



吴忠仪表股份有限公司

2004 年 年 度 报 告 全 文

重 要 提 示

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

独立董事白亚铭先生、董事李志强先生、董事马玉山先生、董事刘素娟女士未出席董事会会议，白亚铭独立董事授权委托余锦文独立董事、马玉山董事授权委托朱怀文董事代为行使表决权。

五联联合会计师事务所有限公司为本公司出具了有强调事项的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本公司董事长冯奇峰先生、财务负责人郭加强先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

一、公司基本情况简介.....	第 3 页
二、会计数据和业务数据摘要.....	第 4 页
三、股本变动及股东情况.....	第 6 页
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	第 9 页
五、公司治理结构.....	第 15 页
六、股东大会情况简介.....	第 17 页
七、董事会报告.....	第 18 页
八、监事会报告.....	第 34 页
九、重要事项.....	第 36 页
十、财务会计报告.....	第 38 页
十一、备查文件目录.....	第 104 页



一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：吴忠仪表股份有限公司

公司法定中文缩写：吴忠仪表

公司法定英文名称：Wu Zhong Instrument Co., Ltd.

公司法定英文缩写：WUZHONG

(二) 公司法定代表人：冯奇峰

(三) 公司董事会秘书：刘素娟

证券事务代表：刘伟盛

联系地址：宁夏吴忠市朝阳街 67 号

电话：(0953) 3929060

传真：(0953) 3929057

E-mail: wyzczqb@mail.wzyb.com.cn

(四) 公司注册地址及办公地址：宁夏吴忠市朝阳街 67 号

邮政编码：751100

http: //www.wzyb.com.cn

E-mail: wy@mail.wzyb.com.cn

(五) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：公司证券办

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：吴忠仪表



股票代码：000862

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998年6月28日

登记机关：宁夏回族自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：6400001201512

税务登记号码：640302228281734

公司聘请的会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司

办公地址：宁夏银川市湖滨西街65号投资大厦11层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据 (单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	-420,997,506.33
净利润	-385,595,668.39
扣除非经常性损益后的净利润	-90,480,430.31
主营业务利润	76,915,940.82
其他业务利润	-3,577,042.06
营业利润	-290,630,903.84
投资收益	-55,838,211.10
补贴收入	2,166,500.00
营业外收支净额	-76,694,891.39
经营活动产生的现金流量净额	-53,869,101.69
现金及现金等价物净增减额	-56,689,917.07

注：扣除的非经常性损益项目和金额(单位：人民币元)



项 目	金 额
非经常性收益：	
1、政府补贴	166,500.00
2、营业外收入	328,076.28
小 计	494,576.28
非经常性损失：	
1、处置长期股权投资	11,339,849.09
2、处置固定资产	1,777,263.40
3、短期投资损益	12,347,197.80
4、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	65,510,696.30
小 计	90,975,006.59
税前非经常性损益合计	-90,480,430.31

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

指标名称	2004年12月31日	2003年12月31日		2002年12月31日	
		调整后	调整前		
主营业务收入	395,505,771.97	242,879,831.15	242,879,831.15	375,380,085.93	
净利润	-385,595,668.39	-188,102,725.21	-26,569,958.53	9,253,053.50	
总资产	978,849,974.48	1,257,118,344.97	1,418,651,111.65	1,390,260,938.21	
股东权益 (不含少数股东权益)	139,154,272.95	531,920,894.83	714,063,329.50	741,048,657.19	
每股收益 (元/股)	摊薄	-1.77	-0.86	-0.12	0.04
	加权	-1.77	-0.86	-0.12	0.04
每股净资产	0.64	2.53	3.27	3.39	
调整后的每股净资产	0.30	2.40	3.21	3.37	
每股经营活动 产生的现金流量净额	-0.25	-0.08	-0.08	0.04	
	摊薄	-277.10	-34.04	-3.72	1.25



净资产收益率 (%)	摊薄	-277.10	-34.04	-3.72	1.25
(三) 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》 规定计算的净资产收益率及每股收益					

项 目	2004 年度				2003 年度			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	55.27	20.57	0.35	0.35	12.67	10.83	0.32	0.32
营业利润	-208.86	-77.74	-1.33	-1.33	-6.74	-5.76	-0.17	-0.17
净利润	-277.10	-103.15	-1.77	-1.77	-34.02	-29.07	-0.86	-0.86
扣除非经常损益后的净利润	-211.66	-78.79	-1.35	-1.35	-5.51	-4.71	-0.14	-0.14

(四) 股东权益变动情况 (单位: 人民币元)

项 目	股 本 (万股)	资 本 公 积	盈 余 公 积	法 定 公 益 金	未 分 配 利 润	股 东 权 益
期初数	21,834	464,641,311.29	16,586,561.63	8,293,280.82	-154,908,737.12	552,530,562.82
本期增加	0	43.47	372,300.56	186,150.28	558,450.84	0
本期减少	0	0	0	0	385,595,668.39	413,376,289.90
期末数	21,834	464,641,354.76	16,958,862.19	8,479,431.10	-541,061,040.99	139,154,272.95
变动原因说明: 由于 2003 年追溯调整及报告期各类损失所致。						

三、股本变动及股东情况

(一) 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	101340000	0	0	0	0	0	0	
其中:								
国家持有股份	91440000	0	0	0	0	0	0	



境内法人持有股份	9900000	0	0	0	0	0	0	9900000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、公司职工股	114075	0	0	0	0	-35100	-35100	78975
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	101454075	0	0	0	0	-35100	-35100	101418975
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	116885925	0	0	0	0	+35100	+35100	116921025
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	116885925	0	0	0	0	+35100	+35100	116921025
三、股份总数	218340000	0	0	0	0	0	0	218340000

(二) 股票发行与上市情况

1、报告期内，公司前任高级管理人员杨守义、王子成、朱根全持有的 35,100 股公司职工股(高管股)在报告期内已分别办理了解冻手续上市流通，冻结的公司职工股(高管股)股数由期初的 114,075 股变为 78,975 股；

2、公司高级管理人员持有的 78,975 股（经分红股、转增股及配股后）公司职工股于 1998 年 6 月 15 日发行，每股面值为人民币 1 元，以每股人民币 4.87 元溢价发行。

(三) 股东情况介绍

1、公司报告期末股东总数为 53,449 人。

2、公司前十名股东的持股情况

名次	股东名称	年度内股份增减数 (万股)	年末持股数量 (万股)	持股数占总股本的比例 (%)	所持股份类别	所持股份质押或冻结的情况
1	吴忠仪表集团有限公司	0	9,144	41.88	国家股	司法冻结 9144 万股



2	广州隆怡投资发展有限公司	0	945	4.33	法人股	司法冻结 100 万股
3	杨伟	+1.8	141.36	0.65	流通股	未知
4	机械工业部第十一设计研究院	0	45	0.21	法人股	无
5	李建强	+30.72	30.72	0.14	流通股	未知
6	潘鸿章	0	22.74	0.104	流通股	未知
7	吴秀芹	-7.3	22.10	0.101	流通股	未知
8	中国银河证券有限责任公司	0	22.01	0.10	流通股	未知
9	马国庆	+21	21	0.096	流通股	未知
10	黄鑫伟	-0.18	20.30	0.093	流通股	未知

注： 本公司前十名股东不存在关联关系。

吴忠仪表集团有限公司做为第一大股东持有9,144万股系代表国家持有，其所持9,144万股在报告期内已全部被司法冻结。

3、公司控股股东情况简介

控股股东名称： 吴忠仪表集团有限公司

原法定代表人： 李志强

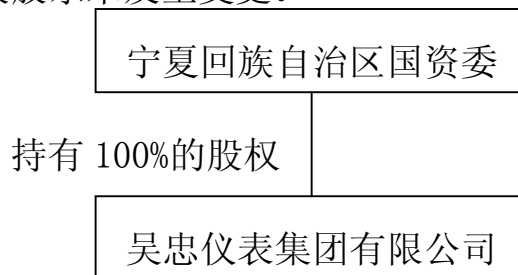
成立日期： 1997年10月18日

注册资本： 壹亿贰仟万元

经营范围： 工业自动化仪表及其附件、农用和民用泵阀、其它机电产品的制造、销售；投资。

股权结构： 宁夏回族自治区国资委持有其100%的股权。

报告期内控股股东未发生变更。





控股 41.88%

吴忠仪表股份有限公司

4、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

5、公司前十名流通股股东的持股情况

名次	股东名称	年末持股数量（万股）	持股数占总股本的比例（%）	所持股份种类
1	杨伟	141.36	0.65	流通 A 股
2	李建强	30.72	0.14	流通 A 股
3	潘鸿章	22.74	0.104	流通 A 股
4	吴秀芹	22.10	0.101	流通 A 股
5	中国银河证券有限责任公司	22.01	0.10	流通 A 股
6	马国庆	21	0.096	流通 A 股
7	黄鑫伟	20.30	0.093	流通 A 股
8	包永琴	19.80	0.09	流通 A 股
9	沈连根	18.68	0.086	流通 A 股
10	马佩英	17.99	0.082	流通 A 股

注： 本公司前十名流通股股东之间未知是否存在关联关系。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）基本情况

1、公司现任董事、监事及高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初年末持股数
冯奇峰	男	38	董事长、总经理	2004.6-2007.6	11,700
李志强	男	57	董事	同上	11,700
马玉山	男	36	董事、副总经理、总工程师	同上	0
郝家麒	男	53	董事	同上	0
朱怀文	男	40	董事、副总经理	同上	1,000
盛之林	男	39	董事、副总经理	同上	0
刘素娟	女	48	董事、董事会秘书	同上	0
蒋伟	男	40	董事	同上	0
余锦文	男	61	独立董事	同上	0



罗振邦	男	38	独立董事	同上	0
白亚铭	男	41	独立董事	同上	0
钟建军	男	56	监事会召集人	同上	0
纵素莲	女	46	监事	同上	5,850
曹洁	女	50	监事	同上	0
郭加强	男	41	财务负责人	同上	5,850

2、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	在股东单位职务	任职期间
冯奇峰	吴忠仪表集团有限公司党委书记	2004.6-2007.6
李志强	吴忠仪表集团有限公司总经理	2004.6-2004.12
郝家麒	吴忠仪表集团有限公司党委副书记、 工会主席	2004.6-2007.6
马玉山	吴忠仪表集团有限公司党委委员	同上
朱怀文	吴忠仪表集团有限公司党委委员	同上
盛之林	吴忠仪表集团有限公司党委委员	同上
曹洁	吴忠仪表集团有限公司核算处处长	1999.12-2004.12

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、董事

冯奇峰，男，38岁，汉族，MBA硕士，正高级工程师，享受宁夏回族自治区人民政府特殊津贴。1985年参加工作，历任吴忠仪表厂计算机中心副主任、制造部部长、厂长助理、副厂长，公司首届董事会董事，二届董事会董事、总经理。现任公司三届董事会董事长、总经理，兼任子公司成都吴仪科技发展有限公司法定代表人、青岛博凯贸易有限公司法定代表人、吴忠仪表调节阀有限公司法定代表人、吴忠仪表销售有限公司法定代表人、青岛吴仪阀门公司法定代表人、银川开发区投资控股公司董事、西安博华机电股份有限公司董事、上海金子自动化仪表有限公司董事、西部电子商务股份有限公司董事。

李志强，男，57岁，汉族，大学学历，高级会计师。1969年参加工

作，历任吴忠微型试验仪器厂车间管理人员、车间主任、财务科长、副厂长，吴忠仪表厂财务处副处长、处长、总会计师，公司首届董事会董事，二届董事会董事、财务总监。现任公司三届董事会董事，其已于2004年12月29日被宁夏回族自治区公安厅逮捕。

朱怀文，男，40岁，汉族，大学学历，高级工程师。1987年参加工作，历任吴忠仪表厂车间技术员、主任工程师、工艺室主任、车间主任，铸造统括部部长，公司二届董事会董事。现任公司三届董事会董事、副总经理，兼任子公司宁夏朗盛铸造有限公司法人代表、宁光电表有限公司党委书记。

马玉山，男，36岁，汉族，大学学历，高级工程师。1991年参加工作，历任吴忠仪表厂技术中心技术员、工程师、副主任，吴忠仪表股份有限公司环保分公司技术部长，总经理助理，公司二届董事会董事、总工程师。现任公司三届董事会董事、副总经理、总工程师，兼任子公司上海金子自动化仪表有限公司董事。

盛之林，男，39岁，汉族，硕士研究生学历，高级工程师。1988年7月参加工作，历任山东东营石油机械厂设备技术员，吴忠仪表股份有限公司铸造分厂、技术部主管工程师，机加车间主任，调节阀事业部部长助理，制造本部部长。现任公司三届董事会董事、副总经理，兼任子公司吴忠仪表昱通科技有限公司董事。

郝家麒，男，53岁，汉族，大专学历，经济师。1968年参加工作，历任吴忠仪表厂车间调度员、副主任、科长、组织处处长、人事部部长、党群工作部部长、办公室主任，公司管理本部部长，公司二届董事会董事。

现任公司三届董事会董事。

刘素娟，女，48岁，满族，MBA硕士，高级经济师。1975年12月参加工作，历任吴忠仪表厂进出口公司副经理、厂办副主任；吴忠仪表集团有限公司办公室主任，财务总监助理；公司二届董事会董事会秘书、公司资产证券管理部部长。现任公司三届董事会董事、董事会秘书，兼任子公司北京宁夏大厦有限责任公司董事。

蒋伟，男，40岁，汉族，大学学历，高级工程师。1986年7月参加工作，历任宁夏汝箕沟煤矿技术员，公司设备动力科设备技术员、动力车间主任、动力设备部部长助理，制造部部长、设备动力部部长、规划装备部部长。现任公司三届董事会董事。

2、独立董事

余锦文，男，61岁，大学本科，高级工程师。1969年毕业于东北大学机械系，历任青铜峡铝厂、宁夏冶金矿山公司、宁夏机械研究所技术员、工程师，宁夏经贸委综合处副处长、处长，宁夏经贸委副主任，已退休。现任公司三届董事会独立董事。

罗振邦，男，38岁，汉族，大专学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。1985年参加工作，历任宁夏灵武县商业局综合公司、宁夏灵武县商业局会计、主管会计、业务股长，宁夏会计师事务所部门经理，中州会计师事务所、中天信会计师事务所副主任会计师，现任天华会计师事务所合伙人，长征火箭技术股份有限公司独立董事，公司三届董事会独立董事。

白亚铭，男，41岁，汉族，研究生学历，高级经济师。1985年参加

工作，曾在合肥淝河汽车制造厂(安凯客车)、安徽省机械工业厅、河南省机械工业厅农业机械工业协会、黄河证券有限公司工作。现任民生证券有限公司行业研究部经理，公司三届董事会独立董事。

3、监事

曹洁，女，50岁，回族，高中学历，会计师，1975年参加工作，历任吴忠仪表厂财务处科员、主任科员，公司二届监事会监事。现任公司三届监事会监事。

钟建军，男，56岁。1970年参加工作，历任吴忠仪表厂工人、车间主任，吴忠夏贝公司销售部部长、总经理助理、副总经理，公司二届监事会监事、审计监察部部长。现任公司三届监事会监事会召集人。

纵素莲，女，46岁，汉族，大专学历，经济师。1979年参加工作，历任吴忠仪表厂团委书记、车间主任、分厂厂长、党群工作部部长，公司首届监事会监事、二届监事会监事会召集人，人力资源部部长。现任公司三届监事会监事。

4、高级管理人员

郭加强，男，41岁，汉族，大专学历，会计师。1982年参加工作，历任吴忠仪表厂财务处科员、副处长、处长、财务部部长，公司首届监事会监事、二届监事会监事。现任公司财务负责人。

(三) 年度报酬情况

1、现任董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序和确定依据：

在本公司领取薪酬的现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬，由董事会根据各人的职务及贡献大小确定报酬额度，基薪按月考核兑现，

风险收入实行滚动考核，延期兑付。

2、现任董事、监事及高级管理人员在公司领取的年度报酬总额：308,279 元。

3、金额最高的前三名董事的报酬总额：107,071 元。

4、金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额：105,586.00 元。

5、独立董事的津贴：经 2001 年度股东大会审议通过，每位独立董事年度津贴为人民币 18,000 元。

6、在公司领取年度报酬的董事、监事及高级管理人员中，年度报酬在 3 万元至 4 万元之间的有 7 人，年度报酬在 2 万元至 3 万元之间的有 2 人，年度报酬在 2 万元以下的有 1 人。

7、未在本公司领取年度报酬的有 2 人，董事郝家麒、监事曹洁在吴忠仪表集团有限公司领取报酬。

（四）报告期内董事、监事及高级管理人员离任情况

1、2004 年 6 月 22 日，公司召开 2003 年度股东大会，根据公司大股东吴忠仪表集团有限公司的临时提案，对董事会、监事会进行了换届选举，选举冯奇峰、李志强、马玉山、朱怀文、郝家麒、盛之林、刘素娟、蒋伟、余锦文、罗振邦、白亚铭为公司第三届董事会成员，选举钟建军、纵素莲、曹洁为公司第三届监事会成员。公司原董事赵广生、冯平儒、黄正度、冯建东、龙翼飞、魏庆福、原监事郭加强任期届满离任。

2、2004 年 6 月 22 日，公司召开第三届董事会第一次会议，聘任冯奇峰为公司总经理，聘任朱怀文、盛之林为公司副总经理，聘任马玉山为公司副总经理、总工程师，聘任刘素娟为公司董事会秘书，聘任郭加

强为公司财务负责人。公司原副总经理冯平儒、谢柏樵任期届满离任。

（五）公司员工情况

截至 2004 年 12 月 31 日，公司共有员工 1,655 人，其中：生产人员 999 人，销售人员 120 人，技术人员 389 人，财务人员 43 人，行政人员 104 人；具有大专及以上学历 520 人；公司没有需要承担费用的离退休职工。

五、公司治理结构

（一）公司治理状况

报告期内，公司新一届董事会针对前任出现的问题，汲取教训，全力整改，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规和上市公司治理规范性文件的要求，不断修订、补充各项公司治理制度，强化完善公司治理结构，加强推进公司治理建设，规范公司运作。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规和《公司章程》的要求认真履行职责，出席公司董事会、股东大会并发表意见，检查和指导公司生产经营工作，对公司生产经营及风险控制提出有益的建议，在董事会日常工作及重要决策中尽职尽责，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开情况

1、在业务方面，本公司拥有独立的采购、销售和生产系统，主要原

材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、在人员方面，公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，建立了独立的劳动人事职能部门，不存在与控制人混合经营的情况。

3、在资产方面，公司与控制人产权关系明确，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；并拥有工业产权、非专利技术，拥有独立的采购、销售和生系统。

4、在机构方面，公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率，公司法人治理结构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

5、在财务方面，公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

（四）报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员的选择，坚持德才兼备原则和干部“四化”方针，通过公开考核，择优录取。公司制定了详细、明确的经济责任考核制度，在期中、年终以专业技能、管理水平、工作业绩等为主要考评内容，对高管人员的岗位职责履行情况、业务完成情况进行考核与评定；采取基薪和风险收入相结合作为主要激励方式。同时公司开展内部培训、外派深造等活动，以增强对高管人员的激励；在约束方面，公司本着“依法治企”的

原则，严格实施内部审计制度，定期或不定期对高管人员的经营管理进行审计监督，对触犯法律的，坚决移交司法机关处理。公司在高管人员的人事管理上，强调能上能下，保证了团队的活力与进取。

六、股东大会情况简介

本公司在 2004 年度共召开一次股东大会，会议情况如下：

公司关于召开 2003 年度股东大会的通知、延期召开 2003 年度股东大会的公告刊登在 2004 年 3 月 20 日、2004 年 6 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》上。公司 2003 年度股东大会于 2004 年 6 月 22 日在公司本部召开，出席会议股东及股东授权委托代表 9 人，代表股份 101,387,800 股，占公司总股本 218,340,000 股的 46.44%。宁夏麟祥律师事务所孟祥琳律师为本次股东大会进行现场见证并出具了法律意见书。会议经逐项投票表决，审议通过以下决议：

- (1) 审议通过了公司 2003 年年度报告及摘要；
- (2) 审议通过了公司 2003 年度董事会工作报告；
- (3) 审议通过了公司 2003 年度监事会工作报告；
- (4) 审议通过了公司 2003 年度财务决算报告；
- (5) 审议通过了公司 2003 年度利润分配预案；
- (6) 审议通过了关于董事黄正度先生辞职的议案；
- (7) 审议通过了关于撤换独立董事魏庆福先生的议案；
- (8) 审议通过了关于提名余锦文先生为第二届董事会独立董事候选人的议案；



(9) 审议通过了关于监事郭加强先生辞职的议案；

(10) 经逐项审议通过了关于修改公司章程的议案；

(11) 审议通过了关于续聘五联联合会计师事务所有限公司为公司2004年度的审计机构及其报酬的议案；

(12) 经逐项审议通过了关于公司董事会、监事会换届的议案。

审议通过的决议公告刊登在2004年6月23日的《中国证券报》、《证券时报》上。

七、董事会报告

(一) 经营成果与财务状况分析

1、经营成果分析

项 目	金 额 (元)		增 减 比 率 (%)
	2004 年 1-12 月	2003 年 1-12 月 (调整后)	
主营业务收入	395,505,771.97	242,879,831.15	62.84
主营业务利润	76,915,940.82	70,042,800.55	9.81
净利润	-385,595,668.39	-188,102,725.21	-104.99
现金及现金等价物 净增加额	-56,689,917.07	-3,913,213.98	-1,348.68

说明：

(1) 主营业务收入比上年同期上升 62.84%，主要是由于宁夏长城数控机床有限公司在报告期被纳入合并范围所致；

(2) 主营业务利润比上年同期上升 9.81%，主要是由于宁夏长城数



控机床有限公司在报告期被纳入合并范围所致；

(3) 净利润比上年同期下降 104.99%，主要是由于各类损失所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 1,348.68%，主要是由于银行信贷压缩所致。

2、财务状况分析

项 目	金额（元）		增减比率（%）
	2004年12月31日	2003年12月31日 (调整后)	
总资产	978,849,974.48	1,257,118,344.97	-22.14
股东权益（不含少数 股东权益）	139,154,272.95	531,920,894.83	-73.84

说明：

(1) 总资产比期初减少 22.14%，主要是由于各类损失所致。

(2) 股东权益(不含少数股东权益)比期初减少 73.84%，主要是由于巨额亏损所致。

3、对经营成果产生影响的其他事项

根据宁夏回族自治区财政厅及宁夏回族自治区地方税务局文件宁财(税)发[2001]657号文件的规定，本公司自 2001 年仍享受减按 15%的税率交纳所得税的优惠政策，优惠期为 5 年。

报告期内公司执行的会计政策发生变更及重大会计差错更正(详见审计报告的会计报表附注 2.21、2.22)。

(二) 报告期内主要经营情况

1、主营业务的范围及经营状况

公司主营业务为工业和民用自动化仪器仪表、数控机床、铸钢成品件

的制造和销售等。

报告期内，公司实现主营业务收入 395,505,771.97 元，主营业务利润为 76,915,940.82 元。

报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润构成情况如下：

分 类 \ 项 目		主营业务收入构成		主营业务利润构成	
		主营业务收入 (万元)	比例 (%)	主营业务利润 (万元)	比例 (%)
主 营 业 务 类 别	自动化仪表及民用表	23,191	52.5	4,730	60.6
	数控机床	12,382	28.04	2,900	37.17
	其他	8,578	19.46	173	2.23
地 区	宁夏地区	35,328	80.01	7,476	95.82
	广东地区	510	1.15	238	3.05
	云南地区	2,352	5.32	-99	-1.27
	山东地区	5,962	13.52	187	2.4

报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的自动化仪表类、机床类产品销售收入、产品销售成本、毛利率情况如下：

自动化仪表	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	毛利率 (%)
调节阀	16,597	10,456	37
机床	销售收入 (万元)	销售成本 (万元)	毛利率 (%)
数控机床	12,381.53	9,481.88	23.42

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

宁夏长城数控机床有限公司注册资本为 3,282.08 万元，其中公司以经评估的 2,982.08 万元资产出资，占注册资本的 90.9%。该公司经营范围为：机床的研发、制造和销售；其他机电产品的制造和销售以及进出口业务。报告期内，该公司实现销售收入 12,381 万元，实现利润 517 万元。

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

3、主要供应商和客户情况

(1) 报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的 57.14%。

(2) 报告期内，公司前五名客户销售额合计占公司销售总额的 4.1%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年是公司成立以来处境最艰难的一年，由于公司前期内外监督约束不到位，出现了公司前任个别领导人治大于法治的问题，致使公司在科学民主决策方面严重不到位，导致公司对外投资、对外担保等方面损失严重，公司遭受了重创，遇到了前所未有的困难。

(1) 长期投资损失严重。由于公司前期投资战线过散，对子公司的管理未能形成统一的、强有力的管理，报告期内计提了长期投资减值准备，严重影响了公司的财务状况。解决方案是坚决果断采取法律加管理手段，对投资项目进行全面彻底整理、整顿、清收。报告期内公司停建三项对外投资在建项目，收回现金 1,751 万元；成功引资嫁接了汽车 ABS 项目，并采取合资合作、承包、租赁、转让、主辅分离等多种形式，全面整合企业投资项目。

(2) 对外担保风险显现。由于公司前期在经营管理中存在决策不民主、不科学的现象，对企业整体运营风险分析控制不够，报告期内发生了担保损失。针对这一问题，公司新一届董事会配合司法机关，摸清家底，严查责任，一方面积极督促被担保单位按期还款，对于到期的担保，与被担保单位协商更换担保人或担保方式，尽可能减少公司的或有风险；一方面借助法律手段千方百计地将损失降至最低。

(3) 资金周转紧张。由于对外投资项目投入多、回报少，再加上银

行贷款还本付息压力大,公司资金周转趋于紧张、困难。新一届董事会不畏艰难、积极协调,从以下渠道狠下功夫,解决资金短缺问题:一是加大对外投资清收的力度;二是下大功夫回收应收帐款;三是狠抓“开源节流、勤俭持家、盘活资产”工作;四是积极寻求战略合作伙伴。

(三) 公司报告期内的投资情况

报告期内长期投资为 74,201,985.25 元,比上年减少 27.35%。

1、募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金,报告期之前募集资金延续到报告期使用的具体情况如下:

公司于 2000 年 12 月完成了 2000 年增资配股工作,实际配售股数 2,844 万股,扣除发行费用后,实际募集资金 27,170 万元。

(1) 承诺投资项目与实际投资项目情况(单位:万元)

承诺投资项目	计划投资	实际投资	募集资金投入程度 (%)	完成情况
智能型调节阀及现场总线技术开发与产业化项目(I期)	9,439.5	9,145	96.88	已通过验收
环保监测仪器国产化项目	7,620	7,330	96.20	验收工作正在筹措中
西气东输大口径专用控制阀替代进口技术改造项目	10,669.5	2,540	23.81	在建

截至 2004 年 12 月 31 日,上述三个项目共计投入募集资金 19,015 万元,占实际配股募集资金总额 27,170 万元的 69.99%。

(2) 项目进度及收益情况:

1) 智能型调节阀及现场总线技术开发与产业化项目(I期): 该项目上半年已完成,项目实际投资 9,145 万元,已通过验收,部分智能调节阀、智能型电动执行机构已开始商品化生产。报告期内实现销售收入约 800

万元。

2) 环保监测仪器国产化项目：该项目上半年已初步完成，项目累计投资 7,330 万元，验收工作正在实施中，部分产品已开始进行市场销售。

3) 西气东输大口径专用控制阀替代进口技术改造项目：该项目已进行部分投资，项目已累计投资 2,540 万元。公司目前已完成了西气东输产品的总体考察，由于西气东输主干线所用大口径控制阀已全部进口，公司决定停建大型铸钢车间和重型机加车间，调整产品结构，补充部分设备，利用原有生产能力生产 600 口径以下西气东输各支线管线控制阀，经过研发试制，现部分产品已能够替代进口特种阀中的轴流阀、多路阀等，并已开始组织订货。报告期内实现销售收入约 1,200 万元。

截至 2004 年 12 月 31 日，上述三个项目共计投入募集资金 19,015 万元，占实际配股募集资金总额 27,170 万元的 69.99%。其中 2000 年投入的 1,443.9 万元系配股募集资金到位前公司先期投入部分。

(3) 尚未使用的募集资金去向

截至 2004 年 12 月 31 日，公司前次配股募集资金金额结余 8,115 万元，占前次配股募集资金总额的 30.01%。由于公司前任三位高管人员涉嫌贪污罪被逮捕，公司相关资料已被司法机关查封，目前尚未结案，据公司判断，尚未使用的募集资金可能已损失。

(4) 承诺投资项目变更原因、程序和披露情况

报告期内公司募集资金项目没有变更。

2、报告期内非募集资金投资重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资重大项目。

（四）公司财务状况及经营成果

1、2004年12月31日，公司总资产为97,884万元，比上年增加-27,827万元，主要是因为亏损所致。

2、2004年12月31日，公司股东权益为13,915万元，比上年减少41,338万元，主要是因为计提各项减值准备所致。

3、报告期内公司实现主营业务利润7,691万元，比上年增加687万元，主要是因为合并范围增加了宁夏长城数控机床有限公司所致。

4、报告期内公司实现净利润-38,559万元，比上年增加亏损19,749万元，主要是因为：（1）由于计提各项资产减值准备等使管理费用负担加重；（2）下属子公司亏损。

5、2004年12月31日，公司现金及现金等价物净增加额为-5,668万元，比上年减少5,277万元，主要是因为金融机构压缩贷款所致。

报告期内，公司计提了各项减值准备，导致公司亏损。公司前任董事长赵广生，前任董事、副总经理、董事会秘书冯平儒，现任董事李志强因涉嫌贪污罪已被宁夏回族自治区公安厅逮捕。

报告期内，公司会计政策发生变更及重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响（详见审计报告的会计报表附注2.21、2.22）。

（五）公司董事会对五联联合会计师事务所有限公司出具的有强调事项的审计报告中所涉及事项的说明

由于公司上述三位高管人员因涉嫌贪污罪已于2004年12月29日被宁夏回族自治区公安厅逮捕，中国证监会对公司有关涉嫌证券违法行为于2004年12月17日进驻公司立案稽查，该两事项正在进行之中尚未结案，

公司报告期内已充分考虑了相关损失。

（六）公司新年度的经营举措

公司在做精、做强、做大四大核心优势产业主导思想的指引下，在“科学、民主决策，科学、严格、规范管理”上狠下功夫，确保全体员工思想上合心，行动上合拍，工作上合力，提高企业核心竞争力和内部执行力，坚决落实公司既定的方针目标，全面实现“管理精效、过程精细、产品精美、服务精良、创新精进”的五精目标。2005 年公司重点经营管理工作为：

1、励精图治, 重构战略, 做精、做强、做大核心优势产业

按照“有所为、有所不为”的指导思想，调整战略，明确了做精、做强、做大工业自动化仪表、铸件、四表（电表、水表、气表、热计量仪表）、数控机床四大核心主业的战略目标。

2、深化改革, 主辅分离, 分块、分步搞活生产经营实体

按照国家、自治区相关政策，依据总体策划、分步实施、先辅后主、先易后难的原则，建立主辅分离、股权多元、责任明确、奖罚分明、进退顺畅的科学产权制度和现代企业管理制度。

在企业内部通过合资合作、承包、租赁、转让、主辅分离等多种形式，全面整合企业内外部资源，分块、分步，搞活各生产经营实体。

3、勤俭持家, 增收节支, 彻底、全力降低运营成本费用

开源节流，通过对外投资清收、应收帐款清收、库存压缩、积压物资处理、严格控制成本费用等方面大力筹措资金，解决企业急需的资金问题。

完善财务控制体系，规范财务流程管理；建立各业务单元的财务评估体系，通过全面预算管理，对公司资金进行统一运筹管理；从生产经营各环节狠抓成本的核算、控制工作，增收节支，开源节流，精打细算，勤俭持家，彻底降低成本费用。

4、狠抓实干，科学规范，精益、精效，严格企业内外管理

大力贯彻落实“人本管理”理念，坚持依法治企，建章立制，强化执行力、落实力；全面贯彻和实施目标确保、计划倒拉、精效为本的“OPE”管理模式；建立公司内部目标激励制度，有效增强公司凝聚力和战斗力；建立公司内部督察管理体系，保证工作“日清、日结、日高”和管理科学、严格、规范；大力推行“5S”管理，实现人造环境，环境育人的总目标。将企业员工队伍引导、培训、提升、锤炼成一个学习成长型的队伍，一个真抓实干的队伍，一个创新进取的队伍。

5、创新体系，力拓市场，专业、诚信，经营产品客户服务

调整营销结构，加强营销队伍建设；制定合理、可行的市场营销拓展计划；建立和利用 CRM（客户关系管理）系统；建设和完善全新的市场营销网络和顾客满意度评价体系；构筑实施独具吴仪特色的现代营销体系。

6、内创外联，效益为先，快捷、高质，实现新品增收增效

按照公司战略规划部署，改革和创新技术管理机制。建立以目标业绩为主体的评价体系，科学测评技术人员创造的价值；组建强有力的项目组，开发附件、智能定位器、电动执行机构等产品；研制和开发一批高度符合市场需求的、能给企业创造效益的关键产品，占据技术制高点，确保

行业内公司技术领先地位，充分提高公司核心竞争能力。

7、不断改善，保质保效，全面、持恒，提高产品竞争能力

深入贯彻执行 ISO9001-2000 标准，全方位、全过程规范产品研发和技术服务的各个环节，坚决落实“精品工程”；整顿和治理公司质量管理体系和环境管理体系，确保全公司质量体系运行的快速响应性、预防性、改进性、全员参与性，有效提升公司产品技术档次与综合竞争能力，为客户提供符合需求的、质量过硬的产品。

8、以人为本，精塑形象，全心、全意，营造企业特色文化

坚持职工代表组长联席会议、领导接待日制度，深化厂务公开，大力推进和建设企业民主决策、民主管理和民主监督的机制；“高标准、严要求”，从思路、言行、作风等各方面严格要求各级管理人员，使其在工作中养成扎实、高效的工作作风和“善思、敏行”的良好工作习惯；加强领导班子内部团结，真正把公司和职工利益放在首位，快速反应，真抓实干。从形象、环境、行为、制度和精神五个层面，全力构筑实施吴仪特色企业文化。用独具吴仪特色的企业文化、管理模式和企业品牌有效推动企业健康持续发展。

（七）公司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

本公司报告期内共召开 13 次董事会会议。

（1）2004 年 1 月 6 日公司二届十九次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司出资 200 万元与青岛玛凯珑实业有限公司、徐婧女士共同组建青岛博凯国际贸易有限公司的议案。

(2) 2004年2月21日公司二届二十次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司将所持有的珠海市格凌实业有限公司55%的股权以220万元、将所持有的珠海市天健饮水设备有限公司55%的股权以50万元转让给珠海成创实业有限公司的议案。本次董事会决议公告刊登在2004年2月25日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(3) 2004年3月5日公司二届二十一次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司以铸造事业部经评估的3,303万元资产与宁夏兴仪投资股份有限公司共同组建宁夏朗盛铸造有限公司的议案；注销公司控股子公司吴忠仪表建筑安装有限公司、公司以经评估的资产1,964万元及现金140万元与宁夏兴仪投资股份有限公司共同组建宁夏诺金房地产开发有限公司的议案；公司增资青岛博凯国际贸易有限公司55万元的议案；公司出资210万元人民币与日本金子产业株式会社在上海组建上海金子自动仪表有限公司的议案。

(4) 2004年3月17日公司二届二十二次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司《2003年年度报告及摘要》；《2003年度董事会工作报告》；《2003年度总经理工作报告》；《2003年度财务决算报告》；《2003年度利润分配预案》；《关于董事黄正度先生辞职的议案》；《关于撤换独立董事魏庆福先生的议案》；《关于提名余锦文先生为第二届董事会独立董事候选人的议案》；《修改公司章程的议案》；《关于续聘五联联合会计师事务所有限公司为公司2004年度的审计机构及其报酬的议案》；《关于提请召开2003年度股东大会的议案》。本次董事会决议公告刊登在2004年3月20日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(5) 2004年4月12日公司二届二十三次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司零价格收购深圳市田利投资有限公司51%股权的议案。

(6) 2004年4月19日公司二届二十四次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司《2004年第一季度季度报告全文及2004年第一季度季度报告正文》的议案。

(7) 2004年6月9日公司二届董事会临时会议在公司本部召开，会议审议通过了以下议案：根据公司控股股东吴忠仪表集团有限公司提交的《关于向吴忠仪表股份有限公司提交2003年度股东大会临时提案的说明》，同意提名冯奇峰、李志强、朱怀文、马玉山、盛之林、郝家麒、刘素娟、蒋伟为公司第三届董事会董事候选人，提名余锦文、罗振邦、白亚铭为第三届董事会独立董事候选人。本次董事会相关公告刊登在2004年6月11日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(8) 2004年6月22日公司三届一次董事会会议在公司本部召开，会议审议通过了选举冯奇峰先生为公司第三届董事会董事长的议案；聘任冯奇峰先生为公司总经理的议案；聘任刘素娟女士为公司董事会秘书的议案；聘任马玉山先生为公司副总经理兼总工程师、聘任朱怀文先生、盛之林先生为公司副总经理、聘任郭加强先生为公司财务负责人的议案。本次董事会决议公告刊登在2004年6月23日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(9) 2004年7月1日公司三届董事会临时会议在公司本部召开，会议审议通过了公司《关于中国证监会宁夏监管局专项检查的整改报告》；



解散公司控股子公司北京吴仪博华汽车制动控制系统有限公司的议案。本次董事会相关公告刊登在 2004 年 7 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(10) 2004 年 8 月 17 日公司三届二次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司《2004 年半年度报告全文及摘要》、出资 530 万元人民币参股北京宁夏大厦有限责任公司的议案。本次董事会决议公告刊登在 2004 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(11) 2004 年 9 月 16 日公司三届三次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司受让控股股东吴忠仪表集团有限公司所持有的宁夏吴忠仪表上海有限公司 89.89%的股权并以经评估的净资产为计价依据的议案。本次董事会决议公告刊登在 2004 年 9 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(12) 2004 年 10 月 19 日公司三届四次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司《2004 年第三季度季度报告全文及 2004 年第三季度季度报告正文》的议案。

(13) 2004 年 11 月 30 日公司三届五次董事会在公司本部召开，会议审议通过了公司以 ABS 事业部经评估的试验设备、产成品、半成品等 450 万元入股，与珠海昱通电子科技有限公司、许岁鹏共同组建吴忠仪表昱通科技公司的议案；公司以经评估的部份固定资产 990 万元与宁夏兴仪投资股份有限公司共同组建吴忠仪表调节阀有限公司，占该公司注册资本 1,100 万元的 90%的议案；公司以经评估的部份固定资产出资 150 万元与宁夏兴仪投资股份有限公司共同组建吴忠仪表销售有限公司，占该公司注

册资本 300 万元的 50%的议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2004 年 6 月 22 日召开的 2003 年度股东大会决议通过《2003 年度利润分配预案》，2003 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

（八）本次利润分配预案

经五联联合会计师事务所有限公司审计，本年度公司实现净利润 -385,595,668.39 元, 提取法定盈余公积金 372,300.56 元, 提取法定公益金 186,150.28 元, 加上年度结转未分配利润-154,906,921.76 元, 2004 年度可供股东分配的利润为-541,061,040.99 元。

2004 年度利润分配预案：不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

（九）公司与关联方资金往来及对外担保情况

公司按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，对公司进行了自查。

五联联合会计师事务所有限公司对公司控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审查，意见如下：

在审计过程中，我们按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会于 2003 年 8 月 28 日共同下发的证监发（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》的要求，对吴忠仪表股份有限公司控股股东及其他关联方在与该公司的经营性及非经营性资金往来中形成的占用该公司资金的情况予以必



要关注。现就在 2004 年年报审计过程中关注到的吴忠仪表股份有限公司与控股股东及其他关联方的资金往来情况说明如下：

1、控股股东及其他关联方简介

吴忠仪表股份有限公司的控股股东吴忠仪表集团有限公司 2004 年 12 月 31 日持有吴忠仪表 41.88%的股份，系吴忠仪表的第一大股东，其他关联方的名称及与吴忠仪表的关系如下：

企 业 名 称	与吴忠仪表关系	持股比例%
吴忠仪表集团有限公司水泵阀门公司	同一母公司	100%
吴忠仪表集团宁光电工有限公司	同一母公司	100%
吴忠仪表集团长城机床有限公司	同一母公司	100%

2、吴忠仪表与控股股东及其他关联方的经营性资金往来

项 目	2004 年年初余额	2004 年发生额	2004 年偿还额	2004 年年末余额
应收账款：				
吴忠仪表集团有限公司	181,594.23	313,692.22	56.63	495,229.82
吴忠仪表集团有限公司 水泵阀门公司	1,365,044.87	554,691.20	171,824.27	1,747,911.80
预付账款：				
吴忠仪表集团有限公司 水泵阀门公司	11,276.25		11,276.25	
应付账款：				
吴忠仪表集团宁光 电工有限公司	143,113.50		143,113.50	
吴忠仪表集团有限公司 水泵阀门公司	19,279.00		19,279.00	
预收账款：				
吴忠仪表集团宁光 电工有限公司	800,000.00			800,000.00
吴忠仪表集团有限公司	434,000.00			434,000.00

3、吴忠仪表与控股股东及其他关联方的非经营性资金往来

(1) 吴忠仪表为控股股东及其他关联方拆借资金形成的资金往来及清偿情况

项 目	2004年年初余额	2004年发生额	2004年偿还额	2004年年末余额	清偿方式
其他应收款:					
吴忠仪表集团宁光电工有限公司	3,363,838.03	8,185,368.65	4,819,302.89	6,729,903.79	租金顶账、购进货物等
吴忠仪表集团有限公司	97,423,107.80	120,887,804.82	97,994,940.51	120,315,972.11	还款、代收货款、三家抹账等
吴忠仪表集团有限公司水泵阀门公司	2,255,002.61	6,917,185.39	44,609.33	9,127,578.67	接受劳务等
其他应付款:					
吴忠仪表集团长城机床有限公司		81,637,165.09	34,226,802.24	47,410,362.85	代付货款、垫支费用等
吴忠仪表集团有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00		还款及三家抹账

(2) 吴忠仪表与关联方提供担保的情况

融资单位	担保单位	担保金额	担保期限	担保方式	是否逾期
广东发展银行沈阳支行	吴忠仪表集团有限公司	3,000万元	2003.7—2004.7	保证	已逾期
福建兴业银行深圳罗湖支行	吴忠仪表集团有限公司 珠海银创发展有限公司 吴忠仪表股份有限公司	4,200万元	2004.5—2005.1	共同保证	已逾期

4、除上述事项外，我们未发现吴忠仪表存在其他与控股股东及其他关联方发生的经营性及非经营性资金往来。

独立董事对公司报告期内对外担保情况也进行了专项检查，并出具如下意见：依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2004年修订）的规定和证监发〔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，作为公司独立董事，本人对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督，现就吴忠仪表股份有限公司对外担保事项发表独立意见如

下：

1、我们注意到：截至报告期末，公司大股东吴忠仪表集团有限公司累计占用公司资金余额12,081万元，比2004年6月新增373万元，较上年同期新增2,639万元。上述资金占用并未经董事会讨论，也未经独立董事审阅或批准，违反了相关法规，也有违股东利益。

2、我们注意到：公司2004年下半年发生的对外担保均为前期遗留下来的续保，履行董事会会议程序不规范，也没有及时履行信息披露义务。针对公司担保中存在的问题，我们已郑重向公司董事会提出：（1）公司要进一步规范担保的决策程序，所有担保均应通过正式的董事会审议并履行信息披露义务；（2）敦促公司针对上述担保事项督促被担保单位按期还款，对于到期的担保，与被担保单位协商更换担保人或担保方式，尽可能减少公司的或有风险；对已发生的担保损失行使追索权，使公司的损失降至最低；（3）公司新一届董事会应本着“诚信公开、勤勉尽责”的原则，在公司今后的运作中严格按照上市公司对外担保的相关规定和公司担保内控制度的要求认真执行，并将有关情况及时向投资者披露。

八、监事会报告

（一）报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会召开了2次监事会会议。

1、2004年3月17日公司二届九次监事会在公司召开，会议审议通过了公司《2003年度监事会工作报告》、《2003年年度报告及摘要》等议案。本次监事会决议公告刊登在2004年3月20日的《中国证券报》、《证

券时报》上。

2、2004年6月22日公司三届一次监事会在公司召开，会议审议通过了选举钟建军先生为公司第三届监事会召集人的议案。本次监事会决议公告刊登在2004年6月23日的《中国证券报》、《证券时报》上。

报告期内，公司监事依法列席了公司股东大会和董事会。

（二）监事会对公司2004年有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司按照法人治理结构的要求，董事会、股东大会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，符合《公司法》及《公司章程》的规定，但公司的内部管理和内部控制制度及执行尚存在不完善之处。

监事会注意到：报告期内公司大股东吴忠仪表集团有限公司占用公司资金未履行相关审批程序和信息披露义务，监事会已就上述问题要求董事会整改，并督促协助董事会逐步减少大股东的资金占用。

2、检查公司财务情况

五联联合会计师事务所有限公司为公司出具了有强调事项的审计报告，监事会认为：该审计报告真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。对于公司前任三位高管人员因涉嫌贪污罪被宁夏回族自治区公安厅逮捕的事项，对于中国证监会对公司有关涉嫌证券违法行为立案稽查事项，公司董事会作出了专项说明，监事会同意董事会的相关说明。

3、报告期内，公司计提各项减值准备的依据充分，符合有关会计准则、会计制度的规定，会计处理方法得当。

4、公司关联交易遵循“公平、公正、合理”的市场原则，报告期内未发现存在关联交易不公平和损害公司利益的行为，无内幕交易行为。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

该事项已于 2004 年 11 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》及 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露。

（二）收购资产事项

报告期内，公司未发生收购资产事项。

（三）重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

见会计报表附注 8 “关联企业关系及交易”。

2、资产收购发生的关联交易

报告期内，公司没有资产收购发生的关联交易事项。

3、公司与关联方债权、债务或担保事项

见会计报表附注 8 “关联企业关系及交易”。

（四）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内的重大担保合同事项

该事项已于 2005 年 3 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》及 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露。

3、现金资产管理事项

该事项已于 2005 年 3 月 16 日、2005 年 3 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》及 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露。

(五) 公司或持股 5%以上股东没有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

(六) 报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所未发生变更，仍为五联联合会计师事务所有限公司。

2004 年度审计费用是根据公司和会计师事务所签定的业务约定书中确定的。报告期内，公司已向该所支付了 2003 年度财务审计费用 21 万元，2004 年度财务审计费用 21 万元尚未支付。除承担该所审计人员审计期间在工作地的食宿费用外，公司不承担其他费用。五联联合会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务年限为 7 年。

(七) 公司因未能在深圳证券交易所规定的时间内及时发布预亏公告于 2004 年 7 月 6 日被深圳证券交易所内部通报批评。

(八) 公司因涉嫌证券违法行为于 2004 年 12 月 17 日被中国证监会立案调查。该事项刊登在 2004 年 12 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(九) 2004 年 12 月 29 日公司接到宁夏回族自治区公安厅逮捕通知书：公司前任董事长赵广生，前任董事、副总经理、董事会秘书冯平儒，现任董事李志强因涉嫌贪污罪已被宁夏回族自治区公安厅逮捕。该事项刊登在 2004 年 12 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》上。



(十)根据宁夏回族自治区财政厅及宁夏回族自治区地方税务局文件宁财(税)发[2001]657号文件的规定,本公司自2001年仍享受减按15%的税率交纳所得税的优惠政策,优惠期为5年。该事项刊登在2001年9月28日的《中国证券报》、《证券时报》上。

十、财务会计报告

- (一) 审计意见全文;
- (二) 经审计的财务报表及其附注。



五联联合会计师事务所有限公司

五联审字[2005]第 2281 号

审 计 报 告

吴忠仪表股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吴忠仪表股份有限公司（以下简称吴忠仪表公司）2004年12月31日的合并及母公司资产负债表以及2004年度的合并及母公司利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是吴忠仪表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反映了吴忠仪表公司2004年12月31日的合并及母公司财务状况和2004年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

另外，我们注意到，吴忠仪表公司前任三位高管人员因涉嫌贪污罪被司法机关批捕，中国证监会对吴忠仪表公司有关涉嫌证券违法行为已立案稽查，上述事项正在进行之中，其对吴忠仪表公司的影响我们无法判定。本段内容并不影响已发表的审计意见。

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李耀忠

中国注册会计师：吴春芳

中国 · 兰州

二〇〇五年四月二十三日



合并资产负债表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

会企合并 01 表
金额单位：人民币元

资 产	行次	注释	2004年12月31日	2003年12月31日
流动资产：				
货币资金	1	6.1	54,003,742.13	137,667,986.84
短期投资	2	6.2	4,720,644.74	17,067,842.54
应收票据	3	6.3	5,369,027.68	740,000.00
应收股利	4		4,000,000.00	2,000,000.00
应收利息	5			
应收账款	6	6.4	203,274,881.27	186,065,937.13
其他应收款	7	6.5	129,655,447.73	171,160,652.10
预付账款	8	6.6	31,087,795.01	69,849,513.60
应收补贴款	9		34,440.22	
存货	10	6.7	147,976,384.01	188,998,309.98
待摊费用	11		37,076.16	18,892.32
一年内到期的长期债权投资	12			
其他流动资产	13			
	14			
流动资产合计	16		580,159,438.95	773,569,134.51
长期投资：				
长期股权投资	17	6.8	74,201,985.25	102,129,049.46
长期债权投资	18			
长期投资合计	19		74,201,985.25	102,129,049.46
合并价差	20			
固定资产：				
固定资产原价	21	6.9	376,128,011.41	383,742,978.07
减：累计折旧	22	6.9	107,124,456.90	98,912,249.52
固定资产净值	23	6.9	269,003,554.51	284,830,728.55
减：固定资产减值准备	24	6.9	10,392,516.01	12,551,526.35
固定资产净额	25	6.9	258,611,038.50	272,279,202.20
工程物资	26			
在建工程	27	6.10	53,175,705.45	85,811,003.36
固定资产清理	28			
固定资产合计	30		311,786,743.95	358,090,205.56
无形资产及其他资产：				
无形资产	31	6.11	12,701,806.33	15,785,492.65
长期待摊费用	32	6.12		7,544,462.79
其他长期资产	33			
	34			
	35			
无形资产及其他资产合计	36		12,701,806.33	23,329,955.44
递延税项：				
递延税款借项	37			
资产总计	38		978,849,974.48	1,257,118,344.97

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



合并资产负债表 (续)

编制单位: 吴忠仪表股份有限公司

会企合并 01 表
金额单位:人民币元

负债及股东权益	行次	注释	2004年12月31日	2003年12月31日
流动负债:				
短期借款	39	6.13	269,273,242.47	272,483,130.00
应付票据	40	6.14	45,000,000.00	92,525,000.00
应付账款	41	6.15	75,378,944.79	61,254,072.34
预收账款	42	6.16	38,783,661.22	10,268,837.11
应付工资	43	6.17	120,681.00	188,230.41
应付福利费	44		7,269,822.98	5,534,627.47
应付股利	45	6.18	110,000.00	110,000.00
应交税金	46	6.19	24,657,381.07	6,717,557.63
其他未交款	47	6.20	1,306,064.98	631,737.68
其他应付款	48	6.21	144,193,381.89	70,337,402.46
预提费用	49	6.22	5,763,496.80	800,000.00
预计负债	50	6.23	57,441,052.86	3,593,966.06
一年内到期的长期负债	51	6.24	83,200,000.00	75,000,000.00
其他流动负债	52			
流动负债合计	54		752,497,730.06	599,444,561.16
长期负债:				
长期借款	55	6.25	75,000,000.00	83,200,000.00
应付债券	56			
长期应付款	57			
专项应付款	58		8,017,023.34	1,333,553.00
其他长期负债	59			
	60			
长期负债合计	61		83,017,023.34	84,533,553.00
	62			
递延税项:				
递延税款贷项	63			
	64			
负债合计	65		835,514,753.40	683,978,114.16
	66			
少数股东权益	68		4,180,948.13	20,609,667.99
股东权益:				
股本	69	6.26	218,340,000.00	218,340,000.00
资本公积	70	6.27	464,641,354.76	464,641,311.29
盈余公积	71	6.28	25,438,293.29	24,881,657.81
其中:法定公益金	72	6.28	8,479,431.10	8,293,885.93
未确认的投资损失(1)	73		-28,204,334.11	-423,669.16
未分配利润	74	6.29	-541,061,040.99	-154,908,737.12
外币报表折算差额	75			
股东权益合计	76		139,154,272.95	552,530,562.82
负债及股东权益合计	84		978,849,974.48	1,257,118,344.97

法定代表人: 冯奇峰 主管会计工作负责人: 冯奇峰 会计机构负责人: 郭加强 编制日期: 2005年4月22日



合并利润表

会企合并 02 表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	注释	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	1	6.30	395,505,771.97	242,879,831.15
减：主营业务成本	2	6.30	315,022,412.04	168,646,465.82
主营业务税金及附加	3		3,567,419.11	4,190,564.78
	4			
二、主营业务利润	7		76,915,940.82	70,042,800.55
加：其他业务利润	8	6.31	-3,577,042.06	567,882.29
减：营业费用	9	6.32	46,304,491.86	28,926,216.63
管理费用	10	6.33	288,324,095.83	55,817,426.08
财务费用	11	6.34	29,341,214.91	23,159,349.56
	12			
三、营业利润	14		-290,630,903.84	-37,292,309.43
加：投资收益	15	6.35	-55,838,211.10	-154,209,827.63
补贴收入	16	6.36	2,166,500.00	1,525,716.00
营业外收入	17	6.37	328,076.28	91,396.54
减：营业外支出	18	6.38	77,022,967.67	815,140.36
	19			
	20			
四、利润总额	21		-420,997,506.33	-190,700,164.88
减：所得税	22		3,050,661.47	
少数股东本期损益	23		-10,671,834.46	-2,173,770.51
加：未确认的投资损失(2)	24		27,780,664.95	423,669.16
五、净利润	25		-385,595,668.39	-188,102,725.21

补充资料：

项 目	行次	注释	2004 年度	2003 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	26		-11,339,849.09	
2、自然灾害发生的损失	27			
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)	28			
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)	29			
5、债务重组损失	30			
6、委托投资收益	31			
7、支付或收取的资金占用费	32			
8、其他	33			

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



合并现金流量表

会企合并 03 表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

报 表 项 目	行次	注释	金 额
一、经营活动产生的现金流量	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		457,072,923.27
收到的税费返还	3		2,166,500.00
	4		
收到的其他与经营活动有关的现金	5	6.40	107,215,915.56
	6		
现金流入小计	7		566,455,338.83
购买商品、接受劳务支付的现金	8		336,765,813.81
支付给职工以及为职工支付的现金	9		51,881,658.25
支付各项税费	10		12,470,780.06
支付的其他与经营活动有关的现金	11	6.41	219,206,188.40
	12		
现金流出小计	15		620,324,440.52
经营活动产生的现金流量净额	16		-53,869,101.69
二、投资活动产生的现金流量	17		
收回投资所收到的现金	18		1,997,409.52
取得投资收益所收到的现金	19		1,136,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	20		139,348.89
收到的其他与投资活动有关的现金	21		
	22		
现金流入小计	23		3,272,758.41
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24		6,021,744.32
投资所支付的现金	25		2,445,100.00
支付的其他与投资活动有关的现金	26		12,347,197.80
	27		
现金流出小计	28		20,814,042.12
投资活动产生的现金流量净额	29		-17,541,283.71
三、筹资活动产生的现金流量	30		
吸收投资所收到的现金	31		13,370,000.00
取得借款所收到的现金	32		296,660,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33	6.42	37,604,849.30
	34		
现金流入小计	35		347,634,849.30
偿还债务所支付的现金	36		299,871,281.13
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	37		33,043,099.84
支付的其他与筹资活动有关的现金	38		
	39		
现金流出小计	43		332,914,380.97
筹资活动产生的现金流量净额	44		14,720,468.33
四、汇率变动对现金的影响额	45		
五、现金及现金等价物净增加额	46		-56,689,917.07

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



合并现金流量表 (续)

会企合并 03 表

编制单位: 吴忠仪表股份有限公司

2004 年度

金额单位:人民币元

补 充 资 料	行次	注 释	金 额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	47		
净利润	48		-385,595,668.39
少数股东本期损益	49		-10,671,834.46
未确认的投资损失	50		-27,780,664.95
计提的资产减值准备	51		259,186,380.36
固定资产折旧	52		19,796,620.06
无形资产摊销	53		1,845,838.96
长期待摊费用摊销	54		2,896,229.21
待摊费用的减少(减:增加)	55		-18,183.84
预提费用的增加(减:减少)	56		4,963,496.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	57		1,509,691.29
固定资产报废损失	58		
财务费用	61		33,468,068.31
投资损失(减:收益)	62		18,448,673.98
递延税款贷项(减:借项)	63		
存货的减少(减:增加)	64		19,905,544.81
经营性应收项目的减少(减:增加)	65		-145,461,855.98
经营性应付项目的增加(减:减少)	66		99,499,367.31
其他	67		292,108.04
预计负债的增加(减:减少)	68		53,847,086.80
经营活动产生的现金流量净额	69		-53,869,101.69
	70		
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	71		
债务转为资本	72		
一年内到期的可转换公司债券	73		
融资租入固定资产	74		
	75		
	76		
3、现金及现金等价物净增加情况	77		
现金的期末余额	78	6.39	28,750,289.90
减:现金的期初余额	79	6.39	85,440,206.97
加:现金等价物的期末余额	80		
减:现金等价物的期初余额	81		
	82		
	83		
	84		
	85		
	89		
	90		
	91		
现金及现金等价物净增加额	92		-56,689,917.07

法定代表人: 冯奇峰 主管会计工作负责人: 冯奇峰 会计机构负责人: 郭加强 编制日期: 2005年4月22日



合并资产减值准备明细表

会企合并 01 表附表 1

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

2004 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	年初余额	本期增加数	本期减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	1	39,480,952.36	193,171,364.60	-	1,561,892.18	1,561,892.18	231,090,424.78
其中：应收账款	2	21,609,257.97	33,334,683.15	-	188,340.76	188,340.76	54,755,600.36
其他应收款	3	17,871,694.39	159,836,681.45	-	1,373,551.42	1,373,551.42	176,334,824.42
二、短期投资跌价准备合计	4	162,932,157.46	12,347,197.80	-	-	-	175,279,355.26
其中：股票投资	5	162,932,157.46	12,347,197.80	-	-	-	175,279,355.26
债券投资	6			-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	7	1,682,215.50	21,116,381.16	-	-	-	22,798,596.66
其中：库存商品	8	741,988.50	14,104,260.75	-	-	-	14,846,249.25
在制品	9		5,352,471.36	-	-	-	5,352,471.36
原材料	10	940,227.00	1,659,649.05	-	-	-	2,599,876.05
四、长期投资减值准备合计	11	-	25,042,339.32	-	-	-	25,042,339.32
其中：长期股权投资	12		25,042,339.32	-	-	-	25,042,339.32
长期债权投资	13			-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	14	12,551,526.35	-	2,049,858.76	109,151.58	2,159,010.34	10,392,516.01
其中：房屋、建筑物	15			-	-	-	-
机器设备	16	5,025,421.67		203,366.95	5,775.40	209,142.35	4,816,279.32
运输工具	17	1,871,215.27		-	-	-	1,871,215.27
其他	18	5,654,889.41		1,846,491.81	103,376.18	1,949,867.99	3,705,021.42
六、无形资产减值准备	19	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	20			-	-	-	-
商标权	21			-	-	-	-
七、在建工程减值准备	22	607,172.10	11,230,000.00				11,837,172.10
八、委托贷款减值准备	23						
合 计	24	217,254,023.77	262,907,282.88	2,049,858.76	1,671,043.76	3,720,902.52	476,440,404.13

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



合并股东权益增减变动表

会企合并 01 表附表 2

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	2004 年度	2003 年度
一、股本			
年初余额	1	218,340,000.00	218,340,000.00
本期增加额	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本期减少数	10		
期末余额	15	218,340,000.00	218,340,000.00
二、资本公积			
年初余额	16	464,641,311.29	464,633,011.29
本期增加额	17	43.47	8,300.00
其中：股本溢价	18		
接受捐赠非现金资产	19		
接受现金捐赠	20		8,300.00
股权投资准备	21	43.47	
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
关联交易差价	24		
其他资本公积	30		
本期减少数	40		
其中：转增股本	41		
期末余额	45	464,641,354.76	464,641,311.29
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	16,586,561.63	16,587,771.88
本期增加额	47	372,300.56	-

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



合并股东权益增减变动表 (续)

会企合并 01 表附表 2

编制单位: 吴忠仪表股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	行次	2004 年度	2003 年度
其中: 从净利润中提取数	48	372,300.56	-
其中: 法定盈余公积	49	372,300.56	
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本期减少数	54		
其中: 弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
期末余额	62	16,958,862.19	16,587,771.88
其中: 法定盈余公积	63	16,958,862.19	16,587,771.88
储备基金	64		
企业发展基金	64		
四、法定公益金			
年初余额	66	8,293,280.82	8,293,885.93
本期增加额	67	186,150.28	-
其中: 从净利润中提取数	68	186,150.28	
本期减少数	70		
其中: 集体福利支出	71		
期末余额	75	8,479,431.10	8,293,885.93
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	-154,906,921.76	33,193,988.09
本期净利润	77	-385,595,668.39	-188,102,725.21
本期利润分配	78	558,450.84	-
期末未分配利润	80	-541,061,040.99	-154,908,737.12

法定代表人: 冯奇峰 主管会计工作负责人: 冯奇峰 会计机构负责人: 郭加强 编制日期: 2005 年 4 月 22 日



合并利润分配表

会企合并 02 表附表 1

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	注释	2004 年度	2003 年度
一、净利润	1		-385,595,668.39	-188,102,725.21
加：年初未分配利润	2		-154,908,737.12	33,193,988.09
盈余公积金转入数	3		1,815.36	-
	4		-	-
二、可供分配的利润	5		-540,502,590.15	-154,908,737.12
减：提取法定公积金	6		372,300.56	-
提取法定公益金	7		186,150.28	-
职工福利及奖励金	8		-	-
	9		-	-
	10		-	-
三、可供股东分配的利润	11		-541,061,040.99	-154,908,737.12
减：应付优先股股利	12		-	-
提取任意盈余公积金	13		-	-
应付普通股股利	14		-	-
转作资本的普通股股利	15		-	-
	16		-	-
四、未分配利润	17		-541,061,040.99	-154,908,737.12

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



资产负债表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

会企 01 表
金额单位：人民币元

资 产	行次	注释	2004年12月31日	2003年12月31日
流动资产：				
货币资金	1		44,759,054.81	131,055,895.28
短期投资	2		4,720,644.74	17,067,842.54
应收票据	3		1,124,651.68	740,000.00
应收股利	4		4,000,000.00	2,000,000.00
应收利息	5			
应收账款	6	7.1	140,773,646.86	158,199,833.82
其他应收款	7	7.2	136,701,629.75	168,975,054.08
预付账款	8	7.3	10,818,332.66	57,537,709.40
应收补贴款	9			
存货	10		112,770,464.91	169,269,379.39
待摊费用	11		2,977.20	18,892.32
一年内到期的长期债权投资	12			
其他流动资产	13			
	14			
流动资产合计	16		455,671,402.61	704,864,606.83
长期投资：				
长期股权投资	17	7.4	147,606,072.57	158,723,907.31
长期债权投资	18			
长期投资合计	19		147,606,072.57	158,723,907.31
合并价差	20			
固定资产：				
固定资产原价	21		329,141,578.31	348,347,680.09
减：累计折旧	22		91,767,062.91	89,451,408.47
固定资产净值	23		237,374,515.40	258,896,271.62
减：固定资产减值准备	24		10,392,516.01	12,551,526.35
固定资产净额	25		226,981,999.39	246,344,745.27
工程物资	26			
在建工程	27		55,421,856.03	76,672,445.36
固定资产清理	28			
固定资产合计	30		282,403,855.42	323,017,190.63
无形资产及其他资产：				
无形资产	31		10,243,017.90	68,369.95
长期待摊费用	32			
其他长期资产	33			
	34			
	35			
无形资产及其他资产合计	36		10,243,017.90	68,369.95
递延税项：				
递延税款借项	37			
资产总计	38		895,924,348.50	1,186,674,074.72

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



资产负债表(续)

编制单位: 吴忠仪表股份有限公司

会企 01 表
金额单位:人民币元

负债及股东权益	行次	注释	2004年12月31日	2003年12月31日
流动负债:				
短期借款	39		221,800,000.00	224,000,000.00
应付票据	40		45,000,000.00	92,525,000.00
应付账款	41		53,035,953.22	49,112,577.54
预收账款	42		26,746,747.60	23,700,974.43
应付工资	43			
应付福利费	44		5,936,988.13	5,117,509.24
应付股利	45		110,000.00	110,000.00
应交税金	46		21,738,542.10	6,181,377.59
其他未交款	47		1,169,992.09	629,950.27
其他应付款	48		147,332,184.56	71,950,750.14
预提费用	49		5,798,977.80	800,000.00
预计负债	50		57,441,052.86	3,593,966.06
一年内到期的长期负债	51		83,200,000.00	75,000,000.00
其他流动负债	52			
流动负债合计	54		669,310,438.36	552,722,105.27
长期负债:				
长期借款	55		75,000,000.00	83,200,000.00
应付债券	56			
长期应付款	57			
专项应付款	58		4,017,023.34	1,333,553.00
其他长期负债	59			
	60			
长期负债合计	61		79,017,023.34	84,533,553.00
	62			
递延税项:				
递延税款贷项	63			
	64			
负债合计	65		748,327,461.70	637,255,658.27
	66			
少数股东权益	68			
股东权益:				
股本	69		218,340,000.00	218,340,000.00
资本公积	70		464,641,354.76	464,641,311.29
盈余公积	71		24,499,326.51	24,499,326.51
其中:法定公益金	72		8,166,442.17	8,166,442.17
未确认的投资损失(1)	73			
未分配利润	74		-559,883,794.47	-158,062,221.35
外币报表折算差额	75			
股东权益合计	76		147,596,886.80	549,418,416.45
负债及股东权益合计	84		895,924,348.50	1,186,674,074.72

法定代表人: 冯奇峰 主管会计工作负责人: 冯奇峰 会计机构负责人: 郭加强 编制日期: 2005年4月22日



利 润 表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

会企 02 表
金额单位：人民币元

项 目	行次	注释	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	1	7.5	198,826,566.25	228,263,373.13
减：主营业务成本	2	7.5	146,737,743.33	157,927,539.79
主营业务税金及附加	3		3,039,785.77	3,859,066.45
	4			
二、主营业务利润	7		49,049,037.15	66,476,766.89
加：其他业务利润	8		1,662,799.97	205,388.18
减：营业费用	9		38,187,499.54	25,435,165.20
管理费用	10		235,861,928.58	45,086,140.55
财务费用	11		26,582,065.75	21,426,801.63
	12			
三、营业利润	14		-249,919,656.75	-25,265,952.31
加：投资收益	15	7.6	-76,037,543.29	-163,128,436.89
补贴收入	16		166,500.00	1,525,716.00
营业外收入	17		328,076.28	73,410.54
减：营业外支出	18		76,358,949.36	798,659.09
	19			
	20			
四、利润总额	21		-401,821,573.12	-187,593,921.75
减：所得税	22			
少数股东本期损益	23			
加：未确认的投资损失(2)	24			
五、净利润	25		-401,821,573.12	-187,593,921.75

补充资料：

项 目	行次		2003 年度	
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	26		-11,339,849.09	
2、自然灾害发生的损失	27			
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)	28			
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)	29			
5、债务重组损失	30			
6、委托投资收益	31			
7、支付或收取的资金占用费	32			
8、其他	33			

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



现 金 流 量 表

编 制 单 位: 吴 忠 仪 表 股 份 有 限 公 司	2004 年 度	会 企 03 表	金 额 单 位: 人 民 币 元
报 表 项 目	行 次	注 释	金 额
一、经营活动产生的现金流量	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		257,376,711.54
收到的税费返还	3		166,500.00
	4		
收到的其他与经营活动有关的现金	5		75,038,848.49
	6		
现金流入小计	7		332,582,060.03
购买商品、接受劳务支付的现金	8		154,474,390.57
支付给职工以及为职工支付的现金	9		28,545,626.22
支付各项税费	10		5,807,558.95
支付的其他与经营活动有关的现金	11		194,187,557.63
	12		
现金流出小计	15		383,015,133.37
经营活动产生的现金流量净额	16		-50,433,073.34
二、投资活动产生的现金流量	17		
收回投资所收到的现金	18		2,794,828.73
取得投资收益所收到的现金	19		1,136,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	20		139,348.89
收到的其他与投资活动有关的现金	21		
	22		
现金流入小计	23		4,070,177.62
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24		2,993,483.64
投资所支付的现金	25		2,345,100.00
支付的其他与投资活动有关的现金	26		12,347,197.80
	27		
现金流出小计	28		17,685,781.44
投资活动产生的现金流量净额	29		-13,615,603.82
三、筹资活动产生的现金流量	30		
吸收投资所收到的现金	31		
取得借款所收到的现金	32		253,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33		35,581,525.44
	34		
现金流入小计	35		289,381,525.44
偿还债务所支付的现金	36		256,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	37		30,655,361.11
支付的其他与筹资活动有关的现金	38		
	39		
现金流出小计	43		286,655,361.11
筹资活动产生的现金流量净额	44		2,726,164.33
四、汇率变动对现金的影响额	45		
五、现金及现金等价物净增加额	46		-61,322,512.83

法定代表人: 冯奇峰 主管会计工作负责人: 冯奇峰 会计机构负责人: 郭加强 编制日期: 2005年4月22日



现 金 流 量 表 (续)

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

2004 年度

会企 03 表
金额单位:人民币元

补 充 资 料	行次	注 释	金 额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	47		
净利润	48		-401,821,573.12
少数股东本期损益	49		
未确认的投资损失	50		
计提的资产减值准备	51		240,044,673.30
固定资产折旧	52		16,226,041.04
无形资产摊销	53		941,273.44
长期待摊费用摊销	54		
待摊费用的减少（减：增加）	55		15,915.12
预提费用的增加（减：减少）	56		4,998,977.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	57		1,004,652.26
固定资产报废损失	58		
财务费用	61		30,662,359.51
投资损失（减：收益）	62		38,648,006.17
递延税款贷项（减：借项）	63		
存货的减少（减：增加）	64		38,263,971.75
经营性应收项目的减少（减：增加）	65		-124,988,471.01
经营性应付项目的增加（减：减少）	66		95,415,872.06
其他	67		-43,691,858.46
预计负债的增加（减：减少）	68		53,847,086.80
经营活动产生的现金流量净额	69		-50,433,073.34
	70		
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	71		
债务转为资本	72		
一年内到期的可转换公司债券	73		
融资租入固定资产	74		
	75		
	76		
3、现金及现金等价物净增加情况	77		
现金的期末余额	78		19,505,602.58
减：现金的期初余额	79		80,828,115.41
加：现金等价物的期末余额	80		
减：现金等价物的期初余额	81		
	82		
	83		
	84		
	85		
	89		
	90		
	91		
现金及现金等价物净增加额	92		-61,322,512.83

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



利 润 分 配 表

会企 02 表附表 1

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	注释	2004 年度	2003 年度
一、净利润	1		-401,821,573.12	-187,593,921.75
加：年初未分配利润	2		-158,062,221.35	29,531,700.40
盈余公积金转入数	3			-
	4			-
二、可供分配的利润	5		-559,883,794.47	-158,062,221.35
减：提取法定公积金	6			-
提取法定公益金	7			-
职工福利及奖励金	8			-
	9			-
	10			-
三、可供股东分配的利润	11		-559,883,794.47	-158,062,221.35
减：应付优先股股利	12			-
提取任意盈余公积金	13			-
应付普通股股利	14			-
转作资本的普通股股利	15			-
	16			-
四、未分配利润	17		-559,883,794.47	-158,062,221.35

法定代表人：冯奇峰 主管会计工作负责人：冯奇峰 会计机构负责人：郭加强 编制日期：2005年4月22日



会计报表附注

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

会计期间：2004年度

附注1 公司简介

吴忠仪表股份有限公司（以下简称“本公司”）位于宁夏回族自治区吴忠市，是经宁夏回族自治区人民政府宁政函（1997）116号文批准，由吴忠仪表集团有限公司、广州隆怡投资发展有限公司、机械工业部第十一设计研究院共同发起并经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）150号文件和证监发字（1998）151号文审核批准，向社会公众募集股份成立。于1998年6月15日发行人民币A种股票6000万股。

1999年4月23日，本公司根据第二次股东大会决议，以1998年末总股本12,660万股为基数，向全体股东按每10股派送红股2股、每10股用资本公积金转增3股。派送红股、转增股本后，本公司总股本为18,990万股，其中：国有股9,000万股，法人股990万股，社会公众股9,000万股。

2000年12月25日，本公司经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]81号文件批准，以1999年12月31日总股本向全体股东每10股配售3股，国有股股东以现金认购144万股，其余应配股份放弃，法人股东全部放弃配股。共配售2,844万股，配股后，本公司总股本为21,834万股，其中：国有股9,144万股；法人股990万股；社会公众股11,700万股。

本公司主要从事工业和民用自动化仪器仪表，医疗器械、环保设备及工程、生物制剂、汽车制动系统配件等的生产、加工和销售。产品共有76个系列，38种附件，7000多个品种规格，其中不少新产品已达到国内领先水平和国际同类产品水平。产品为我国大庆油田、胜利油田、上海石化、扬子石化、秦山核电站、宝钢公司、齐鲁石化、辽化、长江葛洲坝水利枢纽、西昌航天发射基地以及造纸、轻纺、环保等一大批国家重点工程项目配套，同时出口韩国、日本、新加坡、泰国、印尼、孟加拉、巴基斯坦、以色列等国家和地区。

附注2 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2.2 会计年度

本公司采用公历年度，即每年1月1日至12月31日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础及计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

2.5 外币业务及外币会计报表的折算

2.5.1 外币业务的核算

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整，除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。

市场汇率以中国人民银行公布的人民币对外汇的市场基准汇率为准。

2.5.2 外币会计报表的折算

本公司对境外子公司按本公司记账本位币以外的货币编制的会计报表，均按照下述方法先将其折算为以本公司记账本位币表示的会计报表，然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础：

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后；

(5) 利润表所有项目和利润分配表项目中有关反映发生额的项目按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。

2.6 现金等价物的确认标准

本公司将期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

2.8.1 坏账的确认标准

(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的款项；

(2) 债务人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回的款项。

2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例

本公司**主要**采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余余额的 5%计提；
- (2) 账龄在一至二年（含二年）的应收款项按其余余额的 10%计提；
- (3) 账龄在二至三年（含三年）的应收款项按其余余额的 30%计提；
- (4) 账龄在三年以上的应收款项按其余余额的 50%计提。

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法计提坏账准备。

2.9 存货的核算方法

2.9.1 存货包括材料采购、原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、包装物、委托加工材料、低值易耗品等。

2.9.2 存货的取得和发出计价

主要材料采用计划成本价核算，计划价与实际价之间的差额记入材料成本差异，材料成本差异按固定方法每月摊入生产成本等项目。其他存货的取得按实际成本计价。发出产成品按加权平均法计价，领用和发出低值易耗品、包装物采用“一次摊销法”核算。

2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

2.10 长期投资及长期投资减值准备核算方法

2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，长期股权投资初次投资时形成的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作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销；若没有约定投资期限，则在不超过 10 年的期限内平均摊销。

在追加投资时若形成股权投资差额，应该与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后，按初次投资形成差额的处理原则处理。

2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。



长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

对于需要计提减值准备的长期股权投资，若有未摊销完毕的股权投资差额，则提前摊销股权投资差额；若有计入资本公积的股权投资差额，则应冲减由此形成的资本公积；在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的，长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时，应首先转回原计提减值准备时计入损益的部分，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

2.12 固定资产与折旧及固定资产减值准备的核算

2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备等四类。

2.11.3 固定资产的计价方法

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

2.11.4 固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

资产类别	使用年限	净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	8-11	5	11.88-8.64
运输设备	6	5	15.83

2.11.5 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，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，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。

2.13 在建工程及在建工程减值准备的核算

2.13.1 在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在项目达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查，若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月（含3个月）的，暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建

的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

2.15 无形资产及无形资产减值准备的核算

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

2.16 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

除购建固定资产外，本公司所有筹建期间所发生的费用先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

2.17 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价，利息费用按实际利率计提，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

2.18 预计负债的核算方法

2.18.1 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

- (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。

2.18.2 预计负债金额的确认

预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

2.19 未确认的投资损失

根据财政部 1999 年 3 月 7 日颁布的财会函字《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，在长期股权投资采用权益法时，如果被投资单位发生亏损，投资企业应按持股比例计算应承担的份额，并冲减长期股权投资的账面数，以长期股权投资减计至零为限。其未确认的被投资单位亏损额，在编制合并会计报表时，在资产负债表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时在利润及利润分配表的“少数股东损益”项目下增设“加：未确认的投资损失”项目，现金流量表的“少数股东本期损益”项目下增设“未确认的投资损失”项目，这三个项目反映母公司未确认的子公司的投资亏损额。

2.20 收入确认的方法

2.20.1 商（产）品销售收入的确认

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的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，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.20.2 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则将已经发生的成本确认为当期费用，不确认收入。

2.20.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量时。

2.21 会计政策的变更

根据财政部财会[2004]3 号文《关于印发〈关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（四）〉的通知》的规定，本公司报告期内变更了如下会计政策：

(1) 在追加投资时若形成股权投资差额, 则与初次投资形成的股权投资差额的摊余价值或计入资本公积的股权投资差额相加或抵减后, 按初次投资形成差额的处理原则处理。同时, 对于需要计提减值准备的长期股权投资, 若有未摊销完毕的股权投资差额, 则提前摊销股权投资差额; 若有计入资本公积的股权投资差额, 则应冲减由此形成的资本公积; 在此基础上将应计提的减值准备与提前摊销的股权投资差额或冲减的资本公积之间的差额计入当期损益。如果前期计提减值准备时冲减了资本公积准备项目的, 长期股权投资的价值于以后期间得以恢复并转回已计提的股权投资减值准备时, 首先转回原计提减值准备时计入损益的部分, 差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。

(2) 将比照应收票据贴现处理的应收债权贴现的会计处理方法改为按应收债权出售和应收债权质押借款分别进行处理。

按照财会[2004]3号文的规定, 本公司对上述长期股权投资会计政策和应收债权贴现会计处理方法的变更均采用了未来适用法。

2.22 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

本公司2003年会计报表将短期投资—股票投资18,000万元计入预付账款、存货、在建工程及固定资产中, 本年对此项做追溯调整, 并按照2003年12月31日该项资产的市价计提了短期投资跌价损失准备, 由此影响2003年12月31日资产总额161,532,766.68元, 净利润161,532,766.68元。会计差错调整前后的财务状况和经营成果比较见附注13.5。

2.23 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。

2.24 合并会计报表编制方法

2.24.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司纳入合并会计报表范围的子公司, 系根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。对合营企业按《企业会计制度》也进行合并。

2.24.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据, 合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目, 并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额, 以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异, 在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业, 合并报表时, 按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。



附注3 税项

3.1 增值税：按照国家税务法规，本公司产品销售收入为增值税应税收入。按产品销售收入17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；供电服务按劳务收入的17%、水暖服务按劳务收入的13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。

3.2 营业税：根据国家有关税务法规，按照属营业税征缴范围的服务收入的5%计算缴纳。

3.3 城市维护建设税：根据国家有关税务法规，按应交流转税税额的7%计算缴纳。

3.4 教育费附加：根据国家有关税务法规及当地有关规定，按应交流转税税额的3%计算缴纳。

3.5 地方教育费附加：根据宁夏回族自治区人民政府的有关规定，按应交流转税税额的2%计算缴纳。

3.6 所得税：依照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》和宁财税[2001]864号文件的规定，本公司2003度按15%的税率征收。本公司子公司除吴忠仪表建筑安装有限公司、华鼎血液技术有限公司2003度按33%的税率征收外，其余各子公司均按本年度应纳税所得额的15%计算缴纳。

附注4 利润分配

根据本公司《章程》，本公司按下列顺序进行利润分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积10%；
- (3) 提取公益金5%；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 分配股利，由董事会提出预分方案，经股东大会决定。

附注5 控股子公司及合营企业

5.1 控股子公司及合营企业概况

企业名称	注册地址	经营范围	注册资本	法定代表人	经济性质	是否合并
成都吴仪科技发展有限公司	成都高新技术开发区冯家湾	加工制造预付费IC卡燃气表及电话预付费装置	500万元	王子成	有限责任	否
吴忠仪表建筑安装有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街67号	工民建筑施工；设备安装工程施工；装饰工程施工	500万元	谢柏樵	有限责任	是
珠海亚利生物工程有限公司	珠海市香洲区银华区1号	生产、销售医药中间体弹性蛋白酶、激肽释放酶、透明质酸	900万元	冯平儒	有限责任	是
珠海银创发展有限公司	珠海市海滨南路	批发零售电子产品、电子计算机及配件、五金交电等	2000万元	赵广生	有限责任	是
山东博远物流发展有限公司	济南市经五路245号	钢材、机械电子设备、化工产品、建筑材料的销售	2800万元	冯平儒	有限责任	否



华鼎血液技术有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街67号	采血及血液制品设备用精密自动控制阀门的研制、开发、咨询服务	5000万元	赵广生	有限责任	是
宁夏郎盛铸造有限公司	宁夏吴忠市工业园区	砂铸、精铸、有色铸造	3640万元	朱怀文	有限责任	是
宁夏长城数控机床有限公司	宁夏银川市西夏高新技术开发区创新园25号	机床研发、制造、销售和机电产品的制造、销售	3282.08万元	于学奎	有限责任	是
青岛博凯国际贸易有限公司	青岛市市南区东海西路43号凯旋大厦西塔29A	机械电子产品、电器柜等产品的生产及销售, 电器工程、自动化系统安装服务	500万元	冯奇峰	有限责任	是
青岛吴仪阀门有限公司	青岛市市北区上青路8号	各类阀门及附件的设计、开发制造、销售; 技术转让及成套服务	125万元	冯奇峰	有限责任	是
南宁亚利鑫生物工程公司	南宁市北湖南路52号银珠大厦8楼805号	I、II、III类医疗器械	30万元	陈小飞	有限责任	是
成都亚利鑫生物工程公司		I、II、III类医疗器械	200万元	陈小飞	有限责任	是

5.2 合并会计报表范围变更的内容及原因

5.2.1 本公司之控股子公司成都吴仪科技发展有限公司 2000 年度纳入合并会计报表范围。但该公司由于经营亏损, 截止 2002 年 12 月 31 日净资产即为负数, 且拟撤并, 因此, 自 2002 年起, 一直未将其纳入合并会计报表范围。

5.2.2 由于本公司在本期内将下列子公司股权出售而不再将其纳入合并会计报表的范围:

公司名称	持股比例
珠海市天健饮水设备有限公司	55%
珠海市格凌实业有限公司	55%

本公司于2004年2月转让原控股子公司珠海市天健饮水设备有限公司、珠海市格凌实业有限公司之全部股权, 因此, 自本年度起, 不再将其纳入本公司合并会计报表的范围。

5.2.3 由于本公司在本期内将下列子公司清算注销而不再将其纳入合并会计报表的范围:

公司名称	持股比例
北京吴仪博华汽车制动控制系统有限公司	65%

本公司 2004 年 10 月清算注销原控股子公司北京吴仪博华汽车制动控制系统有限公司, 因此, 自本年度起, 不再将其纳入本公司合并会计报表的范围。

5.2.4 由于本公司在本期内投资下列子公司并对其控股而将其纳入合并会计报表的范围:

公司名称	持股比例
宁夏郎盛铸造有限公司公司	90.74%
宁夏长城数控机床有限公司	90.86%
青岛博凯国际贸易有限公司	51%



青岛吴仪阀门有限公司	72%
------------	-----

本公司在本期内以固定资产对外投资，与宁夏兴仪投资股份有限公司共同设立宁夏郎盛铸造有限公司并对其控股，因此，将其纳入本公司合并会计报表的范围。

本公司在本期内以收购的宁夏回族自治区长城机床厂与自动化仪表有关的数控机床业务部分经营性资产，与宁夏长城机床厂实业中心共同投资设立宁夏长城数控机床有限公司并对其控股，因此，将其纳入本公司合并会计报表的范围。

本公司在本期内委托山东博远物流发展有限公司以货币资金对外投资，与青岛玛可隆实业有限公司（后转让给自然人王明寿）、自然人徐婧共同设立青岛博凯国际贸易有限公司并对其控股，因此，将其纳入本公司合并会计报表的范围。

本公司在本期内以货币资金对外投资，与自然人赵述礼、潘修义共同设立青岛吴仪阀门有限公司并对其控股，因此，将其纳入本公司合并会计报表的范围。

5.2.5 由于本公司之控股子公司珠海亚利生物工程有限公司在本期内投资下列子公司并对其控股而将其纳入合并会计报表的范围：

公司名称	持股比例
南宁亚利鑫生物工程公司	95%
成都亚利鑫生物工程公司	95%

本公司之控股子公司珠海亚利生物工程有限公司对外投资，与另一控股子公司珠海银创发展有限公司共同设立南宁亚利鑫生物工程公司和成都亚利鑫生物工程公司并对其控股，因此，将其纳入本公司合并会计报表的范围。

5.3 未纳入合并会计报表范围的控股子公司的主要财务指标

公司名称	持股比例	固定资产	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
成都吴仪科技发展有限公司	75%	1,092,265.80	8,695,773.04	-2,352,817.41	1,427,267.48	-763,142.30
山东博远物流发展有限公司	32.14%	7,167,110.79	331,792,152.40	28,385,926.09	663,043,976.31	301,226.26

附注6 合并会计报表项目注释

6.1 货币资金

6.1.1 本公司2004年12月31日的货币资金余额为54,003,742.13元。

6.1.2 货币资金项目

项 目	2004年12月31日			2003年12月31日		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现 金	538,416.47		538,416.47	137,348.37		137,348.37
银行存款	23,491,228.69		23,491,228.69	68,235,016.06		68,235,016.06
其他货币资金	29,974,096.97		29,974,096.97	69,295,622.41		69,295,622.41



合 计	54,003,742.13	54,003,742.13	137,667,986.84	137,667,986.84
-----	---------------	---------------	----------------	----------------

6.1.3 期末货币资金比上年减少较多，系上年末本公司控股股东吴忠仪表集团公司占用资金增加及兑付到期应付票据所致。

6.1.4 期末货币资金中，有质押存款29,974,096.97元。

6.2 短期投资

6.2.1 本公司2004年12月31日短期投资的净额为4,720,644.74元。

6.2.2 短期投资项目

项 目	2004年12月31日		2003年12月31日	
	余额	跌价损失准备	余额	跌价损失准备
股票投资	180,000,000.00	175,279,355.26	180,000,000.00	162,932,157.46
合 计	180,000,000.00	175,279,355.26	180,000,000.00	162,932,157.46

6.2.3 截至2004年底委托理财资金余额18,000万元。其中：投入资金11,000万元委托宁夏兴仪投资股份有限公司在亚洲证券有限责任公司(以下简称“亚洲证券”)银川解放东街营业部开户理财，投入资金7,000万元委托海天投资管理有限责任公司(以下简称“海天公司”)理财。委托理财事项未经公司董事会、股东大会会议决议，亦未签署相关协议，故未能在定期报告和临时报告中披露。由于相关知情人已被宁夏回族自治区公安厅逮捕且相关资料已被查封，公司对相关资金投入时间及资金流转过目前无法核实清晰。受托方海天公司提供的相关往来款项中未见欠本公司款项。以上事项本公司正在积极地核实和清理，基于谨慎考虑，公司根据亚洲证券提供的本公司2003年12月31日、2004年12月31日持有股票、股数及当日股价，分别提取2003年度、2004年度短期投资跌价损失准备162,932,157.46元和12,347,197.80元。

6.3 应收票据

6.3.1 本公司2004年12月31日应收票据的余额为5,369,027.68元。

6.3.2 应收票据项目

种 类	2004年12月31日	2003年12月31日
银行承兑汇票	5,369,027.68	740,000.00
合 计	5,369,027.68	740,000.00

6.3.3 应收票据中无应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

6.4 应收账款

6.4.1 本公司2004年12月31日应收账款的净额为203,274,881.27元。

6.4.2 账龄分析



账龄	2004年12月31日			2003年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	137,589,844.51	53.32	7,251,518.31	137,692,899.52	66.30	6,884,644.98
一至二年	56,280,096.90	21.81	7,158,952.66	34,441,589.09	16.58	3,444,158.90
二至三年	22,263,591.08	8.63	9,084,174.93	32,449,495.78	15.63	9,734,848.73
三年以上	41,896,949.14	16.24	31,260,954.46	3,091,210.71	1.49	1,545,605.36
合计	258,030,481.63	100	54,755,600.36	207,675,195.10	100	21,609,257.97

6.4.3 应收账款欠款列前五名的单位合计为26,182,007.73元，占应收账款总额的10.15%。

6.4.4 本公司对期末的应收账款均计提了坏账准备。其中：母公司应收账款14,856,779.22元，控股子公司珠海银创发展有限公司应收账款11,189,597.54元，因账龄已久、对方财务状况极度困难、收回的可能性不大等缘故，经公司董事会决议，按个别计提法全额计提了坏账准备。

6.4.5 应收账款中应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项见附注8。

6.5 其他应收款

6.5.1 本公司2004年12月31日其他应收款的净额为129,655,447.73元。

6.5.2 账龄分析

账龄	2004年12月31日			2003年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	149,396,418.26	48.82	75,285,662.81	120,722,514.68	63.86	5,996,125.73
一至二年	30,154,317.75	9.86	2,935,431.77	55,014,077.51	29.10	6,211,407.75
二至三年	16,488,582.99	5.39	14,647,413.28	4,918,581.23	2.60	1,475,574.37
三年以上	109,950,953.15	35.93	83,466,316.56	8,377,173.07	4.44	4,188,586.54
合计	305,990,272.15	100	176,334,824.42	189,032,346.49	100	17,871,694.39

6.5.3 其他应收款欠款列前五名的单位合计为211,488,201.48元，占其他应收款总额的69.12%。

6.5.4 与上期相比本期末余额增加主要系对吴忠仪表集团有限公司等单位暂借款增加及不符合预付款性质的预付账款、预付设备款转入其他应收款所致。账龄在三年以上的其他应收款余额与上年相关数据不配比，主要系对已不符合预付款性质的预付账款、预付设备款转入其他应收款所致。

6.5.5 母公司期末其他应收款中含已发生费用800,000.00元。该款项因未见原始票据，已全额预提费用，故未按照公司已确定的会计政策计提坏账准备，除此之外，本公司对期末的其他应收款均计提了坏账准备。其中：母公司应收深圳民鑫实业有限公司等单位往来款项70,862,162.47元，控股子公司珠海银创发展有限公司应收往来款12,166,964.27元，控股子公司珠海亚利生物工程有



限公司应收往来款项90,913.63元,因挂账时间较长、债务单位因涉案相关资产被查封、财务极度困难、收回的可能性不大等原因,经公司董事会决议,按个别计提法全额计提了坏账准备。

6.5.6 本公司母公司应收广州大鹏房地产公司19,000,000.00元、北京茂达公司10,664,352.00元、控股股东吴忠仪表集团有限公司120,315,972.11元,经公司董事会决议,根据可收回性按个别认定法分别计提坏账准备金10,000,000.00元、7,504,352.00元和60,157,986.06元。

6.5.7 其他应收款中持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注8。

6.6 预付账款

6.6.1 本公司2004年12月31日预付账款的余额为31,087,795.01元。

6.6.2 账龄分析

账龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	20,479,510.80	65.88	60,634,486.16	90.58
一至二年	6,369,247.35	20.49	3,488,422.90	3.57
二至三年	2,649,779.41	8.52	4,723,788.69	4.83
三年以上	1,589,257.45	5.11	1,002,815.85	1.02
合计	31,087,795.01	100	69,849,513.60	100

6.6.3 预付账款欠款列前五名的单位合计为6,906,196.00元,占预付账款总额的22.22%。

6.6.4 预付账款账龄一年以上的款项10,608,284.21元,为购材料设备款项,因合同尚未执行完毕所致。

6.6.5 本期期末余额减少主要系因预付兰州高新技术交易所有限公司款2,600万元已不符合预付款性质转入其他应收款,预付技术引进费7,806,597.89元转入无形资产所致。

6.6.6 预付账款中无预付持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项。

6.7 存货

6.7.1 本公司2004年12月31日存货的净额为147,976,384.01元。

6.7.2 存货项目

项 目	2004年12月31日		2003年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	15,193,501.44	2,599,876.05	27,127,428.68	940,227.00
委托加工材料	19,408.60		6,671.00	
自制半成品	16,470,939.98		21,456,818.89	
产成品	71,497,854.04	12,967,944.71	56,011,979.14	741,988.50



库存商品	24,339,697.74	5,352,471.36	19,379,583.51	
低值易耗品	43,135.70		1,082,199.29	
包装物	435,014.97		382,949.12	
工程施工	295,860.64		512,182.85	
分期发出商品			339,463.67	
开发产品	42,479,567.56	1,878,304.54	64,381,249.33	
合 计	170,774,980.67	22,798,596.66	190,680,525.48	1,682,215.50

6.7.3 期末存货余额减少主要系公司为了减少流动资金占用压缩库存原材料及云南新华房地产项目部销售开发产品所致。

6.7.4 期末产成品、在产品增加主要系并入宁夏长城数控机床有限公司所致。

6.7.5 本公司控股股东吴忠仪表集团有限公司贷款逾期未还被贷款银行起诉，因本公司云南新华项目部欠该公司往来款项，被法院追查封开发产品4,153.82平方米，账面价值14,949,681.26元。

6.7.6 存货跌价准备

项 目	2003年12月31日	本期计提	本期转回	2004年12月31日
原材料	940,227.00	1,659,649.05		2,599,876.05
产成品	741,988.50	12,225,956.21		12,967,944.71
在产品		5,352,471.36		5,352,471.36
开发产品		1,878,304.54		1,878,304.54
合 计	1,682,215.50	21,116,381.16		22,798,596.66

本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。本公司期末已据此计提了存货跌价准备。

6.8 长期股权投资

本公司 2004 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 74,201,985.25 元。

6.8.1 分类列示

种类	2003年12月31日		本期增加	本期减少	2004年12月31日	
	余额	减值准备			余额	减值准备
其他股权投资						
(1) 对子公司	9,766,549.46		2,196,826.19	381,551.08	11,581,824.57	
(2) 对联营企业						



(3) 其他	92,362,500.00		5,300,000.00	10,000,000.00	87,662,500.00	25,042,339.32
合 计	102,129,049.46		7,496,826.19	10,381,551.08	99,244,324.57	25,042,339.32

6.8.2 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	2003年12月31日	2004年12月31日	股权比例(%)
成都吴仪发展公司	1999.03-2009.03	3,750,000.00			75
福建新世界石业股份有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	26.67
山东博远物流发展有限公司	2000.11-2020.11	9,000,000.00	9,384,998.38	9,481,812.50	32.14
西北亚奥信息技术有限公司	2000.04-2010.04	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	14
西部电子商务股份有限公司	2000.07-2020.08	3,350,000.00	3,350,000.00	3,350,000.00	17.67
亿英产业集团有限公司	1999.03-2005.12	10,000,000.00	10,000,000.00		15.6
珠海公牛高性能复合材料有限公司		16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	17.98
银川开发区投资控股有限公司	2001.11-2051.11	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	7.84
西安博华机电股份有限公司	2001.12-2011.12	16,012,500.00	16,012,500.00	16,012,500.00	16.01
南宁亚利鑫有限公司		285,000.00	285,000.00		95
上海金子自动化仪表有限公司		2,345,100.00		2,100,012.07	30.00
北京宁夏大厦有限责任公司	2004-2034	5,300,000.00		5,300,000.00	4.10
合 计		113,042,600.00	102,032,498.38	99,244,324.57	

6.8.3 长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资单位名称	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日	提取或转回原因
西安博华机电股份有限公司		11,542,339.32		11,542,339.32	被投资单位所有者权益大幅度减少,且连续亏损。
西北亚奥信息技术有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00	被投资单位法定代表人被捕,财务极度困难
珠海公牛高性能复合材料有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	被投资单位生产经营已不正常
合 计		25,042,339.32		25,042,339.32	

6.8.4 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	2003年12月31日	本年追加投资额	本期权益增减额	累计权益增减额	本期分得现金红利	2004年12月31日
成都吴仪科技发展有限公司	3,750,000.00				-3,750,000.00		
山东博远物流发展有限公司	9,000,000.00	9,384,998.38		96,814.12	481,812.50		9,481,812.50
南宁亚利鑫有限公司	285,000.00	285,000.00		-285,000.00	-285,000.00		



上海金子自动化仪表有限公司	2,345,100.00		2,345,100.00	-245,087.93	-245,087.93		2,100,012.07
合 计	15,380,100.00	9,669,998.38	2,345,100.00	-433,273.81	-3,798,275.43		11,581,824.57

南宁亚利鑫有限公司本年度已纳入本公司合并会计报表范围。

6.8.5 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
珠海经济特区银创发展有限公司投资差额	193,102.18	投资成本高于股权价值	10年	96,551.08	0.00

6.8.6 上述采用权益法核算的长期股权投资中不存在任何投资变现及投资收益汇回的重大限制。

6.8.7 本公司短期投资和长期投资之和占净资产的比例为52.20%。

6.8.8 本公司将持有的银川开发区投资控股有限公司 2,000 万元股权用于质押取得贷款 800 万元。

6.9 固定资产及累计折旧

6.9.1 本公司2004年12月31日固定资产的净额为258,611,038.50元。

6.9.2 固定资产及累计折旧项目

固定资产原值	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
房屋建筑物	190,370,025.93	118,595,034.19	122,899,257.43	186,065,802.69
机器设备	124,356,536.51	17,707,693.79	18,997,120.53	123,067,109.77
运输设备	12,111,629.21	5,354,725.28	3,231,231.71	14,235,122.78
其他设备	56,904,786.42	14,061,863.30	18,206,673.55	52,759,976.17
合 计	383,742,978.07	155,719,316.56	163,334,283.22	376,128,011.41
累计折旧	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
房屋建筑物	23,349,469.98	5,306,288.14	2,003,244.65	26,652,513.47
机器设备	39,456,002.47	10,346,781.25	5,574,794.30	44,227,989.42
运输设备	5,685,371.59	1,129,777.81	1,598,616.97	5,216,532.43
其他设备	30,421,405.48	12,542,059.57	11,936,043.47	31,027,421.58
合 计	98,912,249.52	29,324,906.77	21,112,699.39	107,124,456.90
净 值	284,830,728.55			269,003,554.51

6.9.3 固定资产减值准备

固定资产	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
机器设备	5,025,421.67		209,142.35	4,816,279.32



运输工具	1,871,215.27		-	1,871,215.27
其他	5,654,889.41		1,949,867.99	3,705,021.42
合 计	12,551,526.35		2,159,010.34	10,392,516.01

6.9.4 本公司本期增加的固定资产中，有18,639,261.44元系由完工的工程项目转入。

6.9.5 期末根据各单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的情况计提固定资产减值准备，共计提10,392,516.01元。

6.9.6 本公司固定资产除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，固定资产全部按规定标准计提折旧。

6.9.7 本公司用于抵押贷款的固定资产净值为133,492,391.77元。

6.10 在建工程

6.10.1 本公司2004年12月31日在建工程的净额为53,175,705.45元。

6.10.2 在建工程项目

项目名称	2003年12月31日	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少数	2004年12月31日	资金来源	工程进度
环保监测仪器国产化	41,880,666.06	12,863,032.41	8,368,827.39	19,836,922.04	26,537,949.04	募集	96.5%
智能调节阀现场总线	8,490,185.78		8,490,185.78			募集	100%
西气东输	8,328,142.39			8,328,142.39			
汽车制动系统	12,811,548.00		406,590.00	12,404,958.00		自筹	
集中供热	8,976,532.11		1,373,658.27	7,602,873.84		自筹	
住宅楼		32,410,043.69			32,410,043.69	自筹	
其他	5,931,101.12	1,065,320.70		931,537.00	6,064,884.82	自筹	
合计	86,418,175.46	46,338,396.80	18,639,261.44	49,104,433.27	65,012,877.55		

6.10.3 在建工程减值准备

工程名称	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
住宅楼		11,230,000.00		11,230,000.00
其他	607,172.10			607,172.10
合 计	607,172.10	11,230,000.00		11,837,172.10

6.10.4 本公司期末的在建工程由于存在可收回金额低于账面价值的情形，故计提了在建工程减值准备11,837,172.10元。

6.10.5 本公司本期在建工程中无资本化利息。



6.11 无形资产

6.11.1 本公司2004年12月31日无形资产的余额为12,701,806.33元。

6.11.2 无形资产项目

项 目	原 值	2003.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2004.12.31	剩余摊销年限
技术转让费 (ARCA 阀门技术)	11,108,921.39		11,108,921.39		925,743.44	10,183,177.95	7年4个月
场地使用费(珠海亚利)	455,220.00	273,132.00			273,132.00		
工业产权及非专利技术(珠海亚利)	1,960,000.00	1,175,994.00			196,000.00	979,994.00	5年
技术转让费(珠海亚利)	450,000.00	274,178.58			45,000.00	229,178.58	5年
场地使用权(珠海格凌)	2,100,000.00	348,687.35		348,687.35			
商标使用权(珠海格凌)	1,450,000.00	954,581.40		954,581.40			
非专利技术 (北京吴仪博华)	14,000,000.00	11,200,000.00		11,200,000.00			
非专利技术 (亚利)	1,465,049.37	1,465,049.37			372,933.52	1,092,115.85	9年
其他 (格凌)	15,000.00	12,000.00		12,000.00			
软件 (天健)	15,000.00	13,500.00		13,500.00			
财务软件 (电表)	19,400.00	17,136.67			1,940.00	15,196.67	3年
ERP 软件 (电表)	53,000.00	51,233.28	7,000.00		13,590.00	44,643.28	8年8个月
软件 (长城数控)	175,000.00		175,000.00		17,500.00	157,500.00	9年
合 计	33,266,590.76	15,785,492.65	11,290,921.39	12,528,768.75	1,845,838.96	12,701,806.33	

6.11.3 本公司母公司购进ARCA阀门技术项目，购进价格130万美元，折合人民币11,108,921.39元。

6.12 长期待摊费用

6.12.1 本公司2004年12月31日长期待摊费用摊销完毕，余额为零。

6.12.2 长期待摊费用项目

项 目	原始发生额	2003年12月31日	本期增加	本期转出	本期摊销	2004年12月31日	剩余摊销期限
固定资产改良支出	4,827,048.56	2,896,229.21			2,896,229.21		
北京吴仪博华公司开办费	4,997,001.58	4,648,233.58	348,768.00	4,997,001.58			
合 计	9,824,050.14	7,544,462.79	348,768.00	4,997,001.58	2,896,229.21		

6.13 短期借款



6.13.1 本公司短期借款2004年12月31日余额为269,273,242.47元。

6.13.2 短期借款类别

借款类别	币种	2004年12月31日	2003年12月31日
担保借款	人民币	224,273,242.47	224,000,000.00
信用借款	人民币		48,483,130.00
抵押借款	人民币	28,000,000.00	
担保并抵押借款	人民币	17,000,000.00	
合 计		269,273,242.47	272,483,130.00

6.13.3 宁夏美利纸业股份公司为本公司借款16,380万元提供担保（含1700万元担保并抵押借款）；吴忠仪表集团有限公司为本公司3,000万元贷款提供担保，本公司与控股股东吴忠仪表集团有限公司、本公司之控股子公司珠海银创发展有限公司为本公司之控股子公司珠海亚利生物制品有限公司借款4200万元提供共同担保；本公司为珠海亚利生物制品有限公司借款5,099,652.97元提供担保，其他公司为本公司控股子公司担保贷款373,589.50元。

6.13.4 本公司以持有的银川开发区投资控股有限公司2,000万元股权质押取得贷款800万元；以固定资产抵押取得贷款3700万元（含1700万元担保并抵押借款）。

6.13.5 短期借款中，母公司向广发行沈阳支行贷款3000万元、控股子公司珠海亚利生物工程有限公司向福建兴业银行深圳罗湖支行贷款47,099,652.97元均已逾期。

6.14 应付票据

6.14.1 本公司2004年12月31日应付票据的余额为45,000,000.00元。

6.14.2 应付票据类别

票据种类	2004年12月31日	2003年12月31日
银行承兑汇票	45,000,000.00	92,525,000.00
合 计	45,000,000.00	92,525,000.00

6.14.3 本公司应付票据较上年减少系兑付到期应付票据所致。

6.15 应付账款

6.15.1 本公司2004年12月31日应付账款的余额为75,378,944.79元。

6.15.2 账龄分析

账 龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	49,138,886.86	65.19	47,279,760.13	77.19
一至二年	14,845,079.82	19.69	12,132,638.73	19.80
二至三年	11,238,857.77	14.91	1,811,935.56	2.96



三年以上	156,120.34	0.21	29,737.92	0.05
合 计	75,378,944.79	100	61,254,072.34	100

6.15.3 应付账款中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注8。

6.15.4 应付账款期末余额增加主要是因流动资金紧张，欠付材料款增加所致。

6.16 预收账款

6.16.1 本公司2004年12月31日预收账款的余额为38,783,661.22元。

6.16.2 账龄分析

账 龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	32,694,119.18	84.30	6,088,309.51	59.29
一至二年	2,535,652.75	6.54	3,498,927.60	34.07
二至三年	2,928,989.29	7.55	681,600.00	6.64
三年以上	624,900.00	1.61		
合 计	38,783,661.22	100	10,268,837.11	100

6.16.3 预收账款中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注8。

6.16.4 预收账款中账龄一年以上金额为6,089,542.04元，为销售合同未执行完毕所致。

6.17 应付工资

本公司2004年12月31日应付工资的余额为120,681.00元，此余额为根据本公司工资发放办法，部分当月工资在次月10日发放所致。

6.18 应付股利

6.18.1 本公司2004年12月31日应付股利年末余额为110,000.00元。

6.18.2 应付股利项目

项 目	2004年12月31日	2003年12月31日
广州隆怡投资发展有限公司	110,000.00	110,000.00
合 计	110,000.00	110,000.00

6.19 应交税金

6.19.1 本公司2004年12月31日应交税金的余额为24,657,381.07元。

6.19.2 应交税金项目



项 目	法定税率%	计税依据	2004年12月31日	2003年12月31日
增值税	17、6	主营、其他业务收入	18,849,567.88	3,893,406.67
营业税	5	劳务收入	1,070,999.29	1,368,148.02
房产税	1.2	房产净值	2,147,407.23	902,658.54
城建税	7	流转税额	1,197,994.58	547,280.05
企业所得税	15-33	应纳税所得额	1,382,652.24	-2,264.52
个人所得税			9,513.22	201.51
土地使用税		使用土地面积	-18,606.67	8,127.36
车船税			-346.70	
印花税			18,200.00	
合 计			24,657,381.07	6,717,557.63

6.19.3 本公司本年末应交税金较上年大幅度增加，主要系流动资金紧张，欠缴税款较多。

6.20 其他未交款

6.20.1 本公司2004年12月31日其他未交款的余额为1,306,064.98元。

6.20.2 其他未交款项目

项 目	征收比率%	计算依据	2004年12月31日	2003年12月31日
应交水利建设基金	0.07	上年收入	334,586.87	246,515.66
应交教育费附加	3	流转税	562,755.05	244,950.50
应交地方教育费	2	流转税	407,156.45	139,292.29
其他			1,566.61	979.23
合 计			1,306,064.98	631,737.68

6.20.3 本公司本年末其他未交款较上年大幅度增加，主要系流动资金紧张，欠付其他应交款所致。

6.21 其他应付款

6.21.1 本公司2004年12月31日其他应付款的余额为144,193,381.89元。

6.21.2 账龄分析

账 龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	78,265,764.71	54.28	37,412,726.69	53.19



一至二年	34,471,737.42	23.91	26,361,716.85	37.48
二至三年	24,957,527.26	17.30	6,337,540.89	9.01
三年以上	6,498,352.50	4.51	225,418.03	0.32
合 计	144,193,381.89	100	70,337,402.46	100

6.21.3 其他应付款期末余额较上年增加系本公司欠付深圳市林博科技有限公司2,203万元,欠付宁夏长城机床有限公司购入流动资产款项32,643,654.84元,本公司之控股子公司宁夏长城数控机床有限公司欠付宁夏长城机床有限公司14,766,708.01元所致。

6.21.4 本公司期末其他应付款中,账龄超过3年未偿还的款项为6,498,352.50元,未偿还的原因是由于双方账务未核清。

6.21.5 其他应付款中持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注8。

6.22 预提费用

6.22.1 本公司2004年12月31日预提费用的余额为5,763,496.80元。

6.22.2 预提费用项目

项 目	2004年12月31日	2003年12月31日
贷款利息	2,292,210.30	
销售费用	2,000,000.00	
其他费用	1,471,286.50	800,000.00
合 计	5,763,496.80	800,000.00

6.22.3 本公司母公司欠付银行贷款利息,期末预提2,292,210.30元;母公司2004年末部分销售网点销售费用未报,故按照公司销售制度及销售任务的完成情况预提销售费用2,000,000.00元;母公司2004年末发生其他费用1,471,286.50元,因发票未到,故预提。

6.23 预计负债

6.23.1 本公司2004年12月31日预计负债的余额为57,441,052.86元。

6.23.2 预计负债项目

项 目	2004年12月31日	2003年12月31日
出口民用电度表三保费		3,593,966.06
对外提供担保损失	57,441,052.86	
合 计	57,441,052.86	3,593,966.06

6.23.3 对外提供担保损失中,为深圳汇银峰有限公司提供担保贷款4000万元已到期,预计可能承担欠付利息、诉讼费、资产保全费等2,031,597.22元;为控股子公司珠海亚利生物工程有限公司提供担保贷款到期本金5,099,652.97元,欠付利息309,802.67元,该担保责任已于2005年1月27日履行;为新宝荣实业发展(深圳)有限公司贷款3000万元提供担保,该贷款2005年8月到期,因该公司法定代表人被捕,财务状况极度困难,预期难以还贷,预计本公司很可能履行连带偿还责任



3,000万元。为新宝荣实业发展(深圳)有限公司商业承兑汇票4,000万元提供担保,敞口部分2,000万元预计形成损失。

6.24 一年以内到期的长期借款

6.24.1 本公司2004年12月31日一年以内到期长期借款的余额为83,200,000.00元。

6.24.2 长期借款类别

借款类别	币种	金额	期限	月利率(%)
担保借款	人民币	18,200,000.00	2002.8.30-2005.8.29	5.49
担保借款	人民币	50,000,000.00	2003.3.24-2005.3.23	5.49
担保借款	人民币	15,000,000.00	2003.6.29-2005.1.29	5.04
合计		83,200,000.00		

6.24.3 宁夏美利纸业股份有限公司为本公司借款8,320万元提供担保。

6.25 长期借款

6.25.1 本公司2004年12月31日长期借款的余额为75,000,000.00元。

6.25.2 长期借款类别

借款类别	币种	金额	期限	月利率(%)
担保借款	人民币	20,000,000.00	2004.9.15-2006.3.14	5.490‰
担保借款	人民币	30,000,000.00	2004.12.2-2006.6.1	6.372‰
抵押借款	人民币	12,000,000.00	2004.11.10-2006.5.9	6.903‰
抵押借款	人民币	13,000,000.00	2004.11.8-2006.5.7	6.903‰
合计		75,000,000.00		

6.25.3 宁夏美利纸业股份有限公司为本公司借款5,000万元提供担保。

6.25.4 本公司以固定资产做抵押,向中国建设银行吴忠市支行贷款2,500万元。

6.26 股本

6.26.1 本公司2004年12月31日的股本总额为218,340,000.00元。

6.26.2 股本结构

股份类别	2003年12月31日	本期变动增减(+、-)					2004年12月31日
		配股	送股	转增	其他	合计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	101,340,000.00						101,340,000.00
其中:国家拥有股份	91,440,000.00						91,440,000.00
境内法人持有股	9,900,000.00						9,900,000.00
外资法人持有股							



其他						
2、募集法人股						
3、公司职工股						
4、优先股或其他						
尚未流通股份合计	101,340,000.00					101,340,000.00
二、已流通股份						
1、境内上市人民币	117,000,000.00					117,000,000.00
2、境内上市外资股						
3、境外上市外资股						
4、其他						
已流通股份合计	117,000,000.00					117,000,000.00
三、股份总数	218,340,000.00					218,340,000.00

6.26.3 以上股本经宁夏五联会计师事务所以宁五会验字(2000)第212号验资报告确认。

6.26.4 上述国有股份9,144万元由本公司控股股东吴忠仪表集团有限公司所持有,现已全部被司法冻结,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了冻结登记手续。

6.27 资本公积

6.27.1 本公司2004年12月31日的资本公积总额为464,641,354.76元。

6.27.2 资本公积项目

项目	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
股本溢价	462,544,484.39			462,544,484.39
拨款转入	2,036,180.04			2,036,180.04
股权投资准备		43.47		43.47
其他	60,646.86			60,646.86
合计	464,641,311.29	43.47		464,641,354.76

6.28 盈余公积

6.28.1 本公司2004年12月31日的盈余公积总额为25,438,293.29元。

6.28.2 盈余公积项目

项目	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日
法定盈余公积金	16,587,771.88	372,300.56	1,210.25	16,958,862.19
法定公益金	8,293,885.93	186,150.28	605.11	8,479,431.10
合计	24,881,657.81	558,450.84	1,815.36	25,438,293.29

6.28.3 本期盈余公积减少为转让珠海天健公司股权而未将其纳入合并会计报表范围所致。

**6.29 未分配利润**

6.29.1 本公司2004年12月31日的未分配利润总额为-541,061,040.99元。

6.29.2 未分配利润项目

项 目	2004年度	2003年度
一、净利润	-385,595,668.39	-188,102,725.21
加：年初未分配利润	-154,908,737.12	33,193,988.09
盈余公积金转入数	1,815.36	
二、可供分配的利润	-540,502,590.15	-154,908,737.12
减：提取法定盈余公积	372,300.56	
提取法定公益金	186,150.28	
三、可供投资者分配的利润	-541,061,040.99	-154,908,737.12
减：提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
四、未分配利润	-541,061,040.99	-154,908,737.12

6.30 产品销售收入

6.30.1 本公司2004年度共计实现主营业务收入为395,505,771.97元，主营业务成本为315,022,412.04元。

6.30.2 本公司有如下7个业务分部，列示如下：

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
自动化仪表分部	190,852,095.99	149,103,167.27	158,967,285.55	101,356,771.67
环保设备分部	3,913,536.74	3,843,393.41	13,447,492.35	11,479,323.83
工程分部	3,354,028.55	3,443,917.07	14,031,898.00	13,962,035.40
生物制品分部	4,603,933.13	2,694,032.13	4,872,101.19	2,848,705.29
商业销售分部	49,757,652.91	49,290,807.71		
民用电度表分部	25,611,806.65	20,372,512.73	37,851,295.24	29,186,552.95
房地产分部	23,524,943.78	23,165,140.47	42,799,666.82	38,902,984.68
机床分部	122,228,577.88	93,017,730.44		
小计	423,846,575.63	344,930,701.23	271,969,739.15	197,736,373.82
公司内各业务分部间相互抵消	28,340,803.66	29,908,289.19	29,089,908.00	29,089,908.00



合计	395,505,771.97	315,022,412.04	242,879,831.15	168,646,465.82
----	----------------	----------------	----------------	----------------

6.30.3 本公司有如下4个地区分部：

项 目	2004 年度		2003 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、境内：				
1. 宁夏	336,101,717.12	261,349,042.00	213,643,957.43	147,075,888.76
2. 广东省	4,603,933.13	2,694,032.13	15,526,114.90	11,757,500.38
3. 云南省	23,524,943.78	23,165,140.47	42,799,666.82	38,902,984.68
4. 山东省	59,615,981.60	57,722,486.63		
小 计	423,846,575.63	344,930,701.23	271,969,739.15	197,736,373.82
公司内各地区分部间相互抵销	28,340,803.66	29,908,289.19	29,089,908.00	29,089,908.00
合计	395,505,771.97	315,022,412.04	242,879,831.15	168,646,465.82

6.30.4 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 16,221,153.60 元，占本公司全部销售收入的 4.10%。

6.30.5 主营业务收入增加主要系控股子公司宁夏长城数控机床有限公司机床销售收入增加及青岛博凯国际贸易有限公司商品销售收入增加所致。

6.31其他业务利润

6.31.1 本公司2004年度共计实现其他业务利润为-3,577,042.06元。

6.31.2 其他业务利润项目

其他业务收入		
项 目	2004 年度	2003 年度
销售材料	8,470,831.05	6,820,704.48
维修	2,294,014.30	
技术咨询服务	500,000.00	268,550.00
水电费		188,090.96
租赁		160,320.00
其他	167,287.33	162,097.25
合 计	11,432,132.68	7,599,762.69
其他业务支出		
项 目	2004 年度	2003 年度
销售材料	12,911,402.03	6,770,770.93
维修	2,051,221.37	
技术咨询服务	25,125.00	13,427.50
水电费		155,076.68
租赁		
其他	21,426.34	92,605.29
合 计	15,009,174.74	7,031,880.40



其他业务利润		
项 目	2004 年度	2003 年度
销售材料	-4,440,570.98	49,933.55
维修	242,792.93	
技术咨询服务	474,875.00	255,122.50
水电费		33,014.28
租赁		160,320.00
其他	145,860.99	69,491.96
合 计	-3,577,042.06	567,882.29

6.31.3其他业务利润减少主要为材料销售亏损所致。

6.32 营业费用

6.32.1 本公司2004年度共计支出营业费用为46,304,491.86元。

6.32.2 营业费用项目

项 目	2004年度	2003年度
工资等项目合计	46,304,491.86	28,926,216.63

6.32.3 2004 年度较 2003 年度增加主要是销售收入增长费用增加所致。

6.33 管理费用

6.33.1 本公司2004年度共计发生管理费用为288,324,095.83元。

6.33.2 管理费用项目

项 目	2004年度	2003年度
计提坏账准备	191,609,472.42	11,108,460.88
计提存货跌价准备	21,116,381.16	-410,493.47
工资等项目	75,598,242.25	45,119,458.67
合计	288,324,095.83	55,817,426.08

6.33.2 本公司本期管理费用较上年相比，增长幅度较大，主要系增加计提坏账准备金和存货跌价准备。工资等项目增加为并入宁夏长城数控机床有限公司所致。

6.34 财务费用

6.34.1 本公司2004年度共计支出财务费用为29,341,214.91元。

6.34.2 财务费用项目

项 目	2004年度	2003年度
利息支出	33,468,068.31	32,515,269.82
减：利息收入	4,291,899.20	9,544,741.61
汇兑损失	2,886.74	1,842.40



手续费支出	162,159.06	186,978.95
合 计	29,341,214.91	23,159,349.56

6.35 投资收益

6.35.1 本公司2004年度实现投资收益为-55,838,211.10元。

6.35.2 投资收益项目

项 目	2004年度	2003年度
处置长期投资收益	-877,342.36	150,000.00
收回长期投资收益	-10,462,506.73	-19,459.25
长期投资单位注销发生损失	-10,000,000.00	
非控股公司分配利润	3,136,000.00	3,109,500.00
年末调整被投资公司所有者权益净增加额	-148,273.81	1,599.30
摊销股权投资差额	-96,551.08	-19,310.22
提取或冲回长期投资减值准备	-25,042,339.32	5,500,000.00
提取或冲回短期投资减值准备		
	-12,347,197.80	-162,932,157.46
合 计	-55,838,211.10	-154,209,827.63

6.35.3 投资收益项目中：处置长期投资损失877,342.36元，系出售本公司持有珠海市格凌实业有限公司和珠海市天健饮水设备有限公司长期股权投资发生的损失。收回长期投资损失10,462,506.73元，系本公司原控股子公司北京吴仪博华汽车控制系统有限公司清算损失。长期投资单位注销发生损失10,000,000.00元，系本公司被投资单位亿英产业集团有限公司注销，投资无法收回发生的损失。提取长期投资减值准备25,042,339.32元，其中：珠海公牛高性能复合材料（股份）有限公司因财务状况极度困难，提取减值准备10,000,000.00元；西北亚奥信息技术股份有限公司因法定代表人被捕，公司财务极度困难，计提长期投资减值准备3,500,000.00元；西安博华机电股份有限公司因连续两年亏损，净资产大幅度下降，计提减值准备11,542,339.32元。提取短期投资减值准备12,347,197.80元，系本公司按持有股票市价低于成本的差额计提。

6.36 补贴收入

本公司2004年度共计收到补贴收入为2,166,500.00元，为收到的增值税返还。

6.37 营业外收入

6.37.1 本公司2004年度共计收到营业外收入为328,076.28元。

6.37.2 营业外收入项目



项 目	2004 年度	2003 年度
固定资产清理收入	267,572.11	25,615.50
罚款收入	35,352.96	46,371.04
其他	25,151.21	19,410.00
合 计	328,076.28	91,396.54

6.38 营业外支出

6.38.1 本公司2004年度共计发生营业外支出为77,022,967.67元。

6.38.2 营业外支出项目

项 目	2004年度	2003年度
滞纳金及罚款	123,197.96	527,658.58
赞助费	26,590.81	0
捐赠支出	156,500.00	8,000.00
处置固定资产净损失	1,777,263.40	112,738.04
固定资产、在建工程减值准备	9,070,989.66	-160,850.61
赔款支出		2,894.00
地方教育费附加	410,931.98	50,214.30
预计对外担保损失	57,441,540.94	
其他	8,015,952.92	274,486.05
合 计	77,022,967.67	815,140.36

6.38.3 营业外支出项目中：母公司本期计提在建工程减值准备11,230,000.00元，固定资产经评估价值回升减少减值准备2,049,858.76元，报废减少减值准备109,151.58元，本公司云南新华项目部立体车库损失8,000,000.00元。预计对外担保损失57,441,540.9元详见附注9。

6.39 现金期初、期末余额和资产负债表货币资金期初、期末余额差异说明

6.39.1 现金期初余额为 85,440,206.97 元，资产负债表货币资金期初余额为 137,667,986.84 元，差额 52,227,779.87 元为母公司质押存款 65,555,622.41 元，中标保证金 1,740,000.00 元，短期投资—股票投资期初余额 17,067,842.54 元，控股子公司珠海亚利生物工程有限公司质押存款 2,000,000.00 元。

6.39.2 现金期末余额为 28,750,289.90 元，资产负债表货币资金期末余额为 54,003,742.13 元，差额 25,253,452.23 元为母公司质押存款 29,974,096.97 元，短期投资—股票投资期初余额 4,720,644.74 元。

6.40 收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 107,215,915.56 元,主要为收到控股公司吴忠仪表集团有限公司还款 42,800,170.00 元,广州大鹏房地产开发公司还款 1,000,000.00 元,深圳市林博科技有限公司借款 20,650,000.00 元,珠海格凌实业有限公司还款 2,000,000.00 元,珠海市天健饮水设备有限公司还款 1,000,000.00 元,香港兆升公司还款 1,750,000.00 元;收到地方财政拨款入科技三项费 5,800,000.00 元,收到补贴收入 2,166,500.00 元,收到银行存款利息收入 4,291,899.20 元,收到其他往来款项、其他收入等 25,757,346.36 元。

6.41 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 219,206,188.40 元,主要项目有营业费用 30,077,537.84 元,管理费用 34,833,246.23 元,制造费用 13,243,470.62 元;支付吴忠仪表集团公司 108,116,359.32 元,支付宁夏兴仪投资股份有限公司 3,370,000.00 元,支付其他往来款项、其他支出等 29,565,574.39 元。

6.42 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金为 12,347,197.80 元,为短期投资—股票投资跌价损失。

6.43 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金 37,604,849.30 元,其中母公司质押存款解押 35,581,525.44 元,控股子公司珠海亚利生物工程有限公司质押存款解押 2,000,000.00 元。

附注7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 应收账款

7.1.1 本公司2004年12月31日应收账款的净额为140,773,646.86元。

7.1.2 账龄分析

账龄	2004年12月31日			2003年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
一年以内	81,162,569.95	46.24	4,429,256.30	121,731,811.66	69.75	6,086,590.58
一至二年	53,200,641.21	30.31	6,851,905.78	31,118,831.85	17.83	3,111,883.19
二至三年	21,145,106.76	12.05	8,748,629.64	18,574,369.61	10.64	5,572,310.88
三年以上	20,025,603.55	11.40	14,730,482.89	3,091,210.70	1.78	1,545,605.35
合计	175,533,921.47	100	34,760,274.61	174,516,223.82	100	16,316,390.00

7.1.3 应收账款欠款列前五名的单位合计为26,182,007.73元,占应收账款总额的14.92%。

7.1.4 关联方往来见附注8。

7.2 其他应收款

7.2.1 本公司2004年12月31日其他应收款的净额为136,701,629.75元。

7.2.2 账龄分析

账 龄	2004年12月31日			2003年12月31日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	167,363,056.20	54.92	79,053,554.81	145,609,585.81	80.89	7,271,822.53
一至二年	16,560,728.27	5.43	1,576,072.83	33,234,415.12	18.38	3,323,441.52
二至三年	25,189,722.42	8.26	17,257,755.10	350,650.00	0.2	105,195.00
三年以上	95,674,763.29	31.39	70,199,257.69	961,724.40	0.53	480,862.20
合 计	304,788,270.18	100	168,086,640.43	180,156,375.33	100	11,181,321.25

7.2.3 其他应收款欠款列前五名的单位合计为211,488,201.48元，占其他应收款总额的69.39%。

7.2.4 关联方往来见附注8。

7.3 预付账款

7.3.1 本公司2004年12月31日预付账款的余额为10,818,332.66元。

7.3.2 账龄分析

账 龄	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	6,611,639.70	61.12	51,171,836.90	92.56
一至二年	1,094,528.94	10.12	2,810,940.36	3.28
二至三年	1,693,401.06	15.65	2,658,532.14	3.11
三年以上	1,418,762.96	13.11	896,400.00	1.05
合 计	10,818,332.66	100	57,537,709.40	100

7.3.3 预付账款欠款列前五名的单位合计为3,816,396.4元，占预付账款总额的35.28%。

7.3.4 预付账款中持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项见关联方往来附注8。

7.4 长期股权投资

7.4.1 本公司2004年12月31日长期股权投资的净额为147,606,072.57元。

7.4.2 分类如下

种 类	2003年12月31日	减值准备	本期增加	本期减少	2004年12月31日	减值准备
1. 其他股权投资						
(1) 对子公司投资	66,361,407.31		48,201,846.94	29,577,342.36	84,985,911.89	
(2) 对联营企业投资	0.00					



(3) 其他	92,362,500.00		5,300,000.00	10,000,000.00	87,662,500.00	25,042,339.32
合 计	158,723,907.31		53,501,846.94	39,577,342.36	172,648,411.89	25,042,339.32

7.4.3 其他股权投资

被投资单位	投资起止期	原始投资金额	2003年12月31日	2004年12月31日	股权比例%
亿瑛产业集团有限公司	1999.03-2005.12	10,000,000.00	10,000,000.00		15.60
成都吴仪科技发展有限公司	1999.3-2009.3	3,750,000.00			75.00
珠海经济特区银创发展有限公司	1998.6-2008.6	18,000,000.00	11,172,250.94		90.00
西北亚奥信息技术股份有限公司	2000.4-2010.4	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	14.00
华鼎血液技术有限公司	2000.2-2010.2	14,453,331.33	10,431,557.71	7,627,410.07	85.25
吴忠仪表建筑安装有限公司	2000.7-2020.7	6,650,000.00	5,795,257.92	3,015,625.31	95.00
西部电子商务股份有限公司	2000.7-2020.7	3,350,000.00	3,350,000.00	3,350,000.00	17.67
珠海经济特区亚利生物工程有限公司	2000.8-2011.8	5,250,000.00		43.47	58.33
珠海市格凌实业有限公司	1999.5-2010.12	5,500,000.00	3,080,345.41		55.00
珠海市天健饮水设备有限公司	2000.12-2010.12	550,000.00	496,996.95	0	55.00
山东博远物流有限公司	2000.11-2020.11	9,000,000.00	9,384,998.38	9,481,812.50	32.14
珠海公牛高性能复合材料(股份)有限公司		16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	17.98
银川经济技术开发区投资控股有限公司	2001.8-2051.8	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	7.84
福建新世界石业股份有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	26.67
北京吴仪博华汽车控制系统有限公司	2001.12-2011.12	26,000,000.00	26,000,000.00	0	65.00
西安博华机电股份有限公司	2001.12-2011.12	16,012,500.00	16,012,500.00	16,012,500.00	16.01
宁夏朗盛铸造有限公司		33,030,000.00		26,373,651.11	90.74
宁夏长城数控机床有限公司		29,820,860.55		33,530,730.92	90.86
青岛博凯国际贸易有限公司		2,550,000.00		2,127,263.08	51.00
青岛吴仪阀门有限公司		900,000.00		729,363.36	72.00
上海金子自动化仪表有限公司		2,345,100.00		2,100,012.07	30.00
北京宁夏大厦有限责任公司	2004-2034	5,300,000.00		5,300,000.00	4.10
合 计		255,461,791.88	158,723,907.31	172,648,411.89	

7.4.4采用权益法核算的长期股权投资



被投资单位名称	初始投资额	2003年12月31日	本年追加投资额	本期权益增减额	累计权益增减额	本期分得现金红利	2004年12月31日
珠海银创发展有限公司	18,000,000.00	11,172,250.94		-11,172,250.94	-18,000,000.00		
珠海亚利生物工程有限公司	5,250,000.00			43.47	-5,249,956.53		43.47
成都吴仪科技发展有限公司	3,750,000.00				-3,750,000.00		
珠海市格凌实业有限公司	5,500,000.00	3,080,345.41		-3,080,345.41	-5,500,000.00		
珠海市天健饮水设备有限公司	550,000.00	496,996.95		-496,996.95	-550,000.00		
北京吴仪博华汽车控制有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00		-26,000,000.00	-26,000,000.00		
华鼎血液技术有限公司	14,453,331.33	10,431,557.71		-2,804,147.64	-6,825,921.26		7,627,410.07
吴忠仪表建筑安装有限公司	6,650,000.00	5,795,257.92		-2,779,632.61	-3,634,374.69		3,015,625.31
宁夏朗盛铸造有限公司	33,030,000.00		33,030,000.00	-6,656,348.89	-6,656,348.89		26,373,651.11
宁夏长城数控机床有限公司	29,820,860.55		29,820,860.55	3,709,870.37	3,709,870.37		33,530,730.92
青岛博凯国际贸易有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00	-422,736.92	-422,736.92		2,127,263.08
青岛吴仪阀门有限公司	900,000.00		900,000.00	-170,636.64	-170,636.64		729,363.36
山东博远物流发展有限公司	9,000,000.00	9,384,998.38	0.00	96,814.12	481,812.50		9,481,812.50
上海金子自动化仪表有限公司	2,345,100.00		2,345,100.00	-245,087.93	-245,087.93		2,100,012.07
合 计	157,799,291.88	66,361,407.31	68,645,960.55	-50,021,455.97	-72,813,379.99		84,985,911.89

7.4.5 长期股权投资减值准备计提和变动情况

被投资单位名称	2003年12月31日	本期增加	本期减少	2004年12月31日	提取或转回原因
西安博华机电股份有限公司		11,542,339.32		11,542,339.32	被投资单位所有者权益大幅度，且连续亏损。
西北亚奥信息技术有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00	被投资单位法定代表人被捕，经营极度困难
珠海公牛高性能复合材料有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	被投资单位生产经营不正常
合 计		25,042,339.32		25,042,339.32	

7.4.5 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
珠海经济特区银创发展有限公司投资差额	115,861.30	投资成本高于股权价值	10年	96,551.08	

7.4.6 被投资单位与公司会计政策无重大差异，无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

7.4.7 短期投资和长期投资之和占净资产的比例为95.43%。

7.5 主营业务收入

7.5.1 本公司2004年度共计实现主营业务收入为198,826,566.25元，主营业务成本146,737,743.33元。

7.5.2 主营业务收入构成

项 目	2004年度	2003年度
自动化仪表类	135,768,991.42	158,650,644.43
环保设备类	3,913,536.74	2,793,478.64
房地产类	23,524,943.78	42,799,666.82
民用电度表	35,619,094.31	24,019,583.24
合 计	198,826,566.25	228,263,373.13

7.6 投资收益

7.6.1 本公司2004年度共计实现投资收益为-76,037,543.29元。

7.6.2 投资收益项目

项 目	2004 年度	2003 年度
年末调整被投资公司所有者权益净增加额	-20,347,606.00	-8,917,009.96
处置长期投资收益	-877,342.36	150,000.00
收回长期投资收益	-10,462,506.73	-19,459.25
长期投资单位注销发生损失	-10,000,000.00	
非控股公司分配利润	3,136,000.00	3,109,500.00
摊销股权投资差额	-96,551.08	-19,310.22
提取或冲回长期投资减值准备	-25,042,339.32	5,500,000.00
提取或冲回短期投资减值准备	-12,347,197.80	-162,932,157.46
合 计	-76,037,543.29	-163,128,436.89

7.6.3 年末调整的被投资公司所有者权益净增加额的金额:

项 目	2004 年度	2003 年度
珠海经济特区银创发展有限公司	-11,075,699.86	-3,697,984.52
华鼎血液技术有限公司	-2,804,147.64	-617,225.80
吴忠仪表建筑安装有限公司	-2,779,632.61	-840,255.25
珠海经济特区亚利生物工程有限公司		-3,163,844.28
珠海市格凌实业有限公司		-554,393.72
珠海市天健饮水设备有限公司		-44,905.69



山东博远物流发展有限公司	96,814.12	1,599.30
宁夏朗盛铸造有限公司	-6,656,348.89	
宁夏长城数控机床有限公司	3,709,870.37	
青岛博凯国际贸易有限公司	-422,736.92	
青岛吴仪阀门有限公司	-170,636.64	
山东博远物流发展有限公司	-245,087.93	
上海金子自动化仪表有限公司	-20,347,606.00	-8,917,009.96

7.6.4 本公司不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

附注8 关联企业关系及交易

8.1 关联方及其关系

8.1.1 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
吴忠仪表集团有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街67号	工业自动化仪表及其附件各种泵阀的制造、销售	母公司	有限责任	李志强
成都吴仪科技发展有限公司	成都高新技术开发区冯家湾	加工制造预付费IC卡燃气表及电话预付费装置	控股子公司	有限责任	王子成
吴忠仪表建筑安装有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街67号	工民建建筑施工；设备安装工程施工；装饰工程施工	控股子公司	有限责任	谢柏樵
珠海亚利性物工程有限公司	珠海市香洲区银华区1号	生产、销售医药中间体弹性蛋白酶、激肽释放酶、透明质酸	控股子公司	有限责任	冯平儒
珠海银创发展有限公司	珠海市海滨南路	批发零售电子产品、电子计算机及配件、五金交电等	控股子公司	有限责任	赵广生
山东博远物流发展有限公司	济南市经五路245号	钢材、机械电子设备、化工产品、建筑材料的销售	控股子公司	有限责任	冯平儒
华鼎血液技术有限公司	宁夏吴忠市利通区朝阳街67号	采血及血液制品设备用精密自动控制阀门的研制、开发、咨询服务	控股子公司	有限责任	赵广生
宁夏朗盛铸造有限公司	宁夏吴忠市工业园区	砂铸、精铸、有色铸造	控股子公司	有限责任	朱怀文
宁夏长城数控机床有限公司	宁夏银川市西夏高新技术开发区创新园25号	机床研发、制造、销售和机电产品的制造、销售	控股子公司	有限责任	于学奎
青岛博凯国际贸易有限公司	青岛市市南区东海西路43号凯旋大厦西塔29A	机械电子产品、电器柜等产品的生产及销售，电器工程、自动化系统安装服务	控股子公司	有限责任	冯奇峰
青岛吴仪阀门有限公司	青岛市市北区上青路	各类阀门及附件的设计、开发	控股子公司	有限责任	冯奇峰



	8号	制造、销售；技术转让及成套服务			
南宁亚利鑫生物工程公司	南宁市北湖南路52号银珠大厦8楼805号	I、II、III类医疗器械	控股子公司	有限责任	陈小飞
成都亚利鑫生物工程公司		I、II、III类医疗器械	控股子公司	有限责任	陈小飞

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末数
吴忠仪表集团有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00
山东博远物流发展有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00
成都吴仪科技发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
吴忠仪表建筑安装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
珠海亚利生物工程有限公司	7,000,000.00	2,000,000.00		9,000,000.00
珠海银创发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
华鼎血液技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
宁夏郎盛铸造有限公司		36,400,000.00		36,400,000.00
宁夏长城数控机床有限公司		32,820,800.00		32,820,800.00
青岛博凯国际贸易有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
青岛吴仪阀门有限公司		1,250,000.00		1,250,000.00
南宁亚利鑫生物工程公司	300,000.00			300,000.00
成都亚利鑫生物工程公司		2,000,000.00		2,000,000.00

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初		本期增加数		本期减少数		期末数	
	余额	占百分比(%)	增加额	占百分比(%)	减少额	占百分比(%)	余额	占百分比(%)
吴忠仪表集团有限公司	91,440,000.00	41.88					91,440,000.00	41.88
成都吴仪科技发展有限公司	3,750,000.00	75.00					3,750,000.00	75.00
山东博远物流发展有限公司	9,000,000.00	32.14					9,000,000.00	32.14
吴忠仪表建筑安装有限公司	6,650,000.00	95					6,650,000.00	95
珠海亚利生物工程有限公司	5,250,000.00	75					5,250,000.00	75
珠海银创发展有限公司		90						90



	18,000,000.00						18,000,000.00	
华鼎血液技术有限公司	14,453,331.33	85.25					14,453,331.33	85.25
宁夏郎盛铸造有限公司								
			33,030,000.00	90.74			33,030,000.00	90.74
宁夏长城数控机床有限公司								
			29,820,860.55	90.86			29,820,860.55	90.86
青岛博凯国际贸易有限公司								
			2,550,000.00	51.00			2,550,000.00	51
青岛吴仪阀门有限公司								
			900,000.00	72.00			900,000.00	72
南宁亚利鑫生物工程公司	300,000.00	100					300,000.00	100
成都亚利鑫生物工程公司								
			2,000,000.00	100			2,000,000.00	100

8.1.4 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的联系
吴忠仪表集团宁夏宁光电工有限公司	同为集团公司的子公司
吴忠仪表集团水泵阀门公司	同为集团公司的子公司
宁夏索科特器件股份有限公司	同为集团公司的子公司
吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司	同为集团公司的子公司

8.2 关联方交易

8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。

本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间购代销及提供劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理的费用由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

8.2.2 本公司向关联方采购明细资料如下：

关联方名称	交易内容	2004年度		2003年度	
		金额	比例%	金额	比例%
吴忠仪表集团宁夏宁光电工有限公司	原材料、产成品、固定资产	886,525.66	2.52	3,296,072.67	3.06
吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司	接受劳务、购买在制品等	44,854,445.16	12.78		



8.2.3 本公司向关联方销售明细资料如下:

关联方名称	交易内容	2004年度		2003年度	
		金额	比例%	金额	比例%
吴忠仪表集团有限公司	销售材料、动力	759,362.85	6.64	3,927,549.13	57.58
吴忠仪表集团水泵阀门公司	销售材料、动力	1,518,725.69	13.28	1,917,033.98	28.11

8.2.4 本公司接受关联方租赁服务明细资料如下:

本公司和吴忠仪表集团有限公司签订租赁合同,以租赁方式取得公司开展生产经营活动土地76,210.55平方米的使用权,土地租赁期限与该土地的土地使用期相同。全年应支付土地租金1,249,100.00元,本期已支付土地租金1,249,100.00元。

本公司和吴忠仪表集团有限公司宁光电工有限公司签订租赁合同,以租赁方式取得公司开展生产经营活动土地及地上建筑物、部分设备的使用权,月租金200,000.00元,本期实际支付2,400,000.00元。

根据本公司2004年6月20日与吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司签定的部分土地、厂房、仓库及可用的机械设备、办公设施租赁合同及其补充协议,本公司从2004年1月1日起(暂定两年)月租金460,000.00元,本期应向吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司支付租赁费5,520,000.00元。

8.2.5 本公司接受关联方注册商标无偿使用情况

本公司和吴忠仪表集团有限公司签订注册商标无偿使用协议,本公司无偿使用吴忠仪表集团有限公司“吴仪”注册商标,无偿使用期限与该商标的有效期限相同。

8.2.6 本公司接受各关联单位担保借款明细资料如下:

借款单位	担保单位	金额	担保期限	备注
广东发展银行沈阳支行	吴忠仪表集团有限公司	3,000 万元	2003、7—2004、7	已逾期
福建兴业银行深圳罗湖支行	吴忠仪表集团有限公司 珠海银创发展有限公司 吴忠仪表股份有限公司	4,200 万元	2004、5—2005、1	珠海亚利生物工程有限公司

8.2.7 关键管理人员报酬: 340,129.00元。

姓名	职务	金额(元)
冯奇峰	董事长	37,739.00
李志强	董事	34,709.00
郝家祺	董事	34,688.00
马玉山	董事	31,132.00
朱怀文	董事、副总经理	34,623.00



刘素娟	董事、董事会秘书	33,224.00
盛之林	董事、副总经理	32,481.00
蒋伟	董事	18,881.00
郭加强	财务负责人	29,401.00
李军	总经理助理	27,166.00
高强	总经理助理	26,085.00

8.3 关联方应收应付款项余额

企业名称	2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
吴忠仪表集团有限公司				
应收账款	495,229.82	0.19	181,594.23	0.09
其他应收款	120,315,972.11	39.32	97,423,107.80	49.63
预收账款	434,000.00	1.18	434,000.00	4.23
其他应付款			12,000,000.00	17.06
吴忠仪表集团宁夏宁光电工有限公司				
其他应收款	6,729,903.79	2.20	3,363,838.03	17.79
应付账款			143,113.50	0.23
预收账款	800,000.00	2.17	800,000.00	7.79
吴忠仪表集团水泵阀门公司				
应收账款	1,747,911.80	0.68	1,365,044.87	0.66
预付账款			11,276.25	0.02
其他应收款	9,127,578.67	2.98	2,255,002.61	11.93
应付账款			19,279.00	0.03
成都吴仪科技发展有限公司				
应收账款	91,294.80	0.04		
其他应收款	8,135,832.00	2.66	8,135,832.00	4.30
山东博远物流发展有限公司				



预付账款			16,174,341.00	23.16
其他应收款	1,501,107.12	0.49		
吴忠仪表集团宁夏长城机床有限公司				
其他应付款	47,410,362.85	32.88		

附注9 或有事项

截止2004年12月31日，本公司共对外提供各种担保事项涉及金额80,410万元。列示如下：

被担保单位名称	担保事项	担保金额（万元）	备注
宁夏美利纸业股份有限公司	贷款担保	43,400	
宁夏美利纸业股份有限公司	银行承兑汇票敞口部分	2,420	
山东博远物流发展有限公司	贷款担保	4,490	
深圳市林博科技有限公司	最高额度授信贷款	5,000	
宁夏恒力集团有限公司	贷款担保	8,400	
福建新世界石业股份有限公司	银行承兑汇票担保	700	
珠海亚利生物工程有限公司	贷款担保	4,200	共同担保
珠海亚利生物工程有限公司	最高额度授信贷款	800	
深圳市汇银峰投资有限公司	贷款担保	4,000	
新宝荣实业发展（深圳）有限公司	贷款担保	3,000	
新宝荣实业发展（深圳）有限公司	商业承兑汇票担保	4,000	
合计		80,410	

9.1 本公司与宁夏美利纸业股份有限公司签订了互保协议，本公司接受该公司担保借款29,700万元，为其提供贷款担保43,400万元，其中1,000万元已于2005年1月到期解除担保责任，5,000万元由被担保方以资产抵押，已于2005年2月解除担保责任；本公司为其银行承兑汇票敞口部分提供担保2,420万元，其中480万元已于2005年1月到期解除担保责任。本公司为山东博远物流发展有限公司贷款4,490万元提供担保，其中490万元已于2005年1月到期解除担保责任。为深圳市林博科技有限公司最高额度授信贷款5,000万元提供担保，为宁夏恒力集团有限公司贷款8,400万元提供担保，为福建新世界石业股份有限公司银行承兑汇票敞口部分提供担保700万元。预计以上事项不会对本公司产生财务影响。



9.2 本公司与吴忠仪表集团有限公司、珠海经济特区银创发展有限公司为控股子公司珠海亚利生物工程有限公司贷款 4,200 万元提供共同担保,该借款已逾期被诉,贷款银行已通过法院冻结吴忠仪表集团有限公司持有公司的 4,095 万股股权。

9.3 本公司为深圳市汇银峰投资有限公司贷款 4,000 万元提供担保,该贷款已到期进入法律诉讼程序,因银行已通过法院将该公司持有的方向光电(上市公司,证券代码:000757)法人股 3,907 万股冻结,故预计贷款本金不会对本公司产生财务影响,但其欠付银行贷款利息、诉讼费、资产保全费等预计很可能形成损失 2,031,597.22 元,此事项已在会计报表中反映。

9.4 本公司为新宝荣实业发展(深圳)有限公司贷款 3,000 万元提供担保,因该公司法定代表人被捕,公司财务极度困难,预计很可能形成损失。本公司为其商业承兑汇票 4,000 万元提供担保,该公司到期未予承兑,因该公司缴纳保证金 2,000 万元,预计很可能形成损失 2,000 万元,上述事项已在会计报表中反映。

9.5 本公司为控股子公司珠海亚利生物工程有限公司贷款最高额度授信贷款 800 万元提供担保,2004 年 12 月 31 日该贷款余额 5,099,652.97 元,欠付利息 309,802.67 元,计 5,409,455.64 元,预计将形成损失,此事项已在会计报表中反映。

附注10 承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 日止,本公司无需说明之重大承诺事项。

附注11 资产负债表日后非调整事项

11.1 资产负债表日后对外投资

本公司以汽车刹车间隙自动调整臂和智能后视镜相关技术、产品、半成品及固定资产与珠海昱通电子科技有限公司、自然人许岁鹏共同出资设立吴忠仪表昱通科技有限公司。该公司注册资本 1500 万元,主要经营范围:汽车制动防爆死系统及其它汽车机械电子产品的研究、开发、制造和销售,经营期限 25 年,本公司持股 450 万元,占注册资本的 30%,该公司已注册成立。

本公司以货币资金、在建工程、原控股子公司吴忠仪表建筑安装公司净资产、在建工程一住宅楼与宁夏兴仪投资股份有限公司共同出资设立宁夏诺金房地产开发有限公司。该公司注册资本 2,003 万元,主要经营房地产开发和销售,本公司持股 1,942 万元,占注册资本的 96.95%,该公司正在办理注册登记中。

本公司以机器设备与宁夏兴仪投资股份有限公司共同出资设立吴忠仪表调节阀有限公司。该公司注册资本 1,100 万元,主要经营调节阀生产、装配及销售,本公司持股 990 万元,占注册资本的 90%,该公司正在办理注册登记中。

本公司以机器设备与宁夏兴仪投资股份有限公司共同出资设立吴忠仪表销售有限公司。该公司注册资本 300 万元,主要经营调节阀及配件的销售,本公司持股 150 万元,占注册资本的 50%,该公司正在办理注册登记中。



11.2 截至 2005 年 4 月 22 日止，本公司在 2004 年 12 月 31 日已到期未偿还的债务的偿还情况如下：

项目	2004 年 12 月 31 日余额	2004 年 12 月 31 日至 2005 年 4 月 22 日偿还金额	2005 年 4 月 22 日余额
逾期短期借款	77,099,652.97		77,099,652.97
3 年上的应付账款	156,120.34		156,120.34
3 年以上其他应付款	6,498,352.50		6,498,352.50

11.3 截止 2005 年 4 月 22 日，除上述说明外本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

附注12 补充资料

12.1 本公司 2003、2004 年度的净资产收益率及每股收益情况：

公司报告期利润	2004 年度				2003 年度			
	净资产收益率		每股收益		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	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	55.27	20.57	0.35	0.35	12.67	10.83	0.32	0.32
营业利润	-208.86	-77.74	-1.33	-1.33	-6.74	-5.76	-0.17	-0.17
净利润	-277.10	-103.15	-1.77	-1.77	-34.02	-29.07	-0.86	-0.86
扣除非经常性损益后净利润	-211.66	-78.79	-1.35	-1.35	-5.51	-4.71	-0.14	-0.14

12.2 非经常性损益项目的内容及金额

本公司确定的 2003 年度、2004 年度的非经常性损益的项目及金额如下表所示：

项 目	2004 年	2003 年
非经常性收益：		
1：政府补贴	166,500.00	
2：营业外收入	328,076.28	91,396.54
3：记入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		4,500,000.00
4：有效期短于三年或其他应调整的税收返还或补贴		1,675,716.00
小 计	494,576.28	6,267,112.54
非经常性损失：		
1：处置长期股权投资	11,339,849.09	



2: 处置固定资产	1, 777, 263. 40	
3: 短期投资损益	12, 347, 197. 80	162, 932, 157. 46
4: 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出	65, 510, 696. 30	975, 990. 97
小 计	90, 975, 006. 59	163, 908, 148. 43
税前非经常性损益合计	-90, 480, 430. 31	-157, 641, 035. 89
减: 非经常性损益的所得税影响数	620, 750. 33	
非经常性损益对少数股权本期损益的影响数	-41, 285. 12	2, 789. 39
非经常性损益对合营企业其他合营方影响数		
加: 非经常性损益对未确认投资损失的影响数		
税后非经常性损益	-91, 059, 895. 52	-157, 643, 825. 28

附注13 其他重要事项

13.1 资产转让

本公司于2004年2月21日与珠海成创事业有限公司签订协议, 出售对珠海市格凌实业有限公司和珠海市天健饮水设备有限公司之长期投资, 该两项长期投资账面价值分别为3,080,345.41元和496,996.95元, 转让取得收入分别为2,200,000.00元和500,000.00元, 形成投资损失877,342.36元。

13.2 资产收购

本公司于2003年12月4日与吴忠仪表集团有限公司下属全资子公司宁夏长城机床厂签订了收购部分经营性资产的协议, 并于2003年12月5日经本公司二届十八次董事会通过并公告。该项交易之标的为宁夏长城机床厂与自动化仪表相关的数控车床业务部分经营性资产, 经评估作价2,982.08万元。

13.2 对外投资

本公司在本期内以货币资金2,345,100元, 与日本金子产业株式会社共同设立上海金子自动化仪表有限公司, 持股比例为30%。

本公司在本期内以原挂在建工程中预付款530万元, 与宁夏回族自治区人民政府驻北京办事处、宁夏煤业集团有限公司等14家对外联合投资, 设立北京宁夏大厦有限责任公司, 持股比例为4.1%。

13.3 本公司控股股东及其他关联方由于历史原因形成的占用本公司资金及其偿还情况



截止2004年12月31日,本公司控股股东吴忠仪表集团有限公司与本公司发生的经营性往来中,所形成的欠付本公司应收账款495,229.82元属于正常的应收款项,未构成对本公司的资金占用。2003年12月31日吴忠仪表集团有限公司欠本公司之原控股子公司北京吴仪博华有限公司往来款项3,000,000.00元,本年偿还1,010,000.00元,尚余1,990,000.00元,该公司清算即转入公司本部。2003年12月31日本公司替吴忠仪表集团有限公司垫付费用性质的资金计94,423,107.80元,2004年度该公司偿还41,790,170.00元,抵顶租用该公司土地使用权租金260,000.00元,收回代建工程12,610,629.92元,协议与本公司云南新华房地产项目部抹去债务11,500,000.00元,代该公司收货款等34,534,140.59元,2004年度该公司又向本公司借款108,116,359.32元,本公司替该公司支付职工养老保险及医疗保险、销售费等项16,481,445.50元,原控股子公司北京吴仪博华公司清算转入1,990,000.00元,截止报告日欠款120,315,972.11元仍未收回。本公司云南新华房地产项目部年初欠吴忠仪表集团有限公司12,000,000.00元,2004年度偿还500,000.00元,协议与公司本部抹去债务11,500,000.00元,截止报告日余额为零。

13.4 本公司控股股东吴忠仪表集团有限公司所持本公司国有股权9,144万元,因逾期未还银行贷款、对外提供担保承担连带偿还责任,现已全部被司法冻结,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了冻结手续。

13.5 会计差错调整对比表



合并资产负债对比表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

2003年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	行次	原报出数	追溯调整后	差 异
流动资产：				
货币资金	1	137,667,986.84	137,667,986.84	
短期投资	2		17,067,842.54	17,067,842.54
应收票据	3	740,000.00	740,000.00	
应收股利	4	2,000,000.00	2,000,000.00	
应收利息	5			
应收账款	6	186,065,937.13	186,065,937.13	
其他应收款	7	171,160,652.10	171,160,652.10	
预付账款	8	97,849,513.60	69,849,513.60	-28,000,000.00
应收补贴款	9			
存货	10	240,967,339.44	188,998,309.98	-51,969,029.46
待摊费用	11	18,892.32	18,892.32	
一年内到期的长期债权投资	12			
其他流动资产	13			
流动资产合计	14	836,470,321.43	773,569,134.51	-62,901,186.92
长期投资：				
长期股权投资	15	102,129,049.46	102,129,049.46	
长期债权投资	16			
长期投资合计	17	102,129,049.46	102,129,049.46	
固定资产：				
固定资产原价	18	456,742,978.07	383,742,978.07	-73,000,000.00
减：累计折旧	19	110,280,669.76	98,912,249.52	-11,368,420.24
固定资产净值	20	346,462,308.31	284,830,728.55	-61,631,579.76
减：固定资产减值准备	21	12,551,526.35	12,551,526.35	
固定资产净额	22	333,910,781.96	272,279,202.20	-61,631,579.76
工程物资	23			
在建工程	24	122,811,003.36	85,811,003.36	-37,000,000.00
固定资产清理	25			
固定资产合计	26	456,721,785.32	358,090,205.56	-98,631,579.76
无形资产及其他资产：				
无形资产	27	15,785,492.65	15,785,492.65	
长期待摊费用	28	7,544,462.79	7,544,462.79	
其他长期资产	29			
无形资产及其他资产合计	30	23,329,955.44	23,329,955.44	
递延税项：				
递延税款借项	31			
资产总计	32	1,418,651,111.65	1,257,118,344.97	-161,532,766.68



合并资产负债对比表(续)

编制单位: 吴忠仪表股份有限公司

2003年12月31日

金额单位:人民币元

负债及股东权益	行次	原报出数	追溯调整后	差异
流动负债:				
短期借款	33	272,483,130.00	272,483,130.00	-
应付票据	34	92,525,000.00	92,525,000.00	-
应付账款	35	61,254,072.34	61,254,072.34	-
预收账款	36	10,268,837.11	10,268,837.11	-
应付工资	37	188,230.41	188,230.41	-
应付福利费	38	5,534,627.47	5,534,627.47	-
应付股利	39	110,000.00	110,000.00	-
应交税金	40	6,717,557.63	6,717,557.63	-
其他未交款	41	631,737.68	631,737.68	-
其他应付款	42	70,337,402.46	70,337,402.46	-
预提费用	43	800,000.00	800,000.00	-
预计负债	44	3,593,966.06	3,593,966.06	-
一年内到期的长期负债	45	75,000,000.00	75,000,000.00	-
其他流动负债	46			-
流动负债合计	47	599,444,561.16	599,444,561.16	-
长期负债:				-
长期借款	48	83,200,000.00	83,200,000.00	-
应付债券	49			-
长期应付款	50			-
专项应付款	51	1,333,553.00	1,333,553.00	-
其他长期负债	52			-
长期负债合计	53	84,533,553.00	84,533,553.00	-
递延税项:				-
递延税款贷项	54			-
负债合计	55	683,978,114.16	683,978,114.16	-
少数股东权益	56	20,609,667.99	20,609,667.99	-
股东权益:				-
股本	57	218,340,000.00	218,340,000.00	-
资本公积	58	464,641,311.29	464,641,311.29	-
盈余公积	59	24,881,657.81	24,881,657.81	-
其中:法定公益金	60	8,293,885.93	8,293,885.93	-
未确认的投资损失(1)	61	-423,669.16	-423,669.16	-
未分配利润	62	6,624,029.56	-154,908,737.12	-161,532,766.68
外币报表折算差额	63			-
股东权益合计	64	714,063,329.50	552,530,562.82	-161,532,766.68
负债及股东权益合计	65	1,418,651,111.65	1,257,118,344.97	-161,532,766.68



合并利润对比表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

2003 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	原报出数	追溯调整后	差 异
一、主营业务收入	1	242,879,831.15	242,879,831.15	
减：主营业务成本	2	170,045,856.60	168,646,465.82	-1,399,390.78
主营业务税金及附加	3	4,190,564.78	4,190,564.78	
二、主营业务利润	4	68,643,409.77	70,042,800.55	1,399,390.78
加：其他业务利润	5	567,882.29	567,882.29	
减：营业费用	6	28,926,216.63	28,926,216.63	
管理费用	7	55,817,426.08	55,817,426.08	
财务费用	8	23,159,349.56	23,159,349.56	
三、营业利润	9	-38,691,700.21	-37,292,309.43	1,399,390.78
加：投资收益	10	8,722,329.83	-154,209,827.63	-162,932,157.46
补贴收入	11	1,525,716.00	1,525,716.00	
营业外收入	12	91,396.54	91,396.54	
减：营业外支出	13	815,140.36	815,140.36	
四、利润总额	14	-29,167,398.20	-190,700,164.88	-161,532,766.68
减：所得税	15			
少数股东本期损益	16	-2,173,770.51	-2,173,770.51	
加：未确认的投资损失(2)	17	423,669.16	423,669.16	
五、净利润	18	-26,569,958.53	-188,102,725.21	-161,532,766.68

补充资料：

项 目	行次	原报出数	追溯调整后	差 异
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	19			
2、自然灾害发生的损失	20			
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)	21			
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)	22			
5、债务重组损失	23			
6、委托投资收益	24			
7、支付或收取的资金占用费	25			
8、其他	26			



合并利润分配对比表

编制单位：吴忠仪表股份有限公司

2003 年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	原报出数	追溯调整后	差 异
一、净利润	1	-26,569,958.53	-188,102,725.21	-161,532,766.68
加：年初未分配利润	2	33,193,988.09	33,193,988.09	-
盈余公积金转入数	3	-	-	-
二、可供分配的利润	4	6,624,029.56	-154,908,737.12	-161,532,766.68
减：提取法定公积金	5	-	-	-
提取法定公益金	6	-	-	-
职工福利及奖励金	7	-	-	-
三、可供股东分配的利润	8	6,624,029.56	-154,908,737.12	-161,532,766.68
减：应付优先股股利	9	-	-	-
提取任意盈余公积金	10	-	-	-
应付普通股股利	11	-	-	-
转作资本的普通股股利	12	-	-	-
四、未分配利润	13	6,624,029.56	-154,908,737.12	-161,532,766.68



十一、备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、财务总监、会计主管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。

吴忠仪表股份有限公司

董 事 会

二00五年四月二十六日