

四川禾嘉股份有限公司

2003 年年度报告正文

四川·成都
二 0 0 四年三月

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及主要股东持股情况	6
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	10
八、董事会报告	11
九、监事会报告	17
十、重要事项	17
十一、财务报告	18
十二、备查文件目录	50

四川禾嘉股份有限公司

2003 年年度报告正文

一、重要提示

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

公司董事长夏朝嘉先生、财务总监宋浩先生、财务部长欧亚琳女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长夏朝嘉先生出差在外，全权委托副董事长喻德露先生主持会议并代表本人对会议议案行使表决权，独立董事吴民先生和董事毛竞女士出差在外，分别委托独立董事张力上先生和董事袁东畴先生出席会议并代表本人对会议议案行使表决权。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：四川禾嘉股份有限公司
公司法定英文名称：SICHUAN HEJIA CO.,LTD.
- 2、法定代表人：夏朝嘉
- 3、董事会秘书：樊平
联系地址：四川省成都市高新技术产业开发区九兴大道3号
联系电话：028—85155498
传 真：028—85155498
电子信箱：hejia@hejia.com
- 4、证券事务代表：郭波
联系电话：028—85155498
传 真：028—85155498
电子信箱：600093secure.sse.com.cn
- 5、公司注册地址：四川省成都市高新技术产业开发区九兴大道3号
公司办公地址：四川省成都市高新技术产业开发区九兴大道3号
邮政编码：610041
公司国际互联网网址：<http://www.hejia.com>
公司电子信箱：hejia@hejia.com
- 6、公司选定的信息披露报刊：《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：禾嘉股份

股票代码：600093

8、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1997年6月23日

公司首次注册登记地址：成都市高新技术产业开发区高朋东路14号

公司变更登记日期：2003年9月18日

企业法人营业执照注册号：5100001809789

税务登记号码：510109201897897

公司聘请的会计师事务所名称：山东乾聚有限责任会计师事务所

会计师事务所办公地址：山东省烟台市胜利路201—209号12楼

三、财务数据和业务数据摘要

(一) 本年度公司主要会计数据：(单位：元)

利润总额：	17,543,741.11
净利润：	8,845,207.86
扣除非经常性损益后的净利润：	2,364,161.94
主营业务利润：	74,768,204.69
其他业务利润：	947,300.43
营业利润：	17,023,120.39
投资收益：	-118,880.70
补贴收入：	100,000.00
营业外收支净额：	539,501.42
经营活动产生的现金流量净额：	75,405,047.33
现金及现金等价物净增减额：	-28,829,171.48
注：扣除的非经常性损益金额合计为 6,481,045.92，涉及项目及金额有：	
处置长期股权投资产生的损益：	520,369.79
处置固定资产产生的损益：	-89,168.50
处置无形资产产生的损益：	497,225.00
短期投资损益：	-37,533.57
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入：	811,734.46
扣除资产减值准备后的其他各项营业外支出：	-183,064.54
会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数：	4,798,663.79
所得税影响：	162,819.49

(二) 近三年主要会计数据和财务指标 (单位：元)

指标名称	2003年	2002年		2001年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	225,410,366.12	243,344,056.18	243,344,056.18	120,084,122.95	120,084,122.95
净利润	8,845,207.86	13,258,009.03	16,588,142.71	18,950,648.55	16,120,922.86
总资产	1,054,347,777.36	975,382,494.15	981,667,847.24	821,771,315.08	816,425,279.17
股东权益(不含少数股东权益)	419,388,037.62	402,205,043.07	408,028,810.42	391,372,530.24	386,026,494.33

每股收益(摊薄)	0.031	0.069	0.087	0.099	0.084
每股收益(加权)	0.031	0.069	0.087	0.099	0.084
每股净资产	1.46	2.10	2.13	2.05	2.02
调整后的每股净资产	1.39	2.01	2.10	2.03	2.00
每股经营活动产生的现金流量净额	0.26	-0.36	-0.36	0.25	0.25
净资产收益率(%)	2.11%	3.30%	4.07%	4.84%	4.18%

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.83	18.39	0.26	0.26
营业利润	4.06	4.19	0.06	0.06
净利润	2.11	2.18	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	0.01	0.01	0.01	0.01

(三) 本年内股东权益变动情况及原因：(单位：元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
合计	286,875,000.00	38,212,384.34	35,797,622.91	11,932,540.93	58,503,030.37	419,388,037.62
期初数	191,250,000.00	87,249,597.65	32,415,300.19	10,805,100.03	91,290,145.23	402,205,043.07
本期增加	95,625,000.00	8,337,786.69	3,382,322.72	1,127,440.90	8,845,207.86	116,190,317.27
本期减少	—	57,375,000.00	--		41,632,322.72	99,007,322.72
期末数	286,875,000.00	38,212,384.34	35,797,622.91	11,932,540.93	58,503,030.37	419,388,037.62

变动原因	10: 2 送红股 10: 3 公积金转增	减少为 03 年转增股本所致。增加为其他资本公积及股权投资准备。	当期计提增加	当期计提增加	当期净利润增加	
------	--------------------------	----------------------------------	--------	--------	---------	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	114,750,000		22,950,000	34,425,000			57,375,000	172,125,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	114,750,000		22,950,000	34,425,000			57,375,000	172,125,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	76,500,000		15,300,000	22,950,000			38,250,000	114,750,000
2、境内上市的外资股								
1、 境外上市的外资股								
2、 其他								
已上市流通股份合计	76,500,000		15,300,000	22,950,000			38,250,000	114,750,000
三、股份总数	191,250,000		38,250,000	57,375,000			95,625,000	286,875,000

(二)、股票发行与上市情况：

- 1、至报告期末为止的前三年公司未发行股票。
- 2、报告期内公司股份总数变动因 10：2 送红股、10：3 公积金转增股本所至。
- 3、公司未发行内部职工股。

(三)、报告期末股东总数

截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东总户数为 26885 户，其中：法人股东 5 户，其余 26880 户为社会公众股股东。

(四)、主要股东持股情况介绍

1、持有公司 5%以上股份的股东有一户，即四川禾嘉实业集团有限公司，期初持股数 9960.3 万股，因报告期内实施 2002 年度 10:2 送股及 10:3 转增方案，增加 4980.15 万股，期末持股数 14,940.45 万股，占公司总股本的 52.08%，其中 14599 万股用于向银行质押贷款。报告期内无托管或冻结情况。

法人股东成都市武侯区百花洲娱乐世界持有本公司股份 757.35 万股，占公司总股本的 2.64%，其中 750 万股用于向银行质押贷款。法人股东四川禾嘉房地产开发公司持有本公司股份 757.35 万股，占公司总股本的 2.64%，其中 750 万股用于向银行质押贷款。法人股东四川星火食品研究院持有本公司股份 378.675 万股，占公司总股本的 1.32%，其中 375 万股用于向银行质押贷款。法人股东北海实业有限公司持有本公司股份 378.675 万股，占公司总股本的 1.32%，其中 375 万股用于向银行质押贷款。

2、截止 2003 年 6 月 30 日公司前十名股东持股情况： (单位：万股)

序号	股东名称	期末持股数	报告期内增加	占总股本比重(%)	持股性质
1	四川禾嘉实业集团有限公司	14,940.45	4980.15	52.08	法人股
2	成都市武侯区百花洲娱乐世界	757.35	252.45	2.64	法人股
3	四川禾嘉房地产开发公司	757.35	252.45	2.64	法人股
4	北海海利实业公司	378.675	126.225	1.32	法人股
5	四川星火食品研究院	378.675	126.225	1.32	法人股
6	华展企业	45.38	未知	0.15	流通股
7	李艳波	29.36	未知	0.10	流通股
8	钟鸣	27.73	未知	0.09	流通股
9	吴克斌	26.58	未知	0.09	流通股
10	豪爽纺织	26.48	未知	0.09	流通股

注:成都市武侯区百花洲娱乐世界、四川禾嘉房地产开发公司、四川星火食品研究院均为四川禾嘉实业集团有限公司的控股子公司，法人股东之间存在关联关系。流通股股东之间本公司未知其是否存在关联关系。

(五)、控股股东情况介绍:

控股股东名称：四川禾嘉实业集团有限公司

法定代表人：夏朝嘉

成立日期：1993 年 3 月 1 日

主要业务和产品：销售金属材料（不含稀贵金属），化工原料、化工产品，纸张，交电，百货，针纺织品，建筑材料，五金，进出口业务（按国家对外贸易合作部批准的目录）。

注册资本：10,000 万元。

股权结构：夏朝嘉 78%、袁东畴 5%、喻德露 5%、毛 竞 5%、夏朝怡、夏朝铭、郁蓉娟、陈旭东、陈可仁、彭清颖、田云金各占 1%。

四川禾嘉实业集团有限公司的控股股东是夏朝嘉先生。

夏朝嘉先生简介：大学文化，高级经济师，四川省商会副会长、四川省工商联副主席、第十届全国人大代表，现任四川禾嘉股份有限公司董事长、四川禾嘉实业集团有限公司董事长、总裁。

(六)、报告期公司控股股东未发生变化。

(七)、公司前十名流通股股东情况：

单位：万股

序号	股东名称	期末持股数	持股性质 A 股
1	华展企业	45.38	流通股
2	李艳波	29.36	流通股
3	钟鸣	27.73	流通股
4	吴克斌	26.58	流通股
5	豪爽纺织	26.48	流通股
6	高岩	23.00	流通股

7	池玉琴	22.43	流通股
8	毛俊	21.70	流通股
9	钟彩平	21.60	流通股
10	郑波	21.24	流通股

上述前十名流通股股东之间本公司未知其是否存在关联关系。

五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	持股情况			
					年初持股数	年内增加股数	年末持股数	变动原因
夏朝嘉	董事长	男	54	2001年4月至2004年4月	12750	6375	19125	10送2转3股
袁东畴	董事、 总经理	男	57	2001年4月至2004年4月	12750	6375	19125	10送2转3股
喻德露	副董事长	男	58	2001年4月至2004年4月	12750	6375	19125	10送2转3股
毛竞	副董事长	女	47	2001年4月至2004年4月	12750	6375	19125	10送2转3股
夏朝怡	董事	女	57	2001年4月至2004年4月	12750	6375	19125	10送2转3股
张力上	独立董事	男	45	2002年4月至2004年4月	—	—	—	
傅代国	独立董事	男	39	2002年4月至2004年4月	—	—	—	
吴民	独立董事	男	33	2003年3月至2004年4月	—	—	—	
宋浩	董事 财务总监	男	39	2002年4月至2004年4月	—	—	—	
郁蓉娟	监事长	女	48	2002年4月至2004年4月	12750	6375	19125	10送2转3股
夏朝铭	监事	女	54	2001年4月至2004年4月	12750	6375	19125	10送2转3股
田云金	监事	男	56	2002年4月至2004年4月	12750	6375	19125	10送2转3股
樊平	董秘	男	41	2001年4月至2004年4月	—	—	—	
竹绍玉	副总经理	男	36	2003年4月至2004年4月	—	—	—	
赵嘉斌	副总经理	男	37	2003年8月至2004年4月	—	—	—	

注：因报告期内实施2002年度10:2送红股及10:3公积金转增股本方案，公司董事、监事、高级管理人员持股情况发生变化。

(二) 董事、监事在股东单位任职情况

夏朝嘉、喻德露、毛竞、袁东畴四位董事和郁蓉娟监事在股东单位任职。

姓名	任职单位	职务	任职期限
夏朝嘉	四川禾嘉实业集团有限公司	董事长、总裁	2003.7—2006.7
喻德露	四川禾嘉实业集团有限公司	副董事长	2003.7—2006.7
毛竞	四川禾嘉实业集团有限公司	副董事长	2003.7—2006.7
郁蓉娟	四川禾嘉实业集团有限公司	董事	2003.7—2006.7
袁东畴	四川禾嘉实业集团有限公司	董事	2003.7—2006.7

(三)、公司现任董、监事及高级管理人员年度报酬情况

公司董事、监事年度报酬由公司股东大会审议通过，高级管理人员的报酬是根据公司经营目标完成情况来确定。公司董、监事及高级管理人员报告期内领取的年度报酬总额为：70.4 万元，金额最高的前三位董事报酬总额为：25.6 万元，金额最高的前三位高级管理人员报酬总额为：18.1 万元。年度报酬在 2—5 万的 8 人，5—10 万的 5 人，10 万以上的 1 人。

独立董事的津贴为每人每年 3 万元，因公差旅费按公司规定据实报销。

不在公司而在股东单位或其他关联单位领取报酬的监事有夏朝铭。夏朝铭在四川禾嘉园林公司领取报酬。

(四)、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况：

按照独立董事人数需占公司董事会三分之一的要求，经公司第二届董事会十一次会议决议并提交 2002 年年度股东大会选举通过吴民为公司第二届董事会董事独立董事。

公司第二届董事会第十五次会议决议，同意聘任竹绍玉为公司副总经理。

公司第二届董事会第十七次会议决议，同意聘任赵嘉斌为公司副总经理。

(五) 公司员工情况：

报告期末公司共有员工 53 人，其中行政管理人员 18 人、财务人员 12 人，技术人员 23 人。

员工受教育程度：大学本科 23 人；大专 17 人；高中 8 人；初中 4 人。

报告期内，本公司没有需承担费用的退休员工。

六、公司治理结构

(一)、公司治理结构情况

报告期内，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及中国证监会颁布的相关规范性文件对公司治理结构进行了规范。

1、目前公司的治理情况如下：

1)、关于股东和股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等的地位，能充分行使自己的权利；公司按《股东大会规范意见》要求，保证股东大会召集召开合法、规范、有序；

2)、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格按照中国证监会的有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动；

3)、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。

4)、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督检查。

5)、绩效评价与激励约束机制：公司初步建立了绩效评价与激励约束机制，目前以目标责任制和业绩考评为主；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6)、关于利益相关者：公司能充分维护利益相关者的合法权益，在公司内部实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康发展。

7)、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸，公司严格按照法律法规和《公司章程》的规定、真实、准确、完整、及时地披露信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司董事会、监事会以及高级管理人员均能遵照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规和公司各项管理制度要求，认真履行职责，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为。

2、公司董事会下设四个专门委员会的情况

公司第二届董事会第十次会议通过了设立公司董事会审计委员会、董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会四个委员会和主任委员及委员的提名，并决定将设立以上四个委员会的事项作为议案提交 2004 年度临时股东大会审议后正式成立。

3、公司治理结构存在的问题

公司控股 60%及以上的子公司有 5 家，按照有关规定这 5 家子公司的经营管理行为均视同为上市公司行为，目前这 5 家子公司的经营管理行为还未完全达到《公司法》、《上市公司治理准则》的要求，因此，公司将依据《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律和规定辅导子公司建立完善内部治理机制，规范运作，使公司和控股子公司治理结构逐步达到整体规范。

(二)、独立董事履行职责情况

2003 年 4 月公司 2002 年度股东大会补选一名独立董事后，公司独立董事共三人，占公司董事会总人数的三分之一，符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

报告期内，独立董事出席了公司第二届董事会十四次、十五次、十六次、十七次、十八次、十九次会议和公司 2002 年度股东大会。参与了 2002 年年度报告、2003 年第一季度报告、2003 年半年度报告、2003 年第三季度报告的讨论审议。严格按照有关法规对公司投资和资产收购等事项提出了合理的建议，对公司的规范运作和健康发展起到了积极的作用。

(三)、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等五个方面做到相互独立，各自分开，具体为：

1、业务方面：公司的生产经营业务完全独立于控股股东，产、供、销等生产经营活动均由公司自主决策，公司无须依赖控股股东单位进行生产经营活动，拥有独立的购、产、销系统。

2、人员方面：公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司的总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司工作并领取报酬，未在股东单位兼任具体职务和领取报酬。

3、资产方面：公司与控股股东之间资产产权明晰，报告期内无控股股东占用公司资金资产的现象，公司拥有独立的经营场所，商标等无形资产均由公司拥有。

4、机构方面：公司有健全的组织机构并且职能独立，董事会、监事会独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司有独立的财务部门，有独立的会计核算体系和财务管理制度，公司在银行有独立的帐户，独立纳税。

七、股东大会情况简介

2003 年公司召开了一次年度股东大会：

2002 年年度股东大会情况：2003 年 2 月 26 日公司在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了关于召开 2002 年年度股东大会的通知，2003 年 3 月 28 日股东大会如期召开。出席会议的股东及股东代理人 17 人，代表股权数 114,957,550 股，占公司总股本的 60.11%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经大会审议，以记名表决方式通过了：《2002 年年度董事会工作报告》、《2002 年年度报告及年报摘要》、《2002 年年度监事会工作报告》、《2002 年年度财务报告》《2002 年年度利润分配预案及公积金转增股本预案》、《续聘山东乾聚有限责任会计师事务所为本公司财务审计中介机构，聘期一年以及审计费用为 35 万元》、《2003 年度公司独立董事津贴调整为每人每年 3 万元》、《关于董事会提请股东大会授权董事会办理公司 2002 年度 10：2 送红股、资本公积金 10：3 转增股本后变更公司注册资本等相关事宜》、《选举吴民先生为公司独立董事》。本次股东大会决议公告刊登于 2003 年 3 月 29 日《上海证券报》和《中国证券报》。

八、董事会报告

(一)、公司主营业务范围及其经营状况

公司及公司控股的子公司经营范围是：以高科技农业为主导产业，主营业务是对农副产品的深加工、销售，优质水稻、小麦的种植、农作物种子的销售及技术服务，机械阀门制造。

报告期内新设立的控股 60%的子公司四川禾嘉君涛数码科技有限公司，以批发销售高科技电子产品为主，使本公司增加了新的业务，报告期内实现主营收入 6954 万元，实现净利润 479.6 万元。对公司的利润增长和发展有积极的影响。

报告期内公司实现主营收入 22541 万元，比去年同期减少了 7.37%，实现净利润 885 万元，比去年同期下降 33.28%。

1、报告期内按行业、产品、地区划分的公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况。

表一、公司主营业务行业构成情况：

(单位：人民币万元)

行 业	主 营 收 入		主 营 成 本		主 营 业 务 利 润	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
种 业	6096	27	3444	23	2647	35.4
阀门制造业	5077	22.5	2630	17.5	2402	32.1
食品加工业	126	0.6	67	0.4	59	0.8
食品销售业	4287	19	2671	17.8	1617	21.6
电子产品	6955	30.9	6191	41.3	752	10.1
合 计	22541	100	15003	100	7477	100

表二、公司主营业务产品构成情况：

(单位：人民币元)

产品名称	主 营 收 入		主 营 成 本		主 营 业 务 利 润	
	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)	金额 (万元)	占比 (%)
种 子	6096	27	3444	23	2647	35.4
阀门、机械设备	5077	22.5	2631	17.5	2402	32.1
果汁、其他农副产 品	4413	19.6	2737	18.2	1676	22.4
电子产品	6955	30.9	6191	41.3	752	10.1
合 计	22541	100	15003	100	7477	100

表三、主营业务地区分布情况：

销售地区		主 营 收 入		主 营 成 本		主 营 业 务 利 润	
		金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
国 内	中原华 北华南	4071	18.1	2145	14.3	1925	25.7
	北方	4160	18.5	2792	18.6	1368	18.3
	西南西 北	10691	47.4	7896	52.6	2795	37.5
	其他	3059	13.5	1875	12.5	1124	15
国 外	亚洲	560	2.5	295	2	265	3.5
合 计		22541	100	15003	100	7477	100

2、占公司主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上产品情况： 单位：元

产品	销售收入	销售成本	销售毛利	市场占有率（%）
(1) 种 子	60,959,895.52	34,442,160.25	26,468,113.16	
(2) 阀门制造	50,773,197.34	26,304,172.32	24,019,714.39	
(3) 食品加工 及销售	44,133,371.94	27,370,635.22	16,764,829.97	
(4) 电子产品	69,543,901.32	61,908,129.94	7,515,547.17	
合 计	225,410,366.12	150,025,097.73	74,768,204.69	

分析说明：

- 1、告期内禾嘉种业公司销售收入比上年增加 14.83 %，利润较上年减少 26.48 %。主要是由于竞争较大，期间费用支出增加所致。
- 2、报告期内自贡高压阀门股份公司本年度利润为 338 万元。由于受“非典”影响，订单减少，致使生产受到一定影响。
- 3、食品加工、销售方面：因调整产品的市场结构，减少蔬果脆片的生产销售，致使收入、利润有所下降。
- 4、电子产品销售方面：四川禾嘉君涛数码科技有限公司以批发销售高科技电子产品为主，使本公司增加了新的业务，是四川电子产品区域分销商前三强之一，为联想、TCL 电脑主要出货商，但由于市场竞争，其毛利率较低。

(二)、主要控股公司经营情况及业绩

截止报告期末，本公司下属 5 家控股子公司其经营情况及业绩如下：

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	净利润
四川盐源禾嘉绿色食品有限公司	蔬果深加工	蔬果加工食品	500 万元	421.7
自贡高压阀门股份有限公司	机械加工	大口径管道球阀	4788.9 万元	338.3
四川禾嘉种业有限公司	高科技农业	优良农作物种子	3000 万元	1212.7
四川阳公食品有限公司	食品加工	食品、饮料	1000 万元	-13.5
四川禾嘉君涛数码科技有限公司	电子产品销售	电子计算机及配套产品	600 万元	479.6

注：1、控股 98%的子公司四川禾嘉盐源禾嘉绿色食品有限公司报告期内实现主营业务收入 3732 万元，主营业务成本 1683 万元，净利润 421.7 万元。

2、控股 80.43%的子公司自贡高压阀门有限公司报告期内实现主营业务收入 5077.3 万元，主营业务成本 2630.4 万元，净利润 338.3 万元；

3、控股 90%的子公司四川禾嘉种业有限公司报告期内实现主营业务收入 6096 万元，主营业务成本 3444.2 万元，净利润 1212.7 万元。

4、控股 90%的子公司四川阳公食品有限公司报告期内实现主营业务收入 485.5 万元，主营业务成本 341.6 万元，净利润-13.5 万元。

5、控股 60%的子公司四川禾嘉君涛数码科技有限公司报告期内实现主营业务收入 6954.4 万元，主营业务成本 6190.8 万元，净利润 479.6 万元。

（三）、主要供应商和客户情况：

报告期内，本公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购金额的 52.18 %，公司向前五名客户销售额合计占公司销售总额的 23.65%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内我公司主营业务的经营情况除遭受外来突发事件的影响，地处攀西地区的水果基地在春季受高山降雪的影响，基地果树开花期遭受冷雨和霜冻的侵袭，导致部分果树只开花不座果的情况较严重，今年主要的水果生产基地产量下降，原材料不足，缺口较大。但经与当地有关部门的协调，最大限度的满足了生产原料的供给。

农业是受自然条件制约较大的产业。公司管理层认为：扩大经营范围，使公司产业结构向多元化发展，有助于缓解和防范农产品原料基地受灾后对公司的不利影响以及给投资者带来的风险。

（五）、公司投资情况：

1、 募股资金使用情况

本报告期内，本公司无募集资金使用或报告期之前募集资金使用延续到本报告期的情况。

2、报告期内其他投资情况

报告期内公司投资额为 1860 万元，比上年增加 960 万元，增加幅度为 107%。

（1）公司用自筹资金 360 万元投资设立控股 60%股权的子公司禾嘉君涛数码科技有限公司。已于 2003 年 6 月在成都市工商行政管理局登记注册。

禾嘉君涛数码科技有限公司是以批发高科技电子产品为主的专业销售公司，是四川电脑产品区域分销商的前三强之一，公司不仅雄霸联想电脑在川零售榜首，同时也是 T C L 电脑的最大出货商。公司正在全国范围进行电脑零售连锁扩张，并逐步向网络工程方向发展。报告期内实现销售收入 6955 万元，净利润 479.6 万元。

（2）公司第二届董事会十五次会议决议投资 1500 万元资金收购成都西南博美装饰城有限责任公司 60%股权的事项，于 12 月 29 日经公司第二届董事会十九次会议决议提交公司 2004 年度第一次临时股东大会审议。

目前已办理完毕相关手续。

成都西南博美装饰城管理有限责任公司是西南地区规模最大、门类最齐的装饰专业市场，在成都地区有近十万平方米经营面积，占本地区装饰材料成品销售总额的三分之一。2002 年实现净利润 760 余万元，销售收入 3600 万元。

1、财务状况分析表：

项 目	2003 年末	2002 年末	增（+）减（-）%
资产总额	1,054,347,777.36	975,382,494.15	8.10%
股东权益	419,388,037.62	402,205,043.07	4.27%
现金及现金等价物净增加额	-28,829,171.48	68,095,633.48	-142.34%

分析：1) 资产总额较上年增长 78,965,283.21 元，为当期公司购进存货、支付工程款增加；预收帐款增加所致；

2) 股东权益较上年增长 17,182,994.55 元，为当期净利润增加所致；

3) 现金及现金等价物净减少 142.34%，为当期期末货币资金余额减少所致。

2、经营成果及现金流量分析表：

项 目	2003 年末	2002 年末	增（+）减（-）%
主营业务收入	225,410,366.12	243,344,056.18	-7.37
主营业务利润	74,768,204.69	84,509,500.78	-11.53
净利润	8,845,207.86	13,258,009.03	-33.28
经营活动产生的现金流量	75,405,047.33	-68,311,351.90	210.38

分析：1) 主营业务收入-7.37%，主要为食品加工业及阀门制造业销售收入减少所致；

2) 主营业务利润-11.53%是因主营业务收入下降、成本、费用增加所致；

3) 股份公司 2003 年实现收入 22541 万元，较上年下降 7.37%，净利润 885 万元，较去年下降 33.28%。

4) 经营活动产生的现金流量较上年增加 210.38%，主要是公司加强贷款的资金回笼及对关联方的资金回收所致。

3、公司按照中国证监会成都证管办对公司进行巡检后于 2003 年 12 月 31 日下发的《限期整改通知书》中关于整改“应收帐款帐龄计算不准确和坏帐准备计提不足的问题”的要求，对 2002 年度应收帐款帐龄进行了清理和重新划分，并根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更与会计差错更正》调整坏帐准备的计提。公司董事会认为：造成这一问题的主要原因是公司在编制 2002 年度报告时未能很好地执行信息披露中有关财务报告的规定。此次调整 2002 年度应收帐款帐龄和坏帐准备，计提坏帐准备 3,330,132.78 元。

（七）、生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司产生的影响

根据国税发（[2001]124 号）文有关享受免征企业所得税的优惠政策的规定，我公司在报告期内已通过当地税务部门的审批，享受免征企业所得税的优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局财税[2001]202》号文和《川经贸产业函[2002]848》号文的规定我公司控股的自贡高压阀门股份有限公司将按 15%的税率征收企业所得税，执行时间从 2004 年 1 月 1 日起至 2010 年止。

（八）、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：

报告期内董事会共召开了 6 次会议。

（1）、公司董事会第二届第十四次会议 2003 年 2 月 23 日召开。，一致通过了以下决议：《2002 年年度报告》及《年度报告摘要》；《2002 年度董事会工作报告》；《2002 年财务决算报告》；《2002 年度利润分配及公积金转增股本预案》；《2003 年度公司独立董事津贴调整为每人每年 3 万元》；《续聘山东乾聚有限责任会计师事务所为本公司财务审计机构聘期一年》；《召开 2002 年度股东大会的决定》。

本次会议决议刊登于 2003 年 2 月 26 日《中国证券报》和《上海证券报》。

（2）、公司董事会第二届第十五次会议于 2003 年 4 月 22 日召开，与会董事一致通过了如下决议：《2003 年第一季度报告》；《公司出资 980 万元成立子公司四川内江禾嘉柠檬综合开发有限公司，授权总经理办理相关事宜》；《公司出资 360 万元成立四川禾嘉君涛数码高科技有限公司，授权总经理办理相关事宜》；《公司出资 1500 万元收购成都西南博美装饰城管理有限责任公司 60% 股权，授权总经理办理相关手续等事宜》；《聘任竹绍玉先生为四川禾嘉股份有限公司副总经理》。

本次会议决议刊登于 2003 年 4 月 24 日《中国证券报》和《上海证券报》。

（3）、公司董事会第二届第十六次会议于 2003 年 7 月 22 日召开，会议学习讨论了中国证监会成都证管办对公司 2002 年度报告事后审核情况《监管关注函》的内容，与会董事逐项讨论，形成了《关于中国证监会成都证管办“监管函”的回函》，经审议一致通过，并上报了有关部门。

（4）、公司董事会第二届第十七次会议于 2003 年 8 月 20 日召开，与会董事一致通过了如下决议：

《通过 2003 年半年度报告》；《通过公司董事会审计委员会、董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会四个委员会主任委员及委员的提名，并决定将设立以上四个委员会的事项作为议案提交下一届股东大会审议后正式成立》；《同意聘任赵嘉斌先生为公司副总经理》。

本次会议决议刊登于 2003 年 8 月 23 日《中国证券报》和《上海证券报》。

（5）、公司董事会第二届第十八次会议于 2003 年 10 月 24 日召开，经与会董事讨论，表决通过了《2003 年第三季度报告》。

（6）、公司董事会第二届第十九次会议于 2003 年 12 月 30 日召开，通过了于 2004 年 1 月 30 日召开公司 2004 年度第一次临时股东大会的决议。

本次会议决议刊登于 2003 年 12 月 31 日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会严格按照《公司法》、公司《章程》和上市公司规范化运作的相关规定执行股东大会通过的各项决议。具体有：董事会根据 2002 年度股东大会的决议实施了 2002 年度 10：2 送红股和 10：3 公积金转增股本的方案，及办理完毕授权董事会在此方案实施后变更公司注册资本等相关事宜。

（九）、本次利润分配预案

经山东乾聚有限责任会计师事务所审计，本公司 2003 年度实现净利润 8,845,207.86 元。按《公司章程》有关规定，提取 10% 的法定公积金 2,254,881.82 元和 5% 的法定公益金 1,127,440.90 元，加上 2002 年度未分配利润 91,290,145.23 元，减去已转作股本的普通股股利 38,250,000.00 元，本年度可供全体股东分配的利润为 58,503,030.37 元。董事会决定 2003 年度不进行利润分配和公积金转增股本，可分配利润结转下年度。此预案须经 2003 年度股东大会审议。

（十）、其他事项

1、公司关于关联方资金往来和对外担保的情况：

公司根据中国证监会证监发字[2003]56 号文（以下简称 56 号文）的要求，进行了自查并

向成都证管办递交了自查报告。报告内容：

(1) 公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；

(2) 大股东及关联方期初占用公司资金 7123 万元，截止 2003 年 12 月 31 日已全部归还完毕。四川禾嘉房地产开发公司等关联方本期占用公司资金 397 万元。

大股东及关联方占用公司的资金全部用现金清偿。

(3) 关于与关联方资金往来及还款计划问题：

公司与股东单位和其他关联方在正常生产经营活动中相互垫支占用资金，按照上市公司规范管理的要求确属违规行为。公司向董事会通报了这一情况，得到了董事会的高度重视，专门就这一问题召开了第十六次会议，董事会决定：责成公司与大股东及关联方进行磋商，并要求公司今后不能再发生被大股东及关联方不合理占用资金的情形。经磋商，大股东及关联方已经承诺（已签定还款协议），在 2003 年 12 月 31 日之前，归还全部不合理的资金往来与占用，并保证今后不再发生类似的情形。

注册会计师对控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明

根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56号《关于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》，山东烟台乾聚会计师事务所出具了乾聚专审字[2004]13号《关于四川禾嘉股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，有关意见如下：

(1) 截止 2003 年 12 月 31 日，公司与关联方资金占用情况：

报告意见：1、贵公司及其纳入合并报表的子公司不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险和广告的费用及相互代为承担成本和其他支出情况。

2、贵公司及其纳入合并报表的子公司不存在通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况。

3、贵公司及其纳入合并报表的子公司不存在委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况。

4、贵公司及其纳入合并报表的子公司不存在为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况。

5、贵公司及其纳入合并报表的子公司不存在代控股股东及其他关联方偿还债务情况。

6、无中国证监会认定的其他方式。

(2) 公司为控股股东及其他关联方的违规担保情况：

报告意见：截止 2003 年 12 月 31 日，贵公司及其纳入合并报表的子公司不存在对外担保情况。

3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况的专项说明及独立意见

独立董事认为：公司能够严格遵守国家的有关法律法规和中国证监会、上海证券交易所的规定，未发现公司为控股股东及其他关联方提供任何担保。公司依照证监发[2003]56号文进行了严格自查，董事会专门召开了会议对自查情况进行了讨论，向成都证管办递交了自查报告。公司没有为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用等情况。

大股东及关联方期初占用公司资金 7123 万元，截止 2003 年 12 月 31 日已全部归还完毕。四川禾嘉房地产开发公司等关联方本期占用公司资金 397 万元，公司应当在今后的经营中避免发生被大股东及关联方占用公司资金的情况。

(十一)、公司指定的信息披露报刊没有变更。

九、监事会报告

(一)、监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开以下三次会议：

1、2003年2月23日召开监事会第二届八次会议，会议通过了以下决议：

(1)、《2002年年度报告》及《年度报告摘要》；

(2)、《2002年监事会工作报告》；

(3)、《2002年财务工作报告》；

(4)、《2002年度10：2送红股的预案及公积金10：3转增股本的预案。》；

本次会议决议刊登于2003年2月26日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、第二届监事会第九次会议于2003年4月22日召开，会议通过了以下决议：

(1)、通过公司2003年第一季度报告；

(2)、同意公司出资1500万元收购成都西南博美装饰城管理有限责任公司60%股权。

本次会议决议刊登于2003年4月24日《中国证券报》和《上海证券报》。

3、第二届监事会第十次会议于2003年7月22日召开，会议通过了如下决议：

(1)、学习讨论中国证监会成都证管办下发的对公司《2003年年度报告事后审核情况监管关注函》；

(2)、审议公司董事会就《关注函》问题所作的《情况说明》。

(二)、监事会独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《股票上市规则》规范了决策程序，保证了资产运作的安全。公司各监事列席了报告期内召开的各次董事会会议和股东大会，认为股东大会、董事会会议在召开程序、议案、决议表决等事项上严格依据相关法规和《议事规则》进行的，合法合规，董事会依法执行了股东大会的决议。公司董事、高级管理人员和经理没有违反法律、法规或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内监事会对公司的财务情况进行了检查，对2003年度财务报告进行了审核，认为：在编制报告的会计处理上遵循了一贯性原则，2003年度财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果，山东乾聚有限责任会计师事务所对公司2003年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告真实可信，监事会同意山东乾聚有限责任会计师事务所出具的审计报告。

3、公司收购资产时始终坚持维护公司和投资者利益的原则，交易价格合理，没有发现内幕交易和损害股东的权益或造成公司资产流失的行为。

4、报告期内公司未发生关联交易。

十、重要事项

(一)、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)、报告期内收购资产事项

报告期内根据公司第二届董事会十五次会议决议投资1500万元资金收购成都西南博美装饰城有限责任公司60%的股权。该公司有西南地区规模最大、门类最齐的装饰专业市场，占本地区装饰材料成品销售总额的1/3。2002年实现净利润760余万元，销售收入3600万元。（收购金额1500万元占公司2003年度公司利润总额的85.5%）。

该投资收购为公司多元化发展搭建了框架，成为公司新的利润增长点。

(三)、重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项发生。

(四)、报告期内公司重大合同情况

1、报告期内公司未发生对外担保以及重大委托他人进行现金资产管理事项。

2、报告期内公司或持有公司股份5%以上的股东没有发生在指定报刊及网站上披露承诺

事项。

(五)、会计师事务所聘任及报酬情况

1、聘任会计师事务所情况：

公司 2002 年度股东大会审议通过了续聘山东乾聚有限责任会计师事务所为公司 2003 的财务审计机构，

2、支付给会计师事务所报酬情况：

根据双方协议，报告期内已支付山东乾聚有限责任会计师事务所 43 万元，其中 2002 年度的审计费用 35 万元，其他费用 8 万元。

3、会计师事务所和签字注册会计师提供审计服务年限

山东乾聚有限责任会计师事务所已连续七年为本公司提供审计服务。

山东乾聚有限责任会计师事务所指派的签字注册会计师杜中恒、吴金锋连续两年为本公司提供审计服务。

(六)、公司在报告期接受中国证监会成都证管办巡回检查的情况

2003 年 10 月公司接受了中国证监会成都证管办巡回检查，于 2004 年 1 月 5 日接到《限期整改通知书》（以下简称“《通知书》”）。公司向全体董事、监事、高级管理人员认真传达了《通知书》内容，《通知书》对公司治理、公司运作独立性、信息披露和财务处理等四个方面提出了整改意见。就此董事会专门召开了第二届董事会第二十次会议，对《通知书》中要求整改的事项，逐条进行了研究和充分讨论，提出了切实可行的整改措施，全体董事表决通过了《四川禾嘉股份有限公司关于对中国证监会成都证券监管办公室巡检意见的整改报告》。该报告刊登于 2004 年 1 月 30 日《中国证券报》和《上海证券报》。

(七)、其他重大事项

1、公司注册资本的变更

因报告期内实施 2002 年度 10:2 送红股及 10:3 公积金转增股本方案，公司注册资本由期初的 19125 万元增至 28687.5 万元，公司已于 2003 年 9 月 18 日经四川省工商行政管理局对公司注册资本进行了变更。

十一、财务报告

(一) 审计报告

乾聚审字 [2004] 37 号

四川禾嘉股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川禾嘉股份有限公司 2003 年 12 月 31 日资产负债表及合并资产负债表、2003 年度利润表利润分配表及合并利润表利润分配表、2003 年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是四川禾嘉股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

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

会计报表附注

一、公司基本情况

四川禾嘉股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由四川省人民政府川府字〔1997〕129号文《四川省人民政府关于同意设立四川禾嘉股份有限公司的批复》、中华全国工商联联合会联发字〔1997〕第36号文批复、中国证券监督管理委员会证监发〔1997〕303、304号关于《四川禾嘉股份有限公司申请公开发行股票批复》，同意由四川禾嘉实业集团有限公司、北海海利实业公司、成都市武侯区百花洲娱乐世界、四川禾嘉房地产开发公司、四川星火食品研究院共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。2003年4月，公司以截止2002年12月31日总股本19125万股为基数，每10股送2股转增3股，注册资本变更为28687.5万股，企业法人营业执照注册号为5100001809789，地址：成都市高新技术产业开发区九兴大道3号，法人代表：夏朝嘉。

公司主营优良农作物品种培育、作物种植、蔬果及其它农副产品加工销售，食品机械的设计、制作，提供优良农作物种植技术，食品工程技术咨询、设备安装调试，技术转让和人员培训。兼营商贸、房地产及其它经批准的项目。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司及子公司会计核算和会计报表编制均执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司会计核算以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，本附注除特别注明外，各项资产均按取得时的历史成本为计价；如果资产发生减值，则计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

本公司年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的外汇市场中间汇价折合人民币记账；期末将外币账户余额按中国人民银行公布的该日外汇市场中间汇价折合人民币进行调整，折算差额属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购入固定资产有关的借款产生的，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他部分作为汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资核算办法

短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。实际支付的价格中包含已宣告而尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息单独核算；持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值；短期投资期末按成本与市价孰低原则计价，采用按单项投资计算并确定计提跌价准备。

8、坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法核算。按年末应收账款和其他应收款账龄分析计提，并视具体情况，采用个别认定法。坏账准备计提的标准列示如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三年以上	30%

公司本期按财会[2002]18号“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答”，对本公司及下属子公司应收款项账龄进行重新认定，坏账准备计提标准未发生变化。

9、存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、包装物和低值易耗品等。

(2) 存货的计价： 各类存货均按取得时的实际成本记账，原材料、产成品、库存商品、包装物发出时采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品领用时，采用五五摊销法核算。

(4) 各类存货采用永续盘存制，年末进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废等，经适当程序批准后净损益转入本期费用。

(5) 期末存货计价采用成本与可变现净值孰低法，通过比较计算出应计提的存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值按在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定，存货跌价准备按单项计算确定计提。

10、长期投资核算方法

(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入账。

本公司对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其它单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；对持有 50%以上股权的长期股权投资采用权益法核算并合并会计报表。

(2) 长期股权投资差额摊销： 合同规定了投资年限的，在合同规定的投资期限内平均摊销，合同没有规定投资期限的，投资成本高于被投资单位所有者权益份额的差额，不超过十年摊销，投资成本低于被投资单位所有者权益份额的差额，不低于十年摊销。

(3) 长期债权投资： 长期债权投资在取得时按实际成本计价。以实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。债券投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。债券溢价或折价在债券存续期内采用直线法摊销。

(4) 本公司期末对被投资单位由于市价持续下跌或经营情况出现恶化等原因，导致其预计可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低在可预计的未来期间不可能恢复时，

按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年损益。

11、固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产标准：

使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器机械、运输工具及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；以及不属于生产经营主要设备，单位价值在 1500 元以上且使用年限超过两年的物品。

(2) 固定资产计价：

购入的固定资产，按实际支付的价款、包装费、运杂费、安装成本、缴纳的相关税金入账；

自行建造的固定资产，按该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出入账；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者入账。

(3) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、林木、电子设备和其他。

(4) 固定资产折旧：采用直线法计提折旧，并按各类固定资产预计的使用年限扣除预计净残值（预计 5%）确定其折旧率，固定资产类别、使用年限、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-40	5	3.17-2.38
机器设备	12	5	7.92
运输工具	8	5	11.88
电子设备	5-8	5	19.00-11.88
林 木	15	5	6.33
其 他	5	5	19.00

(5) 固定资产盘盈、盘亏、出售、报废和非常损失，按《企业会计制度》的有关规定处理。

(6) 期末对固定资产逐项进行检查，当存在下列情况时计提固定资产减值准备：

A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

- D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算。在工程达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转为固定资产，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。期末对在建工程进行全面检查，如有证据表明在建工程已经发生减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备，并计入当期损益：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价及摊销

无形资产系转让取得的经营性土地使用权、专用技术，以及因兼并而取得的商誉，其中：

- (1) 经营性土地使用权按五十年期限平均摊销，林地使用权按七十年平均摊销；
- (2) 专用技术按十年期限采用直线法平均摊销；
- (3) 商誉按十年期限平均摊销。
- (4) 无形资产减值准备：

期末检查各项无形资产预计带来经济效益的能力，按单项对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备：

- A 被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响；
- B 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- C 已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；
- D 其他足以证明该项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

14、长期待摊费用核算方法

本公司长期待摊费用包括固定资产修理支出、租入固定资产的改良支出、开办费以及其他摊销期限在 1 年以上的其他待摊费用等，在受益期限内按直线法平均摊销。开办费在开始生产经营的当月起一次性计入开始生产经营当月的损益。按实际成本计价，根据费用的受益期限平均摊销。

15、借款费用核算方法

开办期间其借款费用计入开办费；为正常生产经营活动借入款项，其借款费用计入当期损益；为购建固定资产而借入的专门款项所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入购建成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后计入当期损益。

16、预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

符合上述确认条件的负债，其金额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。

确认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能收到时，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。

17、收入确认原则

(1) 销售商品：公司以商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；商品已经转移且收到货款或取得了收款的证据；并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

- (2) 提供劳务：在劳务已经提供、收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。
- (3) 他人使用公司资产：按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确认。

18、所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

19、合并会计报表的编制方法

执行财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》和财会二字(96)2号《关于合并报表范围请示的复函》等文件的规定，以母公司及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进行编制。其中，报告期内出售、购买子公司，期末在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制合并利润表时，被出售子公司自报告期期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；被购买的子公司自购买日期至报告期末止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。

本期纳入合并报表范围的子公司详见附注四。

本公司与子公司间及各子公司间的投资、重大交易、资金往来、各子公司间交易未实现利润等会计事项，合并会计报表时均予以消除。本公司合并报表中的子公司所采用的会计制度与母公司会计制度无重大差异，无需进行调整。

20、本报告期会计政策和会计估计变更的影响

根据财政部关于印发《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题的解答》的通知，本期对公司及合并范围内子公司应收款项账龄进行了重新划分认定，本公司及子公司对比较会计报表所属期间进行了调整。调减 2002 年度净利润 3,330,132.78 元。

三、税项

1、企业所得税

本公司及控股子公司四川禾嘉种业有限公司是国家级高新技术产业区的高新技术企业，

根据国家高新技术开发区的高新技术企业税收优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。

本公司所属子公司四川盐源禾嘉绿色食品有限公司，根据国办发（2001）73 号《关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》、国税发（2002）47 号《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》和四川省凉山彝族自治州人民政府文件凉府发[1999]103 号《凉山州招商引资优惠政策》的通知，从 2001 年起享受“免二减三”的税收优惠政策。

本公司控股子公司四川禾嘉君涛数码科技有限公司根据财政部、国家税务局财税字（1994）001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，向主管税务部门申请免交所得税的批复正在办理中，2003 年申报所得税时，已经当地税务部门批准免交。

本公司控股子公司自贡高压阀门股份有限公司、四川阳公食品有限责任公司企业所得税率为 33%。

2、增值税

本公司销售产品按 17%缴纳增值税，应缴纳增值税额为当期销项税额扣除当期进项税额后的余额。

控股子公司四川盐源禾嘉绿色食品有限公司按 13%计缴增值税。

控股子公司自贡高压阀门股份有限公司按 17%计缴增值税，并执行财税[2001]133 号《财政部、国家税务总局关于“十五”期间三线企业税收政策问题的通知》。

控股子公司四川阳公食品有限公司按 17%计缴增值税。

控股子公司四川禾嘉种业有限公司 2002 年 8 月 2 日申请免征 2002 年增值税，四川省成都高新技术产业开发区国家税务局批复“经审查，同意免征经营种子部分收入增值税，并不得开具增值税专用发票。”

3、城市建设维护税：以应缴流转税额的 7% 计算缴纳。

4、教育费附加：以应缴流转税额的 3%计算缴纳。

四、控股子公司

被投资单位名称	注册地	注册资本	法人代表	经营范围	投资比例%	是否合并
四川禾嘉种业有限公司	成都市高新技术开发区	3000 万元	袁东畴	种子开发、生产销售、技术服务等	90	合并
四川盐源禾嘉绿色食品有限公司	盐源县盐井镇	500 万元	夏朝嘉	食品加工及深加工、食品加工技术咨询	98	合并
自贡高压阀门股份有限公司	四川自贡	4789 万元	竹绍玉	高中压阀门、机器设备仪器仪表等	80.43	合并
禾嘉阳公食品有限公司	四川金堂	1000 万元	袁东畴	粮油食品饮料加工销售	90	合并
四川禾嘉君涛数码科技有限公司	四川成都	600 万元	肖雪君	计算机软硬件技术数码科技产品开发销售	60	合并

注 1：根据公司第二届董事会十五次会议决议，公司以现金出资 360 万元，占股权 60%；成都联强君涛数码科技有限公司以全部净资产出资，占股权 40%。截止期末，由于持续经营原因，成都联强君涛数码科技有限公司尚未办理注销手续，合并时已将成都联强君涛数码科技有限公司汇总并入四川禾嘉君涛数码科技有限公司。

注 2：公司控股子公司四川禾嘉种业有限公司，通过与原所属子公司四川禾丰种业有限公司持有的安徽荃银禾丰种业有限公司股权置换，公司控股子公司四川禾嘉种业有限公司持有安徽荃银禾丰种业有限公司股权 50.50%，已经安徽中安会计师事务所出具验资报告。本期自股权变更日予以合并。

五、会计报表项目注释

(一)合并会计报表主要项目注释

下列被注释的会计报表项目除特别注明外，货币单位均为人民币元。

1、货币资金

截止 2003 年 12 月 31 日货币资金余额为 51,191,906.54 元，其中：

项目	期初数	期末数
现金	1,525,637.39	2,287,190.20
银行存款	69,401,260.53	38,339,783.83
其他货币资金	9,094,180.10	10,564,932.51
合计	80,021,078.02	51,191,906.54

2、应收账款

截止 2003 年 12 月 31 日应收账款余额为 266,346,216.48 元，净额为 240,341,392.84 元，账龄分析如下：

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	190,598,630.75	79.07%	9,529,931.54	125,643,206.62	71.56%	6,282,160.33
一至二年	23,718,523.86	9.83%	2,371,852.39	97,623,625.23	8.91%	9,762,362.52
二至三年	10,047,757.38	4.17%	2,009,551.48	29,635,150.96	3.77%	5,927,030.19
三年以上	16,698,449.86	6.93%	5,009,534.96	13,444,233.67	6.27%	4,033,270.60
合计	241,063,361.85	100.00%	18,920,870.37	266,346,216.48	100.00%	26,004,823.64

注：(1) 无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(2) 欠款前五名金额合计为 40,039,348.89 元，占总额的比例为 15.03%。

(3) 应收账款增加 10.48%，系本期控股子公司种子销售按合同收兑，赊销较大导致相应应收款项略有增加。

3、其他应收款

(1)截止2003年12月31日其他应收款余额为96,738,157.48元,净额为86,011,049.25元,账龄分析如下:

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	97,862,722.22	74.02%	4,893,136.11	46,576,345.50	48.15%	2,328,817.27
一至二年	18,713,738.52	14.16%	1,871,373.85	30,576,439.93	31.61%	3,057,643.99
二至三年	6,599,629.04	4.99%	1,319,925.81	5,349,646.60	5.53%	1,069,929.33
三年以上	9,035,514.74	6.83%	2,710,654.42	14,235,725.45	14.72%	4,270,717.64
合计	132,211,604.52	100.00%	10,795,090.19	96,738,157.48	100.00%	10,727,108.23

(2)金额较大的其他应收款明细如下:

名称	金额	性质	账龄
四川阳公实业公司	16,939,554.80	暂借款	1—2年
四川天九实业有限公司	4,000,000.00	代垫款	1—2年
盐源县宝清扶贫开发公司	3,834,112.46	往来款	1年以内
四川禾嘉房地产公司	3,683,880.00	往来款	1年以内
泰科亚洲投资有限公司	3,324,642.83	代垫款	1年以内

注:(1)期末余额中有持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款及应收关联单位款项,详见关联方交易部分。

(2)欠款前五名金额合计为31,782,190.09元,占总额的比例为32.85%。

(3)其他应收款减少26.83%,系本年度公司为减少关联方占用资金加强对应收关联方往来款项的清欠力度所致。

4、预付账款

截止2003年12月31日预付账款余额为102,688,651.84元,主要是预付的货款,账龄分析如下:

账龄	期初数	比例	期末数	比例%
一年以内	48,074,103.93	61.89%	62,347,357.77	60.71%
一至二年	28,400,118.77	36.56%	6,508,942.11	6.34%
二至三年	1,078,949.39	1.39%	32,009,830.39	31.18%
三年以上	121,325.02	0.16%	1,822,521.57	1.77%
合计	77,674,497.11	100.00%	102,688,651.84	100.00%

注：(1) 无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(2) 期末数较期初数增长较大的原因为预付的产品采购款、股权收购款。

(3) 超过一年以上的预付帐款为结算手续未完善所致。

5、存货

截止 2003 年 12 月 31 日存货余额为 161,838,382.35 元，明细如下：

项 目	期初数	期末数
原材料	12,241,211.51	13,792,138.05
库存商品	18,639,886.76	47,607,425.13
低值易耗品	1,741,279.88	1,686,022.69
在途材料	1,275,400.75	48,818.14
自制半成品	83,433,922.58	84,194,896.48
包装物	1,023,097.67	1,555,402.24
在产品	7,530,152.84	7,389,380.45
发出商品		5,225,295.86
委托加工物资	342,871.43	339,003.31
合 计	126,227,823.42	161,838,382.35

注：报告期末，根据市价及存货的品质状况，按预计售价扣除相关税金及销售费用后作为存货可变现净值，存货可变现净值均不低于其账面成本，故未计提存货跌价准备。

6、待摊费用

截止 2003 年 12 月 31 日待摊费用余额为 569,426.05 元，明细如下：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费		399,450.22	350,481.13	48,969.09
房租		1,009,575.00	510,402.00	499,173.00
其他		22,108.96	825.00	21,283.96
合计		1,431,134.18	861,708.13	569,426.05

7、长期股权投资

(1) 类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他长期股权投资	8,923,537.92	301,456.79	2,186,267.41	7,038,727.30

(2) 长期股权投资明细项目:

被投资单位名称	期末余额	占被投资单位注册资本比例%
四川华信动力投资有限公司	1,000,000.00	6.25
中国太平洋保险公司	500,000.00	0.025
四川东方电气集团财务公司	500,000.00	0.50
盐滩镇农村信用社	27,000.00	1.00
交通银行	292,350.00	0.01
长期股权投资差额	4,719,377.30	
合 计	7,038,727.30	

注：公司本年度未发生投资可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项，因此未计提长期投资减值准备。

(3) 长期股权投资差额:

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销额	摊余金额	摊销期限
自贡高压阀门股份有限公司	5,866,429.70	5,019,636.33		586,642.98	4,432,993.35	7.5
安徽荃银禾丰种业有限公司	301,456.79		301,456.79	15,072.84	286,383.95	9.5
合 计	6,167,886.49	5,019,636.33	301,456.79	601,715.82	4,719,377.30	

8、固定资产及累计折旧

截止 2003 年 12 月 31 日固定资产余额 168,004,800.04 元，累计折旧余额 74,833,338.40 元，其分类明细项目如下：

固定资产类别				
固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	64,987,746.85	363,170.85		65,350,917.70
机器设备	66,762,665.18	7,091,957.78	173,668.00	73,680,954.96
林木	14,222,880.00			14,222,880.00
运输工具	6,182,755.07	3,410,495.24	203,400.00	9,389,850.31
电子设备及其他	5,126,890.07	234,707.00	1,400.00	5,360,197.07
合计	157,282,937.17	11,100,303.87	378,468.00	168,004,800.04
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	24,496,218.83	2,005,193.77		26,501,412.60
机器设备	31,164,839.54	4,433,629.47	133,858.35	35,464,610.66
林木	3,152,738.40	900,782.40		4,053,520.80
运输工具	3,229,692.87	880,313.19	123,599.78	3,986,406.28
电子设备及其他	3,728,122.19	1,099,452.55	186.68	4,827,388.06
合计	65,771,611.83	9,319,371.38	257,644.81	74,833,338.40
固定资产净值	91,511,325.34			93,171,461.64
固定资产减值准备	180,962.24			180,962.24

注：（1）固定资产原值中有 24,016,431.08 元已提足折旧。

（2）固定资产原值中有 66,281,778.24 元用于抵押贷款。

9、工程物资

截止 2003 年 12 月 31 日工程物资余额为 44,992,722.67 元, 明细如下:

项 目	期初数	期末数
预付设备款	34,961,722.67	44,992,722.67
合 计	34,961,722.67	44,992,722.67

注：预付设备款系禾嘉种业公司、自贡高阔股份公司预付的设备款。

10、在建工程

截止 2003 年 12 月 31 日在建工程余额为 95,101,968.19 元,其明细如下:

工程名称	期初数	本期增加	减少数	期末数	资金来源	完工程度
	(资本化利息)	(资本化利息)	(资本化利息)	(资本化利息)		
内江柠檬项目	1,532,000.00	46,660,000.00		48,192,000.00	自筹	基地开发
高阀总装车间	10,382,393.83	108,903.19		10,491,297.02	贷款	90%
	(1,394,124.60)	(73,920.00)		(1,468,044.6)		
土地使用权	3,916,500.00			3,916,500.00	自筹	
大口型球阀创新 研制项目	24,903,077.13	791,514.45	1,500,000.00	24,194,591.58	贷款	97%
	(430,260.60)	(791,514.45)		(1,221,775.05)		
其他零星工程	1,473,860.29	8,238,031.93	1,404,312.63	8,307,579.59	自筹	
合 计	42,207,831.25	55,798,449.57	2,904,312.63	95,101,968.19		
	(1,824,385.20)	(865,434.45)		(2,689,819.65)		

11、无形资产

截止 2003 年 12 月 31 日无形资产余额为 171,289,912.01 元, 明细如下:

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	剩余摊销 年限
土地使用权	139,389,987.62	68,739,119.55	4,331,565.38	1,973,364.21		71,097,320.72	23-48
专有技术	19,650,040.75	14,367,637.99	326,774.42	1,957,042.08		12,737,370.33	6.50
商 誉	-2,906,692.00	-2,173,850.95		8,333.31	-2,244,684.40	62,500.14	7.50
优质小麦开发权	6,000,000.00	3,900,000.00		600,000.00		3,300,000.00	5.5
专利技术	1,900,000.00	760,000.24		189,999.96		570,000.28	3
农、林土地使用权	90,489,123.20	84,883,728.02		1,601,541.48		83,282,186.54	22.5-67.5
财务软件	11,880.00		11,880.00	396.00		11,484.00	4.83
水稻亲本	293,250.00		293,250.00	64,200.00		229,050.00	3.57
合 计	254,827,589.57	170,476,634.85	4,963,469.80	6,394,877.04	-2,244,684.40	171,289,912.01	

12、长期待摊费用

截止 2003 年 12 月 31 日长期待摊费用余额为 293,138.92，明细如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
地坪改造		97,000.00	18,861.08	78,138.92
专家聘用费		275,000.00	60,000.00	215,000.00
合计		372,000.00	78,861.08	293,138.92

13、短期借款

截止 2003 年 12 月 31 日短期借款余额为 231,880,000.00 元。

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	19,550,000.00	28,950,000.00
担保借款	214,310,000.00	202,930,000.00
信用借款		
合计	233,860,000.00	231,880,000.00

注：（1）短期借款中无逾期借款。

（2）大股东四川禾嘉实业集团有限公司以持本公司股权 5970 万股提供质押担保借款 6750 万元。

14、应付票据

截止 2003 年 12 月 31 日应付票据余额为 23,300,000.00 元，全部为银行承兑汇票。

说明：无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

15、应付账款

截止 2003 年 12 月 31 日应付账款余额为 86,711,637.47 元。

期初数	期末数
71,100,482.10	86,711,637.47

注：应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项，详见关联方交易。

16、预收账款

截止 2003 年 12 月 31 日预收账款余额为 31,021,603.65 元。

期初数	期末数
9,403,992.41	31,021,603.65

注：无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

17、应付股利

截止 2003 年 12 月 31 日应付股利余额为 512,943.58 元，明细如下：

单位名称	金 额
自贡铸钢有限公司	76,330.89
中保自贡财产保险公司	76,330.89
交行自贡支行房地产开发公司	38,165.44
自贡建材机械厂	7,633.09
自贡市机械一厂	5,343.17
自贡南方机电设备公司	3,816.54
南方证券自贡分公司	152,661.78
大西洋股份公司(焊条厂)	152,661.78
合 计	512,943.58

18、应交税金

截止 2003 年 12 月 31 日应交税金余额为 49,109,079.92 元，明细如下：

项目	税 率	期初数	期末数
增值税	17%、13%	15,518,634.19	18,527,211.28
营业税	5%	218,992.82	221,324.12
城建税	7%	2,044,312.73	2,294,917.04
所得税	15%、33%	22,228,129.20	26,149,909.58
房产税	1.2%	1,127,740.73	1,403,884.84
土地使用税		651,034.85	495,110.28
个人所得税	超额累进税率	474,323.98	13,707.78
车船使用税		3,015.00	3,015.00
合计		42,266,183.50	49,109,079.92

注：应交税金欠税金额较大，主要原因系公司参与国企改革收购四川自贡高压阀门股份有限公司时产生历史遗留欠税 1298 万元；

19、其他应交款

截止 2003 年 12 月 31 日其他应交款余额为 7,256,462.41 元，明细如下：

项 目	期初数	期末数
教育费附加	1,681,712.42	2,151,953.33
交通费附加	2,379,598.92	2,108,612.69
副食品调控基金	1,242,343.76	1,410,876.05
住房公积金		1,585,020.34
合 计	5,303,655.10	7,256,462.41

20、其他应付款

截止 2003 年 12 月 31 日其他应付款余额为 52,298,727.33 元。

期初数	期末数
39,811,676.88	52,298,727.33

注：应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项，见关联交易附注。

21、预提费用

截止 2003 年 12 月 31 日预提费用余额为 553,081.35 元，明细如下：

项 目	金 额
利 息	530,253.35
水 电 费	22,828.00
合 计	553,081.35

22、一年内到期的长期负债

截止 2003 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款为 5,000,000.00 元。

银行名称	金额	借款期限	利率%	借款条件
中国农业银行盐源县支行	5,000,000.00	1999.7.30-2004.7.29	7.236	抵押
合 计	5,000,000.00			

23、长期借款

截止 2003 年 12 月 31 日长期借款余额为 97,010,000.00 元，明细如下：

借款类别	期初数	期末数
担保借款	17,000,000.00	17,000,000.00
抵押借款	85,000,000.00	64,930,000.00
信用借款	80,000.00	15,080,000.00
合计	102,080,000.00	97,010,000.00

24、长期应付款

截止 2003 年 12 月 31 日长期应付款余额为 3,590,000.00 元，为财政局退税款。

25、股本

截止 2003 年 12 月 31 日股本余额为 286,875,000.00 元，明细如下：

项目	期初数	本期变动增减(+,-)				单位：万股	
		配股	送股	公积金转股	发行 A 股	小计	期末数
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	11,475		2,295	3,442.5		5,737.5	17,212.5
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	11,475		2,295	3,442.5		5,737.5	17,212.5
外资法人持有股份							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	11,475		2,295	3,442.5		5,737.5	17,212.5
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	7,650		1,530	2,295		3,825	11,475

- 2、境内上市的外资股
- 3、境外上市的外资股
- 4、其他

已流通股份合计	7,650	1,530	2,295	3,825	11,475
三、股份总数	19,125	3,825	5,737.5	9,562.5	28,687.5

26、资本公积

截止 2003 年 12 月 31 日资本公积余额为 38,212,384.34 元。

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票溢价	87,181,460.18		57,375,000.00	29,806,460.18
其他资本公积		4,895,809.35		4,895,809.35
股权投资准备	68,137.47	3,441,977.34		3,510,114.81
合 计	87,249,597.65	8,337,786.69	57,375,000.00	38,212,384.34

注：资本公积减少数系公司 2003 年转增股本所致。

27、盈余公积

截止 2003 年 12 月 31 日盈余公积余额为 35,797,622.91 元, 明细如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	21,610,200.16	2,254,881.82		23,865,081.98
法定公益金	10,805,100.03	1,127,440.90		11,932,540.93
合计	32,415,300.19	3,382,322.72		35,797,622.91

27、未分配利润

项 目	期初数	期末数
期初未分配利润	82,466,340.09	91,290,145.23
加:本年度净利润	13,258,009.03	8,845,207.86
减:本期提取法定盈余公积	2,956,135.94	2,254,881.82

本期提取法定公益金	1,478,067.95	1,127,440.90
本期提取任意盈余公积		
本年度拟分配现金股利		
减：分配的股票股利		38,250,000.00
年末未分配利润	91,290,145.23	58,503,030.37

注：本期期初数与上年年末数差异 4,798,663.79 元，系因本期依据财政部印发《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题的解答》重新划分应收款项账龄，追溯调整所致。

28、主营业务收入

项 目	2003 年度	2002 年度
农作物种子	60,959,895.52	53,085,694.69
食品加工	1,263,267.48	27,720,777.90
阀门制品	50,773,197.34	97,319,209.45
果汁及其他农副产品	42,870,104.46	65,218,374.14
电脑及配件	69,543,901.32	
合 计	225,410,366.12	243,344,056.18

注：（1）本公司农作物种子主要包括优质水稻种子、玉米种子和部分小麦种子、蔬菜种子。

（2）公司本期前五名客户的销售收入总额为 53,322,518.26 元，占全年主营业务收入的 23.65%。

29、主营业务成本

项目	2003 年度	2002 年度
农作物种子	34,442,160.25	29,990,805.84
食品加工	672,117.76	20,835,128.12
阀门制品	26,304,172.32	60,186,088.23
果汁及其他农副产品	26,698,517.46	46,538,458.15
电脑及配件	61,908,129.94	
合 计	150,025,097.73	157,550,480.34

30、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2003 年度	2002 年度
城建税	7%	539,060.87	794,435.17
教育费附加	3%	249,030.32	367,743.53
副食品调控基金	1‰	-180,228.79	84,297.98
交通费附加	4%		37,598.38
营业税	5%	9,201.30	
合 计		617,063.70	1,284,075.06

31、其他业务利润

项 目	2003 年度		2002 年度	
	收入	支出	收入	支出
房屋出租			24,858.12	25,053.36
材料销售	310,306.41	4,916.95	190,373.06	212,162.49
其他	686,620.88	450,956.45	154,054.80	288,841.35
转让无形资产	900,000.00	402,775.00		
来料加工	144,888.23	235,866.69		
合 计	2,041,815.52	1,094,515.09	369,285.98	526,057.20

32、财务费用

项 目	2003 年度	2002 年度
利息支出	20,697,707.54	17,712,348.97
减：利息收入	1,018,272.01	140,134.90
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	-358,752.08	116,214.24
合 计	19,320,683.45	17,688,428.31

33、投资收益

项 目	2003 年度	2002 年度
短期股票投资损失	105,000.00	
短期债权投资收益		120,554.55
股权投资转让收益	520,369.79	
基金投资损失	12,639.55	
股权投资分红收益	80,105.98	
股权投资差额摊销	-601,715.82	-412,307.79
合计	-118,880.70	-291,753.24

注：本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

34、营业外收入

项 目	2003 年度	2002 年度
罚款收入	2,292.56	16,342.20
处置固定资产净收益	-89,168.5	
赔偿金收入	803,000.20	
其 他	6,441.70	13,284.34
合 计	722,565.96	29,626.54

35、营业外支出

项 目	2003 年度	2002 年度
税款滞纳金	28,517.06	411,273.30
价格调控基金	51,046.79	
捐 赠	62,810.00	20,400.00
罚 款	18,256.53	30,870.40
其 他	22,434.16	100,253.25
合 计	183,064.54	562,796.95

36、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为 136,269,432.47 元，主要是支付的管理费用、销售费用及往来款。

(二) 母公司会计报表注释

1、应收账款

截止 2003 年 12 月 31 日应收账款余额为 10,153,093.13 元，净额为 8,406,851.05 元，账龄分析如下：

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	27,793,494.48	57.38%	1,389,674.72	2,415,913.06	23.79%	120,795.65
一至二年	10,000,000.00	20.65%	1,000,000.00	665,069.35	6.55%	66,506.94
二至三年	-	0.00%	-	5,626,942.24	55.42%	1,125,388.45
三年以上	10,642,151.72	21.97%	3,192,645.52	1,445,168.48	14.23%	433,551.04
合计	48,435,646.20	100.00%	5,582,320.24	10,153,093.13	100.00%	1,746,242.08

注：应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上股份股东单位欠款，详见关联方交易。

2、其他应收款

截止 2003 年 12 月 31 日其他应收款余额为 98,159,455.35 元，净额为 89,157,521.17 元，账龄分析如下：

账龄	期 初 数			期 末 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	122,909,099.77	90.88%	6,145,454.99	48,645,774.67	49.56%	2,432,288.73
一至二年	1,259,728.53	0.93%	125,972.85	41,412,429.57	42.19%	4,141,242.96
二至三年	3,099,667.01	2.29%	619,933.40	19,728.53	0.02%	3,945.71
三年以上	7,982,003.83	5.90%	2,394,601.15	8,081,522.58	8.23%	2,424,456.78
合计	135,250,499.14	100.00%	9,285,962.39	98,159,455.35	100%	9,001,934.18

注：其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上股份股东单位欠款，详见关联方交易。

3、长期投资

①类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	175,996,869.03	27,565,207.26	586,642.98	202,975,433.31

②长期股权投资(权益法)明细项目：

被投资单位名称	占被投资单		损益调整额	累计增减额	期末余额
	位注册资本	初始投资			
	比例%				
四川禾嘉盐源绿色食品有限公司	98	4,900,000.00	4,132,882.11		29,625,522.29
四川禾嘉种业公司	90	27,000,000.00	10,914,108.16		89,339,556.68
自贡高压阀门股份有限公司	80.43	47,210,930.65	2,720,471.76		67,094,834.61
四川阳公食品有限公司	90	9,000,000.00	-121,918.18		8,453,171.28
四川禾嘉君涛数码科技有限公司	60	3,600,000.00	2,877,686.07		8,462,348.45
小 计		91,710,930.65	20,523,229.92		202,975,433.31

注：公司本年度未发生投资可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项，因此未计提长期投资减值准备。

股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销额	摊余金额	摊销期限
自贡高压阀门股份有限公司	5,866,429.70	5,019,636.33		586,642.98	4,432,93.35	7.5年
合 计	5,866,429.70	5,019,636.33		586,642.98	4,432,93.35	7.5年

4、主营业务收入

项 目	2003 年度	2002 年度
蔬果脆片	217,460.10	20,737,539.90
果 汁	9,826,211.98	39,728,110.24
农副产品	5,658,514.08	2,086,543.53
牲 畜		1,395,050.80
合 计	15,702,186.16	63,947,244.47

注：本公司蔬果脆片、果汁生产 2002 年下半年至 2003 年生产经营布局调整，由于生产及市场转移，公司上述业务收入大幅减少。

5、主营业务成本

项 目	2003 年度	2002 年度
蔬果脆片	192,032.98	16,651,246.38
果 汁	8,788,355.30	35,137,415.34
农副产品	3,102,600.59	835,717.90
牲 畜		763,851.65
合 计	12,082,988.87	53,388,231.27

6、投资收益

项 目	2003 年度	2002 年度
短期债权投资收益		-8,448.20
基金投资损失	12,639.55	
股权投资收益	20,523,229.92	29,211,595.09
股权投资转让收益		17,000.00
股权投资差额摊销	-586,642.98	-412,307.79
合 计	19,923,947.39	28,807,839.10

六、关联方关系及其交易

1、关联方关系：

(1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
四川禾嘉实业集团有限公司	成都市高新区 技术开发区	食品加工、包装印刷、 房地产开发	母公司	有限责任公司	夏朝嘉
四川禾嘉种业有限公司	成都市高新区 技术开发区	种子开发、生产销售、 技术服务等	子公司	有限责任公司	袁东畴
四川盐源禾嘉绿色食品有限公司	盐源县 盐井镇	食品加工及深加工、食 品加工技术咨询	子公司	有限责任公司	夏朝嘉
自贡高压阀门股份有限公司	四川自贡	高中压阀门、机器设备 仪器仪表等	子公司	股份有限公司	竹绍玉
四川阳公食品有限公司	四川金堂	粮油食品饮料加工销售	子公司	有限责任公司	袁东畴
四川禾嘉君涛数码科技有限公司	四川成都	计算机软硬件开发销售	子公司	有限责任公司	肖雪君

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数（万元）	本期增加数	本期减少数	期末数（万元）
四川禾嘉实业集团有限公司	10,000			10,000
四川禾嘉种业有限公司	3,000			3,000
四川盐源禾嘉绿色食品有限公司	500			500
自贡高压阀门股份有限公司	4,789			4,789
四川阳公食品有限公司	1,000			1,000
四川禾嘉君涛数码科技有限公司		600		600

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
四川禾嘉实业集团有 限公司	9960.3	52.08					9960.3	52.08
四川禾嘉种业有限公 司	2700	90.00					2700	90.00
四川盐源禾嘉绿色食 品有限公司	490	98.00					490	98.00
自贡高压阀门股份有 限公司	3851	80.43					3851	80.43
四川禾嘉阳公食品有 限公司	900	90.00					900	90.00
四川禾嘉君涛数码科 技有限公司			360	60.00			360	60.00

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
四川星火食品研究院	参股公司
四川禾嘉房地产开发公司	参股公司
百花洲水上娱乐世界	参股公司
四川飞球（集团）有限责任公司	同一母公司
北海海利实业公司	参股公司
四川飞球阀门销售有限公司	同一母公司
四川第三工业联合公司	同一母公司
四川禾嘉学院	同一母公司
成都市精印包装厂	同一法人代表
四川禾嘉贸易有限公司	同一母公司

2、关联方交易：

采购货物	2003 年度		2002 年度	
	交易金额	占总额比例	交易金额	占总额比例
采购阀门				
四川飞球阀门销售有限公司			32,679,611.10	23.93%

关联方交易按公允价格作为定价原则。

销售货物	2003 年度		2002 年度	
	交易金额	占总额比例	交易金额	占总额比例
销售阀门				
四川飞球阀门销售有限公司			5,884,129.25	2.42%

关联方交易按公允价格作为定价原则。

(3) 关联方往来款项余额

A、关联方其他应收款余额

关联方	金额		占总额比例%	
	期末数	期初数	期末数	期初数
四川禾嘉实业集团有限公司	0.00	41,392,803.23		31.31
四川飞球（集团）有限责任公司	0.00	11,465,814.09		8.67
四川飞球阀门销售有限公司	42,925.77	1,039,179.42	0.01	0.79
四川禾嘉房地产开发公司	3,683,880.00	0.00	0.03	
百花洲水上娱乐世界	70,000.00	0.00	0.01	
成都市精印包装厂	220,000.00	0.00	0.22	
四川禾嘉贸易有限公司	0.00	21,612,113.00		16.35
禾嘉学院	0.00	1,290,000.00		0.98

B、关联方应付账款余额

关联方	金额		占总额比例%	
	期末数	期初数	期末数	期初数
四川飞球阀门销售有限公司	8,007,741.14	23,876,508.42	9.23	31.04

C、关联方其他应付款余额

关联方	金额		占总额比例%	
	期末数	期初数	期末数	期初数
四川禾嘉贸易有限公司	0.00	3,800,000.00		9.95
四川禾嘉实业集团有限公司	8,525,114.86	1,759,335.29		4.61
四川飞球(集团)有限责任公司	12,133.20			

(5) 借款担保：截止 2003 年 12 月 31 日，四川禾嘉实业集团有限公司对本公司借款提供担保余额 67,500,000.00 元。

七、或有事项

截至本报告日，公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

截至本报告日，本公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司 2004 年第一次临时股东大会决议通过出资 1500 万元收购成都西南博美装饰城管
理有限责任公司 60%股权的议案。

十、其他重要事项

截至本报告日，公司无需披露的其他重要事项。

十一、本期非经常性损益明细列示

项 目	金 额
2003 年度净利润	8,845,207.86
减： 处置长期股权投资产生的损益	520,369.79
处置固定资产产生的损益	-89,168.50
处置在建工程产生的损益	
处置无形资产产生的损益	497,225.00
处置其他长期资产产生的损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还及减免	
政府补贴	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益	-37,533.57
委托投资损益	
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入	811,734.46
扣除资产减值准备后的其他各项营业外支出	-183,064.54
不可抗力因素计提的各项资产减值准备	
以前年度计计提的各项减值准备的转回	
债务重组损益	
资产置换损益	
超过公允价值部分的损益	
会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	4,798,663.79
其他非经常性损益项目	
所得税影响	162,819.49
扣除非经常性损益后的净利润	2,364,161.94

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的本公司全部文件的正文及公告原稿。

董事长签名：夏朝嘉

四川禾嘉股份有限公司
二〇〇四年三月十八日

合并资产负债表

编制单位：四川禾嘉股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	2003年12月31日		2002年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：	行次				
货币资金	1	51,191,906.54	28,777,797.22	80,021,078.02	66,096,597.02
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	2	240,341,392.84	8,406,851.05	222,142,491.48	42,853,325.96
其他应收款	3	86,011,049.25	89,157,521.17	121,416,514.33	125,964,536.75
预付帐款	4	102,688,651.84	71,991,679.77	77,674,497.11	50,797,808.69
应收补贴款					
存货	5	161,838,382.35	86,210,102.98	126,227,823.42	81,228,848.49
待摊费用	6	569,426.05	65,567.90		
一年内到期的长期股权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		642,640,808.87	284,609,520.09	627,482,404.36	366,941,116.91
长期投资：					
长期股权投资	7	7,038,727.30	202,975,433.31	8,923,537.92	175,996,869.03
其中：合并价差		4,719,377.30		5,019,636.33	
长期债权投资					
长期投资合计		7,038,727.30	202,975,433.31	8,923,537.92	175,996,869.03
固定资产：					
固定资产原价	8	168,004,800.04	31,467,346.82	157,282,937.17	31,355,029.85
减：累计折旧	8	74,833,338.40	10,364,947.44	65,771,611.83	8,519,335.22
固定资产净值		93,171,461.64	21,102,399.38	91,511,325.34	22,835,694.63
减：固定资产减值准备		180,962.24		180,962.24	
固定资产净额		92,990,499.40	21,102,399.38	91,330,363.10	22,835,694.63
工程物资	9	44,992,722.67	41,200,000.00	34,961,722.67	26,200,000.00
在建工程	10	95,101,968.19	53,687,853.42	42,207,831.25	5,624,239.59
固定资产清理					
固定资产合计		233,085,190.26	115,990,252.80	168,499,917.02	54,659,934.22
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	171,289,912.01	90,628,418.52	170,476,634.85	90,257,406.52
长期待摊费用	12	293,138.92			
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		171,583,050.93	90,628,418.52	170,476,634.85	90,257,406.52
递延税项：					
递延税款借项	61				
资产总计	67	1,054,347,777.36	694,203,624.72	975,382,494.15	687,855,326.68

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表

编制单位：四川禾嘉股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	2003年12月31日		2002年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	13	231,880,000.00	134,000,000.00	233,860,000.00	171,400,000.00
应付票据	14	23,300,000.00			
应付账款	15	86,711,637.47	15,012,268.94	71,100,482.10	1,587,684.31
预收账款	16	31,021,603.65	535,242.81	9,403,992.41	2,898,303.76
应付工资		895,284.41		227,999.04	
应付福利费		7,633,018.39	1,053,391.38	6,467,214.04	891,446.24
应付股利	17	512,943.58		512,943.58	
应交税金	18	49,109,079.92	5,059,505.22	42,266,183.50	5,870,568.56
其他应交款	19	7,256,462.41	1,230,252.85	5,303,655.10	1,227,154.10
其他应付款	20	52,298,727.33	41,927,569.13	39,811,676.88	22,903,363.89
预提费用	21	553,081.35		4,000.00	
预计负债					
一年内到期的长期负债	22	5,000,000.00		33,070,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		496,171,838.51	198,818,230.33	442,028,146.65	206,778,520.86
长期负债：					
长期借款	23	97,010,000.00	65,010,000.00	102,080,000.00	65,080,000.00
应付债券					
长期应付款	24	3,590,000.00	3,590,000.00	3,590,000.00	3,590,000.00
专项应付款				659,028.74	
其他长期负债					
长期负债合计		100,600,000.00	68,600,000.00	106,329,028.74	68,670,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
递延收益		748,510.12			
负债合计		597,520,348.63	267,418,230.33	548,357,175.39	275,448,520.86
少数股东权益		37,439,391.11		24,820,275.69	
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	25	286,875,000.00	286,875,000.00	191,250,000.00	191,250,000.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		286,875,000.00	286,875,000.00	191,250,000.00	191,250,000.00
资本公积	26	38,212,384.34	53,567,082.28	87,249,597.65	102,604,295.59
盈余公积	27	35,797,622.91	19,474,527.81	32,415,300.19	18,416,591.51
其中：法定公益金		11,932,540.93	6,491,509.27	10,805,100.03	6,138,863.82
未分配利润	28	58,503,030.37	66,868,784.30	91,290,145.23	100,135,918.72
所有者权益（或股东权益）合计		419,388,037.62	426,785,394.39	402,205,043.07	412,406,805.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,054,347,777.36	694,203,624.72	975,382,494.15	687,855,326.68

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：四川禾嘉股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2003年度		2002年度	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、主营业务收入	1	225,410,366.12	15,702,186.16	243,344,056.18	63,947,244.47
减：主营业务成本	2	150,025,097.73	12,082,988.87	157,550,480.34	53,388,231.27
主营业务税金及附加	3	617,063.70	21,688.47	1,284,075.06	171,374.95
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	10	74,768,204.69	3,597,508.82	84,509,500.78	10,387,638.25
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	11	947,300.43	-84,311.33	-156,771.22	-37,497.51
减：营业费用	12	10,972,253.08	377,231.25	5,969,291.19	17,090.12
管理费用	13	28,399,448.20	5,195,126.32	36,127,384.39	20,536,576.86
财务费用	14	19,320,683.45	11,759,847.52	17,688,428.31	9,166,108.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18	17,023,120.39	-13,819,007.60	24,567,625.67	-19,369,635.21
加：投资收益（损失以“-”号填列）	19	-118,880.70	19,923,947.39	-291,753.24	28,807,839.10
补贴收入	22	100,000.00			
营业外收入	23	722,565.96	5,080.09	29,626.54	6,601.90
减：营业外支出	25	183,064.54	69,218.00	562,796.95	422,013.30
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	27	17,543,741.11	6,040,801.88	23,742,702.02	9,022,792.49
减：所得税	28	4,417,778.99		3,098,832.37	
少数股东权益		4,280,754.26		7,385,860.62	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30	8,845,207.86	6,040,801.88	13,258,009.03	9,022,792.49

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润分配表

编制单位：四川禾嘉股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	附注	2003年12月31日		2003年12月31日	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、净利润		8,845,207.86	6,040,801.88	13,258,009.03	9,022,792.49
加：年初未分配利润		91,290,145.23	100,135,918.72	82,466,340.09	92,466,545.10
其他转入					
二、可供分配的利润		100,135,353.09	106,176,720.60	95,724,349.12	101,489,337.59
减：提取法定盈余公积		2,254,881.82	705,290.87	2,956,135.94	902,279.25
提取法定公益金		1,127,440.90	352,645.43	1,478,067.95	451,139.62
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
利润归还投资					
三、可供投资者分配的利润		96,753,030.37	105,118,784.30	91,290,145.23	100,135,918.72
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利		38,250,000.00	38,250,000.00		
四、未分配利润		58,503,030.37	66,868,784.30	91,290,145.23	100,135,918.72

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：四川禾嘉股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	
		合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	212,451,033.38	49,359,330.14
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	181,584,040.37	71,481,647.07
现金流入小计	9	394,035,073.75	120,840,977.21
购买商品、接受劳务支付的现金	10	163,856,431.47	20,776,505.90
支付给职工以及为职工支付的现金	12	11,366,132.64	2,737,267.16
支付的各项税费	13	7,138,029.84	1,198,543.53
支付的其他与经营活动有关的现金	18	136,269,432.47	31,671,969.24
现金流出小计	20	318,630,026.42	56,384,285.83
经营活动产生的现金流量净额	21	75,405,047.33	64,456,691.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	4,487,360.45	2,487,360.45
取得投资收益所收到的现金	23	35,000.00	
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	25	2,227,400.10	27,400.10
收到的其他与 投资活动有关的现金	28	52,614.56	50,585.29
现金流入小计	29	6,802,375.11	2,565,345.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	52,138,423.37	47,731,925.65
投资所支付的现金	31	8,600,000.00	4,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	60,738,423.37	52,331,925.65
投资活动产生的现金流量净额	37	-53,936,048.26	-49,766,579.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40	242,170,000.00	141,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	14,081.26	
现金流入小计	44	242,184,081.26	141,500,000.00
偿还债务所支付的现金	45	270,903,674.45	178,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	21,518,190.41	14,497,411.37
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	60,386.95	41,500.00
现金流出小计	53	292,482,251.81	193,508,911.37
筹资活动产生的现金流量净额	54	-50,298,170.55	-52,008,911.37
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	-28,829,171.48	-37,318,799.80

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

补充资料	行次	金 额	
		合 并	母 公 司
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	57	8,845,207.86	5,962,586.32
加：少数股东本期收益	58	4,280,754.26	
加：计提的资产减值准备	59	7,015,971.31	-3,632,282.96
固定资产折旧	60	9,319,371.38	1,846,612.22
无形资产摊销	61	6,394,877.04	2,898,206.81
长期待摊费用摊销	62	78,861.08	
待摊费用减少（减：增加）	63	-569,426.05	-66,567.90
预提费用增加（减：减少）	64	549,081.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	65	-408,056.50	-18,618.41
固定资产报废损失	66	-665.64	
财务费用	67	19,320,683.45	11,756,022.05
投资损失（减：收益）	68	-118,880.70	-19,923,947.39
递延税款贷项（减：借项）	69		
存货的减少（减：增加）	70	-35,610,558.93	-4,981,254.49
经营性应收项目的减少（减：增加）	71	-7,357,591.01	37,928,630.59
经营性应付项目的增加（减：减少）	72	63,665,418.43	32,687,304.54
其他	73		
经营活动产生的现金流量净额	74	75,405,047.33	64,456,691.38
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	75		
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况：	79		
现金的期末余额	80	51,191,906.54	28,777,797.22
减：现金的期初余额	81	80,021,078.02	66,096,597.02
加：现金等价物的期末余额	82		
减：现金等价物的期初余额	83		
现金及现金等价物净增加额	84	-28,829,171.48	-37,318,799.80

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表

2003年12月31日

编制单位：四川禾嘉股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	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、坏帐准备合计	29,715,960.56	7,083,953.27		67,981.96	67,981.96	36,731,931.87
其中：应收帐款	18,920,870.37	7,083,953.27			0.00	26,004,823.64
其他应收款	10,795,090.19			67,981.96	67,981.96	10,727,108.23
二、短期投资跌价准备合计						0.00
其中：股票投资						0.00
债权投资						0.00
三、存货跌价准备合计						0.00
其中：库存商品						0.00
原材料						0.00
四、长期投资减值准备合计						0.00
其中：长期股权投资						0.00
长期债权投资						0.00
五、固定资产减值准备合计	180,962.24					180,962.24
其中：房屋、建筑物						0.00
机器设备	180,962.24					180,962.24
六、无形资产减值准备合计						0.00
其中：专利权						0.00
商标权						0.00
七、在建工程减值准备						0.00
八、委托贷款减值准备						0.00
总计	29,896,922.80	7,083,953.27	0.00	67,981.96	67,981.96	36,912,894.11

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：