,647.60 元，本年度实现的收益计 7,303,593.22 元。

(4) 资金往来

a. 四川宏达化工股份有限公司与关联公司的资金往来如下：

关联方名称	性质	2003 年发生额	2003 年余额
四川宏达(集团)有限公司	资金往来	396,070,000.00	(209,337.87)
四川宏达(集团)有限公司	抵账	120,000,000.00	—
四川宏达(集团)有限公司	委托付款	17,500,000.00	—
四川宏达(集团)有限公司	委托付款	35,000,000.00	—
四川宏达(集团)有限公司	委托付款	130,000.00	—

资金往来：2003 年度，本公司和四川宏达(集团)有限公司往来的资金的发生额计 396,070,000.00 元，系相互之间代垫款，不计息，占用天数 2-30 天不等。

抵账：2003 年 12 月 23 日，本公司和兰坪金鼎锌业有限公司、青岛龙翔置业有限公司、四川宏达(集团)有限公司签订四方抵账协议，青岛龙翔置业有限公司欠付兰坪金鼎锌业有限公司资金 60,000,000.00 元，抵付本公司欠付四川宏达(集团)有限公司的资金往来款；2003 年 12 月 23 日，本公司和兰坪金鼎锌业有限公司、青岛千禧国际置业有限公司、四川宏达(集团)有限公司签订四方抵账协议，青岛千禧国际置业有限公司欠付兰坪金鼎锌业有限公司资金 60,000,000.00 元，抵付本公司欠付四川宏达(集团)有限公司的资金往来款。

委托付款：

2003 年 12 月 18 日，本公司委托四川宏达(集团)有限公司代本公司支付锌精

矿购货款计 17,500,000.00 元。

2003 年度，本公司委托四川宏达（集团）有限公司向明珠电力公司支付供电款计 35,000,000.00 元。

2003 年度，本公司代四川宏达（集团）有限公司支付小车的租金计 130,000.00 元。

b. 四川宏达化工股份有限公司与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 年发生额	2003. 12. 31
成都江南房地产开发有限公司	代收租金	10,940,941.32	8,414,100.16

2003 年度，本公司向四川宏达（集团）有限公司和成都江南房地产开发有限公司出租本公司拥有的宏达大厦部分物业，并委托成都江南房地产开发有限公司代理出租事宜，年初未收回的租金余额计 1,473,158.84 元，本年度代收租金计 10,940,941.32，已收回计 4,000,000.00 元，年末未收回金额计 8,414,100.16 元。

(5) 关联方应收、应付款项余额

企业名称	2003. 12. 31	2002. 12. 31	占全部应收（付）款项余额的比重（%）	
			2003. 12. 31	2002. 12. 31
其他应收款				
——成都江南房地产开发有限公司	8,414,100.16	1,473,158.84	10.52	2.91
其他应付款				
——四川宏达（集团）有限公司	209,337.87	3,370,423.93	0.58	10.04

(四) 公司重大合同及履行情况

1、托管、承包、租赁事项

本公司继续租赁四川省什化股份有限公司原账面价值为人民币 46,961,014.11 元的场地、房屋、设备等资产，租赁期自 2002 年 9 月 1 日始共 15 年，租金为每年 5,000,000.00 元。2003 年租金 5,000,000.00 元已于 2003 年 12 月支付。

2、公司担保事项

本公司严格按照《公司章程》和有关规定的要求和程序实施对外担保。报

告期内无违规担保，担保余额合计 26623 万元，全部为对控股子公司担保，占公司净资产的 35.60%。

3、报告期内本公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

(五) 公司或持股 5%以上股东在报告期或持续到报告期内的承诺事项及承诺履行情况

控股股东承诺不与公司同业竞争。

(六) 2003 年度，本公司聘请华证会计师事务所有限公司为公司审计机构，支付年报审计费 50 万元，差旅费 6.5 万元。该会计师事务所已为本公司进行了叁个会计年度的审计。

(七) 在报告期内公司、公司董事会及董事、高经营管理人员在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八)其他重要事项

联合证券有限责任公司就本公司 2001 年新股发行工作进行了第二次回访，回访报告内容刊登在 2003 年 3 月 31 日的《上海证券报》。

十 财务报告

第一节 审计报告

审计报告

华证年审证字[2004]第3号

四川宏达化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川宏达化工股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司的资产负债表，2003 年度的合并利润及利润分配表和母公司的利润及利润分配表，2003 年度的合并现金流量表和母公司的现金流量表。上述会计报表的编制是四川宏达化工股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了四川宏达化工股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况及 2003 年度的经营成果和现金流量。

华证会计师事务所有限公司

中国 北京

中国注册会计师：乐之立

中国注册会计师：杨 健

2004 年 1 月 17 日

2004 年 2 月 16 日（附注十）

第二节 会计报表

合并资产负债表

编制单位:四川宏达化工股份有限公司		单位:人民币元	
资产类	附注	2003.12.31	2002.12.31
流动资产:			
货币资金	五.1	280,039,197.83	316,091,347.45
短期投资	二.8、五.2	48,691,189.08	—
应收票据	五.3	18,995,296.18	9,968,220.00
应收股利		—	—
应收利息		—	—
应收账款	二.9、五.4	57,909,817.12	45,898,200.98
其他应收款	二.9、五.5	38,484,690.90	23,005,458.39
预付账款	五.6	216,338,859.09	135,030,717.25
应收补贴款	五.7	24,351,524.81	9,153,079.27
存货	二.10、五.8	217,868,267.61	124,705,174.18
待摊费用	五.9	4,123,242.92	847,852.58
待处理流动资产净损失		—	—
一年内到期的长期债权投资		—	50,000.00
其他流动资产		—	—
流动资产合计		906,802,085.54	664,750,050.10
长期投资:			
长期股权投资	二.11、五.10	182,490,589.18	4,824,987.16
长期债权投资		—	—
长期投资合计		182,490,589.18	4,824,987.16
其中:股权投资差额		4,138,358.70	4,674,987.16
固定资产:			
固定资产原值	二.12、五.11	1,202,414,111.58	739,633,126.26
减:累计折旧	二.12、五.11	290,922,638.54	207,271,124.18
固定资产净值	二.12、五.11	911,491,473.04	532,362,002.08
减:固定资产减值准备	二.12、五.11	1,310,000.00	1,310,000.00
固定资产净额	二.12、五.11	910,181,473.04	531,052,002.08
工程物资		5,669,701.74	7,169,077.56
在建工程	二.13、五.12	194,511,679.53	193,805,726.45
固定资产清理		—	—
固定资产合计		1,110,362,854.31	732,026,806.09
无形资产及其他资产:			
无形资产	二.15、五.13	54,651,971.47	40,014,907.38
长期待摊费用	二.16、五.14	1,360,482.66	1,772,903.12
其他长期资产		—	—
无形资产及其他资产合计		56,012,454.13	41,787,810.50
递延税项:			
递延税款借项		—	—
资产总计		2,255,667,983.16	1,443,389,653.85

合并资产负债表（续）

编制单位：四川宏达化工股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益类	附注	2003. 12. 31	2002. 12. 31
流动负债：			
短期借款	五. 15	786, 200, 000. 00	525, 470, 000. 00
应付票据	五. 16	223, 000, 000. 00	40, 000, 000. 00
应付账款	五. 17	127, 508, 959. 41	46, 896, 133. 52
预收账款	五. 18	77, 495, 782. 95	51, 049, 969. 30
应付工资	五. 19	3, 143, 167. 53	5, 341, 926. 21
应付福利费	五. 20	23, 335, 562. 67	10, 244, 843. 24
应付股利	十. 1	1, 177. 90	2, 050, 409. 79
应交税金	二. 21、三. 五. 21	784, 444. 54	(5, 236, 150. 12)
其他应交款	五. 22	684, 002. 92	118, 560. 76
其他应付款	五. 23	36, 359, 721. 83	33, 558, 551. 77
预提费用	五. 24	1, 694, 688. 26	52, 759. 40
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		<u>1, 280, 207, 508. 01</u>	<u>709, 547, 003. 87</u>
长期负债：			
长期借款	五. 25	34, 700, 000. 00	15, 000, 000. 00
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
专项应付款	五. 26	6, 439, 960. 00	1, 819, 960. 00
其他长期负债		—	—
长期负债合计		<u>41, 139, 960. 00</u>	<u>16, 819, 960. 00</u>
递延税项：			
递延税款贷项	五. 27	1, 919, 777. 43	1, 919, 777. 43
负债合计		<u>1, 323, 267, 245. 44</u>	<u>728, 286, 741. 30</u>
递延收益	二. 19、五. 28	—	9, 022, 899. 92
少数股东权益	五. 29	184, 528, 152. 36	4, 624, 478. 56
股东权益：			
股本	五. 30	130, 000, 000. 00	130, 000, 000. 00
减：已归还投资		—	—
股本净额	五. 30	130, 000, 000. 00	130, 000, 000. 00
资本公积	五. 31	415, 341, 628. 20	395, 853, 076. 32
盈余公积	五. 32	89, 354, 294. 84	77, 747, 169. 99
其中：法定公益金	五. 32	32, 359, 425. 32	27, 716, 575. 38
已宣布发放的现金股利	五. 34	13, 000, 000. 00	19, 500, 000. 00
未分配利润	五. 33	100, 176, 662. 32	78, 355, 287. 76
股东权益合计		<u>747, 872, 585. 36</u>	<u>701, 455, 534. 07</u>
负债及股东权益总计		<u>2, 255, 667, 983. 16</u>	<u>1, 443, 389, 653. 85</u>

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

合并利润及利润分配表

编制单位：四川宏达化工股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	附注	2003 年度	2002 年度
一. 主营业务收入	二. 20、五. 35	1,001,051,947.44	521,689,819.02
减：主营业务成本	五. 36	808,327,323.52	415,469,507.06
主营业务税金及附加	五. 37	2,808,407.98	712,332.84
二. 主营业务利润		189,916,215.94	105,507,979.12
加：其他业务利润	五. 38	9,747,038.65	6,487,203.38
减：营业费用		49,218,457.32	28,505,413.41
管理费用		52,400,943.09	26,517,605.08
财务费用	五. 39	36,515,680.38	19,281,156.58
三. 营业利润		61,528,173.80	37,691,007.43
加：投资收益	五. 40	1,315,216.16	(100,042.11)
补贴收入		181,100.90	—
营业外收入	五. 41	9,792,004.13	9,866,148.85
减：营业外支出	五. 42	1,633,981.38	227,870.66
四. 利润总额		71,182,513.61	47,229,243.51
减：所得税	二. 21、五. 43	11,442,008.66	6,987,860.43
少数股东损益		13,312,005.54	600,814.27
五. 净利润		46,428,499.41	39,640,568.81
加：年初未分配利润		78,355,287.76	69,314,078.21
其他转入		—	—
六. 可供分配利润		124,783,787.17	108,954,647.02
减：提取法定盈余公积		4,642,849.94	3,964,056.88
提取法定公益金		4,642,849.94	3,964,056.88
七. 可供股东分配的利润		115,498,087.29	101,026,533.26
减：应付优先股股利		—	—
提取任意盈余公积		2,321,424.97	3,171,245.50
应付普通股股利		13,000,000.00	19,500,000.00
转作股本的普通股股利		—	—
八. 未分配利润		100,176,662.32	78,355,287.76

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

合并利润表附表

编制单位：四川宏达化工股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.39	26.27	1.4609	1.4609
营业利润	8.23	8.51	0.4733	0.4733
净利润	6.21	6.42	0.3571	0.3571
扣除非经常性损益后的净利润	5.27	5.45	0.3030	0.3030

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = \text{报告期净利润} \div \text{期末净资产}$$

$$\text{全面摊薄每股收益} = \text{报告期净利润} \div \text{期末股份总数}$$

(2) 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

$$\text{ROE} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

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。

(3) 加权平均每股收益（EPS）的计算公式如下：

$$\text{EPS} = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

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。

(4) 扣除非经常性损益后的净利润 = 净利润 - 补贴收入 - 营业外收入 + 营业外支出 - 交易价格显失公允的关联交易导致的损益 - 处理下属部门、被投资单位股权损益 - 资产置换损益 - 政策有效期短于 3 年，越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免以及其他政府补贴 - 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数 - 流动资产盘盈、盘亏损益 - 支付或收取的资金占用费 - 委托投资损益 - 其他非经常性损益项目

除投资收益、补贴收入、营业外收入和营业外支出项目外，本公司无其他非经常性损益项目。

法定代表人：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

合并现金流量表

编制单位：四川宏达化工股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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		1,196,809,467.72
收到的税费返还		19,452,532.87
收到的其他与经营活动有关的现金	五.44	132,769,679.61
现金流入小计		1,349,031,680.20
购买商品、接受劳务支付的现金		867,955,558.95
支付给职工以及为职工支付的现金		83,115,485.90
支付的各项税费		59,481,550.72
支付的其他与经营活动有关的现金	五.45	197,187,145.39
现金流出小计		1,207,739,740.96
经营活动产生的现金流量净额		141,291,939.24
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		50,000.00
取得投资收益收到的现金		12,470.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		339,003.66
收到的其他与投资活动有关的现金		—
现金流入小计		401,473.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		188,569,453.68
投资所支付的现金		221,880,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		—
现金流出小计		410,449,453.68
投资活动产生的现金流量净额		(410,047,979.92)
三. 筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		27,000,000.00
借款所收到的现金		858,940,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流入小计		885,940,000.00
偿还债务所支付的现金		726,210,000.00
发生筹资费用所支付的现金		—
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		58,156,890.86
支付的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流出小计		784,366,890.86
筹资活动产生的现金流量净额		101,573,109.14
四. 汇率变动对现金的影响		—
五. 现金及现金等价物净增加额	二.7	(167,182,931.54)

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

合并现金流量表（补充资料）

编制单位：四川宏达化工股份有限公司	单位：人民币元
项 目	2003 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	46,428,499.41
加：少数股东本年损益	13,312,005.54
加：计提的资产减值准备	4,483,422.85
固定资产折旧	50,033,725.67
无形资产摊销	1,345,277.00
长期待摊费用摊销	623,181.72
待摊费用的减少	1,784,296.12
预提费用的增加	(6,617,669.56)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	310,421.29
固定资产报废损失	786,150.51
财务费用	41,526,013.10
投资损失(减收益)	(835,602.02)
递延收益	(9,022,899.92)
存货的减少(减增加)	(61,650,192.26)
经营性应收项目的减少(减增加)	(320,897,035.25)
经营性应付项目的增加(减减少)	379,682,345.04
其他	—
经营活动产生的现金流量净额	<u>141,291,939.24</u>
*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：	
货币资金的期末余额	280,039,197.83
减：货币资金的期初余额	447,222,129.37 *
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	<u>(167,182,931.54)</u>

* 货币资金期初余额比 2002 年 12 月 31 日合并资产负债表货币资金多 130,130,781.92 元，系本公司对云南金鼎锌业有限公司投资日该公司帐面货币资金数额。

法定代表人：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

合并资产减值准备明细表

编制单位：四川宏达化工股份有限公司		单位：人民币元		
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、坏账准备合计	10,600,708.18	5,442,687.33	—	16,043,395.51
其中：应收账款	4,731,017.85	3,180,293.17	—	7,911,311.02
其他应收款	5,869,690.33	2,262,394.16	—	8,132,084.49
二、短期投资跌价准备合计	—	—	—	—
其中：股票投资	—	—	—	—
债券投资	—	—	—	—
三、存货跌价准备合计	219,402.00	1,435,392.58	—	1,654,794.58
其中：原材料	—	1,134,465.07	—	1,134,465.07
产成品	219,402.00	138,185.58	—	357,587.58
包装物	—	162,741.93	—	162,741.93
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	1,310,000.00	—	—	1,310,000.00
其中：房屋、建筑物	1,310,000.00	—	—	1,310,000.00
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：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

资产负债表（母公司）

编制单位：四川宏达化工股份有限公司		单位：人民币元	
资产类	附注	2003. 12. 31	2002. 12. 31
流动资产：			
货币资金		106,314,719.59	272,374,777.82
短期投资		—	—
应收票据		16,803,340.00	9,110,000.00
应收股利		—	—
应收利息		—	—
应收账款	二. 9、六. 1	45,322,317.17	66,002,204.24
其他应收款	二. 9、六. 2	36,608,359.71	31,487,214.59
预付账款		184,574,542.32	127,339,921.78
应收补贴款		—	—
存货	二. 10	178,441,436.71	108,345,521.17
待摊费用		—	549,536.27
一年内到期的长期债权投资		—	—
其他流动资产		—	—
流动资产合计		568,064,715.50	615,209,175.87
长期投资：			
长期股权投资	二. 11、六. 3	435,157,028.77	70,982,018.84
长期债权投资		—	—
长期投资合计		435,157,028.77	70,982,018.84
其中：股权投资差额		4,138,358.70	4,674,987.16
固定资产：			
固定资产原值	二. 12、六. 4	834,319,729.84	627,387,709.22
减：累计折旧	二. 12、六. 4	158,076,438.69	142,133,279.10
固定资产净值	二. 12、六. 4	676,243,291.15	485,254,430.12
减：固定资产减值准备	二. 12、六. 4	—	—
固定资产净额	二. 12、六. 4	676,243,291.15	485,254,430.12
工程物资		2,052,046.83	7,169,077.56
在建工程	二. 13	145,615,928.60	173,952,674.73
固定资产清理		—	—
固定资产合计		823,911,266.58	666,376,182.41
无形资产及其他资产：			
无形资产	二. 15	27,762,551.59	28,125,141.22
长期待摊费用		—	—
其他长期资产		—	—
无形资产及其他资产合计		27,762,551.59	28,125,141.22
递延税项：			
递延税款借项		—	—
资产总计		1,854,895,562.44	1,380,692,518.34

资产负债表（母公司）（续）

编制单位：四川宏达化工股份有限公司		单位：人民币元	
负债及股东权益类	附注	2003. 12. 31	2002. 12. 31
流动负债：			
短期借款		639, 470, 000. 00	480, 970, 000. 00
应付票据		45, 000, 000. 00	40, 000, 000. 00
应付账款		98, 534, 068. 43	50, 836, 004. 40
预收账款		144, 468, 801. 16	48, 230, 293. 11
应付工资		2, 050, 501. 70	3, 722, 914. 56
应付福利费		13, 169, 891. 73	9, 010, 271. 23
应付股利		—	—
应交税金	二. 21、三	(18, 798, 405. 08)	(5, 040, 524. 92)
其他应交款		6, 319. 27	11, 376. 86
其他应付款		178, 540, 025. 71	36, 585, 113. 38
预提费用		—	31, 759. 40
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		1, 102, 441, 202. 92	664, 357, 208. 02
长期负债：			
长期借款		—	—
应付债券		—	—
长期应付款		—	—
专项应付款		2, 019, 960. 00	1, 819, 960. 00
其他长期负债		—	—
长期负债合计		2, 019, 960. 00	1, 819, 960. 00
递延税项：			
递延税款贷项		1, 919, 777. 43	1, 919, 777. 43
负债合计		1, 106, 380, 940. 35	668, 096, 945. 45
递延收益	二. 19	—	9, 022, 899. 92
股东权益：			
股本		130, 000, 000. 00	130, 000, 000. 00
减：已归还投资		—	—
股本净额		130, 000, 000. 00	130, 000, 000. 00
资本公积		415, 341, 628. 20	395, 853, 076. 32
盈余公积		89, 354, 294. 84	77, 747, 169. 99
其中：法定公益金		32, 359, 425. 32	27, 716, 575. 38
已宣布发放的现金股利		13, 000, 000. 00	19, 500, 000. 00
未分配利润		100, 818, 699. 05	80, 472, 426. 66
股东权益合计		748, 514, 622. 09	703, 572, 672. 97
负债及股东权益合计		1, 854, 895, 562. 44	1, 380, 692, 518. 34

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

利润及利润分配表（母公司）

编制单位：四川宏达化工股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	附注	2003 年度	2002 年度
一. 主营业务收入	二. 20、六. 5	831, 212, 064. 92	476, 877, 069. 54
减：主营业务成本	六. 6	713, 293, 534. 83	386, 685, 032. 19
主营业务税金及附加		896, 983. 39	476, 698. 93
二. 主营业务利润		117, 021, 546. 70	89, 715, 338. 42
加：其他业务利润		9, 432, 308. 25	6, 590, 358. 92
减：营业费用		41, 641, 604. 33	26, 950, 334. 40
管理费用		28, 073, 521. 04	19, 945, 227. 13
财务费用		34, 935, 367. 82	18, 622, 373. 45
三. 营业利润		21, 803, 361. 76	30, 787, 762. 36
加：投资收益	六. 7	19, 801, 939. 24	7, 686, 624. 43
补贴收入		167, 500. 90	—
营业外收入		9, 022, 899. 92	9, 861, 770. 89
减：营业外支出		1, 003, 600. 05	8, 050, 72
四. 利润总额		49, 792, 101. 77	48, 328, 106. 96
减：所得税	二. 21	4, 838, 704. 53	6, 570, 399. 25
五. 净利润		44, 953, 397. 24	41, 757, 707. 71
加：年初未分配利润		80, 472, 426. 66	69, 314, 078. 21
其他转入		—	—
六. 可供分配利润		125, 425, 823. 90	111, 071, 785. 92
减：提取法定盈余公积		4, 642, 849. 94	3, 964, 056. 88
提取法定公益金		4, 642, 849. 94	3, 964, 056. 88
七. 可供股东分配的利润		116, 140, 124. 02	103, 143, 672. 16
减：应付优先股股利		—	—
提取任意盈余公积		2, 321, 424. 97	3, 171, 245. 50
应付普通股股利		13, 000, 000. 00	19, 500, 000. 00
转作股本的普通股股利		—	—
八. 未分配利润		100, 818, 699. 05	80, 472, 426. 66

(所附注释系会计报表的组成部分)

法定代表人：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

现金流量表（母公司）

编制单位：四川宏达化工股份有限公司		单位：人民币元
项 目	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		1,021,576,729.43
收到的税费返还		—
收到的其他与经营活动有关的现金		89,672,649.66
现金流入小计		1,111,249,379.09
购买商品、接受劳务支付的现金		781,119,354.40
支付给职工以及为职工支付的现金		48,106,404.61
支付的各项税费		22,773,327.24
支付的其他与经营活动有关的现金		47,154,671.00
现金流出小计		899,153,757.25
经营活动产生的现金流量净额		212,095,621.84
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		—
取得投资收益收到的现金		—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		132,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		—
现金流入小计		132,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		162,851,569.61
投资所支付的现金		324,880,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		—
现金流出小计		487,731,569.61
投资活动产生的现金流量净额		(487,599,569.61)
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		659,470,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流入小计		659,470,000.00
偿还债务所支付的现金		500,970,000.00
发生筹资费用所支付的现金		—
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		49,056,110.46
支付的其他与筹资活动有关的现金		—
现金流出小计		550,026,110.46
筹资活动产生的现金流量净额		109,443,889.54
四. 汇率变动对现金的影响		—
五. 现金及现金等价物净增加额		(166,060,058.23)

法定代表人：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

现金流量表（母公司）（补充资料）

编制单位：四川宏达化工股份有限公司	单位：人民币元
项目	2003 度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	44,953,397.24
加：计提的资产减值准备	2,971,054.12
固定资产折旧	37,683,402.32
无形资产摊销	895,996.29
长期待摊费用摊销	—
待摊费用的减少	549,536.27
预提费用的增加	31,759.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	213,801.61
固定资产报废损失	786,150.51
财务费用	35,793,495.41
投资损失(减收益)	(19,801,939.24)
递延收益	(9,022,899.92)
存货的减少(减增加)	(70,095,915.54)
经营性应收项目的减少(减增加)	(62,440,723.89)
经营性应付项目的增加(减减少)	249,578,507.26
其他	—
经营活动产生的现金流量净额	<u>212,095,621.84</u>
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：	
货币资金的期末余额	106,314,719.59
减：货币资金的期初余额	272,374,777.82
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	<u>(166,060,058.23)</u>

法定代表人：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

资产减值准备明细表（母公司）

编制单位：四川宏达化工股份有限公司	单位：人民币元			
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、坏账准备合计	7,629,519.68	2,971,054.12	—	10,600,573.80
其中：应收账款	3,841,147.40	1,770,912.49	—	5,612,059.89
其他应收款	3,788,372.28	1,200,141.63	—	4,988,513.91
二、短期投资跌价准备合计	—	—	—	—
其中：股票投资	—	—	—	—
债券投资	—	—	—	—
三、存货跌价准备合计	—	—	—	—
其中：原材料	—	—	—	—
产成品	—	—	—	—
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：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

股东权益增减变动表

编制单位：四川宏达化工股份有限公司	单位：人民币元
项 目	2003度
一、股本：	
年初余额	130,000,000.00
本年增加数	—
本年减少数	—
年末余额	130,000,000.00
二、资本公积：	
年初余额	395,853,076.32
本年增加数	19,488,551.88
本年减少数	—
年末余额	415,341,628.20
三、法定和任意盈余公积：	
年初余额	50,030,594.61
本年增加数	6,964,274.91
其中：从净利润中提取数	6,964,274.91
其中：法定盈余公积	4,642,849.94
任意盈余公积	2,321,424.97
法定公益金转入数	—
本年减少数	—
年末余额	56,994,869.52
其中：法定盈余公积	
四、法定公益金：	
年初余额	27,716,575.38
本年增加数	4,642,849.94
其中：从净利润中提取数	4,642,849.94
本年减少数	—
年末余额	32,359,425.32
五、未分配利润	
年初未分配利润	78,355,287.76
本年净利润（净亏损以“—”号填列）	46,428,499.41
其他转入	—
本年利润分配	24,607,124.85
年末未分配利润（未弥补亏损以“—”号填列）	100,176,662.32

法定代表人：刘沧龙

财务负责人：包维春

会计主管：周玉贵

第三节 会计报表附注

四川宏达化工股份有限公司会计报表附注

单位：人民币元

一、公司基本情况

1. 历史沿革

四川宏达化工股份有限公司（以下简称“本公司”），系1994年1月28日经四川省经济体制改革委员会以川体改（94）263号文批复同意，由四川省宏达联合化工总厂（后更名为什邡宏达发展有限公司）、四川省工商新技术开发公司、四川化工总厂（后更名为川化集团有限责任公司）、什邡县电力公司（后更名为什邡明珠电力有限责任公司）、什邡县地方电力开发公司（后更名为什邡市地方电力开发公司）等五家企业共同发起，并向北海兴垦房地产开发公司、四川省国际信托投资公司、成都宏昌化工建材商贸公司、绵阳市益多园房地产开发有限责任公司、四川省什邡县银兴实业总公司、中国银行什邡支行劳动服务公司、广汉市平原实业发展有限总公司、什邡县双盛建筑材料厂（后更名为什邡市双盛建筑材料厂）等八家企业和内部职工定向募集股份设立的股份有限公司，正式成立。于1994年6月30日，企业法人营业执照注册号为5106001800132，总股本为人民币5000万股，其中：发起人股2084.12万股，占总股本的41.68%；定向募集法人股2790.88万股，占总股本的55.82%；内部职工股125万股，占总股本的2.50%。

1997年11月27日，本公司的部分股东转让其股权，转让后本公司的法人股股东由原来的13家减少到7家。

经本公司股东大会决议并于1998年2月28日经德阳市经济体制改革委员会以德经改发[1998]22号《德阳市体改委关于对四川宏达化工股份有限公司1997年度利润分配方案报告的批复》同意本公司以1997年末总股本5000万股为基数，按10:6的比例向全体股东派送红股3000万股。送股后本公司总股本为8000万股。

2001年11月7日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2001]95号文批复同意本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股股票5,000万股。该股票于2001年12月6日在上海证券交易所通过网上累计投标询价的方式发行，并于2001年12月20日在上海证券交易所挂牌上市。本公司于2001年12月29日办理了工商变更登记手续。

2002年6月，本公司发起人股东川化集团有限责任公司将其持有的本公司192万股股份转让予什邡宏达发展有限公司，转让后本公司的法人股股东由原来的6家减少到5家。

2. 所处行业

本公司从事冶金、化工、矿山开采。

3. 经营范围

本公司经营范围为：工业硫酸、普通过磷酸钙、复合肥、锌锭、氧化锌、硝酸钾、氯化氨、氟硅酸钠、塑料编织袋、硫酸钾、磷酸二氢钾、磷酸氢钙、磷铵生产销售，建工建

材、化工原料批发零售、饮食娱乐，矿产品（国家限制经营的除外）销售，经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外）；经营本企业和本企业成员企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；有色金属及其成品、半成品、矿产品的地勘测量、采矿、选矿、冶炼、加工产品。

4. 主要产品

本公司的主要产品为：普通过磷酸钙、复合肥、工业硫酸、锌锭、氧化锌、磷酸氢钙、磷酸一氢、磷酸二氢钾、碳酸氢铵、液氨、氧化锌矿石等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2. 会计年度

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，各项资产除按规定应以评估价值计价外，均按取得时的实际成本计价。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记帐。年度终了，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当年度损益。

6. 外币会计报表的折算

子公司的非本位币会计报表，均按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。本公司本年度不存在上述子公司外币报表折算事项。

7. 现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 短期投资计价及其收益确认方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价，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，直接冲减短期投资帐面成本，处置短期投资时，将短期投资帐面价值与实际取得的价款的差额确认为当年度投资收（损）益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备，并计入当年度损益类帐项。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，应按增回的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的跌价准备。

9. 坏账核算方法

(1) 本公司确认坏账损失的标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据和应收款项逾期 5 年以上，该等应收款项列为坏账损失。

(2) 坏账损失的核算方法：本公司坏账损失核算采用备抵法，并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄分析法估计坏账准备，规定的提取比例为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 4-5 年的，按其余额的 80% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

10. 存货核算方法

本公司的存货分为原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、产成品、在制品、备品备件等七类。本公司存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货的取得以实际成本计价，发出存货的成本按加权平均法计算确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

本公司存货跌价损失准备采用备抵法，存货可变现净值以有关存货的估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值确定，期末存货以决算日存货成本低于可变现净值计算的差额提取存货跌价准备，并计入当年度损益。

11. 长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：本公司债权投资按实际支付的款项扣除已到期尚未领取的利息后计价入账，债权投资实际成本与债券票面价值的溢价/折价，采用直线法于债券存续期内摊销。

(2) 长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账，其他长期投资按投出现金及存货、固定资产、无形资产的账面净值加应缴纳的增值税等计价入账。

(3) 股权投资差额：股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资

成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额。期末时，对借方股权投资差额按以下期限摊销：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，按不高于 10 年的期限平均摊销，对贷方股权投资差额在发生当期一次计入资本公积。

(4) 收益确认方法。本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法：对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响的以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有控制、共同控制或重大影响的以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资成本。

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。

决算日，若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长期股权投资账面价值，且该等降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，在冲减该项投资的资本公积准备项目后的不足部分，计入当年度损益。

12. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其它与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000.00 元以上，并且使用期限超过二年的，也列为固定资产。

(2) 固定资产计价：固定资产按实际成本计价，惟本公司收购的原四川什化集团公司的破产财产以其破产清算组移交的以拍卖价为基础编制的清单所列示的价格作为入账价值，本公司之子公司——四川安县宏达化工有限公司的固定资产中属股东投入的部分按评估值计价。

(3) 固定资产资产减值准备：

本公司每年末对固定资产进行逐项检查，若因市价持续下跌，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，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。

当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (一) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (二) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (三) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (四) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (五) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(4) 固定资产折旧方法:

固定资产折旧采用直线法分类平均计算, 并根据各类固定资产的原值、估计经济使用年限和预计残值(原值的 3%) 确定其年分类折旧率如下:

类 别	估计经济使用年限(年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30、50	3.23、1.94
机器设备	12	8.08
运输设备	6	16.17
电子及其它设备	8	12.13

13. 在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产, 并按实际成本入帐。包括直接建筑及安装成本, 以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。

利息资本化的计算方法是: 在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本化率。

在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时按实际成本转入固定资产; 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。

决算日, 在建工程按照帐面价值与可收回金额孰低计量, 将可收回金额低于帐面价值的差额提取在建工程减值准备。如果有证据表明在建工程已发生了减值, 按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时, 计提在建工程减值准备, 并计入当年度损益:

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

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

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

如已计提减值准备的在建工程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), 冲销已计提的在建工程减值准备。

14. 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营资金而发生的借款费用计入当期损益, 为购建固定资产而筹集资金发生的借款费用, 在固定资产尚未完工交付使用前发生的, 计入有关固定资产的购建成本, 固定资产交付使用后发生的计入当期损益。借款费用资本化金额的计算方法是根据截至期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率确认的。

15. 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价和摊销方法:

无形资产按形成或取得时的实际成本计价, 并按受益年限或规定年限按直线法摊销。本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下:

土地使用权，自取得之日起分 50 年摊销。

专利使用权，自取得之日起分 6 年摊销。

(2) 无形资产减值准备：

期末，按帐面价值与可收回金额孰低计量，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备：

A. 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；

B. 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；

C. 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；

其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

公司对购入或按法律程序取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确定的价值入账。研究开发费用直接进入当期损益。

各种无形资产在其有效期限内按直线法摊销。

决算日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的计提减值准备，并计入当年度损益。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

(1) 被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

(1) 被其他新技术所代替，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

(2) 超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

(3) 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

16. 长期待摊费用的核算方法

本公司的长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。有明确受益期的，按受益期平均摊销；

17. 应付债券

(1) 计价与摊销：按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法或直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(2) 应计利息：根据债券面值按照规定的利率按期计提利息，并按有关规定，分别计入工程成本或当期财务费用。

18. 预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

19. 递延收益

递延收益是指本公司以网上累计投标询价的方式，公开发行股票时，无效申购的资金在冻结期间形成的利息收入。自股票发行之日起分 24 个月分摊计入营业外收入。

20. 收入确认原则

商品销售：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入与成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：公司在交易的结果能够可靠估计时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现；当交易的结果不能可靠估计时，公司于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当期损益。

21. 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。

22. 合并会计报表编制方法

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

本公司对拥有控制权的子公司(详情列示于附注四控股子公司及联营企业概况)在编制合并会计报表时纳入合并范围，其所执行的行业会计制度，业已在会计报表合并时予以必要的调整。

本合并会计报表系以本公司及纳入合并范围内的子公司会计报表以及其他资料为依据，合并各项目数据。编制合并会计报表时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

少数股东权益是指本公司所属子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益；少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

三、税 项

(1) 流转税

本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	13%、17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
资源税	矿石销售量	2.45 元/吨

本公司生产的锌焙砂、原矿适用税率为 13%；本公司生产的锌锭、氧化锌、氟硅酸钠、硫酸适用税率为 17%。

根据财政部、国家税务总局财税[2001]113 号文规定，本公司及子公司生产的普通过磷酸钙、磷酸二氢钾、碳酸氢氨、复合肥、磷酸氢钙、磷酸一铵、肥钙、碳酸氢铵产品免征增值税。

(2) 所得税

A、本公司主要生产销售电解锌锭、氧化锌、普钙、钾肥、磷酸氢钙等产品，符合《当前国家重点鼓励的产业、产品和技术目录（2000 年修订）》相关内容，根据《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73 号）、《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）规定，经四川省德阳市地方税务局以德地税函[2003]072 号文、四川省什邡市地方税务局以什地税字[2003]第 14 号文批复，本公司 2003 年度减按 15%税率计征企业所得税。

B、四川绵竹川润化工有限公司主要生产合成氨、碳酸氢氨及精细化工产品活性磷酸钙等，其中合成氨属资源综合利用产品，其生产线改造及产品符合国家计委、国家经贸委《当前国家重点鼓励的产业、产品和技术目录（2000 年修订）》相关内容，根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）规定，经四川省德阳市地方税务局以德地税函[2003]31 号文、四川省绵竹市地方税务局以竹地税发[2003]77 号文批复，该公司 2003 年度减按 15%税率计征企业所得税。

C、四川华宏国际经济技术投资有限公司、四川安县宏达化工有限公司按 33%税率计征企业所得税。

D、根据云南省地方税务局云地税二字[2002]107 号、云地税二字[2002]100 号文的批复，兰坪金鼎锌业有限公司(云南金鼎锌业有限公司之全资子公司)自 2002 年 7 月 1 日起减按 15%计征企业所得税。

四、控股子公司及联营公司

1、本公司的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益	经营范围	会计报表 是否合并
四川安县宏达化工有限公司	四川安县	RMB 990 万元	RMB 970 万元	97.98%	生产销售工业硫酸、普通过磷酸钙	是
四川绵竹川润化工有限公司	四川绵竹	RMB3,583.5 万元	RMB 1,705 万元	86.51%	生产、销售：化肥、磷酸三钙等	是
四川华宏国际经济技术投资有限公司	四川成都	RMB 3,800 万元	RMB 3,610 万元	95.00%	项目投资（不含金融及证券业务）；生产、销售化工原材料及产品；生产销售电解锌；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等	是
云南金鼎锌业有限公司 *1	云南昆明	RMB 30,000 万元	RMB 15,300 万元	51%	有色金属及其成品、半成品、矿产品的地勘测量，采矿、选矿、冶炼、加工产品	是

*1. 根据云南冶金集团总公司、云南省怒江州国有资产管理局、云南省兰坪县国有资产管理局、云南铜业（集团）有限公司、四川宏达（集团）有限公司和本公司于 2003 年 1 月 24 日签订的增资协议书，上述协议各方决定将云南兰坪有色金属有限责任公司（后在实际增资扩股时更名为云南金鼎锌业有限公司）注册资本由人民币 5,000 万元增加至人民币 30,000 万元，即增加注册资本人民币 25,000 万元，其中本公司以人民币 15,300 万元作为对公司的增资。2003 年 7 月 21 日，本公司已实际支付上述人民币 15,300 万元投资款，云南金鼎锌业有限公司增资扩股后的注册资本人民币 30,000 万元业经天一（云南）会计师事务所于 2003 年 7 月 21 日、以天一验字（2003）第（5）—26 号验资报告验证在案。

2. 合并会计报表范围变更

由于上述*1 所述原因，本公司 2003 年度合并会计报表范围与 2002 年度相比增加了云南金鼎锌业有限公司 2003 年 12 月 31 日合并资产负债表、2003 年 7 月 21 日至 2003 年 12 月 31 日合并利润及利润分配表和合并现金流量表。由于合并会计报表范围的变更，本公司 2003 年度合并资产总额增加 421,935,552.34 元，合并净利润增加 13,112,614.03 元。

3. 本公司的联营公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	投资成本	拥有权益	会计报表 是否合并
中国中期期货经纪有限公司*2	北京市	600,000,000.00	171,880,000.00	28.65%	否

*2 根据究矿集团有限公司、本公司、四川宏达（集团）有限公司、苏州恒和投资开发

管理有限公司、四川汉龙高新技术开发有限公司、北京北美物产集团、中国物资开发投资总公司、中国物资储运总公司、中国信达信托投资公司、广发投资控股有限公司、中国核工业物资供销总公司、中国植物油公司、太仓市电解铜厂和辽宁省粮油食品边贸公司于 2003 年 4 月 26 日签订的增资扩股协议书，并经中国国际期货经纪有限公司 2003 年 5 月 30 日增资扩股股东会决议，上述协议各方同意中国国际期货经纪有限公司的注册资本由人民币 42,812 万元增加至人民币 60,000 万元，所增加的 17,188 万元由本公司负责以现金方式投入。2003 年 6 月 27 日，本公司已将上述 17,188 万元投资款实际付出，中国国际期货经纪有限公司增资扩股后的实收资本人民币 60,000 万元业经天职孜信会计师事务所有限公司于 2003 年 7 月 7 日以天孜湘验[2003]2-40 号验资报告验证在案。2003 年 10 月 15 日，中国国际期货经纪有限公司更名为中国中期期货经纪有限公司。

4. 本公司的分公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	负责人	经营范围
四川宏达化工股份有限公司什化分公司	四川什邡	陈维贵	化工产品及其原料、建筑材料的生产销售、化工设备制造、安装、客货运输

五、会计报表主要项目注释（合并报表）

1. 货币资金

项 目	币 种	2003. 12. 31	2002. 12. 31
现 金	人民币	936,044.14	2,873,432.18
银行存款	人民币	154,620,046.17	308,317,915.27
其他货币资金	人民币	124,483,107.52	4,900,000.00
合 计		280,039,197.83	316,091,347.45

其他货币资金系开出票据保证金、信用证保证金及存出投资款等。

2. 短期投资

	2003. 12. 31	2002. 12. 31
股票投资 *	48,691,189.08	—

* 系本公司之子公司——云南金鼎锌业有限公司在广东证券股份有限公司昆明春城路证券营业部的股票投资，年末上述股票投资的市值高于投资成本，未计提短期投资跌价准备。

3. 应收票据

种 类	2003. 12. 31	2002. 12. 31
银行承兑汇票	18,995,296.18	9,968,220.00

截至 2003 年 12 月 31 日止，已贴现银行承兑汇票计 135,000,000.00 元。

4. 应收账款

帐 龄	2003. 12. 31	2002. 12. 31
-----	--------------	--------------

	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
一年以内	56,205,594.67	85.39	2,860,780.14	53,344,814.53	44,874,327.44	88.63	2,243,716.37	42,630,611.07
一至二年	1,774,457.33	2.70	177,445.73	1,597,011.60	108,477.02	0.21	10,847.70	97,629.32
二至三年	1,905,738.56	2.90	571,721.57	1,334,016.99	3,158,300.64	6.24	947,490.19	2,210,810.45
三至四年	2,635,391.77	4.00	1,317,695.90	1,317,695.87	1,578,159.06	3.12	789,079.53	789,079.53
四至五年	1,581,390.66	2.40	1,265,112.53	316,278.13	850,353.07	1.68	680,282.46	170,070.61
五年以上	1,718,555.15	2.61	1,718,555.15	—	59,601.60	0.12	59,601.60	—
合计	65,821,128.14	100	7,911,311.02	57,909,817.12	50,629,218.83	100	4,731,017.85	45,898,200.98

截至 2003 年 12 月 31 日止，应收账款欠款金额前五名单位列示如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海比利经贸有限公司	24,092,396.99	1 年以内	销货
HongKong Metals & Mines Limited	9,062,388.51	1 年以内	销货
Hanwha Corporation	7,817,011.42	1 年以内	销货
Letarn Trade & Invest AG	6,204,989.91	1 年以内	销货
Samsung Corporation	2,184,982.59	1 年以内	销货

上述单位累计欠款人民币 49,361,769.42 元，占本公司应收账款年末余额的 74.99%。

应收账款年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款的账龄分析列示如下：

帐龄	2003.12.31				2002.12.31			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
一年以内	34,119,085.09	87.71	1,894,586.95	32,224,498.14	20,258,719.39	70.16	1,012,935.97	19,245,783.42
一至二年	4,861,057.04	1.20	89,516.53	4,771,540.51	730,230.21	2.53	73,023.02	657,207.19
二至三年	1,424,466.27	1.86	427,339.88	997,126.39	4,158,719.23	14.40	1,247,615.77	2,911,103.46
三至四年	876,823.44	1.63	438,411.72	438,411.72	256,617.30	0.89	128,308.65	128,308.65
四至五年	265,570.71	0.54	212,456.57	53,114.14	315,278.36	1.09	252,222.69	63,055.67
五年以上	5,069,772.84	7.06	5,069,772.84	—	3,155,584.23	10.93	3,155,584.23	—
合计	46,616,775.39	100	8,132,084.49	38,484,690.90	28,875,148.72	100	5,869,690.33	23,005,458.39

截至 2003 年 12 月 31 日止，其他应收款欠款金额前五名单位列示如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
成都江南房地产开发有限公司	8,414,100.16	1 年以内	代收房租
刘章林	4,900,000.00	1 年以内	拆出资金
中国五矿有色金属股份有限公司	4,347,611.67	1 年以内	往来款
云南省兰坪县财政局	4,000,000.00	1 年以内	拆出资金

香港联合金属有限公司 3,333,211.92 1年以内 平仓收益

上述单位累计欠款人民币 24,994,923.75 元, 占本公司其他应收款年末余额的 53.62%。

其他应收款 2003 年 12 月 31 日余额中, 无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

6. 预付账款

账 龄	2003. 12. 31		2002. 12. 31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	179,264,807.29	82.86	131,939,782.18	96.75
一至二年	34,690,357.12	16.04	3,090,935.07	3.25
二至三年	2,383,694.68	1.10	—	—
合 计	216,338,859.09	100	135,030,717.25	100

截至 2003 年 12 月 31 日止, 预付帐款欠款金额前五名单位列示如下:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
什邡市宏达建筑有限公司 *	33,391,468.33	1-2 年	工程款
尤光洪	23,501,899.89	1 年以内	购货款
什邡市远华矿业有限公司	21,920,257.47	1 年以内	购货款
上海比利经贸有限公司	18,000,000.00	1 年以内	购货款
甘肃建新实业有限公司	16,208,023.25	1 年以内	购货款

* 本公司于 2002 年分两次预付给什邡市宏达建筑有限公司工程款计 40,000,000.00 元, 本年度抵付工程结算款后结余 33,391,468.33 元。

上述单位累计欠款人民币 113,021,648.94 元, 占本公司预付帐款年末余额的 52.24%。

截至 2003 年 12 月 31 日止, 本公司预付账款余额比 2002 年 12 月 31 日增加了 60.21%, 是本公司生产规模扩大, 为增加原材料储备所致。

截至 2003 年 12 月 31 日止, 1 年以下预付账款是由于本公司购买原材料时, 未收到存货采购发票而未能及时结算所致。

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

7. 应收补贴款

	2003. 12. 31	2002. 12. 31
应收出口退税款	24,351,524.81	9,153,079.27

8. 存货及存货跌价准备

项 目	2003. 12. 31			2002. 12. 31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	64,319,182.44	1,134,465.07	63,184,717.37	40,803,426.62	—	40,803,426.62
包装物	3,051,256.03	162,741.93	2,888,514.10	2,279,767.31	—	2,279,767.31
低值易耗品	1,218,798.20	—	1,218,798.20	2,596,890.10	—	2,596,890.10

产成品	73,831,013.70	357,587.58	73,473,426.12	23,783,585.91	219,402.00	23,564,183.91
在制品	10,301,607.40	—	10,301,607.40	4,805,281.65	—	4,805,281.65
备品备件	17,273,883.83	—	17,273,883.83	5,536,087.52	—	5,536,087.52
自制半成品	49,527,320.59	—	49,527,320.59	45,119,537.07	—	45,119,537.07
	<u>219,523,062.19</u>	<u>1,654,794.58</u>	<u>217,868,267.61</u>	<u>124,924,576.18</u>	<u>219,402.00</u>	<u>124,705,174.18</u>

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司存货余额比 2002 年 12 月 31 日增加了 75.72%，是生产规模扩大、存货储备增加及合并会计报表范围增加所致。

本年度本公司向前五名供应商购货的金额为人民币 183,947,462.69 元，占本年度购货总金额的 19.71%。

本公司存货中价值 11,350,000.00 元原材料和产成品已设作借款抵押。

9. 待摊费用

类别	2003.1.1	本年增加	本年摊销(或减少)	2003.12.31
矿体剥离费*	—	3,822,384.84	—	3,822,384.84
维修费	545,218.80	644,620.02	982,438.11	207,400.71
保险费	238,383.78	161,467.61	306,394.02	93,457.37
其他	64,250.00	1,286.00	65,536.00	—
	<u>847,852.58</u>	<u>4,629,758.47</u>	<u>1,354,368.13</u>	<u>4,123,242.92</u>

*系兰坪金鼎锌业有限公司本年度发生应由以后年度负担的矿山剥离费用。

10. 长期股权投资

类别	2003.1.1	本年增加	本年减少	2003.12.31
股权投资差额	4,674,987.16	—	536,628.46	4,138,358.70
其他股权投资	150,000.00	178,352,230.48	150,000.00	178,352,230.48
	<u>4,824,987.16</u>	<u>178,352,230.48</u>	<u>686,628.46</u>	<u>182,490,589.18</u>

(1) 按成本法核算的其他股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	2003-12-31
云南新立有色金属有限公司	5,000,000.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司	100,000.00
	<u>5,100,000.00</u>

(2) 按权益法核算的其他股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资成本	本期权益法调整	2003-12-31
中国中期期货经纪有限公司	171,880,000.00	1,372,230.48	173,252,230.48

根据本公司与中国中期期货经纪有限公司各方股东于 2003 年 4 月 26 日签订的增资扩股协议书，上述协议各方决定将中国中期期货经纪有限公司的注册资本由人民币 42,812 万

元增加至人民币 60,000 万元,即增加注册资本人民币 17,188 万元,由本公司以现金方式投入。2003 年 6 月 27 日,本公司已实际支付上述投资款,中国中期期货经纪有限公司增资扩股后的注册资本人民币 60,000 万元业经天职致信会计师事务所有限公司天致湘验[2003]2-40 号验资报告验证在案。

(3) 长期股权投资-股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
四川绵竹川润化工有限公司	4,755,029.27	10 年	536,628.46	4,138,358.70

11. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2003.1.1	本年增加	本年减少	2003.12.31
固定资产原值:				
房屋建筑物	342,733,830.30	255,063,650.85	5,627,919.96	592,169,561.19
机器设备	326,362,175.29	198,368,243.70	6,142,938.23	518,587,480.76
运输工具	14,953,105.23	16,313,664.41	1,241,844.72	30,024,924.92
电子及其他设备	55,584,015.44	24,093,460.52	18,045,331.25	61,632,144.71
	<u>739,633,126.26</u>	<u>493,839,019.48</u>	<u>31,058,034.16</u>	<u>1,202,414,111.58</u>
累计折旧:				
房屋建筑物	32,610,154.88	44,592,660.63	2,890,652.63	74,312,162.88
机器设备	134,426,369.52	49,150,554.29	2,537,106.50	181,039,817.31
运输工具	4,347,740.34	7,597,475.28	911,260.91	11,033,954.71
电子及其他设备	35,886,859.44	6,123,280.56	17,473,436.36	24,536,703.64
	<u>207,271,124.18</u>	<u>107,463,970.76</u>	<u>23,812,456.40</u>	<u>290,922,638.54</u>
净 值	<u>532,362,002.08</u>			<u>911,491,473.04</u>
固定资产减值准备	<u>1,310,000.00</u>			<u>1,310,000.00</u>
固定资产净额	<u>531,052,002.08</u>			<u>910,181,473.04</u>

固定资产本期增加额中由在建工程转入的值为人民币 219,981,782.31 元;合并会计报表单位云南金鼎锌业有限公司转入期初固定资产原价 257,321,620.65 元,累计折旧 63,006,538.28 元。

上述固定资产中,价值人民币 128,054,217.00 元的固定资产已为本公司借款设作抵押。

2003 年 12 月 31 日止,本公司固定资产原值比 2002 年 12 月 31 日增加 62.57%,主要是增加报表合并单位和 2 万吨氧化锌技改工程,3 改 5 万吨电解锌、6 改 10 万吨硫酸技改工程,年产 18 万吨硫磺制酸技改工程、3000KW 余热发电、年产 20 万吨硫基三元复合肥技改工程技改完工转入固定资产所致。

兰坪金鼎锌业有限公司价值 6,166 万元的试验车间和 2,163 万元的选矿车间处于停工状态。

12. 在建工程

工程项目名称	2003. 12. 31						资金来源	项目进度(%)	
	预算数 (万元)	年初数	本期增加	本期转入固 定资产数	其他减少数	期末数			
年产 2 万吨氧化锌、3 万吨电解锌、6 万吨 硫酸技改	12,439.33	47,034,756.77	15,535,030.81	44,106,866.21	18,462,921.37	—	—	募集 资金	100
3 改 5 万吨电解锌、6 改 10 万吨硫酸技改	5,652.00	3,228,289.97	28,390,393.69	30,639,536.48	—	—	979,147.18	自筹	100
5000 吨活钙技改工程	4,564.71	19,741,862.45	6,246,717.67	—	—	—	25,988,580.12	募集 资金	56.93
脱氟磷酸钙工程	4,165.46	28,040,381.74	9,233,025.61	—	—	—	37,273,407.35	自筹	89.48
年产 18 万吨硫磺制 酸技改工程、3000KW 余热发电	8,111.00	24,799,512.75	58,920,932.70	83,720,445.45	—	—	—	募集 资金	100
年产 20 万吨硫基三 元复合肥技改工程	4,595.00	37,642,000.02	14,652,989.43	52,294,989.45	—	—	—	募集 资金	100
年产 2 万吨磷酸二氢 钾技改工程	4,000.00	30,425,365.48	1,933,384.11	—	—	—	32,358,749.59	募集 资金	80.89
多镗炉工程	1,650.00	—	19,570,042.84	—	4,024,645.00	—	15,545,397.84	自筹	95
萃取磷酸扩能技改工 程	5,900.00	—	56,595,902.04	—	—	—	56,595,902.04	自筹	95.93
实验厂技改工程	—	—	371,232.60	—	—	—	371,232.60	自筹	—
10 万吨电锌工程	—	—	19,897,607.83	—	—	—	19,897,607.83	自筹	—
其它工程	—	2,893,557.27	11,852,823.43	9,219,944.72	24,781.00	—	5,501,654.98	自筹	—
合 计	—	193,805,726.45	243,200,082.76	219,981,782.31	22,512,347.37	—	194,511,679.53	—	—

在建工程无利息资本化支出。

在建工程的账面价值均低于可收回金额，故未计提减值准备。

13. 无形资产

	2003. 12. 31									
	土地使用权							专利权	其他	合计
	公司本部		什化分公司		云南金鼎锌 业有限公司*	四川绵竹川润 化工有限公司	四川安县宏达 化工有限公司			
取得方式	有偿出让	有偿出让	有偿出让	有偿出让	有偿出让	有偿出让	现金购置	现金购置		
原始金额	9,122,274.00	2,039,895.00	18,238,381.03	16,994,131.24	10,646,236.85	2,197,771.96	1,301,500.00	187,800.00	60,727,990.08	
2003. 1. 1	8,226,782.50	2,001,364.34	17,039,749.93	—	9,771,704.00	2,036,602.16	755,555.56	183,148.89	40,014,907.38	
本年增加	31,906.66	—	—	15,448,934.43	—	—	501,500.00	—	15,982,341.09	

本年摊销	185,476.62	40,797.90	421,696.77	148,806.43	242,478.88	43,955.40	237,625.00	24,440.00	1,345,277.00
累计摊销	1,049,061.46	79,328.56	1,620,327.87	1,694,003.24	1,117,011.73	205,125.20	282,069.44	29,091.11	6,076,018.61
2003.12.31	8,073,212.54	1,960,566.44	16,618,053.16	15,300,128.00	9,529,225.12	1,992,646.76	1,019,430.56	158,708.89	54,651,971.47
剩余摊销年限	44年3个月	47年7个月	40年2个月	45年、65年	45年	45年3个月	4年8个月		
土地面积(m ²)	112,526.60	59,999.70	287,724.90	1,524,696.76	85,471.53	22,666.79			
座落位置	四川什邡	四川什邡	四川什邡	云南兰坪	四川绵竹	四川安县			
是否抵押	否	否	否	是	是	是			

无形资产的账面价值均低于可收回金额，故未计提减值准备。

本公司无形资产中原始价值 29,838,140.05 元的土地使用权已设作借款抵押。

* 详见附注九.4.

14. 长期待摊费用

类别	原始发生额	2003.1.1	本年增加	本年摊销	2003.12.31	摊余年限
电力增容费	568,000.00	163,268.91	—	114,000.00	49,268.91	3个月
触媒催化剂	2,008,795.47	1,609,634.21	210,761.26	509,181.72	1,311,213.75	31个月
	2,366,034.21	1,772,903.12	210,761.26	623,181.72	1,360,482.66	

15. 短期借款

借款类别	2003.12.31	2002.12.31
抵押借款	233,500,000.00	44,500,000.00
担保借款	542,700,000.00	40,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	440,970,000.00
	786,200,000.00	525,470,000.00

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司短期借款比 2002 年 12 月 31 日增加 49.62%，是本公司因流动资金需要而增加贷款所致。

上述借款中，未有于 2003 年 12 月 31 日前到期的情形。

抵押借款情况见附注五、8，五、11，五、13。

16. 应付票据

种类	2003.12.31	2002.12.31
银行承兑汇票	223,000,000.00	40,000,000.00

上述应付票据中，未有于 2003 年 12 月 31 日前到期的情形。

17. 应付账款

应付账款的账龄分析列示如下：

账龄	2003.12.31		2002.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	116,357,846.51	91.26	45,371,456.77	96.75

一至二年	2,006,973.12	1.57	846,045.92	1.80
二至三年	572,843.40	0.45	654,866.45	1.40
三年以上	8,571,296.38	6.72	23,764.38	0.05
合 计	127,508,959.41	100	46,896,133.52	100

应付账款 2003 年 12 月 31 日余额中，欠付金额前五名单位累计欠款金额人民币 40,686,277.75 元，占应付账款年末余额的 31.91%。

应付账款 2002 年 12 月 31 日余额中，无欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

截至 2003 年 12 月 31 日，账龄 3 年以上的应付账款 8,571,296.38 元主要系本公司之子公司云南金鼎锌业有限公司未及时结算的购货款。

18. 预收账款

预收账款的账龄分析列示如下：

账 龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金 额	占该账项金额 的百分比%	金 额	占该账项金额 的百分比%
一年以内	68,837,812.08	88.83	49,956,729.59	97.86
一年至二年	1,730,308.76	2.23	955,244.50	1.87
二年至三年	165,592.27	0.21	29,992.43	0.06
三年以上	6,762,069.84	8.73	108,002.78	0.21
	77,495,782.95	100	51,049,969.30	100

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司预收账款余额比 2002 年 12 月 31 日增加了 51.80%，是增加会计报表合并范围。

预收账款 2003 年 12 月 31 日余额中，欠付金额前五名的单位累计欠款金额人民币 25,522,257.39 元，占预收账款年末余额的 32.93%。

截至 2003 年 12 月 31 日止，无预收持本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

截至 2003 年 12 月 31 日止，1 年以上预收账款系未及时结算的销货款。

19. 应付工资

2003. 1. 1	本年增加	本年减少	2003. 12. 31
5,341,926.21	67,711,968.68	69,910,727.36	3,143,167.53

应付工资 2003 年 12 月 31 日余额是将于 2004 年 1 月支付的 2003 年 12 月份工资及奖金。

20. 应付福利费

2003. 1. 1	本年增加	本年减少	2003. 12. 31
10,244,843.24	15,601,331.11	2,510,611.68	23,335,562.67

21. 应交税金

税 种	2003. 12. 31	2002. 12. 31
增值税	(5, 733, 459. 79)	(5, 257, 657. 51)
城市维护建设税	349, 173. 76	24, 903. 85
企业所得税	5, 579, 052. 58	(203, 539. 75)
印花税	118, 039. 59	69, 196. 72
营业税	(15, 542. 40)	8, 395. 95
个人所得税	176, 608. 79	122, 550. 62
资源税	268, 287. 15	—
土地使用税	(268, 945. 57)	—
关税	119, 568. 71	—
房产税	191, 661. 72	—
	<u>784, 444. 54</u>	<u>(5, 236, 150. 12)</u>

22. 其他应交款

项目	2003. 12. 31	2002. 12. 31
教育费附加	220, 441. 33	11, 701. 71
交通费附加	6, 319. 27	555. 34
代扣代缴税金	—	9, 622. 01
矿资费	457, 242. 32	96, 681. 70
	<u>684, 002. 92</u>	<u>118, 560. 76</u>

23. 其他应付款

(1) 其他应付款的账龄分析列示如下：

账 龄	2003. 12. 31		2002. 12. 31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	28, 348, 937. 42	77. 97	32, 883, 977. 59	97. 99
一至二年	5, 937, 294. 54	16. 33	215, 294. 18	0. 64
二至三年	558, 719. 97	1. 54	260, 507. 91	0. 78
三年以上	1, 514, 769. 90	4. 16	198, 772. 09	0. 59
合 计	<u>36, 359, 721. 83</u>	<u>100</u>	<u>33, 558, 551. 77</u>	<u>100</u>

其他应付款 2003 年 12 月 31 日余额中，欠付金额前五名的单位累计欠款人民币 6, 591, 401. 85 元，占其他应付款年末余额的 18. 13%。

其他应付款 2003 年 12 月 31 日余额中，无欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。

24. 预提费用

类别及项目	2003. 12. 31	2002. 12. 31
利息	119, 537. 00	—
预提 12 月天然气费用	1, 575, 151. 26	—
其他	—	52, 759. 40
	<u>1, 694, 688. 26</u>	<u>52, 759. 40</u>

25. 长期借款

借款类别	2003. 12. 31	2002. 12. 31
抵押借款	16, 500, 000. 00	14, 000, 000. 00
信用借款	18, 200, 000. 00	1, 000, 000. 00
	<u>34, 700, 000. 00</u>	<u>15, 000, 000. 00</u>

抵押借款情况见附注五、8，五、11，五、13。

26. 专项应付款

项目	2003. 12. 31	2002. 12. 31
技改资金	5, 549, 960. 00	1, 129, 960. 00
三废治理资金	890, 000. 00	690, 000. 00
合 计	<u>6, 439, 960. 00</u>	<u>1, 819, 960. 00</u>

27. 递延税款贷项

项目	2003. 12. 31	2002. 12. 31
递延税款贷项*	1, 919, 777. 43	1, 919, 777. 43

*: 系本公司 1999 年 3 月以固定资产对本公司的子公司四川安县宏达化工有限公司投资时, 按评估增值额应计提的所得税, 该项递延税款将在本公司处置被投资公司——四川安县宏达化工有限公司时一并处置。

28. 递延收益

种类	原始金额	2003. 1. 1	本年增加	本年摊销	累计摊销	2003. 12. 31
股票发行无效申购利息	19, 686, 327. 11	9, 022, 899. 92	—	9, 022, 899. 92	19, 686, 327. 11	—

29. 少数股东权益

项目	2003. 12. 31	2002. 12. 31
少数股东权益	184, 528, 152. 36	4, 901, 122. 24

30. 股本

项 目	2003. 1. 1	本年增(减)变动	2003. 12. 31
-----	------------	----------	--------------

		送股	公积金	其他	小计	
		转股				
一. 尚未流通的股份						
1. 发起人股份	78,000,000.00	—	—	—	—	78,000,000.00
其中：境内法人拥有股份	78,000,000.00	—	—	—	—	78,000,000.00
2. 内部职工股份	2,000,000.00	—	—	—	—	2,000,000.00
尚未流通股份合计	80,000,000.00	—	—	—	—	80,000,000.00
二. 已流通股份						
境内上市的人民币普通股	50,000,000.00	—	—	—	—	50,000,000.00
三. 股本总额	130,000,000.00	—	—	—	—	130,000,000.00

上述实收股本业经深圳同人会计师事务所有限公司以深同证验字[2001]第 024 号验资报告验证在案。

31. 资本公积

项 目	2003. 1. 1	本年增加	本年减少	2003. 12. 31
股本溢价	391,711,794.98	—	—	391,711,794.98
股权投资准备	3,897,875.97	19,493,070.69*	—	23,390,946.66
其它资本公积	243,405.37	—	4,518.81	238,886.56
合 计	395,853,076.32	19,493,070.69	4,518.81	415,341,628.20

* 系投资云南金鼎锌业有限公司的贷方股权投资差额。

32. 盈余公积

项 目	2003. 1. 1	本年增加	本年减少	2003. 12. 31
法定盈余公积	27,716,575.38	4,642,849.94	—	32,359,425.32
任意盈余公积	22,314,019.23	2,321,424.97	—	24,635,444.20
法定公益金	27,716,575.38	4,642,849.94	—	32,359,425.32
合 计	77,747,169.99	11,607,124.85	—	89,354,294.84

33. 未分配利润

项 目	2003. 12. 31
本年净利润	46,428,499.41
加：年初未分配利润	78,355,287.76
资本公积弥补亏损	—
本年度可供分配利润	124,783,787.17
减：提取法定盈余公积*	4,642,849.94
提取法定公益金*	4,642,849.94
提取任意盈余公积*	2,321,424.97
应付普通股股利*	13,000,000.00

年末未分配利润	100,176,662.32
---------	----------------

*详见附注十

34. 已宣布发放的现金股利

单位名称	2003.12.31	2002.12.31
什邡宏达发展有限公司	2,979,200.00	4,468,800.00
广汉市平原实业发展有限公司	2,091,200.00	3,136,800.00
绵阳市益多园房地产开发有限责任公司	1,480,000.00	2,220,000.00
成都宏昌化工建材商贸公司	1,220,800.00	1,831,200.00
什邡明珠电力有限责任公司	28,800.00	43,200.00
职工个人股	200,000.00	300,000.00
社会公众股	5,000,000.00	7,500,000.00
	13,000,000.00	19,500,000.00

35. 主营业务收入

项 目	2003 年度	2002 年度
化工业	457,412,568.20	251,395,709.44
冶金业	543,639,379.24	270,294,109.58
合 计	1,001,051,947.44	521,689,819.02

主营业务收入按销售分布地区列示如下：

分布地区	2003 年度	2002 年度
东北地区	27,440,116.34	14,119,278.65
华北地区	79,472,956.95	92,745,676.84
华中地区	3,176,519.91	6,833,569.18
华东地区	336,028,286.44	161,181,903.94
华南地区	34,518,669.48	8,099,199.25
西北地区	11,726,563.42	3,376,476.10
西南地区	286,195,437.87	92,443,165.08
国外	222,493,397.03	142,890,549.98
合 计	1,001,051,947.44	521,689,819.02

主营业务收入按产品品种列示如下：

项 目	2003 年度	2002 年度
锌锭	475,051,217.20	241,486,400.61
磷酸氢钙	59,368,479.90	35,895,329.12
磷铵	246,690,197.05	127,619,680.94
普通过磷酸钙	40,855,000.04	32,788,222.73
复合肥	29,478,777.91	9,786,537.50
氧化锌	11,497,030.67	20,642,605.27

碳酸氢铵	64,135,966.76	20,080,325.32
硫磺	820,959.26	15,159,293.42
液氨	8,107,620.03	6,697,849.22
氧化锌矿	40,098,967.15	—
其他	24,947,731.47	11,533,574.89
合 计	1,001,051,947.44	521,689,819.02

本公司 2003 年度主营业务收入比 2002 年度增加了 91.89%，主要系以下原因所致：A、本年度合并范围增加；B、本年度募股资金项目完工投产，生产规模扩大，销售量上升；C、本年度市场行情较上年度好，部分产品销售单价上升。

向前五名销售客户销售总额为人民币 241,369,084.08 元，占销售收入总额的比例为 24.11%。

36. 主营业务成本

项 目	2003 年度	2002 年度
产品销售成本*	808,327,323.52	415,469,507.06

* 2003 年度主营业务成本中，套期保值收益冲减数额为人民币 8,197,318.37 元，2002 年度与被套保项目配比的损益业已实现。

主营业务成本按销售分布地区列示如下：

分布地区	2003 年度	2002 年度
东北地区	22,851,636.54	11,230,232.59
华北地区	66,878,765.51	73,647,478.02
华中地区	2,660,367.07	5,725,443.00
华东地区	241,260,755.75	129,926,270.11
华南地区	22,698,231.10	6,499,350.51
西北地区	9,457,045.35	2,719,400.42
西南地区	248,643,450.45	73,017,225.79
国外	193,877,071.75	112,704,106.62
合 计	808,327,323.52	415,469,507.06

37. 主营业务税金及附加

项 目	2003 年度	2002 年度
城市维护建设税	1,156,679.17	193,774.15
交通费附加	—	6,583.77
教育费附加	1,131,414.02	375,165.72
营业税	8,920.11	40,036.70
副调基金	208,807.96	96,772.50
资源税	302,586.72	—
合 计	2,808,407.98	712,332.84

38. 其他业务利润

项 目	2003 年度	2002 年度
原材料销售	11,148.98	(48,100.45)
废料销售	765,608.71	555,800.90
房租收入	8,168,253.75	6,188,736.82
其他	802,027.21	(209,233.89)
合 计	9,747,038.65	6,487,203.38

39. 财务费用

项 目	2003 年度	2002 年度
利息支出	41,541,585.43	21,690,272.54
减：利息收入	5,474,279.74	2,540,937.65
手续费	437,654.04	131,821.69
其他	10,720.65	--
合 计	36,515,680.38	19,281,156.58

40. 投资收益

	2003 年度	2002 年度
股权投资差额摊销	(536,628.46)	(100,042.11)
长期投资减值准备	(150,000.00)	—
股票投资收益	629,614.14	—
长期股权投资权益法调整	1,372,230.48	—
	1,315,216.16	(100,042.11)

41. 营业外收入

收入项目	2003 年度	2002 年度
处理固定资产收益	17,500.00	12,985.29
递延收益摊销	9,022,899.92	9,853,163.56
其他	751,604.21	—
合 计	9,792,004.13	9,866,148.85

42. 营业外支出

支出项目	2003 年度	2002 年度
处理固定资产损失	1,114,471.80	8,050.72
罚款支出	22,076.83	178,806.25
捐赠支出	150,550.00	—
债务重组损失	338,451.22	—
其他	8,431.53	41,013.69
合 计	1,633,981.38	227,870.66

43. 所得税

	2003 年度	2002 年度
所得税	11,442,008.66	6,987,860.43

44. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
收往来款	121,980,547.98
技改贴息	667,500.90
科技三项经费	1,800,000.00
其他	8,321,630.73
合 计	132,769,679.61

45. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2003 年度
营业费用、管理费用	62,194,179.39
支付往来款	128,150,020.19
其他	6,842,945.81
合 计	197,187,145.39

六、会计报表主要项目注释（母公司报表）

1. 应收账款

帐龄	2003. 12. 31				2002. 12. 31			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
一年以内	44,615,863.28	87.58	2,206,535.54	42,409,327.74	63,403,729.46	90.77	1,285,424.84	62,118,304.62
一至二年	1,286,160.10	2.53	128,616.01	1,157,544.09	793,467.81	1.14	79,346.78	714,121.03
二至三年	793,467.81	1.56	238,040.34	555,427.47	3,158,040.64	4.52	947,412.19	2,210,628.45
三至四年	1,780,772.14	3.50	890,386.08	890,386.06	1,578,159.06	2.26	789,079.53	789,079.53
四至五年	1,548,159.06	3.04	1,238,527.25	309,631.81	850,353.07	1.22	680,282.46	170,070.61
五年以上	909,954.67	1.79	909,954.67	—	59,601.60	0.09	59,601.60	—
合计	50,934,377.06	100	5,612,059.89	45,322,317.17	69,843,351.64	100	3,841,147.40	66,002,204.24

2. 其他应收款

帐龄	2003. 12. 31				2002. 12. 31			
	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额	金额	比例 (%)	坏帐准备	净额
一年以内	36,483,562.33	87.71	1,251,182.41	35,232,379.92	30,476,994.88	87.01	463,207.55	30,013,787.33
一至二年	501,040.39	1.20	50,104.04	450,936.35	774,073.87	1.59	77,407.39	696,666.48
二至三年	774,073.87	1.86	232,222.16	541,851.71	857,709.23	2.43	257,312.77	600,396.46
三至四年	676,957.06	1.63	338,478.53	338,478.53	226,617.30	0.64	113,308.65	113,308.65
四至五年	223,566.00	0.54	178,852.80	44,713.20	315,278.36	0.89	252,222.69	63,055.67
五年以上	2,937,673.97	7.06	2,937,673.97	—	2,624,913.23	7.44	2,624,913.23	—

合计	41,596,873.62	100	4,988,513.91	36,608,359.71	35,275,586.87	100	3,788,372.28	31,487,214.59
----	---------------	-----	--------------	---------------	---------------	-----	--------------	---------------

3. 长期投资

母公司的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	投 资 期 限	占被投 资 单 位 注册 资本 比例	2003-12-31					投资 准备	合计
			投资成本	股权投资 差额	损益调整				
					累计调整	本期调整			
安县宏达化工有限公司	10	97.98%	9,700,000.00	—	399,028.01	67,582.33	—	10,099,028.01	
四川绵竹川润化工有限 公司	10	86.51%	12,275,025.73	4,138,358.70	5,758,577.95	3,945,368.01	—	22,171,962.38	
四川华宏国际经济技术 投资有限公司	20	95%	36,100,000.00	—	7,928,123.18	1,840,772.85	—	44,028,123.18	
云南金鼎锌业有限公司	20	51%	172,493,070.69	—	13,112,614.03	13,112,614.03	—	185,605,684.72	
中国中期货经纪有限 公司		28.65%	171,880,000.00	—	1,372,230.48	1,372,230.48	—	173,252,230.48	
			402,448,096.42	4,138,358.70	28,570,573.65	20,338,567.70	—	435,157,028.77	

4. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2003. 1. 1	本年增加	本年减少	2003. 12. 31
固定资产原值：				
房屋建筑物	317,891,740.70	97,202,769.21	3,767,950.99	411,326,558.92
机器设备	241,424,036.96	117,929,498.36	6,122,938.23	353,230,597.09
运输工具	12,886,982.66	3,139,146.77	917,723.02	15,108,406.41
电子设备	55,184,948.90	17,514,549.77	18,045,331.25	54,654,167.42
	627,387,709.22	235,785,964.11	28,853,943.49	834,319,729.84
累计折旧：				
房屋建筑物	21,584,592.98	10,308,279.36	1,111,126.11	30,781,746.23
机器设备	81,309,315.32	20,873,901.24	2,537,106.50	99,646,110.06
运输工具	3,541,479.61	2,110,995.54	753,270.10	4,899,205.05
电子设备	35,697,891.19	4,524,922.52	17,473,436.36	22,749,377.35
	142,133,279.10	37,818,098.66	21,874,939.07	158,076,438.69
净 值	485,254,430.12			676,243,291.15
固定资产减值准备	—			—
固定资产净额	485,254,430.12			676,243,291.15

5. 主营业务收入

项 目	2003 年度	2002 年度
锌锭	441,725,727.65	247,877,589.78
磷酸氢钙	59,368,479.90	35,895,329.12
磷铵	246,474,139.85	127,619,680.94

普通过磷酸钙	35,385,421.26	28,130,925.27
复合肥	27,494,712.61	8,758,294.04
氧化锌	11,497,030.67	20,642,605.27
其他	9,266,552.98	7,952,645.12
合 计	831,212,064.92	476,877,069.54

6. 主营业务成本

项 目	2003 年度	2002 年度
产品销售成本	713,293,534.83	386,685,032.19

7. 投资收益

项目	2003 年度	2002 年度
期末按投资公司净利润净增减的金额	20,338,567.70	7,786,666.54
股权投资差额摊销	(536,628.46)	(100,042.11)
	19,801,939.24	7,686,624.43

七、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
什邡宏达发展有限公司	四川什邡	化工产品、有色金属的生产销售	本公司第一大股东	有限责任	赵道全

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003.1.1	本年增加数	本年减少数	2003.12.31
什邡宏达发展有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00

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	2003.1.1	本年增加数	本年减少数	2003.12.31
什邡宏达发展有限公司	29,792,000.00	—	—	29,792,000.00

4. 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
广汉市平原实业发展有限公司	本公司股东
绵阳市益多园房地产开发有限责任公司	本公司股东
成都宏昌化工建材商贸公司	本公司股东
什邡明珠电力有限责任公司	本公司股东
四川宏达(集团)有限公司	与本公司同一董事长
四川省蜀星企业发展有限责任公司	本公司董事长控股之公司
四川汉龙(集团)有限公司	本公司副董事长系该公司法人代表
成都江南房地产开发有限公司	四川宏达(集团)有限公司的下属公司
中国中期期货经纪有限公司	本公司联营公司

5. 关联公司交易事项

本公司与关联公司之间的交易，其交易价格按不高于交易发生当时的市场价格确定，结算方式及付款条件为：现金付款，每月结清。

(1) 接受担保

截至 2003 年 12 月 31 日止，四川宏达（集团）有限公司为本公司短期借款人民币 454,960,000.00 元提供保证担保。

截至 2003 年 12 月 31 日止，什邡宏达发展有限公司为本公司短期借款人民币 40,000,000.00 元提供保证担保。

(2) 委托代理出租

2001 年 12 月 22 日，本公司与成都江南房地产开发有限公司签订《“宏达大厦”写字楼出租委托代理合同》，委托其代理宏达大厦的出租事项，本公司按租金收入的 3% 向其支付手续费，2003 年度租赁手续费为人民币 433,775.93 元，已结算完毕。

(3) 房屋租赁收益

2003 年本公司向四川宏达（集团）有限公司及成都江南房地产开发有限公司出租本公司拥有的宏达大厦部分楼层，并分别实际收取租金人民币 9,100,555.20 元和人民币 289,647.60 元，本年度实现的收益计 7,303,593.22 元。

(4) 资金往来

a. 四川宏达化工股份有限公司与关联公司的资金往来如下：

关联方名称	性质	2003 年发生额	2003.12.31
四川宏达（集团）有限公司	资金往来	431,200,000.00	(209,337.87)
四川宏达（集团）有限公司	抵账	120,000,000.00	—
四川宏达（集团）有限公司	委托付款	17,500,000.00	—

资金往来：2003 年度，本公司和四川宏达（集团）有限公司往来的资金计 431,200,000.00 元。

抵账：2003 年 12 月 23 日，本公司和兰坪金鼎锌业有限公司、青岛龙翔置业有限公司、四川宏达（集团）有限公司签订四方抵账协议，青岛龙翔置业有限公司欠付兰坪金鼎锌业有限公司资金 60,000,000.00 元，抵付本公司欠付四川宏达（集团）有限公司的资金往来款；2003 年 12 月 23 日，本公司和兰坪金鼎锌业有限公司、青岛千禧国际置业有限公司、四川宏达（集团）有限公司签订四方抵账协议，青岛千禧国际置业有限公司欠付兰坪金鼎锌业有限公司资金 60,000,000.00 元，抵付本公司欠付四川宏达（集团）有限公司的资金往来款。

委托付款：2003 年 12 月 18 日，本公司委托四川宏达（集团）有限公司代本公司支付锌精矿购货款计 17,500,000.00 元。

b. 四川宏达化工股份有限公司与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 年发生额	2003.12.31
-------	-----	-----------	------------

成都江南房地产开发有限公司	代收租金	10,940,941.32	8,414,100.16
---------------	------	---------------	--------------

2003 年度，本公司向四川宏达（集团）有限公司和成都江南房地产开发有限公司出租本公司拥有的宏达大厦部分物业，并委托成都江南房地产开发有限公司代理出租事宜，年初未收回的租金余额计 1,473,158.84 元，本年度代收租金计 10,940,941.32，已收回计 4,000,000.00 元，年末未收回金额计 8,414,100.16 元。

6. 关联方应收、应付款项余额

企业名称	2003.12.31	2002.12.31	占全部应收（付）款项余额的比重（%）	
	金 额	金 额	2003.12.31	2002.12.31
其他应收款				
——成都江南房地产开发有限公司	8,414,100.16	1,473,158.84	10.52	2.91
其他应付款				
——四川宏达（集团）有限公司	209,337.87	3,370,423.93	0.58	10.04

八、承诺事项

本公司控股子公司云南金鼎锌业有限公司拟新建年产 10 万吨电解锌项目，预计项目总投资金额计 155,015 万元。

九、或有事项

1. 截至 2003 年 12 月 31 日止，已贴现的银行承兑汇票计 135,000,000.00 元。

2. 本公司为控股子公司四川绵竹化工有限公司和四川华宏国际经济技术投资有限公司提供担保贷款分别为 65,000,000.00 元和 23,230,000.00 元。

3. 本公司为控股子公司四川华宏国际经济技术投资有限公司开出银行承兑汇票计 178,000,000.00 元提供担保。

4. 本公司于 2003 年 7 月 21 日收购了云南金鼎锌业有限公司 51% 的股权，根据云南省财政厅云财企（2003）163 号文关于对云南兰坪有色金属有限责任公司（该公司系云南金鼎锌业有限公司 100% 子公司）增资扩股资产评估项目予以核准的函的批示：是次增资扩股所涉及的资产不包括采矿权和国有划拨土地的使用价值。根据云南省发展计划委员会云计产业函（2002）338 号函和 2003 年 6 月 17 日的批复意见“原则同意采矿权价款按照 4,100 万美元减值 20% 作价投入”作为待兰坪开发项目启动后，将按此基数经核准后作为云南方后续投入的建设资金。

十、资产负债表日后事项

根据 2004 年 2 月 16 日本公司董事会决议，2003 年度实现的净利润分别按 10%、10%、5% 的比例提取法定盈余公积金、法定公益金、任意盈余公积后，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元，按总股本 130,000,000 股计算应付股利人民币 13,000,000.00 元，资本公积金每 10 股转增 6 股。剩余未分配利润人民币 10,176,662.32 元结转下年度；上述分配预案尚需股东大会批准。

十一、结算日后帐项

自 2003 年 12 月 31 日后任何期间，本公司及子公司概无编制任何业经审计之账项。

十二、债务重组事项

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司无需要说明的重大债务重组事项。

十三、其他重要事项

截至 2003 年 12 月 31 日止，四川省什化股份有限公司（前身为德阳市什邡磷矿）的采矿许可证中，采矿权人的名称为德阳市什邡磷矿，有关变更手续正在办理之中。该磷矿现由四川省什化股份有限公司交由本公司直接管理和开采。

十四、比较报表

上年会计报表的比较数据，已作适当重分类。

十一 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人员签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定的报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长： 刘沧龙
四川宏达化工股份有限公司
二〇〇四年二月十六日